



แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี 2567

แบบ 56-1 One Report

ในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-One Report)

บริษัท พี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)

สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567



สารบัญ

หน้า

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ	1
1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ	9
1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท	14
1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว	19
1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น	20
1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล	22

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง	23
2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท	24

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน	27
3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ	28
3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม	31
3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม	36

4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

4.1 วิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะทางการเงินการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ	41
4.2 ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญ	42
4.3 ข้อมูลจากงบการเงิน และอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ	43

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

สารบัญ (ต่อ)

	หน้า
5.1 ข้อมูลทั่วไป	57
5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น	59
5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย	60
5.4 ตลาดรอง	61
5.5 สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ (กรณีออกตราสารหนี้)	62
ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ	
6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	
6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ	63
6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ (ถ้ามี)	90
6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบายและระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา	118
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการคณะกรรมการชด้อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ	
7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ	119
7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ	120
7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชด้อย	133
7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร	141
7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน	144
7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ	146
8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	
8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา	148
8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา	167
8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชด้อยอื่น ๆ	169

สารบัญ (ต่อ)

	หน้า
9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	
9.1 การควบคุมภายใน	173
9.2 รายการระหว่างกัน	178
ส่วนที่ 3 งบการเงิน	
รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน	186
รายงานของผู้สอบบัญชีอนุญาต	189
งบการเงิน	199
หมายเหตุประกอบงบการเงิน	211
เอกสารแนบ	
เอกสารแนบ	285

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

1.1.1 วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย หรือกลยุทธ์ในการดำเนินงาน

วิสัยทัศน์

เราจะเชื่อมโยงและผสมผสานนวัตกรรม เทคโนโลยี และบุคลากร เพื่อให้บริการด้านโลจิสติกส์อย่างเป็นเลิศ และสร้างเครือข่ายทั่วโลก เพื่อขยายความสามารถให้บริการอย่างสมบูรณ์แบบ

วัตถุประสงค์

เราจะส่งมอบคุณค่าด้านโลจิสติกส์และซัพพลายเชนให้แก่ลูกค้าเพื่อสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืน

เป้าหมาย

เป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ คือการเป็นมืออาชีพในการช่วยลดต้นทุนด้านโลจิสติกส์เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและสร้างความพึงพอใจให้แก่ลูกค้าให้มากที่สุด

กลยุทธ์ในการดำเนินงาน

บริษัทฯ ได้จัดเตรียมบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถไว้คอยบริการแก่ลูกค้า เพื่อให้บริการที่ครอบคลุมตั้งแต่การ ให้คำปรึกษาในการวางแผนและ จัดหาวิธีขนส่งที่เหมาะสมที่สุดและวิธีการจัดการเพื่อสามารถขนส่งได้ตรงตามกำหนดเวลาภายใต้ต้นทุนที่ต่ำที่สุด

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้มีการกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย และกลยุทธ์การดำเนินงานของบริษัท รวมถึงมีการพิจารณาทบทวนการ กำหนดกลยุทธ์ดังกล่าวเป็นประจำทุกปี เพื่อให้มีความครอบคลุม ชัดเจน บ่งบอกถึงทิศทาง เป้าหมาย และ สะท้อนถึงตัวตนของบริษัท รวมถึงทันต่อ การเปลี่ยนแปลงทิศทางการธุรกิจ

1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

รายละเอียดการเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

ปี	การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ
2567	<u>วันที่ 15 มีนาคม 2567</u> ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2567 มีมติอนุมัติจำหน่ายระบบ โซลาร์เซลล์ ซึ่งติดตั้งอยู่ที่ บริษัท มิลล์คอน บุรพา จำกัด ซึ่งเป็นสินทรัพย์ บริษัท โซลาร์ ไอเจน จำกัด ให้แก่บริษัท สิงคโปร์ เพาเวอร์ เอนเนอร์จี (ประเทศไทย) จำกัด
2567	<u>วันที่ 26 มีนาคม 2567</u> ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2567 มีมติจำหน่ายสินทรัพย์ บริษัท เอนเนอร์จี อินโนเวชั่น พาวเวอร์ จำกัด ซึ่งเป็นสินทรัพย์ บริษัท เอนเนอร์จี อินโนเวชั่น พาวเวอร์ จำกัด ให้แก่บริษัท สิงคโปร์ เพาเวอร์ เอนเนอร์จี (ประเทศไทย) จำกัด
2567	<u>วันที่ 26 เมษายน 2567</u> ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2567 มีมติเข้าลงทุนในหุ้นสามัญของ บริษัท เวสต์เทค เอ็กซ์โพเนนเชียล จำกัด (“WTX”) จำนวนไม่เกิน 51,600,900 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 27.995787 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของ WTX ที่ 185,043,730 หุ้น ในราคาหุ้นละ 27.56 บาท/หุ้น รวมมูลค่าไม่เกิน 1,422,120,804.00 บาท จาก ผู้ถือหุ้น WTX เดิม หรือผู้รับโอนสิทธิของผู้ถือหุ้นเดิม 3 ราย ได้แก่ บริษัท โมลิท เอนเนอร์ยี จำกัด จำนวนไม่เกิน 10,574,000 หุ้น, บริษัท พังคชั่นเนล อินเวสเมนต์ ฟิทอี ลิมิเต็ด จำกัด จำนวนไม่เกิน 34,365,300 หุ้น และนายรัชชาติ กิจพิพิธ จำนวน ไม่เกิน 6,661,600 หุ้น
2567	<u>วันที่ 26 เมษายน 2567</u> ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2567 มีมติจำหน่ายบริษัท ซีพีเอส ชิปปิง แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด (“CPS”) จำนวน 148,200 หุ้น (คิดเป็นร้อยละ 19.76 ของหุ้นชำระแล้วของ CPS) ตามมูลค่าทางบัญชี (BV) ใน ราคาหุ้นละ 240.00 บาท รวมมูลค่า 35,568,000.00 บาท ให้กับ นายวรพจน์ อำนวยพล ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นเดิมของ CPS โดยให้นายวรพจน์ อำนวยพล ชำระหุ้นเพิ่มทุนจำนวน 11,115,000.00 บาท และชำระค่าหุ้นสามัญของ CPS ให้แก่บริษัท จำนวน 24,453,000.00 บาท
2567	<u>วันที่ 30 เมษายน 2567</u> นายสมิทร เหลี่ยมมณี แจ้งความประสงค์ลาออกจากการเป็นกรรมการของบริษัทฯ กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหารความเสี่ยง และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 30 เมษายน

ปี	การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ
2567	2567
2567	<u>วันที่ 15 พฤษภาคม 2567</u> ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2567 มีมติแต่งตั้ง นายวิริยะะ จินต์วิริยะ ให้ดำรงตำแหน่ง เป็นกรรมการอิสระของบริษัทฯ แทนนายสมิทร เหลี่ยมมณี ซึ่งลาออกจากกรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหาร ความเสี่ยง และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2567 ที่ผ่านมา และมีวาระการดำรงตำแหน่ง กรรมการเท่ากับวาระที่เหลืออยู่ของนายสมิทร เหลี่ยมมณี
2567	<u>วันที่ 21 มิถุนายน 2567</u> ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2567 มีมติอนุมัติขายรถลากจูงและรถกึ่งพ่วงของบริษัท ได้แก่ รถลากจูง จำนวน 66 คัน, รถกึ่งพ่วง จำนวน 74 คัน และรถบรรทุก 4 ล้อ (Lazada) จำนวน 7 คัน ในราคาขายไม่ต่ำกว่า 55,205,000.00 บาท
2567	<u>วันที่ 24 กันยายน 2567</u> ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2567 มีมติอนุมัติจำหน่ายหุ้นสามัญ บริษัท เอนเนอร์จี อินโนเวชัน พาวเวอร์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ของ บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด (“บริษัทย่อย”) จำนวน 126,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 174.60 บาท คิดเป็นมูลค่า 22,000,000.00 บาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 60 ของหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมด หลังจากการทำรายการดังกล่าวส่งผลให้ บริษัท เอนเนอร์จี อินโนเวชัน พาวเวอร์ จำกัด สิ้นสุดการเป็นบริษัทย่อยของ บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด โดยทันที
2567	<u>วันที่ 25 ธันวาคม 2567</u> ที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ครั้งที่ 8/2567 มีมติจำหน่ายหุ้นสามัญบริษัท พาวเวอร์ เอ็ม เอ็นจี เนียร์ จำกัด ให้แก่นายประเสริฐ ขำกลาง จำนวน 20,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 360.00 บาท คิดเป็นมูลค่า จำนวน 7,200,000.00 บาท
2567	<u>วันที่ 25 ธันวาคม 2567</u> ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 11/2567 มีมติอนุมัติลงนามในสัญญาการพัฒนาโครงการบ้านพักแบบพูลวิลล่า (“Pool villa”) เฟส 1 ขนาดโครงการประมาณ 34 คูหา มูลค่ารวมทั้งสิ้น 750,000,000.00 บาท ณ ที่ดินของ บริษัท พี แอสเซส พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (บริษัทย่อย) และ บริษัท พี โพร พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (บริษัทย่อย) ที่จังหวัดภูเก็ต จำนวนที่ดินรวม 27 ไร่ 2 งาน 91.50 ตารางวา โดยว่าจ้างให้ บริษัท 444 Consultants จำกัด เป็นผู้พัฒนาโครงการ Pool villa
2566	<u>วันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2566</u> ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2566 มีมติออกและเสนอขายหุ้นกู้มีประกันของบริษัท พี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2566 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2566 โดยเสนอขายนักลงทุนเฉพาะเจาะจงต่อนักลงทุนสถาบัน และ/หรือ นักลงทุนรายใหญ่ (PP10/II&UHNW&HNW) มูลค่าการเสนอขายรวม ไม่เกิน 50 ล้านบาท อายุตราสารหนี้ 6 เดือน วัตถุประสงค์การใช้เงิน เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในบริษัท และบริษัทย่อย
2566	<u>วันที่ 10 มีนาคม 2566</u> ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2566 มีมติอนุมัติให้บริษัทลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด (“เมกะวัตต์”) เพิ่มเติมจำนวนไม่เกิน 4,960,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 21.14 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของเมกะวัตต์ที่ 23,460,000 หุ้น ในราคาไม่เกินหุ้นละ 115 บาท คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้น 570,400,000 บาท โดยบริษัทจะเข้าซื้อหุ้นสามัญของเมกะวัตต์จากผู้ถือหุ้นเดิม 3 ราย หลังจากการลงทุนในครั้งนี้ ส่งผลให้สัดส่วนการถือหุ้นใน เมกะวัตต์ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 70.16
2566	<u>วันที่ 10 มีนาคม 2566</u> ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2566 มีมติออกและเสนอขายหุ้นกู้มีประกันของบริษัท พี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2566 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2568 โดยเสนอขายนักลงทุนเฉพาะเจาะจงต่อนักลงทุนสถาบัน และ/หรือ นักลงทุนรายใหญ่ (PP-II&HNW) มูลค่าการเสนอขายรวม ไม่เกิน 300 ล้านบาท อายุตราสารหนี้ 2 ปี วัตถุประสงค์การใช้เงิน เพื่อใช้ในการปล่อยวงเงินสินเชื่อให้กับบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทในเครือเพื่อใช้ในการขยายธุรกิจของบริษัท
2566	<u>วันที่ 25 เมษายน 2566</u> ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2566 มติให้จัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2566 ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ในวันที่อังคาร 12 พฤษภาคม 2566 เพื่อพิจารณาอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท จำนวน 15,873,337,346.08 บาท จากเดิมทุนจดทะเบียน 3,050,032,408.36 บาท เป็นทุนจดทะเบียน 18,923,369,754.44 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวน 23,343,143,156 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.68 บาท (หกสิบแปดสตางค์) โดยมีรายละเอียดการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ ดังนี้ <ul style="list-style-type: none"> · หุ้นสามัญสำหรับออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 20,761,555,194 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.68 บาท (หกสิบแปดสตางค์) เพื่อเสนอขายให้กับผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) · หุ้นสามัญสำหรับจัดสรรหุ้นสามัญเพื่อรองรับการปรับสิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญครั้งที่ 6 (“B-W6) จำนวนไม่เกิน 905,898,070 หุ้น และ จัดสรรหุ้นสามัญเพื่อรองรับการปรับสิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญครั้งที่ 7 (“B-W7) จำนวนไม่เกิน 1,675,689,892 หุ้น รวมจัดสรรหุ้นทั้งสิ้นจำนวนไม่เกิน 23,343,143,156 หุ้น
2566	<u>วันที่ 25 เมษายน 2566</u> ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2566 มีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติให้เข้าทำรายการจำหน่ายหุ้นสามัญทั้งหมดของ บริษัท ปียอนด์ แคปิตอล จำกัด (“ปียอนด์”) ให้แก่ บริษัท อัลลาย เทคโนโลยี อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด

ปี	การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ												
2566	จำนวน 1,830,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 172.131 บาท คิดเป็นร้อยละ 100 ของหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมด รวมเป็นมูลค่า 315 ล้านบาท การเข้าทำรายการดังกล่าวนี้ มีผลทำให้ บียอนด์ และบริษัทย่อยของ บียอนด์ ซึ่งได้แก่ บริษัท โซลูชั่นส์มอเตอร์ จำกัด (“โซลูชั่น”) โดย บียอนด์ ถือหุ้น โซลูชั่น จำนวน 640,000 หุ้น (คิดเป็นจำนวน 100% ของหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมด) และ บริษัท บริหารสินทรัพย์ บียอนด์ แคปปิตอล จำกัด (“บริหารสินทรัพย์ บียอนด์”) โดย บียอนด์ ถือหุ้น บริหารสินทรัพย์ บียอนด์ จำนวน 250,000 หุ้น (คิดเป็นจำนวน 100% ของหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมด) สันสภาพเป็นบริษัทย่อยของบริษัท												
2566	<p>วันที่ 12 พฤษภาคม 2566 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2566 ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท จำนวน 15,873,337,346.08 บาท จากเดิมทุนจดทะเบียน 3,050,032,408.36 บาท เป็นทุนจดทะเบียน 18,923,369,754.44 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวน 23,343,143,156 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.68 บาท (หกสิบแปดสตางค์) โดยมีรายละเอียดการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ ดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> · หุ้นสามัญสำหรับออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 20,761,555,194 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.68 บาท (หกสิบแปดสตางค์) เพื่อเสนอขายให้กับผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) · หุ้นสามัญสำหรับจัดสรรหุ้นสามัญเพื่อรองรับการปรับสิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญครั้งที่ 6 (“B-W6”) จำนวนไม่เกิน 905,898,070 หุ้น และ จัดสรรหุ้นสามัญเพื่อรองรับการปรับสิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญครั้งที่ 7 (“B-W7”) จำนวนไม่เกิน 1,675,689,892 หุ้น รวมจัดสรรหุ้นทั้งสิ้นจำนวนไม่เกิน 23,343,143,156 หุ้น 												
2566	<p>วันที่ 15 สิงหาคม 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 10/2566 มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนตามสัดส่วนการลงหุ้นในบริษัท ซีพีเอส ซิปป์ แอนด์ โคลิสติกส์ จำกัด (“CPS”) (“บริษัทร่วม”) โดย บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นของ CPS ร้อยละ 26 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดนั้น บริษัทจะได้รับสิทธิการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนตามสัดส่วนการถือหุ้น เป็นจำนวน 148,200 หุ้น ในราคาหุ้นละ 100.00 บาท รวมเป็นจำนวนเงินที่ต้องชำระในการเพิ่มทุนตามสัดส่วนการลงหุ้นใน CPS จำนวนไม่เกิน 14,820,000 บาท</p>												
2566	<p>วันที่ 15 สิงหาคม 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 10/2566 มีมติออกและเสนอขายหุ้นกู้มีประกันของ บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 3/2566 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2567 โดยเสนอขายนักลงทุนเฉพาะเจาะจงต่อนักลงทุนสถาบัน และ/หรือ นักลงทุนรายใหญ่ (PP10/II&UHNW&HNW) มูลค่าการเสนอขายรวม ไม่เกิน 50 ล้านบาทอายุตราสารหนี้ 6 เดือน วัตถุประสงค์การใช้เงิน เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในบริษัท และบริษัทย่อย</p>												
2566	<p>วันที่ 4 กันยายน 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 12/2566 มีมติให้จัดประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2566 ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ในวันศุกร์ที่ 6 ตุลาคม 2566 เพื่อพิจารณาอนุมัติการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ (Par Value) จากปัจจุบัน 0.68 บาทต่อหุ้น เป็น 2.04 บาทต่อหุ้น โดยการรวมหุ้น (Reverse Stock Split) โดยการรวมหุ้นส่งผลให้จำนวนหุ้นของบริษัทลดลงจำนวน 17,735,021,894 หุ้น จากเดิมจำนวน 26,602,532,841 หุ้น เป็นจำนวน 8,867,510,947 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 2.04 บาท ซึ่งการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ของบริษัทดังกล่าว จะส่งผลให้จำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นแต่ละรายถืออยู่ลดลงในอัตราส่วน 3 หุ้นเดิม ต่อ 1 หุ้นใหม่</p> <p>ทั้งนี้ บริษัทยังมีหุ้นที่ยังไม่ได้ออกจำหน่ายที่รองรับการใช้สิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 7 (B-W7) จำนวน 2,380,509,279 หุ้น ที่มูลค่าที่ตราไว้ 0.68 บาทต่อหุ้น และหลังจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้โดยวิธีรวมหุ้นเป็น 2.04 บาทต่อหุ้นนั้น ทำให้หุ้นรองรับ B-W7 คงเหลือ 793,503,093 หุ้น ภายหลังจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้โดยวิธีรวมหุ้นนั้นทำให้อัตราและราคาการใช้สิทธิ B-W7 เปลี่ยนแปลง ดังนี้</p> <table border="0" data-bbox="347 1489 877 1579"> <tr> <td>ราคาใช้สิทธิ (บาท/หุ้น)</td> <td>เดิม</td> <td>0.369</td> </tr> <tr> <td>ใหม่</td> <td></td> <td>1.107</td> </tr> <tr> <td>อัตราราคาใช้สิทธิ (หน่วย : หุ้น)</td> <td>เดิม</td> <td>1 : 2.679</td> </tr> <tr> <td></td> <td>ใหม่</td> <td>1 : 0.893</td> </tr> </table> <p>และเพื่อพิจารณาอนุมัติออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทให้กับผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น จำนวนไม่เกิน 2,691,335,952 หน่วย (ภายหลังการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ โดยวิธีการรวมหุ้น) ในอัตรา 3 หุ้นสามัญเดิม ต่อ 1 ใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยไม่คิดมูลค่า (ศูนย์บาท) (B-W8) อัตราราคาใช้สิทธิ 1 หน่วย สามารถใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทได้ 1 หุ้น ในราคาใช้สิทธิหุ้นละ 0.30 บาท มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 2.04 บาท</p>	ราคาใช้สิทธิ (บาท/หุ้น)	เดิม	0.369	ใหม่		1.107	อัตราราคาใช้สิทธิ (หน่วย : หุ้น)	เดิม	1 : 2.679		ใหม่	1 : 0.893
ราคาใช้สิทธิ (บาท/หุ้น)	เดิม	0.369											
ใหม่		1.107											
อัตราราคาใช้สิทธิ (หน่วย : หุ้น)	เดิม	1 : 2.679											
	ใหม่	1 : 0.893											
2566	<p>วันที่ 6 ตุลาคม 2566 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2566 ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ มีมติอนุมัติการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ (Par Value) จากปัจจุบัน 0.68 บาทต่อหุ้น เป็น 2.04 บาทต่อหุ้น โดยการรวมหุ้น (Reverse Stock Split) และมีมติอนุมัติออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทให้กับผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น จำนวนไม่เกิน 2,691,335,952 หน่วย (ภายหลังการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ โดยวิธีการรวมหุ้น) ในอัตรา 3 หุ้นสามัญเดิม ต่อ 1 ใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยไม่คิดมูลค่า (ศูนย์บาท) (B-W8) อัตราราคาใช้สิทธิ 1 หน่วย สามารถใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทได้ 1 หุ้น ในราคาใช้สิทธิหุ้นละ 0.30 บาท มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 2.04 บาท</p>												

ปี	การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ															
2566	<p>วันที่ 20 ตุลาคม 2566 บริษัทได้ดำเนินการจดทะเบียนเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของบริษัท โดยการรวมหุ้น จากหุ้นเดิมหุ้นละ 0.68 บาท เป็นหุ้นละ 2.04 บาท รายละเอียด ดังนี้</p> <table border="1" data-bbox="352 322 1166 555"> <tr> <td>ทุนจดทะเบียน</td> <td>ก่อน 18,089,722,331.88 บาท</td> <td>หลัง 18,089,722,331.88 บาท</td> </tr> <tr> <td>จำนวนหุ้นจดทะเบียน</td> <td>ก่อน 26,602,532,841 หุ้น</td> <td>หลัง 8,867,510,947 หุ้น</td> </tr> <tr> <td>ทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว</td> <td>ก่อน 16,470,976,022.16 บาท</td> <td>หลัง 16,470,976,022.16 บาท</td> </tr> <tr> <td>จำนวนหุ้นจดทะเบียนชำระแล้ว</td> <td>ก่อน 24,222,023,562 หุ้น</td> <td>หลัง 8,074,007,854 หุ้น</td> </tr> <tr> <td>มูลค่าที่ตราไว้</td> <td>ก่อน 0.68 บาท</td> <td>หลัง 2.04 บาท</td> </tr> </table> <p>ทั้งนี้ บริษัทได้ดำเนินการแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัท ข้อ 4 (ทุนจดทะเบียน) เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของบริษัท ต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ โดยการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของบริษัท โดยการรวมหุ้น จากหุ้นเดิมหุ้นละ 0.68 บาท เป็นหุ้นละ 2.04 บาท และมีผลในวันที่ 27 ตุลาคม 2566</p>	ทุนจดทะเบียน	ก่อน 18,089,722,331.88 บาท	หลัง 18,089,722,331.88 บาท	จำนวนหุ้นจดทะเบียน	ก่อน 26,602,532,841 หุ้น	หลัง 8,867,510,947 หุ้น	ทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว	ก่อน 16,470,976,022.16 บาท	หลัง 16,470,976,022.16 บาท	จำนวนหุ้นจดทะเบียนชำระแล้ว	ก่อน 24,222,023,562 หุ้น	หลัง 8,074,007,854 หุ้น	มูลค่าที่ตราไว้	ก่อน 0.68 บาท	หลัง 2.04 บาท
ทุนจดทะเบียน	ก่อน 18,089,722,331.88 บาท	หลัง 18,089,722,331.88 บาท														
จำนวนหุ้นจดทะเบียน	ก่อน 26,602,532,841 หุ้น	หลัง 8,867,510,947 หุ้น														
ทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว	ก่อน 16,470,976,022.16 บาท	หลัง 16,470,976,022.16 บาท														
จำนวนหุ้นจดทะเบียนชำระแล้ว	ก่อน 24,222,023,562 หุ้น	หลัง 8,074,007,854 หุ้น														
มูลค่าที่ตราไว้	ก่อน 0.68 บาท	หลัง 2.04 บาท														
2566	<p>วันที่ 21 ธันวาคม 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 16/2566 มีมติให้จัดตั้งบริษัทย่อยใหม่ จำนวน 3 บริษัท โดยมีรายละเอียดดังนี้</p> <ul style="list-style-type: none"> • บริษัท บี แอสเซส พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด ทุนจดทะเบียน 5,000,000 บาทแบ่งเป็นหุ้นสามัญ จำนวน 50,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท วัตถุประสงค์ เพื่อลงทุนและพัฒนาธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ • บริษัท บี โพร พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด ทุนจดทะเบียน 5,000,000 บาทแบ่งเป็นหุ้นสามัญ จำนวน 50,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท วัตถุประสงค์ เพื่อลงทุนและพัฒนาธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ • บริษัท บี พร่อม พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด ทุนจดทะเบียน 5,000,000 บาทแบ่งเป็นหุ้นสามัญ จำนวน 50,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท วัตถุประสงค์ เพื่อลงทุนและพัฒนาธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ 															
2566	<p>วันที่ 21 ธันวาคม 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 16/2566 มีมติให้จำหน่ายหุ้นสามัญ บริษัท ซีทีเอส ซิปป์ แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด (“CPS”) จำนวน 46,800 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 6.24 ของหุ้นชำระแล้วของ CPS ให้กับผู้ถือหุ้นเดิมของ CPS</p>															
2565	<p>วันที่ 28 มกราคม 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2565 มีมติอนุมัติมอบอำนาจให้ คณะกรรมการบริหาร แต่งตั้งกรรมการ และ/หรือ ตัวแทนบริษัท เข้าร่วมประชุมกับ บริษัท เอ็นอาร์ อินสแตนซ์ โปรดิวซ์ จำกัด (มหาชน) เพื่ออนุมัติในวาระแก้ไขเพิ่มเติมวัตถุประสงค์ของบริษัทบริษัท อีโกลด์ จำกัด (บริษัทร่วม) โดยเพิ่มวัตถุประสงค์ “การลงทุนในสินทรัพย์ดิจิทัล ซึ่งครอบคลุมถึงการซื้อ ขาย แลกเปลี่ยน สินทรัพย์ดิจิทัล”</p>															
2565	<p>วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2565 บริษัทแจ้งเปลี่ยนแปลงที่ทำการสำนักงานใหญ่แห่งใหม่ และที่ทำการของ บริษัท บียอนด์ แคปิตอล จำกัด (“บริษัทย่อย”) จากที่ทำการเดิมเลขที่ 3656/64 อาคารกรีนทาวเวอร์ ชั้น 19 ถนนพระราม 4 แขวงคลองตัน เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110 ไปยังสำนักงานใหญ่แห่งใหม่ เลขที่ 52 อาคารนิยะพลาซ่า ชั้น 28 ถนนสีลม แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500 มีผลตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2565 เป็นต้นไป</p>															
2565	<p>วันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2565 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2565 มีมติอนุมัติออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ให้กับผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) จำนวนไม่เกิน 1,409,638,775 หุ้น และมีมติออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของ บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 7 (B-W7) จำนวนไม่เกิน 704,819,387 หน่วย เพื่อจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท ที่จองซื้อและได้รับจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกและเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้นที่ผู้ถือหุ้นแต่ละรายถืออยู่ (Right Offering) ในอัตราส่วน 2 หุ้นสามัญเพิ่มทุน ต่อ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยมีวัตถุประสงค์ของการเพิ่มทุนและการใช้เงินทุนในส่วนที่เพิ่ม เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของกิจการ และ/หรือ เพื่อรองรับการขยายการลงทุนในอนาคต และ/หรือ เพื่อวัตถุประสงค์อื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการบริหารเห็นสมควร</p>															
2565	<p>วันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 มีมติอนุมัติกำหนดวันจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 7 (B-W7) เป็นวันที่ 18 มีนาคม 2565 พร้อมทั้งดำเนินการ แจ้งข่าว แบบรายงานผลการขายของ ใบสำคัญแสดงสิทธิ ที่เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญเดิม (F53-5) ต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ในวันดังกล่าว</p>															
2565	<p>วันที่ 8 มีนาคม 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2565 มีมติอนุมัติซื้อรถบรรทุกกิ่งพวง (รถหัวลาก และหางลาก) จาก บริษัท คอมพลีท ทรานสปอร์ต จำกัด จำนวน 29 คัน ราคารวมทั้งสิ้น 52.2 ล้านบาท พร้อมโอนย้ายพนักงาน, ฐานลูกค้า และ ฐาน sub contract วัตถุประสงค์การเข้าลงทุนเพื่อการขยายความสามารถในธุรกิจขนส่งของบริษัท ขยายฐานที่ตั้งการขนส่งตามพื้นที่ของลูกค้า</p>															
2565	<p>วันที่ 8 มีนาคม 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2565 มีมติอนุมัติซื้อทรัพย์สินคือที่ดินจำนวนทั้งหมด 5 แปลง เนื้อที่รวมทั้งหมด 61 ไร่ 40 ตารางวา รวมมูลค่า 76 ล้านบาท เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินการจำหน่าย น้ำดิบของ</p>															

ปี	การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ
2565	บริษัท เทพฤทธา จำกัด (บริษัทย่อย)
2565	วันที่ 8 มีนาคม 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2565 มีมติอนุมัติเพิ่มทุนตามสัดส่วนการลงหุ้นร้อยละ 51 ของทุนจดทะเบียนในบริษัท เทพฤทธา จำกัด (บริษัทย่อย) จำนวน 20.4 ล้านบาท จากเดิม 15.3 ล้านบาท รวมเป็นเงินลงทุนใน บริษัท เทพฤทธา จำกัด จำนวน 35.7 ล้านบาท ทุนจดทะเบียนหลังการเพิ่มทุนตามสัดส่วนการลงหุ้น 70 ล้านบาท
2565	วันที่ 8 มีนาคม 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2565 มีมติอนุมัติลงทุนใน บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด เพิ่มเติมอีกจำนวน 3,500,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท รวมเป็นเงินลงทุน 350 ล้านบาท ทั้งนี้ ภายใต้เงื่อนไขว่า บริษัท ฯ ต้องได้รับการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าวนี้จากเมกะวัตต์ และได้รับความเห็นชอบจากผู้ลงทุนรายอื่นๆ ของ เมกะวัตต์ ตามขั้นตอนทางกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
2565	วันที่ 8 กรกฎาคม 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2565 มีมติอนุมัติลงทุนใน บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด เพิ่มเติมอีกจำนวน 3,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท รวมเป็นเงินลงทุน 300 ล้านบาท ทั้งนี้ ภายใต้เงื่อนไขว่าบริษัท ฯ ต้องได้รับการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าวนี้จากเมกะวัตต์ และได้รับความเห็นชอบจากผู้ลงทุนรายอื่นๆ ของ เมกะวัตต์ ตามขั้นตอนทางกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
2565	วันที่ 15 กรกฎาคม 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2565 มีมติอนุมัติให้ดำเนินการจัดประชุมวิสามัญ ผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2565 ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ในวันศุกร์ที่ 21 ตุลาคม 2565 เวลา 14.00 น. เพื่อพิจารณาอนุมัติการออกและเสนอขายหุ้นกู้ในวงเงินรวมไม่เกิน 1,000 ล้านบาท เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของบริษัทและบริษัทย่อย และเงินลงทุนในการขยายการลงทุนในอนาคตของบริษัท
2565	วันที่ 31 สิงหาคม 2565 นายธีรบุลย์ อริยสุทธีวงศ์ ลาออกจากตำแหน่ง กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหารความเสี่ยง และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 31 สิงหาคม 2565 เป็นต้นไป
2565	วันที่ 9 กันยายน 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2565 มีมติอนุมัติให้บริษัท ปียอนด์ แคปปิตอล จำกัด (“บริษัทย่อย”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท เข้าทำรายการซื้อหุ้นสามัญของบริษัท บริหารสินทรัพย์ เอช-ดู จำกัด (“เอช-ดู”) จำนวน 250,000 หุ้น มูลค่ารวม 38 ล้านบาท จากบริษัท เอช-ดู ประเทศไทย
2565	วันที่ 9 กันยายน 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2565 มีมติอนุมัติให้เพิ่มทุนใน บริษัท ปียอนด์ แคปปิตอล จำกัด (“บริษัทย่อย”) จำนวนไม่เกิน 43 ล้านบาท จากเดิมทุนจดทะเบียน 140 ล้านบาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่ จำนวน 183 ล้านบาท และได้จดทะเบียนเพิ่มทุนบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์เรียบร้อยแล้ว
2565	วันที่ 9 กันยายน 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2565 มีมติขายหุ้น บริษัท อีโคลด์ จำกัด (บริษัทร่วมทุน) ที่บริษัทถือกรรมสิทธิ์อยู่จำนวน 200,000 หุ้น ในราคา 2.3 ล้านบาท ให้กับ บริษัท ไอเอสซี จำกัด โดยมอบอำนาจให้กรรมการผู้มีอำนาจของบริษัทลงนามในสัญญาจะซื้อจะขาย และเอกสารต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง
2565	วันที่ 9 กันยายน 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2565 มีมติแต่งตั้ง นางสาวชญาสินี เทียรทอง เป็น กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ โดยมีวาระการดำรงตำแหน่งที่เหลืออยู่เท่ากับวาระของ นายธีรบุลย์ อริยสุทธีวงศ์ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 9 กันยายน 2565 เป็นต้นไป
2565	วันที่ 11 พฤศจิกายน 2565 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2565 มีมติอนุมัติการออกและเสนอขายหุ้นกู้ของบริษัทในวงเงินไม่เกิน 1,000 ล้านบาท เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของบริษัท และ บริษัทย่อย และเงินลงทุนในการขยายการลงทุนในอนาคตให้กับบริษัท
2565	วันที่ 14 พฤศจิกายน 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 11/2565 มีมติขายหุ้น บริษัท GA Power Pte. Ltd. (“GAP”) (“บริษัทร่วมทุน”) ที่บริษัทถือกรรมสิทธิ์อยู่จำนวน 1,875,808 หุ้น พร้อมสิทธิเรียกร้องตามสัญญากู้ยืมเงินในราคารวม 198 ล้านบาท ให้กับ บริษัท Energy Sources Investment Pte. Ltd. โดยมอบอำนาจให้กรรมการ ผู้มีอำนาจของ บริษัท ลงนามในสัญญาจะซื้อจะขายและเอกสารต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง
2564	วันที่ 29 มกราคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2564 มีมติอนุมัติจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวน 200,000,000 หุ้น ในราคาหุ้นละ 0.45 บาท โดยบริษัทได้รับเงินจากการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าว จำนวน 90,000,000 บาท และ บริษัท ได้ดำเนินการจดทะเบียนเพิ่มทุน กับกระทรวงพาณิชย์เรียบร้อยแล้ว (ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2563 วันอังคาร ที่ 8 ธันวาคม 2563 ได้มีมติอนุมัติจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่จำนวนไม่เกิน 330,000,000 หุ้น ให้แก่บุคคลในวงจำกัด)
2564	วันที่ 29 มกราคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2564 มีมติอนุมัติให้ บริษัท ปียอนด์ แคปปิตอล จำกัด (บริษัทย่อย) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท เข้าทำรายการซื้อหุ้นสามัญของบริษัท โซลูชั่นส์ มอเดอร์น จำกัด (“SM”) จำนวน 640,000 หุ้น ราคาหุ้นละ 187.50 บาท มูลค่ารวม 120 ล้านบาท จาก บริษัท คอมพลีท ทรานสปอร์ต จำกัด (“ผู้ขาย”)

ปี	การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ
2564	<u>วันที่ 8 กุมภาพันธ์ 2564</u> ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2564 มีมติอนุมัติให้เพิ่มทุนใน บริษัท บียอนด์ แคปปิตอล จำกัด (“บริษัทย่อย”) จำนวนไม่เกิน 90 ล้านบาท จากเดิมทุนจดทะเบียน 50 ล้านบาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่ จำนวน 140 ล้านบาท และได้จดทะเบียนเพิ่มทุนบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์เรียบร้อยแล้ว
2564	<u>วันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2564</u> ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2564 มีมติอนุมัติโอนสิทธิการเช่าที่ดินจำนวน 15 ไร่ ตั้งอยู่ที่ ตำบลท่าข้าม อำเภอบางปะกง จังหวัดฉะเชิงเทราและขายสิ่งปลูกสร้างที่ตั้งอยู่บนที่ดินดังกล่าวนี้ ในราคาไม่เกิน 75,000,000 ล้านบาท ให้กับบริษัท แคปปิตอล อีโวล्यूชั่น จำกัด
2564	<u>วันที่ 9 เมษายน 2564</u> ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2564 มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ ลงทุนเพิ่มใน บริษัท เดอะ เมกะ วัดต์ จำกัด เพิ่มเติมอีกจำนวน 1,250,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท รวมเป็นเงินลงทุน 125,000,000 บาท ตั้งแต่วันที่ 9 เมษายน 2564 บริษัทได้ลงทุนในบริษัท เดอะ เมกะวัดต์ จำกัด รวมทั้งสิ้น 2,500,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท รวมเป็นเงินลงทุนทั้งหมด 250,000,000 บาท
2564	<u>วันที่ 11 พฤษภาคม 2564</u> ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2564 มีมติอนุมัติให้เข้าทำรายการซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ บริษัท เทพฤทธา จำกัด จำนวน 204,000 หุ้น ราคาหุ้นละ 294.11 บาท (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท) รวมเป็นเงินทั้งสิ้นจำนวน 60 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 51 ของทุนจดทะเบียนทั้งหมด และอนุมัติให้ บริษัท บียอนด์ แคปปิตอล จำกัด (“บริษัทย่อย”) ปลดปล่อยเงินกู้ยืมแก่ บริษัท เทพฤทธา จำกัด จำนวน 30 ล้านบาท เพื่อนำไปซื้อหุ้นสามัญของ บริษัท ธัญธรรมา จำกัด จำนวน 35,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 70 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด รวมเป็นเงินลงทุนทั้งหมด 90 ล้านบาท ต่อมาในเดือนมิถุนายน 2564 บริษัทย่อยทำสัญญาให้กู้ยืมเงินและจ่ายเงินให้กู้ยืมแล้วทั้งจำนวน
2564	<u>วันที่ 11 พฤษภาคม 2564</u> ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2564 มีมติอนุมัติจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวน 130,000,000 หุ้น ในราคาหุ้นละ 0.53 บาท บริษัทได้รับเงิน จากการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าว จำนวน 68,900,000 บาท และ บริษัท ได้ดำเนินการจดทะเบียนเพิ่มทุน กับกระทรวงพาณิชย์เรียบร้อยแล้ว (ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2563 วันอังคาร ที่ 8 ธันวาคม 2563 ได้มีมติอนุมัติจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ จำนวนไม่เกิน 330,000,000 หุ้น ให้แก่บุคคลในวงจำกัด)
2564	<u>วันที่ 11 พฤษภาคม 2564</u> ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2564 มีมติอนุมัติยกเลิกสำนักงานสาขาที่ 1 ตำบลท่าข้าม อำเภอบางปะกง จังหวัดฉะเชิงเทรา เลขที่ 8/1 หมู่ที่ 8 ตำบลท่าข้าม อำเภอบางปะกง จังหวัดฉะเชิงเทรา และ บริษัท ได้ดำเนินการจดทะเบียนยกเลิกสาขาดังกล่าวแล้วเสร็จเมื่อวันที่ 6 กรกฎาคม 2564
2564	<u>วันที่ 9 กรกฎาคม 2564</u> ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 10/2564 มีมติอนุมัติขายหุ้น บริษัท โซโกะจัน จำกัด ที่บริษัทถือกรรมสิทธิ์อยู่จำนวน 2,468 หุ้น ให้กับบริษัท มูนซ็อด เวนเจอร์ แคปปิตอล จำกัด ในราคา 15,000,000 บาท โดยมอบอำนาจให้กรรมการผู้มีอำนาจของบริษัท ลงนามในสัญญาจะซื้อขาย และเอกสารต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง
2564	<u>วันที่ 21 กรกฎาคม 2564</u> ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564 มีมติอนุมัติออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของ บริษัท (“B-W6”) ให้กับผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น จำนวนไม่เกิน 320,327,316 หน่วย และ มีมติออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) เพื่อเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวนไม่เกิน 192,000,000 หุ้น โดยมีวัตถุประสงค์ของการเพิ่มทุนและการใช้เงินทุนในส่วนที่เพิ่ม เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของกิจการ และ/หรือ เพื่อรองรับการขยายการลงทุนในอนาคต และ/หรือ เพื่อวัตถุประสงค์อื่นๆ ที่คณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการบริหารเห็นสมควร และมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารจัดการทำแผนมาเพื่อพิจารณา ตามหลักเกณฑ์ เพิ่มเติม โดยยังไม่มียกชื่อบุคคลในวงจำกัด
2564	<u>วันที่ 9 สิงหาคม 2564</u> ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 12/2564 มีมติอนุมัติลงทุนเพิ่มใน บริษัท เดอะ เมกะวัดต์ จำกัด เพิ่มเติมอีกจำนวน 2,500,000 หุ้น เป็นจำนวนเงิน 250,000,000 บาท รวมการลงทุนทั้งหมดในบริษัท เดอะ เมกะวัดต์ จำกัด เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 500,000,000 บาท โดยที่มาของแหล่งเงินทุนนั้นใช้เงินที่ได้จากการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ที่บริษัทได้รับมา และ/หรือ เงินทุนหมุนเวียนในกิจการของบริษัท และ บริษัทย่อย ที่ขออนุมัติจากผู้ถือหุ้นแล้ว
2564	<u>วันที่ 9 สิงหาคม 2564</u> ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 12/2564 มีมติอนุมัติจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวน 192,000,000 หุ้น ในราคา 0.60 บาท/หุ้น (จากมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564 วันที่ 21 กรกฎาคม 2564) บริษัทได้รับเงินจากการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน ดังกล่าว จำนวน 115,200,000 บาท และ บริษัท ได้ดำเนินการจดทะเบียน เพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์เรียบร้อยแล้ว
2564	<u>วันที่ 24 กันยายน 2564</u> นายธีรพงศ์ คำเรืองฤทธิ์ ลาออกจากการเป็นคณะกรรมการบริษัท และ กรรมการชุดย่อยทั้งหมดของ บริษัท และนางสาวสุทธิรัตน์ ลิสาส์ดีตระกูล ดำรงตำแหน่งกรรมการในนามส่วนบุคคล มิได้ดำรงตำแหน่งในนามกรรมการตัวแทนของ บริษัท มิลล์คอน สตีล จำกัด (มหาชน) เนื่องจาก บริษัท มิลล์คอน สตีล จำกัด (มหาชน) ยกเลิกการสรรกรรมการตัวแทน

ปี	การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ
2564	<u>วันที่ 13 ธันวาคม 2564</u> ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 17/2564 มีมติให้จัดประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2565 เพื่อพิจารณาอนุมัติ การจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนใหม่ จำนวนไม่เกิน 2,114,458,162 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.68 บาท โดยจำนวนไม่เกิน 1,409,638,775 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.68 บาท เพื่อเสนอขายต่อผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นแต่ละราย โดยเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทที่มีรายชื่อปรากฏอยู่ในวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น (Record Date) ในวันที่ 27 ธันวาคม 2564 ในอัตราส่วน 1.5 หุ้นสามัญเดิม ต่อ 1 หุ้นสามัญเพิ่มทุน ที่ราคาเสนอขายหุ้นละ 0.68 บาท (ทกลิปแปดสตางค์) ทั้งนี้ หากยังคงมีหุ้นเหลือจากการใช้สิทธิจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท บริษัทจะเสนอขายหุ้นที่เหลือดังกล่าวให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) และ จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวนไม่เกิน 704,819,387 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ 0.68 บาท เพื่อรองรับการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ B-W7 ที่เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท ที่ได้จองซื้อและได้ชำระค่าจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ตามสัดส่วนการถือหุ้นโดยไม่คิดมูลค่า ในอัตราส่วน 2 หุ้นสามัญใหม่ ต่อ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ B-W7 (กรณีมีเศษให้ปัดทิ้ง) ราคาการใช้สิทธิเท่ากับ 0.99 บาทต่อหุ้น และกำหนดระยะเวลาการใช้สิทธิ 2 ปี นับแต่วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ การใช้สิทธิดังกล่าวของบริษัทยังมีความไม่แน่นอน เนื่องจากต้องรอการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2564	<u>วันที่ 13 ธันวาคม 2564</u> ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 17/2564 มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นายจักรรัฐ เลิศโอภาส เป็น กรรมการ และกรรมการอิสระ แทนนายถิรพงศ์ คำเรืองฤทธิ์
2564	<u>วันที่ 24 ธันวาคม 2564</u> บริษัทฯ ได้มีการปรับสิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิในการจองซื้อหุ้นสามัญของ บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 6 (B-W6) จากราคาใช้สิทธิเดิม 0.66 บาท/หุ้น เปลี่ยนแปลงเป็นราคาใช้สิทธิใหม่ 0.602 บาท/หุ้น และ อัตราการใช้สิทธิเดิม 1 หน่วย ต่อ 1 หุ้น เปลี่ยนแปลงเป็นอัตราการใช้สิทธิใหม่ 1 หน่วย ต่อ 1.097 หุ้น โดยมีผลการปรับสิทธิวันที่ 24 ธันวาคม 2564

1.1.3 การใช้เงินระดมทุนตามวัตถุประสงค์ที่แจ้งในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์

มีการเสนอขายตราสารทุน หรือตราสารหนี้หรือไม่ : มี

การใช้เงินที่ได้จากการเสนอขายตราสารทุนหรือตราสารหนี้แต่ละครั้ง

รายการการใช้เงินที่ได้จากการเสนอขายตราสารทุนหรือตราสารหนี้แต่ละครั้ง			
รายการที่ 1			
ประเภทตราสารที่ระดมทุน		จำนวนเงินจากการระดมทุน	
หุ้นกู้ ครั้งที่ 5/2567 และ 6/2567		50,000,000.00 ล้านบาท	
วัตถุประสงค์การใช้เงิน	ระยะเวลาที่ใช้โดยประมาณ	จำนวนเงินตามแผน	จำนวนเงินใช้ไป
1. เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในบริษัท และบริษัทย่อย	ก.ย. 2567 - มี.ค. 2568	50,000,000.00	50,000,000.00
การดำเนินการตามวัตถุประสงค์			
บรรลุวัตถุประสงค์			
ความคืบหน้าของการใช้เงิน / เหตุผลและมาตรการดำเนินการกรณีใช้เงินไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์			
-			
ลิงก์ที่เกี่ยวข้อง			
-			

1.1.4 ข้อผูกพันที่บริษัทให้คำมั่นไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูล รวมทั้งการปฏิบัติให้เป็นไปตามข้อ

ผูกพันหรือเงื่อนไขดังกล่าวในปีต่อ ๆ มา

มีการออกตราสารที่มีข้อผูกพันหรือเงื่อนไขหรือไม่ : ไม่มี

1.1.5 ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

ชื่อบริษัท :	บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
ชื่อย่อหลักทรัพย์ :	B
สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ :	เลขที่ 52 อาคารธนิยะ พลาซ่า ชั้นที่ 28 ถนนสีลม แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก
จังหวัด :	กรุงเทพฯ
รหัสไปรษณีย์ :	10500
ประเภทธุรกิจ :	ให้บริการโลจิสติกส์ครบวงจร รวมถึง ท่าเทียบเรือ โรงพักสินค้า การขนถ่ายสินค้า ขนส่งทางถนน บริการเช่ารถเครน บริการรับจัดการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศ และบริการพิธีการศุลกากร
เลขทะเบียนบริษัท :	0107545000357
โทรศัพท์ :	0-2096-4999
เว็บไซต์บริษัท :	WWW.BEGISTICS.CO.TH
อีเมล :	ir_investment@begistics.co.th
จำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด (หุ้น)	
หุ้นสามัญ :	8,074,009,105
หุ้นบุริมสิทธิ :	0

รูปภาพโลโก้ขององค์กร



1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

1.2.1 โครงสร้างรายได้

โครงสร้างรายได้ของสายผลิตภัณฑ์หรือกลุ่มธุรกิจ

	2565	2566	2567
รายได้จากการดำเนินงานรวม (พันบาท)	330,209.00	901,079.00	481,481.38
รายได้จากการให้บริการ (พันบาท)	192,169.00	121,881.00	61,080.46
รายได้จากค่าก่อสร้าง (พันบาท)	0.00	54,340.00	41,147.17
รายได้จากการขายไฟ (พันบาท)	0.00	189,800.00	236,779.72
รายได้จากการขายน้ำดิบ (พันบาท)	22,352.00	24,570.00	13,124.86
รายได้จากการขายใบรับรองคาร์บอนเครดิต (พันบาท)	0.00	297,834.00	0.00
กำไรจากการขายทรัพย์สินถาวร (พันบาท)	12,583.00	1,916.00	0.00
กำไรจากการขายเงินลงทุนในบริษัทร่วมและบริษัทย่อย (พันบาท)	82,258.00	111,320.00	0.00
กำไรจากการรับโอนที่ดิน (พันบาท)	0.00	36,685.00	0.00
อื่น ๆ (พันบาท)	20,847.00	62,733.00	129,349.17
รายได้จากการดำเนินงานรวม (%)	100.00%	100.00%	100.00%
รายได้จากการให้บริการ (%)	58.20%	13.53%	12.69%
รายได้จากค่าก่อสร้าง (%)	0.00%	6.03%	8.55%
รายได้จากการขายไฟ (%)	0.00%	21.06%	49.18%
รายได้จากการขายน้ำดิบ (%)	6.77%	2.73%	2.73%
รายได้จากการขายใบรับรองคาร์บอนเครดิต (%)	0.00%	33.05%	0.00%
กำไรจากการขายทรัพย์สินถาวร (%)	3.81%	0.21%	0.00%
กำไรจากการขายเงินลงทุนในบริษัทร่วมและบริษัทย่อย (%)	24.91%	12.35%	0.00%
กำไรจากการรับโอนที่ดิน (%)	0.00%	4.07%	0.00%
อื่น ๆ (%)	6.31%	6.96%	26.86%

โครงสร้างรายได้จากในประเทศและจากต่างประเทศ

	2565	2566	2567
รายได้รวม (พันบาท)	330,209.00	901,079.00	481,481.38
รายได้จากในประเทศ (พันบาท)	330,208.00	901,078.78	481,481.38
รายได้จากต่างประเทศ (พันบาท)	1.00	0.22	0.00
รายได้รวม (%)	100.00%	100.00%	100.00%
รายได้จากในประเทศ (%)	100.00%	100.00%	100.00%
รายได้จากต่างประเทศ (%)	0.00%	0.00%	0.00%

รายได้อื่น ตามที่ระบุในงบการเงิน

	2565	2566	2567
รายได้อื่นรวม (พันบาท)	20,847.00	62,733.00	129,349.17
รายได้อื่นจากการดำเนินงาน (พันบาท)	0.00	0.00	0.00
รายได้อื่นนอกเหนือจากการดำเนินงาน (พันบาท)	20,847.00	62,733.00	129,349.17

ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) ของการร่วมค้าและบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสีย

	2565	2566	2567
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) (พันบาท)	19,107.00	45,830.00	-1,250,216.18

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

1.2.2.1 ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ และการพัฒนานวัตกรรมธุรกิจ

ธุรกิจขนส่งในประเทศและบริการอื่นที่เกี่ยวข้อง

บริษัทประกอบธุรกิจให้บริการโลจิสติกส์ครบวงจร รวมถึง การขนถ่ายสินค้า ขนส่งทางถนน บริการบริหารจัดการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศ บริการพิธีการศุลกากร โดยปัจจุบันบริษัทประกอบธุรกิจให้บริการโลจิสติกส์โดยใช้พันธมิตรทางการค้าที่มีกองรถบรรทุก

ธุรกิจจำหน่ายน้ำดิบ

บริษัทได้ดำเนินธุรกิจจำหน่ายน้ำดิบสำหรับผลิตน้ำประปา ภายใต้การดำเนินงานของ บริษัท เทพฤทธา จำกัด (“เทพฤทธา”) และ บริษัท ธีธรรราชัย จำกัด (“ธีธรรราชัย”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท โดยบ่อน้ำดิบของเทพฤทธา มีเนื้อที่รวมทั้งหมด จำนวน 61 ไร่ 40 ตารางวา ตั้งอยู่ที่ ตำบลหนองคำสิง อำเภอบ้านดง จังหวัดชลบุรี และบ่อน้ำดิบของธีธรรราชัยมีเนื้อที่รวมทั้งหมด จำนวน 37 ไร่ 1 งาน 84 ตารางวา ตั้งอยู่ที่ ตำบลมาบไม่ อำเภอบ้านบึง จังหวัดชลบุรี

ธุรกิจพลังงานทางเลือก

บริษัทได้ดำเนินธุรกิจพลังงานทางเลือก ภายใต้การดำเนินงานของ บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด (“เมกะวัตต์”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท โดยเมกะวัตต์ ดำเนินโครงการผลิตพลังงานไฟฟ้าทางเลือกเพื่อจำหน่าย โดยดำเนินการผ่าน บริษัท สยาม โซลาร์ เจเนอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (เมกะวัตต์ ถือหุ้นร้อยละ 90) ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายพลังงานไฟฟ้าจากแสงอาทิตย์ ขนาด 27 MW ตั้งอยู่ที่ 89 หมู่ที่ 11 ต.บ้านดาด อ.บ้านหมี่จตุรพัก จ.ชัยภูมิ และเมกะวัตต์ ดำเนินโครงการผลิตพลังงานไฟฟ้าทางเลือกเพื่อจำหน่าย โดยดำเนินการผ่าน บริษัท GA Power Pte.Ltd (เมกะวัตต์ ถือหุ้นร้อยละ 100) ดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายพลังงานไฟฟ้าจากแสงอาทิตย์ ขนาด 29 MW ตั้งอยู่ที่จังหวัดหาดใหญ่ (Ha Tinh) ประเทศเวียดนาม

นโยบายการวิจัยและพัฒนาในด้านต่าง ๆ และรายละเอียดเกี่ยวกับการพัฒนานวัตกรรมในกระบวนการสินค้าและ/หรือบริการ หรือโมเดลธุรกิจ

นโยบายการวิจัยและพัฒนา (R&D) : ไม่มี

1.2.2.2 นโยบายการตลาดของผลิตภัณฑ์หรือบริการที่สำคัญในปีที่ผ่านมา

- เข้าถึงลูกค้าหน้าเข้าและส่งออกโดยมุ่งเน้นไปที่ 70% ของผู้จัดส่งโดยตรง 30% ของ 3PL (Third Party Logistics Service Provider)
- เข้าถึงลูกค้าที่จำเป็นต้องใช้รถบรรทุกพื้นเรียบ เช่น โครงการขนาดใหญ่หรือวัสดุก่อสร้าง
- ขยายการลงทุนในโครงการด้าน Green Utility อาทิเช่น โครงการศึกษาพัฒนาเรื่องน้ำและพลังงานไฟฟ้าเพื่อเพิ่มคาร์บอนเครดิต เป็นต้น

สภาพการแข่งขันภายในอุตสาหกรรมในปีที่ผ่านมา

ปี 2567 ธุรกิจขนส่งสินค้าทางถนนขยายตัวอย่างค่อยเป็นค่อยไป ตามความต้องการขนส่งสินค้าที่เพิ่มขึ้นทั้งในและต่างประเทศ แต่การแข่งขันที่รุนแรงและต้นทุนค่าแรงงานและเชื้อเพลิงที่ยังทรงตัวสูง อาจลดรั้งผลประกอบการของธุรกิจ โดยเฉพาะผู้ประกอบการรายเล็กและผู้ประกอบการที่ไม่มีเครือข่ายพันธมิตร ภาครัฐให้ความสำคัญกับการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานทางถนนมากกว่ารูปแบบอื่นๆ ส่งผลให้ระยะทางของถนนครอบคลุมถึง 91.6% ของเส้นทางขนส่งทั้งหมดของประเทศ แม้การขนส่งสินค้าทางถนนจะมีข้อดีด้านความสะดวก โดยสามารถขนส่งทอดเดียวไม่ต้องขนถ่ายสินค้าเหมือนการขนส่งรูปแบบอื่น จึงช่วยลดความเสียหายและสูญเสียสินค้าระหว่างการขนถ่ายหรือเปลี่ยนยานพาหนะ แต่ข้อเสีย คือ ต้นทุนการขนส่งสินค้าทางถนนจะสูงกว่าการขนส่งรูปแบบอื่น เนื่องจากมีสัดส่วนของต้นทุนผันแปรสูง ได้แก่ (1) ค่าเชื้อเพลิงและน้ำมันหล่อลื่น สัดส่วน 49% ของต้นทุนรวม และ (2) ค่าจ้างขับรถ สัดส่วน 32% ที่มีการปรับขึ้นต่อเนื่องจากปัญหาการขาดแคลนแรงงาน ทำให้ภาครัฐเร่งผลักดันแผนพัฒนาระบบโลจิสติกส์ของประเทศโดยเฉพาะระบบรางและทางน้ำ เช่น โครงการรถไฟทางคู่ รถไฟความเร็วสูง และโครงการขยายท่าเรือน้ำลึกแหลมฉบังและมาบตาพุด เพื่อช่วยลดต้นทุนและเพิ่มประสิทธิภาพการขนส่งสินค้าโดยรวม

- 1) การบริการขนส่งสินค้าแช่เย็น/แช่แข็ง: การเติบโตของรายได้อยู่ในระดับเฉลี่ยใกล้เคียงกับปี 2565 แม้ความต้องการขนส่งสินค้าเกษตรจะขยายตัวตามปริมาณผลผลิตที่คาดว่าจะเพิ่มขึ้นจากสภาพอากาศที่เอื้ออำนวยและอุปสงค์ที่ฟื้นตัว แต่ต้นทุนค่าใช้จ่ายและการแข่งขันที่สูงขึ้นอาจกดดันอัตราการทำกำไรของผู้ประกอบการ
- 2) การบริการขนส่งผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม ของเหลวและก๊าซ: รายได้เติบโตต่อเนื่อง จากความต้องการใช้น้ำมันและก๊าซในประเทศมีแนวโน้มขยายตัวทั้งในภาคขนส่งและภาคครัวเรือน ขณะที่การแข่งขันของธุรกิจไม่รุนแรงนัก ส่งผลให้ผู้ประกอบการมีโอกาสทำกำไรต่อเนื่อง
- 3) บริการขนส่งสินค้าบรรจุตู้คอนเทนเนอร์: รายได้ของธุรกิจมีแนวโน้มเติบโตต่อเนื่อง จากการขยายตัวของภาคส่งออกและภาคการผลิต การค้าชายแดนและผ่านแดน รวมถึงการเติบโตของธุรกิจ e-Commerce ขณะที่ภาครัฐมีนโยบายสนับสนุนการขนส่ง (เช่น การอุดหนุนราคาน้ำมันดีเซลให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม) และเร่งลงทุนในอุตสาหกรรมต่างๆ ที่เกี่ยวเนื่อง อาทิ การเปิดบริการท่าเทียบเรือสินค้าใหม่ในท่าเรือแหลมฉบัง ท่าเรือมาบตาพุด การเปิดศูนย์เปลี่ยนถ่ายสินค้าในพื้นที่เขตเศรษฐกิจพิเศษ
- 4) บริการขนส่งสินค้าทั่วไป: รายได้ของผู้ประกอบการรายใหญ่ที่มีเครือข่ายยังเติบโตได้ เนื่องจากมีปริมาณการขนส่งสินค้าที่แน่นอนและอาจมีราย

ได้ส่วนเพิ่มจากการลงทุนในธุรกิจที่เกี่ยวข้อง เช่น การให้คำปรึกษา บริหารจัดการขนส่ง การบรรจุหีบห่อ เป็นต้น ส่วนรายได้ผู้ประกอบการ SME และผู้ให้บริการขนส่งอิสระมีแนวโน้มชะลอลง เนื่องจากมีผู้ประกอบการจำนวนมาก การขยายฐานรายได้จึงค่อนข้างยาก ในระยะต่อไป ผู้ประกอบการกลุ่มนี้อาจต้องเร่งหาพันธมิตรทางธุรกิจเพื่อเสริมความแข็งแกร่งของกิจการ

1.2.2.3 การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

ธุรกิจขนส่งในประเทศและบริการอื่นที่เกี่ยวข้อง

พันธมิตรทางการค้าที่มีกองรถบรรทุกจำนวนมาก

ธุรกิจจำหน่ายน้ำดิบ

น้ำดิบภายในบ่อน้ำของบริษัทย่อยของบริษัท ที่รวบรวมน้ำดิบจากน้ำฝน น้ำแหล่ง และการผันน้ำจากแหล่งน้ำธรรมชาติ

ธุรกิจพลังงานทางเลือก

โรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ของบริษัทย่อยของบริษัท

1.2.2.4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ทรัพย์สินถาวรหลัก

ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง

ราคาประเมินทรัพย์สินถาวรหลัก

ชื่อสินทรัพย์	มูลค่าตามบัญชี / ราคาประเมิน	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน	รายละเอียดเพิ่มเติม
ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง ที่ตั้ง ถนนคูขนานสายกรุงเทพฯ-เมืองพัทยา (ทล.7) ตำบลสุรศักดิ์ อำเภอสรีราชา	67,300,000.00	บริษัทเป็นเจ้าของ	ปลอดภาระ	ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง
ที่ดินว่างเปล่า ที่ตั้ง ติดถนนสายบ้านสาคุ-บ้านตรอกมวง ตำบลสาคุ อำเภอดงหลวง จังหวัดสุพรรณบุรี	320,300,000.00	บริษัทเป็นเจ้าของ	ปลอดภาระ	ที่ดินว่างเปล่า
ที่ดินว่างเปล่า ที่ตั้ง ติดถนนสายบ้านตรอกมวง-นาไต้ ตำบลสาคุ อำเภอดงหลวง จังหวัดสุพรรณบุรี	86,200,000.00	บริษัทเป็นเจ้าของ	ปลอดภาระ	ที่ดินว่างเปล่า
ที่ดินว่างเปล่า ที่ตั้ง ติดถนนทางเข้าศูนย์ฝึกอบรมบางปะกง ถนนเทพรัตน (ทล.34) กม.ที่ 52-53 ตำบลท่าข้าม	78,552,000.00	บริษัทเป็นเจ้าของ	ปลอดภาระ	ที่ดินว่างเปล่า

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

-

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม : ไม่มี

1.2.2.5 งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ : ไม่มี

รายละเอียดงานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

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

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

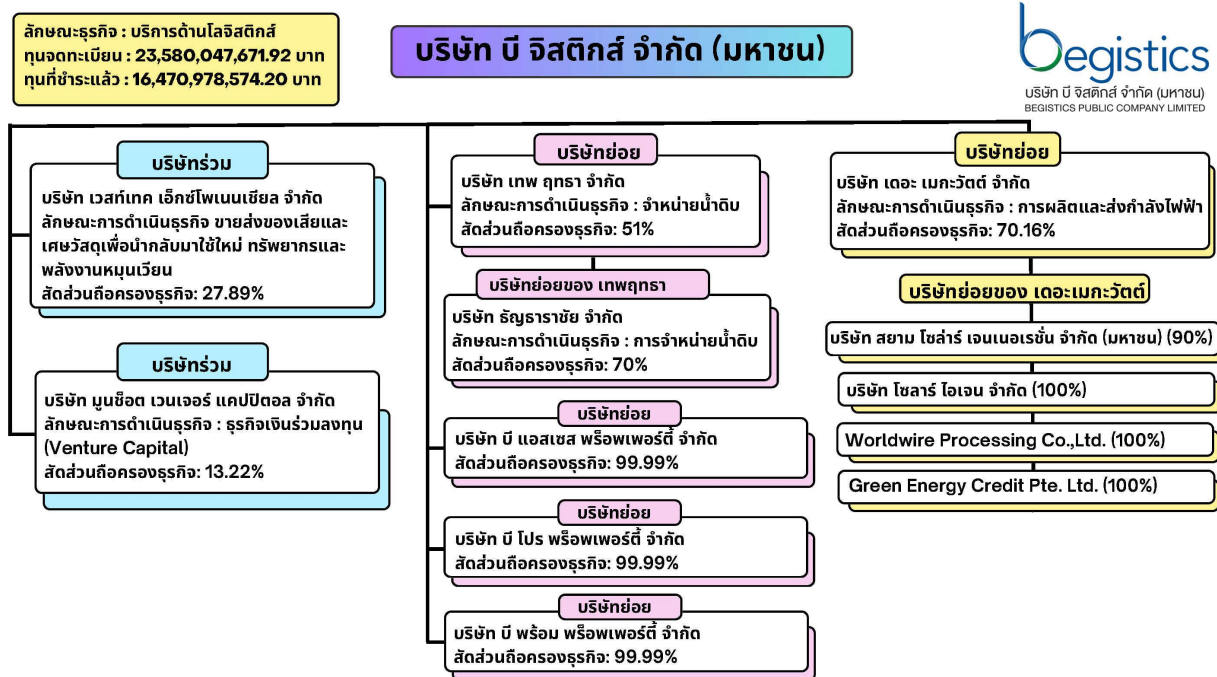
1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

นโยบายการแบ่งการดำเนินงานของบริษัทในกลุ่ม

มุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างผลกำไรอย่างมั่นคง เพื่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ และให้ความสำคัญต่อสิ่งแวดล้อม

แผนผังโครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

รูปแผนผังโครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท



บริษัทย่อย

ชื่อบริษัท	นิติบุคคลที่ถือหุ้นในบริษัทนี้	สัดส่วนการถือหุ้น (%)	สัดส่วนสิทธิออกเสียง (%)
บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด	บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)	70.16%	70.16%
บริษัท เทพ ฤทธา จำกัด	บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)	51.00%	51.00%
บริษัท ฤทธาราชย์ จำกัด	บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)	70.00%	70.00%
บริษัท บี แอสเซส พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)	99.99%	99.99%
บริษัท บี โปร พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)	99.99%	99.99%
บริษัท บี พร้อม พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)	99.99%	99.99%
บริษัท สยาม โซลาร์ เอนเนอร์จี้ จำกัด (มหาชน)	บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)	0.00%	0.00%
	บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด	90.00%	90.00%

ชื่อบริษัท	นิติบุคคลที่ถือหุ้นในบริษัทนี้	สัดส่วนการถือหุ้น (%)	สัดส่วนสิทธิออกเสียง (%)
บริษัท โซลาร์ ไอเจน จำกัด	บริษัท พี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)	0.00%	0.00%
	บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด	100.00%	100.00%
บริษัท เวิลด์ ไวร์ โปรเซสซิ่ง จำกัด	บริษัท พี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)	0.00%	0.00%
	บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด	100.00%	100.00%
GREEN ENERGY CREDIT PTE. LTD	บริษัท พี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)	0.00%	0.00%
	บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด	100.00%	100.00%

บริษัทรวม

ชื่อบริษัท	นิติบุคคลที่ถือหุ้นในบริษัทนี้	สัดส่วนการถือหุ้น (%)	สัดส่วนสิทธิออกเสียง (%)
บริษัท เวสต์เทค เอ็กซ์โพเนนเชียล จำกัด	บริษัท พี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)	27.89%	27.98%
• บริษัท มูนซีต เวนเจอร์ แคปปิตอล จำกัด	บริษัท พี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)	13.22%	13.22%

บริษัทที่ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไปของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด

ชื่อบริษัทและสถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่	ลักษณะธุรกิจ	ประเภทหุ้น	จำนวนหุ้น	จำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้ว
บริษัท เวสต์เทค เอ็กซ์โพเนนเชียล จำกัด 339 หมู่ที่ 6 ถนนปากร่วม-อ่าวอุดม ต.บ่อวิน อ.ศรีราชา จังหวัดชลบุรี 20230 โทรศัพท์ : 038 345 440 โทรสาร : -	ขายส่งของเสียและเศษวัสดุเพื่อนำกลับมาใช้ใหม่ ทรัพยากรและพลังงานหมุนเวียน	หุ้นสามัญ	51,600,900	185,043,730
• บริษัท มูนซีต เวนเจอร์ แคปปิตอล จำกัด 52 อาคารนิยะพลาซ่า ชั้นที่ 28 ถนนสีลม แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก จังหวัดกรุงเทพฯ 10500 โทรศัพท์ : - โทรสาร : -	ธุรกิจเงินร่วมลงทุน	หุ้นสามัญ	500,000	3,780,000
บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด 52 อาคารนิยะพลาซ่า ชั้น 28 ถนนสีลม แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก จังหวัดกรุงเทพฯ 10500 โทรศัพท์ : - โทรสาร : -	การผลิตและส่งกำลังไฟฟ้า	หุ้นสามัญ	16,460,000	23,460,000

ชื่อบริษัทและสถานที่ตั้ง สำนักงานใหญ่	ลักษณะธุรกิจ	ประเภทหุ้น	จำนวนหุ้น	จำนวนหุ้น ที่จำหน่ายแล้ว
บริษัท เทพฤทธา จำกัด 52 อาคารนิยะพลาซ่า ชั้น 28 ถนน สีลม แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก จังหวัด กรุงเทพ 10500 โทรศัพท์ : - โทรสาร : -	การจัดหน้าและการจ่ายน้ำสำหรับ ใช้ในครัวเรือนและอุตสาหกรรม ผ่านระบบประปา	หุ้นสามัญ	204,000	400,000
บริษัท ัญญาธาชัย จำกัด 52 อาคารนิยะพลาซ่า ชั้นที่ 28 ถนน สีลม แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก จังหวัด กรุงเทพ 10500 โทรศัพท์ : - โทรสาร : -	ประกอบกิจการซื้อขาย น้ำดิบ และ น้ำประปา	หุ้นสามัญ	35,000	50,000
บริษัท บี แอสเซส พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด 52 อาคารนิยะพลาซ่า ชั้นที่ 28 ถนน สีลม แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก จังหวัด กรุงเทพ 10500 โทรศัพท์ : - โทรสาร : -	การเช่าและการดำเนินการเกี่ยว กับอสังหาริมทรัพย์ที่เป็นของ ตน เองหรือเช่าจากผู้อื่นที่ไม่ใช่เพื่อ เป็นที่พักอาศัย	หุ้นสามัญ	49,998	50,000
บริษัท บี โพร พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด 52 อาคารนิยะพลาซ่า ชั้นที่ 28 ถนน สีลม แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก จังหวัด กรุงเทพ 10500 โทรศัพท์ : - โทรสาร : -	การเช่าและการดำเนินการเกี่ยว กับอสังหาริมทรัพย์ที่เป็นของ ตน เองหรือเช่าจากผู้อื่นที่ไม่ใช่เพื่อ เป็นที่พักอาศัย	หุ้นสามัญ	49,998	50,000
บริษัท บี พร่อม พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด 52 อาคารนิยะพลาซ่า ชั้นที่ 28 ถนน สีลม แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก จังหวัด กรุงเทพ 10500 โทรศัพท์ : - โทรสาร : -	การซื้อและการขายอสังหาริมทรัพย์ ที่เป็นของตนเองที่ไม่ใช่ เพื่อเป็นที่ พักอาศัย	หุ้นสามัญ	49,998	50,000
บริษัท สยาม โซลาร์ เจเนอเรชั่น จำกัด (มหาชน) 89 หมู่ที่ 11 ต.บ้านตาล อ.บ้านเห็จ ณรงค์ จังหวัดชัยภูมิ 36220 โทรศัพท์ : - โทรสาร : -	กิจการก่อสร้างโรงไฟฟ้า ผลิตรวม ทั้งจำหน่ายกระแสไฟฟ้า ทั้งภายใน ประเทศ	หุ้นสามัญ	9,999,998	11,111,110
บริษัท โซลาร์ โอเจน จำกัด 1/16 ซอยลาดพร้าว 64 แยก 4 แขวง วังทองหลาง เขตวังทองหลาง จังหวัด กรุงเทพ 10310 โทรศัพท์ : - โทรสาร : -	ผลิต จำหน่ายพลังงานไฟฟ้า พลังงานทดแทนจากลม แสงอาทิตย์ ชีวมวล	หุ้นสามัญ	260,000	260,000

ชื่อบริษัทและสถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่	ลักษณะธุรกิจ	ประเภทหุ้น	จำนวนหุ้น	จำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้ว
บริษัท เวิลด์ ไวร์ โปรดักส์ จำกัด 9,11,13 ซอยบางกะปิ 32 ถนนบางกะปิ แขวงสามตา เขตบางขุนเทียน จังหวัดกรุงเทพฯ 10150 โทรศัพท์ : - โทรสาร : -	ประกอบกิจการค้า ลวดเหล็กทุกชนิด	หุ้นสามัญ	140,000	140,000
GREEN ENERGY CREDIT PTE. LTD 9 RAFFLES PLACE #26-01 REPUBLIC PLAZA SINGAPORE โทรศัพท์ : - โทรสาร : -	เพื่อรองรับการขยายธุรกิจซื้อขายคาร์บอนเครดิต (CC) ไปรับรองการผลิตพลังงานหมุนเวียน (REC)	หุ้นสามัญ	10,000	10,000

1.3.2 การถือหุ้นของบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมเกินกว่า ร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงของบริษัท

บริษัทมีการถือหุ้นของบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้น : ไม่มี
ในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมหรือไม่

1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

บริษัทมีความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่หรือไม่ : มี

พึงพาด้านขนส่งและโลจิสติกส์

1.3.4 ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่

กลุ่ม/รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่	จำนวนหุ้น (หุ้น)	% หุ้น
1. น.ส. ธนิภา ตั้งพูนผลวิวัฒน์	1,017,978,477	12.61
2. LGT BANK (SINGAPORE) LTD	456,283,117	5.65
3. นาง อารีรัตน์ สีสวัสดิ์ตระกูล	412,245,667	5.11
4. นาย ธนนันทน์ เจริญชาญชัย	366,666,667	4.54
5. THE HONGKONG AND SHANGHAI BANKING CORPORATION LIMITED, SINGAPORE BRANCH	365,550,318	4.53
6. นาย วริศ บุลกุล	266,608,267	3.30
7. บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	212,104,915	2.63
8. บริษัท ธนวินทร์ จำกัด	182,000,078	2.25
9. นาย เอนก วงศ์ไพฑูริย์ปิยะ	155,000,000	1.92
10. นาย สิทธิชัย สีสวัสดิ์ตระกูล	146,852,515	1.82
11. น.ส. นันทวรินทร์ เจริญชาญชัย	115,333,334	1.43

กลุ่ม/รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่	จำนวนหุ้น (หุ้น)	% หุ้น
12. นาย ณรงค์ หวังเจริญวงศ์	101,423,800	1.26
13. บริษัท บร็อคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	89,962,525	1.11
14. นาย วริศ ยงสกุล	82,000,067	1.02
15. นาย ศุภมงคล มาโนช	81,016,529	1.00
16. นาย เต๋นต๋นย หุตะจู่ทะ	73,877,567	0.92
17. น.ส. ศรวณีย์ ศิริจรรยากุล	66,666,667	0.83
18. นาย ธวัช ตันติเมธ	63,000,000	0.78
19. นาง พรวิภา วงศ์โพทรัพย์ปิยะ	49,807,000	0.62
20. นาย สมชาติ นำศรีเจริญสุข	49,466,667	0.61
21. น.ส. อานา นิธิรักษา	41,795,332	0.52

ข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นใหญ่ (shareholders' agreement)

บริษัทมีข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นใหญ่หรือไม่ : ไม่มี

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

1.4.1 ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ทุนจดทะเบียน (ล้านบาท) :	23,580,047,671.92
เรียกชำระแล้ว (ล้านบาท) :	16,470,978,574.20
หุ้นสามัญ (จำนวนหุ้น) :	8,074,009,105
มูลค่าหุ้นสามัญ (หุ้นละ) (บาท) :	2.04
หุ้นบุริมสิทธิ (จำนวนหุ้น) :	0
มูลค่าหุ้นบุริมสิทธิ (หุ้นละ) (บาท) :	0.00

บริษัทได้เข้าไปจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์อื่นหรือไม่

บริษัทได้เข้าไปจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์อื่นหรือไม่ : ไม่มี

1.4.2 หุ้นประเภทอื่นที่มีสิทธิหรือเงื่อนไขแตกต่างจากหุ้นสามัญ

หุ้นประเภทอื่นที่มีสิทธิหรือเงื่อนไขแตกต่างจากหุ้นสามัญ : ไม่มี

1.4.3 การถือหุ้นโดย บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด (NVDR)

มีการถือหุ้นโดย บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด (NVDR) :	มี
จำนวนหุ้น (หุ้น) :	212,104,915
คิดเป็นร้อยละ (%) :	2.63

ผลกระทบต่อสิทธิการออกเสียงของผู้ถือหุ้น

ไม่มีผลกระทบ

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

1.5.1 หลักทรัพย์แปลงสภาพ

หลักทรัพย์แปลงสภาพ : มี

หลักทรัพย์แปลงสภาพ

รายการที่ 1	
ชื่อใบสำคัญแสดงใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น/ หุ้นกู้แปลงสภาพ	ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 8 (“ใบสำคัญแสดงสิทธิ” หรือ “B-W8”)
วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ	15 พ.ย. 2566
วันครบกำหนดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ	14 พ.ย. 2569
อัตราการใช้สิทธิ (หน่วย : หุ้น)	1 : 1
ราคาการใช้สิทธิ (บาท : หุ้น)	0.3
วันกำหนดการใช้สิทธิ	วันที่ 15 ของเดือนธันวาคม และ มิถุนายน ของแต่ละปี ตลอดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ กรณีที่วันดังกล่าวตรงกับวันหยุดให้เลื่อนขึ้นเป็นวันทำการก่อนหน้า โดยวันใช้สิทธิครั้งแรกตรงกับวันที่ 15 ธันวาคม 2566 และวันใช้สิทธิครั้งสุดท้ายจะตรงกับวันที่ครบกำหนดระยะเวลา 3 ปี นับแต่วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ กรณีวันดังกล่าว
ระยะเวลาการแจ้งความจำนงในการใช้สิทธิ	ระหว่างเวลา 9.00 – 15.00 น. ภายในระยะเวลา 5 วันทำการของธนาคารพาณิชย์ก่อนวันกำหนดการใช้สิทธิแต่ละครั้ง สำหรับการใช้สิทธิครั้งสุดท้ายไม่น้อยกว่า 15 วันก่อนวันใช้สิทธิครั้งสุดท้าย ในการใช้สิทธิครั้งสุดท้าย
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิออก (หน่วย)	2,691,335,951
จำนวนหุ้นที่ออกเพื่อรองรับการแปลงสภาพ (หุ้น)	2,691,335,951
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่ยังไม่ได้ใช้สิทธิแปลงสภาพ (หน่วย)	2,691,335,951
จำนวนหุ้นรองรับการแปลงสภาพคงเหลือ (หุ้น)	2,691,335,951
รายละเอียดเพิ่มเติม	-

1.5.2 หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้

หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้ : มี

หุ้นกู้

รายการที่ 1	
ชื่อหุ้นกู้	หุ้นกู้มีประกันของบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2566 ครอบคลุมปี พ.ศ. 2568
ประเภทหุ้นกู้	หุ้นกู้ชนิดไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกัน (Unsecured Debenture)
อายุหุ้นกู้ (ปี)	2
วันครบกำหนดไถ่ถอน	16/5/2568
อัตราดอกเบี้ยต่อปี (%)	7.35

รายการที่ 1	
ยอดหุ้นกู้คงค้าง (ล้านบาท)	90,000,000
รายละเอียดเพิ่มเติม	-
รายการที่ 2	
ชื่อหุ้นกู้	หุ้นกู้มีประกันของบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 5/2567
ประเภทหุ้นกู้	หุ้นกู้ชนิดมีหลักทรัพย์ค้ำประกัน (Secured Debenture)
อายุหุ้นกู้ (ปี)	0.5
วันครบกำหนดไถ่ถอน	24/3/2568
อัตราดอกเบี้ยต่อปี (%)	7.8
ยอดหุ้นกู้คงค้าง (ล้านบาท)	30,000,000
รายละเอียดเพิ่มเติม	-
รายการที่ 3	
ชื่อหุ้นกู้	หุ้นกู้มีประกันของบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 6/2567
ประเภทหุ้นกู้	หุ้นกู้ชนิดมีหลักทรัพย์ค้ำประกัน (Secured Debenture)
อายุหุ้นกู้ (ปี)	0.5
วันครบกำหนดไถ่ถอน	24/3/2568
อัตราดอกเบี้ยต่อปี (%)	7.8
ยอดหุ้นกู้คงค้าง (ล้านบาท)	20,000,000
รายละเอียดเพิ่มเติม	-

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

บริษัทฯ มีนโยบายในการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 30 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลของงบการเงินเฉพาะกิจการและหลังหักสำรองตามกฎหมายและเงินสะสมอื่นๆ ตามที่บริษัทกำหนด ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงขึ้นอยู่กับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน แผนการลงทุน ความจำเป็นและความเหมาะสมอื่น ๆ ในอนาคต ตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เห็นสมควร

ข้อมูลการจ่ายเงินปันผลย้อนหลัง

	2563	2564	2565	2566	2567
อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท : หุ้น)	-0.0430	0.0860	0.0210	0.0450	-0.0050
อัตราเงินปันผลต่อหุ้น (บาท : หุ้น)	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000
อัตราส่วนหุ้นปันผล (จำนวนหุ้นเดิม : หุ้นปันผล)	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000
มูลค่าหุ้นปันผลต่อหุ้น (บาท : หุ้น)	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000
รวมมูลค่าการจ่ายปันผล (บาท : หุ้น)	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000
อัตราการจ่ายเงินปันผลเทียบกับกำไรสุทธิ (%)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ ได้ตระหนักและเห็นถึงความสำคัญของการบริหารและจัดการองค์กรที่ดี เพื่อขับเคลื่อนองค์กรให้เติบโตและขยายธุรกิจอย่างมีเสถียรภาพ มีฐานะการเงินที่มั่นคงและสร้างผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบซึ่งเป็นคณะกรรมการอิสระ และผู้บริหาร โดยได้จัดทำคู่มือบริหารความเสี่ยงและนโยบายบริหารความเสี่ยง หน้าที่และความรับผิดชอบ สำหรับการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อป้องกันและลดความเสี่ยง หรือผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้บริษัทได้จัดตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงขึ้นซึ่งประกอบด้วยฝ่ายบริหาร หัวหน้างาน และพนักงานในแต่ละหน่วยงาน เพื่อประเมินความเสี่ยงและบริหารความเสี่ยงของแต่ละหน่วยงานอย่างต่อเนื่อง อย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง นอกจากนี้บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน โดยบริษัทฯ ได้มีการกำหนดนโยบายการปฏิบัติตามกฎหมายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน ต่อเนื่องทุกปี โดยได้กำหนดนโยบายการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน และมีการบรรจุไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และ คู่มือจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัท ภายใต้หัวข้อเรื่อง “นโยบายการรับ-ให้ของขวัญ การเลี้ยง หรือประโยชน์อื่นใด (No Gift Policy)” และ “นโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน” โดยประกาศให้พนักงานในบริษัทได้รับทราบและนำไปปฏิบัติ ทั้งนี้ เมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2560 บริษัทได้ประกาศเจตนารมณ์ เข้าเป็นแนวร่วมปฏิบัติ (Collective Action Coalition) ของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต และบริษัทได้รับการรับรอง ให้เป็นสมาชิกของแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชัน ของภาคเอกชนไทยเมื่อวันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2563 โดยการรับรองดังกล่าวจะมีอายุ 3 ปี นับจากวันที่มีมติ ปัจจุบันได้ต่ออายุการรับรองเป็นสมาชิกของโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Thai Private Sector Collective Action Against Corruption : CAC) โดยบริษัทได้มีการต่ออายุครั้งที่ 1 และได้รับการรับรองการต่ออายุเมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2566 และจะหมดอายุ วันที่ 31 มีนาคม 2569

ลิงก์นโยบาย แผนการดำเนินงาน : https://www.begistics.co.th/wp-content/uploads/2025/03/25-%E0%B8%99%E0%B9%82%E0%B8%A2%E0%B8%9A%E0%B8%B2%E0%B8%A2%E0%B8%81%E0%B8%B2%E0%B8%A3%E0%B8%9A%E0%B8%A3%E0%B8%B4%E0%B8%AB%E0%B8%B2%E0%B8%A3%E0%B8%84%E0%B8%A7%E0%B8%B2%E0%B8%A1%E0%B9%80%E0%B8%A9%E0%B8%B5%E0%B9%88%E0%B8%A2%E0%B8%87_2568-.pdf

เลขหน้าของลิงก์ : 2

2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

2.2.1 ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือกลุ่มบริษัทในปัจจุบัน

ความเสี่ยงที่ 1 ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราค่าน้ำมัน

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ

- นโยบายของรัฐ

ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการและการปฏิบัติงาน

- ระบบงานหรือระบบการควบคุมภายใน

ลักษณะความเสี่ยง

ปัจจุบันบริษัทให้บริการด้านการขนส่ง ซึ่งต้นทุนในการให้บริการที่สำคัญคือน้ำมันเชื้อเพลิง โดยทั่วไปราคาน้ำมันจะผันผวนตามอุปสงค์และอุปทานในตลาดโลก ทำให้มีผลต่อต้นทุนการให้บริการของบริษัท ซึ่งนอกจากจะกระทบกับธุรกิจขนส่งโดยตรงแล้วยังกระทบกับเศรษฐกิจโดยรวมอีกด้วย บริษัทได้ตระหนักถึงผลกระทบนี้ โดยสัญญาให้บริการที่กำกับทางคู่ค้า ได้มีการกำหนดเรื่องการเปลี่ยนแปลงของค่าบริการ ขึ้นอยู่กับอัตราค่าน้ำมันอย่างชัดเจน ซึ่งช่วยลดผลกระทบจากความผันผวนของราคาค่าน้ำมันได้ในระดับหนึ่ง และยังได้นำระบบต่าง ๆ เช่น ระบบติดตามรถ (GPS) และระบบ Transportation Management (TMS) มีเจ้าหน้าที่ Monitor ตลอดเวลา เพื่อควบคุมการขับขี่ของพนักงานให้อยู่ในเส้นทาง เป็นการช่วยประหยัดน้ำมันได้อีกส่วนหนึ่ง

ผลกระทบจากความเสี่ยง

ต้นทุนการให้บริการของบริษัทที่สูงขึ้นตามการปรับขึ้นของราคา น้ำมัน

ความเสี่ยงที่ 2 ความเสี่ยงจากอุบัติเหตุที่เกิดขึ้นระหว่างการให้บริการขนส่ง

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการและการปฏิบัติงาน

- ระบบงานหรือระบบการควบคุมภายใน

- การปฏิบัติงานของพนักงาน

ลักษณะความเสี่ยง

เนื่องจากบริษัทประกอบธุรกิจเป็นผู้ให้บริการด้านการขนส่ง จึงอาจมีความเสี่ยงจากอุบัติเหตุระหว่างการให้บริการที่อาจเกิดขึ้นได้ ซึ่งหากเกิดความผิดพลาดหรืออุบัติเหตุในการขนส่งอาจนำมาซึ่งความเสียหายที่ร้ายแรงได้ ดังนั้นบริษัทฯ ได้มีนโยบายในการบริหารการขนส่งด้วยมาตรฐานความปลอดภัยตามที่กฎหมายกำหนดด้วยทีมงานที่มีความชำนาญและให้ความรู้ความเข้าใจเบื้องต้นกับพนักงาน ก่อนการปฏิบัติงานรถขนส่งทุกคันจะต้องผ่านการตรวจเช็คสภาพรถและระบบความปลอดภัยของรถขนส่งของบริษัททุกคันได้มีการทำประกันภัยคุ้มครองความเสียหายของคู่กรณีตามพระราชบัญญัติประกันภัย

ผลกระทบจากความเสี่ยง

เกิดความล่าช้าในการขนส่ง

ค่าปรับจากการส่งสินค้าไม่ตรงเวลา

ความเสี่ยงที่ 3 ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้ารายใหญ่

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ

- การพึ่งพาลูกค้ารายใหญ่หรือน้อยราย

- การพึ่งพาคู่ค้าหรือตัวแทนจำหน่ายรายใหญ่หรือน้อยราย

ลักษณะความเสี่ยง

ปัจจุบันรายได้จากการให้บริการของบริษัทส่วนใหญ่เป็นรายได้จากการให้บริการลูกค้ารายใหญ่ ซึ่งหากลูกค้าดังกล่าวมีการเปลี่ยนแปลงด้านนโยบาย โดยการยกเลิกการว่าจ้างบริษัทให้เป็นผู้ประกอบการขนส่งหรือลูกค้าดังกล่าวดำเนินการขนส่งด้วยตนเอง หรือธุรกิจของลูกค้าประสบปัญหา ย่อมส่งผลกระทบต่อรายได้ในอนาคตของบริษัท ดังนั้น บริษัทพยายามรักษารฐานลูกค้าที่มีอยู่เดิมและมีการปรับแผนการพัฒนา โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทได้ขยายทีมงาน จัดทำแผนพัฒนาธุรกิจ แผนพัฒนาการตลาด ด้วยทีมงานที่มีประสบการณ์และความชำนาญเฉพาะด้าน โดยเน้นการติดต่อลูกค้าในหลากหลายกลุ่มธุรกิจมากขึ้น เช่น กลุ่มลูกค้า E-Commerce กลุ่มลูกค้า SME เป็นต้น

ผลกระทบจากความเสี่ยง

รายได้จากการบริการของบริษัท อาจไม่เป็นไปตามแผนที่วางไว้

ความเสี่ยงที่ 4 ความเสี่ยงจากการที่ลูกค้าไม่สามารถชำระค่าบริการได้

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ

- ความไม่แน่นอนของภาวะเศรษฐกิจ

ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการและการปฏิบัติงาน

- ความเสียหายจากการที่คู่ค้าหรือคู่สัญญาไม่ปฏิบัติตามข้อตกลง

ความเสี่ยงด้านการเงิน

- ความผันผวนของรายได้

ลักษณะความเสี่ยง

จากภาวะเศรษฐกิจโลกและเศรษฐกิจของประเทศไทยในปีที่ผ่านมาอยู่ในช่วงชะลอตัว ทำให้การทำธุรกิจส่วนใหญ่ประสบปัญหาเป็นจำนวนมาก ลูกค้าที่มาใช้บริการไม่สามารถชำระหนี้ได้ตามกำหนด บริษัทจึงมีความเสี่ยงจากการเรียกเก็บค่าบริการไม่ได้ อย่างไรก็ตาม บริษัทได้มีวิธีการคัดกรองลูกค้าอย่างเข้มงวด โดยการตรวจเช็คเอกสารเบื้องต้นจากลูกค้า และตรวจสอบที่ตั้งสำนักงาน สถานะบริษัท ตรวจสอบฐานะทางการเงิน งบการเงิน จากแหล่งที่เชื่อถือได้เพื่อใช้ประกอบการพิจารณาการให้เครดิต ซึ่งนับเป็นอีกช่องทางหนึ่งในการคัดกรองลูกค้า มีการทำสัญญาที่รัดกุมมากยิ่งขึ้น มีการเรียกเก็บเงินมัดจำสำหรับลูกค้ารายใหม่ เพื่อช่วยลดความเสี่ยงจากการที่ไม่สามารถเก็บหนี้ได้

ผลกระทบจากความเสี่ยง

รายได้จากบริการของบริษัท อาจไม่เป็นไปตามแผนที่วางไว้

ความเสี่ยงที่ 5 ความเสี่ยงจากการสรรหาบุคลากร

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการและการปฏิบัติงาน

- อื่น ๆ : ขาดแคลนบุคลากรในตำแหน่งเฉพาะทาง

ลักษณะความเสี่ยง

เนื่องด้วยบริษัทดำเนินธุรกิจการให้บริการด้านโลจิสติกส์แบบครบวงจร จำเป็นต้องใช้ผู้ที่มีความรู้ความชำนาญและ ความเข้าใจในธุรกิจเป็นอย่างดี และใน ส่วนของการให้บริการขนส่งต้องอาศัยพนักงานขับรถที่มีความสามารถในการขับรถประเภทพิเศษและมีใบอนุญาตที่ถูกต้องตามที่กฎหมายกำหนด จึงอาจทำให้เกิดความเสี่ยงในการสรรหาบุคลากรเหล่านี้ บริษัทจึงได้ให้ความสำคัญกับบุคลากรเหล่านี้เป็นอย่างมาก โดยมีทีมงานบริหารงานบุคลากรที่มีความรู้ความ สามารถ มีประสบการณ์ คัดสรรพนักงาน จัดให้มีการพัฒนาบุคลากร จัดอบรม รวมถึงการพิจารณาผลตอบแทนและสวัสดิการให้เหมาะสม เพื่อเป็นขวัญ และกำลังใจสำหรับจูงใจให้พนักงานทำงานกับบริษัทต่อไป ซึ่งสามารถลดความเสี่ยงในเรื่องนี้ได้ ทั้งนี้ บริษัทได้มีช่องทางในการสรรหาและคัดเลือก บุคลากรที่มีความหลากหลายมากขึ้น เช่น ระบบเพื่อนแนะนำเพื่อน Job website, Social media, Head hunter เป็นต้น เพื่อให้ได้บุคลากรที่มี คุณภาพและตรงกับความต้องการของบริษัทอีกชั้นตอนหนึ่ง ทั้งนี้ ยังมีระบบต่าง ๆ เช่น Transportation Management System (TMS), ระบบบริหารจัดการ และระบบติดตามรถยนต์ (GPS) เพื่อสนับสนุนการทำงาน ช่วยลดและประหยัดเวลาในการทำงาน รวมทั้ง ขั้นตอนการปฏิบัติงานต่าง ๆ ในบริษัทได้อีกด้วย

ผลกระทบจากความเสี่ยง

ขาดแคลนบุคลากรในตำแหน่งเฉพาะทาง ส่งผลต่อการปฏิบัติงานของบริษัท

ความเสี่ยงที่ 6 ความเสี่ยงจากการผลิตพลังงานได้น้อยกว่าที่ประมาณไว้

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ

- การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศและการเกิดภัยพิบัติ

ลักษณะความเสี่ยง

บริษัทดำเนินธุรกิจจำหน่ายกระแสไฟฟ้าที่ผลิตจากโซลาร์เซลล์ (พลังงานทางเลือก) ผ่าน บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด (บริษัทย่อย) นั้น เนื่องจากปัจจัยทางธรรมชาติที่มีผลต่อความเข้มของแสงอาทิตย์และปัญหาด้านเทคนิคในระบบการผลิตไฟฟ้า ส่งผลกระทบโดยตรงต่อความสามารถของการผลิตกระแสไฟฟ้าของโซลาร์เซลล์ จึงทำให้บริษัทได้พลังงานไฟฟ้าเพื่อจำหน่ายได้น้อยกว่าที่คาดการณ์ไว้

ผลกระทบจากความเสี่ยง

รายได้จากการขายไฟฟ้า ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย

ความเสี่ยงที่ 7 ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายของภาครัฐ

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ

- นโยบายของรัฐ

ลักษณะความเสี่ยง

การเปลี่ยนแปลงการส่งเสริมการผลิตไฟฟ้าหมุนเวียน ข้อกำหนดด้านการอนุญาตซื้อขายไฟฟ้า ข้อกำหนดของใบอนุญาตประกอบโรงงาน (รง.4) ฯลฯ

ผลกระทบจากความเสี่ยง

รายได้จากการขายไฟฟ้า ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย

ความเสี่ยงที่ 8 ความเสี่ยงจากภัยแล้ง

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ

- การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศและการเกิดภัยพิบัติ

ลักษณะความเสี่ยง

เนื่องด้วยบริษัท เทพฤทธา จำกัด (บริษัทย่อย) ดำเนินธุรกิจการเกี่ยวกับการจำหน่ายน้ำดิบสำหรับผลิตน้ำประปาให้แก่หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง น้ำดิบที่จำหน่ายดังกล่าว เป็นน้ำที่ได้รับจากน้ำฝนเป็นหลัก จากภาวะโลกร้อนในปัจจุบัน ทำให้เกิดภาวะฝนทิ้งช่วงนาน ฝนตกไม่เป็นไปตามฤดูกาล สภาพอากาศที่เปลี่ยนแปลงไป จึงทำให้น้ำดิบไหลเข้าสู่บ่อพักน้ำของบริษัทต่ำกว่าเกณฑ์ที่กำหนด รวมถึงการเพิ่มขึ้นของอุณหภูมิอย่างต่อเนื่องส่งผลกระทบต่อภาระของน้ำดิบที่บ่อพักน้ำของบริษัท จากผู้ประกอบการที่ประกอบธุรกิจจำหน่ายน้ำดิบเพิ่มขึ้น ส่งผลต่อการแบ่งเส้นทางน้ำโดยตรง ส่งผลให้มีปริมาณน้ำดิบที่ไหลมาจากแหล่งน้ำธรรมชาติน้อยกว่าคาดการณ์ไว้

ผลกระทบจากความเสี่ยง

รายได้จากการขายน้ำดิบ ไม่เป็นไปตามเป้าหมาย

2.2.2 ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหลักทรัพย์

มีปัจจัยความเสี่ยงต่อการลงทุนของ : มี
ผู้ถือหลักทรัพย์หรือไม่

ความเสี่ยงที่ 1 ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงการลงทุนของผู้ถือหลักทรัพย์
• อื่น ๆ : อัตราดอกเบี้ยที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยใน
อนาคต

ลักษณะความเสี่ยง

ความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ยที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในอนาคต การเปลี่ยนแปลงดังกล่าว อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัท และกระแสเงินสดของบริษัท มีความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ย เนื่องจากมีสถาบันการเงิน เงินลงทุนชั่วคราว เงินให้กู้ยืมระยะสั้น เงินฝากธนาคารติดภาระค้ำประกัน หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินระยะยาว บริษัทมิได้ใช้อนุพันธ์ทางการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว

ผลกระทบจากความเสี่ยง

ส่งผลกระทบต่อการทำงานของกิจการ และกระแสเงินสดของบริษัท

ความเสี่ยงที่ 2 ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงการลงทุนของผู้ถือหลักทรัพย์
• อื่น ๆ : ความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

ลักษณะความเสี่ยง

ความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนนั้น เป็นสิ่งที่ยากต่อการคาดเดา เนื่องจากมีปัจจัยต่างๆ เข้ามาเกี่ยวข้อง ที่ส่งผลกระทบต่ออัตราแลกเปลี่ยน ทั้งปัจจัยพื้นฐานทางเศรษฐกิจในประเทศ นโยบายการเงินและการคลัง ภาวะของเศรษฐกิจโลก การคาดการณ์และการเก็งกำไร เสถียรภาพทางการเมืองในประเทศและต่างประเทศ ซึ่งความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นนั้น ก่อให้เกิดความเสี่ยงแก่ภาคธุรกิจ โดยเฉพาะธุรกิจที่มีการนำเข้า-ส่งออก หรือมีความเชื่อมโยงกับภาคต่างประเทศ แม้ว่าบริษัทจะไม่สามารถควบคุมความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนได้ และบริษัทฯ อาจได้รับความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศจากรายได้และต้นทุนในรูปแบบสกุลเงินตราต่างประเทศ บริษัทฯ ได้มีการคำนึงถึงความเสี่ยงนี้โดยมีการใช้เครื่องมือต่างๆ ที่เหมาะสมในการพิจารณาป้องกันความเสี่ยงล่วงหน้า การติดตามข่าวสารที่มีผลกระทบต่ออัตราแลกเปลี่ยน และตรวจสอบอัตราแลกเปลี่ยนอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการศึกษาจัดเตรียมแผนที่จะทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward contract) หรือการฝากเงินตราต่างประเทศไว้ในประเทศไทย (Foreign Currency Deposit : FCD) หากมีลูกค้าต่างประเทศเพิ่มมากขึ้น

ผลกระทบจากความเสี่ยง

การขาดทุนจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงที่ 3 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : ความเสี่ยงการลงทุนของผู้ถือหลักทรัพย์
• อื่น ๆ : ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ

ลักษณะความเสี่ยง

บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีการกระจุกตัวอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ บริษัทและบริษัทย่อยมีนโยบายที่เหมาะสมเพื่อให้เชื่อมั่นได้ว่าได้ให้บริการแก่ลูกค้าที่มีประวัติสินเชื่ออยู่ในระดับที่เหมาะสมและเป็นที่น่าเชื่อถือ

ผลกระทบจากความเสี่ยง

การผิดนัดชำระเงินและดอกเบี้ยจากลูกค้า

2.2.3 ความเสี่ยงต่อการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ (กรณีผู้ออกหลักทรัพย์เป็นบริษัทต่างประเทศ)

มีปัจจัยความเสี่ยงต่อการลงทุน : ไม่มี
ในหลักทรัพย์ต่างประเทศของบริษัทหรือไม่

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

นโยบายด้านความยั่งยืน

นโยบายด้านความยั่งยืน : ไม่มี

บริษัทให้ความสำคัญกับการดำเนินงานด้านความยั่งยืนภายใต้วิสัยทัศน์ บริษัทจะเชื่อมโยงและผสมผสานวัฒนธรรม เทคโนโลยีและบุคลากร เพื่อให้บริการด้านโลจิสติกส์อย่างเป็นเลิศ และสร้างเครือข่ายทั่วโลกเพื่อขยายความสามารถในการให้บริการอย่างสมบูรณ์แบบ พร้อมทั้ง มีการกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติด้านความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และธรรมาภิบาล ท่านสามารถศึกษาข้อมูลเพิ่มเติมได้ที่ <https://www.begistics.co.th/corporate-governance-th/> ซึ่งบริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการดำเนินธุรกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืนภายใต้ความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibilities) โดยมุ่งเน้นการประกอบกิจการด้วยความดูแลเอาใจใส่ต่อผู้มีส่วนได้เสีย เศรษฐกิจ สังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างมีคุณธรรม จริยธรรม และจรรยาบรรณ ซึ่งบริษัทฯ หวังว่าการดำเนินธุรกิจภายใต้ความรับผิดชอบต่อสังคมจะก่อให้เกิดประโยชน์ต่อส่วนรวมพร้อมกับการเจริญเติบโตของบริษัทฯ ควบคู่กันไปด้วย

เป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืนหรือไม่ : ไม่มี

การทบทวนนโยบายและ/หรือเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืนในรอบปีที่ผ่านมา

ในรอบปีที่ผ่านมาบริษัทมีการทบทวนนโยบายและ/หรือ : ไม่มี
เป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

ในรอบปีที่ผ่านมาบริษัทมีการเปลี่ยนแปลงและพัฒนากิจกรรมเกี่ยวกับนโยบาย : ไม่มี
และ/หรือเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

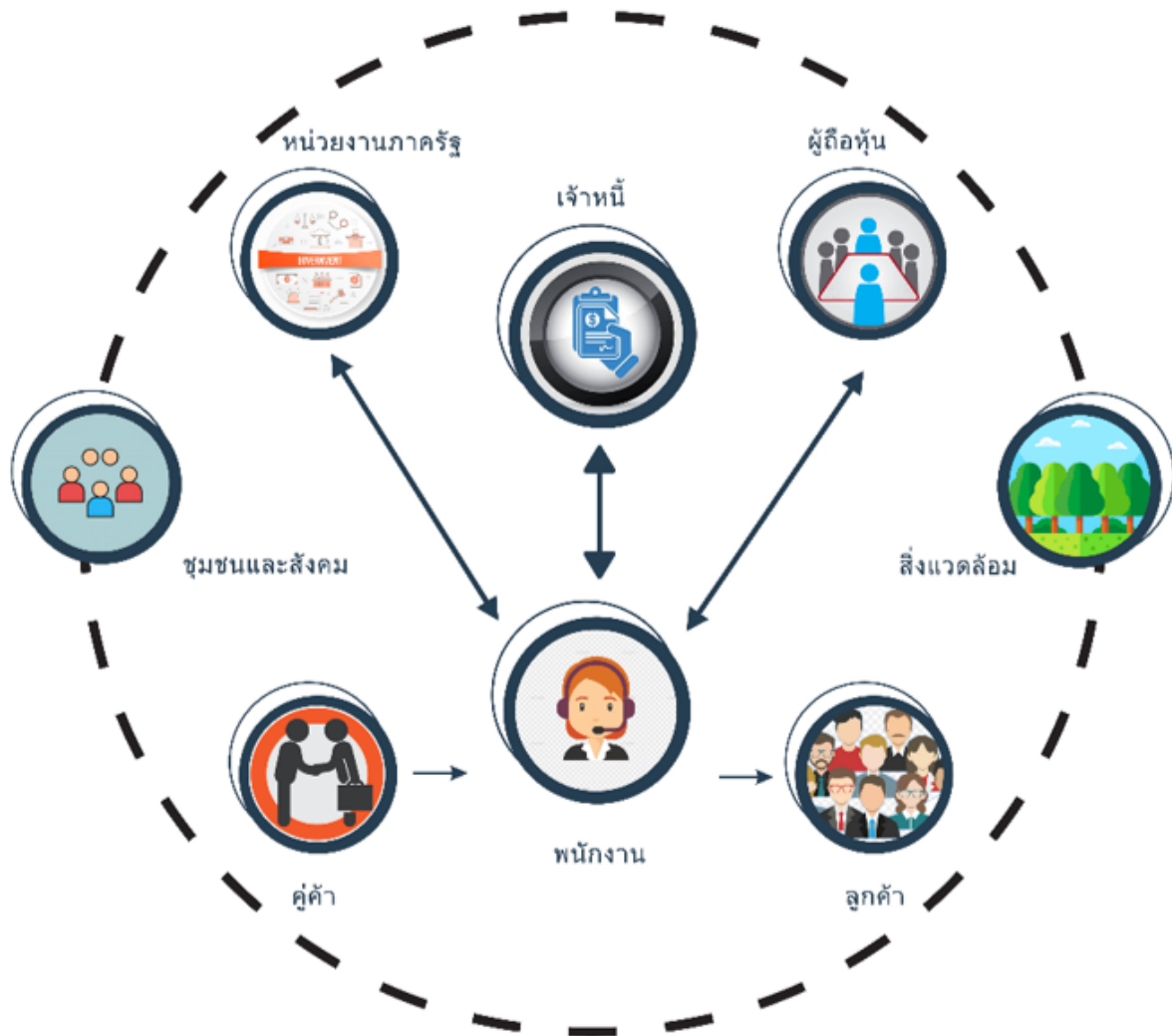
3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

3.2.1 ห่วงโซ่คุณค่าธุรกิจ

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย โดยยึดมั่นการบริหารจัดการกระบวนการทางธุรกิจและกิจกรรมสนับสนุนห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อการบรรลุเป้าหมายในการเป็นองค์กรที่พัฒนาและเติบโตอย่างยั่งยืน สามารถสร้างคุณประโยชน์สูงสุดแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกส่วน โดยบริษัทฯ มีการสื่อสารกับผู้มีส่วนได้เสียเป็นประจำอย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างความเข้าใจถึงประเด็นต่างๆ ที่อยู่ในความสนใจและรับฟังความคิดเห็นของผู้มีส่วนได้เสียมาปรับปรุงและพัฒนาเข้ากับกระบวนการวางแผนการดำเนินงานธุรกิจของบริษัทฯ

โดยในปี 2567 บริษัทฯ พิจารณาบทวนการดำเนินงานการมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสีย พร้อมการระบุและจัดลำดับกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียที่สำคัญขององค์กรได้ครบถ้วนและครอบคลุมตลอดห่วงโซ่ธุรกิจ รวมทั้งหาแนวทางในการตอบสนองต่อความคาดหวังและประเด็นที่ผู้มีส่วนได้เสียให้ความสำคัญได้อย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสม เพื่อนำไปสู่การวางแผนกำหนดหลักเกณฑ์การจัดลำดับความสำคัญและการจัดทำแนวทางการสร้างการมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียต่อไป โดยบริษัทฯ ได้ดำเนินการวิเคราะห์ประสิทธิภาพและกำหนดความเชื่อมโยงของผู้มีส่วนได้เสียจากกิจกรรมภายในห่วงโซ่คุณค่า (Value Chain) ซึ่งประกอบด้วยกิจกรรมพื้นฐาน และกิจกรรมสนับสนุน (Support Activities) ดังนี้

รูปภาพห่วงโซ่คุณค่าธุรกิจ



3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

รายละเอียดการวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าธุรกิจ

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วมและสื่อสาร
ผู้มีส่วนได้เสียภายในองค์กร			
<ul style="list-style-type: none"> • พนักงาน 	<ul style="list-style-type: none"> -ความเท่าเทียมและสิทธิขั้นพื้นฐาน -สวัสดิการและค่าตอบแทนที่เหมาะสม -การพัฒนาทักษะการเรียนรู้ -ความมั่นคงและความก้าวหน้าในอาชีพ 	<ul style="list-style-type: none"> -ดูแลและปฏิบัติอย่างเท่าเทียม -สนับสนุนศักยภาพการทำงาน อัตราค่าตอบแทน -สวัสดิการ การแต่งตั้ง และโยกย้ายอย่างเป็นธรรม -กำกับดูแลเรื่องความปลอดภัย และสุขอนามัยในสถานที่ทำงาน 	<ul style="list-style-type: none"> • การติดต่อและสื่อสารผ่านช่องทางออนไลน์ • การรับเรื่องร้องเรียน • การสำรวจความผูกพันพนักงาน • การสำรวจความพึงพอใจ • การอบรม / สัมมนา • อื่น ๆ <ul style="list-style-type: none"> • https://www.begistics.co.th/ • แบบสำรวจความคิดเห็นพนักงาน • กิจกรรมสร้างการมีส่วนร่วม

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วมและสื่อสาร
ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร			
• ผู้ถือหุ้น	-ผลการดำเนินงานที่เติบโตอย่างต่อเนื่อง -ผลตอบแทนจากการลงทุน -บริหารงานด้วยหลักธรรมาภิบาลสามารถตรวจสอบได้	-เปิดเผยข้อมูลทางธุรกิจอย่างครบถ้วน โปร่งใส -ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม -ยึดหลักธรรมาภิบาล	• การแถลงข่าว • การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี • อื่น ๆ • รายงานประจำปี
• ลูกค้า	-บริการที่มีคุณภาพในราคาที่เหมาะสม -สร้างความพึงพอใจ บริหารจัดการข้อร้องเรียนอย่างรวดเร็วและมีคุณภาพ -เคารพสิทธิของผู้บริโภค	-ให้ความสำคัญและรับผิดชอบต่อการพัฒนาสินค้าและบริการให้มีมาตรฐาน ด้วยการพัฒนาคุณภาพและปรับปรุงบริการด้วยความรวดเร็ว -รักษาความลับของลูกค้า	• การติดต่อและสื่อสารผ่านช่องทางออนไลน์ • อื่น ๆ • https://www.begistics.co.th/ • 063-323-1361
• คู่ค้า	-การจัดซื้อจัดจ้างที่เป็นธรรม และการปฏิบัติอย่างเท่าเทียม -ให้ผลตอบแทนที่เหมาะสม ยุติธรรม -ปฏิบัติตามตรงตามสัญญา -สร้างความร่วมมือในการพัฒนาธุรกิจ -สุขอนามัย และความปลอดภัยในการทำงาน -การเคารพในสิทธิมนุษยชน	-ปฏิบัติตามกรอบการจัดซื้อจัดจ้างและบริการอย่างสุจริต -ปฏิบัติต่อคู่ค้าตามหลักการค้ากับดูแลกิจการที่ดี -กำหนดแผนธุรกิจร่วมกัน -แบ่งปันองค์ความรู้	• การติดต่อและสื่อสารผ่านช่องทางออนไลน์ • การรับเรื่องข้อร้องเรียน • การสำรวจความพึงพอใจ
• ชุมชน	-มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม -การป้องกันผลกระทบจากการดำเนินธุรกิจ เช่น การก่อสร้างเสียง ฝุ่น	-สนับสนุนกิจกรรมพัฒนาคุณภาพชีวิตที่เสริมสร้างคุณภาพ อาชีวอนามัยให้กับสังคม และสิ่งแวดล้อม -มีความรับผิดชอบต่อสภาพแวดล้อมของชุมชนและสังคม	• การจัดกิจกรรมเพื่อสังคม • การรับเรื่องข้อร้องเรียน
• คู่แข่งทางการค้า	การแข่งขันที่เป็นธรรม	-ประพฤติตามกรอบกติกาการแข่งขันที่ดี -ดำเนินการแข่งขันอย่างเป็นธรรม	• อื่น ๆ • https://www.begistics.co.th/ • 063-323-1361
• เจ้าหนี้	-ชำระหนี้คืนตรงตามกำหนดเวลา -ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ อย่างเคร่งครัด	ปฏิบัติตามสัญญาและกฎหมายที่เกี่ยวข้องในการชำระหนี้	• อื่น ๆ • สัญญาและเงื่อนไขการชำระหนี้ • https://www.begistics.co.th/ • 063-323-1361

3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม : มี
แนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม : การจัดการพลังงานไฟฟ้า, การจัดการก๊าซเรือนกระจกและการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ, การจัดการคุณภาพอากาศ

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการรักษาสิ่งแวดล้อม และคำนึงถึงการดำเนินธุรกิจซึ่งอาจมีความเกี่ยวข้องกับกฎหมายและระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม จึงกำหนดนโยบายการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ และนโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินงานด้วยความรอบคอบ และระมัดระวังไม่ให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมในบริเวณชุมชนใกล้เคียง นอกจากนี้ บริษัทยังสนับสนุนให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างเหมาะสม ลดการใช้ทรัพยากรสิ้นเปลือง โดยมีแนวปฏิบัติในการส่งเสริมให้มีความรู้ความเข้าใจแก่บุคลากรของบริษัทให้มีการศึกษาและปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมาย ตลอดจนข้อกำหนดและมาตรฐานทางด้านคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด รวมถึงส่งเสริมวัฒนธรรมในองค์กรให้พนักงานทุกคนตระหนักและมีส่วนร่วมในการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการดูแลรักษาและหลีกเลี่ยงการทำลายสิ่งแวดล้อม เช่น การคัดแยกประเภทของกระดาษ หรืออุปกรณ์สำนักงานต่าง ๆ เพื่อนำกลับไปรีไซเคิลใหม่หรือนำไปทำลายให้ถูกต้องและไม่เป็นมลพิษต่อสิ่งแวดล้อม รวมทั้ง บริษัทได้รณรงค์ให้ให้มีการใช้พลังงานและทรัพยากรอย่างรู้คุณค่า เช่น รณรงค์ปิดเครื่องปรับอากาศ และไฟฟ้่าตอนพักกลางวัน ใช้หลอดไฟชนิดประหยัดพลังงาน เป็นต้น

จัดตั้งคณะทำงาน เพื่อศึกษาการบริหารจัดการการปฏิบัติการทางธุรกิจ เพื่อเพิ่มมูลค่าคาร์บอนเครดิตและดำเนินการทางธุรกิจในการขายได้จากคาร์บอนเครดิต และมีการจัดตั้งคณะทำงาน เพื่อเตรียมการจัดหาและลงทุนระบบบริหารจัดการแบตเตอรี่อีจวีเอช เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติธุรกิจสำหรับการทำธุรกิจสนับสนุนธุรกิจขนส่งต่าง ๆ คาดว่าจะเริ่มมีรายได้จากการจำหน่ายคาร์บอนเครดิตกับการให้บริการบริหารจัดการระบบไฟฟ้าให้กับธุรกิจขนส่งโดยรวมภายในช่วงต้นปี พ.ศ. 2568

ลิงก์นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม : <https://www.begistics.co.th/corporate-governance-th/>

การทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และ/หรือเป้าหมายด้านสิ่งแวดล้อมในรอบปีที่ผ่านมา

การทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ : ไม่มี
และ/หรือเป้าหมายด้านสิ่งแวดล้อมในรอบปีที่ผ่านมา

3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการพลังงาน

แผนการจัดการพลังงาน

แผนการจัดการพลังงานของบริษัท : มี

เป้าหมายและผลการดำเนินงานด้านการจัดการพลังงาน

เป้าหมายระยะสั้น

- ลดการใช้พลังงานไฟฟ้าตั้งแต่ปี 2567 ลง 2%

เป้าหมายระยะยาว

- ลดการใช้พลังงานไฟฟ้าตั้งแต่ปี 2568 ลง 10 % ภายในปี 2574

การดำเนินงานด้านการจัดการพลังงาน

- 1) บริษัทมีแผนที่จะติดตั้งแผงโซลาร์เซลล์พลังงานแสงอาทิตย์ ณ สำนักงานสาขาศรีราชาที่เป็นที่ตั้งของ Fleet รถ และลานรถบรรทุก เพื่อผลิตพลังงานสะอาด เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมเพื่อใช้เอง ตลอดจนลดการซื้อพลังงานไฟฟ้าจากภาครัฐ ลดก๊าซเรือนกระจกที่ปล่อยออกสู่ชั้นบรรยากาศ และส่งเสริมคุณภาพชีวิตที่ดีแก่ชุมชนใกล้เคียง
- 2) โครงการสร้างจิตสำนึกด้านการประหยัดพลังงานให้พนักงานทุกคน
- 3) จัดทำบำรุงรักษาระบบประหยัดพลังงานไฟฟ้า มีโครงการปิดไฟและเครื่องปรับอากาศ 1 ชั่วโมง ในช่วงพักเที่ยง
- 4) เพิ่มประสิทธิภาพการทำความเย็นของระบบปรับอากาศ โดยการเพิ่มความถี่ในการล้างแอร์เป็นปีละ 4 ครั้ง

การตั้งเป้าหมายการจัดการไฟฟ้าและ/หรือน้ำมันและเชื้อเพลิง

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการไฟฟ้า : ไม่มี
และ/หรือน้ำมันและเชื้อเพลิงหรือไม่

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการพลังงาน

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการพลังงาน : ไม่มี

การจัดการพลังงาน : การใช้เชื้อเพลิง

	2565	2566	2567
น้ำมันเครื่องบิน (ลิตร)	0.00	0.00	N/A
น้ำมันดีเซล (ลิตร)	1,037,286.25	873,921.39	419,194.52
น้ำมันเบนซิน (ลิตร)	0.00	0.00	0.00
น้ำมันเตา (ลิตร)	0.00	0.00	0.00
น้ำมันดิบ (บาร์เรล)	0.00	0.00	0.00
ก๊าซธรรมชาติ (ลูกบาศก์ฟุต)	86,064.70	354,245.28	159,410.38
ก๊าซหุงต้ม (กิโลกรัม)	0.00	0.00	0.00
ไอน้ำ (ตัน)	0.00	0.00	0.00
ถ่านหิน (ตัน)	0.00	0.00	0.00

การจัดการพลังงาน : การใช้ไฟฟ้า

	2565	2566	2567
ปริมาณการใช้ไฟฟ้ารวม (กิโลวัตต์-ชั่วโมง)	152,188.80	158,010.64	125,594.00

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการน้ำ

แผนการจัดการน้ำ

แผนการจัดการน้ำของบริษัท : ไม่มี

การตั้งเป้าหมายการจัดการน้ำ

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการน้ำหรือไม่ : ไม่มี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการน้ำ

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการน้ำ : ไม่มี

การจัดการน้ำ : ปริมาณการใช้น้ำของบริษัท จำแนกตามแหล่งน้ำ

	2565	2566	2567
ปริมาณการใช้น้ำรวม (ลูกบาศก์เมตร)	0.00	0.00	0.00

	2565	2566	2567
ปริมาณการใช้น้ำประปาหรือน้ำจากองค์กรอื่น (ลูกบาศก์เมตร)	0.00	0.00	0.00
ปริมาณการใช้น้ำผิวดิน (ลูกบาศก์เมตร)	0.00	0.00	0.00
ปริมาณการใช้น้ำบาดาล (ลูกบาศก์เมตร)	0.00	0.00	0.00
ปริมาณการใช้น้ำทะเล (ลูกบาศก์เมตร)	0.00	0.00	0.00
ปริมาณการใช้น้ำจากกระบวนการผลิต (ลูกบาศก์เมตร)	0.00	0.00	0.00

การจัดการน้ำ : ปริมาณน้ำทิ้งของบริษัท จำแนกตามแหล่งปล่อย

	2565	2566	2567
ร้อยละของน้ำทิ้งที่ได้รับการบำบัด (%)	0.00	0.00	0.00
ปริมาณน้ำทิ้งรวม (ลูกบาศก์เมตร)	0.00	0.00	0.00
ปริมาณน้ำทิ้งที่ปล่อยสู่องค์กรอื่น (ลูกบาศก์เมตร)	0.00	0.00	0.00
ปริมาณน้ำทิ้งที่ปล่อยสู่แหล่งน้ำผิวดิน (ลูกบาศก์เมตร)	0.00	0.00	0.00
ปริมาณน้ำทิ้งที่ปล่อยสู่แหล่งน้ำบาดาล (ลูกบาศก์เมตร)	0.00	0.00	0.00
ปริมาณน้ำทิ้งที่ปล่อยสู่ทะเล (ลูกบาศก์เมตร)	0.00	0.00	0.00

การจัดการน้ำ : ปริมาณการใช้น้ำของบริษัท

	2565	2566	2567
ปริมาณการใช้น้ำสุทธิ (ลูกบาศก์เมตร)	0.00	0.00	0.00

การจัดการน้ำ : ปริมาณการใช้น้ำรีไซเคิลของบริษัท

	2565	2566	2567
ปริมาณการใช้น้ำรีไซเคิล (ลูกบาศก์เมตร)	0.00	0.00	0.00

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการขยะและของเสีย

แผนการจัดการขยะและของเสีย

แผนการจัดการขยะและของเสียของบริษัท : ไม่มี

การตั้งเป้าหมายการจัดการขยะและของเสีย

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการขยะและของเสียหรือไม่ : ไม่มี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการขยะและของเสีย

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการขยะและของเสีย : ไม่มี

การจัดการขยะและของเสีย : ปริมาณขยะและของเสียของบริษัท

	2565	2566	2567
ปริมาณขยะและของเสีรวม (กิโลกรัม)	0.00	0.00	0.00
ปริมาณขยะและของเสียไม่อันตรายรวม (กิโลกรัม)	0.00	0.00	0.00
ขยะและของเสียไม่อันตราย - การฝังกลบ (กิโลกรัม)	0.00	0.00	0.00
ขยะและของเสียไม่อันตราย - การเผาซึ่งได้พลังงานกลับมา (กิโลกรัม)	0.00	0.00	0.00
ขยะและของเสียไม่อันตราย - การเผาซึ่งไม่ได้พลังงานกลับมา (กิโลกรัม)	0.00	0.00	0.00
ขยะและของเสียไม่อันตราย - อื่น ๆ (กิโลกรัม)	0.00	0.00	0.00
ปริมาณขยะและของเสียอันตรายรวม (กิโลกรัม)	0.00	0.00	0.00
ขยะและของเสียอันตราย - การฝังกลบ (กิโลกรัม)	0.00	0.00	0.00
ขยะและของเสียอันตราย - การเผาซึ่งได้พลังงานกลับมา (กิโลกรัม)	0.00	0.00	0.00
ขยะและของเสียอันตราย - การเผาซึ่งไม่ได้พลังงานกลับมา (กิโลกรัม)	0.00	0.00	0.00
ขยะและของเสียอันตราย - อื่น ๆ (กิโลกรัม)	0.00	0.00	0.00

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

	2565	2566	2567
ปริมาณขยะและของเสียที่นำไปใช้ซ้ำ (Reuse) / รีไซเคิล (Recycle) รวม (กิโลกรัม)	0.00	0.00	0.00
ปริมาณขยะและของเสียไม่อันตรายที่นำไปใช้ซ้ำ (Reuse) / รีไซเคิล (Recycle) (กิโลกรัม)	0.00	0.00	0.00
ปริมาณขยะและของเสียไม่อันตรายที่นำไปใช้ซ้ำ (Reuse) (กิโลกรัม)	0.00	0.00	0.00
ปริมาณขยะและของเสียไม่อันตรายที่นำไปรีไซเคิล (Recycle) (กิโลกรัม)	0.00	0.00	0.00
ปริมาณขยะและของเสียอันตรายที่นำไปใช้ซ้ำ (Reuse) / รีไซเคิล (Recycle) (กิโลกรัม)	0.00	0.00	0.00
ปริมาณขยะและของเสียอันตรายที่นำไปใช้ซ้ำ (Reuse) (กิโลกรัม)	0.00	0.00	0.00
ปริมาณขยะและของเสียอันตรายที่นำไปรีไซเคิล (Recycle) (กิโลกรัม)	0.00	0.00	0.00

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการก๊าซเรือนกระจก

แผนการจัดการก๊าซเรือนกระจก

แผนการจัดการก๊าซเรือนกระจกของบริษัท : ไม่มี

การปฏิบัติตามหลักการและมาตรฐานด้านการจัดการก๊าซเรือนกระจกหรือการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

หลักการและมาตรฐานด้านการจัดการก๊าซเรือนกระจก : องค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (อบก.)
หรือการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

การตั้งเป้าหมายการปล่อยก๊าซเรือนกระจก

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการก๊าซเรือนกระจก : ไม่มี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการก๊าซเรือนกระจก

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการก๊าซเรือนกระจก : มี

บริษัทได้เข้าร่วมโครงการ Care the Bare Change the Climate Change ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อสนับสนุนให้บริษัทจดทะเบียนที่สนใจเข้าร่วมปรับปรุงพฤติกรรมลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากการจัดงานหรือทุกกิจกรรมในรูปแบบ Online และ Onsite

1. รณรงค์ให้เดินทางโดยรถสาธารณะหรือเดินทางร่วมกัน
2. ลดการใช้กระดาษพลาสติก จากเอกสารและบรรจุภัณฑ์
3. งดใช้โฟมจากบรรจุภัณฑ์หรือโฟมเพื่อตกแต่ง
4. ลดการใช้พลังงานจากอุปกรณ์ไฟฟ้าหรือเปลี่ยนมาใช้อุปกรณ์ประหยัดพลังงาน
5. การออกแบบโดยใช้วัสดุตกแต่งที่สามารถกลับมาใช้ใหม่ได้
6. ลดขยะจากอาหารเหลือทิ้งในงานหรือกิจกรรมต่างๆ

การจัดการเพื่อลดปัญหาการปล่อยก๊าซเรือนกระจก : ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขององค์กร

	2565	2566	2567
ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกรวม (ต้นคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า)	0.00	84,529.00	331,545.35
การปล่อยก๊าซเรือนกระจก - ขอบเขตที่ 1 (ต้นคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า)	0.00	84,529.00	331,545.35
การปล่อยก๊าซเรือนกระจก - ขอบเขตที่ 2 (ต้นคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า)	0.00	0.00	N/A
การปล่อยก๊าซเรือนกระจก - ขอบเขตที่ 3 (ต้นคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า)	0.00	0.00	N/A

การจัดการเพื่อลดปัญหาการปล่อยก๊าซเรือนกระจก :

การทวนสอบปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา

การทวนสอบปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของบริษัท : ไม่มี

ข้อมูลเหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องกับละเมิดกฎหมายหรือสร้างผลกระทบทางลบต่อสิ่งแวดล้อม

จำนวนกรณีและเหตุการณ์ที่ละเมิดกฎหมายหรือสร้างผลกระทบทางลบต่อสิ่งแวดล้อม

	2565	2566	2567
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่ละเมิดกฎหมายหรือสร้างผลกระทบทางลบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างมีนัยสำคัญ (กรณี)	0	0	0

3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

- นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคมและสิทธิมนุษยชน : มี
- แนวปฏิบัติด้านสังคมและสิทธิมนุษยชน : สิทธิของพนักงาน, สิทธิผู้บริโภค/ลูกค้า, สิทธิชุมชนและสิ่งแวดล้อม, ความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน, การไม่เลือกปฏิบัติ, สิทธิคู่ค้า

นโยบายและแนวทางปฏิบัติด้านสังคม

บริษัทคำนึงถึงการดำเนินธุรกิจตามหลักสิทธิมนุษยชน เน้นการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียม โดยบริษัท มีการวางหลักการและกรอบการดำเนินงานไว้ในนโยบายและแนวปฏิบัติความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และธรรมาภิบาล ในเรื่องการดูแลพนักงานและความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม ซึ่งบริษัทฯ หวังว่าการดำเนินธุรกิจภายใต้ความรับผิดชอบต่อสังคมจะก่อให้เกิดประโยชน์ต่อส่วนรวมพร้อมกับการเติบโตขึ้นของบริษัทฯ ควบคู่กันไปด้วย

การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทฯ มุ่งเน้นที่จะประกอบธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต เป็นธรรม และมีจรรยาบรรณ และตั้งมั่นที่จะแข่งขันทางการค้า ตามหลักจริยธรรมในการประกอบการค้า กฎหมาย และหลักการแข่งขันทางการค้าอย่างเสมอภาคกัน รวมถึงปฏิเสธพฤติกรรมใดๆ ก็ตามที่ขัดขวางการแข่งขันกันอย่างเป็นธรรม เช่น การแสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้า การเรียกรับ และไม่ให้ผลประโยชน์ใด ๆ ที่ไม่สุจริตทางการค้า เป็นต้น

นอกจากนี้บริษัทฯ ยังได้เคารพต่อสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น โดยบริษัทฯ มีนโยบายให้บุคลากรปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญา อาทิ การใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้องตามกฎหมาย เป็นต้น อีกทั้ง บริษัทฯ มีโครงการรณรงค์ การส่งเสริมและปลูกจิตสำนึกให้แก่บุคลากรของบริษัทฯ ในทุกระดับชั้น ให้เกิดความรับผิดชอบต่อสังคมด้วย

การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยให้ความสำคัญและเคารพต่อสิทธิมนุษยชน ไม่เอาเปรียบลูกค้า คู่ค้า พนักงานโดยปฏิบัติต่อทุกฝ่ายอย่างเสมอภาคและเท่าเทียมกัน ไม่กระทำการใดที่เป็นการละเมิดสิทธิเสรีภาพของบุคคลใด ๆ ทั้งทางตรงและทางอ้อม

การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการพัฒนาทรัพยากรมนุษย์และปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม โดยกำหนดแนวทางการปฏิบัติต่อพนักงานบริษัทด้วยความเคารพสิทธิของพนักงานตามหลักสิทธิมนุษยชน และปฏิบัติตามกฎหมายแรงงาน มีการให้ผลตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสม

การพัฒนาศักยภาพของบุคลากร

บริษัทให้ความสำคัญกับการพัฒนาศักยภาพแก่พนักงาน โดยจัดให้มีการจัดอบรม สัมมนา ฝึกอบรม รวมถึงส่งบุคลากรเข้าร่วมสัมมนา และฝึกอบรมวิชาการด้านต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อพัฒนาความรู้ ความสามารถให้แก่พนักงานและยังเป็นการสร้างโอกาสความเจริญก้าวหน้าในสายงาน รวมถึงปลูกฝังทัศนคติที่ดี มีคุณธรรม จริยธรรม และการทำงานเป็นทีมแก่บุคลากร

การดูแลพนักงานให้มีความเป็นอยู่ที่ดี และมีความปลอดภัยในการทำงาน

บริษัทได้มีการกำหนดกรอบการดำเนินงานด้านการดูแลผลประโยชน์และกิจกรรมแรงงานสัมพันธ์สำหรับพนักงานของบริษัท ภายใต้จุดมุ่งหมาย “Happy Worker” โดยจัดให้มีสวัสดิการด้านต่าง ๆ สำหรับพนักงานตามที่กฎหมายกำหนด เช่น ประกันสังคม และนอกเหนือจากที่กฎหมายกำหนด เช่น ประกันสุขภาพ และประกันอุบัติเหตุ รวมถึงการให้เงินช่วยเหลือประเภทต่าง ๆ แก่พนักงาน เช่น เงินช่วยเหลือค่ารักษา เป็นต้น บริษัทยังจัดให้มีบริการตรวจสุขภาพร่างกายประจำปีแก่บุคลากรทุกระดับชั้นของบริษัท โดยพิจารณาจากปัจจัยความเสี่ยงตามระดับ อายุ เพศ และสภาพแวดล้อมในการทำงานของแต่ละบุคคล นอกจากนี้บริษัทมีการติดตาม ผนัระวัง ควบคุมอันตรายและจัดให้มีการปรับปรุงสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยและสุขอนามัยที่ดีแก่พนักงานอย่างสม่ำเสมอ

- ลิงก์นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคมและสิทธิมนุษยชน : <https://www.begistics.co.th/wp-content/uploads/2022/05/13-%E0%B8%99%E0%B9%82%E0%B8%A2%E0%B8%9A%E0%B8%B2%E0%B8%A2%E0%B9%81%E0%B8%A5%E0%B8%B0%E0%B9%81%E0%B8%99%E0%B8%A7%E0%B8%9B%E0%B8%8F%E0%B8%B4%E0%B8%9A%E0%B8%B1%E0%B8%95%E0%B8%B4%E0%B8%94%E0%B9%89%E0%B8%B2%E0%B8%99%E0%B8%AA%E0%B8%B4%E0%B8%97%E0%B8%98%E0%B8%B4%E0%B8%A1%E0%B8%99%E0%B8%B8%E0%B8%A9%E0%B8%A2%E0%B8%8A%E0%B8%9917.05.65.pdf>

การทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติและ/หรือเป้าหมายด้านสังคมและสิทธิมนุษยชนในรอบปีที่ผ่านมา

การทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ : มี
และ/หรือเป้าหมายด้านสังคมและสิทธิมนุษยชนในรอบปีที่ผ่านมา

การตรวจสอบด้านสิทธิมนุษยชนอย่างรอบด้าน (Human Rights Due Diligence: HRDD)

บริษัทมีกระบวนการตรวจสอบ HRDD : ไม่มี

3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงานและแรงงาน

แผนการจัดการพนักงานและแรงงาน

แผนการจัดการพนักงานและแรงงานของบริษัท : มี
แผนการจัดการพนักงานและแรงงานที่บริษัทดำเนินการในรอบปีที่ผ่านมา : การจ่ายค่าตอบแทนพนักงานอย่างเป็นธรรม, การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน, การส่งเสริมความสัมพันธ์และการมีส่วนร่วมของพนักงาน, ความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน

บริษัทจัดอบรมสำหรับพนักงาน โดยมีชั่วโมงเฉลี่ยของการฝึกอบรมพนักงานต่อปีอยู่ที่ 8 ชั่วโมงต่อคนต่อปี เนื่องจาก สถานการณ์แพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ทำให้การจัดอบรม ผ่านช่องทางออนไลน์และอบรมกลุ่มย่อย โดยการพัฒนา บุคลากรได้มุ่งเน้นการพัฒนาองค์ความรู้ภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง มีการพัฒนาระบบที่รองรับข้อกำหนดกฎหมายต่าง ๆ รวมถึงการพัฒนาแผนการฝึกอบรม เพื่อถ่ายทอดความรู้อย่างเป็นระบบแก่พนักงานของบริษัท และเพื่อให้การปฏิบัติงาน เป็นประโยชน์สูงสุดต่อทุกฝ่าย จึงได้มีการส่งพนักงานเข้าร่วมอบรมเรื่องการดำเนินงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับگردการดำเนินงาน ธุรกิจของบริษัทอย่างต่อเนื่อง อาทิ หลักสูตรความปลอดภัยในการขับรถขนส่งสำหรับพนักงานขับรถ หลักสูตรการอบรมด้านมาตรฐานทางบัญชี หลักสูตรการอบรมเรื่องเทคนิคการสื่อสารและประสานงานอย่างมีประสิทธิภาพ หลักสูตรการวางแผนภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา การจัดทำแบบรายงานประจำปี 56-1 One Report เป็นต้น

ในปี 2567 ไม่มีพนักงานบาดเจ็บจนถึงขั้นหยุดงาน ซึ่งไม่เปลี่ยนแปลงเมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา อย่างไรก็ตามบริษัทจะดำเนินการเพื่อควบคุมและป้องกันความสูญเสียในรูปแบบต่าง ๆ อันเนื่องมาจากอุบัติเหตุ อัคคีภัยและความผิดพลาดต่าง ๆ ที่เกิดขึ้น ตลอดจนรักษาสภาพแวดล้อมการทำงานที่ปลอดภัยต่อบุคลากรของบริษัท และมีการซักซ้อมแผนการรักษาความปลอดภัยเป็นประจำ

บริษัทจัดให้มีการสำรวจความพึงพอใจของพนักงานที่มีต่อบริษัท เพื่อนำผลสำรวจดังกล่าวมาปรับวัฒนธรรมองค์กรให้สอดคล้องกับทั้งวิสัยทัศน์ เป้าหมายการดำเนินงาน รวมถึงความคาดหวังของพนักงานไปในทิศทางเดียวกัน

การตั้งเป้าหมายการจัดการพนักงานและแรงงาน

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการพนักงานและแรงงานหรือไม่ : ไม่มี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการพนักงานและแรงงาน

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการพนักงานและแรงงาน : ไม่มี

การจัดการพนักงานและแรงงาน : การจ้างงาน

การจ้างงานพนักงาน

	2565	2566	2567
พนักงานรวม (คน)	192	164	132
พนักงานชาย (คน)	136	120	93
พนักงานหญิง (คน)	56	44	39

การจ้างงานผู้พิการ

	2565	2566	2567
การจ้างงานผู้พิการรวม (คน)	91	120	131
พนักงานผู้พิการรวม (คน)	1	1	0
พนักงานผู้พิการชาย (คน)	1	1	0
พนักงานผู้พิการหญิง (คน)	0	0	0
ลูกจ้างผู้พิการที่ไม่ใช่พนักงานรวม (คน)	90	119	131
การส่งเงินเข้ากองทุนส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ	ไม่มี	มี	มี

การจัดการพนักงานและแรงงาน : การจ่ายค่าตอบแทน

การจ่ายค่าตอบแทนพนักงาน

	2565	2566	2567
ค่าตอบแทนพนักงานรวม (บาท)	33,658,438.47	36,539,966.15	35,113,022.67
ค่าตอบแทน พนักงานชาย (บาท)	16,905,452.82	19,663,102.44	16,418,418.25
ค่าตอบแทน พนักงานหญิง (บาท)	16,752,985.65	16,876,863.71	18,694,604.42

การจัดการพนักงานและแรงงาน : การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน

การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน

	2565	2566	2567
จำนวนชั่วโมงอบรมเฉลี่ยของพนักงาน (ชั่วโมง/คน/ปี)	4.70	6.10	9.50
ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน (บาท)	59,993.00	355,773.00	349,660.00

การจัดการพนักงานและแรงงาน : ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

	2565	2566	2567
จำนวนเหตุการณ์บาดเจ็บจากการทำงานของพนักงานจนถึงขั้นหยุดงาน (ครั้ง)	0	0	0

การจัดการพนักงานและแรงงาน : ความผูกพันของพนักงานและการรวมกลุ่มของพนักงานภายในองค์กร

ความผูกพันของพนักงาน

	2565	2566	2567
พนักงานที่ลาออกโดยความสมัครใจรวม (คน)	65	32	75

	2565	2566	2567
พนักงานขายที่ลาออกโดยความสมัครใจ (คน)	41	25	67
พนักงานหญิงที่ลาออกโดยความสมัครใจ (คน)	24	7	8
สัดส่วนพนักงานที่ลาออกโดยสมัครใจ (%)	33.85	19.51	56.82
	2565	2566	2567
ผลประเมินความผูกพันของพนักงานต่อองค์กร	มี	มี	มี

การรวมกลุ่มของพนักงานภายในองค์กร

การรวมกลุ่มของพนักงานภายในองค์กร : ไม่มี

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้า

แผนการจัดการลูกค้า

แผนการจัดการลูกค้าของบริษัท : ไม่มี

การตั้งเป้าหมายการจัดการลูกค้า

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการลูกค้าหรือไม่ : ไม่มี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการลูกค้า

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการลูกค้า : ไม่มี

การจัดการลูกค้า : ความพึงพอใจของลูกค้า

ความพึงพอใจของลูกค้า

	2565	2566	2567
ผลประเมินความพึงพอใจของลูกค้า	มี	มี	มี

ข้อมูลเกี่ยวกับชุมชนและสังคม

แผนการจัดการชุมชนและสังคม

แผนการจัดการชุมชนและสังคมของบริษัท : ไม่มี

การตั้งเป้าหมายการจัดการชุมชนและสังคม

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการชุมชนและสังคมหรือไม่ : ไม่มี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการชุมชนและสังคม

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการชุมชนและสังคม : ไม่มี

ข้อมูลเหตุการณ์ที่เกี่ยวกับละเมิดกฎหมายหรือข้อบังคับด้านสังคมและสิทธิมนุษยชน

จำนวนกรณีและเหตุการณ์ที่ละเมิดกฎหมายหรือข้อบังคับด้านสังคมและสิทธิมนุษยชนอย่างมีนัยสำคัญ

	2565	2566	2567
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่ละเมิดกฎหมายหรือข้อบังคับด้านสังคมและสิทธิมนุษยชนอย่างมีนัยสำคัญรวม (กรณี)	0	0	0
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่ทำให้เกิดข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญ (กรณี)	0	0	0
จำนวนเหตุการณ์หรือข้อร้องเรียนที่เกี่ยวกับการละเมิดสิทธิผู้บริโภค (กรณี)	0	0	0
จำนวนเหตุการณ์หรือข้อร้องเรียนที่เกี่ยวกับการละเมิดสิทธิคู่ค้า (กรณี)	0	0	0
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่ทำให้เกิดข้อพิพาทกับชุมชน / สังคม (กรณี)	0	0	0
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่เกี่ยวกับความปลอดภัยของไซเบอร์หรือข้อมูลลูกค้ารั่วไหล (กรณี)	0	0	0
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่เกี่ยวกับความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน (กรณี)	0	0	0

4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

4.1 วิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะทางการเงินการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ

ภาพรวมของการดำเนินงาน

รายได้

บริษัทฯ มีรายได้รวมสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 เท่ากับ 481.48 ล้านบาท และ 900.37 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งลดลงกว่าปี 2566 จำนวน 418.89 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 46.52 เนื่องจาก ปี 2566 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีรายได้จากการขายใบรับรองคาร์บอนเครดิต 297.83 ล้านบาท ซึ่งปี 2567 ไม่มีรายได้ดังกล่าว รวมถึงรายได้จากการให้บริการ ปี 2567 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 61.08 ล้านบาท ลดลง 60.80 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 49.89 จากปีก่อน

และในส่วนรายได้อื่นๆ สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 เท่ากับ 129.35 ล้านบาท ซึ่งลดลงกว่ารายได้อื่นๆ สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 82.60 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 38.97 เนื่องจาก ปี 2566 มีกำไรจากขายเงินลงทุนในบริษัทร่วมและบริษัทย่อย 111.32 ล้านบาท ซึ่งปี 2567 มีกำไรจากการขายเงินลงทุนในบริษัทร่วมและบริษัทย่อยเพียง 31.85 ล้านบาท

ค่าใช้จ่าย

บริษัทมีค่าใช้จ่ายรวมสำหรับสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 เท่ากับ 539.71 ล้านบาท และ 726.91 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งลดลง 181.20 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 25.75

เนื่องจากปี 2567 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีค่าใช้จ่ายในการให้บริการ 232.40 ล้านบาท ซึ่งลดลง 228.20 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 49.54 โดยปี 2567 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 มีค่าใช้จ่ายลดลง เนื่องจาก ปี 2566 มีต้นทุนขายใบรับรองคาร์บอนเครดิต จำนวน 201.93 ล้านบาท ซึ่งปี 2567 ไม่มีต้นทุนดังกล่าว

ปี 2567 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 มีผลขาดทุนจากการด้อยค่าสินทรัพย์ไม่มีตัวตน 81.68 ล้านบาท (เนื่องจากปัญหาการไม่สามารถส่งน้ำดิบได้ตามที่ตกลงให้กับคู่สัญญา)

กำไรสุทธิ

บริษัทมีกำไรสุทธิสำหรับปี 2567 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 ทางบริษัทฯ มีขาดทุนสุทธิ 40.39 ล้านบาท ลดลงจากปี 2566 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 จำนวน 250.45 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 119.23 ส่วนหนึ่งมาจากปี 2567 รายได้จากการให้บริการลดลง 60.80 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 49.88 และไม่มีรายได้จากการขายใบรับรองคาร์บอนเครดิต รวมถึงปี 2567 มีรายได้อื่นๆ มีผลขาดทุนจากการด้อยค่าสินทรัพย์ไม่มีตัวตน 81.68 ล้านบาท

สินทรัพย์

บริษัทมีสินทรัพย์รวมสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 จำนวน 6,375.22 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 428.59 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 6.30

สินทรัพย์หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 356.60 ล้านบาท จากปีก่อน คิดเป็นอัตราร้อยละ 25.01 โดยส่วนใหญ่ที่เพิ่มขึ้นเป็นลูกหนี้เงินมัดจำค่าเงินลงทุนและเงินกู้ยืมระยะสั้น 417.54 ล้านบาท

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนลดลง 785.18 ล้านบาท จากปีก่อน คิดเป็นอัตราร้อยละ 14.60 โดยส่วนใหญ่เป็นเงินจ่ายล่วงหน้าเงินลงทุนลดลง 398.96 ล้านบาท ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ – สุทธิ ลดลง 243.49 ล้านบาท (ส่วนใหญ่เป็นการขายรถบรรทุกลากจูง-กึ่งพ่วงของบริษัท ปี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) รวมถึงขายระบบโซลาร์เซลล์ ของบริษัท โซลาร์ โอเจเน จำกัดและบริษัท เอนเนอร์จี อินโนเวชั่น พาวเวอร์ ซึ่งทั้ง 2 บริษัทเป็นบริษัทย่อย(ทางอ้อม)) รวมถึงปี 2567 มีการขายเงินลงทุนในบริษัทร่วม 37.42 ล้านบาท

หนี้สิน

บริษัทมีหนี้สินรวมสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 จำนวน 2,075.83 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 364.38 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 14.93 มีสาเหตุจากเงินกู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างจ่าย-กิจการอื่นลดลง 97.34 ล้านบาท รวมถึงจ่ายเงินกู้ยืมระยะยาวสถาบันการเงินลดลง 206.51 ล้านบาท

ส่วนของผู้ถือหุ้น

บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นสำหรับปี 2567 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 จำนวน 4,299.38 ล้านบาท ลดลงจำนวน 64.19 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 1.47 จาก ปี 2567 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 ส่วนใหญ่เนื่องจากบริษัทฯ มีกำไรสะสมลดลง 64.42 ล้านบาท

การออกตราสารหนี้ซึ่งมีข้อกำหนดให้บริษัทต้องคงอัตราส่วนทางการเงิน

การออกตราสารหนี้ซึ่งมีข้อกำหนดให้บริษัทต้องคงอัตราส่วน : ไม่มี
ทางการเงินหรือไม่

4.2 ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญ

ปัจจัยหรือเหตุการณ์สำคัญที่มีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานในอนาคต

ความผันผวนของอัตราค่าน้ำมัน

ปัจจุบันบริษัทให้บริการด้านการขนส่ง ซึ่งต้นทุนในการให้บริการที่สำคัญคือน้ำมัน ซึ่งอัตราน้ำมันในตลาดโลกที่ผ่านมา มีความผันผวนสูง ทำให้มีผลต่อต้นทุนการให้บริการ บริษัทได้ตระหนักถึงผลกระทบนี้ โดยสัญญาให้บริการที่ทำกับลูกค้า ได้มีการกำหนดเรื่องการเปลี่ยนแปลงของค่าบริการ ขึ้นอยู่กับอัตราค่าน้ำมันอย่างชัดเจน ซึ่งช่วยลดผลกระทบจากความผันผวนของราคา ค่าน้ำมันได้ในระดับหนึ่ง และยังได้นำระบบต่าง ๆ เช่น ระบบติดตามรถ มีเจ้าหน้าที่ Monitor ตลอดเวลา เพื่อควบคุมการขับขี่ของพนักงานให้อยู่ในเส้นทาง เป็นการช่วยประหยัดน้ำมันได้อีกส่วนหนึ่ง

การที่ลูกค้าไม่สามารถชำระค่าบริการได้

จากสภาวะเศรษฐกิจโลกและเศรษฐกิจไทยที่ผ่านมามีในช่วงชะลอตัวและซบเซา ทำให้การทำธุรกิจส่วนใหญ่ประสบปัญหาเป็นจำนวนมาก ลูกค้าที่มาใช้บริการไม่สามารถชำระหนี้ได้ตามกำหนด บริษัทจึงมีความเสี่ยงจากการเรียกเก็บค่าบริการไม่ได้

อย่างไรก็ตามบริษัทได้มีวิธีการคัดกรองลูกค้าอย่างเข้มงวด โดยการตรวจสอบเช็คเอกสารเบื้องต้นจากลูกค้า และตรวจสอบที่ตั้งสำนักงาน สถานะบริษัท ตรวจสอบฐานะทางการเงิน งบการเงิน จากแหล่งที่เชื่อถือได้เพื่อประกอบพิจารณาการให้เครดิต ซึ่งเป็นอีกช่องทางหนึ่งในการคัดกรองลูกค้า มีการทำสัญญาที่รัดกุมมากขึ้น มีการเรียกเก็บเงินมัดจำสำหรับลูกค้ารายใหม่ เพื่อช่วยลดความเสี่ยงจากการที่ลูกค้าไม่สามารถชำระค่าบริการได้

การพึ่งพิงลูกค้าหลัก

จากสถานะการณ์ทางปัจจุบันทางบริษัทมีรายได้ที่ได้จากลูกค้าหลักประมาณร้อยละ 40 ของรายได้รวม ซึ่งผลกระทบที่ตามมาคือเมื่อลูกค้าหลักส่งคำสั่งซื้อให้กับทางบริษัทน้อยลงนั้นจะทำให้บริษัทมีรายได้ลดลงไปในทันที วิธีการแก้ไขคือ ทางบริษัทจะต้องหาลูกค้าเจ้าใหม่เข้ามาแล้วคอยขยับให้จำนวนรายได้ของลูกค้าเจ้าใหม่นั้นใกล้เคียงหรือเทียบเท่าลูกค้าหลัก เพื่อเป็นการกระจายความเสี่ยงในการพึ่งพิงลูกค้าหลักแต่เพียงอย่างเดียว

4.3 ข้อมูลจากงบการเงิน และอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

ข้อมูลจากงบการเงินที่สำคัญ

ตารางสรุปงบแสดงฐานะทางการเงิน			
	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567
	งบรวม	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
สินทรัพย์			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด (พันบาท)	6,541.00	7,929.71	10,352.64
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ (พันบาท)	220,862.00	540,805.13	832,986.45
บุคคลหรือกิจการอื่น (พันบาท)	206,901.00	515,844.20	390,608.29
บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (พันบาท)	11,962.00	24,960.93	24,833.22
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น (พันบาท)	1,999.00	N/A	417,544.94
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับ (พันบาท)	6,109.00	823,681.37	872,983.08
บุคคลหรือกิจการอื่น (พันบาท)	N/A	812,423.33	872,983.08
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น (พันบาท)	N/A	4,301.30	4,301.30
เงินประกันผลงาน (พันบาท)	N/A	4,301.30	4,301.30
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น (พันบาท)	6,888.00	49,096.89	61,798.37
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า (พันบาท)	N/A	24,301.17	35,610.23
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น - อื่น ๆ (พันบาท)	6,888.00	24,795.71	26,188.15
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน (พันบาท)	240,400.00	1,425,814.40	1,782,421.85
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีข้อจำกัดในการ ใช้ - ไม่หมุนเวียน (พันบาท)	1,623.00	91,276.34	57,621.74
เงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับ - ส่วนที่ถึงกำหนดชำระเกินกว่าหนึ่งปี (พันบาท)	141,040.00	142,580.58	26,078.41
บุคคลหรือกิจการอื่น (พันบาท)	141,040.00	142,580.58	26,078.41

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567
	งบรวม	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น (พันบาท)	50,000.00	40,000.00	253,562.43
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น - อื่น ๆ (พันบาท)	50,000.00	40,000.00	253,562.43
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ (พันบาท)	58,365.00	419,593.88	419,593.88
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ (พันบาท)	280,182.00	2,092,192.22	1,887,981.51
สินทรัพย์สิทธิการเช่า - สุทธิ (พันบาท)	189,502.00	86,265.67	11,622.52
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ (พันบาท)	99,463.00	341,515.05	133,544.70
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - อื่น ๆ (พันบาท)	99,463.00	341,515.05	133,544.70
ค่าความนิยม - สุทธิ (พันบาท)	54,991.00	1,537,708.25	1,569,129.83
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี (พันบาท)	1,726.00	759.69	1,614.46
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น (พันบาท)	23,660.00	633,927.02	232,051.20
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า (พันบาท)	N/A	624,326.40	225,359.37
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น - อื่น ๆ (พันบาท)	23,660.00	9,600.62	6,691.84
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน (พันบาท)	2,173,102.00	5,423,238.63	4,592,800.68
รวมสินทรัพย์ (พันบาท)	2,413,502.00	6,849,053.02	6,375,222.53

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567
	งบรวม	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
หนี้สิน			
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน (พันบาท)	N/A	N/A	12,710.21
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น (พันบาท)	110,424.00	270,577.93	264,598.63
บุคคลหรือกิจการอื่น (พันบาท)	37,411.00	232,277.16	175,427.43
บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (พันบาท)	73,013.00	38,300.76	89,171.20
เงินกู้ยืมระยะสั้น (พันบาท)	N/A	161,241.07	41,170.11
บุคคลหรือกิจการอื่น (พันบาท)	N/A	119,042.17	21,693.56
บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (พันบาท)	N/A	42,198.90	19,476.55
ส่วนของหนี้สินระยะยาวส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี (พันบาท)	N/A	231,601.82	142,318.18
สถาบันการเงิน (พันบาท)	N/A	181,961.63	93,000.00
หุ้นกู้ (พันบาท)	N/A	49,640.19	49,318.18
หนี้สินตามสัญญาเช่า - ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี (พันบาท)	31,902.00	18,039.38	3,365.31
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย (พันบาท)	N/A	6,508.35	2,511.43
หนี้สินหมุนเวียนอื่น (พันบาท)	2,646.00	67,521.22	42,780.96
รวมหนี้สินหมุนเวียน (พันบาท)	144,972.00	755,489.76	509,454.82
หนี้สินระยะยาว - ส่วนที่ถึงกำหนดชำระเกินกว่าหนึ่งปี (พันบาท)	N/A	1,570,102.51	1,454,060.68
สถาบันการเงิน (พันบาท)	N/A	1,480,096.95	1,362,542.58
หุ้นกู้ (พันบาท)	N/A	90,005.56	91,518.10
หนี้สินตามสัญญาเช่า - ส่วนที่ถึงกำหนดชำระเกินกว่าหนึ่งปี (พันบาท)	72,059.00	23,685.33	8,050.42

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567
	งบรวม	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน - ไม่หมุนเวียน (พันบาท)	1,938.00	2,806.23	3,167.96
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี (พันบาท)	23,756.00	134,143.42	97,088.18
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น (พันบาท)	3,221.00	4,658.18	4,013.73
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน (พันบาท)	100,974.00	1,735,395.67	1,566,380.96
รวมหนี้สิน (พันบาท)	245,946.00	2,490,885.43	2,075,835.78
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนจดทะเบียน (พันบาท)	3,093,442.00	23,580,047.67	23,580,047.67
ทุนสามัญจดทะเบียน (พันบาท)	3,093,442.00	23,580,047.67	23,580,047.67
ทุนที่ออกและชำระแล้ว (พันบาท)	2,352,976.00	16,470,976.02	16,470,978.57
ทุนสามัญชำระแล้ว (พันบาท)	2,352,976.00	16,470,976.02	16,470,978.57
ส่วนเกิน (ต่ำกว่า) มูลค่าหุ้น (พันบาท)	-272,294.00	-13,182,060.85	-13,182,062.01
ส่วนเกิน (ต่ำกว่า) มูลค่าหุ้นสามัญ (พันบาท)	-272,294.00	-13,182,060.85	-13,182,062.01
กำไร (ขาดทุน) สะสม (พันบาท)	17,802.00	210,356.63	155,708.55
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น (พันบาท)	N/A	N/A	-4,233.78
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น - อื่นๆ (พันบาท)	N/A	N/A	-4,233.78
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่ (พันบาท)	2,098,484.00	3,499,271.81	3,440,391.33
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม (พันบาท)	69,072.00	858,895.78	858,995.42
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น (พันบาท)	2,167,556.00	4,358,167.59	4,299,386.74
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (พันบาท)	2,413,502.00	6,849,053.02	6,375,222.53

ตารางสรุปงบกำไรขาดทุน

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567
	งบรวม	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ			
รายได้จากการดำเนินงานธุรกิจ (พันบาท)	214,522.00	688,425.16	352,132.21
รายได้จากการขาย (พันบาท)	N/A	N/A	249,904.58
รายได้จากการให้บริการ (พันบาท)	214,522.00	N/A	102,227.63
รายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผล (พันบาท)	2,873.00	58,650.22	75,564.57
รายได้ดอกเบี้ย (พันบาท)	2,873.00	58,650.22	75,564.57
รายได้อื่น (พันบาท)	6,688.00	3,379.36	7,310.23
รวมรายได้ (พันบาท)	224,083.00	750,454.74	435,007.01
ต้นทุน (พันบาท)	180,392.00	465,246.49	232,398.57
ต้นทุนขาย (พันบาท)	N/A	N/A	126,703.05
ต้นทุนการให้บริการ (พันบาท)	180,392.00	465,246.49	105,695.52
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร (พันบาท)	89,770.00	179,524.19	156,047.34
ค่าใช้จ่ายในการขาย (พันบาท)	761.00	23,354.36	842.97
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร (พันบาท)	89,009.00	156,169.83	155,204.37
(กลับรายการ) ผลขาดทุนด้านเครดิตที่ คาดว่าจะเกิดขึ้น (พันบาท)	5,337.00	N/A	995.95
(กลับรายการ) ขาดทุนจากการด้อยค่า (พันบาท)	N/A	15,456.40	86,686.64
รวมต้นทุนและค่าใช้จ่าย (พันบาท)	275,499.00	669,608.27	476,128.51
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุน ตามวิธีส่วนได้เสีย (พันบาท)	19,108.00	45,830.14	-1,250.22
กำไร (ขาดทุน) อื่น (พันบาท)	106,125.00	150,624.05	37,652.42

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567
	งบรวม	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน (พันบาท)	11,285.00	703.05	14,618.66
กำไร (ขาดทุน) จากการขายสินทรัพย์ ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน (พันบาท)	94,840.00	1,915.79	23,033.76
กำไร (ขาดทุน) ก่อนต้นทุนทางการเงิน และภาษีเงินได้ (พันบาท)	73,817.00	277,300.65	-4,719.30
ต้นทุนทางการเงิน (พันบาท)	5,695.00	62,355.38	54,760.30
ภาษีเงินได้ (พันบาท)	486.00	10,302.41	-19,082.51
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานต่อ เนื่อง (พันบาท)	67,636.00	204,642.86	-40,397.08
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ สำหรับงวด (พันบาท)	67,636.00	204,642.86	-40,397.08
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ สำหรับงวด / กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานต่อ เนื่อง (พันบาท)	67,948.00	204,642.86	-40,397.08
ผลต่างอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่า งบบุการเงิน (พันบาท)	N/A	-6,213.68	179.22
องค์ประกอบอื่นของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ อื่นที่จะจัดประเภทรายการใหม่เข้าไป ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง (พันบาท)	N/A	N/A	433.77
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น - สุทธิ จากภาษี (พันบาท)	N/A	-5,572.16	613.00
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม สำหรับงวด (พันบาท)	67,948.00	199,070.70	-39,784.09
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) สุทธิ : ผู้ ถือหุ้นบริษัทใหญ่ (พันบาท)	71,395.00	197,046.00	-53,468.65
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) สุทธิ : ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม (พันบาท)	-3,759.00	7,596.86	13,071.57
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จ รวม : ผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่ (พันบาท)	71,707.00	193,136.57	-52,909.13

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567
	งบรวม	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จ รวม : ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม (พันบาท)	-3,759.00	5,934.13	13,125.04
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท/ หุ้น) (พันบาท)	0.02	0.04	-0.00
กำไรก่อนหัก ดอกเบี้ย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อม ราคา และค่าตัดจำหน่าย (พันบาท)	111,756.00	375,136.21	118,037.75
กำไรจากการดำเนินงาน (พันบาท)	-55,640.00	43,654.47	-36,313.71
กำไรจากการดำเนินงานปกติ (พันบาท)	-38,489.00	54,018.81	-78,049.50

ตารางสรุปงบกระแสเงินสด

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567
	งบรวม	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
งบกระแสเงินสด			
กำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับงวด / ของบริษัทใหญ่ (พันบาท)	67,636.00	204,642.86	-40,397.08
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (พันบาท)	37,939.00	97,835.56	122,757.04
ค่าเสื่อมราคา (พันบาท)	35,225.00	78,979.05	112,317.40
ค่าตัดจำหน่าย (พันบาท)	2,714.00	18,856.51	10,439.64
(โอนกลับ) ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (พันบาท)	-532.00	4,171.50	844.20
ส่วนแบ่ง (กำไร) ขาดทุนจากเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย (พันบาท)	-19,108.00	-45,830.14	1,250.22
(กำไร) ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน (พันบาท)	-11,285.00	1,278.78	-14,618.66
(กำไร) ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทรวม และการร่วมค้า (พันบาท)	-82,258.00	-111,320.15	-31,855.71
(กำไร) ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน (พันบาท)	N/A	-36,685.06	5,000.00
(กำไร) ขาดทุนจากการขายและตัดจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร (พันบาท)	-12,582.00	-1,915.79	8,821.95
(กำไร) ขาดทุนจากการขายสินทรัพย์ถาวร (พันบาท)	-12,582.00	-1,915.79	8,821.95
(กำไร) ขาดทุนจากการขายและตัดจำหน่ายสินทรัพย์อื่น (พันบาท)	90.00	7,403.63	1,402.92
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์อื่น (พันบาท)	90.00	N/A	1,402.92
(โอนกลับ) ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ถาวร (พันบาท)	N/A	N/A	81,686.64

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567
	งบรวม	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
เงินปันผลและดอกเบี้ยรับ (พันบาท)	-2,873.00	-58,650.22	-75,564.57
รายได้ดอกเบี้ย (พันบาท)	-2,873.00	-58,650.22	-75,564.57
ต้นทุนทางการเงิน (พันบาท)	5,713.00	62,355.38	54,760.30
ภาษีเงินได้ (พันบาท)	486.00	10,302.41	-19,082.51
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน (พันบาท)	515.00	845.31	903.95
รายการปรับปรุงอื่น ๆ (พันบาท)	N/A	13,619.45	5,391.68
เงินสดได้มาจาก (ใช้ไปใน) การดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน (พันบาท)	-16,270.00	158,053.53	101,300.37
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง (พันบาท)	20,583.00	-291,998.40	-3,580.63
สินทรัพย์ดำเนินงานอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง (พันบาท)	-1,054.00	7,688.66	-6,646.23
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น เพิ่มขึ้น (ลดลง) (พันบาท)	4,820.00	66,365.24	-59,953.26
หนี้สินดำเนินงานอื่น เพิ่มขึ้น (ลดลง) (พันบาท)	-95.00	4,171.18	6,126.39
เงินสดรับ (จ่าย) จากการดำเนินงาน (พันบาท)	7,984.00	-55,719.78	37,246.63
(จ่าย) คืนภาษีเงินได้ (พันบาท)	-472.00	8,814.21	-2,931.70
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน (พันบาท)	7,512.00	-46,905.58	34,314.93
เงินสดรับจากเงินลงทุน (พันบาท)	2,300.00	-3,705.00	42,885.00
เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุน (พันบาท)	2,300.00	-3,705.00	42,885.00
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุน (พันบาท)	N/A	N/A	-108,637.65
เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทรวม และการรวมค่า (พันบาท)	N/A	79,957.83	22,000.00

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567
	งบรวม	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
เงินสดจ่ายจากเงินให้กู้ยืม (พันบาท)	-22,000.00	-849,136.67	-415,730.11
เงินสดจ่ายจากเงินให้กู้ยืมระยะสั้น (พันบาท)	N/A	-629,002.81	-415,730.11
เงินสดจ่ายจากเงินให้กู้ยืมระยะสั้น - บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (พันบาท)	N/A	N/A	-182.00
เงินสดจ่ายจากเงินให้กู้ยืมระยะสั้น - บุคคลหรือกิจการอื่น (พันบาท)	N/A	-629,002.81	-415,548.11
เงินสตรับจากเงินให้กู้ยืม (พันบาท)	4,542.00	407,307.47	307,362.04
เงินสตรับจากเงินให้กู้ยืมระยะสั้น (พันบาท)	4,542.00	407,307.47	307,362.04
เงินสตรับจากเงินให้กู้ยืมระยะสั้น - บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (พันบาท)	4,542.00	2,400.00	11,342.00
เงินสตรับจากเงินให้กู้ยืมระยะสั้น - บุคคลหรือกิจการอื่น (พันบาท)	N/A	404,907.47	296,020.04
เงินสตรับจากการขายสินทรัพย์ถาวร (พันบาท)	41,627.00	139,932.39	204,147.01
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (พันบาท)	N/A	N/A	204,147.01
เงินสดจ่ายจากการซื้อสินทรัพย์ถาวร (พันบาท)	-174,271.00	-8,229.02	-398.30
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (พันบาท)	-157,763.00	-8,229.02	-398.30
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีข้อจำกัดการ ใช้ (เพิ่มขึ้น) ลดลง (พันบาท)	72.00	-42,122.20	33,654.60
รับดอกเบี้ย (พันบาท)	991.00	40,547.78	42,453.30
รายการอื่น ๆ (กิจกรรมลงทุน) (พันบาท)	N/A	-21,285.01	129,095.34
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรม ลงทุน (พันบาท)	-897,467.00	-854,971.93	256,831.21
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินให้กู้ยืมระยะสั้น - สถาบันการเงิน เพิ่มขึ้น (ลดลง) (พันบาท)	N/A	N/A	-6,224.50
เงินสตรับจากเงินให้กู้ยืม (พันบาท)	N/A	N/A	168,563.08

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567
	งบรวม	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้น (พันบาท)	N/A	N/A	119,263.08
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้น - สถาบันการเงิน (พันบาท)	N/A	N/A	18,934.71
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้น - บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (พันบาท)	N/A	N/A	100,328.37
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาว (พันบาท)	N/A	N/A	49,300.00
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาว - บุคคลหรือกิจการอื่น (พันบาท)	N/A	N/A	49,300.00
เงินสดจ่ายชำระเงินกู้ยืม (พันบาท)	N/A	-368,935.11	-356,761.22
เงินสดจ่ายชำระเงินกู้ยืมระยะสั้น (พันบาท)	N/A	-368,935.11	-356,761.22
เงินสดจ่ายชำระเงินกู้ยืมระยะสั้น - สถาบันการเงิน (พันบาท)	N/A	-125,923.00	-208,116.00
เงินสดจ่ายชำระเงินกู้ยืมระยะสั้น - บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน (พันบาท)	N/A	-243,012.12	-100,396.65
เงินสดจ่ายชำระเงินกู้ยืมระยะสั้น - บุคคลหรือกิจการอื่น (พันบาท)	N/A	N/A	-48,248.58
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า (พันบาท)	-42,065.00	-27,721.77	-38,846.32
เงินสดรับจากตราสารหนี้ที่ออก (พันบาท)	N/A	142,100.00	100,000.00
เงินสดจ่ายชำระตราสารหนี้ที่ออก (พันบาท)	N/A	-5,143.41	-100,000.00
เงินสดรับจากการจำหน่ายตราสารทุน (พันบาท)	909,857.00	1,208,232.61	1.38
จ่ายดอกเบี้ย (พันบาท)	-5,713.00	-55,066.98	-52,683.09
รายการอื่น ๆ (กิจกรรมจัดหาเงิน) (พันบาท)	N/A	N/A	-2,843.85
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรม จัดหาเงิน (พันบาท)	876,779.00	893,465.33	-288,794.51

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567
	งบรวม	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ (พันบาท)	-13,176.00	-8,412.18	2,351.63
ผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยนในเงินสด และรายการเทียบเท่าเงินสด (พันบาท)	12.00	-4.27	-2.99
ผลต่างจากอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลง ค่างบการเงิน (พันบาท)	N/A	-6,213.68	179.22
รายการอื่น ๆ (พันบาท)	N/A	16,018.36	-104.93
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ต้นงวด (พันบาท)	19,705.00	6,541.49	7,929.71
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด สิ้นงวด (พันบาท)	6,541.00	7,929.71	10,352.64

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

	2565	2566	2567
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity ratio)			
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	1.66	1.89	3.50
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	1.57	0.76	1.66
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	0.07	-0.11	0.06
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	1.11	1.81	0.74
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	327.86	201.39	495.60
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าสำเร็จรูป (เท่า)	N/A	N/A	N/A
ระยะเวลาขายสินค้าสำเร็จรูปเฉลี่ย (วัน)	N/A	N/A	N/A
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า)	N/A	N/A	N/A
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	N/A	N/A	N/A
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ (เท่า)	2.45	2.44	0.87
ระยะเวลาชำระหนี้ (วัน)	149.25	149.45	420.27
วงจรเงินสด (Cash Cycle) (วัน)	178.61	51.93	75.33
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร (Profitability ratio)			
อัตรากำไรขั้นต้น (ร้อยละ)	15.91	32.42	34.00
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (ร้อยละ)	-8.25	20.55	24.55
อัตราส่วนรายได้อื่นต่อรายได้รวม (ร้อยละ)	34.60	17.09	14.39
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร (ร้อยละ)	11.11	-22.33	-84.98
อัตรากำไรสุทธิ (ร้อยละ)	30.18	27.27	-9.29
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (ร้อยละ)	4.44	7.04	-1.54
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial policy ratio)			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.11	0.56	0.48

	2565	2566	2567
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า)	19.62	6.26	3.74
หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อกำไรก่อนดอกเบี้ย จ่าย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่าตัด จำหน่าย (interest bearing debt to EBITDA ratio) (เท่า)	N/A	5.03	8.00
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (เท่า)	N/A	0.99	1.12
อัตราการจ่ายเงินปันผล (ร้อยละ)	N/A	N/A	N/A
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency ratio)			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (ร้อยละ)	3.06	6.11	-0.09
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (ร้อยละ)	35.14	29.55	5.35
อัตราภาระหมุนของสินทรัพย์ (เท่า)	0.07	0.20	0.19

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป

ข้อมูลทั่วไป

นายทะเบียนหลักทรัพย์

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

ชื่อผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ : บริษัทหลักทรัพย์ สยามเวลธ์ จำกัด
ที่อยู่/สถานที่ตั้ง : 10/39 อาคารเดอะเทรนต์พลาซ่า ชั้น 1 เอ ซอยสุขุมวิท13 ถนนสุขุมวิท
แขวง/ตำบล : คลองเตยเหนือ
เขต/อำเภอ : วัฒนา
จังหวัด : กรุงเทพมหานคร
รหัสไปรษณีย์ : 10110
โทรศัพท์ : 02-430-6543
โทรสาร : 02-430-6541

นายทะเบียนหุ้นกู้

ชื่อนายทะเบียนหุ้นกู้ : ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)
ที่อยู่/สถานที่ตั้ง : 333 ถ.สีลม
แขวง/ตำบล : สีลม
เขต/อำเภอ : บางรัก
จังหวัด : กรุงเทพมหานคร
รหัสไปรษณีย์ : 10500
โทรศัพท์ : 0-2231-4333
โทรสาร : 0-2231-4742

บริษัทผู้สอบบัญชี

ชื่อบริษัทผู้สอบบัญชี : สำนักงาน เอ. เอ็ม. ที. แอสโซซิเอท
ที่อยู่/สถานที่ตั้ง : สีลมพลาซ่า เลขที่ 491/27 ถนนสีลม
แขวง/ตำบล : -
เขต/อำเภอ : เขตบางรัก
จังหวัด : กรุงเทพมหานคร
รหัสไปรษณีย์ : 10500

โทรศัพท์ : +66 2234 1676
โทรสาร : +66 2237 2133
รายชื่อผู้สอบบัญชี : นาง ณัฐสรณ์ สโรชนันท์จิ้น
เลขที่ใบอนุญาต : 4563
รายชื่อผู้สอบบัญชี : นางสาว ตรณี สมกำเนิด
เลขที่ใบอนุญาต : 5007
รายชื่อผู้สอบบัญชี : นางสาว จารุณี น่วมแม่
เลขที่ใบอนุญาต : 5596
รายชื่อผู้สอบบัญชี : นาย ศิรเมศร์ อัครโชติกุลนันท์
เลขที่ใบอนุญาต : 11821
รายชื่อผู้สอบบัญชี : นางสาว นาฎยา ตั้งประดิษฐ์
เลขที่ใบอนุญาต : 11591

ที่ปรึกษากฎหมาย หรือ ผู้จัดการภายใต้สัญญาการจัดการ

ที่ปรึกษากฎหมาย / ผู้จัดการภายใต้สัญญาการจัดการที่ 1

ชื่อที่ปรึกษากฎหมาย / ผู้จัดการภายใต้สัญญาการจัดการ : บริษัท เอ็ม แอนด์ ที ลอว์ ออฟฟิศ จำกัด
ที่อยู่/สถานที่ตั้ง : 1/16 ซอยลาดพร้าว 64 แยก 4

แขวง/ตำบล : วังทองหลาง
เขต/อำเภอ : วังทองหลาง
จังหวัด : กรุงเทพฯ
รหัสไปรษณีย์ : 10310
โทรศัพท์ : 081-700 7523

5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

5.2.1 ข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ

ข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุน : ไม่มี

5.2.2 ข้อจำกัดของผู้ถือหุ้นในต่างประเทศ

มีข้อจำกัดของผู้ถือหุ้นในต่างประเทศหรือไม่ : ไม่มี

5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

ข้อพิพาททางกฎหมาย

มีข้อพิพาททางกฎหมายหรือไม่ : ไม่มี

รายละเอียดข้อพิพาททางกฎหมาย

5.4 ตลาดรอง

ตลาดรอง

มีการจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ของประเทศอื่นหรือไม่ : ไม่มี

5.5 สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ (กรณีออกตราสารหนี้)

สถาบันทางการเงินที่ติดต่อประจำ

มีการออกตราสารหนี้ : ไม่มี

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ : มี

คณะกรรมการบริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาและรักษามาตรฐานการดำเนินงานธุรกิจของบริษัทตามหลักของการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยยึดหลักบรรษัทภิบาลและตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งจะช่วยส่งเสริมให้องค์กรมีศักยภาพในการแข่งขันทั้งในระยะสั้นและระยะยาว และเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจและเป็นบรรทัดฐานไ้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนได้ยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่อย่างเคร่งครัด โดยคณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายต่างๆ และจรรยาบรรณ ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร รวมถึงนโยบายการกำกับที่ดีตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน (Corporate Governance หรือ CG Code) ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ไว้เพื่อทราบและถือปฏิบัติโดยทั่วกัน

6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการ (1)

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยผู้ที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ในด้านต่างๆ ที่สามารถเอื้อประโยชน์ให้แก่บริษัทได้อย่างดี มีความทุ่มเทและให้เวลาอย่างเต็มที่ ในปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบ ทำหน้าที่ในการกำหนดนโยบาย วิสัยทัศน์ กลยุทธ์ เป้าหมายและแผนการดำเนินงานธุรกิจ ตลอดจนติดตามดูแลการดำเนินงานและงบประมาณของบริษัท รวมถึงการทำหน้าที่กำกับดูแลการทำงานของผู้บริหารให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ให้อยู่ภายใต้กรอบของกฎหมาย วัตถุประสงค์ ด้วยความรับผิดชอบ และระมัดระวัง ตามหลักการและข้อพึงปฏิบัติที่ดี ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้มีการอนุมัติให้มีการจัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการ กฎบัตรคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อกำหนดอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ซึ่งครอบคลุมถึงหน้าที่ในการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน รวมถึงการพัฒนาและประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการ

นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการ : มี

แนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการ : การสรรหากรรมการ, การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ, ความเป็นอิสระของคณะกรรมการจากฝ่ายจัดการ, การพัฒนากรรมการ, การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ, การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม, แนวปฏิบัติอื่น ๆ เกี่ยวกับคณะกรรมการ

การสรรหากรรมการ

ด้านการสรรหากรรมการ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ทำหน้าที่ในการพิจารณาถ่วงดุลและสรรหากรรมการ เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณา ตามหลักเกณฑ์และวิธีการในการสรรหากรรมการ ภายใต้กระบวนการที่เหมาะสมและสามารถตรวจสอบได้ ซึ่งพิจารณาบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ รวมถึง พิจารณาองค์ประกอบที่เกี่ยวข้อง อายุ เพศ ความหลากหลายในทักษะวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านที่จะเป็นประโยชน์ต่อบริษัท มาเป็นเกณฑ์ในการพิจารณาสรรหากรรมการบริษัทอีกด้วย ตลอดจนการมีคุณสมบัติของการเป็นกรรมการ หรือกรรมการอิสระที่กฎหมายบริษัทกำหนด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึง กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับข้อบังคับของบริษัทกำหนด ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ยังมีหน้าที่ในการพิจารณาผลงาน คุณสมบัติและความเหมาะสมของกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระและสมควรได้รับเลือกตั้งใหม่ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทในการพิจารณาให้ความเห็นชอบ และเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทต่อไป

ด้านการสรรหาผู้บริหารระดับสูงสุด

การคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นผู้บริหารระดับสูง คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทำหน้าที่ในการพิจารณา ถ่วงดุลและสรรหาผู้บริหารระดับสูง ตามหลักเกณฑ์ในการพิจารณาสรรหาและคัดเลือกบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงในบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม แล้วแต่กรณี ตามความเหมาะสมตามกฎหมายหรือข้อบังคับของบริษัท โดยให้สอดคล้องกับขนาด กลยุทธ์ และนโยบายของบริษัท ปัจจุบันคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนของบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน จากจำนวนกรรมการสรรหาฯ ทั้งหมด 3 ท่าน ซึ่งเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคณะกรรมการสรรหาฯ มีหน้าที่ในการพิจารณาและให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการบริษัท ในการพิจารณาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในการดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงของบริษัทเพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาแต่งตั้ง

การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ

ด้านการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีการกำหนดนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นใดของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง โดยมีการทบทวนความเหมาะสมของหลักเกณฑ์ที่ใช้ในปัจจุบัน หน้าที่ความรับผิดชอบ ผลการปฏิบัติงานของแต่ละคน ประกอบกับผลการดำเนินงานของบริษัท และมีการพิจารณาปรับปรุงให้เหมาะสมเมื่อเปรียบเทียบกับอุตสาหกรรมเดียวกัน เพื่อให้เกิดความ

ชัดเจน โปร่งใส เพื่อมุ่งใจและรักษากรรมการที่มีคุณประโยชน์ไว้กับบริษัท และ/หรือ เสนอหลักเกณฑ์ต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขอความเห็นชอบและนำเสนอต่อผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาเรื่องค่าตอบแทนดังกล่าวต่อไป

ความเป็นอิสระของคณะกรรมการจากฝ่ายจัดการ

ความเป็นอิสระของกรรมการ

เพื่อให้กรรมการอิสระได้ทำหน้าที่เป็นกลไกสำคัญในการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดูแลผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้น โดยสามารถถ่วงดุลอำนาจการตัดสินใจของกรรมการทั้งคณะ รวมถึงการมีจิตสำนึกในการปฏิบัติหน้าที่ตั้งมั่นบนความถูกต้องและสามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างเป็นอิสระและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง โดยไม่ตกอยู่ภายใต้อิทธิพลของบุคคลหรือกลุ่มบุคคลใด คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนิยามและคุณสมบัติของกรรมการอิสระให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) ในเรื่องการถือหุ้นไม่เกิน 0.5% (ตามกฎหมายกำหนด 1%) ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุม และผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระ รวมถึงหากการตัดสินใจของคณะกรรมการตกอยู่ภายใต้อิทธิพลกดดันจากหน้าที่การงาน หรือครอบครัว หรือมีส่วนได้เสียในเรื่องนั้นย่อมบิดเบือนการตัดสินใจให้ตัดสินใจเข้าข้างตนเอง คนใกล้ชิดหรือเพื่อประโยชน์ของตนเอง ความเป็นอิสระของกรรมการจึงเป็นเรื่องที่ต้องคำนึงถึงเป็นอย่างยิ่ง เพื่อปกป้องผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นของบริษัท กรรมการที่ขาดความเป็นอิสระ จึงไม่ควรทำหน้าที่ตัดสินใจ

การพัฒนากรรมการ

การพัฒนากรรมการ

กรรมการของบริษัทได้มีการสนับสนุนให้คณะกรรมการบริษัททุกท่านศึกษาและอบรมเพิ่มเติม เพื่อเพิ่มพูนความรู้ความเข้าใจในบทบาทและหน้าที่ของกรรมการบริษัทในการบริหารงานอย่างมีประสิทธิภาพและเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ปัจจุบันมีกรรมการบริษัทที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของกรรมการในหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) จำนวน 6 คน และ Director Certification Program (DCP) จำนวน 2 คน ซึ่งจัดอบรมโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รายละเอียดประวัติการอบรมปรากฏในเอกสารแนบ 1

การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

หลักเกณฑ์

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยเป็นการประเมินทั้งรายคณะ การประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย และการประเมินตนเองของคณะกรรมการ เพื่อเป็นกรอบในการกำหนดบรรทัดฐาน ตรวจสอบการปฏิบัติหน้าที่และพิจารณา วิเคราะห์ผลการดำเนินงาน และนำผลที่ได้เปรียบเทียบกับผลการปฏิบัติงานตามกฎบัตรของคณะกรรมการ และเพื่อให้คณะกรรมการพิจารณาทบทวนผลการดำเนินงานของตน โดยใช้แนวทางในการประเมินตนเองของคณะกรรมการจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสถาบันกรรมการบริษัทไทย มาปรับใช้เป็นกรอบในการตรวจสอบการปฏิบัติงานในหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และเพื่อสะท้อนให้เห็นถึงความรับผิดชอบในผลการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพอย่างแท้จริง โดยผลคะแนนและข้อคิดเห็นของคณะกรรมการจะนำไปใช้เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาการปฏิบัติงานที่ของคณะกรรมการในแต่ละปีและเพื่อให้การทำงานของคณะกรรมการมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากขึ้น การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการมีการแบ่งเป็น 2 รูปแบบ ดังนี้

- (1) การประเมินกรรมการเป็นรายคณะ
- (2) การประเมินกรรมการเป็นรายบุคคล (ประเมินตนเอง)

ขั้นตอน

บริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการเป็นประจำทุกปี เพื่อประเมินถึงผลการดำเนินงานในปีที่ผ่านมา โดยเลขานุการบริษัทจะทำหน้าที่จัดตั้งแบบการประเมินดังกล่าวให้กรรมการแต่ละท่านทำการประเมินทั้งรูปแบบรายคณะและรายบุคคล(ประเมินตนเอง) และรวบรวมเสนอต่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อทำการประเมินผลการปฏิบัติงาน และนำผลการประเมินไปหารือในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้สำหรับข้อเสนอแนะต่างๆ ที่ได้รับการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ บริษัทจะนำมาใช้ในการปรับปรุงประสิทธิภาพของการทำงานของคณะกรรมการ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดในการดำเนินงาน

ปี 2567 เลขานุการบริษัท ได้จัดตั้งแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการให้แก่กรรมการ เพื่อประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะ รวมถึง การประเมินผลการปฏิบัติงานโดยตนเองของคณะกรรมการเป็นรายบุคคล โดยหลักเกณฑ์และผลการประเมินการปฏิบัติงานสามารถแบ่งได้ดังนี้

ผลการประเมินคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ ประจำปี 2567 คิดเป็นคะแนนเฉลี่ย 3.65 แบ่งเป็น 6 หัวข้อดังนี้

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
3. การประชุมคณะกรรมการ
4. การทำหน้าที่ของกรรมการ
5. ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ การทำหน้าที่ของกรรมการ
6. การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร

ผลการประเมินคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2567 คิดเป็นคะแนนเฉลี่ย 3.62 แบ่งเป็น 4 หัวข้อดังนี้

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ
2. การประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ
3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ
4. การรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

ผลการประเมินคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประจำปี 2567 คิดเป็นคะแนนเฉลี่ย 3.67 แบ่งเป็น 4 หัวข้อดังนี้

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. การประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
4. การรายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ผลการประเมินคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประจำปี 2567 คิดเป็นคะแนนเฉลี่ย 3.72 แบ่งเป็น 4 หัวข้อดังนี้

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
2. การประชุมของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
4. การรายงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ผลการประเมินคณะกรรมการบริหาร ประจำปี 2567 คิดเป็นคะแนนเฉลี่ย 3.77 แบ่งเป็น 4 หัวข้อดังนี้

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการบริหาร
2. การประชุมของคณะกรรมการบริหาร
3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร
4. การรายงานของคณะกรรมการบริหาร

ผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการรายบุคคล ประจำปี 2567 คิดเป็นคะแนนเฉลี่ย 3.71 แบ่งเป็น 5 หัวข้อดังนี้

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท
2. ความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่
3. การประชุมของคณะกรรมการ
4. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
5. ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ

ผลการประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประจำปี 2567 คิดเป็นคะแนนเฉลี่ย 3.79 แบ่งเป็น 10 หัวข้อดังนี้

1. ความเป็นผู้นำ
2. การกำหนดกลยุทธ์
3. การปฏิบัติตามกลยุทธ์
4. การวางแผนและผลการปฏิบัติทางการเงิน
5. ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการ
6. ความสัมพันธ์กับภายนอก
7. การบริหารงานและความสัมพันธ์กับบุคลากร
8. การสืบทอดตำแหน่ง
9. ความรู้ด้านผลิตภัณฑ์และบริการ
10. คุณลักษณะส่วนตัว

ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการรายคณะและรายบุคคล ในปี 2567 ในหัวข้อ โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท ความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ การทำหน้าที่ของกรรมการ ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ การประชุมคณะกรรมการ พบว่าผลการประเมินอยู่ในเกณฑ์ที่ดี

การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย บริษัทร่วม มีการดำเนินธุรกิจผ่านบริษัทย่อย บริษัทร่วม รายละเอียดปรากฏในหัวข้อ 1.3 โครงสร้างการถือหุ้น ซึ่งคณะกรรมการบริษัทมีกลไกในการกำกับดูแลที่สามารถควบคุมดูแลการจัดการและรับผิดชอบต่อกรรมการดำเนินงานของบริษัทย่อย บริษัทร่วม เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทฯ

แนวปฏิบัติอื่น ๆ เกี่ยวกับคณะกรรมการ

แผนสืบต่อตำแหน่ง (Succession Plan)

คณะกรรมการบริษัทกำกับดูแลให้มีการจัดทำแผนสืบต่อตำแหน่ง (Succession Plan) และแผนการพัฒนาผู้บริหารระดับสูง โดยเฉพาะอย่างยิ่งตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และเพื่อให้การดำเนินงานธุรกิจเป็นไปอย่างต่อเนื่องและเสริมสร้างบุคลากรใหม่ที่มีความพร้อมสืบต่องานในตำแหน่งที่สำคัญที่จะเข้ามารับผิดชอบอย่างเหมาะสม ในการสรรหาประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง จะเป็นไปตามกระบวนการสรรหาจากคณะกรรมการสรรหา ที่มี การพิจารณาบุคคลทั้งจากภายนอกและภายในบริษัท ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวทางในการสรรหาประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง ว่าหากมีบุคคลที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสมทั้งจากบุคคลภายนอกหรือพนักงานตั้งแต่ระดับผู้

อำนวยการอาวุโสขึ้นไปสามารถเข้ารับการคัดเลือกในตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงได้ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด อีกทั้ง มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหา เป็นผู้พิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหา พัฒนา ประเมินผลประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง

องค์ประกอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และมีจำนวนเหมาะสมกับขนาดกิจการของบริษัท ซึ่งประกอบด้วยประธานกรรมการ รองประธาน กรรมการ และกรรมการ โดยมีกรรมการที่เป็นอิสระอย่างแท้จริงจากฝ่ายบริหาร และปราศจากความสัมพันธ์ทางธุรกิจ หรือความสัมพันธ์อื่นใดอันอาจมี อิทธิพลต่อการตัดสินใจอย่างเป็นอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการ แต่ไม่ต่ำกว่า 3 คน กรรมการที่ต้องออกจากตำแหน่งตามวาระ อาจ ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการต่อไปอีกได้ ทั้งนี้ กรรมการใหม่ต้องเข้ารับการปฐมนิเทศเพื่อความเข้าใจในวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กร ลักษณะและแนวทางการดำเนินงานธุรกิจ กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และข้อมูลอื่นที่ จำเป็นและเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพ

ประธานกรรมการควรเป็นกรรมการอิสระและต้องมีบุคคลเดียวกันกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รวมถึงไม่ดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการชุดย่อยที่ได้จัดตั้ง ขึ้น เพื่อทำให้เกิดความชัดเจนในการแบ่งแยกหน้าที่และการปฏิบัติงาน ทั้งนี้ กรณีประธานกรรมการไม่ใช่กรรมการอิสระต้องมีกรรมการอิสระมากกว่ากึ่ง หนึ่งของกรรมการทั้งหมด หรือแต่งตั้งกรรมการอิสระคนหนึ่งร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการ

การจัดตั้งคณะกรรมการชุดย่อย

เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเพื่อให้มีการพิจารณาถ่วงดุลการดำเนินงานของบริษัทที่สำคัญอย่างละเอียดและรอบคอบ ติดตามและ กำกับดูแลการดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพ ตลอดจนมีอำนาจพิจารณาตัดสินใจเรื่องสำคัญในบางเรื่องตามที่คณะกรรมการบริษัทได้ให้อำนาจไว้ใน โครงสร้างกรรมการชุดย่อย คณะกรรมการบริษัทจึงได้มีการจัดตั้งคณะกรรมการชุดย่อยขึ้น 4 คณะ ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการ สรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริหาร

ความหลากหลายของกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัทไว้ โดยในการพิจารณาสรรหากรรมการจะคำนึงถึงความ หลากหลายของคณะกรรมการในด้านต่างๆ โดยจะพิจารณาถึงองค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัทที่สำคัญ โดยคำนึงถึง ความหลากหลาย ของชาติพันธุ์ เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา อายุ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ในวิชาชีพ ทักษะและความรู้ โดยไม่ได้จำกัดเพศ หรือความแตกต่างอื่นใดหรือ คุณสมบัติเฉพาะด้านอื่น (Skill Matrix) และคุณลักษณะที่จำเป็นเฉพาะด้านที่จำเป็น อย่างเท่าเทียมไม่เลือกปฏิบัติ เพื่อส่งเสริมให้การปฏิบัติงานของคณะ กรรมการบริษัทเป็นไปได้อย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดเป้าหมายว่า คณะกรรมการบริษัทจะประกอบด้วยกรรมการ ซึ่งเป็น ผู้หญิงในจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 25 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด เพื่อส่งเสริมประเด็นความเท่าเทียมกันทางเพศและบทบาทของผู้หญิง ซึ่งในบริษัท 2567 บริษัท ได้บรรลุเป้าหมายดังกล่าว โดยมีกรรมการที่เป็นผู้หญิงทั้งหมด 2 ท่าน คิดเป็นร้อยละ 25 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

บริษัทให้ความสำคัญในการจัดปฐมนิเทศให้กับกรรมการเข้าใหม่ทุกครั้ง เพื่อให้ทราบถึงบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบ รวมถึงการให้ความรู้ ความเข้าใจในธุรกิจและการดำเนินงานต่างๆ ของบริษัท เพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ จึงได้จัดทำแนวทางการปฐมนิเทศ กรรมการเข้าใหม่ (Board Orientation Guideline) ขึ้น โดยนำเสนอเอกสารและข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการใหม่ อาทิ One Report (แบบ 56-1) รวมถึงการจัดให้มีการพบปะกับประธานกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยของบริษัท ประธาน เจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง เพื่อรับทราบข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานธุรกิจของบริษัท

หมายเหตุ : ⁽¹⁾ ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการรายคณะและรายบุคคล ในปี 2567 ในหัวข้อ โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท ความพร้อม ในการปฏิบัติหน้าที่ การทำหน้าที่ของกรรมการ ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร บทบาท หน้าที่ และ ความ รับผิดชอบของคณะกรรมการ การประชุมคณะกรรมการ ทบวงผลการประเมินอยู่ในเกณฑ์ที่ดี

6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติ และมาตรการที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

- นโยบายและแนวปฏิบัติ และมาตรการดำเนินการ : มี
ที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย
- แนวปฏิบัติและมาตรการดำเนินการ ที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย : ผู้ถือหุ้น, พนักงาน, ลูกค้า, คู่แข่งทางการค้า, คู่ค้า, เจ้าหนี้, หน่วยงานราชการหรือภาครัฐ, ชุมชนและสังคม, แนวปฏิบัติอื่น ๆ เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

ผู้ถือหุ้น

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทตระหนักและให้ความสำคัญถึงสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยจะส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของตนและไม่ละเมิดสิทธิของผู้ถือหุ้น ไม่ว่าจะเป็นสิทธิขั้นพื้นฐาน รวมถึงการได้รับข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้อง ครบถ้วนเหมาะสม เพียงพอ และทันเวลา ตลอดจนการได้เข้าร่วมประชุมออกเสียงลงมติในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท ทั้งวาระปกติ ได้แก่ การรับรองรายงานการประชุมครั้งก่อน การรับรองงบฐานะการเงินประจำปี การจ่ายปันผล การแต่งตั้งกรรมการบริษัท และวาระพิเศษ อาทิ ลดทุน/เพิ่มทุน การทำรายการเกี่ยวกับ และแสดงความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายในการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตามหลักการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยคำนึงถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นนอกเหนือจากที่กฎหมายกำหนดไว้ด้วย โดยดูรายละเอียดได้จากเว็บไซต์ของบริษัท <https://www.begistics.co.th/> ในหมวดของการกำกับดูแลกิจการที่ดี

1. บริษัทมีนโยบายที่จะไม่กีดกันหรือสร้างอุปสรรคในการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถติดต่อสื่อสารระหว่างผู้ถือหุ้นทุกราย
2. บริษัทให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการทราบถึงเรื่องที่ต้องพิจารณาในที่ประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมทั้งข้อมูลประกอบการตัดสินใจล่วงหน้าก่อนการประชุมเพื่อใช้ตัดสินใจในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น และบริษัทต้องไม่เพิ่มวาระอื่นๆ ที่จะต้องมีการลงมติ โดยไม่ได้กำหนดไว้ในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น
3. บริษัทสนับสนุนและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกรายรวมถึงผู้ถือหุ้นสถาบันเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นโดยคำนึงเรื่องสถานที่ในการจัดประชุม การเดินทาง และ วันที่จัดประชุมผู้ถือหุ้นให้มีความเหมาะสมเพื่อความสะดวกในการเข้าร่วมประชุม
4. บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุม หรือส่งคำถามเกี่ยวกับบริษัทล่วงหน้าก่อนวันประชุม โดยบริษัทต้องแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมประกาศหลักเกณฑ์ที่กำหนดและระบุขั้นตอนที่ชัดเจนในการนำเสนอวาระการประชุมดังกล่าว ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทรวมถึงการส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุม
5. ในการประชุมผู้ถือหุ้น หากวาระใดมีกรรมการที่มีส่วนได้เสียเป็นพิเศษ บริษัทจะระบุมามีส่วนได้เสียของกรรมการไว้ในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมผู้ถือหุ้น ประธานในที่ประชุมจะแจ้งให้ทราบก่อนพิจารณา และ กรรมการท่านนั้นจะไม่ร่วมประชุมและงดออกเสียงในวาระนั้นๆ
6. บริษัทจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นและเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทภายใน 14 วัน นับจากวันประชุม โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบนเว็บไซต์ของบริษัท

บริษัทได้ดำเนินการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ในวันศุกร์ที่ 26 เมษายน 2567 เวลา 14.00 นาฬิกา ณ สำนักงานบริษัทชั้น 28 อาคารธนิยะพลาซ่า เลขที่ 52 ถนนสีลม แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500 เป็นสถานที่จัดประชุม โดยมีกรรมการเข้าร่วมประชุมจำนวน 8 คน และมีผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะเข้าร่วมประชุมทั้งสิ้น 30 ราย ซึ่งคิดเป็นจำนวนหุ้นทั้งสิ้น 3,106,309,241 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 38.47294697 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด 8,074,009,105 หุ้น ทั้งนี้ ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด มาตรา 98 คณะกรรมการต้องจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปีภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดรอบบัญชีของบริษัท (31 ธันวาคมของทุกปี) และการประชุมผู้ถือหุ้นคราวอื่นนอกจากการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีให้ถือเป็นการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น

ในการประชุมผู้ถือหุ้นมีผู้เข้าร่วมประชุมประกอบด้วย ประธานกรรมการบริษัท รองประธานกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ที่ปรึกษากฎหมาย และผู้แทนสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย โดยประธานกรรมการบริษัททำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุม ซึ่งประธานกรรมการได้ดำเนินการประชุมอย่างครบถ้วนตามที่กฎหมายกำหนด

เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีระยะเวลาเพียงพอในการพิจารณารายละเอียดของหนังสือนัดประชุม พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด กำหนดให้บริษัทต้องส่งหนังสือนัดประชุมล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดให้บริษัทจดทะเบียนส่งหนังสือนัดประชุมล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 14 วัน ทั้งนี้ บริษัทได้แจ้งข้อมูลผ่านระบบสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์เกี่ยวกับการเผยแพร่หนังสือเชิญประชุม ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษบนเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 28 วันก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น โดยระบุ วัน เวลา สถานที่ ระเบียบวาระการประชุม พร้อมรายละเอียดเหตุผลความเห็นของคณะกรรมการและเอกสารประกอบ ได้แก่ รายงานการประชุม หนังสือมอบฉันทะ รายงานของผู้สอบบัญชี รายงานประจำปี รายงานความยั่งยืนและรายละเอียดประกอบการพิจารณาแต่ละวาระให้ครบถ้วน

ในปี 2567 บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกรายเสนอวาระการประชุมและเสนอรายชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการของบริษัทเป็นการล่วงหน้า 3 เดือน ระหว่างวันที่ 3 ตุลาคม 2567 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2568 โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านทางระบบสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET link) และเว็บไซต์ของบริษัท (www.begistics.co.th) ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ

ซึ่งผู้ถือหุ้นที่ประสงค์จะเสนอวาระการประชุม และ/หรือ เสนอชื่อกรรมการต่อคณะกรรมการบริษัท สามารถดาวน์โหลดแบบฟอร์มได้จากเว็บไซต์ (www.begistics.co.th)

โดยผู้ถือหุ้นที่ประสงค์จะเสนอรายชื่อต้องส่งหนังสือขอกรรมการเป็นลายลักษณ์อักษรต่อคณะกรรมการบริษัทภายในวันที่บริษัทกำหนด พร้อมแนบหลักฐานการถือหุ้น หนังสือให้ความยินยอมของบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อ และเอกสารประกอบการพิจารณาคุณสมบัติ

ทั้งนี้ บุคคลดังกล่าวต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และสิทธิในการเสนอวาระการประชุม พร้อมทั้ง เหตุผลสนับสนุนการเสนอวาระ และเอกสารประกอบการพิจารณา อย่างไรก็ดี ในปี 2567 ไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใดเสนอวาระการประชุมหรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อพิจารณาเป็นกรรมการของบริษัทแต่อย่างใด

บริษัทจัดให้มีการอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นทุกรายเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงนักลงทุนสถาบันและได้นำระบบบาร์โค้ดมาใช้ในการลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมและนับคะแนนเสียงในทุกวาระ โดยเปิดให้ลงทะเบียนล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่า 2 ชั่วโมง

ผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าประชุมผู้ถือหุ้นจะต้องถือหุ้นในวัน Record Date ซึ่งก็คือ ผู้ถือหุ้นจะต้องซื้อหุ้นหรือมีหุ้นก่อนวันขึ้นเครื่องหมาย XM (Excluding Meeting) 1 วันทำการ โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยจะแสดงเครื่องหมาย XM ให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าบนเว็บไซต์ www.set.or.th

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทร่วมกันพิจารณากำหนดหลักเกณฑ์ในการคัดเลือกวาระการประชุม และบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท ในกรณีที่มีการบรรจุเป็นวาระการประชุม บริษัทจะแจ้งในหนังสือนัดประชุมว่าเป็นวาระที่กำหนดโดยผู้ถือหุ้น บริษัทให้ความสำคัญต่อการเคารพสิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นทุกราย บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการอำนวยความสะดวกและส่งเสริมการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นทุกรายรวมทั้งนักลงทุนสถาบันเพื่ออำนวยความสะดวกและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้มีส่วนร่วมในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นโดยมีหลักปฏิบัติ ดังนี้

ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

1. จัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปีภายใน 120 วัน นับแต่วันสิ้นสุรอบปีบัญชี และบริษัทอาจจัดการประชุมผู้ถือหุ้นคราวอื่น ซึ่งเรียกว่าการประชุมวิสามัญ เพิ่มเติมตามความจำเป็นและเหมาะสม

2. เปิดเผยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เรื่องกำหนดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นหรือวิสามัญผู้ถือหุ้น ระเบียบวาระการประชุม และสาระสำคัญเกี่ยวกับวาระการประชุม ผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์”) SetLink ทันทีหรือไม่เกิน 9.00 น.ของวันทำการถัดไปนับจากวันที่คณะกรรมการบริษัทมีมติ

3. ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทจะจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นทั้งในรูปแบบภาษาไทยและภาษาอังกฤษ โดยหนังสือเชิญประชุมจะระบุสถานที่ วันและเวลาการประชุม วาระการประชุม วัตถุประสงค์ และเหตุผลของแต่ละวาระที่เสนอ พร้อมทั้งความเห็นของ คณะกรรมการบริษัท ตลอดจนข้อมูลประกอบการประชุมต่างๆ อย่างเพียงพอโดยได้จัดส่งเอกสารดังกล่าวให้ผู้ถือหุ้นทุกคนที่มีรายชื่อ ณ วันปิดสมุดทะเบียน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาศึกษาข้อมูลล่วงหน้าก่อนการประชุมไม่น้อยกว่า 14 วัน โดยบริษัทได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.begistics.co.th และเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และจัดส่งเอกสารล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 21 วัน ยกเว้นกรณีมีความจำเป็นเร่งด่วน บริษัทจะแจ้งล่วงหน้าในระยะเวลาไม่น้อยกว่าที่กฎหมายกำหนด

4. ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอเรื่องเข้าสู่ระเบียบวาระการประชุมผู้ถือหุ้น และสามารถเสนอชื่อบุคคลผู้มีคุณสมบัติเพื่อรับการพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทได้ก่อนวันประชุม ตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด

5. ประธานที่ประชุมจัดสรรเวลาและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้มีโอกาสดำเนินการแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถามต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัท การเสนอชื่อบุคคลเพื่อเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้ามากกว่า 3 เดือนก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นผ่านเว็บไซต์ของบริษัทหรือส่งมาที่ ฝ่ายงาน นักลงทุนสัมพันธ์ / เลขานุการบริษัท บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) เลขที่ 52 อาคารธนนิยะพลาซ่า ชั้น 28 ถนนสีลม แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500 โทรศัพท์ 02-096 4999 ต่อ 3 โดยบริษัทได้มีการกำหนดหลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้าชัดเจน และทำการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์ (SETLINK) พร้อมกับการนำส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น

6. คณะกรรมการจะกำหนดวาระการประชุมผู้ถือหุ้นตามกฎหมาย โดยอย่างน้อยต้องมีวาระดังต่อไปนี้

(1) การประชุมสามัญประจำปี

- พิจารณารับรองรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นครั้งก่อน
- รับทราบผลการดำเนินงานของบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา
- พิจารณานอญมติงบประมาณการเงินและงบกำไรขาดทุนสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีประจำปี สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม ของปีที่ผ่านมา
- พิจารณานอญมติ หรือให้งด การจัดสรรกำไรจากผลการดำเนินงานในปีที่ผ่านมา
- พิจารณาเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระ
- พิจารณานอญมติการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ
- พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนการสอบบัญชีประจำปี
- ในวาระอื่น ๆ เป็นการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามประเด็นที่สงสัย เพื่อให้คณะกรรมการตอบข้อซักถามในประเด็นนอกเหนือจากวาระที่กำหนดข้างต้น หรือให้ผู้ถือหุ้นให้ข้อเสนอแนะในประเด็นต่างๆ ที่อยู่ในความสนใจ แต่ในทุกกรณี จะไม่มีการลงมติแต่อย่างใด

(2) การประชุมวิสามัญ

- พิจารณารับรองรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นครั้งก่อน
- กรณีมีวาระอื่น บริษัทจะจัดให้มีสารสนเทศที่ครบถ้วนและเพียงพอ
- พิจารณาวาระสำคัญตามที่คณะกรรมการเสนอต่อผู้ถือหุ้น

7. กรณีมีกรายกเลิก เพิ่มเติม หรือเปลี่ยนแปลงวาระการประชุมที่สำคัญ บริษัทต้องแจ้งตลาดหลักทรัพย์ล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 14 วัน ก่อนวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นเพื่อสิทธิเข้าประชุม (Record Date “RD”) หรือวันปิดสมุดทะเบียน (Book Closing Date “BC”)
8. บริษัทลงประกาศหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นในหนังสือพิมพ์รายวันติดต่อกันไม่น้อยกว่า 3 วัน และลงประกาศล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 7 วัน
9. มอบหมายให้เลขานุการบริษัท และนักลงทุนสัมพันธ์ เป็นผู้ติดต่อประสานงานและอำนวยความสะดวกระหว่างบริษัทกับนักลงทุน และ/หรือ ผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้ บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง ทำการมอบอำนาจให้แก่ตัวแทนผู้ถือหุ้น หรือกรรมการอิสระของบริษัทซึ่งบริษัทจะเสนอชื่อกรรมการอิสระของบริษัทเพื่อเป็นผู้รับมอบอำนาจเข้าร่วมประชุมแทนได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะ ซึ่งทางบริษัทจัดส่งหนังสือมอบฉันทะ ทั้งแบบ ก. ข. และ ค. พร้อมหนังสือเชิญประชุม และสามารถดาวน์โหลดจากเว็บไซต์ของบริษัทได้ รวมถึงแจ้งเอกสารหรือหลักฐานที่ต้องใช้ และคำแนะนำขั้นตอนการมอบฉันทะ ทั้งนี้ หนังสือมอบฉันทะแบบ ข. เป็นแบบที่เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นกำหนดการใช้สิทธิออกเสียงในแต่ละวาระได้

วันประชุมผู้ถือหุ้น

1. บริษัทได้อำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงไม่ทำการใดๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสในการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันทุกรายและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้น โดยเฉพาะนักลงทุนสถาบันเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น และจัดให้มีเจ้าหน้าที่ดูแลต้อนรับ ให้ความสะดวกอย่างเพียงพอ
2. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นหรือวิสามัญผู้ถือหุ้นก่อนเวลาเริ่มประชุม 2 ชั่วโมง
3. บริษัทกำหนดวัน เวลา สถานที่ในการจัดประชุมผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงความสะดวกของผู้ถือหุ้น ที่จะเข้าประชุม
4. บริษัทนำระบบคอมพิวเตอร์ และ/หรือ บาร์โค้ด มาใช้ในการลงทะเบียนและนับคะแนนเสียง เพื่ออำนวยความสะดวกรวดเร็ว และความถูกต้อง เชื่อถือได้ของข้อมูล นอกจากนี้บริษัทเชิญที่ปรึกษากฎหมายเข้าร่วมประชุม เพื่อเป็นสักขีพยานในการนับคะแนนเสียง
5. บริษัทสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้บัตรลงคะแนนเสียงของแต่ละวาระ ในทุกวาระ เพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้
6. อำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ด้วยตนเอง โดยบริษัทดำเนินการแบบหนังสือมอบฉันทะแบบ ก. แบบ ข. และแบบ ค. ไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นด้วยตนเองได้ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบอำนาจให้ตัวแทนของผู้ถือหุ้น หรือกรรมการอิสระที่บริษัทแต่งตั้งขึ้นเป็นผู้รับมอบอำนาจแทน โดยปฏิบัติหน้าที่เสมือนเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นรายย่อย หรือสามารถมอบอำนาจให้บุคคลอื่นเข้าร่วมประชุมและออกเสียงคะแนนแทนตน ตามเงื่อนไขที่ระบุไว้ในหนังสือมอบฉันทะ ซึ่งเป็นเงื่อนไขตามกฎหมายทั่วไป
7. บริษัทชี้แจงและอธิบายให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงหลักเกณฑ์ที่ใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น และการออกเสียงลงคะแนนอย่างชัดเจนตั้งแต่เริ่มการประชุม
8. บริษัทไม่มีการเพิ่มวาระการประชุมนอกเหนือจากที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น หรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลที่สำคัญโดยไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า
9. กรรมการและผู้บริหารของบริษัทเข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้น และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถาม แสดงความคิดเห็น และขอรับการชี้แจงจากคณะกรรมการผู้บริหาร หรือผู้สอบบัญชีในวาระที่เกี่ยวข้อง
10. ประธานในที่ประชุมได้ดำเนินการประชุมตามลำดับวาระที่กำหนดไว้ในหนังสือเชิญประชุมโดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงลำดับระเบียบวาระ และไม่มีการขอให้ที่ประชุมพิจารณาเรื่องอื่นที่ไม่ได้กำหนดไว้ในที่ประชุมแต่อย่างใด
11. บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล บริษัทตรวจนับคะแนนเสียงและเปิดเผยผลการลงคะแนนในแต่ละวาระให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นรับทราบอย่างชัดเจนและโปร่งใส
12. บริษัทบันทึกการประชุมในลักษณะสื่อวีดิทัศน์และบันทึกการออกเสียงและได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทเพื่ออำนวยความสะดวกให้กับผู้ถือหุ้นและบุคคลภายนอกที่สนใจดูการประชุมผู้ถือหุ้นที่จัดขึ้น
13. ประธานเปิดโอกาสให้มีการชี้แจงและอภิปรายในแต่ละวาระ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการตรวจสอบผลการดำเนินงานของบริษัท ตลอดจนสอบถาม แสดงความคิดเห็นต่าง ๆ โดยบริษัทได้บันทึกประเด็นสำคัญไว้ในรายงานการประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้
14. ในระหว่างการประชุม หากมีผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมเพิ่ม บริษัทจะนับจำนวนผู้ถือหุ้นและจำนวนหุ้นใหม่ทุกครั้ง ที่มีผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมเพิ่ม โดยผู้ถือหุ้นท่านที่เข้ามาใหม่ในระหว่างการประชุมสามารถออกเสียงลงคะแนนได้เฉพาะวาระที่ยังไม่ลงมติในที่ประชุมเท่านั้น ทั้งนี้ประธานจะสรุปผลการลงมติในแต่ละวาระให้ที่ประชุมรับทราบ

15. ก่อนลงมติในวาระใดๆ ประธานจะให้ผู้ถือหุ้นซักถามรายละเอียดและข้อสงสัย โดยประธาน หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายให้ดำเนินการประชุม จะแจ้งผลการลงคะแนนโดยระบุจำนวนหุ้นที่ลงมติ เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย งดออกเสียง และบัตรเสีย การใช้สิทธิออกเสียงเพื่ออนุมัติในแต่ละวาระการประชุมยัดเสียงข้างมากและตามที่กฎหมายกำหนด โดยใช้วิธีลงคะแนนแบบ 1 Share : 1 Vote หรือ 1 หุ้น มีคะแนน 1 เสียง

ภายหลังการประชุมผู้ถือหุ้น

1. บริษัททำการแจ้งมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นและผลการลงคะแนนในแต่ละวาระภายในวันประชุมผู้ถือหุ้นหรืออย่างช้าภายในเวลา 9.00 น. ของวันทำการถัดไป ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SETLINK) เพื่อเผยแพร่ต่อผู้ลงทุน
2. บริษัทจัดให้มีการบันทึกเทปการประชุมตั้งแต่ต้นจนจบ และจัดทำรายงานการประชุมที่มีสาระสำคัญครบถ้วนเพื่อจัดส่งตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเผยแพร่บนเว็บไซต์บริษัทภายใน 14 วันนับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น (ทั้งกรณีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นและการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น)
3. บริษัทเผยแพร่รายงานการประชุมผู้ถือหุ้นทางเว็บไซต์ของบริษัท www.begistics.co.th และมีการแจ้งผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SETLINK) โดยเฉพาะรายละเอียดของขั้นตอนการลงคะแนน และวิธีการนับคะแนน รวมถึงผลของคะแนน ทั้งเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย งดออกเสียง และบัตรเสีย ความคิดเห็นและข้อซักถามของผู้ถือหุ้นทุกราย โดยเผยแพร่รายงานการประชุมผู้ถือหุ้นบนเว็บไซต์ของบริษัท (www.begistics.co.th) ภายใน 14 วันหลังการประชุม ทั้งฉบับภาษาไทย และภาษาอังกฤษ
4. บริษัทให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา และเพียงพอเพื่อให้นักลงทุน ผู้ถือหุ้น ผู้เกี่ยวข้อง และผู้สนใจทั่วไปได้รับทราบผ่านทางช่องทางทางการสื่อสารของตลาดหลักทรัพย์ เว็บไซต์ของบริษัทและหากมีประเด็นข้อสงสัย ความคิดเห็น หรือคำแนะนำสามารถติดต่อ “นักลงทุนสัมพันธ์” โทรศัพท์ 02-096 4999 กด 3 หรือผ่านทางอีเมล ir_investment@begistics.co.th และในทุกๆ ความคิดเห็นและคำแนะนำ ทางบริษัทจะนำมาพิจารณาเพื่อปรับปรุงพัฒนาการทำงานของบริษัทให้ดียิ่งขึ้นต่อไป

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทุกราย ทั้งผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหารและผู้ถือหุ้นที่ไม่เป็นผู้บริหาร รวมทั้งผู้ถือหุ้นคนไทย หรือต่างชาติ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือรายย่อย ผู้ถือหุ้นบุคคล หรือสถาบัน ได้รับการปฏิบัติที่เท่าเทียมกันและเป็นธรรม และเพื่อเป็นการสร้างความมั่นใจให้กับผู้ถือหุ้นว่า คณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการจะดูแลให้การใช้จ่ายเงินของผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างเหมาะสม เป็นปัจจัยสำคัญต่อความมั่นใจในการลงทุนกับบริษัท บริษัทจึงต้องกำหนดการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ เพื่อกำหนดแนวทางปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นมั่นใจได้ว่าบริษัทมีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน ผู้ถือหุ้นทุกคนจะได้รับสิทธิพื้นฐานในฐานะ ผู้ถือหุ้นไม่แตกต่างกัน โดยมีแนวปฏิบัติ ดังนี้

การให้ข้อมูลก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

ในปี 2567 บริษัทได้จัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี โดยบริษัทได้ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเสนอเรื่องเข้าสู่ระเบียบวาระการประชุมผู้ถือหุ้นและเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการศึกษาเลือกให้เป็นกรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด โดยในปี 2567 บริษัทได้เผยแพร่จดหมายถึงผู้ถือหุ้นผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการศึกษาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทตามกระบวนการสรรหาเป็นการล่วงหน้า ก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นล่วงหน้า 3 เดือน โดยบริษัทได้เผยแพร่ผ่านระบบ Set Link ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และทางเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.begistics.co.th เพื่อให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนเป็นผู้พิจารณา จากนั้นนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณา ก่อนบรรจุเป็นวาระการประชุมผู้ถือหุ้นและพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการเพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติต่อไป
2. บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุม โดยได้มีการกำหนดหลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้าและเผยแพร่หลักเกณฑ์ดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทด้วย
3. บริษัทกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติในการใช้ข้อมูลภายใน กำหนดในเรื่องของการใช้ข้อมูลในทางที่ผิด การใช้ข้อมูลภายในเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ เพื่อป้องกันมิให้ กรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน ใช้ข้อมูลภายในแสวงหาประโยชน์โดยตรงหรือโดยอ้อม ทั้งนี้บริษัทได้มีการแจ้งนโยบายและแนวปฏิบัติให้ทุกคนภายในองค์กรปฏิบัติ และติดตามผลอย่างสม่ำเสมอ
4. บริษัทห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน มิให้มีการใช้ข้อมูลภายในอันมีสาระสำคัญที่อาจส่งผลกระทบต่อราคาหุ้นของบริษัท และยังมีได้เปิดเผยต่อสาธารณชน เพื่อแสวงหาผลประโยชน์ไม่ว่าเพื่อตนเองหรือบุคคลอื่น ทั้งนี้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนจะต้องปฏิบัติตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 กฎระเบียบและข้อบังคับของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ด.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างเคร่งครัด
5. บริษัทกำหนดนโยบายและแนวทางในการเก็บรักษาและป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อเป็นแนวทางให้ทุกคนในบริษัท ถือปฏิบัติและ

ห้ามบุคคลที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายในทำการ ซื้อขายหลักทรัพย์ ของบริษัทภายใน 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี

6. คณะกรรมการบริษัทจะดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นโดยเรียงตามวาระที่ได้แจ้งไว้ในหนังสือเชิญประชุม และไม่มีการเพิ่มวาระในที่ประชุมโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า นอกเหนือจากที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุม เพื่อความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าร่วมประชุม เว้นแต่ในกรณี จำเป็นเพื่อประโยชน์ของบริษัทและได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

7. ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ด้วยตนเอง โดยบริษัทดำเนินการแนบหนังสือมอบฉันทะแบบ ก. แบบ ข. และแบบ ค. ไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นด้วยตนเองได้ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบอำนาจให้กรรมการอิสระที่บริษัทแต่งตั้งขึ้นเป็นผู้รับมอบอำนาจแทน โดยปฏิบัติหน้าที่เสมือนเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นรายย่อย หรือสามารถมอบอำนาจให้บุคคลอื่นเข้าร่วมประชุมและออกเสียงคะแนนแทนตน ตามเงื่อนไขที่ระบุไว้ในหนังสือมอบฉันทะ ซึ่งเป็นเงื่อนไขตามกฎหมายทั่วไป

8. กำหนดให้คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทตามคำนิยามของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ต้องรายงานการมีส่วนได้เสีย ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการของบริษัทหรือบริษัทย่อย และเมื่อครั้งเข้าดำรงตำแหน่งคณะกรรมการและผู้บริหารในบริษัทเป็นครั้งแรก ให้รายงานทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสียตามแบบที่คณะกรรมการเห็นชอบให้แก่ประธานกรรมการตรวจสอบทันทีที่ได้รับการแจ้งจากบริษัท และเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูล เพื่อให้เป็นไปตาม พรบ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 และสามารถขอข้อมูลดังกล่าวในการตรวจสอบและป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

9. กำหนดให้คณะกรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทต้องรายงานการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท รวมถึงการเปลี่ยนแปลง การถือครองหลักทรัพย์ที่ออกโดยบริษัท ทั้งของตนเอง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อคณะกรรมการหรือ ผู้ที่คณะกรรมการมอบหมายเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นของบริษัทตนเอง อย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขายหรือ 1 วันนับจากวันที่ขายหลักทรัพย์ และจะต้องรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ อย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขาย หรือ 1 วัน นับจากวันที่ขายหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดบทลงโทษทางวินัยไว้หากมีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตาม

การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายคน ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ระเบียบวาระอนุมัติแต่งตั้งกรรมการใหม่ แทนกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามกำหนดวาระ บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิออกเสียงเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล โดยบริษัทได้เก็บบัตรลงคะแนนเสียงและบันทึกข้อมูลการลงคะแนนเสียงทางออนไลน์ (online) จากผู้ถือหุ้นทุกรายที่เข้าร่วมประชุม ทั้งกรณีที่ผู้ถือหุ้น เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย หรือคัดออกเสียง

พนักงาน

บริษัทดูแลและปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรมและเหมาะสม ทั้งในด้านโอกาส ผลตอบแทน การแต่งตั้ง และ/หรือ การโยกย้าย การพัฒนาศักยภาพ ตลอดจนการควบคุมดูแลสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงาน ให้ความมั่นใจในคุณภาพชีวิต เปิดรับฟังความคิดเห็น และข้อเสนอแนะจากพนักงาน และมีการปฏิบัติต่อพนักงานทุกระดับด้วยความเป็นธรรม โดยไม่มีการเลือกปฏิบัติและให้โอกาสที่เท่าเทียมกัน สนับสนุนการพัฒนาความสามารถการทำงานระดับมืออาชีพอย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างความผูกพันต่อองค์กร

นอกจากนี้ บริษัทได้ให้ความสำคัญกับสิทธิมนุษยชนขั้นพื้นฐานเพื่อส่งเสริมการเคารพต่อสิทธิและเสรีภาพด้วยการไม่เลือกปฏิบัติ ส่งเสริมความเสมอภาค ไม่แบ่งแยกเพศและชนชั้น ไม่ใช่แรงงานเด็ก และต่อต้านการคอร์รัปชันทุกรูปแบบเป็นส่วนหนึ่งของนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท โดยแสดงให้เห็นเจตนาความที่ซื่อสัตย์และแน่วแน่ที่จะไม่ให้การสนับสนุนหรือทำธุรกิจกับผู้ประกอบกิจการที่มีความเกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน รวมถึง การปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเท่าเทียม เป็นธรรมและส่งเสริมความเสมอภาค โดยจัดให้มีสวัสดิการ ความปลอดภัยสุขอนามัยในสถานที่ทำงาน และการกำหนดค่าตอบแทนอย่างเป็นธรรมและเหมาะสม ตลอดจนไม่ใช่แรงงานเด็กทุกรูปแบบ

ลูกค้า

บริษัทมุ่งมั่นที่จะสร้างความเชื่อมั่น ความพึงพอใจสูงสุดแก่ลูกค้า โดยการเอาใจใส่ดูแลและรับผิดชอบต่อลูกค้า เพื่อให้ลูกค้าได้รับการบริการที่ดี ตามมาตรฐานที่กำหนด ปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างเป็นธรรมและเหมาะสม ภายใต้เงื่อนไขการปฏิบัติที่เป็นธรรมและรับผิดชอบต่อลูกค้า ให้ข้อมูลเกี่ยวกับการบริการอย่างครบถ้วน ถูกต้อง และไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง สืบหาความพึงพอใจของลูกค้า เพื่อนำผลที่ได้มาพัฒนาปรับปรุงการให้บริการอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้บริษัทยังไม่เคยได้รับเรื่องร้องเรียนจากลูกค้าแต่อย่างใดและมีแนวทางปฏิบัติต่อลูกค้าดังนี้

ก. ยึดมั่นในการนำเสนอและการส่งมอบสินค้าและบริการที่ได้มาตรฐาน และตรงตามความต้องการของลูกค้า

ข. ยึดถือปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่ได้ทำข้อตกลงไว้กับลูกค้าอย่างดีที่สุด

ค. การเสนอราคาและเงื่อนไขทางการค้าให้แก่ลูกค้าที่จัดอยู่ในกลุ่มเดียวกัน ต้องมีความเท่าเทียมกัน

ง. ให้ข้อมูลที่ถูกต้องตรงตามความเป็นจริงที่เกี่ยวกับคุณสมบัติและคุณภาพของสินค้าและบริการเพื่อสร้างความ เชื่อมั่นและความเป็นธรรมให้แก่ลูกค้า

จ.พร้อมที่จะตอบคำถามของลูกค้ารวมทั้งดำเนินการเกี่ยวกับข้อร้องเรียน การให้คำแนะนำ และการติดตามผลความคืบหน้าในประเด็นต่าง ๆ ที่ได้รับแจ้งจากลูกค้า

คู่แข่งทางการค้า

บริษัทให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรมต่อทุกฝ่าย โดยมีกระบวนการที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ปราศจากการทุจริตคอร์รัปชัน มีการแข่งขันอย่างยุติธรรมอยู่ภายใต้กรอบกติกาที่เป็นธรรมสุจริต ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม เช่น การจ่ายเงินสินจ้างให้แก่พนักงานของคู่แข่ง ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้า ด้วยการกล่าวหาในทางร้าย และไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่นหรือคู่แข่งทางการค้า ยึดถือนโยบายและการปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าที่ระบุไว้ในนโยบายและจรรยาบรรณธุรกิจ

ทั้งนี้ ในปี 2567 ที่ผ่านมา บริษัทไม่มีข้อพิพาทกับคู่แข่งทางการค้าและไม่ปรากฏข้อร้องเรียนจากคู่แข่งทางการค้าของบริษัทเกี่ยวกับการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรม หรือมีพฤติกรรมการค้าที่ไม่เป็นธรรมต่อคู่แข่งทางการค้าของบริษัท และไม่มีการทำข้อตกลงกับคู่แข่งทางการค้าหรือผู้ประกอบการอื่นที่เป็นการผูกขาดหรือลดการแข่งขันในตลาด

ลูกค้า

บริษัทมีกระบวนการในการคัดเลือกลูกค้าโดยการให้ลูกค้าแข่งขันบนข้อมูลทางการค้าที่เท่าเทียมกันและคัดเลือกลูกค้าด้วยความยุติธรรมภายใต้หลักเกณฑ์ในการประเมินและคัดเลือกลูกค้าของบริษัท ดำเนินการตามขั้นตอนของระเบียบบริษัทเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง ปฏิบัติถูกต้องตามกฎหมาย ตามกติกาและเงื่อนไขที่มีต่อคู่สัญญาอย่างเคร่งครัด ไม่เอาเปรียบคู่สัญญา สร้างสัมพันธ์มิตรทางการค้า รวมทั้ง รักษาสัมพันธ์ภาพที่ดีกับทุกฝ่าย โดยบริษัทจะไม่ทำธุรกรรมกับบุคคลหรือนิติบุคคลที่กระทำผิดกฎหมาย หรือมีพฤติกรรมที่ส่อไปในทางทุจริต โดยมีการพิจารณาราคาซื้อที่เหมาะสมและยุติธรรม คำนึงถึงความสมเหตุสมผลด้านราคา คุณภาพและบริการที่ได้รับ มีการกำหนดระเบียบในการจัดหาและการดำเนินการต่างๆ ที่ชัดเจนและตั้งอยู่บนพื้นฐานของความเป็นธรรม คำนึงถึงผลประโยชน์ร่วมกัน เพื่อเป็นการป้องกันการทุจริตจากลูกค้าและพนักงานที่เกี่ยวข้อง บริษัทจะพิจารณาตัดความสัมพันธ์กับคู่ค้าทันทีหากพบการทุจริต ให้สิ้นบนหรือประโยชน์ใดๆ แก่ผู้ที่เกี่ยวข้องเพื่อให้เข้าทำสัญญาหรือธุรกรรมใดๆ กับบริษัท

บริษัทเข้มงวดกับการคัดเลือกซัพพลายเออร์ซึ่งจะมีการพิจารณาปัจจัยต่างๆ อย่างถี่ถ้วน เช่นคุณภาพ ความน่าเชื่อถือและปริมาณการขายสินค้า ตลอดจนปัจจัยเสริมต่างๆ นอกจากนี้บริษัทยังกำหนดให้ซัพพลายเออร์ส่วนใหญ่ปฏิบัติตามข้อตกลงมาตรฐานในการซื้อ ขายสินค้าของบริษัท

เจ้าหน้าที่

บริษัทมีนโยบายและแนวปฏิบัติที่เป็นธรรมและรับผิดชอบต่อเจ้าหน้าที่ ยึดถือความเสมอภาคและความซื่อสัตย์ในการดำเนินธุรกิจและผลประโยชน์ร่วมกันบนหลักจรรยาบรรณที่ดีและปฏิบัติตามกฎหมาย ปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่อย่างเป็นธรรม มีความรับผิดชอบต่อและโปร่งใส ปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อกำหนดต่างๆ ของสัญญาและพันธะทางการเงินอย่างเคร่งครัด รวมทั้งการชำระคืนเงินต้น ดอกเบี้ยและการดูแลหลักประกันต่างๆ ภายใต้สัญญาที่เกี่ยวข้อง โดยเฉพาะเรื่องเงื่อนไขค้ำประกัน การบริหารเงินทุนและการชำระหนี้ ตลอดจนบริหารจัดการเงินทุนให้มีโครงสร้างที่เหมาะสม เพื่อให้เจ้าหน้าที่มั่นใจในฐานะการเงิน และสามารถในการชำระหนี้ที่ดีของบริษัท กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่ง ต้องรีบแจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไข

หน่วยงานราชการหรือภาครัฐ

แนวปฏิบัติเกี่ยวกับภาครัฐ

ปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องในด้านต่าง ๆ อย่างเคร่งครัด ทั้งต่อ สิ่งแวดล้อม ความปลอดภัย แรงงาน การจัดการด้านภาษีอากรและบัญชี รวมทั้งกฎระเบียบ และประกาศต่างๆ ของทางราชการที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัท รวมทั้ง ให้ความร่วมมือและสนับสนุนนโยบายภาครัฐเพื่อผลประโยชน์ของประเทศชาติภายใต้กฎหมายและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

ชุมชนและสังคม

บริษัทได้ตระหนักและเห็นถึงความสำคัญ และความเป็นส่วนหนึ่งของสังคมและชุมชน ให้ความสำคัญต่อความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม ส่งเสริมให้มีการให้ความรู้และฝึกอบรมแก่พนักงาน เพื่อปลูกฝังจิตสำนึกเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อชุมชน สิ่งแวดล้อมและสังคมส่วนรวมให้เกิดขึ้นในหมู่พนักงานทุกระดับและสนับสนุนให้พนักงานเข้าร่วมกิจกรรมต่าง ๆ ที่บริษัทจัดขึ้น รวมถึงใส่ใจและให้ความสำคัญกับความปลอดภัยต่อชุมชน สังคม สิ่งแวดล้อม และคุณภาพชีวิตของทุกคนที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทและส่งเสริมให้พนักงานของบริษัทมีจิตสำนึกและความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม รวมทั้งจัดให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างชัดเจนอย่างเคร่งครัด นอกจากนี้บริษัทพยายามเข้าไปมีส่วนร่วมในกิจกรรมต่างๆ ที่เป็นการสร้างและรักษาไว้ซึ่งสิ่งแวดล้อมและสังคมตลอดจนส่งเสริมวัฒนธรรมในท้องถิ่นที่บริษัทดำเนินกิจการอยู่

ด้านชุมชนและสังคม

บริษัทได้ตระหนักถึงการเป็นส่วนหนึ่งของสังคมในอันที่จะช่วยเหลือเกื้อกูลกันในสังคม เพื่อเป็นการตอบแทนสังคม โดยมีการสร้างงานและสร้างโอกาสให้แก่ชุมชน การจัดกิจกรรมเพื่อสังคม เช่น การบริจาคโลหิต การถวายเทียนพรรษา การบริจาคเงินทำบุญให้วัด การปลูกต้นไม้ รวมทั้งการบริจาคเพื่อสาธารณประโยชน์อย่างต่อเนื่อง เป็นต้น

ด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทได้ตระหนักและให้ความสำคัญในการณรงค์ การปลูกฝังค่านิยมและจิตสำนึกในการรักษาสิ่งแวดล้อมและใช้ทรัพยากรอย่างมีคุณค่าผ่านกิจกรรมต่าง ๆ ของบริษัท เช่น การปลูกป่าชายเลน การลดปริมาณการใช้กระดาษในสำนักงาน การปิดไฟในเวลาพักหรือไม่มีการใช้งาน การจัดเตรียมแก้วน้ำ/กระติกน้ำ ให้พนักงานเพื่อรองน้ำดื่มแทนการเติมน้ำจากขวดพลาสติก เป็นต้น

แนวปฏิบัติอื่น ๆ เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

รายงานการมีส่วนได้เสีย

บริษัทตระหนักถึงการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียและค่านึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกของบริษัท ผู้มีส่วนได้เสียได้รับการดูแลจากบริษัทตามสิทธิที่มี ส่งเสริมให้เกิดความร่วมมือระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสียในการสร้างความมั่นคง ทั้งนี้ ได้มีการกำหนดนโยบายเกี่ยวกับบทบาทของบรรษัทต่อผู้มีส่วนได้เสียไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

นโยบายการคัดเลือกผู้ขายและผู้ให้บริการ

บริษัทมีนโยบายในการคัดเลือกผู้ขายและผู้ให้บริการโดยกำหนดไว้ในแนวปฏิบัติในการจัดซื้อจัดจ้างโดยให้มีการปฏิบัติตามมาตรฐานและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ทั้งกฎหมายไทยและกฎหมายต่างประเทศ นอกจากนี้ บริษัทจัดให้มีแนวปฏิบัติต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และพิจารณาคัดเลือกผู้ขายที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ก่อนที่จะเริ่มดำเนินธุรกิจร่วมกันโดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

1. ปฏิบัติตามกฎหมาย มาตรฐานทางจริยธรรมของสังคม และให้ความสำคัญกับการคำนึงถึงสิทธิมนุษยชนและสิ่งแวดล้อม
2. มีสถานะการดำเนินธุรกิจที่ดีและมีมั่นคงมีความน่าเชื่อถือ
3. คุณภาพ จำนวน ราคา และกำหนดวันส่งมอบอยู่ในเกณฑ์ที่เหมาะสมเป็นไปตามเงื่อนไขและข้อตกลง
4. สามารถส่งมอบสินค้าและบริการได้อย่างสม่ำเสมอและสามารถตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงของอุปสงค์และอุปทานได้อย่างยืดหยุ่น
5. กรณีที่เกิดภัยพิบัติ หรือเหตุฉุกเฉินขึ้นโดยไม่คาดคิดผู้ขายยังสามารถส่งมอบสินค้าและบริการได้อย่างต่อเนื่อง

แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์บริษัท และการใช้ข้อมูลภายใน

คณะกรรมการบริษัทมีการกำกับดูแลในเรื่องการใช้ข้อมูลภายในให้เป็นไปตามกฎหมายและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ให้ความสำคัญในการดำเนินการต่างๆ ให้เกิดความเสมอภาคและยุติธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มอย่างเท่าเทียมกัน โดยมีการกำหนดนโยบายไว้เป็นลายลักษณ์อักษร เฉพาะในเรื่องของการใช้ข้อมูลภายในหรือข่าวอันมีสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ที่ยังไม่เปิดเผยสู่สาธารณะ ถือเป็นข้อมูลภายในและเป็นข้อมูลความลับของบริษัท ดังนั้น กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท มีหน้าที่ ต้องรักษาข้อมูลภายในไว้เป็นความลับ ไม่นำข้อมูลภายในที่ตนล่วงรู้จากการปฏิบัติหน้าที่ไปบอกผู้อื่น หรือนำไปใช้เพื่อแสวงหากำไร หรือผลประโยชน์จากการซื้อขายหลักทรัพย์ในทางมิชอบ หรือทำให้กลุ่มบริษัทเสียประโยชน์ ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม โดยมีหลักการและแนวปฏิบัติในการใช้ข้อมูลภายใน การรักษาความลับของข้อมูล การเปิดเผยข้อมูลและการให้ข้อมูล ข่าวสารและความคิดเห็นแก่บุคคลภายนอก ดังนี้

1. กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงานทุกคนต้องไม่ใช้ข้อมูลภายในของบริษัทที่มีสาระสำคัญ และยังไม่เปิดเผยสารสนเทศต่อสาธารณชนเพื่อประโยชน์ของตนเอง และผู้อื่น
2. กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงานของบริษัทที่มีสิทธิเสรีภาพในการลงทุนซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท แต่เพื่อป้องกันมิให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต้องไม่ซื้อขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงระยะเวลา 1 เดือนก่อนการเปิดเผยการเงินแก่สาธารณชน และภายหลังจากมีการเปิดเผยการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี เพื่อให้ประชาชนได้เข้าถึงข้อมูลอย่างทั่วถึงอย่างน้อย 24 ชั่วโมง
3. บริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูง (ตามนิยามของสำนักงาน ก.ล.ด.) แจ้งต่อคณะกรรมการหรือผู้ที่คณะกรรมการมอบหมายเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นของบริษัทตนเอง อย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขาย
4. กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงาน รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ มีการซื้อขาย โอน หรือ รับโอนหลักทรัพย์ของบริษัท จะต้องจัดทำและเปิดเผยรายงานการถือหลักทรัพย์ตลอดจนการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทต่อหน่วยงานกำกับดูแลให้ทราบตามเกณฑ์ที่กำหนด
5. เลขานุการบริษัทมีหน้าที่รวบรวมข้อมูลการถือหลักทรัพย์ของกรรมการ และผู้บริหารรวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับทราบเป็นประจำทุกไตรมาส
6. กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงานมีหน้าที่ต้องเก็บรักษาข้อมูลความลับของบริษัทอย่างเคร่งครัด โดยเฉพาะข้อมูลภายในที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณะ หรือข้อมูลที่มีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานหรือราคาหุ้นของบริษัท
7. เพื่อป้องกันมิให้มีการนำข้อมูลภายในมาแสวงหาประโยชน์ อันเป็นการฝ่าฝืนหน้าที่ความรับผิดชอบที่มีต่อบริษัทและผู้ถือหุ้น บริษัทได้มีการกำหนดชั้นความลับของข้อมูล โดยข้อมูลที่สำคัญที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณะหรือข้อมูลที่มีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานหรือราคาหุ้น จะจำกัดให้รับรู้ได้เฉพาะกรรมการและผู้บริหาร หรือพนักงานที่เกี่ยวข้องเท่านั้น

8. ข้อมูลลับทางการค้าหรือเอกสารสำคัญของกลุ่มบริษัทต้องได้รับการเก็บรักษาและปกปิดมิให้รั่วไหล โดยกำหนดตามความสำคัญของข้อมูล เช่น ข้อมูลที่เปิดเผยได้ ข้อมูลปกปิด ข้อมูลลับ หรือข้อมูลลับมาก
9. จัดทำข้อมูลและเอกสารต่าง ๆ ของกลุ่มบริษัท ตามหน้าที่และความรับผิดชอบด้วยความสุจริต รอบคอบและเป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนด นอกจากนี้การใช้ข้อมูลภายในร่วมกันในฝ่ายงานหรือในกลุ่มบริษัท ต้องอยู่ในกรอบหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายเท่านั้น
10. กรณีผู้ถือหุ้นหรือนักลงทุนสอบถามข้อมูลมายังบริษัท ให้เป็นหน้าที่ของนักลงทุนสัมพันธ์ หรือฝ่ายกำกับดูแลการปฏิบัติงาน หรือเลขานุการบริษัท หรือหน่วยงานอื่นตามที่ได้รับ มอบหมายจากประธานกรรมการบริหารหรือประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้ตอบข้อสอบถาม โดยต้องให้ข้อมูลที่เปิดเผยต่อสาธารณชน และการตอบข้อสอบถามนั้น ให้ดำเนินการภายใต้เกณฑ์ของ สำนักงาน ก.ล.ด. และตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด

ในปี 2567 ที่ผ่านมาฝ่ายงานเลขานุการบริษัทได้มีการแจ้งในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทในเรื่องของช่วงระยะเวลา Blackout Period ล่วงหน้า และไม่พบว่าการกระทำของผู้บริหาร หรือพนักงานที่เกี่ยวข้องมีการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วงที่บริษัทกำหนดให้งดการซื้อขายหลักทรัพย์

ทั้งนี้ หากกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานรายใดฝ่าฝืนไม่ปฏิบัติตามระเบียบว่าด้วยการควบคุมเกี่ยวกับสารสนเทศภายใน และระเบียบว่าด้วยการถือหลักทรัพย์ของบริษัท รวมทั้งหลักเกณฑ์อื่นๆ ของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง ถือเป็นความผิดทางวินัยตามระเบียบบริษัท และอาจมีโทษตามกฎหมาย

สรุปผลการดำเนินงานเกี่ยวกับการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายใน ในปี 2567

ที่ผ่านมา กรรมการและผู้บริหารได้มีการเปิดเผยข้อมูลจำนวนหุ้นที่ถือ ณ สิ้นปี รวมถึงที่มีการซื้อขายหลักทรัพย์ระหว่างปีของกรรมการและผู้บริหารทั้งสิ้นจำนวน 1 ครั้ง และจากการตรวจสอบการรายทั้งทางตรงและทางอ้อมพบว่ามีกรปฏิบัติตามนโยบายของบริษัทที่กำหนดไว้ถูกต้อง ครบถ้วน ซึ่งได้มีการรายงานไว้ในรายงานประจำปี

การกำกับติดตามและสอบทาน

ฝ่ายบริหารจะทำการทบทวนนโยบายฉบับต่างๆ รวมถึงจรรยาบรรณของบริษัท เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ และคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ หากมีการเปลี่ยนแปลง รวมทั้ง กำกับและติดตามการนำนโยบายฉบับนี้ไปปฏิบัติและให้คำแนะนำต่าง ๆ อย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ หากต้องมีการปรับปรุงใด ๆ ต้องดำเนินการโดยเร็วที่สุด

กระบวนการลงโทษ

บริษัทกำหนดให้มีกระบวนการลงโทษบุคลากรที่ไม่ปฏิบัติตามนโยบายการรั่วไหลข้อมูลภายใน หากมีการฝ่าฝืนนำข้อมูลภายในไปใช้หาประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่น ไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ ไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อม จะได้รับการพิจารณาทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทกำหนดไว้ หรือมีโทษตามกฎหมาย ซึ่งการลงโทษจะพิจารณาจากเจตนาของการกระทำและความร้ายแรงของความผิดนั้น ๆ

การแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

คณะกรรมการมีมาตรการกำกับดูแลผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายสามารถแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนกับบริษัทผ่านช่องทางต่าง ๆ ของบริษัท เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการดูแลผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยบริษัทได้มีการจัดทำนโยบายการให้ความคุ้มครองผู้ให้ข้อมูลและการสอบสวนเรื่องร้องเรียน โดยสามารถร้องเรียนหรือแสดงความคิดเห็นต่อบริษัทตามระเบียบว่าด้วยกระบวนการรับและพิจารณาข้อร้องเรียนผ่านช่องทางต่าง ๆ ดังนี้

จดหมาย นักลงทุนสัมพันธ์/เลขานุการบริษัท บริษัท ปี จีเอส ดีคอส จำกัด (มหาชน) เลขที่ 52 อาคารนิยยะพลาซ่า ชั้น 28 ถนนสีลม แขวงสุริยวงศ์ เขต

บางรัก กรุงเทพมหานคร 10500

เว็บไซต์ <http://www.begistics.co.th>

อีเมลล์ ir_investment@begistics.co.th

โทรศัพท์ : (662) 096 4999 # 3

หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทตระหนักถึงการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียและค่านึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกของบริษัท ผู้มีส่วนได้เสียได้รับการดูแลจากบริษัทตามสิทธิที่มี ส่งเสริมให้เกิดความร่วมมือระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสียในการสร้างความมั่นคง ทั้งนี้ ได้มีการกำหนดนโยบายเกี่ยวกับบทบาทของผู้มีส่วนได้เสียไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

การรายงานการมีส่วนได้เสีย

กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และ/หรือ บุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัท มีหน้าที่รายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องเมื่อเข้าดำรงตำแหน่ง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทตามหลักเกณฑ์ เจื่อนใจ และวิธีการตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด ทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงโดยให้เลขานุการบริษัทนำเสนอรายงานการมีส่วนได้เสียให้ประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบรับทราบภายใน 7 วันทำการ นับแต่วันที่เข้ารับรายงาน

การขอความร่วมมือผู้ขายในการปฏิบัติตามจริยธรรมทางธุรกิจ บริษัทยึดมั่นการปฏิบัติตามจริยธรรมทางธุรกิจเป็นสิ่งสำคัญ ดังนั้น จึงขอความร่วมมือจากผู้ขายทุกท่านให้ปฏิบัติตามจริยธรรมทางธุรกิจ ดังต่อไปนี้

1. การปฏิบัติตามกฎหมายและมาตรฐานทางจริยธรรมของสังคม

- ปฏิบัติตามและเข้มงวดในเรื่องกฎหมายที่เกี่ยวข้องของแต่ละประเทศและแต่ละท้องถิ่นที่ผู้ขายดำเนินธุรกิจอยู่ เช่น กฎหมายป้องกันการผูกขาด กฎหมายพาณิชย์ กฎหมายผู้รับเหมา กฎหมายแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ กฎหมายรักษาข้อมูลส่วนบุคคล กฎหมายลิขสิทธิ์ เป็นต้น
 - ไม่ให้สินบนแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียใดๆ ไม่ให้ผลประโยชน์ไม่ว่าจะโดยการมอบให้ การจ่าย การตอบแทนซึ่งผิดกฎหมาย ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่ใช้ตัวเงิน เป็นต้น
2. การคำนึงถึงสิทธิมนุษยชน ความปลอดภัย และอาชีวอนามัยในการทำงาน
 - ไม่บังคับใช้แรงงานอย่างผิดกฎหมาย การค้ามนุษย์ การปฏิบัติอย่างไร้มนุษยธรรม การใช้แรงงานเด็ก การเลือกปฏิบัติ เป็นต้น
 - จ่ายค่าจ้างที่เหมาะสม และจัดเวลาการทำงานให้สอดคล้องตามกฎหมายแรงงาน
 - จัดสภาพแวดล้อมในสถานที่ทำงานให้มีความปลอดภัยตามหลักอาชีวอนามัย และ สิ่งแวดล้อม
 3. การคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม
 - ดำเนินกิจกรรมหรือพัฒนากระบวนการผลิตเพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและส่งเสริมการผลิตสินค้าที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
 - ส่งเสริมกิจกรรมรักษาสิ่งแวดล้อม
 4. ดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส
 - การดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใสถือเป็นสิ่งสำคัญเพื่อการทำธุรกรรมอย่างต่อเนื่องร่วมกัน ดังนั้นขอให้ผู้ขายทุกท่านเปิดเผยนโยบายการดำเนินธุรกิจ และสภาพการดำเนินธุรกิจ รวมถึงสถานะทางการเงิน
 5. การคงไว้ซึ่งคุณภาพที่ดี
 - ปฏิบัติตามมาตรฐานคุณภาพ และมาตรฐานความปลอดภัยของสินค้าและบริการ ส่งมอบสินค้าและบริการที่เป็นไปตามคุณสมบัติและมีคุณภาพตามที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง
 6. ราคาที่เหมาะสม
 - ส่งมอบสินค้าและบริการในราคาที่เหมาะสมและยุติธรรมเมื่อเปรียบเทียบกับราคาตลาด
 7. ส่งมอบตรงเวลาและจัดระบบให้ส่งมอบได้อย่างสม่ำเสมอ
 - ส่งมอบสินค้าและบริการให้ทันตามเวลาที่กำหนด และจัดระบบการส่งมอบให้มีความสม่ำเสมอและยืดหยุ่น เพื่อตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงของอุปสงค์และอุปทาน
 8. การพัฒนาความสามารถด้านเทคโนโลยี
 - พัฒนาความสามารถด้านเทคโนโลยีอย่างต่อเนื่อง เพื่อส่งมอบสินค้าและบริการที่ดี ปลอดภัย และลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม
 9. การส่งมอบสินค้าอย่างต่อเนื่องเมื่อเกิดภัยพิบัติ หรือเหตุฉุกเฉินที่ไม่คาดคิด
 - ความร่วมมือในการส่งมอบสินค้าอย่างต่อเนื่องเมื่อเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ เช่น ภัยธรรมชาติ โรคระบาด อัคคีภัย จลาจล การก่อการร้าย เป็นต้น

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทให้ความสำคัญในการเปิดเผยข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับบริษัท ทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่มีใช้ทางการเงิน รวมถึงข้อมูลอื่นที่สำคัญอันอาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท โดยในการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศนั้นบริษัทคำนึงถึงความถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใสเป็นปัจจุบัน ตรงไปตรงมา ตรวจสอบได้ในระยะเวลาที่เหมาะสมและเป็นประโยชน์เพื่อการตัดสินใจลงทุนในการบริหารงานและตัดสินใจดำเนินการใด ๆ สำหรับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย จึงมีความจำเป็นที่จะต้องมีการกำหนดมาตรการในการเปิดเผยสารสนเทศทั้งที่เป็นสารสนเทศทางการเงินและที่ไม่ใช่ทางการเงินให้ถูกต้องตามที่กฎหมายกำหนด โดยบริษัทให้ข้อมูลแก่ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายด้วยความเป็นธรรม เชื่อถือได้ และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มเข้าถึงข้อมูลอย่างเท่าเทียมกัน เช่น

- การจัดทำรายงานข้อมูลประจำปีซึ่งมีสาระสำคัญ ครบถ้วน ถูกต้อง เชื่อถือได้ และส่งทันเวลา
- เผยแพร่รายงานการประชุม เอกสารและข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการประชุมล่วงหน้าอย่างเพียงพอและทันเวลาผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทก่อนทำการจัดตั้งเอกสารประชุมให้ผู้ถือหุ้น เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นศึกษาข้อมูลเพื่อประกอบการประชุมล่วงหน้าอย่างเพียงพอ
- กรรมการและผู้บริหารระดับสูงต้องเปิดเผยการเปลี่ยนแปลงการถือครองหุ้น โดยแสดงจำนวนหุ้นที่ถือครอง ณ ต้นปี สิ้นปี และรายงานการซื้อขายหุ้นสามัญของบริษัทระหว่างปีของตนและคู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ไว้ในรายงานประจำปี
- กำหนดให้กรรมการที่อาจมีความเกี่ยวข้องหรือมีส่วนได้เสียในวาระการประชุม ต้องออกเสียงและไม่เข้าร่วมประชุมในวาระนั้นๆ และกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง
- กำหนดให้มีการเปิดเผยการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะและกรรมการเป็นรายบุคคล

1. ผู้มีอำนาจในการเปิดเผยข้อมูล

- 1.1. ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้บริหารสูงสุดที่รับผิดชอบในสายงานบัญชีและการเงิน หรือ ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่นักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations) สามารถพิจารณาและตัดสินใจเกี่ยวกับเนื้อหาของข้อมูลที่สำคัญ เพื่อการพิจารณาเปิดเผย โดยจะชี้แจงข้อมูลด้วยตนเอง หรืออาจมอบหมายให้ผู้ที่เกี่ยวข้องเป็นผู้ชี้แจงก็ได้
- 1.2. ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่นักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations) มีอำนาจในเผยแพร่ข้อมูลที่มีนัยสำคัญของบริษัท ตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้น นักลงทุน และนักวิเคราะห์หลักทรัพย์
- 1.3. เลขานุการบริษัท รับผิดชอบในการเปิดเผยสารสนเทศที่สำคัญต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ผู้ถือหุ้น และนักลงทุน
- 1.4. ผู้ที่ไม่มีหน้าที่รับผิดชอบในการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทหรือไม่ใช่ผู้ที่ได้รับมอบหมายจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ห้ามเปิดเผยข้อมูลภายในที่อาจมีผลกระทบต่อชื่อเสียงและภาพลักษณ์ของบริษัทรวมถึงข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาและปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท

2. ข้อยกเว้น และการแก้ไขข้อผิดพลาดในการเปิดเผยข้อมูล

- 2.1. ห้ามเปิดเผยข้อมูลที่เป็นความลับทางธุรกิจ ข้อมูลสำคัญทางธุรกิจ หรือข้อมูลที่หากเปิดเผยแล้วอาจทำให้เสียประโยชน์ และความสามารถในการแข่งขัน ข้อมูลที่ยังไม่มีผลสรุป หรืออยู่ระหว่างการเจรจา ซึ่งมีความไม่แน่นอน
- 2.2. ไม่เปิดเผยข้อมูลที่มีลักษณะการคาดคะเนเกินจริงหรือในเชิงส่งเสริมที่เกินความจำเป็นโดยไม่มีเหตุผลสนับสนุน ควรระมัดระวังการใช้ถ้อยคำหรือรูปแบบที่ไม่เหมาะสม หรือที่อาจทำให้เข้าใจผิดต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท
- 2.3. ในกรณีที่มีการเปิดเผยข้อมูลไม่ถูกต้อง ผิดพลาด คลาดเคลื่อนจากข้อเท็จจริง หรือมีการตีความ หรือแปลความหมายไม่ถูกต้องอย่างมีนัยสำคัญ ให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้บริหารสูงสุดที่รับผิดชอบในรายงานบัญชีและการเงิน หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่นักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations) มีอำนาจชี้แจงข้อเท็จจริง เพื่อให้เกิดความเข้าใจที่ถูกต้องโดยทันที

3. การดำเนินการกรณีข้อมูลรั่วไหล หรือข่าวลือ

ในกรณีที่มีการรั่วไหลของข้อมูล คลาดเคลื่อนจากความเป็นจริง หรือมีการอ้างอิงข้อมูลที่ไม่ถูกต้อง ข้อมูลสำคัญรั่วไหลไปสู่บุคคลอื่น หรือถูกเปิดเผยก่อนเวลาอันควร ซึ่งก่อให้เกิดข่าวลือที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ และ/หรือ การดำเนินงานของบริษัท ให้ผู้มีอำนาจในการเปิดเผยข้อมูล หรือเจ้าหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่รับผิดชอบในการชี้แจงข้อมูลสำคัญและข้อเท็จจริงที่ควรต้องแจ้งผ่านตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือ ช่องทางการเปิดเผยอื่น ๆ เพื่อให้เกิดความเข้าใจที่ถูกต้อง โดยทันที

4. ช่วงเวลาก่อนจัดส่งงบการเงิน (Quiet Period)

บริษัทมีนโยบายที่จะหลีกเลี่ยงการให้ข้อมูลเกี่ยวกับผลการดำเนินงานที่มีผลกระทบต่อราคาหุ้น หรือ เป็นประโยชน์ต่อผู้หนึ่งผู้ใดโดยเฉพาะ ในช่วงเวลา 10 วัน ก่อนจัดส่งงบการเงินและแจ้งผลประกอบการอย่างเป็นทางการผ่านระบบการจัดส่งข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นที่เรียบร้อยแล้ว เว้นแต่ในกรณีที่มิประเด็นหรือเหตุการณ์ที่ทำให้ผลประกอบการของบริษัทฯ ถูกคาดการณ์คลาดเคลื่อนอย่างมีนัยสำคัญจนส่งผลให้ผู้ที่นำข้อมูลไปใช้เกิดความเข้าใจผิดได้ บริษัทฯ จะดำเนินการเปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึง ไม่มีการนัดพบปะให้ข้อมูล จัดประชุมกลุ่ม หรือตอบข้อซักถามใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับผลประกอบการ ให้แก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ และสื่อมวลชน และให้ถือปฏิบัติตามนโยบายการรักษาความลับและการใช้ข้อมูลภายในที่บริษัทกำหนดด้วย

5. จรรยาบรรณนักลงทุนสัมพันธ์

นักลงทุนสัมพันธ์เป็นผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับความสัมพันธ์กับนักลงทุนและดูแลผู้ถือหุ้นประเภทสถาบันและรายย่อย นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ รวมถึงผู้สนใจข้อมูลของธุรกิจ เพื่อให้พนักงานที่ทำหน้าที่เกี่ยวข้องกับนักลงทุนสัมพันธ์มีหลักการและกรอบในการปฏิบัติงานได้อย่างเหมาะสม บริษัทจึงกำหนดจรรยาบรรณสำหรับนักลงทุนสัมพันธ์ ดังนี้

- 1) ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต
- 2) เปิดเผยข้อมูลสำคัญและจำเป็นต่อการตัดสินใจลงทุนอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามหลักเกณฑ์และให้ข้อมูลอย่างเท่าเทียม โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสีย
- 3) เปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถเข้าถึงและสอบถามข้อมูลได้
- 4) ปฏิบัติตามกฎหมาย รวมทั้งนโยบายของบริษัทเกี่ยวกับการรักษาข้อมูลภายใน และไม่ใช้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ส่วนตนและผู้อื่น
- 5) งดเว้นการตอบข้อซักถามที่เกี่ยวข้องกับผลประกอบการรายไตรมาสแก่บุคคลภายนอกก่อนวันรายงานผลประกอบการ 14 วัน ของแต่ละไตรมาส
- 6) งดเว้นการ สื่อ/ขาย/โอน หลักทรัพย์ของบริษัท และบริษัทในกลุ่ม ในช่วง 45 วันปฏิทิน ตั้งแต่วันสิ้นสุด สำหรับงบไตรมาส และ 60 วันปฏิทิน ตั้งแต่วันสิ้นสุด สำหรับงบประจำปี จนถึงวันที่แจ้งบต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และควรให้ทันอย่างน้อย 24 ชั่วโมง ภายหลังจากเปิดเผยข้อมูลแก่สาธารณชนแล้ว

สรุปการเปิดเผยข้อมูล

โดยในปี 2567 บริษัทได้ทำการเผยแพร่จรรยาบรรณทางธุรกิจและนโยบายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องไว้ในรายงานประจำปี รวมถึงการเปิดเผยบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุม จำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุม เปิดเผยค่าสอบบัญชีและค่าบริการอื่น และได้มีการเปิดเผยข้อบังคับของบริษัทไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท อีกทั้ง บริษัทได้จัดให้มีการสื่อสารข้อมูลฐานะทางการเงินของบริษัทผ่านช่องทางที่หลากหลาย โดยมีการจัดทำจดหมายข่าว (Press Release) และบริษัทได้เข้าร่วมงาน Opportunity Day เมื่อวันที่ 6 ธันวาคม 2567

ผู้สอบบัญชี และการจัดทำรายงานทางการเงิน

งบการเงินของบริษัทได้รับการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีที่มีความเป็นอิสระ มีความรู้ความชำนาญ และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนด เพื่อให้ความมั่นใจแก่คณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้นว่างการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยสะท้อนให้เห็นฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทได้ตามความเป็นจริง โดยบริษัทมีนโยบายในการเปลี่ยนแปลงผู้สอบบัญชีที่กรอบระยะเวลา 5 ปี เพื่อให้การให้ความเห็นของผู้สอบบัญชีมีความเป็นอิสระอย่างแท้จริง คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญและรับผิดชอบต่องบการเงินของบริษัท บริษัทย่อย และบริษัทรวม ซึ่งจัดทำขึ้นตามมาตรฐานและหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยใช้นโยบายการบัญชีที่เหมาะสมตามหลักความระมัดระวัง ถูกต้อง และครบถ้วน เพื่อให้สามารถสะท้อนผลการดำเนินงานของบริษัทตามความเป็นจริง

คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการรายงานผลการดำเนินงาน และเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างโปร่งใสและเพียงพอ โดยรายงานต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างต่อเนื่อง เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและนักลงทุน นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งให้คณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือและความถูกต้องของรายงานทางการเงิน รวมทั้ง ระบบควบคุมภายในให้เป็นอย่างดีเพียงพอและเหมาะสม เพื่อให้มั่นใจว่าวงการเงินของบริษัทเชื่อถือได้

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (Responsibilities of the Board of Directors)

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยบุคคลซึ่งมีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจและมีความมุ่งมั่นที่จะบริหารงานให้เกิดประสิทธิภาพ มีการเติบโตอย่างมีคุณภาพ และยั่งยืนโดยมุ่งเน้นการบริหารงานที่มีจริยธรรมและก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ โดยคณะกรรมการบริษัททำหน้าที่กำหนดนโยบาย วิสัยทัศน์ ภารกิจ เป้าหมาย ตลอดจนกำกับดูแลฝ่ายบริหารเพื่อให้การบริหารเป็นไปตามนโยบาย ที่กำหนดไว้ ภายใต้อำนาจ ขอบบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์ โปร่งใส ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ปัจจุบัน คณะกรรมการของบริษัทมีจำนวน 8 ท่าน ประกอบด้วยคณะกรรมการตรวจสอบ 3 ท่าน ซึ่งทำให้เกิดการถ่วงดุลในการออกเสียงในการพิจารณาเรื่องต่าง ๆ ตามเกณฑ์ ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับดูแลหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด ตามข้อบังคับของบริษัทที่กำหนดไว้ว่าในการประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี กรรมการต้องออกจากตำแหน่งหนึ่งในสาม ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกโดยตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้นให้ใช้วิธีจับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลัง ๆ ต่อไปให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง อย่างไรก็ตาม กรรมการที่ออกตามวาระนั้นอาจได้รับเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ก็ได้

ทั้งนี้ ได้มีการแบ่งบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับผู้บริหารอย่างชัดเจน โดยคณะกรรมการบริษัททำหน้าที่กำหนดนโยบายและกำกับดูแลการดำเนินงานของผู้บริหารในระดับนโยบาย ส่วนผู้บริหารทำหน้าที่บริหารงานของบริษัทในด้านต่าง ๆ ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด

เลขานุการบริษัททำหน้าที่ให้คำแนะนำด้านกฎหมายต่าง ๆ ที่คณะกรรมการบริษัทจะต้องรับทราบและปฏิบัติหน้าที่ในการดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการ รวมทั้ง ประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ จัดการประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น จัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น รายงานประจำปีของบริษัท ตลอดจนจัดเก็บเอกสารตามที่กฎหมายกำหนด

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นในการดำเนินธุรกิจของบริษัท และทำหน้าที่ในการกำกับดูแลให้มีการบริหารจัดการเป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ตามแนวทางและเป้าหมายที่จะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น อยู่ในกรอบจริยธรรมธุรกิจ และคำนึงถึงส่วนได้เสียของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยมีขอบเขตหน้าที่ ดังนี้

1. บริหารกิจการให้เป็นไปเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดแก่ผู้ถือหุ้น (Fiduciary Duty) โดยยึดถือแนวปฏิบัติสำคัญ 4 ประการ
 - (1) การปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวังและรอบคอบ (Duty of Care)
 - (2) การปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต (Duty of Loyalty)
 - (3) การปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการบริษัทและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น (Duty of Obedience)
 - (4) การเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส ตรวจสอบได้ และทันเวลา (Duty of Disclosure)
2. ดำเนินกิจการค้าของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของคณะกรรมการ และที่ประชุมผู้ถือหุ้น
3. มีการวางแผนและนโยบายการบริหารงานของบริษัท ตลอดจน ตรวจสอบ ผลการดำเนินงานของบริษัทกำหนดระเบียบและนโยบายต่าง ๆ ของบริษัท
4. พิจารณาและอนุมัติกิจการอื่น ๆ ที่สำคัญ อันเกี่ยวกับบริษัท หรือที่เห็นสมควรจะดำเนินกิจการนั้น ๆ เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่บริษัท
5. แต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร หรือมอบหมายให้กรรมการคนใดคนหนึ่งหรือหลายคน หรือบุคคลอื่นกระทำการอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการ และภายในขอบเขตที่คณะกรรมการพึงมี และมีสิทธิที่จะยกเลิก เพิกถอน แก้ไข หรือเปลี่ยนแปลงอำนาจดังกล่าวได้
6. กำหนด ทบทวนอำนาจอนุมัติ ทบทวนและอนุมัติ วิสัยทัศน์ นโยบาย พันธกิจ ภารกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย แผนธุรกิจ และงบประมาณของบริษัท อย่างน้อยทุก ๆ 1 ปี รวมทั้งกำกับ ควบคุม ดูแล และติดตามผลการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การดำเนินงานให้เป็นไปตามนโยบายและแผนงานที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
7. อนุมัติและทบทวนนโยบาย รวมทั้งสิ้น 34 นโยบาย ดังมีตัวอย่างต่อไปนี้
 - นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
 - นโยบายการกำกับดูแลกิจการ
 - จรรยาบรรณธุรกิจ
 - นโยบายการเผยแพร่ข้อมูล
 - นโยบายการให้ความสำคัญคุ้มครองผู้ให้ข้อมูล และการสอบสวนเรื่องร้องเรียน และนโยบายอื่นๆ ของบริษัท

8. คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมให้บริษัทยึดมั่น และให้ความสำคัญในการบริหารตามหลักจรรยาบรรณทางธุรกิจ และนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งด้านโครงสร้างองค์กรและด้านกลยุทธ์การจัดการ โดยกำหนดบทบาท และแนวทางในการปฏิบัติงานที่เป็นระบบ โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้
9. คณะกรรมการกำหนดให้มีกระบวนการรับเรื่องร้องเรียน และดำเนินการกรณีมีการแจ้งเบาะแสการกระทำผิดผ่านช่องทางเว็บไซต์ของบริษัท การส่งจดหมายมายังที่อยู่ของบริษัท หรือการแจ้งเรื่องโดยตรงกับหัวหน้างาน
10. กำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตภายในบริษัท อนุมัติการนำนโยบาย แนวทางการปฏิบัติ และมาตรการ/ขั้นตอน ในการปฏิบัติเพื่อการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ไปปฏิบัติอย่างถูกต้องและทั่วทั้งองค์กร
11. กำกับดูแลการปฏิบัติตามแนวทางการปฏิบัติ และมาตรการ/ขั้นตอน ในการปฏิบัติเพื่อต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชัน จัดให้มีระบบที่สนับสนุนการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าฝ่ายบริหารได้ตระหนักและให้ความสำคัญกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในทุก ๆ รูปแบบ ในทุก ๆ กิจกรรมของบริษัทและปลูกฝังจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร
12. กำกับดูแลให้มีการบริหารความเสี่ยงของบริษัทให้อยู่ในระดับที่ซับซ้อนให้บริษัทเติบโตอย่างยั่งยืน
13. พัฒนาความรู้ ความสามารถ ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง เข้าอบรมหรือเข้าร่วมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ที่กรรมการหรือกิจกรรมสัมมนาที่เป็นการเพิ่มพูนความรู้ ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง
14. คณะกรรมการบริษัทต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน แนวทาง การปฏิบัติ และมาตรการ/ขั้นตอน ในการปฏิบัติ เพื่อต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทอย่างเคร่งครัด รวมถึงเป็นแบบอย่างที่ดีในเรื่องของความซื่อสัตย์ โปร่งใสและเป็นธรรม รวมทั้งสามารถให้คำปรึกษา คำแนะนำแก่ผู้ที่เกี่ยวข้อง ที่มีข้อสงสัยข้อซักถามต่าง ๆ กรณีไม่ปฏิบัติตามโดยมีบทลงโทษตามกฎหมาย
15. พิจารณาแผนพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและแผนสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกำกับดูแลให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงที่มีประสิทธิผลเป็นประจำทุกปี และมีระบบการพิจารณาค่าตอบแทนแก่ผู้บริหารระดับสูงที่รอบคอบ โปร่งใส สอดคล้องกับความรับผิดชอบและผลการดำเนินงานเพื่อก่อให้เกิดแรงจูงใจทั้งในระยะสั้นและระยะยาว
16. ดูแลให้ฝ่ายบริหารตั้งหน่วยงาน หรือผู้รับผิดชอบงานนักกลุ่ทุนสัมพันธ์ที่ทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน และทันเวลา
17. กำกับดูแลให้มีการกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับความปลอดภัย และสุขอนามัยในสถานที่ทำงาน

วาระในการดำรงตำแหน่ง

ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่ง 1 ใน 3 ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 ซึ่งกรรมการที่ออกตามวาระนั้นอาจถูกเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาความเป็นอิสระและประสิทธิภาพของการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการรายดังกล่าวและชี้แจงเหตุผลพร้อมผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อผู้ถือหุ้น กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่ง 3 ปี ติดต่อกันได้ไม่เกิน 3 วาระ เว้นแต่ได้รับมติเห็นชอบเป็นเอกฉันท์จากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนว่า กรรมการดังกล่าวได้กระทำคุณประโยชน์ต่อบริษัทเป็นอย่างยิ่งและดำรงตำแหน่งตามวาระที่กำหนดเดิมไว้ทำให้ความเป็นอิสระขาดหายไป ทั้งนี้ต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และผู้ถือหุ้นด้วย

การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นของกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้กรรมการของบริษัทสามารถดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน ไม่เกิน 5 บริษัท บริษัทจดทะเบียนและบริษัทย่อยที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน ไม่เกิน 5 บริษัท ยกเว้น ในกรณีได้รับ มอบหมายจากบริษัทให้ไปดำรงตำแหน่ง คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนไม่เกิน 5 บริษัท บริษัทจดทะเบียนและบริษัทย่อยที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน ไม่เกิน 5 บริษัท ทั้งนี้ไม่นับรวมบริษัทย่อย บริษัทในเครือ และบริษัทร่วมทุนของบริษัท ซึ่งบริษัทมีความจำเป็นต้องเข้าไปกำกับดูแลการบริหารจัดการเพื่อรักษาผลประโยชน์ของบริษัท

รายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่สอบทานรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ ซึ่งมีฝ่ายบัญชีและการเงินของบริษัท และผู้สอบบัญชีของบริษัทมาประชุมร่วมกันและนำเสนอรายงานทางการเงินต่อคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท รวมทั้งสารสนเทศทางการเงิน (รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน) ที่ปรากฏในรายงานประจำปี งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีรับรองและตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัทการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญทั้งข้อมูลทางการเงิน และไม่ใช้การเงิน ดำเนิน

การบนพื้นฐานของข้อเท็จจริงอย่างครบถ้วน และสม่ำเสมอ

การประชุมคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้ประชุมคณะกรรมการโดยปกติเป็นประจำทุก 3 เดือน อย่างสม่ำเสมอปีละ 4 ครั้งก่อนวันสุดท้ายของการรับรองงบ รวมถึงการกำหนดตารางการประชุมคณะกรรมการล่วงหน้าตลอดทั้งปี โดยเลขานุการบริษัทจะแจ้งกำหนดวันประชุมและระเบียบวาระการประชุมประจำสำหรับการประชุมทั้งปีให้กรรมการทราบล่วงหน้าตั้งแต่วันก่อนการประชุมในปีถัดไป และอาจมีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น เพื่อให้กรรมการสามารถจัดสรรเวลาและเข้าร่วมประชุมได้ โดยมีการกำหนดวาระที่ชัดเจน เลขานุการรับผิดชอบในการจัดประชุมและส่งหนังสือเชิญประชุม ระเบียบวาระการประชุม และเอกสารประกอบการประชุมไปยังกรรมการเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 3 วันก่อนวันประชุม เพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนการประชุม เว้นแต่กรณีมีเหตุจำเป็นเร่งด่วน ในการประชุมประธานกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหารร่วมกัน กำหนดวาระการประชุมและพิจารณาเรื่องเข้าวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนสามารถเสนอเรื่องต่างๆ เพื่อเข้ารับการพิจารณาเป็นวาระการประชุมได้ คณะกรรมการแต่ละคนต้องเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการอย่างน้อยร้อยละ 75 ของจำนวนครั้งของการประชุมที่จัดขึ้นในแต่ละปี เว้นแต่มีเหตุผลและความจำเป็นอันสมควร

ในการพิจารณาเรื่องต่างๆ ประธานกรรมการบริษัท ทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมจะเปิดโอกาสให้กรรมการแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ ในบางวาระอาจมีผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมด้วย เพื่อให้รายละเอียดข้อมูลที่จำเป็นและเป็นประโยชน์เพิ่มเติมในฐานข้อมูลที่เกี่ยวข้อง รวมทั้ง จะได้รับทราบนโยบายโดยตรง เพื่อให้สามารถนำไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ จำนวนองค์ประชุม ณ ขณะที่คณะกรรมการจะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการ ต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด โดยให้ถือมติของเสียงข้างมาก โดยให้กรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียง โดยกรรมการที่มีส่วนได้เสียจะไม่เข้าร่วมประชุม และ/ หรือ ไม่ใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น และถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ประธานในที่ประชุมจะออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

ในปี 2567 บริษัทมีการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งสิ้น 11 ครั้ง ในการประชุมแต่ละครั้ง บริษัทมอบหมายให้เลขานุการบริษัทเข้าร่วมการประชุมคณะกรรมการทุกครั้ง เลขานุการบริษัทจะเป็นผู้ที่กรายงานการประชุมและจัดส่งให้ประธานกรรมการบริษัทพิจารณาลงลายมือชื่อรับรองความถูกต้อง โดยเสนอให้ที่ประชุมรับรองในวาระแรกของการประชุมครั้งถัดไป รวมทั้งเป็นผู้จัดเก็บข้อมูลและเอกสารเกี่ยวกับการประชุมต่าง ๆ เพื่อสะดวกในการสืบค้น

การรายงานข้อมูล

- 1) คณะกรรมการ มีหน้าที่รับผิดชอบต่อรายงานข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลทั่วไปต่อผู้ถือหุ้น และผู้ลงทุนทั่วไปอย่างถูกต้องตามความเป็นจริง ครบถ้วน โปร่งใส มีคำอธิบายอย่างมีเหตุผลพร้อมตัวเลขสนับสนุน ทั้งในด้านนโยบายผลการดำเนินงาน แนวโน้มในอนาคต ตลอดจนผลสำเร็จ และอุปสรรคของกิจการ
- 2) คณะกรรมการมีความเข้าใจ และสนับสนุนการปฏิบัติตามมาตรฐานการปฏิบัติงานทางวิชาชีพของผู้สอบบัญชี
- 3) คณะกรรมการได้จัดทำรายงานแสดงถึงความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อการจัดทำและเปิดเผยรายงานทางการเงินของกิจการเสนอไว้ในรายงานประจำปี ควบคู่กับงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชี โดยครอบคลุมถึง
 - 3.1 การปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมาย ที่กำหนดให้คณะกรรมการของบริษัทต้องจัดทำให้มีการจัดทำงบการเงินเพื่อแสดงถึงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมาที่เป็นจริง และสมเหตุสมผล
 - 3.2 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทในการจัดการให้มีข้อมูลทางบัญชีที่ถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอ เพื่อดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัทและเพื่อให้ทราบถึงจุดอ่อน และเป็นการป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือมีการดำเนินการที่ผิดปกติ
 - 3.3 คำยืนยันว่าบริษัทได้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป ใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ ตลอดจนได้มีการพิจารณาถึงความสมเหตุสมผลอย่างรอบคอบในการจัดทำงบการเงินของบริษัท

การติดต่อสื่อสารกับฝ่ายบริหาร

คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทเข้าประชุมกับคณะกรรมการบริษัท โดยผู้บริหารระดับสูงเป็นผู้นำเสนอข้อมูลที่เกี่ยวกับวาระที่ตนรับผิดชอบต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทได้รับทราบข้อมูลความคิดเห็นจากผู้บริหารที่รับผิดชอบงานโดยตรง ขณะเดียวกันผู้บริหารก็มีโอกาสได้เรียนรู้และทำความเข้าใจมุมมองของคณะกรรมการบริษัท นอกจากนี้ บริษัทได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหาร ซึ่งกรรมการผู้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารจะประชุมติดตามงาน และแลกเปลี่ยนความคิดเห็นกับผู้บริหารระดับสูงเป็นประจำทุกเดือน

การจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหารและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง

บริษัทกำหนดให้คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัท ตามคำนิยามของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ต้องรายงานการมีส่วนได้เสีย และความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของตน และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารของบริษัท เมื่อเข้าดำรงตำแหน่งเป็นครั้งแรก เพื่อเป็นข้อมูลพื้นฐานในการกำกับดูแลด้านการมีส่วนได้เสียในระดับกรรมการ และผู้บริหารระดับสูง และให้รายงานทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสียตามแบบที่คณะกรรมการเห็นชอบ โดยกำหนดให้เลขานุการบริษัทมีหน้าที่รับแจ้งเกี่ยวกับรายงานการมีส่วนได้เสีย และจัดเก็บรวบรวมรายงานการมีส่วนได้เสียทันทีที่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูล เพื่อให้เป็นไปตามพรบ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 และสามารถใช้อ้างอิงข้อมูลดังกล่าวในการตรวจสอบและป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

การจัดทำรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์

เพื่อกำกับดูแลด้านการใช้ข้อมูลภายใน บริษัทได้กำหนดให้คณะกรรมการและผู้บริหาร ซึ่งหมายถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของ บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ภายใน 3 วันทำการนับจากวันที่ซื้อ ขาย โอน หรือรับโอน รวมทั้ง มีหน้าที่ที่จะต้องรายงานการซื้อ-ขายหุ้น / ถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทของกรรมการให้ทราบในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งถัดไป โดยทุกสิ้นไตรมาสและสิ้นปี สำนักเลขานุการบริษัทจะทำหนังสือแจ้งห้ามไม่ให้กรรมการผู้บริหารหรือหน่วยงานที่ได้รับข้อมูลภายในเปิดเผยข้อมูลภายในแก่บุคคลภายนอกหรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง และซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 45 วัน นับแต่วันปิดงบจนถึงวันแจ้งงบทดลาตหลักทรัพย์ฯ คือ ก่อนที่งบการเงินจะเผยแพร่ต่อสาธารณชน เพื่อเป็นการป้องกันไม่ให้นำข้อมูลภายในไปใช้ในทางมิชอบ ทั้งนี้ ในระหว่างปีที่ผ่านมากรรมการและผู้บริหารได้ปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด

ทั้งนี้ เลขานุการบริษัทมีการแจ้งระยะเวลาการซื้อขายหลักทรัพย์ทุกไตรมาสแก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่เกี่ยวข้องล่วงหน้า 1 เดือนก่อนการเผยแพร่งบการเงินต่อสาธารณชน รวมทั้ง ติดตามการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารระดับสูง รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ เพื่อรายงานการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส

ระบบการควบคุมภายใน

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อระบบควบคุมภายในทั้งในระดับบริหาร และระดับปฏิบัติงาน และ เพื่อรักษาเงินทุนของผู้ถือหุ้นและสินทรัพย์ของบริษัท มีการจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน โดยได้ประกาศเป็นนโยบายในการปฏิบัติงานและได้กำหนดภาระหน้าที่อำนาจการดำเนินการของผู้ปฏิบัติงานและผู้บริหาร ไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน โดยมีการแบ่งแยกหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ผู้ติดตามควบคุม และผู้ประเมินผลออกจากกัน พร้อมทั้งมีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัทให้เกิดประโยชน์

ทั้งนี้ บริษัทได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อทำหน้าที่ในการสอบทานระบบการควบคุมภายในใหม่มีความเพียงพอ มีประสิทธิผล และเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนการดูแลทรัพย์สินและการใช้ทรัพย์สินให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อป้องกันความเสียหายหรือการทุจริตที่อาจเกิดขึ้น โดยหน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่สอดส่องดูแลระบบการควบคุมภายใน ตรวจสอบรายการที่สำคัญอย่างสม่ำเสมอ และรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เกี่ยวกับความเพียงพอและประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในซึ่งครอบคลุมทั้งการดำเนินงานและการกำกับดูแลปฏิบัติงาน (Compliance Control) การจัดการความเสี่ยงและการให้ความสำคัญต่อรายการผิดปกติทั้งหลาย พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะในการปรับปรุงระบบควบคุมภายในเพื่อเพิ่มความมั่นใจว่าบริษัทมีระบบที่มีประสิทธิผล ซึ่งจะส่งเสริมความน่าเชื่อถือให้กับงบการเงินของบริษัท

นโยบายบริษัทกักตุนในการดูแลผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายและมาตรการในการดูแลผู้มีส่วนได้เสียแบ่งออก ดังต่อไปนี้

(1) **ผู้ถือหุ้น** : บริษัทมีหน้าที่ปกป้องและเคารพสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้นทุกประการ ซึ่งได้แก่สิทธิ ในการซื้อขายหรือโอนหุ้น สิทธิในการได้รับส่วนแบ่งกำไรของกิจการ สิทธิในการได้รับข้อมูลข่าวสารของกิจการอย่างเพียงพอ สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติในวาระต่างๆ ตามที่กฎหมายกำหนด รวมทั้ง การแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี การจัดสรรเงินปันผล หรือกิจการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น โดยบริษัทมีหน้าที่ส่งเสริมและสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นให้สิทธิในเรื่องต่างๆ ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ได้แก่ สิทธิในการเสนอวาระการประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้า สิทธิในการเสนอบุคคลเพื่อคัดเลือกเป็นกรรมการล่วงหน้า สิทธิในการส่งคำถามต่อที่ประชุมล่วงหน้าก่อนการประชุม สิทธิในการแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถามต่อที่ประชุม รวมถึงสร้างการเติบโตอย่างมีคุณภาพและมั่นคง เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับผลตอบแทนที่ยั่งยืน เคารพสิทธิของผู้ถือหุ้นในการได้รับข้อมูลที่จำเป็นโดยเท่าเทียมกัน เปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้องตามความเป็นจริง ดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส และเป็นธรรม บริษัทจะต้องไม่กระทำการใด ๆ อันเป็นการละเมิดหรือจำกัดสิทธิของผู้ถือหุ้น

(2) **ลูกค้า** : บริษัทมุ่งมั่นสร้างความพึงพอใจแก่ลูกค้า เพื่อให้ลูกค้าได้รับบริการที่ดี โดยปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างเป็นธรรมและเหมาะสม ให้ข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าและบริการอย่างครบถ้วนถูกต้อง และไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง ตลอดจนติดตามสำรวจความพึงพอใจของลูกค้า เพื่อนำผลที่ได้มาพัฒนาปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง และบริษัทมีหน้าที่ในการสร้างความสัมพันธ์ และความร่วมมือในระยะยาวกับลูกค้าโดยยึดหลักความซื่อสัตย์สุจริต ความเชื่อถือ และไว้วางใจซึ่งกันและกัน ด้วยการรับผิดชอบเอาใจใส่และความสำคัญต่อปัญหา และความต้องการของลูกค้าเป็นอันดับแรก โดยให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนปฏิบัติตามมาตรการดังต่อไปนี้

- ก. ยึดมั่นในการนำเสนอและการส่งมอบสินค้าและบริการที่ได้มาตรฐาน และตรงตามความต้องการของลูกค้า
- ข. ยึดถือปฏิบัติตามเงื่อนไขต่าง ๆ ที่ได้ทำข้อตกลงไว้กับลูกค้าอย่างดีที่สุด
- ค. การเสนอราคาและเงื่อนไขทางการค้าให้แก่ลูกค้าที่จัดอยู่ในกลุ่มเดียวกัน ต้องมีความเท่าเทียมกัน
- ง. ให้ข้อมูลที่ถูกต้องตรงตามความเป็นจริงเกี่ยวกับคุณสมบัติและคุณภาพของสินค้าและบริการเพื่อสร้างความเชื่อมั่นและความเป็นธรรมให้แก่ลูกค้า
- จ. พร้อมทั้งจะตอบคำถามของลูกค้ารวมทั้งดำเนินการเกี่ยวกับข้อร้องเรียน การให้คำแนะนำ และการติดตามผลความคืบหน้าในประเด็นต่าง ๆ ที่ได้รับแจ้งจากลูกค้า
- ฉ. มีการประกาศนโยบายและระเบียบปฏิบัติการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกลุ่มบริษัทย่อยเพื่อแสดงความโปร่งใสในการดำเนินงาน โดยมีการบริหารงานภายใต้หน่วยงานที่ทำหน้าที่รับผิดชอบดูแลคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้า ซึ่งกรอบการดำเนินงานมีความสอดคล้องกับ

(3) **ลูกค้า** : ปฏิบัติกับลูกค้าด้วยความเสมอภาคและคำนึงถึงผลประโยชน์ร่วมกัน พัฒนาและรักษาสัมพันธ์ภาพที่ยั่งยืนกับลูกค้า และสร้างความเชื่อถือซึ่งกันและกัน โดยบริษัทยึดถือปฏิบัติตามระเบียบการจัดซื้อจัดจ้าง ซึ่งมีการกำหนดขั้นตอนและวิธีปฏิบัติไว้อย่างชัดเจน บริษัทมีหน้าที่ในการเปิดโอกาสให้ลูกค้าทุกรายนำเสนอสินค้า/บริการได้โดยเท่าเทียมกัน โดยให้ผู้บริหารและพนักงานที่เกี่ยวข้องกับลูกค้าจะต้องปฏิบัติตามมาตรการดังนี้

ก. ต้องปฏิบัติงานต่อลูกค้าด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และมีความเท่าเทียมกัน

ข. การพิจารณาและตัดสินใจจะต้องอยู่บนพื้นฐานของการเปรียบเทียบคุณภาพและเงื่อนไขต่าง ๆ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัททั้งในระยะสั้นและระยะยาว

ค. ต้องรักษาความลับลูกค้าโดยห้ามมิให้มีการรับสินบนหรือค่านายหน้าใด ๆ จากลูกค้าและรวมถึงห้ามเปิดเผยข้อมูลหรือข้อเสนอของลูกค้ารายหนึ่งหรือหลายรายให้แก่ลูกค้ารายอื่น ๆ ทั้งทางตรงและทางอ้อม

(4) **เจ้าหน้าที่** : บริษัทจะปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อกำหนดต่างๆ ของสัญญาและพันธะทางการเงินที่มีต่อเจ้าหน้าที่อย่างเคร่งครัด ควบคุมให้มีการชำระให้กับเจ้าหน้าที่ อย่างครบถ้วนตามกำหนดเวลา รวมทั้งการชำระคืนเงินต้น ดอกเบี้ยและการดูแลหลักประกันต่างๆ ภายใต้สัญญาที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนไม่ใช้วิธีการที่ไม่สุจริตปกปิดข้อมูลหรือข้อเท็จจริง อันจะทำให้เจ้าหน้าที่เกิดความเสียหาย รวมถึงการสร้างความสัมพันธ์และปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่ โดยยึดหลักความซื่อสัตย์สุจริต ความเชื่อถือและความไว้วางใจซึ่งกันและกัน กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่ง ต้องรีบแจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญหา

(5) **พนักงาน** : ดูแลและปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรมและเหมาะสม ทั้งในด้านโอกาส ผลตอบแทนการแต่งตั้งโยกย้าย การพัฒนาศักยภาพ ยึดถือปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนด้วยการเคารพในเกียรติ ศักดิ์ศรี และ สิทธิส่วนบุคคล ตลอดจนการควบคุมดูแลสภาพแวดล้อมในการทำงานใหม่ความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงาน เปิดรับฟังความคิดเห็นและข้อเสนอแนะจากพนักงาน ตลอดจนเปิดโอกาสให้พนักงานร้องเรียนผ่านช่องทางต่างๆ กรณีที่พนักงานไม่ได้รับความเป็นธรรม รวมทั้ง ปฏิบัติต่อพนักงานทุกระดับด้วยความเป็นธรรมโดยไม่เลือกปฏิบัติ เคารพสิทธิในการจัดตั้งและเข้าร่วมในองค์กรทางด้านแรงงาน สหภาพแรงงาน หรือองค์กรอื่นใด เปิดโอกาสให้พนักงานมีสิทธิในการต่อรองเงื่อนไขในการจ้าง ในด้านสิทธิมนุษยชนบริษัทจะไม่ดำเนินการบังคับใช้แรงงานจำนงแรงงานเด็ก หรือจ้างงานบุคคลที่อายุต่ำกว่าที่กฎหมายกำหนด จะไม่เลือกปฏิบัติต่อพนักงาน ไม่ว่าจะเป็นทางเพศ ศาสนา เชื้อชาติ สัญชาติ หรือเผ่าพันธุ์ และไม่เลือกปฏิบัติ ไม่ว่าในทางใดก็ตาม และบริษัทตกลงกำหนดเงื่อนไขการจ้างงานต่อพนักงานทุกคนในทุกระดับและตำแหน่งงาน โดยไม่ต่ำกว่าหลักเกณฑ์ตามที่กฎหมายกำหนด

(6) **คู่แข่งทางการค้า** : บริษัทให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรมต่อทุกฝ่าย ภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่เป็นธรรม ปฏิบัติตามกฎหมายและจรรยาบรรณทางการค้าที่ดี โดยมีกระบวนการที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ปราศจากการทุจริตคอร์รัปชัน ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้า ด้วยการกล่าวหาในทางไม่ดี ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม และไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่นหรือคู่แข่งทางการค้า

(7) **สถาบันการเงิน** : บริษัทปฏิบัติและให้ความสำคัญต่อผู้ให้กู้ และ/หรือ สถาบันการเงิน และคงรักษาความสัมพันธ์อันดี เพื่อสร้างความเชื่อมั่นและเชื่อถือ และให้เกียรติต่อผู้ให้กู้ และ/หรือ สถาบันการเงิน ตามสัญญาที่ผูกพัน

(8) **สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม** : ปฏิบัติตามกฎหมาย และ/หรือ กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง ดูแลป้องกันมิให้การดำเนินงานของบริษัทก่อให้เกิดความเสียหายต่อคุณภาพชีวิตของสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม ส่งเสริมและสร้างสรรค์สังคม ทั้งในส่วนของพัฒนาคุณภาพชีวิต การประหยัดพลังงาน และการรักษาสิ่งแวดล้อม เพื่อความเจริญก้าวหน้าต่อสังคมโดยรวม โดยบริษัทและพนักงานต้องยึดมั่นปฏิบัติตนเป็นพลเมืองที่ดี เคารพสิทธิมนุษยชน และพึงปฏิบัติต่อชุมชนท้องถิ่นที่อยู่อาศัยใกล้เคียงกับบริเวณสำนักงานด้วยความเป็นมิตร เช่น เด็ก สตรี ผู้พิการ ผู้สูงอายุ อีกทั้งเปิดโอกาสในชุมชนท้องถิ่นมีส่วนร่วมในการให้ความสนับสนุน และการพัฒนาชุมชนในด้านต่าง ๆ ให้มีความเป็นอยู่ที่ดีตามความเหมาะสม ได้แก่ ด้านการศึกษา ด้านวัฒนธรรม ด้านสาธารณสุข ด้านเศรษฐกิจ การสร้างงานและสร้างรายได้ เป็นต้น รวมถึงการดูแลและสนับสนุนกิจกรรมที่มีคุณประโยชน์ต่อสังคม เป็นต้น

ภาครัฐ : ให้ความร่วมมือและสนับสนุนนโยบายภาครัฐเพื่อผลประโยชน์ของประเทศชาติภายใต้กฎหมายและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องและให้ความร่วมมือกับภาครัฐและหน่วยงานต่าง ๆ

นโยบายการรักษาความลับและการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทให้ความสำคัญในการรักษาข้อมูลมิให้รั่วไหลไปยังบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้อง โดยเฉพาะอย่างยิ่งข้อมูลที่มีผลกระทบต่อบริษัท หรือผู้มีส่วนได้เสีย และไม่อนุญาตให้ใช้ข้อมูลภายใน เพื่อหาประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่น ทั้งนี้ เพื่อให้เกิดความยุติธรรมและเสมอภาคต่อผู้มีส่วนได้เสียให้เปิดเผยข้อมูลให้พนักงานเฉพาะส่วนที่จำเป็นต้องทราบ

1. ให้ความรู้แก่กรรมการและผู้บริหาร เกี่ยวกับหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อ สำนักงาน ก.ล.ต. ตาม มาตรา 59 และบทกำหนดโทษ ตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) รวมทั้งการรายงานการได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ตามมาตรา 246 และบทกำหนดโทษ ตามมาตรา 298 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

2. ให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทรวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะจัดทำและเปิดเผยรายงานการถือครองหลักทรัพย์และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษ ตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และจัดส่งสำเนารายงานนี้ให้แก่บริษัทฯ ในวันเดียวกับวันที่ส่งรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) พร้อมทั้งรายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบทุกไตรมาส

3. กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและลูกจ้างของบริษัทและกลุ่มบริษัท ที่ได้รับทราบข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญซึ่งมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงของราคาหลักทรัพย์ ห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วง 1 เดือนก่อนที่การเงินหรือข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชนและในช่วงระยะเวลา 24 ชั่วโมงภายหลังจากที่ข้อมูลภายในของบริษัทฯ ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว ผู้ที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายในต้องไม่เปิดเผยข้อมูลนั้นให้ผู้อื่นทราบจนกว่าจะได้มีการแจ้งข้อมูลนั้นให้แก่ตลาดหลักทรัพย์ฯ ส่วนมาตรการลงโทษหากมีการกระทำการฝ่าฝืนระเบียบปฏิบัติดังกล่าวข้างต้น บริษัทฯ ถือเป็นความผิดทางวินัยตามข้อบังคับการทำงานของบริษัทโดยจะพิจารณาลงโทษตามควรแก่กรณี ได้แก่ การตัดเงินเดือนด้วยวาจา และดำเนินการลงโทษตามลำดับต่อไป

4. กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูง (ตามนิยามของสำนักงาน ก.ล.ต.) รายงานการซื้อขายต่อคณะกรรมการหรือผู้ที่คณะกรรมการ มอบหมายเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นของบริษัทตนเอง อย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขาย หรือ 1 วัน นับจากวันที่ขายหลักทรัพย์ และจะต้องรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ อย่างน้อย 1 วัน ล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขาย หรือ 1 วัน นับจากวันที่ขายหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ทั้งนี้ บริษัทฯได้กำหนดบทลงโทษทางวินัยไว้หากมีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตาม

5. ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ นำข้อมูลภายในของบริษัทฯ หรือบริษัทที่ร่วมทำธุรกิจ ที่ตนได้รับทราบจากการปฏิบัติหน้าที่ ไปซื้อ ขาย เสนอซื้อ หรือเสนอขาย หรือชักชวนให้บุคคลอื่น ซื้อ ขาย เสนอซื้อ เสนอขายหลักทรัพย์ของบริษัทหรือบริษัทร่วมทุนเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือบุคคลอื่น และต้องปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ทุกรูปแบบ บริษัทฯส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ถือหุ้นอย่างน้อย 3 เดือนนับจากวันที่มีการซื้อหลักทรัพย์บริษัทครั้งสุดท้าย ยกเว้นการขายหุ้นบริษัทที่ซื้อตามสิทธิใน Warrant

6. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน มีหน้าที่รักษาข้อมูลที่เป็นความลับของบริษัทฯ เช่น ความลับทางการค้า ความลับเกี่ยวกับข้อมูลกิจการร่วมค้า สูตร การประดิษฐ์คิดค้น เทคโนโลยี ความรู้ทางวิชาการ ฯลฯ ไม่ให้รั่วไหลไปยังบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้อง ซึ่งอาจจะก่อให้เกิดความเสียหายแก่บริษัทหรือผู้มีส่วนได้เสีย ยกเว้นกรณีที่เป็นไปตามกฎหมาย หรือได้รับอนุมัติจากผู้มีอำนาจแล้ว

7. ต้องปฏิบัติตามขั้นตอนและวิธีการรักษาความลับของนโยบายการบริหารจัดการเอกสารของบริษัทฯและข้อกำหนดเรื่องระบบสารสนเทศของกลุ่มบริษัท

8. เมื่อได้รับทราบข้อมูลส่วนบุคคลต้องเก็บรักษาอย่างระมัดระวังหรือใช้ข้อมูลดังกล่าวเท่าที่จำเป็น ภายใต้ขอบเขตของกฎหมาย ไม่นำข้อมูลที่เป็นความลับไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือบุคคลอื่น และไม่พยายามเข้าถึงข้อมูลความลับของผู้อื่น

9. นอกจากข้อมูลที่เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว บริษัทฯถือว่ามีข้อมูลต่างๆ ของบริษัทเป็นข้อมูลที่ใส่ภายในเท่านั้น ซึ่งกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องใช้ข้อมูลนั้นภายใต้กรอบหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมาย

10. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน จะได้รับการแจ้งเตือนไม่ให้ใช้ข้อมูลภายในหาประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่น ผ่านช่องทางต่างๆ ของบริษัทฯ เช่น จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ หรือ คู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัทฯ เป็นต้น

11. กรรมการ ผู้บริหารตั้งแต่ผู้จัดการฝ่ายอาวุโสหรือเทียบเท่าในกลุ่มงานการเงินและการบัญชี จะได้รับการแจ้งขอความร่วมมือให้งดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วงเวลาที่บริษัทจะมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ และกรรมการ ผู้บริหาร ตั้งแต่ผู้จัดการฝ่ายอาวุโสหรือเทียบเท่าในกลุ่มงานการเงินและการบัญชี มีหน้าที่รายงานการถือหลักทรัพย์และการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัทฯตามกฎหมายฯ และต้องส่งสำเนาให้เลขานุการบริษัทรายงานคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบด้วย

การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนี้ บริษัทฯได้ดำเนินการสื่อสารและสร้างความเข้าใจให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน โดยกำหนดให้เลขานุการบริษัทสื่อสารผ่านทาง E-mail ให้บุคคลดังกล่าว ทราบถึงนโยบายและแนวปฏิบัติในการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายใน การแจ้งเตือนการงดการซื้อขายในช่วง Silent Period / Blackout Period การสื่อสารให้มีการดำเนินการตามแนวทางปฏิบัติเรื่องการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ รวมถึงให้มีการทบทวนวิธีการปฏิบัติในการเข้าถึงข้อมูลภายในของบริษัทฯให้มีความเหมาะสม

ทั้งนี้ หากกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานรายใดฝ่าฝืนไม่ปฏิบัติตามระเบียบว่าด้วยการควบคุมเกี่ยวกับสารสนเทศภายใน และระเบียบว่าด้วยการถือหลักทรัพย์ของบริษัทฯ รวมทั้งหลักเกณฑ์อื่นๆ ของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง ถือเป็นความผิดทางวินัยตามระเบียบบริษัทฯอาจมีการการตัดเงินเดือนเป็นหนังสือ การภาคทัณฑ์ ตลอดจนการเลิกจ้างพนักงานเป็นการเป็นพนักงานด้วยเหตุไต่ถาม ปลดออก หรือให้ออก แล้วแต่กรณี และอาจมีโทษตามกฎหมาย

นโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญและเข้าใจวัตถุประสงค์ของการดำเนินกิจการ การจัดโครงสร้างการถือหุ้นที่ชัดเจน โปร่งใส ไม่มีการถือหุ้นไขว้กับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ เสมอเหมือนกับการทำรายการกับบุคคลภายนอกทั่วไป เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้ที่เกี่ยวข้องอย่างเป็นธรรมและโปร่งใส โดยให้ความระมัดระวังในการดำเนินการเรื่องที่มีความเกี่ยวข้องกับการขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้แก่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง

แนวทางปฏิบัติที่ดี

1. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ได้มีการเปิดเผยและนำส่งข้อมูลส่วนได้เสียของตนและผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยรายงานต่อเลขานุการบริษัท และเลขานุการบริษัทจะต้องส่งข้อมูลรายงานการมีส่วนได้เสียนี้ให้ประธานกรรมการ ประธานกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทภายใน 7 วัน นับแต่วันที่ได้รับรายงาน เพื่อให้ทราบถึงความสัมพันธ์และการทำธุรกรรมกับบริษัท และบริษัทย่อย ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งนี้ ก่อนที่จะมีการทำรายการ ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดให้เลขานุการบริษัทมีหน้าที่สำรวจรายการที่มามีส่วนได้เสียเป็นประจำทุกสิ้นปี โดยการสำรวจจะดำเนินการทั้งกับกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของบริษัท และ/หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงพนักงานที่มีส่วนเกี่ยวข้อง และนำเสนอข้อมูลให้คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัททราบอย่างน้อยปีละครั้ง
2. หลีกเลี่ยงการทำรายการเกี่ยวกับตนเอง และ/หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทและบริษัทย่อยและไม่กระทำการในลักษณะใดๆ อันเป็นการขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือเป็นการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน และ/หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง และปฏิบัติตามจรรยาบรรณของบริษัท
3. กรรมการบริษัทต้องไม่เข้าร่วมประชุม และไม่มีส่วนร่วมแสดงความคิดเห็นและอนุมัติในเรื่องที่ตนเองมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้การตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารเป็นไปอย่างยุติธรรม เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างแท้จริง
4. การกระทำดังต่อไปนี้ซึ่งเป็นผลให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง ได้รับประโยชน์ทางการเงินอื่นนอกเหนือจากที่พึงได้ตามปกติหรือเป็นเหตุให้บริษัทหรือบริษัทย่อยได้รับความเสียหาย ให้สันนิษฐานว่าเป็นการกระทำที่ขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ
 - (ก) การทำธุรกรรมระหว่างบริษัท หรือบริษัทย่อยกับกรรมการบริษัท ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยมีได้เป็นตามหลักเกณฑ์การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน
 - (ข) การใช้ข้อมูลของบริษัทหรือบริษัทย่อยที่ล่วงรู้มาแต่เป็นข้อมูลที่เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว
5. คณะกรรมการบริษัทจะต้องกำกับดูแลให้บริษัทและบริษัทย่อยปฏิบัติตามกฎหมายของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง อีกทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศตามกฎหมายของตลาดหลักทรัพย์ฯ และหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง
6. จัดให้มีระบบงานที่ชัดเจน เพื่อแสดงว่าบริษัท และบริษัทย่อยมีระบบเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่นัยสำคัญตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดได้อย่างต่อเนื่องและน่าเชื่อถือ และมีช่องทางให้กรรมการบริษัทและผู้บริหารของบริษัทสามารถได้รับข้อมูลของบริษัท เพื่อติดตามดูแลผลการดำเนินงานและฐานะการเงิน และเพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทและบริษัทย่อยมีการปฏิบัติตามระบบงานที่จัดทำไว้อย่างสม่ำเสมอ
7. พึงหลีกเลี่ยงการถือหุ้น การเป็นกรรมการบริษัท ผู้บริหาร หรือที่ปรึกษาในกิจการที่ประกอบธุรกิจลักษณะเดียวกันกับบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือเป็นกิจการที่เป็นคู่แข่งทางการค้าของบริษัทหรือบริษัทย่อย การถือหุ้น และการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือที่ปรึกษาในองค์กรอื่นนั้นจะสามารถกระทำได้หากการถือหุ้นหรือการดำรงตำแหน่งดังกล่าวไม่ขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัท และไม่กระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่ในบริษัทหรือบริษัทย่อย อีกทั้งได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายหลักทรัพย์

การกำกับดูแลด้านความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทมีนโยบายในการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต เปิดกว้าง โปร่งใส และเป็นธรรม โดยกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ห้ามประกอบธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัท หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับตนเอง หรือบุคคล/นิติบุคคลที่เกี่ยวข้องที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดูแลให้ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน มีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และการเปิดเผยข้อมูลรายการที่เกี่ยวข้องกันตามที่กฎหมายหรือหน่วยงานกำกับดูแลกำหนดไว้อย่างเคร่งครัด

กรณีที่มีความจำเป็นต้องทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน จะต้องเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไปตามที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ ด้วยความโปร่งใสและเป็นธรรม เปรียบเสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอกและต้องคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัท โดยมีการรายงานความสัมพันธ์ของบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน มีการกำหนดราคาซื้อขายที่ชัดเจน มูลค่ารวมของรายการ รวมทั้ง มีรายงานความเห็นของคณะกรรมการเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันก่อนนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้น โดยผู้ที่มีส่วนได้เสียจะต้องไม่มีส่วนในการพิจารณารายการที่ตนมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ในกรณีที่เป็นการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันที่ไม่เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไปตามที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ ซึ่งอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ต้องผ่านการสอบทานและให้ความเห็นจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อนนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้น

สรุปผลการดำเนินงานเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ในปี 2567 บริษัทได้กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกัน และในการประชุมคณะกรรมการบริษัท หากกรรมการท่านใดมีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้องกับวาระใด กรรมการท่านนั้นจะไม่มีส่วนร่วมในการประชุม หรืองดออกเสียงในวาระนั้น ๆ เพื่อให้การตัดสินใจเป็นไปอย่างยุติธรรม ซึ่งที่ผ่านมาไม่ปรากฏการกระทำผิดของกรรมการและผู้บริหารแต่อย่างใด

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิทธิมนุษยชน

บริษัทมีการวางนโยบายด้านสิทธิมนุษยชนเพื่อบังคับใช้ภายในองค์กรและเผยแพร่ต่อสาธารณชน บุคลากรทุกระดับจะต้องปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติดังกล่าว ที่ได้กำหนดขึ้นตามหลักกฎหมายว่าด้วยสิทธิมนุษยชน ทั้งตามกฎหมายไทยและกฎหมายระหว่างประเทศ เพื่อส่งเสริมการเคารพสิทธิมนุษยชนและแนวปฏิบัติด้านแรงงานทั่วทั้งองค์กร และเพื่อเป็นการเสริมสร้างความมั่นใจว่าพนักงานทุกคนและผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องทุกกลุ่ม ได้รับการปฏิบัติปกป้องและเคารพสิทธิพื้นฐานอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม บริษัทฯ จึงได้กำหนดแนวทางปฏิบัติไว้ ดังนี้

- 1) บุคลากรทุกระดับจะต้องร่วมมือกัน คอยสอดส่องดูแลให้แน่ใจว่าภายในองค์กรจะไม่มีกรคุกคามหรือเลือกปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมด้วยเหตุปัจจัยด้านเชื้อชาติ เผ่าพันธุ์ สีผิว ต้นตระกูล ต่อกำเนิดของชาติหรือสังคม ศาสนา สถานะทางสังคม เพศ อายุ ลักษณะ หรือรูปลักษณ์ทางกายภาพ ภาษา ความเห็นทางการเมืองทรัพย์สิน หรือสถานะอื่นใด
- 2) สนับสนุนให้บุคลากรสามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างเปิดเผยไม่ว่าประเด็นใดๆ โดยบริษัทจะไม่มีกรปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมแก่พนักงานที่ได้แสดงความคิดเห็นหรือพนักงานและคู่ค้าสามารถแสดงความคิดเห็นผ่านกระบวนการที่บริษัทได้มีไว้ให้ โดยมีกระบวนการรับเรื่องร้องเรียนและมีมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน ทั้งยังมีการสืบสวนสอบสวนอย่างจริงจังเมื่อเกิดการร้องเรียนเกี่ยวกับการปฏิบัติงานของบุคลากรทุกระดับ
- 3) ในกรณีที่มีการฝ่าฝืนข้อบังคับของบริษัทห้ามมิให้มีการลงโทษใดที่รุนแรงเกินขนาดและเข้าข่ายเป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชนจะไม่มีกรลงโทษทางร่างกาย การบังคับขมเหงทางร่างกายและจิตใจ หรือการละเมิดทางวาจา
- 4) ทุกสาขาของบริษัทจะต้องมีสภาพแวดล้อมในการทำงานที่มีมนุษยธรรม กล่าวคือ สถานที่ปฏิบัติงานที่ได้มาตรฐานปลอดภัย มีสุขลักษณะที่สะอาด จัดให้มีน้ำดื่มและห้องน้ำที่สะอาดและเพียงพอต่อจำนวนบุคลากร มีทางหนีไฟ และอุปกรณ์ความปลอดภัยที่จำเป็นเมื่อเกิดเพลิงไหม้หรือเหตุฉุกเฉิน มีชุดปฐมพยาบาลฉุกเฉิน มีการเข้าร่วมแผนสถานการณ์ฉุกเฉิน บุคลากรทุกระดับมีสิทธิในการเข้าถึงสิ่งอำนวยความสะดวกและทรัพยากรในการทำงานที่บริษัทจัดไว้ให้อย่างเท่าเทียมกัน
- 5) ในการสรรหาบุคลากรเข้าทำงานจะต้องเป็นไปอย่างเสมอภาคเท่าเทียม ไม่มีการเลือกปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมกับ ผู้เข้าสมัครงาน และไม่มีการใช้แรงงานเด็ก หรือการกระทำอันเป็นการบังคับใช้แรงงานไม่ว่ากรณีใด ๆ
- 6) ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยจะต้องตรวจสอบให้แน่ใจว่าบริษัท จะไม่เข้าไปเป็นส่วนหนึ่งหรือมีส่วนเกี่ยวข้องในกระบวนการที่มีการละเมิดสิทธิมนุษยชน โดยมีการตรวจสอบผู้ที่เข้ามาเป็นคู่สัญญาต่อบริษัทหรือผู้ร่วมลงทุนกับบริษัทว่าไม่มีการประกอบธุรกิจที่มีลักษณะเป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชน
- 7) จัดให้มีการระบุ ประเมินความเสี่ยง และบันทึกสถิติอุบัติเหตุที่เกิดขึ้นในรอบปี หรืออัตราการหยุดงาน หรืออัตราการเจ็บป่วยจากการทำงานเพื่อควบคุมและป้องกันมิให้เกิดอุบัติเหตุและโรคจากการทำงาน
- 8) จัดให้มีสิทธิประโยชน์และสวัสดิการต่าง ๆ ที่พนักงานพึงจะได้รับจากบริษัท เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ประกันสุขภาพและอุบัติเหตุแบบกลุ่ม วันหยุดพักผ่อน กิจกรรมสันทนาการประจำปี การตรวจสุขภาพประจำปี เป็นต้น
- 9) จัดให้มีขั้นตอน วิธีการ และกระบวนการยื่นข้อร้องทุกข์ และพิจารณาข้อร้องทุกข์ที่เหมาะสมและเป็นธรรม กรณีพบการกระทำผิดระเบียบหรือวินัยที่ต้องดำเนินการพิจารณาสอบสวนลงโทษ จะให้แผนกทรัพยากรบุคคลหรือ ฝ่ายบริหารทำการสอบสวนผู้กระทำผิดทางวินัยเท่านั้นเพื่อให้เกิดความเป็นธรรม

นโยบายความปลอดภัยสารสนเทศ

คณะกรรมการเล็งเห็นถึงความสำคัญของการป้องกันข้อมูลและเพื่อเป็นการป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลจึงได้กำหนดทิศทาง หลักการ และกรอบของข้อกำหนดในการบริหารจัดการด้านความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศ เพื่อให้พนักงานและผู้ที่ต้องใช้เชื่อมต่อบริษัทคอมพิวเตอร์ของบริษัท สามารถใช้งานระบบคอมพิวเตอร์ของบริษัทได้อย่างถูกต้องและเหมาะสม ป้องกันไม่ให้ระบบคอมพิวเตอร์และข้อมูลสารสนเทศของบริษัทโดนบุกรุก ขโมย ทำลาย แทรกแซงการทำงาน หรือโจรกรรมในรูปแบบต่างๆ ที่อาจจะสร้างความเสียหายต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

แนวปฏิบัติ

1. ต้องเรียนรู้ ทำความเข้าใจ และปฏิบัติตามนโยบาย มาตรฐาน กรอบการดำเนินงาน ขั้นตอนการปฏิบัติงาน วิธีการปฏิบัติ คำแนะนำ และกระบวนการต่างๆ ของบริษัทที่เกี่ยวข้องกับการรักษาความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศโดยเคร่งครัด
2. ให้ความร่วมมือกับบริษัทอย่างเต็มที่ในการป้องกันระบบคอมพิวเตอร์และข้อมูลสารสนเทศของบริษัท
3. แจ้งให้บริษัททราบทันที เมื่อพบเห็นการปฏิบัติที่ไม่ถูกต้องหรือไม่เหมาะสม หรือพบเห็นการบุกรุกโจรกรรมทำลาย แทรกแซงการทำงาน หรือโจรกรรมที่อาจสร้างความเสียหายต่อบริษัท
4. หากพบสิ่งผิดปกติที่เกิดขึ้นกับระบบคอมพิวเตอร์ให้หยุดการทำงาน ถอดสายแลน หรือ ดัดระบบออกจากเครือข่ายคอมพิวเตอร์ของบริษัททันที และแจ้งเจ้าหน้าที่ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศเข้าตรวจสอบปัญหาที่เกิดขึ้น

5. ต้องออกจากระบบ (Log-off) ทุกระบบเมื่อไม่ได้ใช้งานเป็นเวลานาน และปิดเครื่องคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ต่อพ่วงอื่นทันทีหลังเลิกงาน
6. ต้องล็อกหน้าจอ (Lock Screen) แบบกำหนดรหัสผ่าน (Password) หากไม่ใช้งานหรือไปทำกิจกรรมอย่างอื่นเป็นระยะเวลาสั้นๆ เพื่อป้องกันมิให้บุคคลอื่นลักลอบเข้าไปใช้งาน
7. ต้องตรวจสอบข้อมูลที่นำมัลแวร์ในเครื่องคอมพิวเตอร์ของตนเองทุกครั้ง โดยใช้โปรแกรมป้องกันไวรัส (Anti virus) ที่มีข้อมูลไวรัสที่ทันสมัย
8. ต้องเก็บรักษาพาสเวิร์ด (Password) และรหัสอื่นในบริษัทที่กำหนด เพื่อใช้ในการเข้าถึงระบบคอมพิวเตอร์ข้อมูลสารสนเทศ หรือข้อมูลของบริษัท เป็นความลับส่วนตัวของพนักงาน ซึ่งจะต้องเก็บ รักษาไว้ให้ผู้อื่นไม่รู้และห้ามใช้ร่วมกับบุคคลอื่น ทั้งนี้พนักงานต้องเปลี่ยนพาสเวิร์ดและรหัสอื่นใด เมื่อรหัสเก่าหมดอายุตามระยะเวลาที่กำหนดหรือเมื่อพนักงานเห็นสมควรต้องการเปลี่ยนพาสเวิร์ด โดยตั้งพาสเวิร์ด และรหัสอื่นใด ด้วยความรอบคอบ ห้ามตั้งรหัสซ้ำกับรหัสเก่า ห้ามตั้งรหัสที่ผู้อื่นสามารถคาดเดาได้ง่าย และห้ามตั้งรหัสซ้ำกันในทุกระบบที่พนักงานมีสิทธิใช้งาน ทั้งนี้มาตรฐานการตั้งพาสเวิร์ดอย่างปลอดภัย อ้างอิงตามเอกสาร IT Security Standard

การควบคุมดูแลบุคลากรปฏิบัติงาน

1. การควบคุมการใช้งานของผู้ใช้งาน หน่วยงานเจ้าของโครงการ หรือหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายให้ดูแลระบบสารสนเทศของบริษัทต้องจัดให้มีการควบคุมการใช้งานทรัพย์สินสารสนเทศและระบบสารสนเทศ ดังนี้
 - กำหนดมาตรการป้องกันทรัพย์สินสารสนเทศประเภทอุปกรณ์ระหว่างที่ไม่มีผู้ใช้งาน หน่วยงานเจ้าของโครงการหรือหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายให้ดูแลระบบสารสนเทศของบริษัทต้องกำหนดให้ผู้ใช้งานเข้าใช้เครื่องคอมพิวเตอร์หรือระบบเทคโนโลยีสารสนเทศโดยการใส่รหัสผ่านและให้ออกจากระบบสารสนเทศ ระบบงานคอมพิวเตอร์ที่ใช้งาน และเครื่องคอมพิวเตอร์ โดยทันทีเมื่อไม่มีความจำเป็นต่อใช้งาน หรือเมื่อเสร็จสิ้นการปฏิบัติงาน รวมถึงให้มีการล็อกหน้าจอเครื่อง คอมพิวเตอร์หรืออุปกรณ์ที่สำคัญเมื่อไม่ได้ใช้งานหรือเมื่อออกห่างจากเครื่องคอมพิวเตอร์ตามเวลาที่ กำหนดอย่างเหมาะสม
 - กำหนดการใช้งานอุปกรณ์เคลื่อนที่และการปฏิบัติงานจากเครือข่ายภายนอกบริษัทฯ หน่วยงานเจ้าของโครงการ หรือหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายให้ดูแลระบบสารสนเทศของบริษัท ต้องกำหนดให้มีมาตรการที่เหมาะสมควบคุมความมั่นคงปลอดภัยของอุปกรณ์สื่อสารประเภท พกพา โดยพิจารณาจากความเสี่ยงที่ มีการนำอุปกรณ์เข้ามาเชื่อมต่อกับเครือข่ายคอมพิวเตอร์ของบริษัท รวมถึงกำหนดมาตรการควบคุมสำหรับการนำอุปกรณ์ออกไปใช้งานภายนอกบริษัท
 - กำหนดการควบคุมการติดตั้งซอฟต์แวร์บนระบบงาน หน่วยงานเจ้าของโครงการ หรือหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายให้ดูแลระบบสารสนเทศของบริษัท ต้องจัดทำขั้นตอนปฏิบัติงานและมาตรการควบคุมการติดตั้งซอฟต์แวร์บนระบบที่ให้บริการจริง เพื่อจำกัดการติดตั้งซอฟต์แวร์โดยผู้ใช้งานและป้องกันการติดตั้งซอฟต์แวร์ที่ไม่ได้รับอนุญาตให้ใช้งาน และ กำหนดรายการซอฟต์แวร์มาตรฐาน (Software Standard) ที่อนุญาตให้ติดตั้งบนเครื่องคอมพิวเตอร์ของ บริษัทอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร และปรับปรุงให้เป็นปัจจุบันเสมอ รวมถึงสื่อสารให้ผู้ใช้งานภายใน บริษัทรับทราบและปฏิบัติตาม
2. การควบคุมดูแลผู้ให้บริการภายนอกด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT Outsourcing) หน่วยงานเจ้าของโครงการ หรือหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายให้ดูแลระบบสารสนเทศของ บริษัทต้องจัดทำข้อกำหนดและกรอบการปฏิบัติงานของผู้ให้บริการภายนอกด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ให้มีประสิทธิภาพ มีความมั่นคงปลอดภัย โดยข้อกำหนดและกรอบการปฏิบัติงานต้องครอบคลุมกรณีที่ได้รับ ดำเนินการมีการให้ผู้ให้บริการภายนอกกรายอื่น (Sub-Contract) รับช่วงจัดการงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

การจัดการข้อมูลสารสนเทศและการรักษาความลับ

1. การจำแนกประเภททรัพย์สินสารสนเทศ หน่วยงานเจ้าของโครงการหรือหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายให้ดูแลระบบสารสนเทศของบริษัทฯ ต้องกำหนดแนวทางการจัดหมวดหมู่ของทรัพย์สินสารสนเทศ และจัดลำดับชั้นความลับของสารสนเทศ โดยต้องกำหนดชั้นความลับให้สอดคล้องกับกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ มารวมพิจารณา การกำหนดชั้นความลับที่เหมาะสม รวมถึงต้องดำเนินการบริหารจัดการลำดับชั้นความลับข้อมูลตามแนว ทางการดำเนินงานที่กำหนดไว้
2. การจัดทำระบบสำรองและแผนรองรับกรณีเกิดเหตุฉุกเฉิน หน่วยงานเจ้าของโครงการ หรือหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายให้ดูแลระบบสารสนเทศของ บริษัทฯ ต้องจัดทำระบบสารสนเทศสำรองที่เหมาะสมให้อยู่ในสภาพพร้อมใช้งานโดยคัดเลือกระบบ สารสนเทศที่สำคัญ รวมทั้งจัดทำแผนรองรับกรณีเกิดเหตุฉุกเฉินในกรณีที่ไม่สามารถดำเนินการด้วยวิธีการ ทางอิเล็กทรอนิกส์ เพื่อให้สามารถใช้งานสารสนเทศได้ตามปกติอย่างต่อเนื่อง โดยต้องปรับปรุงแผนเตรียม ความพร้อมกรณีฉุกเฉินดังกล่าวให้สามารถปรับใช้ได้อย่างเหมาะสมและสอดคล้องกับการใช้งานตามการ ดำเนินงาน พร้อมทั้งต้องมีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบของบุคลากรซึ่งดูแลรับผิดชอบระบบ สารสนเทศ ระบบสารสนเทศสำรอง และการจัดทำแผนรองรับกรณีเกิดเหตุฉุกเฉินในกรณีที่ไม่สามารถ ดำเนินการด้วยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์ และให้มีการทดสอบสภาพพร้อมใช้งานของระบบสารสนเทศ ระบบสำรอง และแผนรองรับกรณีเกิดเหตุฉุกเฉินอย่างสม่ำเสมอ
3. การควบคุมการเข้าถึงข้อมูล หน่วยงานเจ้าของโครงการ หรือหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายให้ดูแลระบบสารสนเทศของ บริษัทฯ ต้องกำหนดมาตรการ การเข้าถึงข้อมูลและแนวทางการเลือกมาตรฐานการเข้าถึงข้อมูล โดยให้มีความเหมาะสมกับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นกับข้อมูลในแต่ละลำดับชั้นความลับที่กำหนดไว้ รวมทั้ง ติดตามให้มีการปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายและวิธีการดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ

การป้องกันภัยคุกคามต่อระบบสารสนเทศ

1. การป้องกันภัยคุกคามจากโปรแกรมไม่ประสงค์ หน่วยงานเจ้าของโครงการ หรือหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายให้ดูแลระบบสารสนเทศของ บริษัทฯ ต้องกำหนดมาตรการสำหรับการตรวจจับ การป้องกัน และการกู้คืนระบบเพื่อป้องกันทรัพย์สิน จากซอฟต์แวร์ไม่ประสงค์ รวมทั้งต้องมีการสร้างความตระหนักที่เกี่ยวข้องให้กับผู้ใช้งานอย่างเหมาะสม
2. การบริหารจัดการช่องโหว่ทางเทคนิค หน่วยงานเจ้าของโครงการ หรือหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายให้ดูแลระบบสารสนเทศของ บริษัทฯ ต้องควบคุมให้ระบบสารสนเทศของ บริษัทฯ ได้รับการพิสูจน์ถึงช่องโหว่ทางเทคนิคซึ่งอาจเกิดขึ้นได้

การทบทวนนโยบาย

กำหนดให้มีการทบทวนนโยบายความปลอดภัยระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้เป็นปัจจุบันอย่างน้อย ปีละ 1 ครั้ง หรือ เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญ หรือเมื่อเกิดเหตุการณ์ด้านความปลอดภัย ที่มีผลกระทบต่อองค์กร เพื่อให้นโยบายความปลอดภัยด้านสารสนเทศ รวมทั้งแนวทางปฏิบัติ ข้อกำหนด ขั้นตอนปฏิบัติ และเอกสารใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับนโยบายดังกล่าว มีความทันสมัยและนำมาประยุกต์ใช้งานได้จริง ทั้งนี้ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ต้องปรับปรุงขั้นตอนและวิธีปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับนโยบายที่มีการเปลี่ยนแปลง

นโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญในเรื่องของความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานของพนักงาน จัดสถานที่ประกอบกิจการให้มีสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัยและถูกสุขลักษณะ รวมทั้ง ส่งเสริมสนับสนุนการปฏิบัติงานของพนักงานให้มีความปลอดภัย พนักงานทุกระดับมีหน้าที่ให้ความร่วมมือ ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้องตามมาตรฐานเรื่องความปลอดภัย และนโยบาย ระเบียบ และเพื่อให้เป็นไปในทิศทางเดียวกันขององค์กร โดยมีหลักปฏิบัติดังนี้

1. ปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง และมาตรฐานเรื่องความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อม ตามที่หน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนดอย่างเคร่งครัด
2. ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนดของลูกจ้าง ดำเนินการควบคุมป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นต่อร่างกายและทรัพย์สินของพนักงาน องค์กร ลูกจ้างและชุมชน
3. ให้ความสำคัญด้านความปลอดภัยในการทำงาน เป็นหน้าที่ของผู้ปฏิบัติงานทุกคน และพนักงานต้องคำนึงถึงความปลอดภัยของตนเอง เพื่อนร่วมงานและทรัพย์สินบริษัทเป็นสำคัญ ตลอดเวลาที่มีการปฏิบัติงาน
4. พนักงานทุกระดับสามารถมีส่วนร่วมในการเสนอความคิดเห็น และป้องกัน รักษาสภาพแวดล้อม โดยบริษัทจะรับฟังข้อเสนอแนะ ข้อคิดเห็นของพนักงาน และนำไปพิจารณาแก้ไขปรับปรุงจุดบกพร่องตามความเหมาะสม เพื่อให้เกิดความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมที่ดีแก่พนักงาน รวมถึงการแจ้งข้อมูล ความไม่ปลอดภัยต่างๆ
5. บริษัทมีระบบการจัดการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานให้เป็นไปตามมาตรฐาน มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง สอดคล้องกับกฎหมายด้านความปลอดภัยฯ รวมถึงมาตรฐานสากลและข้อกำหนดอื่นๆ ที่บริษัทนำมาประยุกต์ใช้
6. บริษัทส่งเสริม สนับสนุนให้มีกิจกรรมความปลอดภัยต่างๆ โดยจัดให้มีการฝึกอบรมให้ความรู้ ทบทวน ฝึกซ้อมตลอดจนจัดกิจกรรมรูปแบบต่างๆ เพื่อเสริมสร้างจิตสำนึกด้านความปลอดภัยของพนักงาน
7. ให้การสนับสนุนทรัพยากรต่างๆ ในการดำเนินงานด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อม ในการทำงาน เพื่อให้เกิดการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง
8. บริษัทยกระดับและพัฒนาสภาพแวดล้อมภายในบริษัทสถานที่ทำงาน ความสะอาดโดยรอบบริเวณบริษัทอยู่เสมอ เพื่อป้องกันอุบัติเหตุ และโรคที่เกิดจากการทำงาน อันนำมาซึ่งคุณภาพชีวิตการทำงานและสุขภาพที่ดีโดยทั่วกัน
9. ติดตาม ปรับปรุง และประเมินผลการดำเนินงานด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติอย่างจริงจังและเกิดประสิทธิภาพสูงสุด
10. บริษัทได้จัดให้บุคลากรของบริษัทขึ้นทะเบียน “บุคลากรจัดการด้านความปลอดภัยในการทำงาน (TMS)” กับกรมการขนส่งทางบก สำนักงานการขนส่งสินค้า

นโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

นโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันนี้เป็นแนวทางให้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับตระหนักถึงการปฏิบัติหน้าที่ด้วยจิตสำนึกในการยึดถือความซื่อสัตย์สุจริตในการปฏิบัติหน้าที่ โดยปราศจากการทุจริตคอร์รัปชัน หรือการแสวงหาผลประโยชน์ในหน้าที่โดยมิชอบ ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญที่จะช่วย

จรรยาบรรณซึ่งชื่อเสียงและเกื้อหนุนต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท บริษัทได้มีการกำหนดขั้นตอนและแนวทางป้องกันความเสี่ยงต่อคอร์รัปชันในประเด็นหลักๆ ดังนี้

การให้และรับสินบน

- 1) ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับเรียก หรือรับประโยชน์ หรือทรัพย์สินใดที่มุ่งใจให้ปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ในทางที่มิชอบ หรืออาจทำให้บริษัทฯ เสียประโยชน์อันชอบธรรม
- 2) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ พึงละเว้นการเสนอหรือการให้ประโยชน์ หรือทรัพย์สินอื่นใดแก่บุคคลภายนอกเพื่อมุ่งใจให้ผู้นั้นกระทำหรือละเว้นการกระทำที่ผิดกฎหมาย โดยมีขอบต่อตำแหน่งหน้าที่ของตน

การให้หรือรับของขวัญ ของกำนัล การเลี้ยงรับรองทางธุรกิจ หรือผลประโยชน์อื่น

- 1) การให้หรือรับของขวัญของกำนัล การเลี้ยงรับรองหรือผลประโยชน์อื่นกับลูกค้า คู่ค้า ตัวแทนทางธุรกิจให้ปฏิบัติตามระเบียบการปฏิบัติเกี่ยวกับการให้หรือรับของขวัญ ของกำนัล การเลี้ยงรับรองทางธุรกิจ หรือผลประโยชน์อื่น ทั้งนี้ ต้องยึดหลักการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและต้องใช้จ่ายอย่างสมเหตุสมผลและตรวจสอบได้
- 2) ห้ามพนักงานให้ หรือรับสิ่งของ หรือประโยชน์ใด ๆ จากคู่ค้าหรือผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท เว้นแต่ในช่วงเทศกาล หรือประเพณีนิยม ที่มีมูลค่าเล็กน้อย โดยปราศจากผลตอบแทน ซึ่งผู้รับพึงพิจารณาและปรึกษาผู้บังคับบัญชาต้นสังกัดเพื่อขอคำแนะนำตามความเหมาะสม
- 3) พนักงานควรหลีกเลี่ยงการให้ หรือรับการเลี้ยงรับรองในลักษณะที่เกินกว่าเหตุความสัมพันธ์ปกติจากบุคคลอื่นที่มีธุรกิจเกี่ยวข้องกับงานของบริษัทฯ
- 4) กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับชั้นทุกคน ต้องไม่กระทำหรือสนับสนุนการกระทำการใด ๆ ที่เป็นการแสดงถึงเจตนาทุจริตคอร์รัปชัน การให้หรือการรับสินบนจากผู้ที่มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง กับกลุ่มบริษัท ในเรื่องที่ดินมีหน้าที่รับผิดชอบทั้งทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์แก่ตนเอง หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยยึดถือและปฏิบัติตามแนวทางการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทอย่างเคร่งครัด
- 5) ควบคุมและกำกับให้มีการนำนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันไปปฏิบัติได้จริง สามารถระบุความเสี่ยง ตรวจสอบ และบริหารจัดการให้มีมาตรการที่เพียงพอในการแก้ไขปัญหาได้อย่างเหมาะสมทันเวลา
- 6) บริษัทกำหนดระเบียบการปฏิบัติงาน ซึ่งมีการจัดแบ่งภาระหน้าที่ตามโครงสร้างบังคับบัญชาและมีการอนุมัติดำเนินการอย่างมีขั้นตอน โดยมีกระบวนการปฏิบัติงานที่มีระบบควบคุมภายใน กระบวนการสอบทานและควบคุมให้สอดคล้องกับมาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน และได้รับการตรวจสอบจากผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งพนักงานทุกคนต้องดำเนินงานตามระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานและข้อกำหนดของบริษัท
- 7) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับพึงละเว้นการเสนอ หรือการให้ประโยชน์ หรือทรัพย์สินอื่นใดแก่บุคคลภายนอกเพื่อมุ่งใจให้ผู้นั้นกระทำหรือละเว้นการกระทำที่ผิดกฎหมาย โดยมีขอบต่อตำแหน่งหน้าที่ของตน
- 8) บริษัทไม่ช่วยเหลือหรือให้การสนับสนุนการเมืองแก่พรรคการเมือง กลุ่มการเมือง หรือนักการเมือง ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม รวมถึงไม่ให้ทรัพย์สินใดๆ ของบริษัทเพื่อดำเนินการดังกล่าว
- 9) บริษัทมีการกำหนดการเบิกค่าใช้จ่ายเพื่อการกุศลและการให้เงินสนับสนุน ให้มีการปฏิบัติตามระเบียบขั้นตอนการปฏิบัติงานการเบิกค่าใช้จ่ายในการบริหารของบริษัท และอำนาจอนุมัติค่าใช้จ่ายเพื่อการดำเนินงานที่บริษัท กำหนด โดยต้องส่งข้อมูลไปยังหน่วยงานกลางที่เกี่ยวข้องทำการรวบรวม พิจารณาถึงความเข้าซ้อน รวมถึงการให้ความเห็นเพื่อให้ผู้บังคับบัญชาพิจารณาก่อนลงนาม ทั้งนี้ การเบิกจ่ายแต่ละครั้งจะต้องระบุวัตถุประสงค์ที่ชัดเจนและมีหลักฐานที่สามารถตรวจสอบได้
- 10) บริษัทมีการทบทวน ติดตาม ปรับปรุงนโยบายและมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันประจำปี มีวิธีการประชาสัมพันธ์ที่ทำให้บุคลากรทั้งองค์การมีส่วนร่วมกับการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวในหลายช่องทาง เช่น E-mail, Intranet, กลุ่ม LINE ของบริษัท อบรม/ฉายวีดิทัศน์ (Video) ให้พนักงานใหม่ ทราบในวันปฐมเนิเทศ การจัดกิจกรรมประจำปี ในเรื่องการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันเป็นระยะๆ
- 11) บริษัทจัดให้มีการติดตามและประเมินความเสี่ยง โดยกำหนดไว้ในไว้อย่างเป็นมาตรฐานในระเบียบคู่มือปฏิบัติ อีกทั้งเปิดช่องทางในการร้องเรียนจากพนักงาน คู่ค้า นายหน้า ประชาชนและภาครัฐ ฯลฯ
- 12) เปิดเผยแพร่การขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท โดยพนักงานต้องไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง การสรรหา ติดตามงาน บังคับตรวจรับงานในความรับผิดชอบ รวมถึงการดำเนินการทั้งทางตรงและทางอ้อมในลักษณะ nomine (nominee)
- 13) พนักงานต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับเรื่องคอร์รัปชันไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม และจะต้องปฏิบัติตามมาตรการหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานของบริษัทอย่างเคร่งครัด โดยเฉพาะพนักงานที่เกี่ยวข้องกับงานที่มีกระบวนการหลักซึ่งมีความเสี่ยงต่อการทุจริตคอร์รัปชัน เช่น งานจัดซื้อจัดจ้าง สินเชื่อ การเงิน

งานด้านการขาย งานที่เกี่ยวกับพนักงาน งานรัฐกิจสัมพันธ์ งานสนับสนุนและงานด้านการลงทุน เป็นต้น

14) แจกเบาะแสทันทีเมื่อพบเห็น หรือสงสัยว่าจะมีการทุจริตคอร์รัปชัน ให้ความร่วมมือในการสอบสวนข้อเท็จจริงที่เกี่ยวข้องกับข้อสงสัยในการกระทำทุจริตคอร์รัปชัน

แนวทางในการติดตาม/ประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัทได้มีการทบทวน ติดตาม ปรับปรุงนโยบาย จรรยาบรรณธุรกิจ และมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันประจำปี รวมถึงมีวิธีการประชาสัมพันธ์ ที่ทำให้บุคลากรทั้งองค์กรมีส่วนร่วมกับการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวในหลายช่องทาง เช่น E-mail, กลุ่ม LINE ของบริษัท ออมร/ฉายาวิดีโอ (Video) ใหพนักงานใหม่ทราบในวันปฐมนิเทศ

ขั้นตอนการรับเรื่องร้องเรียน

1. เมื่อได้รับเรื่องร้องเรียนแล้ว หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบดูแล จะส่งเรื่องไปยังผู้สอบสวนหรือคณะทำงาน เพื่อรวบรวมและก่อกำเนิดข้อเท็จจริงเบื้องต้น ในกรณีที่มีการร้องเรียนผ่าน อีเมล whistleblow@begistics.co.th ผู้ที่จะได้รับข้อมูลร้องเรียนคือ หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการตรวจสอบ และเลขานุการบริษัท
2. ในกรณีที่ร้องเรียนประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ควรร้องเรียนไปยังประธานกรรมการบริษัท ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ หรือเลขานุการบริษัท และเมื่อเป็นกรณีที่ข้อมูลน่าเชื่อถือแล้ว ให้คณะกรรมการเป็นผู้แต่งตั้งคณะทำงานทำการสอบสวนต่อไป
3. ผู้สอบสวนหรือคณะทำงาน จะตรวจสอบข้อมูลและสอบสวนข้อร้องเรียนด้วยความเป็นอิสระและเป็นธรรม เพื่อให้ได้ข้อสรุปในการยืนยันหรือโต้แย้งกับข้อร้องเรียนและข้อเท็จจริงที่ได้รับ รวมถึงการให้สิทธิผู้ถูกร้องเรียนได้รับทราบข้อร้องเรียนและพิสูจน์ตนเอง และจะพิจารณาดำเนินการในลำดับต่อไป เช่น ยกเรื่องร้องเรียนเนื่องจากไม่มีมูลหรือพื้นฐานการร้องเรียน หรือลงโทษทางวินัย และดำเนินการตามกฎหมายกับผู้ถูกร้องเรียน หากการกระทำนั้น กฎหมายบัญญัติว่าเป็นความผิด
4. ให้ผู้สอบสวนหรือคณะทำงานจดถ้อยคำ หรือใช้เครื่องมือบันทึกเสียงของผู้ร้องเรียน ผู้ถูกร้องเรียน และผู้เกี่ยวข้องอื่นๆ ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร อ่านให้ผู้ให้ถ้อยคำรับทราบหรือแก้ไขเพิ่มเติมและให้ลงนามไว้ ในกรณีที่บุคคลตามที่กล่าวมาไม่ยอมลงนาม ให้ผู้สอบสวนหรือหัวหน้าคณะทำงานอ่านให้ผู้คัดค้าน กล่าวฟัง และลงชื่อผู้ถูกร้องเรียนไว้
5. ให้ผู้สอบสวนหรือคณะทำงานแจ้งความคืบหน้าของการสอบสวนเป็นระยะต่อผู้รายงาน ผู้ร้องเรียน หรือผู้ให้ความร่วมมือ ผ่านช่องทางที่ให้ไว้และจะดำเนินการสอบสวนให้เสร็จสิ้นโดยไม่ชักช้า
6. ให้ผู้สอบสวน หรือคณะทำงานสอบสวนทำรายงานสรุปมีข้อความอย่างน้อยต่อไปนี้
 1. วัน เวลา สถานที่ มูลเหตุ ลักษณะ ประเภท เหตุการณ์ที่สงสัยว่ามีการกระทำผิด บุคคลที่เกี่ยวข้อง
 2. จำนวนและมูลค่าของความเสียหาย ถ้าหากมี
 3. มีการแจ้งความดำเนินคดีต่อเจ้าหน้าที่รัฐตามกฎหมายหรือไม่แล้วแต่ความเหมาะสม
 4. เหตุการณ์ที่สงสัยว่ามีการกระทำผิด มีประกันภัยคุ้มครองหรือไม่
 5. สรุปผลการสอบสวน ซึ่งควรแสดงด้วยว่า มีจุดอ่อนเกิดขึ้นในระบบการดำเนินงานของบริษัทหรือไม่
7. ในระหว่างการสอบสวน ผู้สอบสวนหรือคณะทำงาน อาจเสนอประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ให้ผู้ถูกร้องเรียนหรือผู้เกี่ยวข้องไปทำงานในหน้าที่อื่นเป็นการชั่วคราว หากผู้ถูกร้องเรียนเป็นประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ให้นำเสนอคณะกรรมการพิจารณา
8. ผู้ทำการสอบสวน หรือคณะทำงานเพื่อการสอบสวนโดยเฉพาะ ไม่มีอำนาจสั่งลงโทษผู้ถูกร้องเรียน แต่อาจให้ข้อเสนอแนะการลงโทษได้
9. บริษัทจะเก็บรักษาข้อมูลส่วนบุคคลของผู้รายงาน ผู้ร้องเรียน หรือผู้ให้ความร่วมมือไว้เป็นความลับ และจะไม่ยอมให้มีการเปิดเผยข้อมูล หากมีการเปิดเผยดังกล่าว ให้แจ้งเรื่องต่อหัวหน้าหน่วยงานทรัพยากรบุคคล หรือบุคคลที่อยู่ในลำดับสูงกว่าขึ้นไป เพื่อให้มีมาตรการคุ้มครองเป็นการเฉพาะตามสถานการณ์
10. เมื่อบริษัทได้ทำการสอบสวนแล้วและพบว่าไม่มีการกระทำผิดจริงตามที่มีการร้องเรียน บริษัทจะไม่ดำเนินการลงโทษใดๆ กับผู้ร้องเรียน (หากเป็นกรรมการ หรือพนักงานของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วมที่บริษัทไปลงทุน) ที่กระทำการโดยสุจริต อย่างไรก็ตาม หากการสอบสวนแล้วพบว่าผู้ร้องเรียนได้ร้องเรียนด้วยเจตนาร้ายหรือให้ข้อมูลที่เป็นเท็จแล้วนั้น บริษัทจะพิจารณาลงโทษผู้ร้องเรียน และ/หรือ ดำเนินการตามกฎหมาย แล้วแต่กรณี

ช่องทางการแจ้งเบาะแสเมื่อพบการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทจัดให้มีช่องทางในการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนการกระทำผิดกฎหมาย จรรยาบรรณ หรือ พฤติกรรมที่อาจสื่อถึงการทุจริตหรือประทุพติมิชอบของบุคคลในองค์กร ทั้งจากพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียอื่น รวมถึงรายงานที่ไม่ถูกต้อง หรือระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง และมีกลไกในการคุ้มครองพนักงาน

และผู้แจ้งเบาะแส โดยจัดทำระบบฐานข้อมูลความลับซึ่งเข้าถึงได้เฉพาะผู้เกี่ยวข้อง เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมีส่วนร่วมในการสอดส่องดูแลผลประโยชน์ของบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น กรณีมีข้อร้องเรียนว่าอาจมีการกระทำความผิด จะมีการตั้งคณะกรรมการสอบสวนซึ่งเป็นผู้แทนจากส่วนงานที่ไม่มีส่วนได้เสียในเรื่องดังกล่าว เพื่อพิจารณาสอบสวนดำเนินการตามระเบียบและแจ้งผลกลับไปยังผู้ร้องเรียน โดยมีช่องทาง ดังนี้

- ประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการตรวจสอบ ผู้บังคับบัญชาที่ตนเองไว้วางใจในทุกระดับ
- Website : <https://www.begistics.co.th/home-thai/> (หัวข้อ : ร้องเรียน แจ้งเบาะแส ขอความเป็นธรรมต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน)

- ทาง E-mail : whistleblowing@begistics.co.th
- ทางโทรศัพท์ : (662) 02-096 4999

- ทางไปรษณีย์ : หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) เลขที่ 52 อาคารนิยะพลาซ่า ชั้น 28 ถนนสีลม แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500

ผู้สอบสวนหรือคณะกรรมการ ประกอบด้วย

1. ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
2. หัวหน้าหน่วยงานทรัพยากรบุคคล
3. หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน
4. เลขานุการบริษัท

การคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส และการปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทมีการกำหนดกลไกในการให้ความคุ้มครองผู้ให้ความร่วมมือกับบริษัท ในเรื่องของการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ได้แก่ การแจ้งเบาะแส หรือการให้ข้อมูล รวมถึงการปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นว่าการกระทำดังกล่าวจะไม่ทำให้ผู้แจ้งได้รับความเดือดร้อนและเสียหาย ดังนี้

1. บริษัทจะให้ความคุ้มครองผู้ให้ความร่วมมือกับบริษัทในการแจ้งเบาะแส หรือ ปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท มิให้ได้รับความเดือดร้อน อันตราย หรือไม่ได้รับความเป็นธรรมอันเกิดจากการให้ความร่วมมือในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันดังกล่าว
2. บริษัทจะไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อนักงาน หรือผู้บริหารที่ปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชัน แม้ว่ากรกระทำนั้นจะทำให้บริษัทสูญเสียโอกาสทางธุรกิจ
3. กรณีผู้แจ้ง เบาะแส/ร้องเรียน พบว่าตนเองได้รับความไม่ปลอดภัยหรืออาจเกิดความเสียหาย สามารถร้องขอให้บริษัทกำหนดมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมได้
4. เพื่อเป็นการคุ้มครองสิทธิของผู้ร้องเรียน และให้ข้อมูลที่กระทำโดยสุจริต บริษัทจะปกปิดข้อมูลผู้แจ้งเบาะแส หรือให้ข้อมูลและเก็บข้อมูลดังกล่าวเป็นความลับ โดยไม่จำกัดให้มีการรับรู้เฉพาะผู้ที่ทำหน้าที่รับผิดชอบในการตรวจสอบค้นหาความจริงหากพบว่ามีกรนำข้อมูลดังกล่าวไปใช้ผิดวัตถุประสงค์หรือเปิดเผยโดยไม่เหมาะสม จะถือว่าฝ่าฝืนและเป็นการกระทำที่ผิดวินัย กรณีพบว่ามิพนักงาน หรือผู้บริหาร ปฏิบัติต่อบุคคลอื่นด้วยวิธีการที่ไม่เป็นธรรม หรือก่อให้เกิดความเสียหายต่อบุคคลอื่น อันมีเหตุจูงใจจากการที่บุคคลอื่นนั้นได้แจ้ง เบาะแส/ร้องเรียน หรือปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชัน ให้ถือว่าเป็นการผิดวินัย สรุปรการแจ้งเบาะแส ร้องเรียน หรือข้อเสนอแนะ

ในปี 2567 ไม่มีการแจ้งเบาะแส ข้อร้องเรียน ข้อคิดเห็น หรือข้อเสนอแนะผ่านช่องทางที่กำหนด

บทลงโทษ

บริษัทมีความมุ่งมั่นในการส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับของบริษัท มีจิตสำนึกการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความโปร่งใส ซื่อสัตย์สุจริต และต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม และทำการสื่อสารเผยแพร่นโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันฉบับนี้ต่อกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ และต่อสาธารณชน รวมทั้งส่งเสริมพัฒนาให้เกิดความรู้ ความเข้าใจเพื่อยึดถือปฏิบัติอย่างจริงจัง

ผู้ที่กระทำการใด ๆ โดยจงใจหรือประมาทเลินเล่อ ไม่ปฏิบัติตามระเบียบนี้ รวมถึงพฤติกรรมที่ส่อไปในทางกลับกันแก่ ชุมชูลงโทษทางวินัย หรือ เลือกปฏิบัติด้วยวิธีอันมิชอบ อันเนื่องมาจากการแจ้งเบาะแส / ร้องเรียน ต่อผู้แจ้งเบาะแส / ร้องเรียน หรือ บุคคลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการตามระเบียบนี้ ให้ถือว่าผู้นั้นกระทำความผิดวินัย และต้องรับผิดชอบต่อความเสียหายที่เกิดขึ้นทั้งต่อบริษัทฯ และผู้ที่ได้รับผลกระทบจากการกระทำดังกล่าว

ดังนั้น การละเว้นไม่ปฏิบัติตามถือเป็นการกระทำที่ผิดวินัยตามระเบียบของบริษัท ซึ่งต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัย การไม่รับรู้กับมาตรการนี้ ไม่สามารถใช้เป็นข้ออ้างในการไม่ปฏิบัติตามได้ และในกรณีที่มีการทุจริตคอร์รัปชันส่งผลให้มีความผิดตามกฎหมาย บริษัทมีสิทธิที่จะดำเนินการตามกฎหมายต่อผู้กระทำผิดนั้น

6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

จรรยาบรรณธุรกิจ

จรรยาบรรณธุรกิจ : มี

บริษัทมีการจัดทำจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษรเล่มแรกเมื่อปี 2561 โดยฉบับปัจจุบันได้รับการปรับปรุงเมื่อปี 2567 อันประกอบด้วยนโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจที่ดีให้กรรมการ ซึ่งถือเป็นการกำหนดมาตรฐานการดำเนินงานและพฤติกรรมของบุคลากรในองค์กร และการกำกับดูแลวัฒนธรรมของบริษัทที่สำคัญ โดยจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทระบุถึงแนวประพฤติปฏิบัติที่ดี ที่สะท้อนให้เห็นถึงจิตสำนึกความรับผิดชอบต่อสังคมและความมีจริยธรรมในการปฏิบัติหน้าที่ สามารถเชื่อมโยงและช่วยสนับสนุนวิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์ของบริษัท ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้ประพฤติดนเป็นแบบอย่างในฐานะผู้นำในการกำกับดูแลกิจการและกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการมีกลไกในการสร้างและขับเคลื่อนวัฒนธรรมของบริษัทที่ยึดมั่นในจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจในการะบวนการทำงาน

ทั้งนี้ ผู้บริหารและพนักงานทุกคนได้มีการเซ็นรับทราบและยอมรับนโยบายตั้งแต่เข้าทำงาน ซึ่งปีที่ผ่านมาพนักงานบริษัทได้รายงานรับทราบและยึดถือปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณ นโยบายกำกับดูแลกิจการ

นอกจากนี้บริษัทยังมีการเผยแพร่จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายกำกับดูแลกิจการ บนเว็บไซต์ของบริษัทเพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มและบุคคลทั่วไปที่มีความสนใจสามารถเข้าถึงได้อย่างสะดวก

ในรอบปี 2567 ไม่พบกรณีการกระทำผิดของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องกับการละเมิดจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจหรือการทุจริตคอร์รัปชัน โดยจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทประกอบด้วย

นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจ

แนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจ : การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์, การต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน, การแจ้งเบาะแสและคุ้มครองผู้ร้องเรียน, การป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์, การป้องกันการฟอกเงิน, การให้หรือรับของขวัญ การบันเทิงหรือการเลี้ยงรับรองทางธุรกิจ, การปฏิบัติตามกฎหมาย ขอบบังคับ และกฎระเบียบต่าง ๆ, การใช้และรักษาข้อมูลและทรัพย์สิน, การต่อต้านการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรม, การรักษาความปลอดภัยของข้อมูลและระบบสารสนเทศ, การจัดการสิ่งแวดล้อม, สิทธิมนุษยชน, ความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน, แนวปฏิบัติอื่น ๆ ที่เกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจ

การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

พนักงานไม่พึงกระทำการใด ๆ อันเป็นการขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท ซึ่งรวมถึงการมีกิจกรรมหรือการกระทำอันอาจทำให้บริษัท เสียผลประโยชน์หรือได้รับประโยชน์น้อยกว่าที่ควรหรือแบ่งผลประโยชน์จากบริษัท กรณีที่มีความจำเป็นต้องทำรายการ จะต้องเป็นไปตามเงื่อนไขที่ปฏิบัติตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มีการอนุมัติความโปร่งใสและเป็นธรรม โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท

แนวทางปฏิบัติที่ดี

- กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท มีการเปิดเผยและนำเสนอข้อมูลส่วนได้เสียของตนและผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยรายงานต่อเลขานุการบริษัท และเลขานุการบริษัทจะต้องส่งข้อมูลรายงานการมีส่วนได้เสียให้ประธานกรรมการ ประธานกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทภายใน 7 วัน นับแต่วันที่ได้รับรายงาน เพื่อให้ทราบถึงความสัมพันธ์และการทำธุรกรรมกับบริษัทย่อย ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ทันทีก่อนที่จะมีการทำรายการ ทั้งนี้บริษัทได้กำหนดให้เลขานุการบริษัทมีหน้าที่สำรวจรายการที่มีส่วนได้เสียเป็นประจำทุกสิ้นปี โดยการสำรวจจะดำเนินการทั้งกับกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของบริษัท และ/หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงพนักงานที่มีส่วนเกี่ยวข้อง และนำเสนอข้อมูลให้คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทรับทราบอย่างน้อยปีละครั้ง
- หลีกเลี่ยงการทำรายการที่มีการเกี่ยวข้องกันเอง และ/หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทและบริษัทย่อยและไม่กระทำการในลักษณะใดๆ อันเป็นการขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือเป็นการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน และ/หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง และปฏิบัติตามจรรยาบรรณของบริษัท
- กรรมการบริษัทต้องไม่เข้าร่วมประชุม และ/หรือ ไม่มีส่วนร่วมแสดงความคิดเห็นและอนุมัติในเรื่องที่ตนเองมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้การตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารเป็นไปอย่างยุติธรรม เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างแท้จริง

4. ให้ถือว่า การกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งเป็นผลให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง ได้รับประโยชน์ทางการเงินอื่นนอกเหนือจากที่พึงได้ตามปกติหรือ เป็นเหตุให้บริษัทหรือบริษัทย่อยได้รับความเสียหาย ดังนั้น ให้สันนิษฐานว่าเป็นการกระทำที่ขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ

(ก) การทำธุรกรรมระหว่างบริษัท หรือบริษัทย่อยกับกรรมการบริษัท ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยมีได้เป็นตามหลักเกณฑ์การทำรายการที่ เกี่ยวโยงกัน

(ข) การใช้ข้อมูลของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยที่ล่วงรู้มาแต่เป็นข้อมูลที่เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว

5. คณะกรรมการบริษัทต้องกำกับดูแลให้บริษัทและบริษัทย่อยปฏิบัติตามกฎหมายของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง อีกทั้งมีการเปิดเผยข้อมูล หรือนำส่งสารสนเทศตามกฎหมายของตลาดหลักทรัพย์ฯ และหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง

6. จัดให้มีระบบงานที่ชัดเจน เพื่อแสดงว่าบริษัทหรือบริษัทย่อยมีระบบที่เพียงพอในการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่มีนัยสำคัญตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดได้ อย่างต่อเนื่องและน่าเชื่อถือ รวมทั้ง มีช่องทางให้กรรมการบริษัทและผู้บริหารของบริษัทได้รับข้อมูลของบริษัทที่เพียงพอ เพื่อติดตามดูแลผลการดำเนินงาน และฐานะการเงิน การทำรายการระหว่างบริษัทย่อยกับกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และ/หรือ การทำรายการที่มีนัยสำคัญของบริษัทย่อยได้อย่างมี ประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทย่อยมีการปฏิบัติตามระบบงานที่จัดทำไว้อย่างสม่ำเสมอ

7. พึงหลีกเลี่ยงการถือหุ้น การเป็นกรรมการบริษัท ผู้บริหาร หรือที่ปรึกษาในกิจการที่ประกอบธุรกิจลักษณะเดียวกันกับบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือเป็น กิจการที่เป็นคู่แข่งทางการค้าของบริษัทหรือบริษัทย่อย การถือหุ้น และการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือที่ปรึกษาในองค์กรอื่นนั้นจะสามารถกระทำได้หาก การถือหุ้นหรือการดำรงตำแหน่งดังกล่าวไม่ขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัทหรือบริษัทย่อย และไม่กระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่ในบริษัทหรือบริษัทย่อย อีกทั้งได้ ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายหลักทรัพย์

8. จัดให้มีระเบียบปฏิบัติที่ชัดเจนและเหมาะสมภายในบริษัทหรือบริษัทย่อย ที่สอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการและจริยธรรม รวมถึงข้อพึงปฏิบัติ ในการทำงานของบริษัท รวมทั้งข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้องการดำเนินธุรกิจ

9. จัดให้มีกลไกในการตรวจสอบระบบงานในบริษัทและบริษัทย่อย โดยให้กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทสามารถ เข้าถึงข้อมูลได้โดยตรง และให้มีการรายงานผลการตรวจสอบระบบงานดังกล่าวให้กรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ และผู้บริหารรับทราบ เพื่อให้ มั่นใจได้ว่าบริษัทและบริษัทย่อยมีการปฏิบัติตามนโยบายต่างๆ ตามข้อบังคับบริษัท กฎหมายและแนวทางเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท จดทะเบียน รวมถึงข้อบังคับและกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ อย่างสม่ำเสมอ

การต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

บริษัทสนับสนุนและส่งเสริมให้บุคลากรทุกระดับเห็นความสำคัญและมีจิตสำนึกในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ รวมทั้งจัดให้มีระบบการควบคุม ภายใน เพื่อป้องกันการทุจริต และการรับหรือให้สินบนในทุกรูปแบบ รวมถึงการดำเนินการใด ๆ ที่อาจมีความเสี่ยงต่อการเกิดการทุจริตและคอร์รัปชัน รวมถึงการฟอกเงิน และเพื่อป้องกันมิให้บริษัทถูกใช้เป็นช่องทาง หรือเครื่องมือในการยักยอก ภายหลัง หรือปกปิดอำพรางแหล่งที่มาของทรัพย์สินที่ไม่ชอบ ด้วยกฎหมาย โดยบุคลากรทุกระดับของบริษัทและบริษัทย่อย จะต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรอบคอบระมัดระวัง อีกทั้ง สนับสนุนและส่งเสริมให้บุคคลใด ๆ ที่ กระทำการเพื่อประโยชน์ของบริษัท อาทิ ลูกค้า คู่ค้า พันธมิตรทางธุรกิจเห็นความสำคัญและต้องปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบที่ว่าด้วยเรื่องการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน นโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงนโยบายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องของ บริษัท

นโยบายและแนวทางปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยทุกคนต้องปฏิบัติตามนโยบายฉบับนี้ รวมถึงคู่มือปฏิบัติในการต่อต้านคอร์รัปชัน และคู่มือจริยธรรม จรรยาบรรณธุรกิจ และต้องไม่ละเลยหรือเพิกเฉยเมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายคอร์รัปชัน โดยให้แจ้งเบาะแสแก่ผู้บังคับบัญชา หรือแจ้งผ่านช่องทางที่ กำหนดไว้ ซึ่งบริษัทจะให้ความเป็นธรรมและคุ้มครองพนักงานโดยใช้มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนหรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการคอร์รัปชันตามที่ กำหนด ทั้งนี้ ผู้ที่กระทำการคอร์รัปชันจะต้องได้รับการพิจารณาทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทกำหนด นอกจากนี้อาจได้รับโทษตามกฎหมายของประเทศไทย หากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยทุกคนต้องปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการติดต่อกับคู่ค้าและ ฝ่ายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจทั้งภาครัฐและเอกชนเพื่อหลีกเลี่ยงการคอร์รัปชัน นอกจากนี้ บริษัทห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนไม่ให้ ร้องเรียน ดำเนินการ หรือยอมรับการคอร์รัปชัน เพื่อประโยชน์ตนเอง ครอบครัว เพื่อน และคนรู้จัก ซึ่งการคอร์รัปชันสามารถเกิดขึ้นได้ในรูปแบบ ต่างๆ ดังนี้

การช่วยเหลือทางการเมือง

- บริษัทไม่มีนโยบายให้ความช่วยเหลือทางการเมือง ทั้งทางด้านการเงิน ทรัพยากร หรือทรัพย์สินใดๆ ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมแก่การเมือง พรรคการเมือง หรือกลุ่มพลังทางการเมืองใดๆ เพื่อผลประโยชน์ทางธุรกิจให้กับบริษัท
- พนักงานทุกคนของบริษัทและบริษัทย่อย ย่อมมีสิทธิเสรีในการเข้าร่วมกิจกรรมทางการเมืองภายใต้บทบัญญัติตามรัฐธรรมนูญ กฎหมายและกฎเกณฑ์ที่ เกี่ยวข้อง แต่จะต้องไม่แอบอ้างความเป็นพนักงาน หรือนำทรัพย์สิน อุปกรณ์หรือเครื่องมือใดๆ ของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ในการดำเนินการใด ๆ ทางการเมือง หากเข้าร่วมจะต้องพึงระมัดระวังไม่ให้เกิดการดำเนินการใดๆ ส่งผลให้เกิดความเข้าใจว่าบริษัทได้ให้การสนับสนุนหรือฝักใฝ่ในพรรคการเมือง พรรคหนึ่ง

การจ่ายค่าอำนวยความสะดวก

- บริษัทไม่มีนโยบายการจ่ายค่าอำนวยความสะดวกในรูปแบบใดๆ ให้แก่เจ้าหน้าที่ของรัฐ ทั้งในทางตรงและทางอ้อม และจะไม่ดำเนินการใดๆ ที่อาจเข้าข่ายเป็นการจ่ายค่าอำนวยความสะดวก เนื่องจากมีความเสี่ยงสูงที่จะกลายเป็นการให้สินบน เพิ่มต้นทุนทางธุรกิจ ทำให้เสื่อมเสียชื่อเสียง และอาจนำไปสู่การทุจริตคอร์รัปชัน
- บริษัทจะดำเนินการติดต่อและประสานงานกับหน่วยงานภาครัฐตามกระบวนการที่กำหนดด้วยความโปร่งใสและปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

การให้และรับสินบน

1. ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับเรียก หรือรับประโยชน์ หรือทรัพย์สินใดที่มุ่งใจให้ปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ในทางที่มิชอบ หรืออาจทำให้บริษัทฯ เสียประโยชน์อันชอบธรรม
2. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับพึงละเว้นการเสนอ หรือให้ประโยชน์ หรือทรัพย์สินใดแก่บุคคลภายนอกเพื่อมุ่งใจให้ผู้นั้นกระทำ หรือละเว้นการกระทำที่ผิดกฎหมาย หรือโดยมิชอบต่อตำแหน่งหน้าที่ของตน

การให้หรือรับของขวัญ ของกำนัล การเลี้ยงรับรองทางธุรกิจ หรือผลประโยชน์อื่น

1. การให้หรือรับของขวัญของกำนัล การเลี้ยงรับรองหรือผลประโยชน์อื่นกับลูกค้า คู่ค้า ตัวแทนทางธุรกิจให้ปฏิบัติตามระเบียบการปฏิบัติเกี่ยวกับการให้หรือรับของขวัญ ของกำนัล การเลี้ยงรับรองทางธุรกิจ หรือผลประโยชน์อื่น ทั้งนี้ ต้องยึดหลักการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและต้องใจขายอย่างสมเหตุสมผลและตรวจสอบได้
2. ห้ามพนักงานให้ หรือรับสิ่งของ หรือประโยชน์ใดๆ จากลูกค้าหรือผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ เว้นแต่ในเทศกาล หรือประเพณีนิยม ที่มีมูลค่าเล็กน้อย โดยปราศจากผลตอบแทน ซึ่งผู้รับพึงพิจารณาและปรึกษาผู้บังคับบัญชาต้นสังกัดเพื่อขอคำแนะนำตามความเหมาะสม
3. พนักงานควรหลีกเลี่ยงการให้ หรือรับการเลี้ยงรับรองในลักษณะที่เกินกว่าเหตุความสัมพันธ์ปกติจากบุคคลอื่นที่มีธุรกิจเกี่ยวข้องกับงานของบริษัทฯ

ระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับการให้และรับ ของขวัญ ของกำนัล การเลี้ยงรับรอง หรือผลประโยชน์อื่น

กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานจะให้หรือรับของขวัญ ของกำนัล การเลี้ยงรับรอง หรือผลประโยชน์อื่นจากลูกค้า คู่ค้า หรือ ตัวแทนทางธุรกิจ กระทำได้ในวิสัยที่สมควร แต่ต้องไม่มีอิทธิพลต่อการตัดสินใจต่อการดำเนินงาน บริษัทจึงได้กำหนดแนวปฏิบัติ ดังนี้

การให้และรับ ของขวัญ ของกำนัล หรือผลประโยชน์อื่น/การเลี้ยงรับรอง

- 1.1 ถ้าเป็นการให้เงินสด หรือสิ่งใดๆ ที่สามารถเปลี่ยนกลับมาเป็นเงินได้ ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ให้และรับ แก่ลูกค้า ตัวแทนทางธุรกิจ หรือผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ตลอดจนผู้บังคับบัญชา ผู้ใต้บังคับบัญชา และเพื่อนร่วมงาน
- 1.2 กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน สามารถให้และรับของเป็นส่วนตัวได้ แต่ของขวัญ ของกำนัล หรือการเลี้ยงรับรอง ต้องมีมูลค่าไม่เกิน 3,000 บาท แก่ลูกค้า ตัวแทนทางธุรกิจ หรือผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ ตลอดจนผู้บังคับบัญชา ผู้ใต้บังคับบัญชา และเพื่อนร่วมงาน หากมูลค่าเกินกว่า 3,000 บาท ให้นำส่งผู้บังคับบัญชา หรือส่วนงานกำกับดูแลกิจการเป็นผู้พิจารณาส่งคืนผู้ให้หรือ ดำเนินการอื่นอันสมควร ต่อไป
- 1.3 การให้ของขวัญ ของกำนัล หรือผลประโยชน์อื่น แก่ลูกค้า คู่ค้า ตัวแทนทางธุรกิจ หรือผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ กรณีที่มีตราสัญลักษณ์ของบริษัท การให้ตามประเพณีนิยม เทศกาล หรือกรณีเพื่อส่งเสริมการขาย สร้างความสัมพันธ์ทางธุรกิจ หรือในโอกาสแสดงความยินดี แสดงความขอบคุณ การต้อนรับ แสดงความเสียใจ การให้ความช่วยเหลือตามมารยาทที่ถือปฏิบัติในสังคม สามารถทำได้
- 1.4 กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน สามารถให้การเลี้ยงรับรองบุคคลภายนอกได้อย่างมีเหตุผล ค่าใช้จ่ายในการเลี้ยงรับรองและการใช้จ่ายอื่นๆ ต้องมีความสมเหตุสมผล เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติทางธุรกิจ หรือเป็นจารีตทางการค้า ไม่ส่งผลกระทบต่อความตั้งใจในการปฏิบัติงาน หรือก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ สถานที่ที่จัดการเลี้ยงรับรอง ต้องจัดให้มีความเหมาะสมกับวัตถุประสงค์ของการเลี้ยงรับรอง
- 1.5 การรับเชิญเข้าร่วมประชุม การจัดงานที่จัดโดยลูกค้า / ตัวแทนธุรกิจ / คู่ค้าการรับเชิญเข้าร่วมประชุม การจัดงานที่จัดโดยลูกค้า / ตัวแทนธุรกิจ / คู่ค้า สามารถกระทำได้ โดยมีเงื่อนไข ดังนี้
 - 1.5.1 ได้รับอนุมัติจากผู้บริหารสูงสุดของสายงาน
 - 1.5.2 ต้องมีวัตถุประสงค์รายละเอียดของการประชุม การจัดงานที่ชัดเจน และควรจัดทำแผนเป็นการล่วงหน้า
 - 1.5.3 หลังการเข้าร่วมประชุม จัดงาน ผู้รับเชิญต้องทำสรุปผลที่ได้จากการเข้าร่วมประชุม จัดงาน เสนอต่อผู้บริหารสูงสุดของสายงาน
 - 1.5.4 ไม่เข้าร่วมการอบรม สัมมนา จัดงาน ที่มีลักษณะแฝงการทอ้งเที่ยว โดยปราศจากเจตนาในการถ่ายทอดหรือแสวงหาความรู้อย่างแท้จริง

- 1.6 รูปแบบและมูลค่าของของขวัญ ของกำนัล การเลี้ยงรับรอง หรือผลประโยชน์อื่น ต้องไม่ฟุ่มเฟือยเกินความจำเป็นและต้องใช้จ่ายอย่างสมเหตุสมผล
- 1.7 ผู้รับ และ ผู้ให้ ต้องเปิดเผย โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้

ทั้งนี้ บริษัทจะมีการสื่อสารนโยบายการรับของขวัญ ของกำนัล หรือผลประโยชน์อื่นใด ให้กับลูกค้าหรือผู้เกี่ยวข้องเป็นครั้งคราวในช่วงเทศกาลต่างๆ กรณีหากของขวัญ ของกำนัล ที่อาจมีความเสี่ยงที่ก่อให้เกิดความเสียหาย หรือมีค่าใช้จ่ายในการนำส่งที่สูงเกินจำเป็น ให้จัดทำทะเบียนการรับของขวัญ ของกำนัล และจัดสรรให้พนักงาน

การจ้างพนักงานรัฐ

- การสรรหา การคัดเลือก การจ้างงาน การกำหนดค่าตอบแทน ในการจ้างพนักงานรัฐ เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน หรือที่ปรึกษาของบริษัท ต้องดำเนินการภายใต้กระบวนการพิจารณาอย่างถี่ถ้วน สอดคล้องตามกระบวนการสรรหากรรมการหรือระเบียบปฏิบัติงานทรัพยากรบุคคลของ

บริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าการจ้างพนักงานรัฐจะไม่ได้เป็นการตอบแทนการได้มาซึ่งประโยชน์ใดๆ และเอื้อประโยชน์แก่บริษัท

- บริษัทมีการตรวจสอบประวัติของบุคคลที่บริษัทจะสรรหาเพื่อแต่งตั้งเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการ เพื่อตรวจสอบประเด็นที่อาจเป็นความขัดแย้งทางผลประโยชน์ก่อนการแต่งตั้ง
- บริษัทจะเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับพนักงานรัฐ ที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการในเอกสารเผยแพร่ของบริษัท

การบริจาคเพื่อการกุศล การสาธารณประโยชน์ และการให้เงินสนับสนุน

- การบริจาคเงิน หรือทรัพย์สินเพื่อการกุศล สาธารณประโยชน์ โดยให้เงินสนับสนุนต้องเป็นไปอย่างโปร่งใสถูกต้องตามกฎหมายและไม่ขัดต่อศีลธรรม รวมทั้งไม่เป็นการกระทำการใดๆ ที่จะมีผลเสียต่อสังคมส่วนรวม
- การให้หรือรับเงิน หรือทรัพย์สินบริจาคเพื่อการกุศลหรือเงินสนับสนุนนั้น จะพิจารณาอนุมัติตามลำดับขั้นของผู้มีอำนาจที่บริษัทกำหนดโดยอ้างอิงตามคู่มืออำนาจอนุมัติ เพื่อให้มีการนำไปใช้เพื่อเป็นข้ออ้างในการตัดสินใจ
- การเบิกค่าใช้จ่ายเพื่อการกุศล และการให้เงินสนับสนุน ให้ปฏิบัติตามระเบียบขั้นตอนการปฏิบัติงานการเบิกค่าใช้จ่ายในการบริหารของบริษัท และคู่มืออำนาจอนุมัติค่าใช้จ่ายเพื่อการดำเนินงานที่บริษัทกำหนด โดยต้องส่งข้อมูลไปยังหน่วยงานกลางที่เกี่ยวข้องเพื่อทำการรวบรวมและพิจารณาถึงความเข้ากันได้ รวมถึงให้ความเห็นแก่ผู้บังคับบัญชาพิจารณา ก่อนลงนาม ทั้งนี้ การเบิกจ่ายต้องระบุวัตถุประสงค์ที่ชัดเจนและมีหลักฐานที่ตรวจสอบได้
- ในกรณีที่มิใช่ข้อสงสัยที่อาจส่งผลกระทบต่อนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันให้ขอคำปรึกษาจากฝ่ายกำกับดูแลกิจการอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร หรือในเรื่องที่มีความสำคัญอื่นๆ ให้อยู่ในดุลยพินิจของฝ่ายจัดการ

การแจ้งเบาะแส / ขอร้องเรียนการทุจริตคอร์รัปชัน

เมื่อพบเห็นหรือทราบว่ามีการปฏิบัติงานที่ขัดแย้งต่อระเบียบคำสั่งของบริษัท หรือพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายหรือสงสัยว่าเป็นการกระทำนั้นเป็นการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท พนักงานสามารถแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลที่รับผิดชอบได้รับทราบข้อมูลดังกล่าว โดยขอให้ปฏิบัติตามระเบียบการแจ้งเบาะแส การร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชันอย่างเคร่งครัด ทั้งนี้ หากมีข้อสงสัยหรือข้อซักถาม สามารถขอคำปรึกษาผู้บังคับบัญชา หรือสอบถามจากฝ่ายกำกับดูแลกิจการ ในกรณีที่เป็นเรื่องที่เกี่ยวข้องกับผู้บริหารระดับสูงหรือกรรมการบริษัท สามารถแจ้งเรื่องโดยตรงต่อประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ดังนี้

- ประธานกรรมการบริษัทฯ / ประธานกรรมการตรวจสอบ
- ผู้บังคับบัญชาที่ตนเองไว้วางใจในทุกระดับ
- Website : <https://www.begistics.co.th/home-thai/> (หัวข้อ : ร้องเรียน แจ้งเบาะแส ขอความเป็นธรรมต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน)

- ทาง E-mail : whistleblowing@begistics.co.th
- ทางโทรศัพท์ : 02-096-4999
- ทางไปรษณีย์ : ประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ.บี จิสติกส์ เลขที่ 52 อาคารนิเวศพัฒนา ชั้น 28 ถนนสีลม แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500

กระบวนการเมื่อได้รับการแจ้งเบาะแส/ขอร้องเรียน

- รวบรวมข้อเท็จจริง ผู้รับแจ้งขอร้องเรียนจะดำเนินการรวบรวมข้อเท็จจริงแล้วส่งเรื่องต่อให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- กลั่นกรองข้อมูลและสอบถาม ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะทำการแต่งตั้งคณะกรรมการสอบสวน เพื่อกลั่นกรองข้อมูลและสอบสวน โดยตัวแทนคณะกรรมการสอบสวนที่เข้าร่วมกิจกรรมในการพิจารณา ได้แก่
 1. ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรบุคคลหรือตัวแทนจากหน่วยงาน
 2. ผู้บังคับบัญชาในสายงานของผู้ร้องเรียน ซึ่งจะตั้งเป็นบุคคลที่ไม่มีความขัดแย้งหรือผลประโยชน์ใดกับผู้ร้องเรียนตัวแทน
 3. ตัวแทนจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน
 4. เลขาธิการหรือตัวแทนจากคณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมเพื่อสังเกตการณ์

กำหนดมาตรการดำเนินการ

เลขานุการหรือตัวแทนจากคณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้สรุปรายงาน และเสนอรายงานในการดำเนินการต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาอนุมัติการดำเนินการนั้นๆ ในกรณีเป็นเรื่องที่กระทบต่อชื่อเสียงบริษัท ภาพลักษณ์ ฐานะการเงินของบริษัท หรือขัดแย้งกับนโยบายในการดำเนินธุรกิจของบริษัท หรือเกี่ยวข้องกับผู้บริหารระดับสูง คณะกรรมการตรวจสอบจะเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาต่อไป

การละเมิดนโยบาย

- บริษัทจะดำเนินการลงโทษทางวินัยแก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทและบริษัทที่ย่อยที่ฝ่าฝืนการปฏิบัติตามนโยบาย และ/หรือ คู่มือปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงผู้บังคับบัญชาโดยตรงที่เพิกเฉยต่อการกระทำผิดหรือรับทราบว่ามีกระทำผิดแต่ไม่ดำเนินการให้ถูกต้อง ซึ่งการไม่รับรู้ถึงนโยบายฉบับนี้ และ/หรือ กฎหมายที่เกี่ยวข้องไม่สามารถใช้เป็นข้ออ้างในการไม่ปฏิบัติตามนโยบายฉบับนี้ได้
- หากพบว่าในบริษัทมีการทุจริตคอร์รัปชันเกิดขึ้นจริง คณะกรรมการสอบสวนมีหน้าที่นำเสนอข้อเท็จจริงและหลักฐานแก่คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาบทลงโทษให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัทและกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยบริษัทกำหนดให้ฝ่ายทรัพยากรบุคคลเป็นผู้รับผิดชอบในการเสนอบทลงโทษต่อบริษัท ซึ่งกำหนดให้มีบทลงโทษทางวินัยตั้งแต่ตักเตือนด้วยวาจา ตักเตือนเป็นลายลักษณ์อักษร หักค่าจ้างหรือพักงานโดยไม่ได้รับค่าจ้างจนถึงเลิกจ้าง
- บริษัทจะพิจารณาโทษตามความหนักเบาของความผิดที่ได้กระทำขึ้น ประกอบกับประวัติความประพฤติ และเจตนาของผู้กระทำผิดนั้น ซึ่งบริษัทอาจ

ลงโทษตามข้อหนึ่งข้อใด หรือหลายข้อในคราวเดียวกัน

- นอกจากนี้ในกรณีที่บทลงโทษก่อให้เกิดความเสี่ยงด้านกฎหมายแก่บริษัท ตัวแทนคณะกรรมการสอบสวนต้องปรึกษากับฝ่ายกฎหมายและผู้บริหารให้ชัดเจนก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท ในกรณีที่ตัวแทน ตัวกลางทางธุรกิจ ผู้จัดจำหน่ายสินค้า/ให้บริการ หรือผู้รับเหมาของบริษัท ปฏิบัติไม่สอดคล้องกับแนวทางตามนโยบายฉบับนี้เกิดขึ้น คณะกรรมการสอบสวนมีหน้าที่นำเสนอข้อเท็จจริงและหลักฐานแก่คณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ บริษัทอาจพิจารณายุติการทำธุรกรรมกับตัวแทน ตัวกลางทางธุรกิจ ผู้จัดจำหน่ายสินค้า/ให้บริการ หรือผู้รับเหมาของบริษัท ตามที่เห็นสมควร

การสื่อสารและการเปิดเผยข้อมูล

- บริษัทจัดให้มีการฝึกอบรมประมุขแห่งประเทศแก่กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงานใหม่ทุกคน เกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง พนักงานใหม่ทุกคนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ความคาดหวังของบริษัท และบทลงโทษ
- กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง พนักงานทุกคนจะได้รับสำเนานโยบายฉบับนี้ในรูปแบบแผ่นพับ ส่วนนโยบายฉบับเต็มสามารถหาได้จากเว็บไซต์บริษัท www.begistics.co.th รวมถึงบริษัทมีการประชาสัมพันธ์ให้บุคลากรทั้งบริษัทมีส่วนร่วมในการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวในหลายช่องทาง เช่น E-mail, Intranet, Employee Communication News (EC News) ของบริษัท มีการอบรม/ฉายวีดิทัศน์ (Video) ในการจัดกิจกรรมประจำปี ในเรื่องการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันระยะๆ
- บริษัทมีการสื่อสารนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันฉบับนี้ให้แก่บริษัทย่อย ตัวแทน ตัวกลางทางธุรกิจ ผู้ให้บริการ ตั้งแต่เริ่มต้นความสัมพันธ์ทางธุรกิจและในภายหลังตามความเหมาะสม โดยการแจ้งผ่านบอร์ดประชาสัมพันธ์ แผ่นพับ รายงานประจำปี และเว็บไซต์บริษัท หรือวิธีการอื่นๆ ตามความเหมาะสม

การติดตามและตรวจสอบ

- บริษัทจัดให้มีการทบทวนนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันเป็นประจำทุกปี (อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง) โดยกำหนดให้คณะทำงานบริหารความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันเสนอแก่คณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาถึงความเพียงพอความเหมาะสมและมีประสิทธิผล รวมถึงการรายงานผลการประเมินความเสี่ยงและข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับปฏิบัติที่ควรเฝ้าระวัง
- ระบบการควบคุมภายในและระเบียบต่างๆ มีการตรวจสอบเป็นระยะโดยฝ่ายตรวจสอบภายใน และรายงานประเด็นที่ตรวจพบอย่างเร่งด่วนต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้มั่นใจว่าระบบควบคุมภายในมีประสิทธิภาพและเพียงพอต่อการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

การประเมินความเสี่ยง

บริษัทจัดให้มีการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการทุจริตคอร์รัปชันอย่างสม่ำเสมอ และมีการทบทวนมาตรการจัดการความเสี่ยงที่ใช้อยู่ให้มีความเหมาะสม เพียงพอ และอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถอ้างอิงได้จากคู่มือบริหารความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน

การจัดอบรมแก่พนักงานเพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทฯ

บริษัทจัดอบรมให้ความรู้ด้านนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตให้แก่พนักงานที่มีหน้าที่ดูแล หรือเกี่ยวข้องในการป้องกันการทุจริตภายในองค์กร และส่งบุคลากรไปอบรมภายนอกอย่างต่อเนื่อง ซึ่งจัดโดยหน่วยงานต่างๆ ทั้งภาครัฐและเอกชน โดยจัดให้มีการอบรมในด้านคอร์รัปชันแก่พนักงานตั้งแต่เริ่มต้นการทำงานโดยมีการอบรมพนักงานในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ในรูปของ ประกาศ คู่มือจรรยาบรรณ ระเบียบการแจกเบาะแส การร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชัน ระเบียบการให้ การรับของขวัญ ของกำนัล การเลี้ยงรับรอง หรือผลประโยชน์อื่น ตามช่องทางต่างๆ ของบริษัทรวมถึงการจัดอบรมและประจำปีและกิจกรรมอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

มาตรการคุ้มครองและรักษาความลับ

- บริษัทจะปกปิดชื่อ-นามสกุล ที่อยู่หรือข้อมูลใดๆ ที่สามารถระบุตัวผู้ร้องเรียนหรือผู้ให้ข้อมูล และจะเก็บรักษาข้อมูลของผู้ร้องเรียน และ/หรือ ผู้ให้ข้อมูลไว้เป็นความลับ โดยจำกัดเฉพาะผู้มีหน้าที่รับผิดชอบในการดำเนินการตรวจสอบเรื่องร้องเรียนเท่านั้น
- ผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนจะได้รับการตอบสนองอย่างจริงจัง และจะได้รับความคุ้มครองอย่างเป็นธรรม
- ผู้แจ้งเบาะแสจะต้องกระทำโดยสุจริต หากบริษัทพบการแจ้งเบาะแสเท็จหรือมีเจตนาในการกลั่นแกล้งให้ผู้อื่นได้รับความเสียหาย เสื่อมเสียชื่อเสียง ถูกดูหมิ่น ถูกเกลียดชัง หรือทำให้ได้รับความอับอาย บริษัทจะดำเนินการตามที่เห็นสมควรต่อไป

การบันทึกข้อมูลทางธุรกิจและการเก็บรักษาเอกสาร

การบันทึกข้อมูลทางธุรกิจ การเงินการบัญชี และการเก็บบันทึกข้อมูล ต้องมีการตรวจสอบความถูกต้องครบถ้วนและมีการดำเนินการตามขั้นตอนปฏิบัติตามระเบียบของบริษัท ที่กำหนดไว้และยึดตามหลักมาตรฐานทางการบัญชีของบริษัท รวมทั้งการจัดทำรายงานทางการเงินและกระบวนการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องให้สอดคล้องกับนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและให้มีการจัดเก็บรักษาเอกสารดังกล่าวไว้ในที่ปลอดภัยตามระเบียบการจัดเก็บเอกสารที่บริษัทกำหนด

การควบคุม การตรวจสอบภายใน และการจัดเก็บรักษาข้อมูล

- บริษัทกำหนดให้มีระบบควบคุมภายในเพื่อจัดการการคอร์รัปชัน โดยครอบคลุมทั้งด้านการขาย-บริการ การค้า-การลงทุน การกู้-ให้กู้ยืม และการก่อการผูกพัน การจัดซื้อ-จัดจ้าง การปฏิบัติงานด้านบัญชี-การเงิน การปฏิบัติงานทรัพยากรบุคคล การปฏิบัติงานเกี่ยวกับการขอใบอนุญาต และการเก็บบันทึกข้อมูลภายใน เป็นต้น
- ทุกหน่วยงานต้องจัดทำขั้นตอนการปฏิบัติงานเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้ผู้บริหารของหน่วยงานสอบทานและอนุมัติให้มีผลบังคับใช้ โดยคำนึงถึงการแบ่งแยกหน้าที่ของบุคลากรที่ครอบคลุมถึงการถ่วงดุลและการตรวจสอบระหว่างกันตามขั้นตอนและกระบวนการปฏิบัติงานเพื่อให้เกิดความโปร่งใส เป็นอิสระ และสามารถช่วยป้องกันหรือตรวจพบความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันได้

- ปัจจุบันบริษัทได้มอบหมายให้หน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้ประเมินความเสี่ยงพอ ความเหมาะสม ตลอดจนความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการควบคุมภายในขององค์กร พร้อมให้ข้อเสนอแนะและแนวทางแก้ไขเพื่อปรับปรุง/พัฒนา การควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล สามารถป้องกันและตรวจพบความเสี่ยงคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้น
- การจัดเก็บเอกสารถึงกระบวนการทางธุรกิจต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับนโยบายฉบับนี้ ฝ่ายตรวจสอบภายในจะเป็นหน่วยงานที่ให้ความมั่นใจว่าการจัดเก็บข้อมูลเป็นไปตามนโยบายที่กำหนด ซึ่งจะจัดเก็บข้อมูลและหลักฐานทั้งเชิงวัตถุและอิเล็กทรอนิกส์เป็นเวลาอย่างน้อย 5 ปี หรือจนกว่าจะสิ้นสุดอายุความทางกฎหมาย เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีหลักฐานเพียงพอหากต้องนำไปใช้ชั้นศาล

การทบทวนและปรับปรุง

นโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันฉบับนี้อยู่ภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยจะมีการทบทวนและปรับปรุงนโยบายฉบับนี้เป็นประจำทุกปี (อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง) หรือเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญซึ่งกระทบต่อการบริหารความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน เพื่อให้มั่นใจว่านโยบายฉบับนี้สอดคล้องกับหลักปฏิบัติของบริษัท รวมทั้ง เป็นไปตามข้อบังคับและกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ การปรับปรุงนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันต้องได้รับการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทและมีการสื่อสารนโยบายที่ได้รับการปรับปรุงดังกล่าวให้ทราบโดยทั่วกัน

บทลงโทษ

บริษัทมีความมุ่งมั่นในการส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับของบริษัทมีจิตสำนึกการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความโปร่งใส ซื่อสัตย์สุจริต และต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม และทำการสื่อสารเผยแพร่นโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันฉบับนี้ต่อกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ และต่อสาธารณชน รวมทั้งส่งเสริมพัฒนาให้เกิดความรู้ ความเข้าใจเพื่อยึดถือปฏิบัติอย่างจริงจัง

ดังนั้น การละเว้นไม่ปฏิบัติตามถือเป็นการกระทำที่ผิดวินัยตามระเบียบของบริษัท ซึ่งต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัย การไม่รับรู้กับมาตรการนี้ ไม่สามารถใช้เป็นข้ออ้างในการไม่ปฏิบัติตามได้ และในกรณีที่การทุจริตคอร์รัปชันส่งผลให้มีความผิดตามกฎหมาย บริษัทมีสิทธิที่จะดำเนินการตามกฎหมายต่อผู้กระทำผิดนั้น

การแจ้งเบาะแสและคุ้มครองผู้ร้องเรียน

การแจ้งเบาะแส / ร้องเรียนการทุจริตคอร์รัปชัน

บุคลากรบริษัททุกคนต้องไม่ละเลยหรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นหรือทราบว่ามีการปฏิบัติงานที่ขัดแย้งต่อระเบียบคำสั่งของบริษัทฯ หรือเห็นการกระทำที่เข้าข่ายหรือเพียงสงสัยว่าเป็นการกระทำทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ พนักงานต้องแจ้งผ่านช่องทางที่บริษัทกำหนด ทั้งนี้หากมีข้อสงสัย หรือไม่แน่ใจในการพิจารณาด้วยตนเอง พนักงานสามารถขอคำปรึกษาจากผู้บังคับบัญชาหรือสอบถามจากฝ่ายกำกับดูแลกิจการ บุคลากรต้องให้ความร่วมมือในการตรวจสอบ และให้ข้อเท็จจริงต่างๆ ต่อกรณีพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายการทุจริตคอร์รัปชัน

เรื่องที่ได้รับแจ้งเบาะแส / ร้องเรียนการทุจริตคอร์รัปชัน

- (1) การใช้อำนาจหน้าที่โดยมิชอบเพื่อแสวงหาผลประโยชน์ต่อตนเอง หรือผู้อื่น
- (2) พบเห็นการทำลายเอกสารหลักฐานใด การบิดเบือน หรือปิดบังข้อมูล เพื่อสนับสนุนให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชัน
- (3) พบเห็นการกระทำใดๆ ที่สงสัยว่าจะเป็นทุจริตคอร์รัปชัน หรือมีเหตุการณ์/ข้อมูล ที่อาจเข้าข่ายการกระทำดังกล่าว
- (4) ได้รับผลกระทบจากการแจ้งเบาะแส หรือการให้ข้อมูล หรือให้ความร่วมมือในการค้นหาความจริง หรือปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชัน เช่น การถูกกลั่นแกล้ง การถูกลดตำแหน่ง การถูกลงโทษ การถูกปลดออกจากงาน หรือ ผลกระทบอันก่อให้เกิดความเสียหายต่อผู้แจ้งเบาะแส

ช่องทางแจ้งเบาะแส / ร้องเรียนการทุจริตคอร์รัปชัน

หากพบเห็นเหตุอันน่าสงสัยหรือมีหลักฐานที่เข้าข่ายการกระทำทุจริตคอร์รัปชัน หรือมีหลักฐานว่ามีกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน หรือตัวแทนซึ่งการกระทำ การในนามของกลุ่มบริษัทเข้าไปมีส่วนร่วมในการทุจริตและคอร์รัปชัน ผ่าฝืนกฎหมาย นโยบาย ระเบียบปฏิบัติ ตลอดจนขัดต่อหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี หรือได้รับผลกระทบจากการปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชันสามารถแจ้งเบาะแส/ร้องเรียน โดยสามารถเลือกที่จะเปิดเผยหรือไม่เปิดเผยชื่อ พร้อมทั้งระบุข้อสงสัย หรือเท็จจริง และแจ้งหลักฐานที่ชัดเจนเพียงพอที่แสดงให้เห็นว่ามีเหตุอันควรให้เชื่อได้ว่ามีการกระทำทุจริตคอร์รัปชันจริง หรือได้รับผลกระทบจากการปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชันโดยผ่านช่องทางใดช่องทางหนึ่งต่อไปนี้

- ประธานกรรมการบริษัทฯ / ประธานกรรมการตรวจสอบ
- ผู้บังคับบัญชาที่ตนเองไว้วางใจในทุกระดับ
- Website : <https://www.begistics.co.th/th/home-thai/> (หัวข้อ : ร้องเรียน แจ้งเบาะแส ขอความเป็นธรรม

ต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน)

- ทาง E-mail : whistleblowing@begistics.co.th
- ทางโทรศัพท์ : 02-096-4999
- ทางไปรษณีย์ : ประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ.บี จิสติกส์ เลขที่ 52 อาคารธนิยะพลาซ่า ชั้น 28 ถนนสีลม แขวงสุริยวงศ์ เขต บางรัก กรุงเทพมหานคร 10500

กรณีที่มีเรื่องดังกล่าวเป็นเรื่องที่เกี่ยวข้องกับ กรรมการ และ/หรือ ผู้บริหารระดับสูง ให้แจ้งเรื่องโดยตรงต่อประธานกรรมการบริษัท / ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ : บริษัทจะดำเนินการตรวจสอบข้อร้องเรียนโดยพิจารณาจากข้อเท็จจริงที่มีความน่าเชื่อถือ อย่างไรก็ตามผู้แจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน พึง

ตระหนักว่าการรายงานโดยไม่สุจริตหรือการรายงานในลักษณะไม่เปิดเผยชื่อนั้น อาจเป็นข้อจำกัดของบริษัทในการตรวจสอบข้อเท็จจริง

วิธีการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

- 1) ร้องเรียนได้โดยตรงเป็นลายลักษณ์อักษร โดยผู้ร้องเรียนควรส่งข้อร้องเรียนหรือเบาะแสระงการกระทำผิดและการทุจริตผ่านผู้บังคับบัญชาที่รับผิดชอบโดยตรง (ตั้งแต่ระดับผู้จัดการขึ้นไป) ในบริษัทซึ่งตนสังกัด อย่างไรก็ตาม หากไม่อยู่ในสถานการณ์ที่เหมาะสมหรือไม่สะดวก ผู้ร้องเรียนสามารถแจ้งเป็น E-mail หรือส่งจดหมายมายังหัวหน้าหน่วยงานทรัพยากรของบุคคลของบริษัทหรือหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัท (ขึ้นอยู่กับความเหมาะสม)
- 2) ให้ผู้บังคับบัญชาที่ได้อ้างอิงหรือเบาะแสระงการกระทำผิดและการทุจริต แจ้งให้หัวหน้าหน่วยงานทรัพยากรของบุคคลของบริษัทหรือหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัท (ขึ้นอยู่กับความเหมาะสม) ทราบภายใน 7 วัน เพื่อดำเนินการตามขั้นตอนการตรวจสอบข้อเท็จจริง
- 3) ในกรณีที่ผู้ร้องเรียนเลือกที่จะไม่เปิดเผยชื่อ ต้องระบุรายละเอียดข้อเท็จจริงหรือหลักฐานที่ชัดเจนเพียงพอที่แสดงให้เห็นว่ามีเหตุอันควรเชื่อว่าการกระทำเป็นการทุจริต หรือฝ่าฝืนกฎหมาย กฎระเบียบข้อบังคับบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยเกิดขึ้น

ทั้งนี้ การร้องเรียนจะถือเป็นความลับที่สุด โดยผู้ที่เกี่ยวข้องในการรับข้อร้องเรียนหรือเบาะแสระงการกระทำผิดและการทุจริต และผู้ร้องเรียนไม่จำเป็นต้องเปิดเผยตัวตนของผู้ร้องเรียน เว้นแต่หากเปิดเผยตนเองจะทำให้บริษัทสามารถแจ้งผลการดำเนินการหรือรายละเอียดเพิ่มเติมในเรื่องที่ร้องเรียนให้ทราบได้ ทั้งนี้ บริษัทจะพิจารณาเรื่องร้องเรียนให้แล้วเสร็จภายใน 30 วัน นับตั้งแต่วันที่ได้รับเอกสารหลักฐานเพิ่มเติมครบถ้วนแล้ว อย่างไรก็ตาม กรณีที่ใช้ระยะเวลาเกินกว่า 30 วัน จะดำเนินการแจ้งให้ผู้แจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนให้ทราบและรายงานเป็นระยะ

ผู้สอบสวนหรือคณะทำงาน ประกอบด้วย

1. ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน
2. หัวหน้าหน่วยงานทรัพยากรบุคคล
3. หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน
4. เลขานุการบริษัท

กระบวนการตรวจสอบและดำเนินการ

1. เมื่อได้รับเรื่องร้องเรียน หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน จะส่งเรื่องไปยังผู้สอบสวนหรือคณะทำงาน เพื่อรวบรวมและกั้นการร้องข้อเท็จจริงเบื้องต้น กรณีที่มีการร้องเรียนผ่านอีเมล whistleblow@begistics.co.th ผู้ได้รับข้อมูลร้องเรียนคือ หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ประธานกรรมการตรวจสอบ และเลขานุการบริษัท
2. ในกรณีที่ผู้ร้องเรียนต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ควรร้องเรียนไปยังประธานคณะกรรมการตรวจสอบ หรือหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน และเมื่อเป็นกรณีที่ข้อมูลน่าเชื่อถือแล้ว ให้คณะกรรมการเป็นผู้แต่งตั้งคณะทำงานทำการสอบสวนต่อไป
3. ผู้สอบสวนหรือคณะทำงานจะทำการตรวจสอบข้อมูลที่ได้รับมาและทำการสอบสวนข้อร้องเรียนด้วยความเป็นอิสระและเป็นธรรม เพื่อให้ได้ข้อสรุปในการยืนยันหรือโต้แย้งข้อร้องเรียนและข้อเท็จจริงที่ได้รับ รวมถึงการให้สิทธิผู้ถูกร้องเรียนได้รับทราบข้อร้องเรียน และพิสูจน์ตนเอง และจะพิจารณาดำเนินการในลำดับต่อไป เช่น ยกเรื่องร้องเรียนเนื่องจากไม่มีมูลหรือพื้นฐานการร้องเรียน หรือลงโทษทางวินัย และดำเนินการตามกฎหมายกับผู้ถูกร้องเรียน หากการกระทำนั้นกฎหมายบัญญัติว่าเป็นความผิด
4. ให้ผู้สอบสวนหรือคณะทำงานจัดถ้อยคำ หรือใช้เครื่องมือบันทึกเสียงของผู้ร้องเรียน ผู้ถูกร้องเรียน และผู้เกี่ยวข้องอื่นๆ ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร รวมทั้งให้ผู้ให้ถ้อยคำอ่านและรับทราบหรือแก้ไขเพิ่มเติมและให้ลงนามไว้ ในกรณีที่บุคคลตามที่กล่าวมาไม่ยอมลงนาม ให้ผู้สอบสวนหรือหัวหน้าคณะทำงานอ่านให้บุคคลดังกล่าวฟัง และลงชื่อผู้ถูกร้องเรียนไว้
5. ให้ผู้สอบสวนหรือคณะทำงานจะแจ้งความลับหน้าของการสอบสวนเป็นระยะต่อผู้รายงาน ผู้ร้องเรียน หรือผู้ให้ความร่วมมือ ผ่านช่องทางที่ให้ไว้และจะดำเนินการสอบสวนให้เสร็จสิ้นโดยไม่ชักช้า
6. ให้ผู้สอบสวน หรือคณะทำงานสอบสวนทำรายงานสรุปมีข้อความอย่างน้อยต่อไปนี้
 - 1) วัน เวลา สถานที่ มูลเหตุ ลักษณะ ประเภท เหตุการณ์ที่สงสัยว่ามีกรกระทำผิด บุคคลที่เกี่ยวข้อง
 - 2) จำนวนและมูลค่าของความเสียหาย ถ้าหากมี
 - 3) มีการแจ้งความดำเนินคดีต่อเจ้าหน้าที่รัฐตามกฎหมายหรือไม่แล้วแต่ความเหมาะสม
 - 4) เหตุการณ์ที่สงสัยว่ามีกรกระทำผิด มีประกันภัยคุ้มครองหรือไม่
 - 5) สรุปผลการสอบสวน ซึ่งควรแสดงด้วยว่า มีจุดอ่อนเกิดขึ้นในระบบการดำเนินงานของบริษัทหรือไม่
 - 6) ในระหว่างการสอบสวน ผู้สอบสวนหรือคณะทำงาน อาจนำเสนอประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ให้ผู้ถูกร้องเรียนหรือผู้เกี่ยวข้องไปทำงานในหน้าที่อื่นเป็นการชั่วคราว
 - 7) ผู้ทำการสอบสวน หรือคณะทำงานเพื่อการสอบสวนโดยเฉพาะ ไม่มีอำนาจสั่งลงโทษผู้ถูกร้องเรียน แต่อาจให้ข้อเสนอแนะการลงโทษได้
 - 8) บริษัทจะเก็บรักษาข้อมูลส่วนบุคคลของฝ่ายงาน ผู้ร้องเรียน หรือผู้ให้ความร่วมมือไว้เป็นความลับ และจะไม่ยินยอมให้มีการเปิดเผย คุกคาม หากมีการเปิดเผยดังกล่าว ให้แจ้งเรื่องต่อหัวหน้าหน่วยงานทรัพยากรบุคคล หรือบุคคลที่อยู่ในลำดับสูงกว่าขึ้นไป เพื่อให้มีมาตรการคุ้มครองเป็นการเฉพาะตามสถานการณ์
 - 9) เมื่อบริษัทได้ทำการสอบสวนแล้วและพบว่าไม่มีการกระทำผิดตามที่มีการร้องเรียน บริษัทจะไม่ดำเนินการลงโทษใดๆ กับผู้ร้องเรียน (หากเป็นกรรมการ หรือพนักงานของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือบริษัทที่ไปลงทุน) ที่กระทำกรโดยสุจริต อย่างไรก็ตาม หากการสอบสวนเห็นว่า ผู้ร้องเรียนได้ร้องเรียนด้วยเจตนาร้ายหรือให้ข้อมูลที่เป็นเท็จแล้ว บริษัทจะพิจารณาลงโทษผู้ร้องเรียน และ/หรือดำเนินการตามกฎหมายแล้วแต่กรณี

การคุ้มครองผู้ร้องเรียน/ผู้แจ้งเบาะแส/ผู้ให้ข้อมูล และการปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชัน

ผู้ที่มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มของบริษัท หากพบเห็นเบาะแสการทุจริตคอร์รัปชันของกรรมการ ผู้บริหารระดับสูง หรือพนักงาน และ/หรือ ที่ได้รับผลกระทบจากการปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชัน และเพื่อเป็นการสร้างความเชื่อมั่นในมาตรการคุ้มครองและรักษาความลับของผู้ร้องเรียน พนักงานสามารถแจ้งเบาะแสหรือเสนอข้อคิดเห็น ผ่านช่องทางที่บริษัทกำหนดไว้ในระเบียบนี้ โดยบริษัทจะให้ความคุ้มครองผู้ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสหรือรายงานการทุจริตคอร์รัปชันทุกราย และให้ความเป็นธรรมกับผู้ที่ถูกกล่าวหาในเรื่องดังกล่าว เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นว่าการกระทำดังกล่าวนี้ จะไม่ทำให้ผู้แจ้งได้รับความเดือดร้อนและเสียหาย ดังนี้

- 1) บริษัทจะให้ความคุ้มครองผู้ให้ความร่วมมือกับบริษัทในการแจ้งเบาะแส หรือปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท มิให้ได้รับความเดือดร้อน อันตราย หรือไม่ได้รับความเป็นธรรมอันเกิดจากการให้ความร่วมมือในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันดังกล่าว
- 2) บริษัทจะไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อพนักงาน หรือผู้บริหารที่ปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชัน แม้ว่ากรณีนี้นั้นจะทำให้บริษัทสูญเสียโอกาสทางธุรกิจ
- 3) กรณี ผู้แจ้งเบาะแส/ร้องเรียน พบว่าตนเองได้รับความไม่ปลอดภัยหรืออาจเกิดความเสียหาย สามารถร้องขอให้บริษัทกำหนดมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมได้
- 4) เพื่อเป็นการคุ้มครองสิทธิของผู้ร้องเรียน และให้ข้อมูลที่กระทำโดยสุจริต บริษัทจะปกปิดข้อมูล ผู้แจ้งเบาะแส หรือให้ข้อมูลและเก็บข้อมูลดังกล่าวเป็นความลับ โดยจำกัดให้มีการรับรู้เฉพาะผู้ที่มีความจำเป็นต้องทราบในการตรวจสอบค้นหาความจริง หากพบว่ามีการนำข้อมูลดังกล่าวไปใช้ผิดวัตถุประสงค์หรือเปิดเผยโดยไม่เหมาะสมจะถือว่าฝ่าฝืนและเป็นการกระทำที่ผิดวินัย
- 5) กรณี พบว่ามีกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานปฏิบัติบุคคลอื่นด้วยวิธีการที่ไม่เป็นธรรม หรือก่อให้เกิดความเสียหายต่อบุคคลอื่น อันมีเหตุจูงใจจากการที่บุคคลอื่นนั้นได้แจ้งเบาะแส/ร้องเรียน หรือปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชันให้ถือว่าเป็นการผิดวินัย

การป้องกันการใช้อข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) และบริษัทย่อย มีการรักษาข้อมูลที่เป็นความลับมิให้รั่วไหลไปยังบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องโดยเฉพาะอย่างยิ่ง ข้อมูลที่อาจมีผลกระทบต่อบริษัท หรือผู้มีส่วนได้เสีย และไมอนุญาตให้ใช้อข้อมูลภายในเพื่อหาประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่น เพื่อให้เกิดความยุติธรรมและเสมอภาคต่อผู้มีส่วนได้เสียให้เปิดเผยข้อมูลให้พนักงานเฉพาะส่วนที่จำเป็นต้องทราบ

การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท โดยการกำกับดูแลใช้อข้อมูลภายใน

พนักงานทุกระดับพึงปฏิบัติตามแนวปฏิบัติที่ดีในการซื้อขายหลักทรัพย์ โดยไม่ใช้อข้อมูลภายในที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณะชน เพื่อความเท่าเทียมกันต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทุกราย และเพื่อป้องกันการกระทำผิดของพนักงาน ซึ่งรวมถึงครอบครัวและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกคน

แนวปฏิบัติที่ดี

- (1) ให้ความรู้แก่กรรมการและผู้บริหาร เกี่ยวกับหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อ สำนักงาน ก.ล.ต. ตาม มาตรา 59 และบทกำหนดโทษ ตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) รวมทั้งการรายงานการได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ตามมาตรา 246 และบทกำหนดโทษ ตามมาตรา 298 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม)
- (2) ให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทรวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ จัดทำและเปิดเผยรายงานการถือครองหลักทรัพย์และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษ ตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และจัดส่งสำเนารายงานนี้ให้แก่บริษัท ในวันเดียวกับวันที่ส่งรายงานต่อสำนักงาน ก.ล.ต. พร้อมทั้งรายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบทุกไตรมาส
- (3) กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและลูกจ้างของบริษัทและกลุ่มบริษัท ที่ได้รับทราบข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญซึ่งมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ ห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วง 1 เดือนก่อนที่งบการเงินหรือข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชนและในช่วงระยะเวลา 24 ชั่วโมงหลังจากที่ข้อมูลภายในของบริษัทฯ ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว ผู้ที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายในต้องไม่เปิดเผยข้อมูลนั้นให้ผู้อื่นทราบจนกว่าจะได้รับการแจ้งข้อมูลนั้นให้แก่ตลาดหลักทรัพย์ฯ มาตรการลงโทษหากมีการกระทำการฝ่าฝืนระเบียบปฏิบัติดังกล่าวข้างต้น บริษัทถือเป็นความผิด ทางวินัยตามข้อบังคับการทำงานของบริษัทโดยจะพิจารณาลงโทษตามควรแก่กรณี ได้แก่ การตักเตือนด้วยวาจา การตักเตือนเป็นหนังสือ การภาคทัณฑ์ ตลอดจนการเลิกจ้างพ้นสภาพการเป็นพนักงานด้วยเหตุไล่ออก ปลดออก หรือให้ออก แล้วแต่กรณี เป็นต้น
- (4) บริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูง (ตามนิยามของสำนักงาน ก.ล.ต.) แจ้งต่อคณะกรรมการหรือผู้ที่คณะกรรมการมอบหมาย เช่น ประธานกรรมการ ประธานกรรมการตรวจสอบ และเลขานุการบริษัท เป็นต้น เกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นของบริษัทตนเอง อย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขาย
- (5) ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ นำข้อมูลภายในของบริษัท หรือบริษัท ที่ร่วมทำธุรกิจ ที่ตนได้รับทราบจากการปฏิบัติหน้าที่ ไปซื้อ หรือขาย หรือ เสนอซื้อ หรือเสนอขาย หรือชักชวนให้บุคคลอื่น ซื้อ ขาย เสนอซื้อ เสนอขายหลักทรัพย์ของบริษัทหรือบริษัทร่วมทุน เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือบุคคลอื่น และต้องปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด อย่างไรก็ตามบริษัทส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ถือหุ้นอย่างน้อย 3 เดือนนับจากวันที่มีการซื้อหลักทรัพย์บริษัทครั้งสุดท้าย ยกเว้นการขายหุ้นบริษัทที่ซื้อตามสิทธิใน Warrant
- (6) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน มีหน้าที่รักษาข้อมูลที่เป็นความลับของบริษัทเช่น ความลับทางการค้า ความลับเกี่ยวกับข้อมูลกิจการร่วมค้า สูตร การประดิษฐ์คิดค้น เทคโนโลยี ความรู้ทางวิชาการ ฯลฯ มิให้รั่วไหลไปยังบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้อง ซึ่งอาจจะก่อให้เกิดความเสียหายแก่บริษัทหรือผู้มีส่วนได้เสีย ยกเว้นกรณีที่เป็นไปตามกฎหมาย หรือได้รับอนุมัติจากผู้มีอำนาจแล้ว
- (7) ต้องปฏิบัติตามขั้นตอนและวิธีการรักษาความลับของนโยบายการบริหารจัดการเอกสารของบริษัท และข้อกำหนดเรื่องระบบสารสนเทศของกลุ่มบริษัท
- (8) เมื่อได้รับทราบข้อมูลส่วนบุคคลต้องเก็บรักษาอย่างระมัดระวัง หรือใช้อข้อมูลดังกล่าวเท่าที่จำเป็นภายใต้ขอบเขตของกฎหมาย ไม่นำข้อมูลนี้

เป็นความลับไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน หรือบุคคลอื่น และไม่พยายามเข้าถึงข้อมูลความลับของผู้อื่น

(9) ไม่เปิดเผยข้อมูลที่เป็นความลับของบริษัท แม้นสภาพหรือสิ้นสุดการปฏิบัติหน้าที่จากบริษัทไปแล้ว

(10) นอกจากข้อมูลที่เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว บริษัทถือว่าข้อมูลต่าง ๆ ของบริษัทเป็นข้อมูลที่ใช้ภายในเท่านั้น ซึ่งกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องใช้ข้อมูลนั้นภายใต้กรอบหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมาย

(11) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน จะได้รับการแจ้งเตือนไม่ให้ใช้ข้อมูลภายในหาประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นผ่านช่องทางต่างๆ ของบริษัท เช่น จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ หรือ คู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัท เป็นต้น

(12) กรรมการ ผู้บริหารตั้งแต่ผู้อำนวยการหรือเทียบเท่าในกลุ่มงานการเงินและการบัญชี จะได้รับแจ้งขอความร่วมมือให้งดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ในช่วงเวลาที่บริษัทจะมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท และกรรมการ ผู้บริหารตั้งแต่ผู้จัดการฝ่ายอาวุโสหรือเทียบเท่าในกลุ่มงานการเงินและการบัญชี มีหน้าที่รายงานการถือหลักทรัพย์และการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัทตามกฎหมาย และต้องส่งสำเนาให้เลขานุการบริษัทรายงานคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบด้วย

(13) มีการกำหนดจริยธรรมว่าด้วยการใช้ระบบคอมพิวเตอร์ เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารเพื่อควบคุมและรักษาความปลอดภัยของข้อมูลในระบบสารสนเทศ และ/หรือป้องกันการใช้ข้อมูลบริษัท จากบุคคลภายนอกและการกำหนดระดับการเข้าถึงข้อมูลของบริษัทให้กับพนักงานในระดับต่างๆ ให้เหมาะสมกับความรับผิดชอบ

การรักษาข้อมูลความลับ

เพื่อให้เกิดความโปร่งใสและเท่าเทียมกันบริษัท จึงได้มีการกำหนดนโยบายและความรับผิดชอบในการรักษาความลับของลูกค้าและคู่ค้าเกี่ยวกับข้อมูลการทำรายการต่าง ๆ ระหว่างลูกค้าหรือคู่ค้ากับบริษัท รวมถึงข้อมูลเฉพาะตัวที่ได้รับจากลูกค้า และ/หรือ คู่ค้า การนำข้อมูลดังกล่าวมาใช้งานต้องเป็นไปตามวัตถุประสงค์ เพื่อการประกอบธุรกิจตามปกติของบริษัท และจะต้องไม่นำข้อมูลความลับไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัวของบุคคลใดบุคคลหนึ่ง จึงเป็นความรับผิดชอบของกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานที่ต้องปกป้องรักษาข้อมูลของลูกค้า และ/หรือ คู่ค้าให้เป็นความลับ และพึงระมัดระวังเสมอเมื่อจำเป็นที่จะต้องนำข้อมูลดังกล่าวไปใช้งาน ภาระหน้าที่ของผู้บริหารและพนักงานในการรักษาข้อมูลที่เป็นความลับของลูกค้า และ/หรือ คู่ค้าจะยังคงอยู่ต่อไป แม้ว่าบุคคลนั้นจะพ้นสภาพจากการเป็นพนักงานของบริษัทไปแล้วก็ตาม

แนวปฏิบัติที่ดี

1. การรักษาข้อมูลความลับ

1.1 ต้องรักษาความลับของข้อมูลและเอกสารที่ไม่สามารถเปิดเผย และ/หรือเป็นความลับทางการค้า ทรัพย์สินทางปัญญา ซึ่งถือเป็นสิทธิของบริษัทต่อบุคคลภายนอกโดยเฉพาะคู่แข่ง แม้หลังพ้นจากตำแหน่งหน้าที่ไปแล้วอีกเป็นเวลา 2 ปี ทั้งนี้ ระยะเวลาดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีข้อมูลความลับที่ต้องเป็นไปตามเงื่อนไขของสัญญาการรักษาความลับที่กำหนดให้ผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้องตามสัญญาดังกล่าวต้องปฏิบัติตาม

1.2 ไม่ใช้โอกาสหรือข้อมูลที่ได้อาจการเป็นกรรมการบริษัท ผู้บริหาร หรือพนักงานในการหาประโยชน์ส่วนตนและในการทำธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัท บริษัทย่อย หรือทำธุรกิจที่เกี่ยวข้อง

1.3 จัดทำข้อมูลและเอกสารต่างๆ ของบริษัท ตามภาระหน้าที่ความรับผิดชอบด้วยความสุจริต รอบคอบ และเป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนด

1.4 ห้ามมิให้ปลอมแปลงข้อมูล เอกสาร หรือรายงานของบริษัท บริษัทย่อย ทั้งนี้ ผู้ฝ่าฝืนจะต้องถูกลงโทษทางวินัย และ/หรือ กฎหมายแล้วแต่กรณี

1.5 เพื่อป้องกันไม่ให้ข้อมูลอันที่ความลับถูกเปิดเผยโดยไม่เจตนา จึงถือเป็นหน้าที่ของเจ้าของข้อมูลหรือผู้ครอบครองข้อมูลที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน จะต้องทราบถึงขั้นตอนวิธีการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลและปฏิบัติตาม รวมถึงผู้บังคับบัญชาจะต้องกำชับผู้ที่เกี่ยวข้องให้ปฏิบัติตามขั้นตอนการรักษาความปลอดภัยโดยเคร่งครัด

1.6 ข้อมูลลับทางการค้าหรือเอกสารสำคัญของบริษัท และบริษัทย่อย ต้องได้รับการเก็บรักษาไม่ให้สูญหายหรือรั่วไหล ด้วยวิธีการควบคุมที่ถูกต้องและเหมาะสม ตามแนวทางปฏิบัติกับข้อมูล โดยกำหนดตามลำดับชั้นความลับของข้อมูล เช่นข้อมูลที่เปิดเผยได้ ข้อมูลปกปิด ข้อมูลลับ หรือข้อมูลลับมาก

1.7 การใช้ข้อมูลภายในร่วมกันในหน่วยงานหรือในบริษัท บริษัทย่อย ต้องอยู่ในกรอบหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายเท่านั้น

1.8 เก็บรักษาข้อมูลตามกำหนดเวลาและตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนดไว้ ภายใต้ข้อกำหนดของกฎหมาย โดยเก็บรักษาข้อมูลอย่างระมัดระวังและเป็นระบบเพื่อสะดวกต่อการเรียกใช้งาน และเมื่อพ้นช่วงระยะเวลาที่ต้องเก็บรักษาข้อมูล พนักงานที่เกี่ยวข้องต้องจัดให้มีการทำลายด้วยวิธีการที่เหมาะสมกับข้อมูลหรือเอกสารแต่ละประเภท

2. การให้ข้อมูล ข่าวสาร และการแสดงความคิดเห็นแก่บุคคลภายนอก

2.1 ประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายของบริษัท จะเป็นผู้ให้ความเห็นชอบและเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารของบริษัทแก่สาธารณชน

2.2 บริษัทจะเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญต่อสาธารณชนอย่างถูกต้อง โปร่งใส ทันเวลา และเท่าเทียมกัน

2.3 ต้องไม่เปิดเผยข้อมูลหรือแสดงความคิดเห็นที่มีหรืออาจจะมีผลกระทบต่อบริษัท บริษัทย่อย และผู้ที่เกี่ยวข้องแก่บุคคลอื่นใดภายนอกบริษัท

2.4 กรณีถูกถามหรือขอให้เปิดเผยข้อมูลที่ตนไม่มีหน้าที่เปิดเผยหรือตอบคำถาม ขอให้ปฏิเสธการแสดงความเห็นด้วยความสุภาพและแนะนำให้สอบถามจากหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายและรับผิดชอบในการเปิดเผยข้อมูลโดยตรง เพื่อเป็นการให้ข้อมูล / ความเห็นถูกต้องและเป็นไปในทิศทางเดียวกัน

2.5 หน่วยงานที่เป็นช่องทางกลางในการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารของบริษัท คือหน่วยงานการเงินองค์กรและนักลงทุนสัมพันธ์ โดยมีหน่วยงานภายในที่เป็นเจ้าของข้อมูลเป็นผู้ให้รายละเอียด

3. การดูแลรักษาข้อมูลส่วนบุคคล

บริษัทกำหนดระเบียบให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนถือปฏิบัติในการเข้าถึงข้อมูลส่วนบุคคลรวมถึงต้องปฏิบัติตามกฎหมาย นโยบาย ระเบียบ ข้อกำหนด หรือแนวปฏิบัติใด ๆ ของบริษัท และองค์กรที่เกี่ยวข้องกับการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลอย่างเคร่งครัด ทั้งในเรื่องของการกำกับดูแลและการบริหารจัดการข้อมูลส่วนบุคคล การเก็บรวบรวม การใช้และการเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลที่อยู่ในความครอบครองดูแลของบริษัท ตลอดจนการเก็บรักษาข้อมูลส่วนบุคคลดังกล่าวให้มีความมั่นคงปลอดภัย รวมถึงให้มีกระบวนการลบหรือทำลายข้อมูลที่ไม่จำเป็นด้วยวิธีการที่เหมาะสม เพื่อเป็นการป้องกันผลกระทบต่อ บริษัท และบริษัทย่อย คณะกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง บริษัทมีมาตรการรักษาความปลอดภัยข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้า คู่สัญญา ผู้ใช้บริการ และบุคลากร ทั้งด้านกายภาพ ด้านอิเล็กทรอนิกส์ และด้านระบบการดำเนินงานที่ได้มาตรฐานและสามารถปฏิบัติได้จริง โดยบริษัทจะทำการตรวจสอบและทบทวนมาตรการการรักษาความปลอดภัยข้อมูลส่วนบุคคลทุกปี

การป้องกันการฟอกเงิน

การบริหารความเสี่ยงและรายงานทางบัญชีการเงิน

บริษัทมุ่งมั่นที่จะสร้างมูลค่าเพิ่มและความมั่นคงให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน โดยสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้บรรลุผลสำเร็จดังกล่าว จึงมีการกำหนดนโยบายการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในของบริษัท มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลสอดคล้องกับมาตรฐานสากลและการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม เพื่อสามารถบริหารการจัดการความเสี่ยงที่สำคัญต่างๆ ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้โดยไม่ส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัท รวมทั้งมีระบบการติดตามและประเมินผลที่ดี มีการสอบทานระบบงานอย่างสม่ำเสมอ และมีการจัดทำรายงานทางบัญชีและการเงินที่ถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด เป็นส่วนสำคัญที่จะทำให้ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนมีความเชื่อมั่นต่อบริษัท

แนวปฏิบัติที่ดี

5.1 การควบคุมภายใน / การตรวจสอบภายใน / การบริหารความเสี่ยง

- 1) คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ต้องสอบทานและรายงานผลการสอบทานให้ผู้ถือหุ้นทราบ
- 2) ผู้บริหาร ต้องจัดระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงของบริษัทที่เกี่ยวข้องกับงานที่รับผิดชอบ มีการประเมินผล ปรับปรุงสอบทาน และปฏิบัติตามระบบที่วางไว้ รวมถึงปลุกฝังให้พนักงานมีวินัย มีความรู้ความเข้าใจ มีทัศนคติที่ดีและให้ความร่วมมือในการตรวจสอบและการพัฒนาระบบควบคุมภายใน
- 3) ฝ่ายตรวจสอบภายใน ประเมินความเสี่ยงของการควบคุมภายใน สนับสนุน กระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดี และการบริหารความเสี่ยง เสนอแนะมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสม และการดำเนินการที่ช่วยสร้างมูลค่าเพิ่มแก่หน่วยงานต่างๆ ที่เหมาะสมกับสถานการณ์สภาพแวดล้อม และปัจจัยความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไป
- 4) พนักงานต้องปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และระบบควบคุมภายใน รวมทั้งการบริหารความเสี่ยงและการประเมินความเสี่ยงของการระบบการควบคุมภายในด้วยตนเองของหน่วยงานภายในบริษัท บริษัทย่อย
- 5) จัดให้มีการประเมินความเสี่ยงที่อาจมีในทุกมิติครอบคลุมถึงการประเมินความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้นต่อบริษัท และจัดทำรอบการควบคุมภายในองค์กร ซึ่งมีวัตถุประสงค์ครอบคลุมเรื่องการประเมินความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันในระดับกระบวนการ และกำหนดให้มีกระบวนการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทเป็นประจำ เพื่อให้ความมั่นใจว่าบริษัทมีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ

5.2 รายงานทางบัญชีการเงิน

- 1) การบันทึกรายการทางธุรกิจของบริษัท และบริษัทย่อยจะต้องเป็นไปตามความเป็นจริงไม่มีการบิดเบือนหรือสร้างรายการเท็จ ถูกต้อง ครบถ้วน และสามารถตรวจสอบได้ โดยไม่มีข้อยกเว้น เพื่อให้สะท้อนผลการดำเนินงานของบริษัทตามความเป็นจริง
- 2) การทำรายการทางธุรกิจต้องสอดคล้องและเป็นไปตามระเบียบ ข้อกำหนดของบริษัท รวมทั้งมีเอกสาร หลักฐานประกอบการลงรายการทางธุรกิจที่ถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ และทันเวลา เพื่อให้การบันทึกรายการทางธุรกิจเป็นไปโดยสมบูรณ์
- 3) พนักงานทุกคนมีหน้าที่เป็นผู้ทำรายการทางธุรกิจ มีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดเตรียม และ/หรือ ให้ข้อมูลรายการทางธุรกิจนั้น ๆ แก่พนักงานที่มีหน้าที่รับผิดชอบงานบัญชีการเงิน
- 4) ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ มาตรฐาน และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องทั้งในประเทศและ/หรือต่างประเทศ เพื่อให้การจัดทำบัญชีของบริษัทเป็นไปอย่างถูกต้องและสมบูรณ์
- 5) ยึดหลักความซื่อสัตย์ ปราศจากอคติ เพื่อให้การจัดเก็บบันทึกข้อมูล ตลอดจนการจัดทำรายงานทางบัญชีและการเงินเป็นไปโดยสุจริต

การให้หรือรับของขวัญ การบันเทิง หรือการเลี้ยงรับรองทางธุรกิจ

การให้และรับ ของขวัญ การเลี้ยง หรือประโยชน์อื่นใด

บุคลากรของบริษัท บริษัทย่อย ทุกคนพึงหลีกเลี่ยงการกระทำที่อาจทำให้มีผลการตัดสินใจในการปฏิบัติงานด้วยความลำเอียงหรือก่อให้เกิดผลประโยชน์ที่ขัดกันกับบริษัท โดยบริษัทได้กำหนดระเบียบปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เรื่องการให้และรับของขวัญ ของกำนัล การเลี้ยงรับรอง หรือผลประโยชน์อื่นใด (No Gift Policy) ซึ่งรวมถึง การเข้าร่วมกิจกรรมการเดินทางทั้งในและต่างประเทศ ตลอดจนค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องเนื่องจากการเดินทางที่ได้รับจากผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทขึ้น โดยมีวัตถุประสงค์ให้การดำเนินธุรกิจของบริษัท บริษัทย่อย มีความโปร่งใส ปราศจากการทุจริตคอร์รัปชัน และก่อให้เกิดมาตรฐานที่ดีในการปฏิบัติงาน

แนวปฏิบัติที่ดี

- 1) พนักงานของบริษัททั้งระดับของขวัญ หรือประโยชน์อื่นใดในทุกกรณี และมีหน้าที่แจ้งให้บุคคลภายนอกทราบถึงนโยบายรับและให้ของขวัญดังกล่าวอย่างทั่วถึง
- 2) ในกรณีจำเป็นต้องรับและไม่อาจส่งคืนได้ เช่น ในเทศกาลสำคัญหรือประเพณีนิยมอาจจะทำได้ในวิสัยอันควร โดยต้องไม่เรียกร้องหรือรับไม่ว่า

กรณีใด ๆ ที่ผิดไปจากธรรมเนียมปฏิบัติ หรือเกิดความเหมาะสม และเป็นทรัพย์สินหรือประโยชน์อันควรได้ตามกฎหมาย หรือกฎระเบียบ ข้อบังคับที่ออกโดย อาศัยอำนาจตามบทบัญญัติแห่งกฎหมาย ไม่เป็นการรับทรัพย์สินอย่างผิดกฎหมาย และต้องไม่ใช่สิ่งผิดกฎหมาย รวมถึงเป็นการรับจากการให้ในลักษณะให้กับ บุคคลทั่วไปไม่เฉพาะเจาะจง

- 3) การรับกรณีจำเป็นตามข้อ 2. บุคคลดังกล่าวมีหน้าที่ต้องรายงานเกี่ยวกับการรับของขวัญ ของกำนัล ของที่ระลึก หรือประโยชน์อื่นใดต่อผู้ บังคับบัญชาตามลำดับชั้นเพื่อรับทราบตามแบบฟอร์มที่บริษัทกำหนด
- 4) ในกรณีที่ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นพิจารณาแล้วเห็นว่าไม่สมควรรับให้ส่งมอบแก่หน่วยงานต้นสังกัดหรือหน่วยงานที่ดูแลดำเนินการกำกับกิจการ เพื่อให้ เป็นสิทธิของบริษัท
- 5) พนักงานของบริษัทต้องไม่รับสินบนหรือผลประโยชน์ตอบแทนใดที่มีลักษณะคล้ายคลึงกันแก่พนักงานของบริษัทเอง หรือบุคคลภายนอก โดยเฉพาะอย่างยิ่งแก่เจ้าหน้าที่ของรัฐ
- 6) การให้ของขวัญ หรือประโยชน์อื่นใดแก่เจ้าหน้าที่ของรัฐและบุคคลอื่นใด ควรเป็นการให้ในรูปแบบที่ช่วยส่งเสริมภาพลักษณ์ที่ดีของบริษัท บริษัทย่อย โดยต้องให้แน่ใจว่าการให้นั้นไม่ขัดต่อกฎหมายและจารีตประเพณีท้องถิ่น และไม่มุ่งเพียงในลักษณะที่เกินสมควร ตามประกาศของคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ ป.ป.ช. กำหนดให้เจ้าหน้าที่ของรัฐจะสามารถรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดที่มีราคาหรือมูลค่าได้ไม่เกิน 3,000 บาท ต่อคน ต่อโอกาส
- 7) บริษัทมีการแจ้งเตือนในเรื่องของการรายงานเกี่ยวกับการรับของขวัญ หรือประโยชน์อื่นใดให้พนักงานทราบอย่างสม่ำเสมอและมีการตรวจสอบ เพื่อให้อย่างน้อยการบริจาค และ/หรือ การสนับสนุนได้ถูกนำไปเพื่อใช้ประโยชน์ของสาธารณะตรงตามวัตถุประสงค์ของการบริจาค การสนับสนุนอย่าง แท้จริง
- 8) บุคลากรของบริษัทต้องทำความเข้าใจและปฏิบัติตามแนวปฏิบัติเรื่องการรับ-ให้ของขวัญ การเลี้ยง หรือประโยชน์อื่นใด

การปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และกฎระเบียบต่าง ๆ

บริษัท บี จี สตีลส์ จำกัด (มหาชน) ได้ประกาศนโยบายการกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ ตระหนักถึงความสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎระเบียบของบริษัท กฎหมายภายในประเทศ รวมถึงมาตรฐานสากล และสอดคล้องตาม หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจ อันจะช่วยส่งเสริมบริษัทให้บรรลุถึงความเป็นผู้นำในธุรกิจโลจิสติกส์ระดับสากล บริษัทจึงกำหนดนโยบาย การกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎ ระเบียบ ใ้ดังนี้

1. ผู้บริหารและพนักงานทุกคนต้องยึดมั่นและปฏิบัติตามกฎหมาย ซึ่งหมายความรวมถึงกฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับบริษัท พันธสัญญาที่สำคัญ จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายและแนวทางปฏิบัติ
2. ผู้บริหารและพนักงานทุกคนมีหน้าที่ที่จะต้องพึงตระหนักและทำความเข้าใจในงานของตนว่าเกี่ยวข้องหรือต้องปฏิบัติตามกฎหมาย กฎ ระเบียบ แนวทางการปฏิบัติงานใดๆ รวมถึงเข้าใจผลกระทบและความเสียหายจากการไม่ปฏิบัติตาม ตลอดจนการปฏิบัติไม่สอดคล้องกับกฎหมายที่กำหนด พนักงาน อาจถูกพิจารณาเรื่องวินัยพนักงานตามข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัท
3. ผู้บริหารและพนักงานทุกคนต้องเคารพและปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ ทั้งภายในประเทศและต่างประเทศที่บริษัทมีการดำเนินธุรกิจ และตระหนัก ว่าการกระทำที่ผิดหรือไม่สอดคล้องกับกฎหมายเป็นสิ่งที่ไม่สามารถยอมรับ
4. ผู้บริหารและพนักงานทุกคนต้องสร้างความตระหนักรู้โดยมีการสื่อสาร ส่งเสริมและสนับสนุนให้เกิดความรู้ ความเข้าใจและสร้างวัฒนธรรมในเรื่อง ความซื่อสัตย์สุจริตและปฏิบัติตามกฎหมายต่างๆ ของบริษัทอย่างเคร่งครัดและเป็นรูปธรรม
5. บริษัทได้มีการตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัทขึ้น เพื่อกำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ พร้อมทั้งปรับปรุงกระบวนการให้ดีขึ้น เพื่อให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจทั้งภายในและภายนอก รวมทั้งการตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้น และยังเป็นเป็นการป้องกันความเสี่ยงที่อาจ เกิดขึ้น
6. บริษัทกำหนดให้มีแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน การควบคุม การกำกับดูแล และการป้องกันความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ เพื่อเสริมสร้าง และสนับสนุนให้มีการดำเนินการที่สอดคล้องกับกฎหมาย กฎเกณฑ์อย่างถูกต้อง ครบถ้วน รวมถึงการสนับสนุนในด้านต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงาน อาทิ บุคลากร องค์ความรู้ เพื่อให้อย่างน้อยผู้บริหาร และพนักงานทุกคน
7. พนักงานที่ให้ข้อมูลหรือรายงานเกี่ยวกับการกระทำที่เป็นหรืออาจเป็นการกระทำฝ่าฝืนกฎหมาย กฎ ระเบียบ จะได้รับการคุ้มครองและได้รับความ เป็นธรรม ตามนโยบายการรับข้อร้องเรียนของบริษัท

การใช้และรักษาข้อมูลและทรัพย์สิน

ทรัพย์สินทางปัญญา การใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ และการสื่อสาร

ทรัพย์สินทางปัญญา เทคโนโลยีสารสนเทศ และการสื่อสาร เป็นปัจจัยสำคัญที่ช่วยส่งเสริมการดำเนินธุรกิจและเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน ฉะนั้นจึง เป็นความรับผิดชอบร่วมกันของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนของบริษัท ที่จะต้องเคารพสิทธิของเจ้าของทรัพย์สินทางปัญญา และต้องใช้เทคโนโลยี สารสนเทศและการสื่อสารภายใต้ข้อกำหนดของกฎหมาย คำสั่ง และมาตรฐานที่บริษัทกำหนดไว้อย่างเคร่งครัด ด้วยความรอบคอบและระมัดระวังและ สามารถนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้เป็นส่วนหนึ่งของกลยุทธ์และการดำเนินงาน ทั้งนี้ บริษัทมีระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลในการรักษาความลับ การรักษาความน่าเชื่อถือและความพร้อมใช้งานของข้อมูล รวมทั้ง ป้องกันมิให้มีการนำข้อมูลไปใช้ในทางมิชอบ ตลอดจนพิจารณาการจัดสรรและ บริหารด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ มีการกำหนดหลักเกณฑ์และปัจจัยในการกำหนดลำดับความสำคัญของแผนงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

แนวปฏิบัติที่ดี

1. ทรัพย์สินทางปัญญา

(1) บริษัทส่งเสริมให้ความรู้พนักงานในเรื่องของการไม่ละเมิดผลงานสิ่งประดิษฐ์ งานวิจัยและพัฒนา หรือทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลอื่นใด ศึกษาวิจัย เขียนหนังสือตำราฯ จัดทำสื่อสร้างสรรค์ต่างๆ

- (2) พนักงานของบริษัททุกคนมีหน้าที่เคารพ หรือไม่ละเมิด หรือกระทำการที่มีความเสี่ยงต่อการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลอื่นไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อม
- (3) ในกรณีที่มีการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท พนักงานมีหน้าที่ต้องรายงานต่อผู้บังคับบัญชาหรือบุคลากรที่รับผิดชอบส่วนงานทรัพย์สินทางปัญญาในการละเมิดดังกล่าว
- (4) ในการเข้าถึงสถานที่ปฏิบัติงานวิจัยและพัฒนาทรัพย์สินทางปัญญา หรือสถานที่ที่มีกฎระเบียบ เพื่อความคุ้มครองเรื่องทรัพย์สินทางปัญญาและความลับต่าง ๆ พนักงานมีหน้าที่ปฏิบัติตามกฎหรือระเบียบนั้น ๆ อย่างเคร่งครัด
- (5) การนำเครื่องหมายการค้าหรือตราสินค้าที่ได้จดทะเบียนตามหมายของบริษัทไปใช้ ควรพิจารณาถึงความเหมาะสมและด้วยความระมัดระวังเพื่อประโยชน์ของบริษัทเท่านั้น

2. การใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ และการสื่อสาร

(1) บริษัทได้จัดทำมีการบริหารความปลอดภัยของระบบสารสนเทศ ซึ่งยึดถือนโยบายตาม “มาตรฐานความปลอดภัยสารสนเทศ” โดยมีการจัดทำนโยบายความปลอดภัยสารสนเทศ และนโยบายจัดลำดับชั้นข้อมูล และการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลตามกฎหมาย ดังนั้น พนักงานของบริษัททุกคน จึงมีหน้าที่รับผิดชอบในการป้องกันและดูแลให้ระบบสารสนเทศของบริษัท ที่อยู่ในความครอบครองหรือหน้าที่ความรับผิดชอบของตนไม่ให้ผู้อื่นได้รับอนุญาตเข้าถึงโดยมิชอบไม่เปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่มีความสำคัญทางธุรกิจต่อผู้เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ การดำเนินการที่กล่าวมาข้างต้นของพนักงานจะต้องไม่ขัดต่อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

(2) พนักงานต้องมีวินัยในการใช้ระบบสารสนเทศ การใช้อุปกรณ์บันทึกข้อมูล และอุปกรณ์สื่อสารของบริษัทไม่ให้ส่งผลกระทบต่อผู้อื่น และผู้อื่น ไม่ใช่เป็นเครื่องมือในการเข้าถึงระบบสารสนเทศโดยมิชอบ ที่อาจสร้างความเสียหายต่อชื่อเสียงและทรัพย์สิน รั่วไหลหรือก่อความรำคาญต่อการทำงานของระบบสารสนเทศ ดักข้อมูล ลักลอกถอดรหัสผ่าน ปลอมแปลงข้อมูลสารสนเทศของบริษัท เผยแพร่ภาพข้อความหรือเสียงที่ไม่เหมาะสมกับศีลธรรม ขนบธรรมเนียมและจารีตประเพณี รวมทั้ง ไม่ใช่ในเชิงธุรกิจส่วนตัวหรือการกระทำที่ผิดกฎหมาย

(3) พนักงานต้องไม่ละเมิดซอฟต์แวร์ งานอันมีลิขสิทธิ์ ซอฟต์แวร์ หรือทรัพย์สินทางปัญญา ทั้งของบริษัทหรือของผู้อื่น แต่ไม่จำกัดเพียงซอฟต์แวร์ ลิขสิทธิ์ สิทธิบัตร ความรู้เฉพาะทาง ความลับทางการค้า เป็นต้น โดยการนำเข้าไป ทำซ้ำ ดัดแปลง เปิดเผยหรือเผยแพร่ต่อสาธารณชน ไม่ว่าทั้งหมดหรือบางส่วน เว้นแต่ได้รับอนุญาตจากเจ้าของข้อมูลอย่างถูกต้องแล้วเท่านั้น ในกรณีที่มีข้อสงสัยควรติดต่อหน่วยงานกฎหมายหรือบุคลากรที่รับผิดชอบส่วนงานทรัพย์สินทางปัญญา เพื่อขอความเห็นก่อนเสมอและจะต้องปฏิบัติตามนโยบายการจัดลำดับชั้นข้อมูล เพื่อป้องกันการเปิดเผยหรือรั่วไหลของข้อมูล

(4) พนักงานต้องเก็บรักษารหัสผ่าน (password) และรหัสอื่นของตนที่บริษัทกำหนดให้ เพื่อใช้ในการเข้าถึงระบบคอมพิวเตอร์สารสนเทศ หรือข้อมูลของบริษัทเป็นความลับส่วนตัวของพนักงาน ซึ่งจะต้องเก็บรักษาไว้มิให้ผู้อื่นล่วงรู้และห้ามใช้ร่วมกันกับบุคคลอื่น เพื่อป้องกันมิให้ผู้อื่นเข้าถึงรหัสผ่านของตนใช้งานระบบสารสนเทศให้ถูกต้องตามสิทธิที่ได้รับอนุญาต รวมทั้ง ไม่ใช่อินเทอร์เน็ตเข้าไปยังเว็บไซต์ไม่คุ้นเคยหรือไม่มีระบบป้องกันความปลอดภัยของข้อมูล และอาจจะเป็นอันตรายต่อระบบคอมพิวเตอร์ของบริษัท หากพนักงานพบเห็นการหลอกลวงโดยใช้อีเมลหรือหน้าเว็บไซต์ปลอมเพื่อให้ได้มาซึ่งข้อมูล เช่น ชื่อผู้ใช้ รหัสผ่าน หรือข้อมูลส่วนบุคคลอื่นๆ ที่อยู่ในความครอบครองของบริษัท ให้รีบแจ้งหน่วยงานที่ดูแลระบบความมั่นคงปลอดภัยทางเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัทโดยทันที

(5) พนักงานต้องเข้ารับการอบรม และทดสอบการสร้างความรู้ความตระหนักรู้ด้านความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศและความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์อย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งปฏิบัติตามนโยบาย ข้อกำหนด และประกาศ รวมทั้งคำสั่งทางด้านความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศและความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์อย่างเคร่งครัด

(6) ต้องตรวจสอบข้อมูลที่น่ามาลงในเครื่องคอมพิวเตอร์ของตนเองทุกครั้ง โดยใช้โปรแกรมป้องกันไวรัส (Anti virus) ที่มีข้อมูลป้องกันไวรัสที่ทันสมัย

(7) พนักงานจะต้องระมัดระวังในการใช้จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ เพื่อไม่ให้เกิดความเสียหายต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท ไม่ละเมิดสิทธิของผู้อื่น ละเมิดศีลธรรม สร้างความรำคาญต่อบุคคลอื่นหรือผิดกฎหมาย ไม่แสวงหาผลประโยชน์หรืออนุญาตให้ผู้อื่นแสวงหาผลประโยชน์ในเชิงธุรกิจจากการใช้จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ ผ่านระบบเครือข่ายของบริษัท และพนักงานต้องใส่ใจที่อยู่จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ของบริษัท เพื่อการทำงานของบริษัทเท่านั้น

(8) หากพบข้อสงสัยว่า พนักงานคนใดใช้งานระบบเทคโนโลยีสารสนเทศในทางที่ไม่เหมาะสม หรือมีการละเมิด หรือมีเหตุอันควร เพื่อป้องกันความปลอดภัยในระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและข้อมูลสารสนเทศของบริษัทหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายจะเข้าตรวจสอบ ค้นหา ติดตาม สอบสวน และควบคุมการใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของพนักงานนั้นๆ

การต่อต้านการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรม

การสนับสนุนการแข่งขันอย่างเป็นธรรม

บริษัทมีความมุ่งมั่นในการปฏิบัติตามกฎหมายเรื่องของการป้องกันการผูกขาดทางการค้า หรือกฎหมายการแข่งขันทางการค้า สนับสนุนการแข่งขันทางการค้าเสรีและเป็นธรรม ไม่เลือกปฏิบัติหรือเอาเปรียบ โดยกำหนดเป็นนโยบายที่จะต้องปฏิบัติตามกฎหมายการแข่งขันทางการค้าทั้งในประเทศและต่างประเทศที่บริษัทเขาดำเนินธุรกิจอันรวมถึง กฎหมาย กฎ และระเบียบใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับกฎหมายการแข่งขันทางการค้า ดังนั้น บริษัทพึงใช้ความระมัดระวังและปฏิบัติตามแนวทางที่บริษัทกำหนดไว้

แนวปฏิบัติที่ดี

- (1) “ผู้มีอำนาจเหนือตลาด” ตามเกณฑ์กฎหมายของแต่ละประเทศต้องไม่กระทำการใดๆ ที่อาจเข้าข่ายเป็นการปฏิบัติทางการค้าที่ไม่เป็นธรรม หรือการใช้อำนาจเหนือตลาดในทางมิชอบ
- (2) การกระทำใดๆ ที่เป็นการควบรวมธุรกิจที่อาจก่อให้เกิดการลดการแข่งขันหรือการผูกขาดในตลาดใดตลาดหนึ่ง เช่น การรวมธุรกิจที่ผูกขาดการเข้าซื้อทรัพย์สิน การเข้าซื้อหุ้นการครอบงำกิจการ หรือการลงทุนไว้ในหุ้นหรือทรัพย์สิน การร่วมลงทุนหรือการเป็นกรรมการร่วมในบริษัท เป็นต้น ต้องให้ที่ปรึกษาหรือผู้เชี่ยวชาญด้านกฎหมายการแข่งขันทางการค้าตรวจสอบกระบวนการทางกฎหมายที่จำเป็นก่อนมีการดำเนินการดังกล่าว ก่อนทำการควบรวมกิจการใดๆ

- (3) ห้ามประกอบธุรกิจที่เป็นการตกลงร่วมกันในการผูกขาด จำกัด หรือลดการแข่งขัน
- (4) ห้ามการกระทำพฤติกรรมใดๆ ที่อาจเป็นการปฏิบัติทางการค้าที่ไม่เป็นธรรม แม้ว่าจะมีได้อยู่ในฐานะที่เป็นผู้มีอำนาจเหนือตลาดก็ตาม
- (5) ห้ามกระทำการที่เป็นการตกลงร่วมกันระหว่างผู้ประกอบการรายอื่น (ทั้งในและต่างประเทศ) อันจะก่อให้เกิดข้อจำกัดด้านการแข่งขันและส่งผลกระทบต่อระบบเศรษฐกิจและผู้บริโภค

การรักษาความปลอดภัยของข้อมูลและระบบสารสนเทศ

นโยบายความมั่นคงปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

เพื่อให้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ระบบเครือข่าย และคอมพิวเตอร์ของบริษัท บริษัทย่อย ที่ใช้ระบบสารสนเทศ ระบบเครือข่าย และคอมพิวเตอร์ร่วมกัน เป็นไปอย่างเหมาะสม มีความมั่นคงปลอดภัยและสามารถสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทได้อย่างต่อเนื่อง มีการใช้งานระบบในลักษณะที่ถูกต้องสอดคล้องกับข้อกำหนดของกฎหมายว่าด้วยการกระทำความผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งเป็นการป้องกันภัยคุกคามที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายแก่บริษัท บริษัทจึงได้มีการกำหนดนโยบายความมั่นคงปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อเป็นแนวทางให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตาม

วัตถุประสงค์

1. เพื่อเป็นการกำหนดทิศทาง หลักการ และกรอบของข้อกำหนดในการบริหารจัดการด้านความมั่นคงปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ
2. สร้างความรู้ความเข้าใจของพนักงานปฏิบัติตามนโยบาย มาตรฐาน กรอบดำเนินงาน ขั้นตอนการปฏิบัติงาน คำแนะนำ รวมถึงกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับระบบคอมพิวเตอร์ได้อย่างถูกต้องและเหมาะสม
3. เพื่อให้พนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้องใช้เชื่อมต่อบริษัทคอมพิวเตอร์ของบริษัท ให้สามารถใช้งานระบบคอมพิวเตอร์ของบริษัทได้อย่างถูกต้องและเหมาะสม
4. เพื่อป้องกันไม่ให้เป็นระบบคอมพิวเตอร์และข้อมูลสารสนเทศของบริษัท โดนบุกรุก โขมย ทำลาย แทรกแซงการทำงาน หรือโจรกรรมในรูปแบบต่างๆ ที่อาจจะสร้างความเสียหายต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

ขอบเขต

นโยบายฉบับนี้ครอบคลุมการป้องกันและรักษาความมั่นคงปลอดภัยระบบสารสนเทศของบริษัท ทั้งที่อยู่ภายในหรือภายนอกสถานที่ปฏิบัติงานของบริษัท รวมทั้งคร่าวด์ที่บริษัทจัดหา ซึ่งครอบคลุมถึง

1. พนักงานและหน่วยงานทั้งหมดของบริษัท
2. บุคคลภายนอกบริษัทที่ได้รับสิทธิเข้าถึงทรัพย์สินที่เกี่ยวข้องกับระบบคอมพิวเตอร์ ระบบเครือข่ายที่ใช้ในการติดต่อสื่อสารหรือส่งข้อมูลและข้อมูลสารสนเทศของบริษัท
3. ยึดถือนโยบายตาม “มาตรฐานความปลอดภัยสารสนเทศ” ของบริษัทอย่างเคร่งครัด

คำนิยาม

คำนิยามในส่วนนี้เป็นการให้คำจำกัดความสำหรับศัพท์ที่ใช้กันในนโยบายและแนวปฏิบัติในการรักษาความมั่นคง ปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศฉบับนี้ เพื่อให้มีความหมายที่ชัดเจนและเข้าใจตรงกัน

1. “บริษัท” หมายถึง บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) บริษัทย่อย และบริษัทในเครือ ที่ใช้ระบบสารสนเทศ และระบบเครือข่ายและคอมพิวเตอร์ร่วมกัน
2. “ฝ่ายทรัพยากรบุคคล” หมายถึง ฝ่ายทรัพยากรบุคคล ของ บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
3. “ส่วนเทคโนโลยีสารสนเทศ” หมายถึง ส่วนเทคโนโลยีสารสนเทศ ของ บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
4. “ผู้ใช้งาน” หมายถึง กรรมการบริษัท ผู้บริหาร ผู้ปฏิบัติงาน ผู้ใช้งานที่เกี่ยวข้อง และผู้ใช้งานภายนอก ที่ได้รับอนุญาตให้สามารถเข้าใช้งานระบบเครือข่ายของบริษัท
5. “ผู้ปฏิบัติงาน” หมายถึง ผู้ปฏิบัติงาน ลูกจ้างทดลองงาน และลูกจ้างชั่วคราวของบริษัท
6. “ผู้ใช้งานที่เกี่ยวข้อง” หมายถึง บุคคล หรือนิติบุคคลที่เป็นคู่สัญญาของบริษัท ที่เข้ามาดำเนินกิจกรรมภายในบริษัท
7. “ผู้ใช้งานภายนอก” หมายถึง บุคคล หรือนิติบุคคลนอกเหนือจากข้อ (5) และข้อ (6)
8. “ผู้ดูแลระบบ” หมายถึง ผู้จัดการส่วนเทคโนโลยีสารสนเทศ หรือผู้ปฏิบัติงานอื่น ที่ได้รับมอบหมายจากผู้บังคับบัญชาระดับผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป ให้นำหน้าที่รับผิดชอบในการพัฒนา แก้ไข ปรับปรุง และดูแล รักษาระบบสารสนเทศ และระบบเครือข่าย ที่ใช้งานอยู่ในบริษัท หรือหน่วยงานที่มีหน้าที่ และรับผิดชอบในการดูแลระบบสารสนเทศ และระบบเครือข่าย โดยตรง
9. “สารสนเทศ” หมายถึง ข้อเท็จจริงที่ได้จากข้อมูลนำมาผ่านการประมวลผลการจัดระเบียบให้ข้อมูล ซึ่งอาจอยู่ในรูปของตัวเลข ข้อความ เอกสาร แผนผัง แผนที่ ภาพถ่าย ฟิล์ม การบันทึกภาพ การบันทึกเสียง การบันทึกโดยเครื่องคอมพิวเตอร์ หรือภาพกราฟิกให้เป็นระบบที่ผู้ใช้สามารถเข้าใจได้ง่าย และสามารถนำไปใช้ประโยชน์ในการบริหาร การวางแผน การตัดสินใจ และอื่นๆ
10. “ระบบสารสนเทศ” หมายถึง ระบบงานของบริษัท ที่ใช้จัดเก็บ ประมวลผลข้อมูล และเผยแพร่สารสนเทศซึ่งทำงานประสานกันระหว่างฮาร์ดแวร์ ซอฟต์แวร์ ข้อมูล ผู้ใช้งาน และกระบวนการประมวลผล ให้เกิดเป็นข้อมูลสารสนเทศที่สามารถนำไปใช้ประโยชน์ในการวางแผน การบริหาร และการสนับสนุนกลไกการทำงานของบริษัท
11. “ระบบเครือข่าย” หมายถึง ระบบที่สามารถใช้ในการติดต่อสื่อสาร หรือการส่งข้อมูลและสารสนเทศระหว่างระบบเทคโนโลยีสารสนเทศต่างๆ ของบริษัท ได้ เช่น ระบบ LAN ระบบ Wireless ระบบ Intranet ระบบ Internet และระบบการสื่อสารอื่นๆ
12. “สินทรัพย์” หมายถึง ทรัพย์สินหรือสิ่งใดก็ตามทั้งที่มีตัวตนและไม่มีตัวตนอันมีมูลค่าหรือคุณค่าสำหรับบริษัท ได้แก่ ข้อมูล ระบบข้อมูล และสินทรัพย์ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร อาทิ บุคลากร ฮาร์ดแวร์ ซอฟต์แวร์ คอมพิวเตอร์ เครื่องคอมพิวเตอร์แม่ข่าย ระบบสารสนเทศ ระบบเครือข่าย อุปกรณ์ระบบเครือข่าย เลขไอพี หรือซอฟต์แวร์ที่มีลิขสิทธิ์ หรือสิ่งใดก็ตามที่มีคุณค่าต่อบริษัท

13. “ความมั่นคงปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ” หมายถึง ความมั่นคงและความปลอดภัยสำหรับระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ระบบเครือข่ายของบริษัท โดยอ้างไว้ซึ่งความลับ (Confidentiality) ความถูกต้องครบถ้วน (Integrity) และสภาพพร้อมใช้งาน (Availability) ของสารสนเทศ รวมทั้งคุณสมบัติอื่น ได้แก่ ความถูกต้องแท้จริง (Authenticity) ความรับผิดชอบ (Accountability) การห้าม ปฏิเสธความรับผิดชอบ (Non-Repudiation) และความน่าเชื่อถือ (Reliability)
14. “สิทธิ์ของผู้ใช้งาน” หมายถึง ลำดับขั้นของการเข้าถึงข้อมูลสารสนเทศของผู้ปฏิบัติงาน และผู้ใช้งานที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ สิทธิ์ทั่วไป สิทธิ์พิเศษ และสิทธิ์อื่นใดที่เกี่ยวข้องกับระบบสารสนเทศ และระบบเครือข่ายของบริษัท
15. “การเข้าถึงหรือควบคุมการใช้งานสารสนเทศ” หมายถึง การอนุญาต การกำหนดสิทธิ์ หรือการมอบอำนาจให้ผู้ใช้งาน เข้าถึงหรือใช้งานระบบเครือข่าย หรือระบบสารสนเทศ ทั้งทางอิเล็กทรอนิกส์และทางกายภาพ ตลอดจนกำหนดข้อปฏิบัติเกี่ยวกับการเข้าถึงโดยมิชอบ
16. “บัญชีผู้ใช้งาน” หมายถึง บัญชีรายชื่อ (Username) และรหัสผ่าน (Password) สำหรับผู้ปฏิบัติงานผู้ใช้งานที่เกี่ยวข้อง และผู้ใช้งานภายนอก
17. “เหตุการณ์ด้านความมั่นคงปลอดภัย” หมายถึง กรณีที่มีระบุการเกิดเหตุการณ์ สภาพของบริการ หรือ เครือข่ายที่แสดงให้เห็นความเป็นไปได้ ที่จะเกิดการฝ่าฝืนนโยบายด้านความมั่นคงปลอดภัย หรือมาตรการป้องกันที่ล้มเหลว หรือเหตุการณ์อันไม่อาจรู้ได้ว่าอาจเกี่ยวข้องกับความมั่นคงปลอดภัย
18. “สถานการณ์ด้านความมั่นคงปลอดภัยที่ไม่พึงประสงค์หรือไม่อาจคาดคิด” หมายถึง สถานการณ์ซึ่งอาจทำให้ระบบของบริษัทถูกบุกรุกหรือโจมตี และความมั่นคงปลอดภัยถูกคุกคาม
19. “การเข้ารหัส (Encryption)” หมายถึง การนำข้อมูลมาเข้ารหัสเพื่อป้องกันการลักลอบเข้ามาใช้ ข้อมูลที่สามารถเปิดไฟล์ข้อมูลที่เข้ารหัสไว้ จะต้องมี โปรแกรมถอดรหัสเพื่อให้อ่านข้อมูลกลับมาใช้งานได้ตามปกติ
20. “การยืนยันตัวตน (Authentication)” หมายถึง ขั้นตอนการรักษาความปลอดภัยในการเข้าใช้ระบบเป็นขั้นตอนในการพิสูจน์ตัวตนของผู้ใช้บริการระบบทั่วไปแล้ว เป็นการพิสูจน์โดยใช้ชื่อผู้ใช้และรหัสผ่าน
21. “SSL (Secure Socket Layer)” หมายถึง เทคโนโลยีการเข้ารหัสข้อมูล เพื่อเพิ่มความปลอดภัยในการสื่อสารหรือส่งข้อมูลบนเครือข่ายอินเทอร์เน็ต ระหว่างเครื่องเซิร์ฟเวอร์กับเว็บเบราว์เซอร์หรือ Application ที่ใช้งาน
22. “VPN (Virtual Private Network)” หมายถึง เครือข่ายคอมพิวเตอร์เสมือนส่วนตัว โดยใช้การรับส่งข้อมูลจริง ซึ่งในการรับส่งข้อมูลจะทำการเข้ารหัสเฉพาะ โดยผ่านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตทำให้บุคคลอื่นไม่สามารถอ่านได้ และมองไม่เห็นข้อมูลนั้นไปจนถึงปลายทาง

นโยบายการรักษาความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT Security Policy)

1. บริษัทดูแลให้มีการกำหนดนโยบายความมั่นคงปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศเป็นลายลักษณ์อักษร และบริษัทต้องทำการสื่อสารนโยบายดังกล่าว เพื่อสร้างความเข้าใจและสามารถปฏิบัติตามได้อย่างถูกต้อง โดยเฉพาะอย่างยิ่งระหว่างหน่วยงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและหน่วยงานด้านอื่นภายในบริษัท เพื่อให้มีการประสานงานและสามารถดำเนินธุรกิจได้ตามเป้าหมายที่ตั้งไว้
2. บริษัทต้องจัดให้มีการทบทวนนโยบายความมั่นคงปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง หรือเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงที่มีผลกระทบต่อการรักษาความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัท

นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT Risk Management)

ต้องสอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กร (Corporate Risk Management) และครอบคลุมในเรื่องดังต่อไปนี้

1. การกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบจัดทรวีธีการหรือแนวทางด้านเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อลดความเสี่ยงหรือจัดการความเสี่ยงที่มีอยู่และนำเสนอให้กับผู้บริหารเพื่อพิจารณาในการจัดการความเสี่ยงด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
2. การระบุความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Related Risk)
 - ความเสี่ยงด้านกายภาพและสภาพแวดล้อม ได้แก่ ห้องศูนย์กลางข้อมูล (Data Center Room) ซึ่งเป็นที่จัดเก็บติดตั้งเครื่องคอมพิวเตอร์แม่ข่าย (Server) อุปกรณ์เครือข่ายและอุปกรณ์อื่น ต้องมีการควบคุมการเข้า-ออกและการใช้งาน การตรวจสอบระบบต่างๆ เช่น ระบบเตือนอุณหภูมิภายในห้อง ระบบเตือนอัคคีภัย เป็นต้น
 - ความเสี่ยงด้านการใช้งานโปรแกรมคอมพิวเตอร์บนเครื่องคอมพิวเตอร์ของบริษัท เพื่อป้องกันการใช้งานการติดตั้งโปรแกรมที่ไม่ปลอดภัยหรือไม่ประสงค์ เช่น การดาวน์โหลดโปรแกรมจากภายนอกมาติดตั้ง ซึ่งอาจมีมัลแวร์ หรือไวรัสคอมพิวเตอร์ หรือมีช่องโหว่เชื่อมต่อเครือข่ายภายนอกเข้าโจมตีเครื่องคอมพิวเตอร์ที่ใช้งานหรือเครื่องอื่นที่อยู่บนเครือข่ายเดียวกัน เป็นต้น
 - ความเสี่ยงด้านการใช้งานระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ของบริษัท ต้องมีการตรวจสอบและเฝ้าระวังการใช้งานเครือข่ายภายในและระบบอินเทอร์เน็ต โดยมีการจัดทรวระบบป้องกันการเข้าถึงและการโจมตีจากภายนอกให้กับเครื่องคอมพิวเตอร์แม่ข่าย (Server) และเครื่องคอมพิวเตอร์ลูกข่าย (Client) ที่ผู้ปฏิบัติงานใช้งาน เช่น ระบบป้องกันการเข้าออกใช้งานผ่านอินเทอร์เน็ต การติดตั้งโปรแกรมป้องกันไวรัสคอมพิวเตอร์ การกรองข้อมูลรับส่งอีเมล เป็นต้น
 - ความเสี่ยงด้านบุคคล ต้องมีการกำหนดสิทธิ์การใช้งานเข้าถึงระบบเครื่องคอมพิวเตอร์ อุปกรณ์เครือข่ายต่างๆ และข้อมูล ให้เป็นไปตามสิทธิ์ที่พึงมี เพื่อป้องกันการเข้าถึงหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูล
3. การประเมินความเสี่ยงที่ครอบคลุมถึงโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบที่จะเกิดขึ้น เพื่อจัดลำดับความสำคัญในการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยกำหนดความเสี่ยงไว้ 4 ประเภท ดังนี้
 - ความเสี่ยงด้านเทคนิค ที่อาจเกิดขึ้นจากคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ถูกโจมตี
 - ความเสี่ยงจากผู้ปฏิบัติงาน ที่เกิดขึ้นจากการจัดการสิทธิ์ที่ไม่เหมาะสม ทำให้เกิดการเข้าถึงข้อมูลเกินกว่าหน้าที่ และอาจทำให้เกิดความเสียหายกับข้อมูลสารสนเทศได้
 - ความเสี่ยงจากภัยและสถานการณ์ฉุกเฉิน ที่เกิดขึ้นจากภัยพิบัติหรือธรรมชาติ รวมทั้งสถานการณ์อื่น เช่น กระแสไฟฟ้าขัดข้อง การชุมนุมประท้วง เป็นต้น
 - ความเสี่ยงด้านบริหารจัดการ ที่เกิดขึ้นจากแนวนโยบายที่ทำการใช้งานอยู่อาจไม่สอดคล้องกับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น

4. การกำหนดวิธีการหรือเครื่องมือในการบริหารจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่บริษัทยอมรับได้ จัดทำตารางลักษณะรายละเอียดความเสี่ยง (Description of Risk) โดยมีหัวเรื่อง ชื่อความเสี่ยง ประเภทความเสี่ยง ลักษณะความเสี่ยง ปัจจัยความเสี่ยง และผลกระทบ เป็นต้น กำหนดระดับโอกาสการเกิดเหตุการณ์และระดับความรุนแรงของผลกระทบความเสี่ยง รวมถึงการทำแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)
5. กำหนดตัวชี้วัดระดับความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Risk Indicator) รวมถึงจัดให้มีการติดตามและรายงานผลตัวชี้วัดต่อผู้ที่มีหน้าที่รับผิดชอบ เพื่อให้สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสมและทันต่อเหตุการณ์

การรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบ IT (IT Security)

แนวทางปฏิบัติเพิ่มเติมเกี่ยวกับนโยบายและมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของ (IT Information Security Policy)

วัตถุประสงค์

เพื่อเป็นการป้องกันการกระทำผิดนโยบายความมั่นคงปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

แนวทางปฏิบัติ

1. ห้ามใช้ทรัพยากรและเครือข่ายคอมพิวเตอร์ของบริษัท เพื่อกระทำการอันผิดกฎหมายและขัดต่อศีลธรรมอันดีของสังคม เช่น การจัดทำเว็บไซต์เพื่อดำเนินการค้าขาย หรือเผยแพร่สิ่งผิดกฎหมาย หรือขัดต่อศีลธรรมอันดี เป็นต้น
2. ไม่เข้าใช้เครือข่ายคอมพิวเตอร์ หรือเครื่องคอมพิวเตอร์ ด้วยชื่อผู้ใช้ของผู้อื่น ทั้งที่ได้รับอนุญาต และไม่ได้รับอนุญาตจากเจ้าของชื่อผู้ใช้
3. ห้ามเข้าใช้ระบบคอมพิวเตอร์และข้อมูลที่มีการป้องกันการเข้าถึงของผู้อื่น เพื่อแก้ไข ลบ เพิ่มเติม หรือคัดลอก
4. ห้ามเผยแพร่ข้อมูลของผู้อื่น หรือของหน่วยงาน โดยไม่ได้รับอนุญาตจากผู้เป็นเจ้าของข้อมูลนั้นๆ
5. ห้ามก่อความเสียหาย หรือทำลายให้ทรัพยากรและเครือข่ายคอมพิวเตอร์ของบริษัทเกิดความเสียหาย เช่น การส่งไวรัสเข้าคอมพิวเตอร์ของบริษัท การบ่อนโปรแกรมที่ทำให้เครื่องคอมพิวเตอร์หรืออุปกรณ์เครือข่ายปฏิเสธการทำงาน (Denial of Service) เป็นต้น
6. ห้ามลักลอบดักจับข้อมูลในเครือข่ายคอมพิวเตอร์ของบริษัท และ/หรือ ของผู้อื่นที่อยู่ระหว่างการรับและส่งในเครือข่ายคอมพิวเตอร์
7. ก่อนการใช้งานสื่อบันทึกพกพาต่างๆ หรือเปิดไฟล์ที่แนบมากับจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ หรือไฟล์ที่ดาวน์โหลดมาจากอินเทอร์เน็ต ต้องมีการตรวจสอบเพื่อหาไวรัสโดยโปรแกรมป้องกันไวรัสก่อนทุกครั้ง
8. ผู้ใช้ต้องไม่อนุญาตให้ผู้อื่นใช้บัญชีใช้งานและรหัสผ่านของตน ในการเข้าใช้เครื่องคอมพิวเตอร์ร่วมกัน

การจัดโครงสร้างความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ (Organization of Information Security)

วัตถุประสงค์

เพื่อกำหนดกรอบการบริหารจัดการด้านความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศภายในบริษัท

แนวทางปฏิบัติ

1. ผู้บริหารระดับสูง มีหน้าที่รับผิดชอบกำกับดูแลความมั่นคงปลอดภัยให้เป็นไปตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการรักษาความมั่นคงปลอดภัยระบบสารสนเทศของบริษัท
2. ผู้จัดการส่วนเทคโนโลยีสารสนเทศ ต้องกำหนดมอบหมายหน้าที่ให้กับผู้ปฏิบัติงานในส่วนเทคโนโลยีสารสนเทศ รับผิดชอบการดูแลระบบสารสนเทศที่บริษัทใช้งานให้มีความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ และควบคุมการปฏิบัติงาน เพื่อให้คงไว้ซึ่งนโยบายและแนวปฏิบัติในการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศของบริษัท
3. ผู้จัดการส่วนเทคโนโลยีสารสนเทศ เป็นผู้รับผิดชอบการบริหารจัดการ กำกับดูแล ติดตาม และทบทวนภาพรวมของนโยบายความมั่นคงปลอดภัยด้านสารสนเทศของบริษัท
4. ผู้ปฏิบัติงานส่วนเทคโนโลยีสารสนเทศ ที่ได้รับมอบหมายเป็นผู้ดูแลระบบระดับ Administrator รับผิดชอบต่อระบบที่ดูแลนั้น จะต้องทำหน้าที่ตรวจสอบดูแลระบบความปลอดภัยในการใช้งานของระบบด้วย และเมื่อมีสถานการณ์ด้านความมั่นคงปลอดภัยที่ไม่พึงประสงค์หรือไม่อาจคาดคิด จะต้องดำเนินการแก้ไขและรายงานต่อผู้บังคับบัญชา
5. ผู้ใช้งาน และหน่วยงานทั้งภายในและภายนอก ต้องรับผิดชอบในการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติของบริษัท ในการรักษาความมั่นคงปลอดภัยระบบสารสนเทศของบริษัท รวมทั้งจะต้องไม่กระทำการละเมิดต่อกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการกระทำความผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์

การสร้างความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศด้านบุคลากร (Human Resource Security)

วัตถุประสงค์

เพื่อให้ผู้ใช้งานเข้าใจนโยบาย หน้าที่และความรับผิดชอบในการใช้งานระบบสารสนเทศของบริษัท

แนวทางปฏิบัติ

1. ต้องกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบทางด้านความมั่นคงปลอดภัยระบบสารสนเทศอย่างเป็นลายลักษณ์อักษรสำหรับบุคคลหรือหน่วยงานภายนอกที่ว่าจะมาปฏิบัติงาน และจะต้องสอดคล้องกับนโยบายความมั่นคงปลอดภัยด้านระบบสารสนเทศของบริษัท
2. ต้องมีการลงนามในสัญญาความลับระหว่างผู้ปฏิบัติงานและหน่วยงาน ว่าจะไม่เปิดเผยความลับของบริษัท (Non-Disclosure Agreement: NDA) โดยการลงนามนี้จะเป็นส่วนหนึ่งของการว่าจ้างผู้ปฏิบัติงานนั้นๆ ทั้งนี้ ต้องมีผลผูกพันทั้งในขณะที่ทำงานและผูกพันต่อเนื่องเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 1 ปี ภายหลังจากที่สิ้นสุดการว่าจ้างแล้ว
3. เพื่อให้การบริหารจัดการบัญชีผู้ใช้งานเป็นไปอย่างถูกต้องและเป็นปัจจุบันที่สุด ฝ่ายทรัพยากรบุคคลหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ต้องแจ้งให้ผู้จัดการส่วนเทคโนโลยีสารสนเทศทราบทันที เมื่อมีเหตุ ดังนี้
 - การว่าจ้างงาน

- การเปลี่ยนแปลงสภาพการว่าจ้างงาน
 - การลาออกจากงาน หรือการสิ้นสุดการเป็นกรรมการและผู้บริหารของบริษัท
 - การโยกย้ายหน่วยงาน
4. ต้องให้ผู้จัดการและหน่วยงานภายนอกที่ว่าจะมาปฏิบัติงานรับทราบนโยบายที่เกี่ยวข้องกับการรักษาความมั่นคงปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ
 5. ผู้ปฏิบัติงานใหม่ของบริษัทต้องได้รับการอบรมเกี่ยวกับนโยบายการรักษาความมั่นคงปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยควรเป็นส่วนหนึ่งของการปฐมนิเทศ
 6. หลังจากมีการเปลี่ยนแปลงหรือยกเลิกการจ้างงาน หรือสิ้นสุดโครงการ ต้องยกเลิกการเข้าถึงข้อมูลในระบบสารสนเทศทันที

การบริหารจัดการสินทรัพย์สารสนเทศ (Asset Management)

การควบคุมการใช้งานเครื่องคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์คอมพิวเตอร์

วัตถุประสงค์

เพื่อให้ผู้ใช้งานได้รับทราบถึงหน้าที่และความรับผิดชอบในการใช้งานเครื่องคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ของบริษัท รวมทั้งทำความเข้าใจตลอดจนปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด อันจะเป็นการป้องกันทรัพยากรและข้อมูลของบริษัทให้มีความปลอดภัย ถูกต้องและมีความพร้อมใช้งานอยู่เสมอ

แนวทางปฏิบัติ

1. ผู้ใช้งานเครื่องคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ของบริษัท ต้องเป็นผู้รับผิดชอบสินทรัพย์ที่ใช้งาน
2. ห้ามใช้เครื่องคอมพิวเตอร์และระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ของบริษัทเพื่อประกอบธุรกิจการค้า หรือบริการใดๆ ที่เป็นของส่วนตัวและไม่เหมาะสม
3. ไม่อนุญาตให้ผู้ใช้งาน ทำการติดตั้งและแก้ไขเปลี่ยนแปลงโปรแกรม ในเครื่องคอมพิวเตอร์ของบริษัท เว้นแต่ได้รับคำปรึกษาหรือคำแนะนำจากผู้ดูแลระบบ หรือได้รับอนุญาตจากผู้มีอำนาจสูงสุดของหน่วยงาน
4. ห้ามดัดแปลงแก้ไขส่วนประกอบต่างๆ ของเครื่องคอมพิวเตอร์ และอุปกรณ์ต่อพ่วง เว้นแต่ได้รับความเห็นชอบจากผู้ดูแลระบบ หรือหน่วยงานที่รับผิดชอบ และผู้ใช้งานต้องรักษาสภาพของเครื่องคอมพิวเตอร์ และอุปกรณ์ต่อพ่วงให้มีสภาพเดิม
5. ผู้ใช้งานต้องไม่เก็บหรือใช้อุปกรณ์คอมพิวเตอร์ในสถานที่ที่มีความร้อน ชื้น มีฝุ่นละออง และต้องระงับการตกกระทบ
6. ไม่ใช้หรือวางอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ทุกชนิดใกล้สิ่งที่เป็นของเหลว ใกล้สนามแม่เหล็ก ไฟฟ้าแรงสูง ในที่มีการสัมผัสเสียดสี และในสภาพแวดล้อมที่มีอุณหภูมิสูงกว่า 35 องศาเซลเซียส
7. ในการเคลื่อนย้ายอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ ควรทำด้วยความระมัดระวัง ไม่วางของหนักทับ หรือโยน
8. ไม่เคลื่อนย้ายเครื่องขณะที่ฮาร์ดดิสก์กำลังทำงาน หรือขณะเปิดใช้งานอยู่
9. หลีกเลี่ยงของแข็งกดสัมผัสหน้าจอคอมพิวเตอร์ซึ่งอาจทำให้เป็นรอยขีดข่วน หรือแตกเสียหายได้ และควรเช็ดทำความสะอาดหน้าจอคอมพิวเตอร์อย่างเบาที่สุด และเช็ดไปในทางเดียวกัน ห้ามเช็ดแบบหมุนวนเพราะจะทำให้หน้าจอมีรอยขีดข่วนได้
10. ผู้ใช้งานที่พบสภาพหรือสิ้นสุดโครงการต้องคืนเครื่องคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ที่รับผิดชอบทั้งหมดต่อหน่วยงานที่รับผิดชอบในสภาพที่พร้อมใช้งาน
11. การเคลื่อนย้ายอุปกรณ์คอมพิวเตอร์เพื่อการปฏิบัติงานภายนอกสำนักงาน ให้ผู้ใช้งานปฏิบัติตามข้อกำหนดการนำทรัพย์สินของบริษัทออกนอกบริษัท
12. ผู้ใช้งานมีหน้าที่รับผิดชอบในการป้องกันการสูญหาย ไม่วางเครื่องทิ้งไว้ในที่สาธารณะ หรือบริเวณที่มีความเสี่ยงต่อการสูญหาย

การควบคุมการใช้งานโปรแกรมคอมพิวเตอร์ (Software License)

วัตถุประสงค์

เพื่อให้ผู้ใช้งานตระหนักถึงหน้าที่และความรับผิดชอบในการใช้งานโปรแกรมคอมพิวเตอร์ ตลอดจนเข้าใจการใช้โปรแกรมที่ถูกต้องลิขสิทธิ์และปฏิบัติตามแนวทางปฏิบัติอย่างเคร่งครัด รวมถึงการใช้งานโปรแกรมคอมพิวเตอร์ให้มีความมั่นคงปลอดภัยและสอดคล้องกับพระราชบัญญัติว่าด้วยการกระทำความผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

แนวทางปฏิบัติ

ข้อกำหนดสำหรับผู้ดูแลระบบ

1. มีหน้าที่รับผิดชอบในการควบคุม ดูแลการใช้งานโปรแกรมคอมพิวเตอร์ ตลอดจนจัดสรรการใช้งานโปรแกรมคอมพิวเตอร์ภายในบริษัทตามสิทธิ์การใช้งานที่กำหนด
2. มีหน้าที่รับผิดชอบในการติดตั้ง และอัปเดตโปรแกรมคอมพิวเตอร์ให้แก่ผู้ใช้งาน ตามวันเวลาที่นัดหมาย
3. ทำการถอดและยกเลิกสิทธิ์การใช้งานโปรแกรมคอมพิวเตอร์ทันที เมื่อบริษัท และ/หรือหน่วยงาน แจ้งยกเลิกและ/หรือย้ายสิทธิ์การใช้งานโปรแกรมคอมพิวเตอร์

ข้อกำหนดสำหรับผู้ใช้งาน

1. ต้องใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์อย่างเช่นวิญญูชนพึงจะใช้ทรัพย์สินของตนเอง โดยไม่นำไปใช้ในทางที่ผิดกฎหมายหรือละเมิดกฎหมายต่อบุคคลอื่นอันเป็นต้นเหตุให้เกิดความเสียหายขึ้นกับบริษัท
2. โปรแกรมที่ถูกต้องติดตั้งบนเครื่องคอมพิวเตอร์ของบริษัท เป็นโปรแกรมที่ได้ซื้อลิขสิทธิ์ถูกต้องตามกฎหมาย ดังนั้นห้ามผู้ใช้งานคัดลอกโปรแกรมต่างๆ และนำไปติดตั้งบนเครื่องคอมพิวเตอร์หรือแก้ไขหรือนำไปให้ผู้อื่นใช้งาน
3. ห้ามคัดลอก จำหน่าย เผยแพร่โปรแกรมที่ละเมิดลิขสิทธิ์ และชุดคำสั่งที่จัดทำขึ้นโดยไม่ได้รับอนุญาต โดยเฉพาะการนำไปใช้เพื่อเป็นเครื่องมือในการกระทำความผิดทางกฎหมาย
4. ห้ามนำโปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่ไม่ชอบด้วยกฎหมายมาติดตั้งใช้งานบนเครื่องคอมพิวเตอร์ของบริษัทอย่างเด็ดขาด กรณีผู้ใช้งานนำโปรแกรม

คอมพิวเตอร์อื่นใดนอกเหนือไปจากโปรแกรมที่บริษัทมีอยู่ มาใช้งานบนระบบคอมพิวเตอร์ ไม่ว่าจะ มี Licensed Software หรือ Freeware ก็ตาม หากมีความเสียหายหรือละเมิดเกิดขึ้นผู้ใช้งานจะต้องเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียว

5. การติดตั้งใช้งาน การยกเลิกการใช้งาน การโอนย้าย และการคืนเครื่องคอมพิวเตอร์ และโปรแกรมคอมพิวเตอร์ ให้ผู้ใช้งานขอแจ้งความประสงค์ในแต่ละกรณีให้ผู้มีอำนาจพิจารณาอนุมัติ และผู้ดูแลระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเป็นผู้รับผิดชอบในการดำเนินการให้เป็นไปตามที่ได้รับอนุมัติในแต่ละกรณี

การควบคุมสิทธิ์ด้านสารสนเทศและการเข้าใช้งานระบบคอมพิวเตอร์

แนวทางปฏิบัติ

ต้องควบคุมไม่ให้สิทธิ์ด้านสารสนเทศ ได้แก่ เอกสาร สื่อบันทึกข้อมูล คอมพิวเตอร์ และข้อมูลสารสนเทศ อยู่ในสภาวะเสี่ยงต่อการเข้าถึงได้โดยผู้ซึ่งไม่มีสิทธิ์ ขณะที่ไม่มีผู้ใช้งานอุปกรณ์ และต้องกำหนดให้ผู้ใช้งานออกจากระบบสารสนเทศเมื่อว่างเว้นจากการใช้งาน ดังต่อไปนี้

1. ออกจากระบบสารสนเทศ (Log out) โดยทันทีเมื่อเสร็จสิ้นงาน
2. มีการป้องกันเครื่องคอมพิวเตอร์ โดยใช้การพิสูจน์ตัวตนที่เหมาะสมก่อนเข้าใช้งาน
3. ต้องจัดเก็บและสำรองข้อมูลสารสนเทศที่มีความสำคัญของหน่วยงานไว้ในที่ที่ปลอดภัย การจัดเก็บข้อมูลของผู้ใช้งาน จะจัดเก็บได้อยู่ในรูปแบบดังนี้
 - ในฐานะข้อมูลของระบบ Application นั้นๆ ที่จัดเก็บภายใน Data Center ของบริษัท การ Export ข้อมูลออกจากระบบ

Application ไม่สามารถทำได้

- สามารถจัดเก็บใน Shared File (Drive กลาง) ใน Folder ตามสิทธิ์ที่ได้รับ

4. ปิดเครื่องคอมพิวเตอร์ที่ตนเองใช้งานอยู่เมื่อไม่มีการใช้งานนานเกิน 1 ชั่วโมง หรือเมื่อใช้งานประจำวันเสร็จสิ้นงาน เว้นแต่เครื่องคอมพิวเตอร์นั้นเป็นเครื่องคอมพิวเตอร์แม่ข่ายให้บริการที่ต้องใช้งานตลอด 24 ชั่วโมง

5. การตั้งค่า Screen Saver ของเครื่องคอมพิวเตอร์ที่ตนเองใช้งาน ให้มีการล็อก (Lock) หน้าจอโดยอัตโนมัติหลังจากไม่ใช้งานเครื่อง

คอมพิวเตอร์เกินกว่า 10 นาที

6. ให้มีการขออนุมัติจากผู้มีอำนาจสูงสุดของฝ่ายขึ้นไป ในกรณีที่ต้องการนำทรัพย์สินด้านสารสนเทศต่างๆ เช่น เอกสาร สื่อบันทึกข้อมูล อุปกรณ์คอมพิวเตอร์ต่างๆ ออกนอกบริษัททุกครั้ง โดยปฏิบัติตามข้อกำหนดการนำทรัพย์สินของบริษัทออกนอกบริษัท

7. รมิตระวังและดูแลทรัพย์สินของบริษัท ที่ตนเองใช้งานเสมือนเป็นทรัพย์สินของตนเอง หากเกิดความเสียหายโดยประมาทเลินเล่อ ต้องรับผิดชอบหรือชดเชยความเสียหายนั้น

การใช้งานจดหมายอิเล็กทรอนิกส์

วัตถุประสงค์

เพื่อให้การรับ และ/หรือ ส่งข้อมูลข่าวสารด้วยจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ของบริษัท สามารถสนับสนุนการปฏิบัติงานและเป็นไปอย่างถูกต้อง สะดวก รวดเร็ว ทันสถานการณ์ มีประสิทธิภาพ ปลอดภัย ภายใต้ข้อกำหนดของกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และมาตรการรักษาความปลอดภัยข้อมูลข่าวสารของบริษัท ตลอดจนเพื่อให้ผู้ใช้งานเข้าใจถึงความสำคัญและตระหนักถึงปัญหาที่เกิดขึ้นจากการใช้บริการจดหมายอิเล็กทรอนิกส์บนเครือข่ายอินเทอร์เน็ต โดยผู้ใช้งานต้องเข้าใจกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่ผู้ดูแลระบบวางไว้ ไม่ละเมิดสิทธิ์ หรือกระทำการใดๆ ที่จะสร้างปัญหา หรือไม่เคารพกฎเกณฑ์ที่วางไว้ และจะต้องปฏิบัติตามคำแนะนำของผู้ดูแลระบบอย่างเคร่งครัด

แนวทางปฏิบัติ

1. ผู้ใช้บริการจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ จะต้องไม่กระทำการละเมิดต่อพระราชบัญญัติว่าด้วยการกระทำความผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์ พระราชบัญญัติว่าด้วยธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง และนโยบายและข้อกำหนดเกี่ยวกับเทคโนโลยีสารสนเทศที่บริษัทกำหนด
2. หน่วยงานหรือผู้ปฏิบัติงานผู้ใช้บริการจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ของบริษัท จะต้องใช้จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ เพื่อผลประโยชน์ของบริษัท
3. ผู้ปฏิบัติงานจะได้รับสิทธิ์ในการใช้บริการจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ โดยทางผู้ดูแลระบบจะเป็นผู้ทำการลงทะเบียนผู้ใช้บริการจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ ตามรายชื่อผู้ปฏิบัติงานที่ได้รับแจ้งมาจากฝ่ายทรัพยากรบุคคล
4. ไม่ใช่ที่อยู่จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ (Email Address) ของผู้อื่นเพื่ออ่าน หรือรับส่งข้อความ เว้นแต่จะได้รับการยินยอมจากเจ้าของผู้ใช้บริการ และให้ถือว่าเจ้าของจดหมายอิเล็กทรอนิกส์เป็นผู้รับผิดชอบต่อการใช้งานในจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ของตน
5. การใช้งานจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ ผู้ใช้งานต้องไม่ปลอมแปลงชื่อบัญชีผู้ส่ง หรือบัญชีผู้ใช้งานอื่น
6. การส่งจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ให้กับผู้รับบริการตามภารกิจของบริษัท ผู้ใช้งานจะต้องใช้ระบบจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ของบริษัทเท่านั้น ห้ามไม่ให้ใช้ระบบจดหมายอิเล็กทรอนิกส์อื่น เว้นแต่ในกรณีที่ระบบจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ของบริษัทขัดข้อง และต้องได้รับอนุญาตจากผู้บังคับบัญชาแล้วเท่านั้น
7. การใช้งานจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ ต้องใช้ภาษาสุภาพ ไม่ขัดต่อศีลธรรมอันดีงาม ไม่ทำการปลุกปั่น ยุ่วย เสียดสี ส่อไปในทางผิดกฎหมาย และผู้ใช้งานต้องไม่ส่งข้อความที่เป็นความคิดเห็นส่วนบุคคล โดยอ้างเป็นความเห็นของบริษัท หรือก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท
8. ห้ามใช้ระบบจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ของบริษัท เพื่อเผยแพร่ ข้อมูล ข้อความ รูปภาพ หรือสิ่งอื่นใด ซึ่งมีลักษณะขัดต่อศีลธรรมอันดีงาม ความมั่นคงของประเทศ กฎหมาย หมิ่นต่อสถาบันพระมหากษัตริย์ หรือกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัท ตลอดจนเป็นการรบกวนผู้ใช้งานอื่นรวมทั้งผู้ให้บริการของบริษัท
9. ห้ามผู้บริการนำที่อยู่จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ ไปใช้ในกิจการงานส่วนบุคคล เช่น ธุรกิจส่วนตัว ใช้สมัครเครือข่ายสังคมออนไลน์ เป็นต้น หากตรวจพบว่ามีการกระทำดังกล่าว ให้ถือว่าเจ้าของจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ หรือเจ้าของผู้ใช้บริการ เป็นผู้รับผิดชอบการกระทำดังกล่าว
10. ห้ามกระทำการอันที่จะสร้างปัญหาในการใช้ทรัพยากรของระบบ เช่น การสร้างจดหมายลูกโซ่ (Chain mail) การส่งจดหมายจำนวนมาก (Spam mail) การส่งจดหมายต่อเนื่อง (Letter bomb) การส่งจดหมายเพื่อการแพร่กระจายไวรัสคอมพิวเตอร์ เป็นต้น
11. ไม่ส่งข้อมูลข่าวสารอันเป็นความลับของบริษัทให้กับบุคคลอื่นหรือหน่วยงานที่ไม่เกี่ยวข้องกับภารกิจของบริษัท
12. การส่งข้อมูลข่าวสารที่เป็นความลับบริษัท ควรมีการเข้ารหัสข้อมูลข่าวสารนั้น และไม่ควรระบุความสำคัญของข้อมูลลงในหัวข้อจดหมายอิเล็กทรอนิกส์
13. หลังจากหลังจากการใช้งานระบบจดหมายอิเล็กทรอนิกส์เสร็จสิ้น ควรออกจากระบบ (Log out) ทุกครั้ง
14. กรณีได้รับการร้องเรียน ร้องขอ หรือพบเหตุอันไม่ชอบด้วยกฎหมาย ขอสงวนสิทธิ์ที่จะทำการยกเลิก หรือระงับการบริการชั่วคราวแก่ผู้ปฏิบัติงานนั้นๆ

เพื่อทำการสอบสวน และตรวจสอบสาเหตุ

15. หากผู้ใช้บริการพบการกระทำที่ไม่เหมาะสม หรือเข้าข่ายการกระทำผิด เกิดขึ้นในบริษัท ให้แจ้งเบาะแสไปที่ช่องทางการรับแจ้งเบาะแสของบริษัท

16. การกระทำใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับเปิดเผย การเผยแพร่ ทั้งในรูปแบบของจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ และโคมเพจของผู้ใช้บริการ ให้ถือเป็นการกระทำที่อยู่ภายใต้ความรับผิดชอบของผู้ใช้บริการเท่านั้น ผู้ดูแลระบบและบริษัทไม่มีส่วนเกี่ยวข้องใดๆ

บทบาทและหน้าที่ความรับผิดชอบ

หน้าที่ของผู้บังคับบัญชา

1. ชี้แจงให้พนักงานทราบถึงนโยบาย มาตรฐาน กรอบการดำเนินงาน ขั้นตอนการปฏิบัติงาน วิธีการปฏิบัติคำแนะนำ และกระบวนการต่างๆ ของบริษัท ที่เกี่ยวกับการรักษาความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศ
2. ดูแล แนะนำ และตักเตือน กรณีที่พบเห็นการปฏิบัติที่ไม่ถูกต้องหรือไม่เหมาะสม
3. พิจารณาลงโทษทางวินัยแก่ผู้กระทำผิดอย่างเสมอภาค และเป็นธรรม

หน้าที่ของพนักงาน

1. เรียนรู้ ทำความเข้าใจ และปฏิบัติตามนโยบาย มาตรฐาน กรอบการดำเนินงาน ขั้นตอนการปฏิบัติงาน วิธีการปฏิบัติ คำแนะนำ และกระบวนการต่างๆ ของบริษัท ที่เกี่ยวข้องกับการรักษาความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศโดยเคร่งครัด
2. ให้ความร่วมมือกับบริษัทอย่างเต็มที่ในการป้องกันระบบคอมพิวเตอร์และข้อมูลสารสนเทศของบริษัท
3. แจ้งให้บริษัททราบทันที เมื่อพบเห็นการปฏิบัติที่ไม่ถูกต้องหรือไม่เหมาะสม หรือพบเห็นการบุกรุกโจรกรรมทำลาย แทรกแซงการทำงาน หรือโจรกรรมที่อาจสร้างความเสียหายต่อบริษัท
4. หากพบสิ่งผิดปกติที่เกิดขึ้นกับระบบคอมพิวเตอร์ให้หยุดการทำงาน ถอดสายแลน หรือ ดัดระบบออกจากเครือข่ายคอมพิวเตอร์ของบริษัททันที และแจ้งเจ้าหน้าที่ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศเข้าตรวจสอบปัญหาที่เกิดขึ้น

พนักงานที่ได้รับมอบหมายให้ใช้งานเครื่องคอมพิวเตอร์ ต้องปฏิบัติดังต่อไปนี้

1. ต้องออกจากระบบ (Log-off) ทุกระบบเมื่อไม่ได้ใช้งานเป็นเวลานาน และปิดเครื่องคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ต่อพ่วงอื่นทันทีหลังเลิกงาน
2. ต้องล็อกหน้าจอ (Lock Screen) แบบกำหนดรหัสผ่าน (Password) หากไม่ใช้งานหรือไปทำกิจกรรมอย่างอื่นเป็นระยะเวลาสั้นๆ เพื่อป้องกันมิให้บุคคลอื่นลักลอบเข้าไปใช้งาน
3. ต้องตรวจสอบข้อมูลที่น่ามาลงในเครื่องคอมพิวเตอร์ของตนเองทุกครั้ง โดยใช้โปรแกรมป้องกันไวรัส (Anti virus) ที่มีข้อมูลไวรัสที่ทันสมัย
4. ต้องเก็บรักษารหัสผ่าน (Password) และรหัสอื่นในบริษัทที่กำหนด เพื่อใช้ในการเข้าถึงระบบคอมพิวเตอร์ข้อมูลสารสนเทศ หรือข้อมูลของบริษัท เป็นความลับส่วนตัวของพนักงาน ซึ่งจะต้องเก็บ รักษาไว้ไม่ให้ผู้อื่นล่วงรู้และห้ามใช้ร่วมกับผู้อื่น ทั้งนี้พนักงานต้องเปลี่ยนรหัสผ่านและรหัสอื่นใด เมื่อรหัสเก่าหมดอายุตามระยะเวลาที่กำหนดหรือเมื่อพนักงานเห็นสมควรต้องทำการเปลี่ยนรหัสผ่าน โดยตั้งรหัสผ่าน และรหัสอื่นใด ด้วยความรอบคอบ ห้ามตั้งรหัสซ้ำกับรหัสเก่า ห้ามตั้งรหัสที่ผู้อื่นสามารถคาดเดาได้ง่าย และห้ามตั้งรหัสซ้ำกันในทุกระบบที่พนักงานมีสิทธิใช้งาน ทั้งนี้มาตรฐานการตั้งรหัสผ่านอย่างปลอดภัย อ้างอิงตามเอกสาร IT Security Standard

พนักงานทุกคน ต้องห้ามทำสิ่งดังต่อไปนี้

1. นำเอกสาร ข้อมูลสารสนเทศ ของบริษัทที่สำคัญ ออกจากบริษัทโดยไม่ได้รับอนุญาตจากผู้มีอำนาจโดยเด็ดขาด
2. ดัดแปลงข้อมูล, เปลี่ยนแปลงข้อมูลสารสนเทศของบริษัท โดยไม่ได้รับอนุญาตจากผู้มีอำนาจ
3. เชื่อมต่อคอมพิวเตอร์ สมาร์ทโฟน อุปกรณ์ใดๆ ที่ไม่ได้รับอนุญาตจากบริษัท หรือ หน่วยงานที่สังกัด
4. ห้ามใช้อุปกรณ์บันทึกข้อมูล เช่น แฟลชไดรฟ์, CD, DVD ,external ssd โดยไม่ได้รับอนุญาตจากผู้มีอำนาจหรือหน่วยงานที่สังกัด
5. นำอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ออกจากบริษัทโดยไม่ได้รับอนุญาต
6. ติดตั้งโปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่ไม่ได้รับอนุญาตจากบริษัท หรือ หน่วยงานที่รับผิดชอบ

การควบคุมดูแลบุคลากรผู้ปฏิบัติงาน

1. การควบคุมการใช้งานของผู้ใช้งาน

หน่วยงานเจ้าของโครงการ หรือหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายให้ดูแลระบบสารสนเทศของ บริษัทฯ ต้องจัดให้มีการควบคุมการใช้งานทรัพยากรสารสนเทศและระบบสารสนเทศ ดังนี้

- กำหนดมาตรการป้องกันทรัพยากรสารสนเทศประเภทอุปกรณ์ระหว่างที่ไม่มีผู้ใช้งาน

หน่วยงานเจ้าของโครงการ หรือหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายให้ดูแลระบบสารสนเทศของ บริษัทฯ ต้องกำหนดให้ผู้ใช้เครื่องคอมพิวเตอร์หรือระบบเทคโนโลยีสารสนเทศโดยการใส่ รหัสผ่าน และให้ออกจากระบบสารสนเทศ ระบบงานคอมพิวเตอร์ที่ใช้งาน และเครื่องคอมพิวเตอร์ โดย ทันทีเมื่อไม่มีความจำเป็นต้องใช้งาน หรือเมื่อเสร็จสิ้นการปฏิบัติงาน รวมถึงให้มีการล็อกหน้าจอเครื่อง คอมพิวเตอร์หรืออุปกรณ์ที่สำคัญ เมื่อไม่ได้ใช้งานหรือเมื่อออกห่างจากเครื่องคอมพิวเตอร์ตามเวลาที่ กำหนดอย่างเหมาะสม

- กำหนดการใช้งานอุปกรณ์เคลื่อนที่และการปฏิบัติงานจากเครือข่ายภายนอกบริษัทฯ

หน่วยงานเจ้าของโครงการ หรือหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายให้ดูแลระบบสารสนเทศของ บริษัทฯ ต้องกำหนดให้มีมาตรการที่เหมาะสมควบคุมความมั่นคงปลอดภัยของอุปกรณ์สื่อสารประเภท พกพา โดยพิจารณาจากความเสี่ยงที่มีการนำอุปกรณ์เข้ามาเชื่อมต่อกับเครือข่ายคอมพิวเตอร์ของบริษัทฯ รวมถึงกำหนดมาตรการควบคุมสำหรับการนำอุปกรณ์ออกไปใช้งานภายนอกบริษัทฯ

- กำหนดการควบคุมการติดตั้งซอฟต์แวร์บนระบบงาน

หน่วยงานเจ้าของโครงการ หรือหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายให้ดูแลระบบสารสนเทศของ บริษัทฯ ต้องจัดทำขั้นตอนปฏิบัติงานและมาตรการควบคุมการติดตั้งซอฟต์แวร์บนระบบที่ให้บริการจริง เพื่อจำกัดการติดตั้งซอฟต์แวร์โดยผู้ใช้งานและป้องกันการติดตั้งซอฟต์แวร์ที่ไม่ได้รับอนุญาตให้ใช้งาน และ กำหนดรายการซอฟต์แวร์มาตรฐาน (Software Standard) ที่อนุญาตให้ติดตั้งบนเครื่องคอมพิวเตอร์ของ บริษัทฯ อย่างเป็นทางการเป็นลายลักษณ์อักษร และ ปรับปรุงให้เป็นปัจจุบันเสมอ รวมถึงสื่อสารให้ผู้ใช้งานภายใน บริษัทฯ รับทราบและปฏิบัติตาม

2. การควบคุมดูแลให้บริการภายนอกด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT Outsourcing)

หน่วยงานเจ้าของโครงการ หรือหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายให้ดูแลระบบสารสนเทศของ บริษัทฯ ต้องจัดทำข้อกำหนดและกรอบการปฏิบัติงานของผู้ให้บริการภายนอกด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ให้มีประสิทธิภาพ มีความมั่นคงปลอดภัย โดยข้อกำหนดและกรอบการปฏิบัติงานต้องครอบคลุมกรณีที่ผู้รับ ดำเนินการมีการให้ผู้บริการภายนอกรายอื่น (Sub-Contract) รับช่วงจัดการงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

การจัดการข้อมูลสารสนเทศและการรักษาความลับ

1. การจำแนกประเภททรัพย์สินสารสนเทศ

หน่วยงานเจ้าของโครงการหรือหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายให้ดูแลระบบสารสนเทศของ บริษัทฯ ต้องกำหนดแนวทางการจัดหมวดหมู่ของทรัพย์สินสารสนเทศ และจัดลำดับชั้นความลับของสารสนเทศ โดยต้องกำหนดชั้นความลับให้สอดคล้องกับกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ มาร่วมพิจารณา การกำหนดชั้นความลับที่เหมาะสม รวมถึงต้องดำเนินการบริหารจัดการลำดับชั้นความลับข้อมูลตามแนวทางการดำเนินงานที่กำหนดไว้

2. การจัดทำระบบสำรองและแผนรองรับกรณีเกิดเหตุฉุกเฉิน

หน่วยงานเจ้าของโครงการ หรือหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายให้ดูแลระบบสารสนเทศของ บริษัทฯ ต้องจัดทำระบบสารสนเทศสำรองที่เหมาะสมให้อยู่ในสภาพพร้อมใช้งานโดยคัดเลือกระบบสารสนเทศที่สำคัญ รวมทั้งจัดทำแผนรองรับกรณีเกิดเหตุฉุกเฉินในกรณีที่ไม่สามารถดำเนินการด้วยวิธีการ ทางอิเล็กทรอนิกส์ เพื่อให้สามารถใช้งานสารสนเทศได้ตามปกติอย่างต่อเนื่อง โดยต้องปรับปรุงแผนเตรียมความพร้อมกรณีฉุกเฉินดังกล่าวให้สามารถปรับใช้ได้อย่างเหมาะสมและสอดคล้องกับการใช้งานตามการดำเนินงาน พร้อมทั้งต้องมีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบของบุคลากรซึ่งดูแลรับผิดชอบระบบสารสนเทศ ระบบสารสนเทศสำรอง และการจัดทำแผนรองรับกรณีเกิดเหตุฉุกเฉินในกรณีที่ไม่สามารถ ดำเนินการด้วยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์ และให้มีการทดสอบสภาพพร้อมใช้งานของระบบสารสนเทศ ระบบสำรอง และแผนรองรับกรณีเกิดเหตุฉุกเฉินอย่างสม่ำเสมอ

3. การควบคุมการเข้าถึงข้อมูล

หน่วยงานเจ้าของโครงการ หรือหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายให้ดูแลระบบสารสนเทศของ บริษัทฯ ต้องกำหนดมาตรการการเข้าถึงข้อมูลและแนวทางการเลือกมาตรฐานการเข้าถึงข้อมูล โดยให้มีความเหมาะสมกับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นกับข้อมูลในแต่ละลำดับชั้นความลับที่กำหนดไว้ รวมทั้ง ติดตามให้มีการปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายและวิธีการดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ

การป้องกันภัยคุกคามต่อระบบสารสนเทศ

1. การป้องกันภัยคุกคามจากโปรแกรมไม่ประสงค์ดี หน่วยงานเจ้าของโครงการ หรือหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายให้ดูแลระบบสารสนเทศของ บริษัทฯ ต้องกำหนดมาตรการสำหรับการตรวจจับ การป้องกัน และการกู้คืนระบบเพื่อป้องกันทรัพย์สิน จากซอฟต์แวร์ไม่ประสงค์ดี รวมทั้งต้องมีการสร้างความตระหนักที่เกี่ยวข้องให้กับผู้ใช้งาน
2. การบริหารจัดการช่องโหว่ทางเทคนิค หน่วยงานเจ้าของโครงการ หรือหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายให้ดูแลระบบสารสนเทศของ บริษัทฯ ต้องควบคุมให้ระบบสารสนเทศของบริษัทฯ ได้รับการพิสูจน์ถึงช่องโหว่ทางเทคนิคซึ่งอาจเกิดขึ้นได้

การจัดการสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการรับผิดชอบต่อสังคมในการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมโดยบริษัทฯ ดำเนินการและควบคุมให้การดำเนินงานของบริษัทฯ มีการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องควบคู่กับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมอย่างจริงจังเคร่งครัด โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อให้มีการหมุนเวียนการใช้ทรัพยากรร่วมกันอย่างเกิดประสิทธิภาพสูงสุด เพื่อการดูแลรักษาและหลีกเลี่ยงการทำลายสิ่งแวดล้อม ดังนั้น บริษัทฯ จึงกำหนดนโยบายสิ่งแวดล้อมเพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินกิจการด้วยความ รอบคอบ ระมัดระวัง ไม่ให้เกิดการดำเนินกิจการเกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมในบริเวณชุมชนใกล้เคียง หรือให้เกิดผลกระทบต่อสังคม มีการส่งเสริมการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ ด้วยการตระหนักถึงขีดความสามารถในการใช้ทรัพยากรให้เกิดคุณค่าที่สุด

แนวปฏิบัติที่ดีต่อชุมชน สังคม สิ่งแวดล้อม

- (1) คำนึงถึงทางเลือกในการใช้ประโยชน์จากทรัพยากรธรรมชาติ โดยไม่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อความเสียหายของสังคม สิ่งแวดล้อม และคุณภาพชีวิตของประชาชน หรือเกิดน้อยที่สุด
- (2) ปฏิบัติตามกฎหมาย และ/หรือ ปลูกฝังจิตสำนึกในเรื่องความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมให้เกิดขึ้นในหมู่พนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่องและจริงจัง ให้ความสำคัญในเรื่องความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม
- (3) เป็นผู้นำในการส่งเสริมการใช้และอนุรักษ์พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อประโยชน์ต่อส่วนรวม
- (4) ถือเป็นหน้าที่และเป็นนโยบายหลักในการให้ความสำคัญกับกิจกรรมของชุมชนและสังคม โดยมุ่งเน้นให้เกิดการพัฒนาสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน มุ่งสร้างสรรค์และอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ รวมทั้งสนับสนุนการศึกษาแก่เยาวชนและกิจกรรมสาธารณประโยชน์แก่ชุมชนที่ด้อยโอกาสให้เป็นชุมชนที่เข้มแข็งพึ่งพาตนเองได้
- (5) รับฟังความคิดเห็นและความต้องการของชุมชน เพื่อให้เกิดการตอบสนองและการพัฒนาแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
- (6) เข้าร่วมและสนับสนุนกิจกรรมที่สอดคล้องกับนโยบายการพัฒนาสังคมและประเทศ รวมทั้งนโยบายธรรมาภิบาลป้องกันและนโยบายส่งเสริม
- (7) ส่งเสริมให้เกิดการเรียนรู้และการพัฒนาทักษะทางการศึกษาของเยาวชนและประชาชนทั่วไป รวมทั้งส่งเสริมการวิจัยด้านกิจการอนุรักษ์

ทรัพยากรธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อมในชุมชนและสังคมไทย

- (9) ให้ข้อมูลที่ถูกต้อง สร้างความเข้าใจ และรับฟังปัญหาและผลกระทบอันอาจเกิดขึ้นกับชุมชนโดยรอบ เพื่อจัดการแก้ไขได้อย่างทันที่ อันจะเป็นรากฐานของการอยู่ร่วมกันระหว่างโรงงานและชุมชนอย่างไม่มีปัญหาขัดแย้งและเอื้อประโยชน์ซึ่งกันและกัน
- (10) ให้การสนับสนุน ส่งเสริมกิจกรรมสาธารณประโยชน์ โดยเฉพาะอย่างยิ่งกิจกรรม ของท้องถิ่นที่บริษัทประกอบธุรกิจอยู่ โดยคำนึงถึงความเหมาะสม และประโยชน์ที่สังคมและชุมชนพึงได้รับอย่างยั่งยืน

สิทธิมนุษยชน

บริษัทมุ่งดำเนินธุรกิจโดยให้ความสำคัญและการเคารพสิทธิมนุษยชน ไม่เอาเปรียบลูกค้า คู่ค้า พนักงาน โดยปฏิบัติต่อทุกฝ่ายอย่างเสมอภาคและเท่าเทียมกัน ไม่กระทำการใดที่เป็นการละเมิดสิทธิเสรีภาพของบุคคลใด ๆ ทั้งทางตรงและทางอ้อมโดยกำหนดให้มั่นนโยบายสิทธิมนุษยชนของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร พร้อมทั้งให้ความสำคัญในการปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนด้วยความเสมอภาค ไม่แบ่งแยกถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ เพศ อายุ สีมืด ศาสนา ผู้ด้อยโอกาส หรือความพิการใดๆ ที่ไม่เกี่ยวข้องต่อการปฏิบัติงาน รวมทั้งไม่เข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการล่วงละเมิดสิทธิมนุษยชน ตลอดจนไม่ใช้แรงงานที่ผิดกฎหมายและกิจกรรมต่างๆ ที่จะกระทบต่อสิทธิมนุษยชน ตลอดจนห่วงโซ่อุปทาน และตระหนักถึงข้อจำกัดของกฎหมายแรงงานในแต่ละประเทศที่บริษัทได้เข้าไปลงทุน

แนวปฏิบัติที่ดี

- 1) บุคลากรทุกระดับจะต้องยึดถือปฏิบัติตามนโยบายสิทธิมนุษยชนของบริษัท ที่ได้ประกาศใช้เป็นลายลักษณ์อักษร
- 2) บุคลากรทุกระดับจะต้องร่วมมือกันและคอยสอดส่องดูแลให้แน่ใจว่าภายในองค์กรจะไม่มีกรคุกคามหรือเลือกปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมด้วยเหตุปัจจัยด้านเชื้อชาติ เผ่าพันธุ์ สีมืด ต้นตระกูล เชื้อชาติ หรือสังคม ศาสนา วัฒนธรรม สถานะทางสังคม เพศ อายุ ลักษณะ หรือรูปลักษณ์ทางกายภาพ ภาษา ความเห็นทางการเมืองทรัพย์สิน หรือสถานะอื่นใด
- 3) สนับสนุนให้บุคลากรสามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างเปิดเผยไม่ว่าประเด็นใดๆ โดยบริษัทจะไม่มีกรปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมแก่พนักงานที่ได้แสดงความคิดเห็น หรือพนักงานและคู่ค้าสามารถแสดงความคิดเห็นผ่านกระบวนการที่บริษัทได้มีไว้ให้ โดยมีกระบวนการรับเรื่องร้องเรียนและมีมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน ทั้งยังมีการสืบสวนสอบสวนอย่างจริงจังเมื่อเกิดการร้องเรียนเกี่ยวกับการปฏิบัติงานของบุคลากรทุกระดับ
- 4) ในกรณีที่มีการฝ่าฝืนข้อบังคับของบริษัท ห้ามมิให้มีการลงโทษใดที่รุนแรงเกินขนาดและเข้าข่ายเป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชนจะไม่มีการลงโทษทางร่างกาย การบังคับข่มขู่ทางร่างกายและจิตใจ หรือการละเมิดทางวาจา กรณีพบการกระทำผิดระเบียบหรือวินัยที่ต้องดำเนินการพิจารณาสอบสวนลงโทษ จะให้แผนกทรัพยากรบุคคลหรือ ฝ่ายบริหารทำการสอบสวนผู้กระทำผิดทางวินัยเท่านั้นเพื่อให้เกิดความเป็นธรรม
- 5) ในทุกสาขาของบริษัทจะต้องมีสภาพแวดล้อมในการทำงานที่มีมนุษยธรรม กล่าวคือ สถานที่ปฏิบัติงานที่ได้มาตรฐานความปลอดภัย มีสุขลักษณะและสะอาด จัดให้มีน้ำดื่มและห้องน้ำที่สะอาดและเพียงพอต่อจำนวนบุคลากร มีทางหนีไฟ อุปกรณ์ความปลอดภัยที่จำเป็นเมื่อเกิดเพลิงไหม้หรือเหตุฉุกเฉินอื่น มีชุดปฐมพยาบาลฉุกเฉิน มีการเข้าร่วมแผนสถานการณ์ฉุกเฉิน ทั้งเหตุเพลิงไหม้และทางการแพทย์ โดยบุคลากรทุกระดับมีสิทธิในการเข้าถึงสิ่งอำนวยความสะดวกและทรัพยากรในการทำงานที่บริษัทจัดไว้ให้ได้อย่างเท่าเทียมกัน
- 6) จัดให้มีการระบุ ประเมินความเสี่ยง และบันทึกสถิติอุบัติเหตุที่เกิดขึ้นในรอบปี หรืออัตราการหยุดงาน หรืออัตราการเจ็บป่วยจากการทำงานเพื่อควบคุมและป้องกันมิให้เกิดอุบัติเหตุและโรคจากการทำงาน
- 7) ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท และบริษัทย่อยจะต้องตรวจสอบให้แน่ใจว่าบริษัท จะไม่เข้าไปเป็นส่วนหนึ่งหรือมีส่วนเกี่ยวข้องในกระบวนการที่มีการละเมิดสิทธิมนุษยชน โดยมีการตรวจสอบผู้ที่เข้ามาเป็นคู่สัญญาบริษัทหรือผู้ร่วมลงทุนกับบริษัทว่าไม่มีการประกอบธุรกิจที่มีลักษณะเป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชน
- 8) ในการสรรหาบุคลากรเข้าทำงานจะต้องเป็นไปอย่างเสมอภาคเท่าเทียมและเป็นธรรม ไม่มีการเลือกปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมกับผู้เข้าสมัครงาน และไม่มีการใช้แรงงานเด็ก หรือการกระทำอันเป็นการบังคับใช้แรงงานไม่ว่ากรณีใดๆ ที่บ่งชี้ถึงเรื่องของการละเมิดสิทธิมนุษยชน
- 9) จัดให้มีขั้นตอน วิธีการและกระบวนการยื่นข้อร้องทุกข์ และพิจารณาข้อร้องทุกข์ที่เหมาะสมและเป็นธรรม
- 10) จัดให้มีสิทธิประโยชน์และสวัสดิการต่างๆ ที่พนักงานพึงจะได้รับจากบริษัท เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ประกันอุบัติเหตุแบบกลุ่ม วันหยุดพักผ่อน การจัดกิจกรรมสันทนาการประจำปี เป็นต้น
- 11) สื่อสาร เผยแพร่นโยบาย ให้ความรู้ ทำความเข้าใจ กำหนดแนวทาง และให้การสนับสนุนอื่นใดแก่พนักงาน คู่ค้า คู่ธุรกิจในช่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ ตลอดจนผู้ร่วมธุรกิจ เพื่อให้มีส่วนร่วมในการดำเนินธุรกิจ อย่างมีคุณธรรม เคารพต่อสิทธิมนุษยชน และปฏิบัติต่อทุกคนตามหลักสิทธิมนุษยชนตามแนวนโยบายนี้ และทวนสอบความเข้าใจอย่าง สม่ำเสมอ และจัดให้มีการฝึกอบรมด้านสิทธิมนุษยชน
- 12) ติดตามและรายงานผลการดำเนินงาน รวมทั้งรายงานการประเมินผลกระทบด้านสิทธิมนุษยชน เพื่อแสดงความโปร่งใสของธุรกิจ

ความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน

บริษัทให้ความสำคัญต่อการบริหารจัดการด้านคุณภาพ ความมั่นคง ความปลอดภัย อาชีวอนามัย สิ่งแวดล้อม และความต่อเนื่องทางธุรกิจในการปฏิบัติงานด้วยมาตรฐานอย่างต่อเนื่อง กำหนดและทบทวนนโยบายคุณภาพ ความมั่นคง ความปลอดภัย อาชีวอนามัย สิ่งแวดล้อม และความต่อเนื่องทางธุรกิจ รวมถึงแนวปฏิบัติที่ดี เพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน

แนวปฏิบัติที่ดี

- (1) พนักงานทุกคนต้องดำเนินงาน โดยมีระบบการบริหารคุณภาพ ความมั่นคง ความปลอดภัย อาชีวอนามัย สิ่งแวดล้อม และความต่อเนื่องทางธุรกิจ เพื่อเสริมสร้างประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ และเกิดคุณค่าสูงสุดทั้งต่อการปฏิบัติงานต่อชีวิต ร่างกาย ทรัพย์สิน และสิ่งแวดล้อม
- (2) ผู้บริหาร พนักงาน จะต้องยึดถือและปฏิบัติตามให้เป็นไปตามกฎหมาย นโยบาย ข้อกำหนด และมาตรฐานด้านคุณภาพ ความมั่นคง ความปลอดภัย อาชีวอนามัย สิ่งแวดล้อมและความต่อเนื่องทางธุรกิจอย่างเคร่งครัด
- (3) บริษัทจะดำเนินการทุกวิถีทาง เพื่อควบคุมและป้องกันความสูญเสียในรูปแบบต่าง ๆ อันเนื่องมาจากอุบัติเหตุ ทัศนียภาพ การบาดเจ็บ หรือการ

เจ็บป่วยจากการทำงาน การสูญหายหรือเสียหายในทรัพย์สิน การละเมิดระบบรักษาความปลอดภัย การปฏิบัติงานไม่ถูกวิธี และความผิดพลาดต่างๆ ที่เกิดขึ้นตลอดจนการรักษาความปลอดภัยในการทำงานที่ปลอดภัยต่อพนักงานผู้ปฏิบัติงานสมทบ และพนักงานของผู้รับจ้าง ทั้งนี้ ถือเป็นหน้าที่รับผิดชอบของผู้บริหารและพนักงานในการรายงานการเกิดอุบัติเหตุหรืออุบัติการณ์ โดยปฏิบัติตามขั้นตอนที่กำหนดไว้

- (4) บริษัทจัดให้มีแผนควบคุมและป้องกันเหตุฉุกเฉินในทุกพื้นที่ปฏิบัติการ มีแผนรับมือเหตุฉุกเฉินและสภาวะวิกฤตขององค์กร เพื่อเตรียมพร้อมต่อการจัดการเหตุฉุกเฉินต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้น เช่น เพลิงไหม้ การรั่วไหลของน้ำมัน ก๊าซ สารเคมี หรือของเสีย และมีการเตรียมพร้อมต่อเหตุฉุกเฉินอื่นๆ ที่อาจทำให้การดำเนินธุรกิจหยุดชะงัก เสื่อมเสียชื่อเสียงและภาพลักษณ์ขององค์กร
- (5) บริษัทจัดให้มีการประชาสัมพันธ์และสื่อสาร เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจ และเผยแพร่ข้อมูลแก่พนักงาน ตลอดจนผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ทราบและเข้าใจนโยบายกฎ ระเบียบ ขั้นตอน วิธีปฏิบัติ และข้อควรระวังต่างๆ ทางด้านคุณภาพความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม ตลอดจนนำไปยึดถือปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง โดยไม่ก่อให้เกิดอันตรายต่อสุขภาพ ทรัพย์สิน และสิ่งแวดล้อม
- (6) บริษัทส่งเสริมและปลูกฝังจิตสำนึกทางด้านคุณภาพความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมให้เป็นวิถีการดำเนินชีวิตประจำวันของพนักงาน
- (7) บริษัทเข้าไปมีส่วนร่วมในการรับผิดชอบต่อสังคมในเรื่องคุณภาพความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมอย่างจริงจังและต่อเนื่อง การใช้ทรัพยากรธรรมชาติต้องให้เกิดประโยชน์สูงสุด โดยตระหนักถึงความสำคัญของสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยของผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนส่งเสริมกิจกรรมทางสังคมในการรักษาสิ่งแวดล้อมและพัฒนาคุณภาพชีวิตของคนในชุมชนตามหลักการพัฒนาอย่างยั่งยืน
- (8) จัดตั้งให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องมีหน้าที่ประเมินและเฝ้าระวังสถานะด้านความมั่นคงปลอดภัยตามระดับการเตือนภัยอย่างสม่ำเสมอ
- (9) พัฒนาระบบการบริหารความมั่นคงปลอดภัยให้สอดคล้องกับกฎหมายและมาตรฐานสากล และให้มีการตรวจประเมินและทบทวนอย่างสม่ำเสมอ
- (10) จัดให้มีการทดสอบและฝึกซ้อมขั้นตอนการปฏิบัติเมื่อเกิดเหตุฉุกเฉินอย่างสม่ำเสมอและปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง
- (11) จัดให้มีทรัพยากรที่เหมาะสมและเพียงพอสำหรับการดำเนินการด้านความมั่นคงปลอดภัย

แนวปฏิบัติอื่น ๆ ที่เกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจ

จรรยาบรรณของนักลงทุนสัมพันธ์

แนวปฏิบัติที่ดี

- (1) ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความ ซื่อสัตย์ สุจริต และมีความเป็นมืออาชีพ
- (2) เปิดเผยข้อมูลที่เป็นอย่างครบถ้วน โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ สิทธิ และความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง
- (3) เปิดโอกาสให้บุคคลที่เกี่ยวข้องทุกกลุ่มสามารถเข้าถึงและสอบถามข้อมูลได้
- (4) รักษาความลับของบริษัทและไม่แสวงหาผลประโยชน์ตนเองและผู้เกี่ยวข้องโดยใช้ข้อมูลของบริษัท ซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชน
- (5) หมั่นศึกษาหาความรู้เพื่อพัฒนาประสิทธิภาพในการทำงาน
- (6) นักลงทุนสัมพันธ์ควรจัดเวลาการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับผลประกอบการของบริษัทในขนาดอันใกล้เคียงกับบุคคลภายนอกอย่างน้อย 14 วัน ก่อนระยะเวลาการรายงานงบการเงินครั้งต่อไปต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- (7) ท้าผู้บริหารและพนักงานในหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทก่อนการประกาศแจ้งข่าวงบการเงินต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างน้อย 30 วัน และหลังจากที่บริษัทเปิดเผยงบการเงินอย่างน้อย 24 ชั่วโมง

การส่งเสริมการปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ

การส่งเสริมให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน : มี
ปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ

การจัดให้มีคุณธรรมและจริยธรรมในทุกระดับขององค์กร

บริษัทมุ่งหวังให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทปฏิบัติหน้าที่ที่อยู่ในกรอบคุณธรรมและจริยธรรม รวมทั้ง อยู่ภายใต้ข้อกำหนด กฎระเบียบและกฎเกณฑ์ต่างๆ ระเบียบข้อบังคับของบริษัท ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท และต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต รับผิดชอบ และรอบคอบเพื่อประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท ตลอดจนให้ความเคารพต่อบุคคลอื่นที่บริษัทมีความสัมพันธ์

การแข่งขันทางการค้า

บริษัทมีการปฏิบัติตามกฎหมาย มุ่งมั่นสร้างความพึงพอใจ และความมั่นใจให้กับลูกค้า การบริการที่ดีมีคุณภาพในระดับราคาที่เหมาะสม และยกระดับมาตรฐานให้สูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง รวมทั้ง รักษาสัมพันธ์ภาพที่ดีและยั่งยืน คำนึงถึงความเสมอภาค และความซื่อสัตย์ในการดำเนินธุรกิจ รักษาผลประโยชน์ร่วมกับลูกค้า โดยการปฏิบัติตามกฎหมายและกติกาที่กำหนดร่วมกันอย่างเคร่งครัด และมีจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าให้สอดคล้องกับหลักกฎหมายการแข่งขันทางการค้า และยึดถือกติกาของการแข่งขันอย่างเป็นธรรม รวมถึงไม่ทำข้อตกลงใดๆ กับคู่แข่ง หรือบุคคลใด ที่มีลักษณะเป็นการลดหรือจำกัดการแข่งขันทางการค้า

ความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสีย

ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงหน้าที่และความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และประโยชน์ส่วนรวม รวมถึงมุ่งมั่นปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายทั้งผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่งทางการค้า เจ้าหนี้ สถาบันการเงิน ภาครัฐ สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม ให้สอดคล้องกับความต้องการแต่ละกลุ่ม

การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

การบริหารงาน การบันทึกบัญชี การจัดทำรายงานทางการเงินได้รับการจัดการอย่างถูกต้องตามกฎหมายและมาตรฐานสากล รวมทั้ง มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่มีใช้ข้อมูลทางการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส ผ่านช่องทางที่เข้าถึงได้ง่าย มีความเท่าเทียมกันและน่าเชื่อถือ

การเคารพกฎหมายและหลักสิทธิมนุษยชน

บริษัทมีการปฏิบัติตามกฎหมายที่บังคับใช้กับการดำเนินธุรกิจอย่างเคร่งครัด รวมถึงปฏิบัติตามขนบธรรมเนียม และวัฒนธรรมแต่ละท้องถิ่น อีกทั้ง เคารพในหลักสิทธิมนุษยชนตามกฎหมายและมาตรฐานสากล ตระหนักในสิทธิเสรีภาพส่วนบุคคล และดำเนินการให้ความคุ้มครอง ไม่ให้ถูกล่วงละเมิด ดังนั้น การใช้ การเปิดเผย หรือการถ่ายโอนข้อมูลส่วนบุคคลจะกระทำมิได้ เว้นแต่ได้กระทำโดยสุจริตตามที่กฎหมายบัญญัติ ปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียด้วยความเป็นธรรม ไม่เลือกปฏิบัติเนื่องจากความเหมือนหรือความแตกต่าง ไม่ว่าจะเป็นทางกายหรือจิตใจ เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา เพศ อายุ การศึกษา เป็นต้น หลีกเลี่ยง การแสดงความคิดเห็นที่เกี่ยวข้องในเรื่องดังกล่าวอันอาจนำไปสู่ความขัดแย้งของหลักสิทธิมนุษยชนตามหลักสากล สอดคล้องกับ ปฏิญญาสากลว่าด้วยสิทธิมนุษยชนของสหประชาชาติ (Universal Declaration of Human Rights)

ความมุ่งมั่นในความเป็นเลิศ

บริษัทมีการยกระดับมาตรฐานสู่ความเป็นเลิศในการบริหารจัดการตามแนวทางของมาตรฐานสากล ส่งเสริมการดำเนินธุรกิจและการปฏิบัติหน้าที่ของ พนักงานอย่างเต็มกำลังความสามารถรวมถึงผลักดันความใฝ่รู้และสร้างสรรค์สิ่งใหม่อยู่เสมอ

ความขัดแย้งทางผลประโยชน์

พนักงานไม่พึงกระทำการใด ๆ อันเป็นการขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท ซึ่งรวมถึงการมีกิจกรรมหรือการกระทำอันอาจทำให้บริษัท เสียผลประโยชน์ หรือได้รับประโยชน์น้อยกว่าที่ควรหรือแบ่งผลประโยชน์จากบริษัท กรณีที่มีความจำเป็นต้องทำรายการ จะต้องเป็นไปตามเงื่อนไขทั่วไปตามที่คณะกรรมการ บริษัทได้มีการอนุมัติความโปร่งใสและเป็นธรรม โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท

ข้อมูลส่วนบุคคล

บริษัทได้ดำเนินการตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ.2562 โดยจะต้องเคารพในข้อมูลส่วนบุคคลของบุคคลอื่น โดยหากจะใช้ เปิดเผย หรือ ถ่ายโอนข้อมูลส่วนบุคคลของบุคคลอื่น จะต้องได้รับความยินยอมจากบุคคลนั้นๆ และไม่เป็นการละเมิดสิทธิตามกฎหมาย ผู้ทำหน้าที่เก็บรักษาข้อมูลที่อยู่ใน ความครอบครองหรืออยู่ในการดูแลรักษาของบริษัท ต้องคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงาน และผู้ที่เกี่ยวข้องในการดำเนินธุรกิจ ดังนั้นการใช้เปิดเผย หรือถ่ายโอนข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงาน และผู้ที่เกี่ยวข้องจะกระทำได้เท่าที่จำเป็นตามหน้าที่การงานปกติ และไม่เป็นการละเมิดสิทธิตามกฎหมาย

การรักษาความลับ

บริษัทมีนโยบายและความรับผิดชอบในการรักษาความลับของลูกค้าและคู่ค้าเกี่ยวกับข้อมูลการทำรายการต่าง ๆ ระหว่างลูกค้าหรือคู่ค้ากับบริษัท และรวมถึง ข้อมูลเฉพาะตัวที่ได้รับจากลูกค้า และ/หรือ คู่ค้า การนำข้อมูลดังกล่าวมาใช้งานต้องเป็นไปตามวัตถุประสงค์เพื่อการประกอบธุรกิจตามปกติของบริษัท และ จะต้องไม่นำข้อมูลความลับไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัวของบุคคลใดบุคคลหนึ่ง ผู้บริหารและพนักงานจึงมีหน้าที่ต้องปกป้องรักษาข้อมูลของลูกค้า และ/หรือ คู่ค้าให้เป็นความลับ และพึงระมัดระวังเสมอเมื่อจำเป็นที่จะต้องนำข้อมูลดังกล่าวไปใช้งาน ภาระหน้าที่ของผู้บริหารและพนักงานในการรักษาข้อมูลที่เป็น ความลับของลูกค้า และ/หรือ คู่ค้าจะยังคงอยู่ต่อไป แม้ว่าบุคคลนั้นจะพ้นสภาพจากการเป็นพนักงานของบริษัทไปแล้วก็ตาม

สิ่งแวดล้อม สุขภาพและความปลอดภัย

แนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม สุขภาพและความปลอดภัย ซึ่งมีการดำเนินงานตามกฎหมาย มาตรฐาน ระเบียบปฏิบัติแนวปฏิบัติต่าง ๆ ด้านสิ่งแวดล้อม โดยมีการศึกษาและให้ความร่วมมือ ในการกำจัดขยะหรือของเสียด้วยวิธีการที่ถูกต้อง พร้อมทั้งมีการประเมินความเสี่ยงและผลกระทบในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม ก่อนที่จะลงทุนหรือร่วมทุนในกิจการใดๆ

แนวปฏิบัติด้านสุขภาพและความปลอดภัยของพนักงาน บริษัทมีการดำเนินงานตามกฎหมาย มาตรฐาน ระเบียบและแนวปฏิบัติต่าง ๆ ด้านสุขภาพและความ ปลอดภัย โดยมีการดูแลและตรวจสอบความพร้อมของสุขภาพตนเอง เพื่อนร่วมงาน ก่อนการปฏิบัติงาน และต้องหยุดหรือสั่งให้หยุดปฏิบัติงานทันทีหากพบว่า มี สุขภาพร่างกายไม่พร้อม เพื่อลดความเสี่ยงในการเกิดอุบัติเหตุจากการทำงาน ศึกษาข้อมูลต่าง ๆ เกี่ยวกับสภาพการทำงานที่ไม่ปลอดภัยหรืออาจเป็นอันตราย เพื่อวางแผนหรือเตรียมการป้องกันที่เหมาะสม ในกรณีที่ได้รับมอบหมายงานที่มีอันตราย หรือหากไม่มีความมั่นใจถึงความปลอดภัยจากการทำงานควร หยุดหรือชะลอการดำเนินการนั้นและปรึกษากับผู้บังคับบัญชา หรือผู้เชี่ยวชาญโดยทันที รายงานผู้บังคับบัญชาทันที เมื่อพบเห็นสิ่งผิดปกติที่อาจมีผลกระทบต่อ สุขภาพและความปลอดภัย ผู้บังคับบัญชามีหน้าที่ความรับผิดชอบโดยตรงเรื่องความปลอดภัยในการทำงาน ต้องกำหนดหรือเผยแพร่แนวทางในการป้องกัน และควบคุมไม่ให้เกิดอุบัติเหตุ รวมถึงการดูแลสุขภาพพนักงานตามความเสี่ยงของงาน รวมถึงการปลูกฝังจิตสำนึกในเรื่องการดูแลสุขภาพและความ ปลอดภัยให้กับผู้ร่วมงาน ผ่านช่องทางต่าง ๆ ตามความเหมาะสม เช่น ผ่านการประชุม การอบรมสัมมนา เป็นต้น

การบันทึก การรายงาน และการเก็บรักษาข้อมูล

บริษัทมีการกำหนดแนวทางในการบันทึกข้อมูลให้ถูกต้อง ครบถ้วน และทันเวลา โดยปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง เช่น กฎหมายภาษีอากร มาตรฐานการบัญชี ให้มีการรายงานข้อมูลอย่างถูกต้อง และตรงไปตรงมาตามข้อเท็จจริง ดูแลเอกสารสำคัญ และข้อมูลที่เป็นความลับ ต้องมั่นใจว่าได้มีการจัดเก็บอย่างปลอดภัย และเหมาะสม ทั้งข้อมูลที่เป็นข้อมูลภายในของบริษัท และข้อมูลของผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจ เช่น ลูกค้า คู่ค้า หรือคู่ธุรกิจ เก็บ รักษาข้อมูลตามกำหนดเวลาและตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนดไว้ หรือภายใต้ข้อกำหนดของกฎหมาย โดยเก็บรักษาข้อมูลอย่างระมัดระวัง และเป็นระบบเพื่อ สะดวกต่อการเรียกใช้งาน และเมื่อพ้นช่วงระยะเวลาที่ต้องเก็บรักษาข้อมูล พนักงานที่เกี่ยวข้องต้องจัดให้มีการทำลายด้วยวิธีการที่เหมาะสมกับข้อมูลหรือ เอกสารแต่ละประเภท

การใช้ข้อมูลภายใน

กรรมการ ผู้บริหาร และ พนักงานทุกคน ต้องไม่ใช้ข้อมูลภายในของบริษัทที่มีสาระสำคัญและยังไม่ได้เปิดเผยสารสนเทศต่อสาธารณชนเพื่อประโยชน์ของตน

เองและผู้อื่น และยึดถือปฏิบัติตามนโยบาย การเก็บรักษาและการใช้ข้อมูลภายในที่บริษัทกำหนดไว้อย่างเคร่งครัด อีกทั้ง มีการสื่อสารและสร้างความตระหนักรู้ เรื่องการใช้ข้อมูลภายในให้กับกรรมการบริษัท ผ่านการประชุมคณะกรรมการบริษัทและสื่อสารทางอีเมล โดยสามารถคิดเป็นร้อยละ 100 ของกรรมการ

ทั้งนี้ ซึ่งหากมีบุคคลที่ล่วงรู้ข้อมูลภายในแล้วนำไปใช้ในการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท โดยข้อมูลนั้นยังมิได้เปิดเผยต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและต่อสาธารณชนตามที่กำหนดโดยกฎข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ย่อมก่อให้เกิดความไม่เป็นธรรมต่อนักลงทุนรายอื่นที่ยังไม่มีโอกาสรับทราบข้อมูลดังกล่าว บริษัทจึงกำหนดนโยบายห้ามมิให้มีการใช้ข้อมูลภายในที่ยังมิได้เผยแพร่ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและต่อสาธารณชนเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท

อีกทั้ง หากกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานรายใดฝ่าฝืนไม่ปฏิบัติตามระเบียบว่าด้วยการควบคุมเกี่ยวกับสารสนเทศภายใน และระเบียบว่าด้วยการถือหลักทรัพย์ของบริษัท รวมทั้งหลักเกณฑ์อื่น ๆ ของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง ถือเป็นการผิดทางวินัยตามระเบียบบริษัท และอาจมีโทษตามกฎหมาย

การรักษาทรัพย์สินของบริษัท

กรรมการและพนักงานมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการรักษาทรัพย์สินของบริษัทอย่างเต็มที่ ดูแลไม่ให้สูญหาย ไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัวหรือบุคคลอื่น ทรัพย์สินของบริษัท หมายถึง ข้อมูลต่าง ๆ อุปกรณ์สำนักงาน เครื่องมือ ยานพาหนะ และอสังหาริมทรัพย์ต่าง ๆ รวมถึงเทคโนโลยี ความรู้ทางวิชาการ เอกสารสิทธิ์ ทรัพย์สินทางปัญญา เป็นต้น

การไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

บริษัทจัดให้มีนโยบายการจัดการด้านทรัพย์สินทางปัญญา เพื่อกำหนดแนวปฏิบัติที่ชัดเจนในการป้องกันและไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา โดยถือเป็นหน้าที่ ความรับผิดชอบโดยตรงของกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกคนของบริษัทและ บริษัทในเครือ รวมถึงเครพและไม่ละเมิดสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท

การใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัททุกคนมีหน้าที่ปฏิบัติตามกฎหมายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัทที่ได้มีการกำหนดไว้อย่างเคร่งครัด และนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้เป็นส่วนหนึ่งของกลยุทธ์และการดำเนินงาน ทั้งนี้ บริษัทมีระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลในการรักษาความลับ การรักษาความน่าเชื่อถือของข้อมูลและความพร้อมใช้งานของข้อมูล รวมทั้งบริษัทมีการป้องกันมิให้มีการนำข้อมูลไปใช้ในทางมิชอบ ตลอดจนพิจารณาการจัดการจัดสรรและบริหารด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ มีการกำหนดหลักเกณฑ์และปัจจัยในการกำหนดลำดับความสำคัญของแผนงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เช่น ความเหมาะสม สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ ผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ ความเร่งด่วนในการใช้งานงบประมาณและทรัพยากรบุคคลด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และความสอดคล้องกับรูปแบบธุรกิจ (Business Model)

ของขวัญ ของรางวัล และการรับรอง

บริษัทไม่มีนโยบายให้ผู้บริหารและพนักงานรับของขวัญ ของรางวัล หรือการรับรองอย่างใด ๆ ที่ให้โดยลูกค้าหรือบุคคลที่มีแนวโน้มจะเป็นลูกค้าของบริษัท ที่เกินกว่าการเอื้อเฟื้อตามปกติที่เกี่ยวกับการประกอบธุรกิจโดยทั่วไป ผู้บริหารและพนักงานที่ได้รับของขวัญ ของรางวัล หรือการรับรอง จะต้องสามารถแสดงเหตุผลอันสมควร และสามารถเปิดเผยรายละเอียดกับบริษัทได้ และให้รายงานต่อผู้บังคับบัญชาเพื่อทราบ และในกรณีที่ได้รับเป็นของขวัญ หรือของรางวัลใด ๆ ให้นำส่งต่อส่วนกลางเพื่อบริหารจัดการ

การติดตามและสอบทานการปฏิบัติตามหลักจรรยาบรรณ

ผู้มีหน้าที่ตรวจสอบภายในของบริษัท มีหน้าที่รับผิดชอบในการติดตามดูแลการปฏิบัติตามหลักจรรยาบรรณ และรายงานผลการติดตามดูแลต่อคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้ง จัดเก็บบันทึกข้อมูลทั้งหมดที่เกี่ยวกับการกระทำที่ละเมิดหรืออาจจะละเมิดต่อหลักจรรยาบรรณ กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคน มีหน้าที่ต้องให้ความร่วมมือในการให้ข้อมูลที่ถูกต้องครบถ้วนแก่ฝ่ายตรวจสอบภายใน

บริษัทมีความคาดหวังให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนมีส่วนร่วมรับผิดชอบในการสอดส่องติดตามดูแลการปฏิบัติตามหลักจรรยาบรรณนี้ เพราะการกระทำต่าง ๆ ที่ขัดต่อหลักจรรยาบรรณถือเป็นความผิดทางวินัยการทำงานตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับการทำงาน และอาจจะเป็นการกระทำความผิดตามกฎหมาย และเป็นการทำลายและทำให้เสื่อมเสียต่อคุณค่าที่ดีขององค์กร ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อองค์กรในทุก ๆ ด้านทั้งในระยะสั้นและระยะยาว ผู้บริหารและพนักงานจึงมีหน้าที่รับผิดชอบในการรายงานต่อฝ่ายตรวจสอบภายใน หรือผู้บังคับบัญชา หรือผู้บริหารระดับสูงรับทราบทันที เมื่อพบเห็นการปฏิบัติหน้าที่อันเป็นการละเมิด หรือสงสัยว่าจะอาจเกิดการละเมิดต่อหลักจรรยาบรรณนี้

สรุปผลคะแนนประเมิน AGM Checklist ประจำปี 2567

โครงการ การประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย


ข้อมูล AGM ระหว่าง 1 มกราคม – 30 เมษายน 2567 บริษัทจดทะเบียนจัดประชุม 808 บจ.

	5 เกณฑ์ 100 คะแนน ดีเยี่ยมสมควรเป็นตัวอย่าง
	4 เกณฑ์ 90-99 คะแนน ดีเยี่ยม
	3 เกณฑ์ 80-89 คะแนน พอใช้
N/A	ต่ำกว่า 79 คะแนน

บริษัทจดทะเบียนที่ได้คะแนนประเมินฯ ระหว่าง 90-99 คะแนน (4 เกณฑ์) จำนวน 379 บริษัท

ลำดับ	ชื่อย่อ หลักทรัพย์	ชื่อหลักทรัพย์	ตลาด
28	ARIP	บริษัท เออาร์ไอพี จำกัด (มหาชน)	mai
29	ARROW	บริษัท แอร์โรว์ อินดิเคท จำกัด (มหาชน)	mai
30	AS	บริษัท แอสเพียร์ อินโนเวชั่นส์ จำกัด (มหาชน)	SET
31	ASEFA	บริษัท อาซิฟา จำกัด (มหาชน)	SET
32	ASIA	บริษัท เอเชียไฮเดิล จำกัด (มหาชน)	SET
33	ASIAN	บริษัท เอเชียเอ็นซี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	SET
34	ASK	บริษัท เอเชียเสริมกิจลิสซิ่ง จำกัด (มหาชน)	SET
35	ASN	บริษัท เอเอสเอ็น โบรกเกอร์ จำกัด (มหาชน)	mai
36	AU	บริษัท ออฟเตอร์ ยู จำกัด (มหาชน)	mai
37	AUCT	บริษัท สหการประมูล จำกัด (มหาชน)	mai
38	AYUD	บริษัท อลิอันซ์ ออยุธยา แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)	SET
39	B	บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)	SET
40	BA	บริษัท การบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	SET
41	BAFS	บริษัท บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	SET
42	BBGI	บริษัท บีบีจีไอ จำกัด (มหาชน)	SET
43	BBL	ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	SET
44	BDMS	บริษัท กรุงเทพดุสิตเวชการ จำกัด(มหาชน)	SET
45	BE8	บริษัท เบริล 8 พลัส จำกัด (มหาชน)	mai
46	BGT	บริษัท บีจีที คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	mai
47	BIOTEC	บริษัท ไบโอ กรีน เอ็นเนอร์ยี เทค จำกัด (มหาชน)	SET
48	BIS	บริษัท ไบโอซายน์ แอนิมัล เฮลธ์ จำกัด (มหาชน)	mai
49	BJC	บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ จำกัด (มหาชน)	SET
50	BJCHI	บริษัท บีเจซี เฮฟวี อินดัสทรี จำกัด (มหาชน)	SET
51	BLC	บริษัท บางกอกแกล๊ป แอนด์ คอสเมติก จำกัด (มหาชน)	SET
52	BLISS	บริษัท บลิส อินเทลลิเจนซ์ จำกัด (มหาชน)	SET
53	BOL	บริษัท บีทีเอส ออนไลน์ จำกัด (มหาชน)	mai
54	BRI	บริษัท บริทาเนีย จำกัด (มหาชน)	SET
55	BROCK	บริษัท บ้านริอคการเดิน จำกัด (มหาชน)	SET

สรุปข้อเสนอแนะเพื่อการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการตามโครงการ CGR ประจำปี 2567

บริษัท	บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
หลักทรัพย์	B
วันปิดรอบบัญชี	31/12
ตลาด	SET
กลุ่มอุตสาหกรรม	บริการ
หมวดธุรกิจ	ขนส่งและโลจิสติกส์
ดัชนี	-
มูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด	1,000-2,000 ล้านบาท
ผลประโยชน์	
คะแนนรวม	91
หมวด A	97
หมวด B	88
หมวด C	90
หมวด D	80

ข้อ	หลักเกณฑ์	คะแนน
A10	ในรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น มีการเปิดเผยถึงการจัดให้มีผู้ตรวจสอบการนับคะแนนเสียงในการประชุม	Good
A18	บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์	Good
A35	ในปีที่ผ่านมา บริษัทมีการให้ความรู้แก่กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานเกี่ยวกับบทป้องกันการใช้อิทธิพลภายใน	Good
B3	บริษัทเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับผู้มีส่วนได้เสียที่สัมพันธ์กับกิจกรรมในห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจพร้อมแสดงให้เห็นถึงแนวทางตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่ม	Good
B6	บริษัทเปิดเผยนโยบายหรือการปฏิบัติตามพนักงานแรงงานอย่างเป็นธรรม	Good
B7	บริษัทเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการจ้างงานที่ให้ออกสอยง่าทำเทียมกันโดยไม่เลือกปฏิบัติที่ครอบคลุมผู้พิการและกลุ่มผู้ด้อยโอกาสอื่น	Good
B12	บริษัทเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับแผนงานและผลการส่งเสริมความผูกพันและการรักษาพนักงาน	Good
B16	บริษัทเปิดเผยข้อมูลแผนบริหารความสัมพันธ์กับลูกค้า และมีการประเมินผลความพึงพอใจของลูกค้า	Good
B19	บริษัทเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการส่งเสริมการจัดซื้อจัดจ้างที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม (Green Procurement)	Good
B23	บริษัทเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินการสนับสนุนหรือโครงการ ที่บริษัทเป็นผู้ดำเนินการเองหรือร่วมกับหน่วยงานพันธมิตรในการพัฒนาชุมชนและสังคม	Good
B30	บริษัทเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานและผลการส่งเสริมความรู้แก่พนักงานในเรื่องการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน	Good
B32	บริษัทเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานและผลการส่งเสริมความรู้แก่พนักงานที่สอดคล้องกับนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมของบริษัท	Good
B34	บริษัทเปิดเผยแผนงานและผลการดำเนินงานเรื่องการจัดการพลังงาน	Good
B38	บริษัทเปิดเผยแผนงานและผลการดำเนินงานเรื่องการจัดการขยะ ของเสีย และหรือการลดมลพิษ	Good
C9	บริษัทเปิดเผยลักษณะการประกอบธุรกิจและภาวะการแข่งขัน	Good
D9	บริษัทเปิดเผยประวัติของคณะกรรมการแต่ละคนไว้อย่างครบถ้วน	Good
D11	บริษัทเปิดเผย แหล่งข้อมูล หลักเกณฑ์และกระบวนการในการคัดเลือกและแต่งตั้งกรรมการใหม่	Good
D17	คณะกรรมการตรวจสอบมีกรรมการอย่างน้อย 1 คนที่จบการศึกษาหรือมีความเชี่ยวชาญด้านบัญชี รวมถึงเปิดเผยกฎบัตรหรือบทบาทหน้าที่	Good

ผลสำรวจโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทยประจำปี 2567

การเข้าร่วมเครือข่ายในการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

- เข้าร่วมหรือประกาศเจตนารมณ์เป็นภาคีเครือข่ายใน : มี
การต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน
- ภาคีเครือข่ายหรือโครงการการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน : โครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต
ที่บริษัทเข้าร่วมหรือประกาศเจตนารมณ์ (Thai Private Sector Collective Action Against
Corruption: CAC)
สถานะการรับรองเป็นสมาชิกโครงการ CAC : ได้รับการรับรอง

รูปภาพการเข้าร่วมเครือข่ายในการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

CAC

Thai Private Sector Collective Action Against Corruption

Certificate of Membership

This Certificate is Granted to



SINCE 2023

BEGISTICS PUBLIC COMPANY LIMITED

has met the commitments to the CAC
Declaration on anti-corruption by
putting in place good business principles
and controls against bribery
and is now a full member of CAC

During the Period from March 2023 to March 2026


.....
(Mr. Kulvech Janvatanavit)
Councilor and Secretary


.....
(Dr. Kulpatra Sirodorn)
CAC Chairman

Do Good • Do Right • **Fight Corruption**



สภาธุรกิจ
ตลาดทุนไทย
TFEIA
Federation of Thai Chamber of Commerce & Industry

Certificate of Membership (CAC)

ทั้งนี้ เมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2566 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ได้มีมติรับรองการต่ออายุสถานะการเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย Collective Action Coalition (CAC) ของบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นการพิจารณารับรองการขอต่ออายุเป็นสมาชิกครั้งที่ 2 โดยการรับรองดังกล่าวมีอายุ 3 ปี นับถึงวันที่ 31 มีนาคม 2569 จากการประกาศเจตนารมณ์ในการเข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต



Certificate of Membership (CAC)

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบายและระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

6.3.1 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญเกี่ยวกับการทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติของระบบการกำกับดูแลกิจการ หรือกฎบัตรคณะกรรมการ

ในรอบปีที่ผ่านมาบริษัทมีการทบทวนนโยบายและ : มี
แนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ หรือกฎบัตรคณะกรรมการ
ในรอบปีที่ผ่านมาบริษัทมีการเปลี่ยนแปลง : มี
และพัฒนาการที่สำคัญเกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติ

คณะกรรมการบริษัทได้พัฒนาระบบการกำกับดูแลกิจการให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้เทียบเคียงได้กับบริษัทอื่นๆ อันจะส่งผลต่อการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัท คณะกรรมการจึงมีการทบทวนความเหมาะสมและความเพียงพอของนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทเป็นประจำทุกปี เพื่อให้สอดคล้องกับรูปแบบการดำเนินงานธุรกิจสภาพแวดล้อมที่อาจเปลี่ยนแปลง

ในปี 2567 คณะกรรมการบริษัทได้มีการทบทวนและพิจารณากฎบัตรคณะกรรมการและกฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อย นโยบายและแนวปฏิบัติ รวมถึงระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีและมีความเห็นว่าสาระสำคัญของนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดียังคงมีความเหมาะสมและสอดคล้องกับหลักเกณฑ์โครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (CG Code) ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ตลอดจนหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2555 (CG Code) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน (CGR) ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และหลักเกณฑ์การประเมินโครงการประเมินคุณภาพการจดทะเบียนผู้ถือหุ้นของสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ทั้งนี้ ในปี 2567 บริษัทได้มีการดำเนินการด้านการกำกับดูแลกิจการ ดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยทุกคณะมีการดำเนินการประเมินตนเองทั้งรายบุคคลและรายคณะสำหรับผลงานประจำปี 2567 และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาเพื่อนำผลการประเมินมาพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ
2. คณะกรรมการบริษัทได้มีการทบทวนการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน (CG Code) ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)
3. คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยได้พิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยทุกคณะ

6.3.2 การนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน (CG Code) มาปฏิบัติ

การนำหลักการ CG Code ตามที่ : นำมาปฏิบัติตามถ้วน
สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดมาปฏิบัติ

สำหรับปี 2567 คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาทบทวนการนำหลักปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 ไปปรับใช้ตามบริบททางธุรกิจของบริษัท และได้บันทึกหลักปฏิบัติที่ยังไม่ได้ดำเนินการและเหตุผลไว้เป็นส่วนหนึ่งของมติคณะกรรมการแล้ว โดยมีหลักปฏิบัติที่บริษัทยังมิได้ดำเนินการและเหตุผลดังนี้

การกำหนดสัดส่วนกรรมการผู้ถือหุ้นอย่างน้อยร้อยละ 30 ซึ่งคณะกรรมการบริษัท 8 ท่าน ประกอบด้วยกรรมการชาย 6 ท่าน กรรมการหญิง 2 ท่าน ซึ่งเป็นผู้มีความรู้ความสามารถ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์เพียงพอเหมาะสมกับธุรกิจของบริษัท ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัท ได้รับทราบข้อเสนอแนะของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนในแนวทางการดำเนินงานของบริษัทเกี่ยวกับประเด็นความหลากหลายทางเพศของคณะกรรมการ โดยการเพิ่มฐานผู้ถือหุ้นสมัครกรรมการที่เป็นผู้หญิงและแต่งตั้งตามความเหมาะสมต่อไปในโอกาสที่สมควร

บริษัทยังไม่มีการจัดตั้งคณะกรรมการกำกับและดูแลกิจการ เนื่องจากเห็นว่าคณะกรรมการบริษัทมีจำนวนเพียงพอแล้วและสามารถเรียกประชุมเพื่อพิจารณาในเรื่องดังกล่าวได้ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นปกติอยู่แล้ว นอกจากนี้กรรมการบริษัทยังจะต้องปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียน เช่น ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องต่างๆ ปฏิบัติตามข้อบังคับของบริษัท มีความซื่อสัตย์และรับผิดชอบต่อบริษัทและผู้ถือหุ้นมีความรู้ความสามารถ และมีความตั้งใจที่จะใช้ความรู้ความสามารถและประสบการณ์ในการดำเนินงานธุรกิจอย่างต่อเนื่อง และมีความรับผิดชอบต่อรายงานทางการเงิน เป็นต้น

6.3.3 ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีอื่น ๆ

ด้วยความมุ่งมั่นและเจตนาอันแน่วแน่ในการดำเนินงานธุรกิจบนพื้นฐานของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งทำให้บริษัทได้รับการจัดอันดับและรางวัลด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง ดังต่อไปนี้

1. ในปี 2567 บริษัทได้รับผลการประเมินตามโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย CORPORATE GOVERNANCE REPORT OF THAI LISTED COMPANIES (CGR) โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยในระดับ “ดีเลิศ” (Excellent) หรือ “5 ดาว” ต่อเนื่องเป็นปีที่ 2
2. ในปี 2567 บริษัทได้รับผลการประเมินคุณภาพการจดทะเบียนผู้ถือหุ้นของบริษัทจดทะเบียนประจำปี 2567 (Annual General Meeting Checklist) โดยเป็นการประเมินผลจากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย (Thai Investors Association) บริษัทได้ 99 คะแนน จัดอยู่ในระดับ “ดีเยี่ยม สมควรเป็นตัวอย่าง (Excellent and deserve as an example)” จากบริษัทจดทะเบียนที่ได้รับการสำรวจทั้งหมดในปี 2567 จำนวน 808 บริษัท

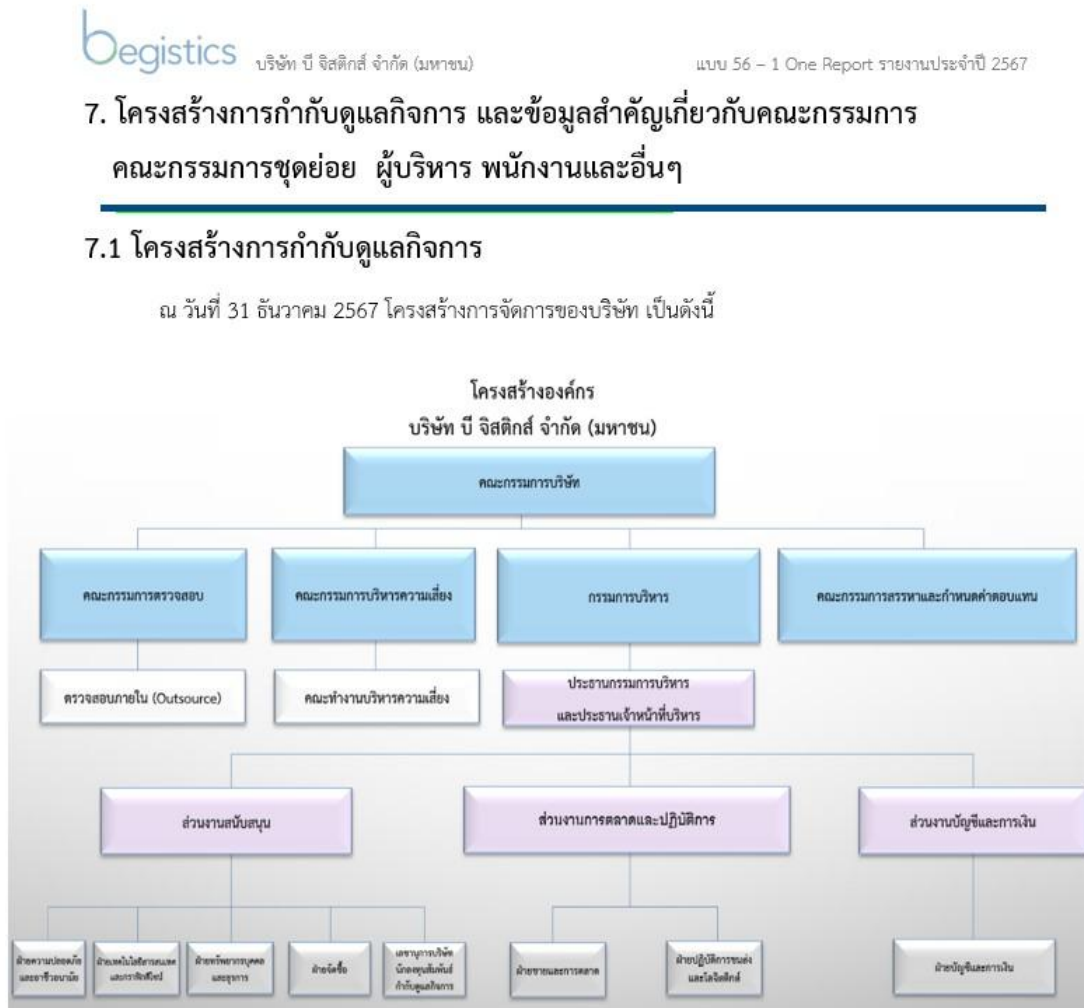
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการคณะกรรมการชด้อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

แผนภาพโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ ณ วันที่ : 31 ธันวาคม 2567

รูปแผนภาพโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ



7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

	จำนวน (คน)	ร้อยละ (%)
กรรมการรวม	8	100.00
กรรมการชาย	6	75.00
กรรมการหญิง	2	25.00
กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	1	12.50
กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	7	87.50
กรรมการอิสระ	5	62.50
กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารและไม่ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ	2	25.00

7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทรายบุคคล

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
<p>1. พล.ต.ท. สมคิด บุญถนอม เพศ: ชาย อายุ : 72 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : รัฐศาสตร์ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่ ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ไม่ใช่</p> <p>การถือครองหุ้นในบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> • การถือหุ้นทางตรง : 0 หุ้น (0.000000 %) • การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหารตามมาตรา 59 (**): 0 หุ้น (0.000000 %) 	<p>ประธานกรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีผลการลาออกระหว่างปี)</p>	<p>5 พ.ย. 2563</p>	<p>กฎหมาย, การตรวจสอบ, การจัดการความเปลี่ยนแปลง, ผู้นำ, บริษัทภิบาล/ การกำกับดูแล</p>
<p>2. พล.ต.ต. ประภาส ปิยะมงคล เพศ: ชาย อายุ : 66 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : รัฐศาสตร์ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่ ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ไม่ใช่</p> <p>การถือครองหุ้นในบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> • การถือหุ้นทางตรง : 0 หุ้น (0.000000 %) • การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหารตามมาตรา 59 (**): 0 หุ้น (0.000000 %) 	<p>รองประธานกรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีผลการลาออกระหว่างปี)</p>	<p>10 พ.ย. 2563</p>	<p>กฎหมาย, การจัดการความเสี่ยง, การตรวจสอบ, ผู้นำ, บริษัทภิบาล/ การกำกับดูแล</p>

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
<p>3. นางสาว สุทธิรัตน์ ลีสวัสดิ์ตระกูล เพศ: หญิง อายุ : 43 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : เศรษฐศาสตร์ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่ ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ไม่ใช่</p> <p>การถือครองหุ้นในบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> • การถือหุ้นทางตรง : 0 หุ้น (0.000000 %) • การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหารตามมาตรา 59 (**): 0 หุ้น (0.000000 %) 	<p>รองประธานกรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการที่หมดวาระและได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่</p>	<p>27 ก.พ. 2561</p>	<p>การจัดการทรัพยากรมนุษย์, การจัดการความเปลี่ยนแปลง, เศรษฐศาสตร์, บรรษัทภิบาล/ การกำกับดูแล, ความรับผิดชอบต่อสังคม</p>
<p>4. นาย ไพโรจน์ ไคววนิชกิจ เพศ: ชาย อายุ : 53 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาเอก สาขา : วิศวกรรม สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่ ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ไม่ใช่</p> <p>การถือครองหุ้นในบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> • การถือหุ้นทางตรง : 0 หุ้น (0.000000 %) • การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหารตามมาตรา 59 (**): 0 หุ้น (0.000000 %) 	<p>กรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีผลการลาออกระหว่างปี)</p>	<p>8 ก.ย. 2563</p>	<p>การจัดการโครงการ, การออกแบบ, พลังงานและสาธารณูปโภค, วิศวกรรม, ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์</p>

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
<p>5. นาย ปัญญา บุญญาภิวัฒน์ เพศ: ชาย อายุ : 61 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาเอก สาขา : จิตวิทยาทางการจัดการ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่ ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ใช่</p> <p>การถือครองหุ้นในบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> • การถือหุ้นทางตรง : 7,933,333 หุ้น (0.098258 %) • การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหารตามมาตรา 59 (**): 0 หุ้น (0.000000 %) 	<p>กรรมการ (กรรมการที่เป็นผู้บริหาร)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการที่หมดวาระและได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่</p>	<p>5 พ.ย. 2563</p>	<p>การจัดการกลยุทธ์, การจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ, การวิเคราะห์ข้อมูล, การเจรจาต่อรอง, ผู้นำ</p>
<p>6. นาย จักรรัฐ เลิศโอภาส เพศ: ชาย อายุ : 64 ปี วุฒิการศึกษา : เนติบัณฑิตยสภา สาขา : กฎหมาย สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่ ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ใช่</p> <p>การถือครองหุ้นในบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> • การถือหุ้นทางตรง : 0 หุ้น (0.000000 %) • การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหารตามมาตรา 59 (**): 0 หุ้น (0.000000 %) 	<p>กรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามปีที่รายงานและไม่มีผลการลาออกระหว่างปี)</p>	<p>13 ธ.ค. 2564</p>	<p>กฎหมาย, การจัดการกลยุทธ์, ตรวจสอบภายใน, ผู้นำ, การเจรจาต่อรอง</p>

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
<p>7. นางสาว ชญาสินี เทียรทอง เพศ: หญิง อายุ : 45 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : เศรษฐศาสตร์ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่ ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ไม่ใช่</p> <p>การถือครองหุ้นในบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> การถือหุ้นทางตรง : 0 หุ้น (0.000000 %) การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหารตามมาตรา 59 (**): 0 หุ้น (0.000000 %) 	<p>กรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีผลการลาออกระหว่างปี)</p>	1 ก.ย. 2565	บัญชี, พาณิชย, เศรษฐศาสตร์, การตรวจสอบ, การเงิน
<p>8. นาย วิริยะ จินต์วิริยะ เพศ: ชาย อายุ : 35 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : การจัดการ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ไม่ใช่ ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ไม่ใช่</p> <p>การถือครองหุ้นในบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> การถือหุ้นทางตรง : 0 หุ้น (0.000000 %) การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหารตามมาตรา 59 (**): 0 หุ้น (0.000000 %) 	<p>กรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่</p> <p>ประเภทของกรรมการ : กรรมการใหม่ที่ได้รับการแต่งตั้งทดแทนกรรมการที่หมดวาระ/ลาออก</p>	15 พ.ค. 2567	การตลาด, การจัดการข้อมูล, การเจรจาต่อรอง, การจัดการโครงการ, บริหารธุรกิจ

คำอธิบายเพิ่มเติม:

(*) ความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 ทั้งนี้ เฉพาะความผิดในเรื่องดังต่อไปนี้

- (1) การกระทำการโดยไม่สุจริต หรือประมาทเลินเล่ออย่างร้ายแรง
- (2) การเปิดเผย หรือเผยแพร่ข้อมูล หรือข้อความอันเป็นที่เท็จที่อาจทำให้สำคัญผิด หรือปกปิดข้อความจริงที่ควรบอกให้แจ้งในสาระสำคัญซึ่งอาจมีผลกระทบต่อความคิดเห็นของผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง
- (3) การกระทำอันไม่เป็นธรรมหรือการเอาเปรียบผู้ลงทุนในการซื้อขายหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หรือมีหรือเคยมีส่วนร่วมหรือสนับสนุนการกระทำความผิดกล่าว

(**) การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหาร ตามมาตรา 59 พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 เช่น คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภรรยา

(ชายหญิงที่ไม่ได้จดทะเบียนสมรสแต่อยู่กินกันอย่างเปิดเผย) บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ เป็นต้น

รูปภาพรายชื่อคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท



พล.ต.ท. สมคิด บุญนอม
ประธานกรรมการ



นางสาวสุทธิรัตน์ สีสวัสดิ์ตระกูล
รองประธานกรรมการคนที่ 1
กรรมการบริหาร
ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน



พล.ต.ต.ประภาส ปิยะมงคล
กรรมการอิสระ
รองประธานกรรมการคนที่ 2
ประธานกรรมการตรวจสอบ



นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์
ประธานกรรมการบริหาร
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

begistics

คณะกรรมการบริษัท



นายจักรรัฐ เลิศโอภาส
กรรมการอิสระ
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน



นางสาวชฎาสินี ไชยรทอง
กรรมการอิสระ
กรรมการตรวจสอบ



นายวิริยะ จินตวิริยะ
กรรมการอิสระ
กรรมการตรวจสอบ
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
กรรมการบริหารความเสี่ยง



นายไพโรจน์ ไววานิชกิจ
กรรมการบริหาร
กรรมการบริหารความเสี่ยง

begistics

รายชื่อกรรมการที่ลาออก / พ้นตำแหน่งระหว่างปี

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ลาออก / พ้นตำแหน่ง	กรรมการที่มาแทน
<p>1. นาย สมิทร เหลี่ยมมณี เพศ: ชาย อายุ : 58 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : บริหารธุรกิจ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและ ผู้บริหาร : ไม่มี การกระทำผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่ ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ไม่ใช่</p> <p>การถือครองหุ้นในบริษัท</p> <ul style="list-style-type: none"> • การถือหุ้นทางตรง : 0 หุ้น (0.000000 %) • การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับ กรรมการ ผู้บริหารตามมาตรา 59 (**): 0 หุ้น (0.000000 %) 	<p>กรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ)</p> <p>กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน บริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่</p>	30 เม.ย. 2567	<p>นาย วิริยะ จินต์วิริยะ</p> <p>วันที่ดำรงตำแหน่งแทน : 15 พ.ค. 2567</p>

คำอธิบายเพิ่มเติม:

(*) ความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 ทั้งนี้ เฉพาะความผิดในเรื่องดังต่อไปนี้

(1) การกระทำการโดยไม่สุจริต หรือประมาทเลินเล่ออย่างร้ายแรง

(2) การเปิดเผย หรือเผยแพร่ข้อมูล หรือข้อความอันเป็นเท็จที่อาจทำให้สำคัญผิด หรือปกปิดข้อความจริงที่ควรบอกให้แจ้งในสาระสำคัญซึ่งอาจมีผลกระทบต่อความคิดเห็นของผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง

(3) การกระทำอันไม่เป็นธรรมหรือการเอาเปรียบผู้ลงทุนในการซื้อขายหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หรือมีหรือเคยมีส่วนร่วมหรือสนับสนุนการกระทำความผิดดังกล่าว

(**) การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหาร ตามมาตรา 59 พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 เช่น คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภรรยา

(ชายหญิงที่ไม่ได้จดทะเบียนสมรสแต่อยู่กินกันอย่างเปิดเผย) บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ เป็นต้น

รายชื่อกรรมการ จำแนกตามตำแหน่ง

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	กรรมการ ที่เป็น ผู้บริหาร	กรรมการ ที่ไม่เป็น ผู้บริหาร	กรรมการ อิสระ	กรรมการ ที่ไม่เป็น ผู้บริหาร และไม่ดำรง ตำแหน่ง กรรมการ อิสระ	กรรมการ ผู้มีอำนาจ ลงนาม ผูกพันบริษัท ตามหนังสือ รับรอง
1. พล.ต.ท. สมคิด บุญถนอม	ประธานกรรมการ		✓	✓		
2. พล.ต.ต. ประภาส ปิยะมงคล	รองประธานกรรมการ		✓	✓		
3. นางสาว สุทธิรัตน์ ลีสวัสดิ์ ตระกูล	รองประธานกรรมการ		✓		✓	✓
4. นาย ไพโรจน์ ไชวานิชกิจ	กรรมการ		✓		✓	
5. นาย บัญญา บุญญาภิวัดน์	กรรมการ	✓				✓
6. นาย จักรรัฐ เลิศโอกาส	กรรมการ		✓	✓		
7. นางสาว ชญาสินี เขียรทอง	กรรมการ		✓	✓		
8. นาย วิริยะ จินต์วิริยะ	กรรมการ		✓	✓		
รวม (คน)		1	7	5	2	2

ภาพรวมทักษะและความชำนาญของกรรมการ

ทักษะและความชำนาญ	จำนวน (คน)	ร้อยละ (%)
1. เศรษฐศาสตร์	2	25.00
2. พลังงานและสาธารณูปโภค	1	12.50
3. พาณิชยกรรม	1	12.50
4. ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์	1	12.50
5. กฎหมาย	3	37.50
6. การตลาด	1	12.50
7. บัญชี	1	12.50
8. การเงิน	1	12.50
9. ความรับผิดชอบต่อสังคม	1	12.50
10. การจัดการทรัพยากรมนุษย์	1	12.50
11. การจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ	1	12.50
12. การจัดการข้อมูล	1	12.50
13. การวิเคราะห์ข้อมูล	1	12.50
14. การเจรจาต่อรอง	3	37.50
15. การจัดการโครงการ	2	25.00
16. วิศวกรรม	1	12.50
17. การออกแบบ	1	12.50
18. การจัดการความเปลี่ยนแปลง	2	25.00
19. ผู้นำ	4	50.00
20. การจัดการกลยุทธ์	2	25.00
21. การจัดการความเสี่ยง	1	12.50
22. การตรวจสอบ	3	37.50
23. ตรวจสอบภายใน	1	12.50
24. บรรษัทภิบาล/ การกำกับดูแล	3	37.50
25. บริหารธุรกิจ	1	12.50

ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการอื่นๆ

- ประธานกรรมการและผู้บริหารสูงสุดเป็นบุคคลเดียวกัน : ไม่ใช่
- ประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระ : ใช่
- ประธานกรรมการและผู้บริหารสูงสุดเป็นบุคคลในครอบครัวเดียวกัน : ไม่ใช่
- ประธานกรรมการเป็นสมาชิกในคณะกรรมการบริหาร หรือคณะทำงาน : ไม่ใช่
- บริษัทแต่งตั้งกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งคนเพื่อกำหนดวาระ : ใช่

มาตรการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ

มาตรการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ : มี

วิธีการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ : การเพิ่มสัดส่วนกรรมการอิสระมากกว่ากึ่งหนึ่ง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทประกอบด้วยกรรมการจำนวน 8 ท่าน มีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 7 ท่าน กรรมการอิสระจำนวน 5 ท่าน คิดเป็นร้อยละ 62.5 ของคณะกรรมการบริษัท ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน คณะกรรมการที่เป็นผู้บริหาร จำนวน 1 ท่าน ในจำนวนนี้ประกอบด้วยกรรมการหญิง 2 ท่าน ผู้ชาย 6 ท่าน คิดเป็นสัดส่วนกรรมการผู้หญิงร้อยละ 25 จากจำนวนกรรมการทั้งหมด ซึ่งทุกท่านล้วนเป็นบุคคลที่มีทักษะ ความชำนาญ มีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจและความสำเร็จของบริษัท มีความเป็นอิสระ ความโปร่งใส ตรวจสอบถ่วงดุล และประสิทธิภาพของการกำกับดูแลกิจการ ทั้งนี้ กรรมการของบริษัทต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ประธานกรรมการไม่ใช่บุคคลเดียวกันกับผู้ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และไม่ดำรงตำแหน่งใด ๆ ในคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อให้มีความชัดเจนในการแบ่งแยกหน้าที่และการปฏิบัติงาน

7.2.3 ข้อมูลเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

กฎบัตรคณะกรรมการ (Board charter) : มี

องค์ประกอบของคณะกรรมการ

ให้มีคณะกรรมการบริษัทไม่น้อยกว่า 5 (ห้า) คน และมีจำนวนเหมาะสมกับขนาดกิจการของบริษัท ซึ่งประกอบด้วยประธานกรรมการ รองประธานกรรมการ และกรรมการ โดยมีกรรมการที่เป็นอิสระอย่างแท้จริงจากฝ่ายบริหาร และปราศจากความสัมพันธ์ทางธุรกิจ หรือความสัมพันธ์อื่นใดอันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการ แต่ไม่ต่ำกว่า 3 (สาม) คน กรรมการที่ต้องออกจากตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการต่อไปอีกได้

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร / กรรมการอิสระจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน เพื่อความเป็นอิสระในการทำหน้าที่ และแสดงความคิดเห็นได้อย่างเพียงพอ และต้องมีคุณสมบัติตามที่กำหนด และกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน ควรเป็นผู้ที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญ และมีประสบการณ์ด้าน การบัญชีและการเงิน

การแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัท

- (1) กรรมการบริษัท ต้องผ่านหลักเกณฑ์และเป็นไปตามวิธีการสรรหาและคัดเลือกจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนของบริษัท
- (2) พิจารณาแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัทโดยมีคุณสมบัติตามที่กฎหมาย พรบ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ ระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตามข้อบังคับของบริษัท ข้อกำหนดและกฎหมายอื่นๆ ของที่เกี่ยวข้องกำหนด ทั้งนี้จะต้องมีความโปร่งใสและชัดเจน เพื่อ ประโยชน์ในการตัดสินใจของ คณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้น และจัดส่งเอกสารตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด
- (3) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่าจำนวนหุ้นที่ตนถือ
- (4) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (3) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ กรณีเลือกบุคคลหลายคนเป็นกรรมการจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
- (5) บุคคลที่ได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการ ที่จะพึงมี หรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากัน เกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
- (6) วาระการดำรงตำแหน่งและการพ้นตำแหน่ง
 - (6.1) ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้งให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ก็ให้ออก โดยจำนวนใกล้เคียงกับส่วนหนึ่งในสาม (1/3) กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในใบแรกและปีที่สอง ภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้นให้จับสลากกัน ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนใดอยู่ในตำแหน่งนานที่สุด นั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง
 - (6.2) บริษัทกำหนดให้วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท
 - (6.3) กรรมการอาจพ้นจากตำแหน่งนอกเหนือจากการพ้นตำแหน่งตามวาระเมื่อ
 - (1) ตาย
 - (2) ลาออก
 - (3) ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามระเบียบหรือประกาศที่ออกตามความของกฎหมายหรือ ตามข้อบังคับบริษัท
 - (4) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระ ให้ถือคะแนน เสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนผู้ถือหุ้นที่มีมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกัน ได้น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน
 - (5) ศาลมีคำสั่งให้ออก
- (6.4) กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่ง ให้นยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท กรรมการซึ่งลาออกตาม

พรรคหนึ่งจะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนบริษัทมหาชนจำกัดทราบด้วยก็ได้

(6.5) ถ้าตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคล ซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์เข้าเป็นกรรมการในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระ ของกรรมการผู้ออกไปนั้นจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ใน ตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน

คุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัทและกรรมการอิสระ

คุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท

(1) กรรมการบริษัททุกท่านจะต้องเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัดและข้อบังคับของบริษัท รวมถึงไม่มีลักษณะต้องห้ามตามประกาศ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และกรณีที่เป็นกรรมการอิสระ คณะกรรมการบริษัทกำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระ ไว้เข้มงวดกว่าข้อกำหนดขั้นต่ำของ สำนักงาน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด

(2) กรรมการบริษัท ต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ มีความซื่อสัตย์สุจริต คุณธรรมและจริยธรรมที่ดี และมีจรรยาบรรณที่ดีในการดำเนินธุรกิจ รวมถึงคุณสมบัติอื่นใดที่อาจมีกำหนดเพิ่มเติมตามกฎหมาย หรือตามความ เหมาะสมของคณะกรรมการ

(3) กรรมการบริษัทต้องมีคุณสมบัติหลากหลาย โดยเป็นผู้ที่มีความรู้ ความสามารถ มีประสบการณ์เกี่ยวกับธุรกิจ ของบริษัทและอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้อง มีความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท หรือด้านการเงินการบัญชี การบริหารจัดการ หรืออื่นๆ ที่คณะกรรมการเห็นสมควร เพื่อการบริหารอย่างมีประสิทธิภาพ เกิดประโยชน์สูงสุดต่อ บริษัท

หมายเหตุ นโยบายความหลากหลายในโครงสร้างกรรมการ (Board Diversify) คณะกรรมการได้กำหนดคุณสมบัติที่ต้องการ สรรหา ให้มีหลากหลาย สำหรับผู้ที่มีหน้าที่เป็นกรรมการ โดยพิจารณาจากทักษะที่จำเป็นและยังคงอยู่ ในคณะกรรมการ รวมทั้งวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน และเพศ เป็นต้น เพื่อให้เกิดความหลากหลาย ของโครงสร้างคณะกรรมการ นอกจากนี้ เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น จึงควรมีคณะกรรมการที่เป็นเพศหญิง อย่างน้อย 1 คน เนื่องจากมีความละเอียด รอบคอบในการบริหารจัดการ

(4) กรรมการอิสระ ต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.4/2552 เรื่องการขออนุญาต และการอนุญาตให้เสนอขาย หุ้นที่ออกใหม่ (ฉบับที่ 2)

(5) กรรมการอิสระ จะต้องมีความรู้ ความสามารถ น่าเชื่อถือ และมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ โดยไม่มี ความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ไม่มีความสัมพันธ์อื่นใด อันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจและการปฏิบัติหน้าที่ อย่างเป็นอิสระ

(6) กรรมการต้องมีเวลาและความอิสระเพียงพอที่จะสามารถอุทิศตนให้อย่างเต็มที่ ในการทำหน้าที่เพื่อผลประโยชน์ของ บริษัทโดยเฉพาะอย่างยิ่งใน การตัดสินใจเรื่องที่สำคัญ และเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการและประชุมผู้ถือหุ้นได้ทุกครั้ง ยกเว้นกรณีจำเป็นหรือมีเหตุสุดวิสัย

(7) ห้ามกรรมการประกอบกิจการ เข้าเป็นหุ้นส่วน หรือเข้าเป็นกรรมการในนิติบุคคลอื่นที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของ บริษัท เว้นแต่จะแจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนจะมีมติแต่งตั้ง และ กรรมการต้องแจ้งให้บริษัท ทราบโดยไม่ชักช้า

(8) การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนและบริษัทย่อยที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

(8.1) คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้กรรมการของบริษัทสามารถดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน ไม่เกิน 5 บริษัท ยกเว้นในกรณีได้รับ มอบหมายจากบริษัทให้ไปดำรงตำแหน่ง

(8.2) คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้กรรมการผู้จัดการของบริษัท หรือผู้มีอำนาจสูงสุดขององค์กร หรือเรียกชื่ออย่างอื่น สามารถดำรง ตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนไม่เกิน 5 บริษัท บริษัทจดทะเบียนและบริษัทย่อยที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน ไม่เกิน 5 บริษัท ทั้งนี้ ไม่นับรวมบริษัท ย่อย บริษัทในเครือ และบริษัทร่วมทุนของบริษัท ซึ่งบริษัทมีความจำเป็นต้องเข้าไปกำกับดูแลการบริหารจัดการเพื่อรักษาผลประโยชน์ของบริษัท

กรรมการอิสระ

กรรมการอิสระ หมายถึง กรรมการที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการ กำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.4/2552 เรื่องการขออนุญาต และการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ (ฉบับที่ 2) ดังนี้

(1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือ นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดย ให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย (นับรวมบุคคลที่เกี่ยวข้องตามมาตรา 258 ตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์)

(2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน พนักงาน ลูกจ้าง ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือเป็นผู้มีอำนาจควบคุมของ

บริษัท, บริษัทใหญ่, บริษัทย่อย, บริษัทร่วม, บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน, ผู้มีอำนาจ, ควบคุมของบริษัท, หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง, เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ

- (3) ไม่เป็นผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนในลักษณะที่เป็นบิดามารดา, คู่สมรส, พี่น้อง, และบุตร, รวมทั้งคู่สมรสของบุตรกับผู้บริหาร, ผู้ถือหุ้นรายใหญ่, ผู้มีอำนาจควบคุม, หรือบุคคลที่จะได้รับ, การเสนอชื่อเป็นผู้บริหาร, ผู้มีอำนาจควบคุม, หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร, หรือผู้มีอำนาจ, ควบคุมของบริษัท, หรือบริษัทย่อย
- (4) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท, บริษัทใหญ่, บริษัทย่อย, บริษัทร่วม, ผู้ถือหุ้นรายใหญ่, ผู้มีอำนาจ, ควบคุมของบริษัท, หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง, ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการพิจารณาอย่างอิสระของตน, รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย, หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์, ทางธุรกิจกับบริษัท, บริษัทใหญ่, บริษัทย่อย, บริษัทร่วม, ผู้ถือหุ้นรายใหญ่, หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง, เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ
- (5) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการบริษัท, ผู้ถือหุ้นรายใหญ่, หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็น, ผู้เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
- (6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท, บริษัทใหญ่, บริษัทย่อย, บริษัทร่วม, ผู้ถือหุ้นรายใหญ่, หรือผู้มีอำนาจ, ควบคุมของบริษัท, และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย, ผู้มีอำนาจควบคุม, หรือหุ้นส่วนของสำนักงานตรวจสอบบัญชี, ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท, บริษัทใหญ่, บริษัทย่อย, บริษัทร่วม, ผู้ถือหุ้นรายใหญ่สังกัดอยู่, เว้นแต่จะได้ออกจาก, การมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี, ก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ
- (7) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ, ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมาย, ที่ปรึกษาทางการเงิน, ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท, บริษัทใหญ่, บริษัทย่อย, บริษัทร่วม, ผู้ถือหุ้น, รายใหญ่, หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท, และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย, ผู้มีอำนาจควบคุม, หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย, เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี, ก่อนได้รับ, การแต่งตั้งเป็นกรรมการ
- (8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท, หรือบริษัทย่อย, หรือไม่เป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วน, หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน, ลูกจ้าง, พนักงานที่ปรึกษา, ที่รับเงินเดือนประจำ, หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น, ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
- (9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างอิสระเกี่ยวกับการดำเนินการงานของบริษัท

บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นในการดำเนินธุรกิจของบริษัท, และการกำกับดูแลให้การบริหารจัดการเป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ, แนวทางและเป้าหมายที่จะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น, อยู่ในกรอบจริยธรรมธุรกิจ, และคำนึงถึงส่วนได้เสียของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย, โดยมีขอบเขตหน้าที่ดังนี้

- (1) บริหารกิจการให้เป็นไปเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดแก่ผู้ถือหุ้น (Fiduciary Duty) โดยยึดถือแนวปฏิบัติ สำคัญ 4 ประการคือ
 - 1.1.1 การปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ, ระมัดระวังและรอบคอบ (Duty of Care)
 - 1.1.2 การปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต (Duty of Loyalty)
 - 1.1.3 การปฏิบัติตามกฎหมาย, วัตถุประสงค์, ข้อบังคับของบริษัท, มติคณะกรรมการบริษัทและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น (Duty of Obedience)
 - 1.1.4 การเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นอย่างถูกต้อง, ครบถ้วน, โปร่งใส, ตรวจสอบได้, และทันเวลา (Duty of Disclosure)
- (2) ดำเนินกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย, วัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัท, ตลอดจนมติของคณะกรรมการ, และที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- (3) วางแผนและนโยบายการบริหารงานของบริษัท, ตลอดจนตรวจสอบผลการดำเนินงานของบริษัท, กำหนดระเบียบต่างๆของบริษัท
- (4) แต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร, หรือมอบหมายให้กรรมการคนใดคนหนึ่งหรือหลายคน, หรือบุคคลอื่นกระทำการอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการ, และภายในขอบเขตที่คณะกรรมการมี, และมีสิทธิที่จะยกเลิก, เพิกถอน, แก้ไข, หรือเปลี่ยนแปลงอำนาจดังกล่าวได้
- (5) พิจารณา, และอนุมัติกิจการอื่นๆ, ที่สำคัญ, อันเกี่ยวกับบริษัท, หรือที่เห็นสมควรจะดำเนินการนั้นๆ, เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่บริษัท
- (6) กำหนด, ทบทวนอำนาจอนุมัติ, คณะกรรมการกำหนด, ทบทวนและอนุมัติ, วิสัยทัศน์, นโยบาย, พันธกิจ, ภารกิจ, กลยุทธ์, เป้าหมาย, แผนธุรกิจ, และงบประมาณของบริษัท, อย่างน้อยทุกๆ 1 ปี, รวมทั้งกำกับ, ควบคุม, และติดตามผลการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ, เพื่อให้การดำเนินงานให้เป็นไปตาม, นโยบายและแผนงานที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
- (7) อนุมัติ, และทบทวนนโยบายจำนวน 34 นโยบาย อาทิเช่น, นโยบายดังต่อไปนี้
 - นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
 - จรรยาบรรณธุรกิจ
 - นโยบายการเผยแพร่ข้อมูล
 - นโยบายการคุ้มครองผู้ให้ข้อมูล, และการสอบสวนเรื่องร้องเรียน
- (8) คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมให้บริษัทยึดมั่น, และให้ความสำคัญในการบริหารตามหลักจรรยาบรรณทางธุรกิจ, และนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี, ทั้งด้านโครงสร้างองค์กรและด้านกลยุทธ์การจัดการ, โดยกำหนดบทบาท, และแนวทางในการปฏิบัติงานที่เป็นระบบ, โปร่งใส, สามารถตรวจสอบได้
- (9) คณะกรรมการกำหนดให้มีกระบวนการรับเรื่องร้องเรียน, และดำเนินการกรณีมีการแจ้งเบาะแสการกระทำผิด, โดยผ่านช่องทางเว็บไซต์ของบริษัท, การส่งจดหมายมายังที่อยู่ของบริษัท, หรือการแจ้งเรื่องโดยตรงกับหัวหน้างาน
- (10) กำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตภายในบริษัทอนุมัติการนำนโยบาย, แนวทางการ, ปฏิบัติ, และ มาตรการ/ขั้นตอนในการ

ปฏิบัติเพื่อการต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชัน ไปปฏิบัติอย่างถูกต้องและ ทั้งทั้งองค์กร

- (11) กำกับดูแลการปฏิบัติตามแนวทางการปฏิบัติ และมาตรการ/ขั้นตอนในการปฏิบัติเพื่อต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชัน จัดให้มีระบบที่สนับสนุนการต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ เพื่อมั่นใจว่าฝ่ายบริหารได้ตระหนักและให้ความสำคัญกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันใน ทุก ๆ รูปแบบ ในทุก ๆ กิจกรรมของบริษัทและปลูกฝังจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร
- (12) คณะกรรมการบริษัทต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน แนวทางการปฏิบัติ และมาตรการ/ขั้นตอนในการปฏิบัติเพื่อต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทอย่างเคร่งครัด รวมถึงเป็นแบบอย่างที่ดีใน เรื่องของความซื่อสัตย์ โปร่งใสและ เป็นธรรม และให้คำปรึกษา คำแนะนำแก่ผู้ที่เกี่ยวข้องที่มีข้อสงสัยข้อซักถามต่างๆ กรณีไม่ปฏิบัติตามมีบทลงโทษตามกฎหมาย
- (13) กำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงของบริษัทให้อยู่ในระดับที่ขับเคลื่อนให้บริษัทเติบโตอย่างยั่งยืน
- (14) พิจารณาแผนพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและแผนสืบทอดกรรมการผู้จัดการใหญ่ และกำกับดูแลให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงที่มีประสิทธิภาพเป็นประจำทุกปี และมีระบบการพิจารณากำหนดค่าตอบแทนแก่ผู้บริหารระดับสูงที่รอบคอบ โปร่งใส สอดคล้องกับความรับผิดชอบและผลการดำเนินงานเพื่อก่อให้เกิดแรงจูงใจทั้งในระยะสั้นและระยะยาว
- (15) พัฒนาคความรู้ ความสามารถในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องเข้าอบรมหรือเข้าร่วมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการหรือกิจกรรมสัมมนาที่เป็นการเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง
- (16) กำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารจัดตั้งหน่วยงาน หรือผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ที่ทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสม เทาเทียมกัน และทันเวลา
- (17) กำกับดูแลให้มีการกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับความปลอดภัย และสุขอนามัยในสถานที่ทำงาน
- (18) ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

ความขัดแย้งทางผลประโยชน์: คณะกรรมการจะพิจารณารายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างรอบคอบ โดยผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ พร้อมทั้งกำกับ ดูแล ให้มีการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูลให้ถูกต้องครบถ้วน

คณะกรรมการจะจัดให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระ หรืออาจจ้างบุคคลภายนอก เพื่อปฏิบัติหน้าที่และรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีความรับผิดชอบในการตรวจสอบระบบควบคุมด้านการรายงานทางการเงิน และการปฏิบัติตามกฎระเบียบ นโยบาย โดยคณะกรรมการจะทบทวน และประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในอย่างน้อยปีละครั้ง

คณะกรรมการบริษัทต้องเปิดเผยข้อมูลการถือครองหุ้นของตน และผู้เกี่ยวข้องของกรรมการภายใน 30 วันทำการหลังจากได้รับการแต่งตั้ง รายงานการซื้อขายหุ้นล่วงหน้าอย่างน้อย 1 วัน และรายงานเมื่อมีการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ภายใน 3 วันทำการ โดยให้เลขานุการบริษัท เป็นผู้รวบรวมและจัดทำข้อมูลนำเสนอที่ประชุม

การประชุมของคณะกรรมการ

- (1) บริษัทจะกำหนดการประชุมคณะกรรมการล่วงหน้าทั้งปี และแจ้งกรรมการแต่ละคนเพื่อทราบ
- (2) บริษัทจะจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการอย่างน้อยสาม (3) เดือนต่อครั้ง
- (3) ประธานกรรมการ หรือผู้ที่ประธานกรรมการมอบหมาย หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นผู้พิจารณา กำหนดเรื่องเข้าวาระการประชุมคณะกรรมการ อย่างไรก็ดี กรรมการแต่ละคนมีอิสระที่จะเสนอเรื่องเข้าสู่วาระการประชุมก็ได้
- (4) การประชุมคณะกรรมการแต่ละคราว มีการกำหนดวาระการประชุมที่ชัดเจน มีเอกสารประกอบการประชุมที่ครบถ้วน เพียงพอ และจัดส่งแก่คณะกรรมการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 (เจ็ด) วัน เว้นแต่ในกรณีจำเป็นเร่งด่วนเพื่อรักษาสิทธิผลประโยชน์ของบริษัท บริษัทจะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่น และกำหนดวันนัดประชุมเร็วกว่านั้นก็ได้ เพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าประชุม
- (5) ประธานกรรมการ หรือผู้ที่ทำหน้าที่ประธานกรรมการ จะจัดสรรเวลาในการประชุมให้เพียงพอที่ฝ่ายบริหารจะเสนอเรื่อง และที่กรรมการจะอภิปรายปัญหาสำคัญกันอย่างรอบคอบทั่วถึง โดยมีการจัดทำรายงานการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร และจัดเก็บไว้สำหรับกรรมการและผู้เกี่ยวข้อง ตรวจสอบได้
- (6) กรรมการทุกคนสามารถเข้าถึงข้อมูลหรือสารสนเทศที่จำเป็นเพิ่มเติมได้จากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือเลขานุการบริษัท
- (7) คณะกรรมการจะสนับสนุนให้ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายต่างๆ และเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมกับคณะกรรมการ

องค์ประชุม

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ต้องมีกรรมการบริษัทมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมด จึงจะเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานกรรมการบริษัทไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ในกรณีที่มีรองประธานกรรมการบริษัทอยู่ให้รองประธานกรรมการบริษัทเป็นประธานที่ประชุม แต่ถ้าไม่มี รองประธานกรรมการบริษัทหรือมีแต่ไม่อยู่ในที่ประชมนั้นหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการบริษัทซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการบริษัทคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม จำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการจะลงมติในที่ประชุมต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมากของกรรมการที่มาประชุม กรรมการบริษัทคนหนึ่งให้มีเสียงหนึ่งเสียงในการลงคะแนน ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด กรรมการบริษัทคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียงในการลงคะแนน เว้นแต่กรรมการบริษัทซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

การรายงาน

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญในการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส เป็นปัจจุบันตามกำหนดเวลาสม่ำเสมอ และทันเวลา เป็นไปตาม

ข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่ปรากฏต่อสาธารณชนทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษได้แก่ (1) ข้อมูลทางการเงิน (2) ข้อมูลที่มีไขข้อมูลทางการเงิน

ทบทวนและปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท จะทำการทบทวน เสนอแนะ แก้ไข เปลี่ยนแปลง กฎบัตรคณะกรรมการบริษัทตามที่เห็นสมควร

การประเมินผลการปฏิบัติงานที่

คณะกรรมการบริษัท ควรประเมินผลการปฏิบัติงานที่ของตนเองและทั้งคณะถึงประสิทธิภาพและการบรรลุวัตถุประสงค์

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

7.3.1 ข้อมูลเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย

บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัท

บทบาทหน้าที่

- บริษัทภิบาล
- การพัฒนาความยั่งยืน

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และบทบาทความรับผิดชอบ

บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นในการดำเนินธุรกิจของบริษัท และการกำกับดูแลให้การบริหารจัดการเป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ แนวทางและเป้าหมายที่จะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น อยู่ในกรอบจริยธรรมธุรกิจ และคำนึงถึงส่วนได้เสียของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยมีขอบเขต หน้าที่ดังนี้

(1) บริหารกิจการให้เป็นไปเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดแก่ผู้ถือหุ้น (Fiduciary Duty) โดยยึดถือแนวปฏิบัติ

สำคัญ 4 ประการคือ

- 1.1 การปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวังและรอบคอบ (Duty of Care)
- 1.2 การปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต (Duty of Loyalty)
- 1.3 การปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการบริษัทและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น (Duty of Obedience)
- 1.4 การเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส ตรวจสอบได้ และทันเวลา (Duty of Disclosure)

(2) ดำเนินกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของคณะกรรมการ และที่ประชุมผู้ถือหุ้น

(3) วางแผนและนโยบายการบริหารงานของบริษัท ตลอดจนตรวจสอบผลการดำเนินงานของบริษัท กำหนดระเบียบต่างๆของบริษัท

(4) แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารและคณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ หรือมอบหมายให้กรรมการคนใดคนหนึ่งหรือหลายคน หรือบุคคลอื่นกระทำการอย่าง หนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการ และภายในขอบเขตที่คณะกรรมการพึงมี และมีสิทธิที่จะยกเลิก เพิกถอน แก้ไข หรือเปลี่ยนแปลงอำนาจดังกล่าวได้

(5) พิจารณา และอนุมัติกิจการอื่นๆ ที่สำคัญ อันเกี่ยวกับบริษัท หรือที่เห็นสมควรจะดำเนินการนั้นๆ เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่บริษัท

(6) กำหนด ทบทวนอำนาจอนุมัติ

คณะกรรมการกำหนด ทบทวนและอนุมัติ วัสดุภัณฑ์ นโยบาย พันธกิจ ภารกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย แผนธุรกิจ และงบประมาณของบริษัท อย่างน้อยทุกๆ 1 ปี รวมทั้งกำกับ ควบคุม ดูแล และติดตามผลการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การดำเนินงานให้เป็นไปตามนโยบายและแผนงานที่กำหนดไว้อย่างมี ประสิทธิภาพและประสิทธิผล

(7) อนุมัติ และทบทวนนโยบายจำนวน 34 นโยบาย อาทิเช่นนโยบายดังต่อไปนี้

- นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
- จรรยาบรรณธุรกิจ
- นโยบายการเผยแพร่ข้อมูล
- นโยบายการให้ความคุ้มครองผู้ให้ข้อมูล และการสอบสวนเรื่องร้องเรียน

(8) คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมให้บริษัทยึดมั่น และให้ความสำคัญในการบริหารตามหลักจรรยาบรรณทางธุรกิจ และนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ที่ดี ทั้งด้านโครงสร้างองค์กรและด้านกลยุทธ์การจัดการ โดยกำหนดบทบาท และแนวทางในการปฏิบัติงานที่เป็นระบบ โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้

(9) คณะกรรมการกำหนดให้มีกระบวนการรับเรื่องร้องเรียน และดำเนินการกรณีมีการแจ้งเบาะแสการกระทำผิด โดยผ่านช่องทางเว็บไซต์ของ บริษัท การส่งจดหมายมายังที่อยู่ของบริษัท หรือการแจ้งเรื่องโดยตรงกับหัวหน้างาน

(10) กำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตภายในบริษัทอนุมัติการนำนโยบาย แนวทางการปฏิบัติ และ มาตรการ/ขั้นตอนในการ ปฏิบัติเพื่อการต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชัน ไปปฏิบัติอย่างถูกต้องและทั่วทั้งองค์กร

(11) กำกับดูแลการปฏิบัติตามแนวทางการปฏิบัติ และมาตรการ/ขั้นตอนในการปฏิบัติเพื่อต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชัน จัดให้มีระบบที่สนับสนุนการ ต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้อย่างมั่นใจว่าฝ่ายบริหารได้ตระหนักและให้ความสำคัญกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันใน ทุก ๆ รูปแบบ ในทุก ๆ กิจกรรมของบริษัทและปลูกฝังจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร

(12) คณะกรรมการบริษัทต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน แนวทางการปฏิบัติ และมาตรการ/ขั้นตอนในการปฏิบัติเพื่อต่อต้านการ ทุจริต คอร์รัปชันของบริษัทอย่างเคร่งครัด รวมถึงเป็นแบบอย่างที่ดีในเรื่องของความซื่อสัตย์ โปร่งใสและ เป็นธรรม และให้คำปรึกษา คำแนะนำแก่ผู้ที่เกี่ยวข้องที่มีข้อสงสัยข้อขัดแย้งต่างๆ กรณีไม่ปฏิบัติตามมีบทลงโทษตามกฎหมาย

(13) กำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงของบริษัทให้อยู่ในระดับที่ขับเคลื่อนให้บริษัทเติบโตอย่างยั่งยืน

(14) พิจารณาแผนพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและแผนสืบทอดกรรมการผู้จัดการใหญ่ และกำกับดูแลให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับ สูงที่มีประสิทธิภาพเป็นประจำทุกปี และมีระบบการพิจารณากำหนดค่าตอบแทนแก่ผู้บริหารระดับสูงที่รอบคอบ โปร่งใส สอดคล้องกับความรับผิดชอบและผลกา ร

ดำเนินงานเพื่อก่อให้เกิดแรงจูงใจทั้งในระยะสั้นและระยะยาว

- (15) พัฒนาความรู้ ความสามารถในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่องเข้าอบรมหรือเข้าร่วมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการหรือกิจกรรมสัมมนาที่เป็นการเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง
- (16) กำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารจัดการตั้งหน่วยงาน หรือผู้รับผิดชอบงานนักกลุ่สนสัมพันธ์ที่ทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสม เทาเทียมกัน และทันเวลา
- (17) กำกับดูแลให้มีการกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับความปลอดภัย และสุขอนามัยในสถานที่ทำงาน
- (18) ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

ลิงก์กฏบัตร

https://www.begistics.co.th/wp-1-03-2565_Signed.pdf

คณะกรรมการบริหาร

บทบาทหน้าที่

- การกำกับดูแลด้านการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และบทบาทความรับผิดชอบ

1. กำหนดนโยบายเป้าหมาย กลยุทธ์ แผนการดำเนินงาน งบประมาณประจำปี และอำนาจการบริหารงานต่าง ๆ ของบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
2. ควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย เป้าหมาย กลยุทธ์ แผนการดำเนินงานและงบประมาณประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเอื้อต่อสภาพธุรกิจ พร้อมให้คำปรึกษาแนะนำ การบริหารจัดการแก่ผู้บริหารระดับสูง
3. พิจารณาอนุมัติการใช้จ่ายเงินเพื่อการลงทุน การจัดทำธุรกรรมทางการเงินกับสถาบันการเงิน เพื่อการเปิดบัญชี กู้ยืม จำน่า ค่าประกัน และการอื่นใด รวมถึงการซื้อขาย/จดทะเบียนกรรมสิทธิ์ที่ดิน เพื่อการทำธุรกรรมตามปกติของบริษัท ภายใต้อำนาจวงเงินที่ได้กำหนดไว้
4. กำหนดโครงสร้างองค์กรและการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โดยครอบคลุมทั้งเรื่องการคัดเลือก การฝึกอบรม การว่างจ้าง และการเลิกจ้างพนักงานของบริษัทที่เป็นคณะผู้บริหาร หรือผู้บริหารระดับสูง โดยอาจมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือผู้บริหารระดับสูงของบริษัท เป็นผู้มำอำนาจแทนบริษัทที่จะลงนามในสัญญาจ้างแรงงาน
5. กำกับดูแลและอนุมัติเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทและอาจแต่งตั้งหรือมอบหมายให้บุคคลใดบุคคลหนึ่ง หรือหลายคนกระทำการอย่างหนึ่งอย่างใด แทนคณะกรรมการบริหารตามที่เห็นสมควรได้ และคณะกรรมการบริหารสามารถยกเลิก เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขอำนาจนั้น ๆ ได้
6. พิจารณากลับกรองงานทุกประเภทที่เสนอคณะกรรมการชุดย้อยอื่นของบริษัทที่จะเป็นผู้พิจารณาถักลั่นกรอง เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทโดยตรง
7. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
8. ทบทวนและพิจารณาอนุมัติกฏบัตรคณะกรรมการบริหารอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
9. พิจารณาอนุมัติการว่างจ้างที่ปรึกษาบริษัทด้านต่างๆ โดยให้ปฏิบัติตามนโยบายการคัดเลือกและว่างจ้างที่ปรึกษาบริษัท

ลิงก์กฏบัตร

https://www.begistics.co.th/wp-content/uploads/2022/07/%E0%B8%81%E0%B8%8E%E0%B8%9A%E0%B8%B1%E0%B8%95%E0%B8%A3%E0%B8%84%E0%B8%93%E0%B8%B0%E0%B8%81%E0%B8%A3%E0%B8%A3%E0%B8%A1%E0%B8%81%E0%B8%B2%E0%B8%A3%E0%B8%9A%E0%B8%A3%E0%B8%B4%E0%B8%AB%E0%B8%B2%E0%B8%A3_1-03-2565_Signed.pdf

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

บทบาทหน้าที่

- การสรรหากรรมการ / ผู้บริหารระดับสูง
- การพิจารณาค่าตอบแทน

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และบทบาทความรับผิดชอบ

1. พิจารณา ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะในเรื่องคณะกรรมการบริษัท โครงสร้าง ขนาด องค์ประกอบ และความหลากหลาย เพื่อให้สอดคล้องกับขนาด กลยุทธ์ และนโยบายของบริษัท
2. พิจารณา กำหนดวิธีการ และหลักเกณฑ์ในการสรรหา และสรรหาบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม แล้วแต่กรณี ตามความเหมาะสมของความรู้ ประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญ การอุทิศเวลาของกรรมการ และคุณสมบัติอื่นๆ ตามกฎหมายหรือข้อบังคับของบริษัท โดยให้สอดคล้องกับขนาด กลยุทธ์ และนโยบายของบริษัท ทั้งในกรณีที่มีการออกตามวาระ หรือกรณีอื่นๆ เพื่อเสนอคณะกรรมการเพื่อแต่งตั้ง หรือนำเสนอต่อผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี
3. พิจารณาโครงสร้าง จำนวน รูปแบบ และหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนทุกประเภท ทั้งที่เป็นตัวเงินและมีใช้ตัวเงินที่เหมาะสม ให้แก่กรรมการบริษัท กรรมการในบริษัทย่อย บริษัทร่วม แล้วแต่กรณี ทบทวนความเหมาะสมของหลักเกณฑ์ที่ใช้ในปัจจุบัน เพื่อจูงใจและรักษากรรมการที่มีคุณประโยชน์ไว้กับบริษัท นำเสนอหลักเกณฑ์ต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้ความเห็นชอบและนำเสนอต่อผู้ถือหุ้นต่อไป
4. พิจารณา กำหนดหลักเกณฑ์การสรรหา สรรหา ประเมินผลการปฏิบัติงาน พิจารณาค่าตอบแทนของประธานกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายต่างๆ เพื่อเสนอผลการประเมิน และค่าตอบแทนต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้ความเห็นชอบ
5. พิจารณา จัดทำแผนการพัฒนากรรมการเพื่อพัฒนาความรู้ บทบาทหน้าที่ และพัฒนาการต่างๆ ที่สำคัญ แก่กรรมการปัจจุบันและกรรมการเข้าใหม่ รวมถึงพิจารณากำหนดแนวทางในการปฐมนิเทศกรรมการเข้าใหม่
6. พิจารณา การให้โบนัสหรือค่าตอบแทนอย่างอื่นแก่พนักงานบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม แล้วแต่กรณี
7. มีอำนาจว่าจ้างที่ปรึกษาหรือบุคคลที่มีความเป็นอิสระ เพื่อให้ความเห็นหรือคำแนะนำ ตามความจำเป็น
8. พิจารณากลับกรองรายชื่อ ตรวจสอบประวัติและคุณสมบัติตามกฎหมายและข้อกำหนด ของหน่วยงานทางการของผู้ที่จะเสนอชื่อ และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา
9. พิจารณาผลงาน คุณสมบัติ และความเหมาะสมของกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระและสมควรได้รับเลือกตั้งใหม่ เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ และเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท
10. พิจารณาทบทวนความเหมาะสมในการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทในกรณีที่มีเหตุการณ์การเปลี่ยนแปลงที่เกี่ยวข้องกับคุณสมบัติของกรรมการบริษัท
11. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

ลิงก์ฉบับตร

[https://www.begistics.co.th/wp-](https://www.begistics.co.th/wp-content/uploads/2022/07/%E0%B8%81%E0%B8%8E%E0%B8%9A%E0%B8%B1%E0%B8%95%E0%B8%A3%E0%B8%84%E0%B8%93%E0%B8%B0%E0%B8%81%E0%B8%A3%E0%B8%A3%E0%B8%A1%E0%B8%81%E0%B8%B2%E0%B8%A3%E0%B8%AA%E0%B8%A3%E0%B8%A3%E0%B8%AB%E0%B8%B2_1-03-2565_Signed.pdf)

[content/uploads/2022/07/%E0%B8%81%E0%B8%8E%E0%B8%9A%E0%B8%B1%E0%B8%95%E0%B8%A3%E0%B8%84%E0%B8%93%E0%B8%B0%E0%B8%81%E0%B8%A3%E0%B8%A3%E0%B8%A1%E0%B8%81%E0%B8%B2%E0%B8%A3%E0%B8%AA%E0%B8%A3%E0%B8%A3%E0%B8%AB%E0%B8%B2_1-03-2565_Signed.pdf](https://www.begistics.co.th/wp-content/uploads/2022/07/%E0%B8%81%E0%B8%8E%E0%B8%9A%E0%B8%B1%E0%B8%95%E0%B8%A3%E0%B8%84%E0%B8%93%E0%B8%B0%E0%B8%81%E0%B8%A3%E0%B8%A3%E0%B8%A1%E0%B8%81%E0%B8%B2%E0%B8%A3%E0%B8%AA%E0%B8%A3%E0%B8%A3%E0%B8%AB%E0%B8%B2_1-03-2565_Signed.pdf)

[E0%B8%84%E0%B8%93%E0%B8%B0%E0%B8%81%E0%B8%A3%E0%B8%A3%E0%B8%A1%E0%B8%81%E0%B8%B2%E0%B8%A3%E0%B8%AA%E0%B8%A3%E0%B8%A3%E0%B8%AB%E0%B8%B2_1-03-2565_Signed.pdf](https://www.begistics.co.th/wp-content/uploads/2022/07/%E0%B8%81%E0%B8%8E%E0%B8%9A%E0%B8%B1%E0%B8%95%E0%B8%A3%E0%B8%84%E0%B8%93%E0%B8%B0%E0%B8%81%E0%B8%A3%E0%B8%A3%E0%B8%A1%E0%B8%81%E0%B8%B2%E0%B8%A3%E0%B8%AA%E0%B8%A3%E0%B8%A3%E0%B8%AB%E0%B8%B2_1-03-2565_Signed.pdf)

[B8%AA%E0%B8%A3%E0%](https://www.begistics.co.th/wp-content/uploads/2022/07/%E0%B8%81%E0%B8%8E%E0%B8%9A%E0%B8%B1%E0%B8%95%E0%B8%A3%E0%B8%84%E0%B8%93%E0%B8%B0%E0%B8%81%E0%B8%A3%E0%B8%A3%E0%B8%A1%E0%B8%81%E0%B8%B2%E0%B8%A3%E0%B8%AA%E0%B8%A3%E0%B8%A3%E0%B8%AB%E0%B8%B2_1-03-2565_Signed.pdf)

[B8%A3%E0%B8%AB%E0%B8%B2_1-03-2565_Signed.pdf](https://www.begistics.co.th/wp-content/uploads/2022/07/%E0%B8%81%E0%B8%8E%E0%B8%9A%E0%B8%B1%E0%B8%95%E0%B8%A3%E0%B8%84%E0%B8%93%E0%B8%B0%E0%B8%81%E0%B8%A3%E0%B8%A3%E0%B8%A1%E0%B8%81%E0%B8%B2%E0%B8%A3%E0%B8%AA%E0%B8%A3%E0%B8%A3%E0%B8%AB%E0%B8%B2_1-03-2565_Signed.pdf)

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

บทบาทหน้าที่

- การกำกับดูแลด้านความเสี่ยง

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และบทบาทความรับผิดชอบ

1. พิจารณาสอบทาน และนำเสนอนโยบายและกรอบการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงของบริษัท รวมถึงให้คำแนะนำให้แก่คณะกรรมการบริษัท และฝ่ายจัดการ ในเรื่องการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร เพื่อพิจารณาอนุมัติ
2. พิจารณาประเมินความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัทในระดับองค์กร อาทิเช่น ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ด้านการพัฒนา ด้านการลงทุน ด้านการเงิน และด้านกฎหมายและกฎระเบียบ โดยให้เสนอแนะวิธีป้องกันและวิธีลดระดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้ความเห็นชอบความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบ
3. กำกับดูแลกิจการการพัฒนาและการปฏิบัติตามนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง สนับสนุนให้การบริหารความเสี่ยงประสบความสำเร็จในระดับองค์กร โดยมุ่งเน้นเพิ่มการให้ความสำคัญและค่านึงถึงความเสี่ยง ในแต่ละปัจจัยเพื่อประกอบการตัดสินใจ เพื่อให้ระบบบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพทั่วทั้งองค์กรและมีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง
4. ประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความเสี่ยงที่สำคัญ และมีหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้สอบทานเพื่อมั่นใจว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมต่อการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งการนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาปรับใช้อย่างเหมาะสมและมีการปฏิบัติตามทั่วทั้งองค์กร
5. รายงานการกำกับผลการประเมินความเสี่ยง และการดำเนินงานเพื่อลดความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงที่สำคัญอย่างสม่ำเสมอ ในกรณีที่มีเรื่องสำคัญซึ่งกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญต้องรายงานต่อคณะกรรมการ เพื่อพิจารณาโดยเร็วที่สุด
6. ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ใด เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
7. ให้คำแนะนำและคำปรึกษากับคณะทำงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งพิจารณาแนวทางที่เหมาะสมในการแก้ไขข้อมูลต่างๆ ที่เกี่ยวกับการพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยง
8. พิจารณาแต่งตั้งคณะทำงานและ/หรือบุคลากรเพิ่มเติมหรือทดแทนในคณะทำงานบริหารความเสี่ยง และ/หรือหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงตามความเหมาะสม รวมทั้งกำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ เพื่อประโยชน์ในการดำเนินการตามวัตถุประสงค์

ทั้งนี้ผู้บริหาร และ/หรือคณะทำงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยง และ/หรือผู้ตรวจสอบภายใน และ/หรือผู้สอบบัญชี จะต้องรายงานหรือนำเสนอข้อมูลและเอกสารที่เกี่ยวข้องต่อ คณะกรรมการความเสี่ยง เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของ คณะกรรมการความเสี่ยง ให้บรรลุตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย

ลิงก์กฎบัตร

https://www.begistics.co.th/wp-content/uploads/2022/07/%E0%B8%81%E0%B8%8E%E0%B8%9A%E0%B8%B1%E0%B8%95%E0%B8%A3%E0%B8%84%E0%B8%93%E0%B8%B0%E0%B8%81%E0%B8%A3%E0%B8%A3%E0%B8%A1%E0%B8%81%E0%B8%B2%E0%B8%A3%E0%B8%9A%E0%B8%A3%E0%B8%B4%E0%B8%AB%E0%B8%B2%E0%B8%A3%E0%B8%84%E0%B8%A7%E0%B8%B2%E0%B8%A1%E0%B9%80%E0%B8%AA%E0%B8%B5%E0%B9%88%E0%B8%A2%E0%B8%87_1-03-2565_Signed.pdf

คณะกรรมการตรวจสอบ

บทบาทหน้าที่

- การสอบทานรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และบทบาทความรับผิดชอบ

1. สอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงิน (รายไตรมาสและประจำปี) ที่ถูกต้องและเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องของบริษัทอย่างเพียงพอก่อนเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบควบคุมภายในและระบบตรวจสอบภายในที่เหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิภาพรวมทั้งพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในและเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้ความเห็นชอบแผนงานตรวจสอบ ซึ่งสอดคล้องกับความเสี่ยงองค์กร รวมทั้งกำกับดูแลการปฏิบัติงานตรวจสอบให้เป็นไปตามแผนงาน และมาตรฐานสากลว่าด้วยการปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน
4. สอบทานให้บริษัทมีระบบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อธุรกิจ รวมถึงความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริต เพื่อให้งuard against the risk of fraud
5. พิจารณาและทบทวนนโยบายดังต่อไปนี้ ให้มีความเหมาะสมกับรูปแบบธุรกิจ สภาพแวดล้อมบริษัท วัฒนธรรมองค์กร
 - นโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
 - นโยบายการกำกับดูแลกิจการ
 - ประมวลจริยธรรมธุรกิจ
 - นโยบายการเปิดเผยข้อมูล
 - นโยบายการแจ้งเบาะแส และคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสด้านการทุจริตและคอร์รัปชัน
6. ดำเนินการให้ฝ่ายบริหารจัดให้มีกระบวนการรับและกำกับดูแลการรับเรื่องร้องเรียน
7. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของ ตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
8. พิจารณาคัดเลือกบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระ เพื่อเสนอ แต่งตั้ง เลิกจ้าง และกำหนดค่าตอบแทน ของผู้สอบบัญชีของบริษัท ประสานงานกับผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับวัตถุประสงค์ในการดำเนินการตรวจสอบ ขอบเขต แนวทาง แผนงาน และปัญหาที่พบระหว่างการตรวจสอบ และประเด็นที่ ผู้สอบบัญชีเห็นว่าสำคัญ รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการ เข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
9. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ไม่มีความถูกต้องและครบถ้วนให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลในการเข้าทำรายการดังกล่าวอย่างถูกต้องครบถ้วน ทั้งนี้เพื่อให้งuard against the risk of fraud และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
10. จัดทำรายงานผลการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยข้อมูลดังต่อไปนี้
 - ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
 - ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - ความเห็นเกี่ยวกับรายงานที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - ความเห็นชอบหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย
 - รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
11. ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้มอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ด้วยความเห็นชอบ จากคณะกรรมการตรวจสอบในการปฏิบัติหน้าที่ตามวรรคหนึ่ง คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรงและคณะกรรมการของบริษัทยังคงมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทต่อบุคคลภายนอก
12. จัดให้มีการประชุมระหว่างคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการความเสี่ยง เพื่อพิจารณาบริหารจัดการความเสี่ยงและระบบควบคุมภายในให้เป็นไปในแนวทางเดียวกัน
13. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
14. สอบทานและอนุมัติกฎบัตรของฝ่ายงานตรวจสอบภายในอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

ลิงก์กฎบัตร

[https://www.begistics.co.th/wp-](https://www.begistics.co.th/wp-content/uploads/2022/07/%E0%B8%81%E0%B8%8E%E0%B8%9A%E0%B8%B1%E0%B8%95%E0%B8%A3%E0%B8%84%E0%B8%93%E0%B8%B0%E0%B8%81%E0%B8%A3%E0%B8%A3%E0%B8%A1%E0%B8%81%E0%B8%B2%E0%B8%A3%E0%B8%95%E0%B8%A3%E0%)

[content/uploads/2022/07/%E0%B8%81%E0%B8%8E%E0%B8%9A%E0%B8%B1%E0%B8%95%E0%B8%A3%E0%B8%84%E0%B8%93%E0%B8%B0%E0%B8%81%E0%B8%A3%E0%B8%A3%E0%B8%A1%E0%B8%81%E0%B8%B2%E0%B8%A3%E0%B8%95%E0%B8%A3%E0%](https://www.begistics.co.th/wp-content/uploads/2022/07/%E0%B8%81%E0%B8%8E%E0%B8%9A%E0%B8%B1%E0%B8%95%E0%B8%A3%E0%B8%84%E0%B8%93%E0%B8%B0%E0%B8%81%E0%B8%A3%E0%B8%A3%E0%B8%A1%E0%B8%81%E0%B8%B2%E0%B8%A3%E0%B8%95%E0%B8%A3%E0%)

[B8%95%E0%B8%A3%E0%](https://www.begistics.co.th/wp-content/uploads/2022/07/%E0%B8%81%E0%B8%8E%E0%B8%9A%E0%B8%B1%E0%B8%95%E0%B8%A3%E0%B8%84%E0%B8%93%E0%B8%B0%E0%B8%81%E0%B8%A3%E0%B8%A3%E0%B8%A1%E0%B8%81%E0%B8%B2%E0%B8%A3%E0%B8%95%E0%B8%A3%E0%)

7.3.2 ข้อมูลคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด

รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบ

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
1. พล.ต.ต. ประภาส ปิยะมงคล ^(*) เพศ: ชาย อายุ : 66 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : รัฐศาสตร์ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ มีประสบการณ์ความรู้ด้านการตรวจสอบบัญชี : ใช่	ประธานกรรมการตรวจสอบ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ) ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยัง ดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงาน และไม่มีการลาออกระหว่างปี)	10 พ.ย. 2563	กฎหมาย, การจัดการความ เสี่ยง, การตรวจสอบ, ผู้นำ, บริษัทภิบาล/ การกำกับดูแล
2. นางสาว ชญาสินี เทียรทอง ^(*) เพศ: หญิง อายุ : 45 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : เศรษฐศาสตร์ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ มีประสบการณ์ความรู้ด้านการตรวจสอบบัญชี : ใช่	กรรมการตรวจสอบ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ) ประเภทของกรรมการ : กรรมการที่หมดวาระและได้รับการ แต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่	31 ส.ค. 2565	บัญชี, พาณิชย, เศรษฐศาสตร์, การตรวจ สอบ, การเงิน
3. นาย วิริยะ จินต์วิริยะ เพศ: ชาย อายุ : 35 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : การจัดการ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ มีประสบการณ์ความรู้ด้านการตรวจสอบบัญชี : ไม่ใช่	กรรมการตรวจสอบ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ) ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยัง ดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงาน และไม่มีการลาออกระหว่างปี)	15 พ.ค. 2567	การตลาด, การจัดการข้อมูล, การเจรจาต่อรอง, การจัดการ โครงการ, บริหารธุรกิจ

คำอธิบายเพิ่มเติม:

(*) กรรมการที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินของบริษัท

รายชื่อกรรมการตรวจสอบที่ลาออก / พ้นตำแหน่งระหว่างปี

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ลาออก / พ้นตำแหน่ง	กรรมการที่มาแทน
1. นาย สมิทร เหลี่ยมมณี ^(*) เพศ: ชาย อายุ : 58 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : บริหารธุรกิจ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ มีประสบการณ์ความรู้ด้านการตรวจสอบบัญชี : ใช่	กรรมการตรวจสอบ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ)	30 เม.ย. 2567	นาย วิริยะ จินต์วิริยะ วันที่ดำรงตำแหน่งแทน : 15 พ.ค. 2567

คำอธิบายเพิ่มเติม:

(*) กรรมการที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินของบริษัท

รายชื่อคณะกรรมการบริหาร

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง
1. นาย ปัญญา บุญญาภิวัฒน์ เพศ: ชาย อายุ : 61 ปี วุฒิการศึกษา :ปริญญาเอก สาขา : จิตวิทยาทางการจัดการ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	ประธานกรรมการบริหาร	5 พ.ย. 2563
2. นางสาว สุทธิรัตน์ ลีสวัสดิ์ตระกูล เพศ: หญิง อายุ : 43 ปี วุฒิการศึกษา :ปริญญาโท สาขา : เศรษฐศาสตร์ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	กรรมการบริหาร	27 ก.พ. 2561
3. นาย ไพโรจน์ ไววานิชกิจ เพศ: ชาย อายุ : 53 ปี วุฒิการศึกษา :ปริญญาเอก สาขา : วิศวกรรม สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	กรรมการบริหาร	8 ก.ย. 2563
4. นางสาว พิรญา โพธิประสาท เพศ: หญิง อายุ : 44 ปี วุฒิการศึกษา :ปริญญาโท สาขา : เศรษฐศาสตร์ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	กรรมการบริหาร	24 ก.ย. 2564

คณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

ชื่อคณะกรรมการชุดย่อย	รายชื่อ	ตำแหน่ง
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	นางสาว สุทธิรัตน์ ลีสวัสดิ์ตระกูล	ประธานกรรมการชุดย่อย
	นาย จักรรัฐ เลิศโอภาส	กรรมการชุดย่อย (กรรมการอิสระ)
	นาย วิริยะ จินต์วิริยะ	กรรมการชุดย่อย (กรรมการอิสระ)
	นาย สมิทร เหลี่ยมมณี	กรรมการชุดย่อย (กรรมการอิสระ)

ชื่อคณะกรรมการชุดย่อย	รายชื่อ	ตำแหน่ง
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	นาย ปัญญา บุญญาภิวัฒน์	ประธานกรรมการชุดย่อย
	นาย ไพโรจน์ ไชวานิชกิจ	กรรมการชุดย่อย
	นาย วิริยะ จินต์วิริยะ	กรรมการชุดย่อย (กรรมการอิสระ)
	นาย สมิทร เหลี่ยมมณี	กรรมการชุดย่อย (กรรมการอิสระ)

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

7.4.1 รายชื่อและตำแหน่งของผู้บริหาร

รายชื่อผู้บริหารสูงสุดและผู้บริหาร 4 รายแรกนับจากผู้บริหารสูงสุด

รายชื่อผู้บริหาร	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
1. นาย ปัญญา บุญญาภิวัฒน์ เพศ: ชาย อายุ : 61 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาเอก สาขา : จิตวิทยาทางการจัดการ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่ ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (ผู้บริหารสูงสุด)	5 พ.ย. 2563	การจัดการกลยุทธ์, การจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ, การวิเคราะห์ข้อมูล, การเจรจาต่อรอง, ผู้นำ

คำอธิบายเพิ่มเติม :

(*) ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน

(**) ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

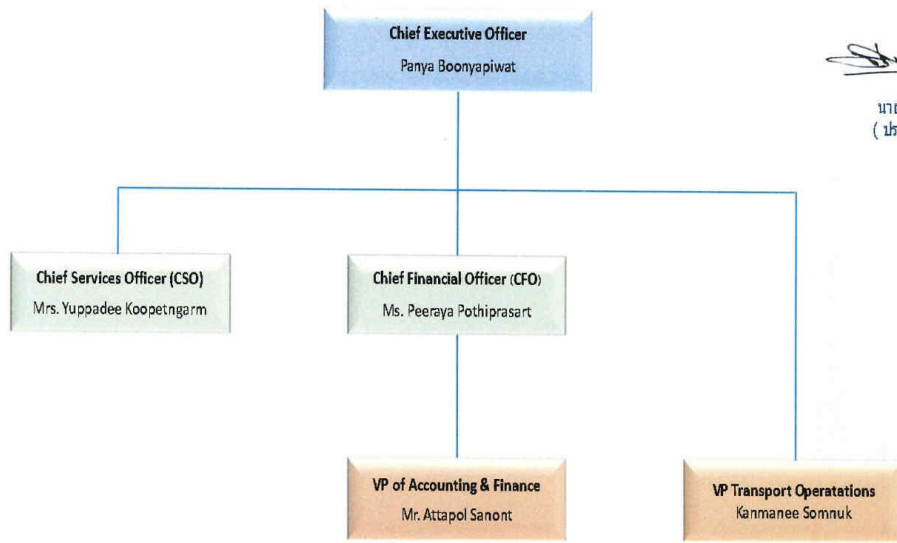
(***) แต่งตั้งภายหลังวันสิ้นสุดบัญชี ณ ปีรายงาน

แผนภาพโครงสร้างผู้บริหารสูงสุดและผู้บริหาร 4 รายแรกนับจากผู้บริหารสูงสุด

โครงสร้างผู้บริหารสูงสุดและผู้บริหาร 4 รายแรกนับจากผู้บริหารสูงสุด ณ : 31 ธ.ค. 2567
วันที่

รูปแผนภาพโครงสร้างผู้บริหารสูงสุดและผู้บริหาร 4 รายแรกนับจากผู้บริหารสูงสุด

Management



อนุมัติโดย

 นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์
 (ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร)



Present Headcount = 4 heads
 (ไม่รวม CEO)

REV. December 2024

7.4.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

บริษัทมีการกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหาร

โดยพิจารณาให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร รวมถึงผลประโยชน์ของกิจการในระยะยาว โดยพิจารณาจากความเหมาะสมของสัดส่วนค่าตอบแทนที่เป็นเงินเดือน และค่าตอบแทนที่สัมพันธ์กับผลการดำเนินงานระยะสั้นและระยะยาวของกิจการ ขนาดของธุรกิจ ความรับผิดชอบของบุคคลดังกล่าว และเปรียบเทียบกับข้อมูลการจ่ายผลตอบแทนของบริษัทจดทะเบียนอื่นๆ ที่มีขนาดใกล้เคียงกันในธุรกิจประเภทเดียวกันตามคำแนะนำของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยอยู่ในรูปของค่าตอบแทนประจำรายเดือนหรือรายไตรมาส เบี้ยประชุม และโบนัส โดยปัจจุบัน โครงสร้างการกำหนดค่าตอบแทนดังกล่าวเหมาะสมกับความรับผิดชอบ และสามารถจูงใจให้กรรมการและผู้บริหารนำพางองค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายระยะสั้นและระยะยาว ทั้งยังสามารถเปรียบเทียบได้กับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรม

ค่าตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีการพิจารณาเป็นประจำทุกปี โดยจะเป็นไปตามลักษณะและนโยบายค่าตอบแทนที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกำหนด ซึ่งพิจารณาประเมินผลการปฏิบัติงานของ CEO เป็นประจำทุกปีเพื่อนำผลประเมินดังกล่าวมาประกอบการพิจารณาการกำหนดค่าตอบแทน CEO ในรูปแบบเงินเดือน ทบทวนความเหมาะสมของเกณฑ์ที่ใช้อยู่ในปัจจุบัน เปรียบเทียบข้อมูลการจ่ายค่าตอบแทนของบริษัทที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันกับบริษัท และกำหนดหลักเกณฑ์ที่เหมาะสมเพื่อให้เกิดผลงานตามที่คาดหวังให้มีความเป็นธรรมและเป็นการตอบแทนบุคคลที่ช่วยให้งานของบริษัทประสบความสำเร็จ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะทบทวนรูปแบบการจ่ายค่าตอบแทนทุกประเภท เช่น ค่าตอบแทนประจำ ค่าตอบแทนตามผลการดำเนินงาน โดยคำนึงถึงแนวปฏิบัติที่อุตสาหกรรมเดียวกัน ใช้อยู่ ผลประกอบการและขนาดธุรกิจของบริษัท และความรับผิดชอบ ความรู้ความสามารถและประสบการณ์ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ซึ่งจะต้องสอดคล้องกับผลปฏิบัติงานทางการเงิน และการปฏิบัติตามวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ในระยะยาว การพัฒนาผู้บริหาร รวมถึงพิจารณาจากการขยายตัวทางธุรกิจและการเติบโต ทางผลกำไรของบริษัท และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง

ค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง จะพิจารณาเป็นประจำทุกปีโดยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ซึ่งเป็นไปตามหลักการและนโยบายค่าตอบแทน ที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะทบทวนความเหมาะสมของเกณฑ์ที่ใช้อยู่ในปัจจุบัน เปรียบเทียบข้อมูลการจ่ายค่าตอบแทนของบริษัทที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกับบริษัท และกำหนดหลักเกณฑ์ที่เหมาะสมเพื่อให้เกิดผลงานตามที่คาดหวัง ให้มีความเป็นธรรม และเป็นการตอบแทนบุคคลที่ช่วยให้งานของบริษัทประสบความสำเร็จ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะทบทวนรูปแบบการจ่ายค่าตอบแทนทุกประเภท เช่น ค่าตอบแทนประจำ ค่าตอบแทนตามผลการดำเนินงาน โดยคำนึงถึงแนวปฏิบัติที่อุตสาหกรรมเดียวกัน ใช้อยู่ ผลประกอบการและขนาดของธุรกิจของบริษัท และความรับผิดชอบ

ความรู้ ความสามารถและประสบการณ์ของผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนมีความเห็น : มี
 ต่อนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหารหรือไม่

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณากำหนดนโยบายจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารที่เป็นธรรมและสมเหตุสมผลอยู่ในระดับที่เหมาะสมกับภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายของคณะกรรมการ โดยอ้างอิงกับแนวปฏิบัติของอุตสาหกรรม โดยให้ค่าตอบแทนกรรมการอยู่ในระดับที่เหมาะสม เพียงพอที่จะจูงใจให้กรรมการสามารถปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุเป้าหมายและทิศทางธุรกิจที่บริษัทกำหนดไว้ได้ และรักษากรรมการที่ดีให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ด้วยความตั้งใจทุ่มเทในการสร้างคุณประโยชน์ให้แก่บริษัท คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเป็นผู้พิจารณาทบทวนค่าตอบแทนกรรมการเป็นประจำทุกปีให้มีความเหมาะสม และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบและอนุมัติต่อไป

7.4.3 ค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

	2565	2566	2567
ค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหารรวม (บาท)	6,099,256.00	5,846,064.00	7,502,000.00
ค่าตอบแทนผู้บริหาร (บาท)	6,099,256.00	5,846,064.00	7,502,000.00

บริษัทได้มีการจัดหารายได้ให้ผู้บริหารตามนิยาม ก.ล.ด. ใช้ในการปฏิบัติหน้าที่ ผู้บริหารได้รับสวัสดิการเช่นเดียวกับพนักงานในด้านต่างๆ อาทิ สวัสดิการ ค่ารักษาพยาบาล ประกันสุขภาพ ตรวจสอบสภาพประจำปีตามแผนการตรวจที่แบ่งช่วงอายุของพนักงาน การประกันชีวิตแก่พนักงานทุกคน เงินช่วยในงานฌาปนกิจของครอบครัวพนักงาน เครื่องแบบพนักงาน การเลี้ยงส่งสร้อยประจำปี

ค่าตอบแทนอื่นของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

	2565	2566	2567
เงินที่บริษัทสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับกรรมการบริหารและผู้บริหาร (บาท)	165,312.00	133,083.00	228,400.00
Employee Stock Ownership Plan (ESOP)	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี
Employee Joint Investment Program (EJIP)	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี

ค่าตอบแทนหรือผลประโยชน์ค้างจ่ายของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนหรือผลประโยชน์ค้างจ่ายของกรรมการบริหารและผู้บริหารใน : 0.00
 รอบปีที่ผ่านมา
 ประมาณค่าตอบแทนของกรรมการบริหารและผู้บริหารในรอบปีปัจจุบัน : 0.00

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงานของบริษัท

จำนวนพนักงาน

	2565	2566	2567
พนักงานรวม (คน)	192	164	132
พนักงานชาย (คน)	136	120	93
พนักงานหญิง (คน)	56	44	39

จำนวนพนักงาน จำแนกตามตำแหน่งและสายงาน

จำนวนพนักงานชาย จำแนกตามตำแหน่ง

	2565	2566	2567
จำนวนพนักงานชาย ระดับปฏิบัติการ (คน)	132	113	87
จำนวนพนักงานชาย ระดับบริหาร (คน)	3	6	5
จำนวนพนักงานชาย ผู้บริหารระดับสูง (คน)	1	1	1

จำนวนพนักงานหญิง จำแนกตามตำแหน่ง

	2565	2566	2567
จำนวนพนักงานหญิง ระดับปฏิบัติการ (คน)	52	35	30
จำนวนพนักงานหญิง ระดับบริหาร (คน)	2	6	5
จำนวนพนักงานหญิง ผู้บริหารระดับสูง (คน)	2	3	4

การเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญ

จำนวนพนักงานเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา : ไม่ใช่

ข้อมูลเกี่ยวกับค่าตอบแทนพนักงาน

ค่าตอบแทนของพนักงาน

	2565	2566	2567
ค่าตอบแทนพนักงานรวม (บาท)	33,658,438.47	36,539,966.15	35,113,022.67
ค่าตอบแทน พนักงานชาย (บาท)	16,905,452.82	19,663,102.44	16,418,418.25
ค่าตอบแทน พนักงานหญิง (บาท)	16,752,985.65	16,876,863.71	18,694,604.42

นโยบายการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (Provident fund: PVD)

นโยบายการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ : มี

บริษัทได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โดยบริษัทได้คัดเลือกผู้จัดการกองทุนที่บริหารการลงทุนอย่างรับผิดชอบ โดยใช้หลักธรรมาภิบาลการลงทุนเป็นแนวทางที่นำไปสู่ประโยชน์ที่ดีที่สุดในระยะยาวสำหรับพนักงานของบริษัท เนื่องจากกองทุนสำรองเลี้ยงชีพถือเป็นกองทุนการออมเพื่อการเกษียณอายุของ

พนักงาน นอกจากนี้ยังสนับสนุนให้บริษัทจัดการกองทุนให้สิทธิพนักงาน ในการเลือกรูปแบบการออมให้ตรงกับวัตถุประสงค์การออมของพนักงานแต่ละคนและ
 รมรณรงค์ส่งเสริมให้พนักงานสมัครเป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

ทั้งนี้ ในปี 2567 มีพนักงานเข้าร่วมการเป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งจดทะเบียนแล้ว (“กองทุน”) จำนวน 77 ราย จากจำนวนพนักงาน 135
 ราย คิดเป็นร้อยละ 57.04 โดยกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ไทยมั่นคง มาสเตอร์ พูล ฟันด์ บมจ.หลักทรัพย์จัดการกองทุนกรุงเทพ “KTAM” เป็นผู้บริหาร
 จัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งมีการเปิดเผยข้อมูลตามหลักธรรมาภิบาลการลงทุน (Investment Governance Code I Code) โดยกองทุน
 KTAM เป็นบริษัทจัดการกองทุนแห่งเดียวในประเทศไทยที่มีสถานะเป็นรัฐวิสาหกิจที่ได้รับความไว้วางใจให้บริการกองทุน
 สำรองเลี้ยงชีพแก่องค์กรขนาดใหญ่อย่างต่อเนื่อง มีทางเลือกสำหรับการลงทุนที่หลากหลาย เพื่อตอบสนองความต้องการของสมาชิกกองทุน ทั้งกองทุน
 เดี่ยวและกองทุนรวม

กองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงาน (PVD)

	2565	2566	2567
จำนวนพนักงานที่เข้าร่วม PVD (คน)	88	76	26
สัดส่วนพนักงานที่เป็นสมาชิก PVD (%)	72.00	58.00	50.00
จำนวนเงินที่บริษัทสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับ พนักงาน (บาท)	63,091.00	62,441.00	49,806.00

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

7.6.1 ผู้ที่ได้รับมอบหมาย

รายชื่อผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

ข้อมูลทั่วไป	อีเมล	โทรศัพท์
1. นางสาว พิรญา โทธิประสาท	peeraya.po@begistics.co.th	086-2572222

รายชื่อเลขานุการบริษัท

ข้อมูลทั่วไป	อีเมล	โทรศัพท์
1. นาง ยุพดี คู่เพชรงาม	yuppadee.ko@begistics.co.th	081-488 3513

รายชื่อหัวหน้างานตรวจสอบภายในหรือผู้ตรวจสอบภายในที่ว่างจากภายนอก

ข้อมูลทั่วไป	อีเมล	โทรศัพท์
1. นาย ธนสาร วาสันธุ์	lapplus@hotmail.com	081-788 3344

7.6.2 หัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทมีการแต่งตั้งหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์หรือไม่ : มี

รายชื่อหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

ข้อมูลทั่วไป	อีเมล	โทรศัพท์
1. นาย อิศเรศ อัครีเวียง	itsaret.um@begistics.co.th	089-353 9645

7.6.3 ผู้สอบบัญชีของบริษัท

รายละเอียดการสอบบัญชีของบริษัท

บริษัทผู้สอบบัญชี	ค่าสอบบัญชี (บาท)	ค่าบริการอื่น ๆ	รายชื่อและข้อมูลทั่วไปของ ผู้สอบบัญชี
<p>สำนักงาน เอ. เอ็ม. ที. แอสโซซิเอท สีลมพลาซ่า เลขที่ 491/27 ถนนสีลม เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500 โทรศัพท์ +66 2234 1676</p>	5,600,000.00	-	<p>1. นาง ญัฐสรค์ สโรชนันท์จิ้น อีเมล: mailboxes@amt-asso.com เลขที่ใบอนุญาต: 4563</p> <p>2. นางสาว ตรณี สมกำเนิด อีเมล: mailboxes@amt-asso.com เลขที่ใบอนุญาต: 5007</p> <p>3. นางสาว จารุณี น่วมแม่ อีเมล: mailboxes@amt-asso.com เลขที่ใบอนุญาต: 5596</p> <p>4. นาย ศิรเมศร์ อัครโชคกุลนันท์ อีเมล: mailboxes@amt-asso.com เลขที่ใบอนุญาต: 11821</p> <p>5. นางสาว นาฎยา ตั้งประดิษฐ์ อีเมล: mailboxes@amt-asso.com เลขที่ใบอนุญาต: 11591</p>

7.6.4 บุคลากรที่ได้รับมอบหมาย กรณีที่เป็นบริษัทต่างประเทศ

บริษัทมีบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้เป็นตัวแทนในประเทศไทยหรือไม่ : ไม่มี

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาและทบทวนกลยุทธ์ วิสัยทัศน์ เป้าหมาย วัตถุประสงค์ และทิศทางการดำเนินงานของบริษัท ให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องต่อการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งมีการติดตามดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ของบริษัทไปปฏิบัติให้สอดคล้องกับนโยบาย กฎระเบียบ กฎหมายและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมที่บริษัทสามารถรับความเสี่ยงได้ให้อยู่ภายใต้กรอบกฎหมาย วัตถุประสงค์ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ระมัดระวัง คำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท มีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น และต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายรวมถึงมีการส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อสร้างความสามารถในการแข่งขันและสร้างคุณค่าให้กิจการเติบโตอย่างยั่งยืน โดยมีการดำเนินการที่สำคัญ รวมถึงการทบทวนนโยบายต่างๆ ของบริษัท และกฎบัตรคณะกรรมการทุกคณะ

8.1.1 การสรรหาคณะกรรมการ / การพัฒนากรรมการ / การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

ข้อมูลเกี่ยวกับการสรรหาคณะกรรมการ

รายชื่อกรรมการที่หมดวาระและได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
นางสาว สุทธิรัตน์ ลิสวัสดิ์ตระกูล	รองประธานกรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)	27 ก.พ. 2561	การจัดการทรัพยากรมนุษย์, การจัดการความเปลี่ยนแปลง, เศรษฐศาสตร์, บรรษัทภิบาล/ การกำกับดูแล, ความรับผิดชอบต่อสังคม
นาย ปัญญา บุญญาภิวัฒน์	กรรมการ (กรรมการที่เป็นผู้บริหาร)	5 พ.ย. 2563	การจัดการกลยุทธ์, การจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ, การวิเคราะห์ข้อมูล, การเจรจาต่อรอง, ผู้นำ

รายชื่อกรรมการใหม่ที่ได้รับการแต่งตั้งทดแทนกรรมการที่หมดวาระ/ลาออก

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
นาย วิริยะ จินต์วิริยะ	กรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ)	15 พ.ค. 2567	การตลาด, การจัดการข้อมูล, การเจรจาต่อรอง, การจัดการโครงการ, บริหารธุรกิจ

การสรรหากรรมการอิสระ

หลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการอิสระ

ในการคัดเลือกและสรรหากรรมการ คณะกรรมการบริษัทมุ่งเน้นถึงความโปร่งใสในการคัดเลือกบุคคลที่เข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการโดยมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้พิจารณาสรรหาตามนโยบายความหลากหลายของคณะกรรมการ ซึ่งต้องมียุทธศาสตร์ประกอบทั้งด้านความรู้ ทักษะ วิชาชีพ เพศ อายุและประสบการณ์ของคณะกรรมการตาม Board Skill Matrix เพื่อพิจารณาคุณสมบัติที่จำเป็นและสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทและความรับผิดชอบต่อในการคัดเลือกบุคคลเขาดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัท กรรมการชดเชย และผู้บริหารระดับสูงของบริษัท และเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมต่อคณะกรรมการ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงจะต้องมีคุณสมบัติเหมาะสมตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ.2535 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง

(1) กรรมการอิสระ

กรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติเกี่ยวกับความเป็นอิสระตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และเป็นไปตามแนวทางเดียวกับคุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.4/2552 เรื่องการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ (ฉบับที่ 2) หรือ ประกาศของคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของกรรมการตรวจสอบและสามารถดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายได้เท่าเทียมกันโดยไม่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นอกจากนี้ยังต้องสามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระได้

(2) การสรรหากรรมการบริษัท กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง

- 1) กรรมการบริษัทต้องผ่านหลักเกณฑ์และเป็นไปตามวิธีการสรรหาและคัดเลือกจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนของบริษัท
- 2) พิจารณาแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัทโดยมีคุณสมบัติตามที่กฎหมาย พรบ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ ระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตามข้อบังคับของบริษัท ข้อกำหนดและกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ จะต้องมีความโปร่งใสและชัดเจน เพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้น และจัดส่งเอกสารตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด
- 3) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งจะมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ตนถือ
- 4) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใส่คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (3) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ กรณีเลือกบุคคลหลายคนเป็นกรรมการจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
- 5) บุคคลที่ได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการ ที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานในที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
- 6) วาระการดำรงตำแหน่งและการพ้นตำแหน่ง

6.1 ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้งให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ก็ให้ออก โดยจำนวนที่ใกล้ที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม (1/3) กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้นให้จับสลากกัน ส่วนปีหลัง ๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง

6.2 บริษัทกำหนดให้วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท

6.3 กรรมการอาจพ้นจากตำแหน่งนอกเหนือจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระเมื่อ

(1) ตาย

(2) ลาออก

(3) ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามระเบียบหรือประกาศที่ออกตามความของกฎหมายหรือ ตามข้อบังคับบริษัท

(4) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระ ให้ถือคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของ

จำนวนผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

(5) ศาลมีคำสั่งให้ออก

6.4 กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกมีผลนับแต่วันที่ยื่นใบลาออกไปถึงบริษัท กรรมการซึ่งลาออกตามวรรคหนึ่งจะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนบริษัทมหานจกััดทราบ

6.5 ถ้าตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคล ซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เข้าเป็นกรรมการ ในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไปวันแต่ วาระของกรรมการผู้นั้นออกไปจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน

การเลือกตั้งกรรมการทดแทนตำแหน่งที่ว่างนั้น ในกรณีอื่นนอกเหนือจากการครบวาระ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน อาจสรรหาและเสนอชื่อผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเลือกตั้งกรรมการแทนตำแหน่งที่ว่างได้ด้วยคะแนนเสียงไม่ต่ำกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนกรรมการที่เหลืออยู่ ทั้งนี้ บุคคลที่เข้ามาเป็นกรรมการทดแทนจะมีวาระการดำรงตำแหน่งเท่ากับวาระเดิมที่เหลืออยู่ของกรรมการที่ทดแทน

การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ

1. กรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ
2. คณะกรรมการตรวจสอบ หรือคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้คัดเลือกกรรมการตรวจสอบ 1 คน ให้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบ
3. คณะกรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ดำรงตำแหน่ง ไม่เกิน 3 วาระ หรือ 9 ปี ติดต่อกันนับจากวันที่ได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท หรือสิ้นสุดวาระการดำรงตำแหน่งตามแต่ละกรณี ดังนี้
 - การลาออก
 - การถอดถอนจากคณะกรรมการบริษัทฯการพ้นสภาพการเป็นกรรมการบริษัทฯ

ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบซึ่ง พ้น จากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทฯ อีกได้

4. เมื่อกรรมการตรวจสอบครบวาระการดำรงตำแหน่ง หรือมีเหตุที่กรรมการตรวจสอบไม่สามารถอยู่ได้จนครบวาระตามกรณีข้างต้น ซึ่งมีผลให้จำนวนสมาชิกน้อยกว่าจำนวนที่กำหนดคือ 3 คน ให้คณะกรรมการบริษัทฯ แต่งตั้งกรรมการตรวจสอบรายใหม่ให้ครบทันที หรืออย่างช้าภายใน 3 เดือน นับตั้งแต่วันที่จำนวนกรรมการตรวจสอบไม่ครบ 3 คน โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบแทนอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบ

สอบซึ่งตนแทน

5. ในกรณีที่กรรมการตรวจสอบพันดําเนินงานทั้งคณะ ให้กรรมการตรวจสอบที่พ้นจากตำแหน่งต้องอยู่รักษาการ จนกว่าคณะกรรมการตรวจสอบชุดใหม่จะเข้ามาดําเนินงานแทนที่

คุณสมบัติกรรมการอิสระ

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือ นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย (นับรวมบุคคลที่เกี่ยวข้องตามมาตรา 258 ตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์)
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน พนักงาน ลูกจ้าง ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือเป็นผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้มีอำนาจ ควบคุมของบริษัท หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะพ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรกับผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับ การเสนอชื่อเป็นผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจ ควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจ ควบคุมของบริษัท หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้จรรยาบรรณ อย่างอิสระของตน รวมทั้ง ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะพ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ
5. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจ ควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานตรวจสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่สังกัดอยู่ เว้นแต่จะพ้นจาก การมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ
7. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมาย ที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้น รายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะพ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนได้รับ การแต่งตั้งเป็นกรรมการ
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนในทางหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงานที่ปรึกษา ที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท
10. กรรมการอิสระมิวาระการดําเนินงานคราวละไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้ง กรรมการอิสระจะต้องไม่ดําเนินงานเป็นกรรมการในบริษัทจดทะเบียนมากกว่า 5 แห่ง

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพของกรรมการอิสระในรอบปีที่ผ่านมา

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพ : ไม่มี
ของกรรมการอิสระในรอบปีที่ผ่านมา

การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

วิธีการสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

วิธีการสรรหาบุคคลที่จะแต่งตั้ง เป็นกรรมการ : ใช่
ผ่านคณะกรรมการสรรหาหรือไม่
วิธีการสรรหาบุคคลที่จะแต่งตั้ง เป็นผู้บริหารระดับสูงสุด : ใช่
ผ่านคณะกรรมการสรรหาหรือไม่

สิทธิของผู้ลงหุ้นรายย่อยในการแต่งตั้งกรรมการ

ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช่คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตามคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ตนถือ เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ กรณีเลือกบุคคลหลายคนเป็นกรรมการจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากที่สุดเพียงใดไม่ได้

วิธีการแต่งตั้งกรรมการ : วิธีการแต่งตั้งกรรมการแต่ละรายต้องได้รับคะแนนเสียงเห็นชอบเกินกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน

การกำหนดคุณสมบัติในการสรรหากรรมการบริษัท

รายละเอียดการกำหนดคุณสมบัติในการสรรหากรรมการบริษัท

คุณสมบัติ ความรู้ หรือประสบการณ์	ทักษะและความชำนาญที่เกี่ยวข้อง
<ol style="list-style-type: none"> 1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือ นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยให้นับ รวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย (นับรวมบุคคลที่ เกี่ยวข้องตามมาตรา 258 ตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์) 2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน พนักงาน ลูกจ้าง ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ หรือเป็นผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้มีอำนาจ ควบคุม ของบริษัท หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะพ้นจากการมีลักษณะดัง กล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ 3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนใน ลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรกับผู้ บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับ การเสนอชื่อ เป็นผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจ ควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย 4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจ ควบคุมของบริษัท หรือนิติบุคคลที่อาจมี ความขัดแย้ง ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้จรรยาบรรณ อย่างอิสระ ของตน รวมทั้ง ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่ มีความสัมพันธ์ ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้น รายใหญ่ หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะพ้นจากการมีลักษณะดัง กล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ 5. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการบริษัท ผู้ ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท 6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัท ร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจ ควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มี นัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานตรวจสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชี ของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่สังกัดอยู่ เว้นแต่ จะพ้นจาก การมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนได้รับการ แต่งตั้งเป็นกรรมการ 7. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการ เป็นที่ปรึกษากฎหมาย ที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้น รายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของ ผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะพ้นจากการมี ลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนได้รับ การแต่งตั้งเป็นกรรมการ 8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับ กิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วน หรือเป็น กรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงานที่ปรึกษา ที่รับเงินเดือน ประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของ บริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับ กิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย 9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างอิสระเกี่ยวกับการ ดำเนินงานของบริษัท 10. กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละไม่เกิน 9 ปี นับจาก วันที่ได้รับการแต่งตั้ง กรรมการอิสระจะต้องไม่ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการใน บริษัทจดทะเบียนมากกว่า 5 แห่ง 	<p>เศรษฐศาสตร์, บัญชี, การเงิน, การตรวจสอบ, ตรวจสอบภายใน</p>

ข้อมูลเกี่ยวกับการพัฒนากรรมการ

การพัฒนากรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

รายละเอียดการพัฒนากรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

รายชื่อกรรมการ	เข้าร่วมอบรมในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา	ประวัติการเข้าร่วมอบรม
1. พล.ต.ท. สมคิด บุญนอม ประธานกรรมการ	เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) • 2561: Director Accreditation Program (DAP)
2. พล.ต.ต. ประภาส ปิยะมงคล รองประธานกรรมการ	เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) • 2562: Advanced Audit Committee Program (AAP) • 2561: Director Accreditation Program (DAP)
3. นางสาว สุทธิรัตน์ สีสวัสดิ์ ตระกูล รองประธานกรรมการ	เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) • 2567: Advanced Audit Committee Program (AAP) • 2550: Director Accreditation Program (DAP)
4. นาย ไพโรจน์ ไฉวานิชกิจ กรรมการ	เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) • 2561: Director Accreditation Program (DAP)
5. นาย ปัญญา บุญญาภิวัฒน์ กรรมการ	เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) • 2559: Role of the Chairman Program (RCP) • 2550: Director Certification Program (DCP)
6. นาย จักรรัฐ เลิศโอภาส กรรมการ	เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) • 2559: Director Certification Program (DCP) • 2558: Director Accreditation Program (DAP)
7. นางสาว ชญาสินี เทียรทอง กรรมการ	เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) • 2567: Advanced Audit Committee Program (AAP) • 2566: Director Accreditation Program (DAP)
8. นาย วิริยะ จินต์วิริยะ กรรมการ	ไม่เข้าร่วม	-
9. นาย สมมิตร เหลี่ยมมณี กรรมการ	ไม่เข้าร่วม	-

ข้อมูลเกี่ยวกับการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

เกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

การประเมินผลการปฏิบัติงานรายบุคคลหลักเกณฑ์

หลักเกณฑ์

คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะเป็นประจำทุกปี อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยเป็นการประเมินทั้งรายคณะ การประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย และการประเมินตนเองของคณะกรรมการ และใช้แนวทางการประเมินตนเองของคณะกรรมการ จากคณะกรรมการจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งมีหัวข้อเกี่ยวกับโครงสร้างและคุณสมบัติของแต่ละคณะกรรมการชุดย่อย ที่มีความเหมาะสม การประชุมคณะกรรมการชุดย่อย และบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของแต่ละคณะกรรมการชุดย่อย ได้ให้ความสำคัญ ใช้เวลาในการพิจารณา ทบทวนและปฏิบัติตามในเรื่องต่างๆ อย่างเพียงพอขั้นตอน

บริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยเป็นประจำทุกปี เพื่อประเมินถึงผลการดำเนินงานในปีที่ผ่านมา โดยเลขานุการบริษัทจะทำหน้าที่จัดส่งแบบการประเมินดังกล่าวให้กรรมการแต่ละท่านการประเมินทั้งรูปแบบรายคณะและรายบุคคล (ประเมินตนเอง) และรวบรวมเสนอต่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน เพื่อทำการประเมินผลการปฏิบัติงาน และนำผลการประเมินไปหารือในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ สำหรับข้อเสนอแนะต่างๆ ที่ได้รับจากการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ บริษัทจะนำมาใช้ในการปรับปรุงประสิทธิภาพของการทำงานของคณะกรรมการ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดในการดำเนินงาน เพื่อเป็นกรอบในการกำหนดบรรทัดฐาน ตรวจสอบการปฏิบัติหน้าที่และพิจารณา วิเคราะห์ผลการดำเนินงาน และนำผลที่ได้เปรียบเทียบกับผลการปฏิบัติงานตามกฎบัตรของคณะกรรมการ และเพื่อให้คณะกรรมการพิจารณาบทวนผลการดำเนินงานของตน โดยใช้แนวทางในการประเมินตนเองของคณะกรรมการจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสถาบันกรรมการบริษัทไทย มาปรับใช้เป็นการใช้ในการตรวจสอบการปฏิบัติงานในหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และเพื่อสะท้อนให้เห็นถึงความรับผิดชอบต่อผลการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพอย่างแท้จริง โดยผลคะแนนและข้อคิดเห็นของคณะกรรมการจะนำไปใช้ในการปรับปรุงและพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในแต่ละปีและเพื่อให้การทำงานของคณะกรรมการมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากขึ้น การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการมีการแบ่งเป็น 2 รูปแบบ ดังนี้

- (1) การประเมินกรรมการเป็นรายคณะ
- (2) การประเมินกรรมการเป็นรายบุคคล (ประเมินตนเอง)

ขั้นตอน

บริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการเป็นประจำทุกปี เพื่อประเมินถึงผลการดำเนินงานในปีที่ผ่านมา โดยเลขานุการบริษัทจะทำหน้าที่จัดส่งแบบการประเมินดังกล่าวให้กรรมการแต่ละท่านทำการประเมินทั้งรูปแบบรายคณะและรายบุคคล(ประเมินตนเอง) และรวบรวมเสนอต่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อทำการประเมินผลการปฏิบัติงาน และนำผลการประเมินไปหารือในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้สำหรับข้อเสนอแนะต่างๆ ที่ได้รับจากการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ บริษัทจะนำมาใช้ในการปรับปรุงประสิทธิภาพของการทำงานของคณะกรรมการ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดในการดำเนินงาน

ปี 2567 เลขานุการบริษัท ได้จัดส่งแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการให้แก่กรรมการ เพื่อประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะ รวมถึง การประเมินผลการปฏิบัติงานโดยตนเองของคณะกรรมการเป็นรายบุคคล โดยหลักเกณฑ์และผลการประเมินการปฏิบัติงานสามารถแบ่งได้

การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา ⁽²⁾

ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการรายคณะและรายบุคคล ในปี 2567 ในหัวข้อ โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท ความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ การทำหน้าที่ของกรรมการ ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ การประชุมคณะกรรมการ พบว่าผลการประเมินอยู่ในเกณฑ์ที่ดี

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ (ประเมินทั้งคณะ)

ประเด็นคำถามประกอบด้วย 6 หมวดหลัก ได้แก่ 1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ 2) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ 3) การประชุมคณะกรรมการ 4) การทำหน้าที่ของคณะกรรมการ 5) ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ 6) การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร โดยกรรมการที่ทำการประเมิน คือกรรมการที่ดำรงตำแหน่งในช่วงเวลาประเมินผล ณ เดือนธันวาคม 2567 รวมทั้งสิ้น 8 คน สรุปการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะ ปี 2567 มีค่าเฉลี่ยเท่ากับร้อยละ 3.65

การประเมินผลการปฏิบัติงานรายบุคคล

ประเด็นคำถามประกอบด้วย 5 หมวดหลัก ได้แก่ 1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ 2) ความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ 3) การประชุมคณะกรรมการ 4) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ 5) ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ สรุปการประเมินผลการปฏิบัติงานรายบุคคล ปี 2567 มีค่าคะแนนเฉลี่ยเท่ากับร้อยละ 3.71

สำหรับการประเมินตนเองของคณะกรรมการประจำปี 2567 เลขานุการบริษัทได้จัดให้มีการประเมินตนเองของคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อยจัดทำเป็น 2 ลักษณะ คือ การประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง ของคณะกรรมการทั้งคณะ และการประเมินผลการปฏิบัติงานรายบุคคล ที่มีการดำเนินการเป็นประจำทุกปีด้วยเช่นกัน และเสนอผลการประเมินต่อคณะกรรมการในการประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 1/2567 วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567 ซึ่งพิจารณาและอนุมัติโดยคณะกรรมการ

หมายเหตุ : ⁽²⁾ ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการรายคณะและรายบุคคล ในปี 2567 ในหัวข้อ โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท ความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ การทำหน้าที่ของกรรมการ ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ การประชุมคณะกรรมการ พบว่าผลการประเมินอยู่ในเกณฑ์ที่ดี

รายละเอียดการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

รายชื่อคณะกรรมการ	รูปแบบการประเมินผล	เกรด / คะแนนที่ได้รับเฉลี่ย	เกรด / คะแนนเต็ม
-------------------	--------------------	-----------------------------	------------------

รายชื่อคณะกรรมการ	รูปแบบการประเมินผล	เกรด / คะแนนที่ได้รับเฉลี่ย	เกรด / คะแนนเต็ม
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	การประเมินแบบรายคณะ	3.72	4.00
	การประเมินแบบรายบุคคล (ประเมินตนเอง)	3.71	4.00
	การประเมินแบบรายบุคคลแบบไขว้ (ประเมินกรรมการท่านอื่น)	ไม่มี	ไม่มี
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	การประเมินแบบรายคณะ	3.67	4.00
	การประเมินแบบรายบุคคล (ประเมินตนเอง)	3.71	4.00
	การประเมินแบบรายบุคคลแบบไขว้ (ประเมินกรรมการท่านอื่น)	ไม่มี	ไม่มี
คณะกรรมการบริษัท	การประเมินแบบรายคณะ	3.65	4.00
	การประเมินแบบรายบุคคล (ประเมินตนเอง)	3.71	4.00
	การประเมินแบบรายบุคคลแบบไขว้ (ประเมินกรรมการท่านอื่น)	ไม่มี	ไม่มี
คณะกรรมการตรวจสอบ	การประเมินแบบรายคณะ	3.62	4.00
	การประเมินแบบรายบุคคล (ประเมินตนเอง)	3.71	4.00
	การประเมินแบบรายบุคคลแบบไขว้ (ประเมินกรรมการท่านอื่น)	ไม่มี	ไม่มี
คณะกรรมการบริหาร	การประเมินแบบรายคณะ	3.77	4.00
	การประเมินแบบรายบุคคล (ประเมินตนเอง)	3.71	4.00
	การประเมินแบบรายบุคคลแบบไขว้ (ประเมินกรรมการท่านอื่น)	ไม่มี	ไม่มี

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท

การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท

จำนวนการประชุมของคณะกรรมการบริษัท ในรอบปีที่ผ่านมานี้ : 11
(ครั้ง)
การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี (AGM) : 26 เม.ย. 2567
การประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น (EGM) : ไม่มี

รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท

รายชื่อคณะกรรมการ	การเข้าประชุมคณะกรรมการบริษัท			การเข้าประชุม AGM			การเข้าประชุม EGM		
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)
1. พล.ต.ท. สมคิด บุญถนอม (ประธานกรรมการ, กรรมการอิสระ)	11	/	11	1	/	1	N/A	/	N/A
2. พล.ต.ต. ประภาส ปียะมงคล (รองประธานกรรมการ, กรรมการอิสระ)	11	/	11	1	/	1	N/A	/	N/A
3. นางสาว สุทธิรัตน์ ลีสวัสดิ์ตระกูล (รองประธานกรรมการ)	11	/	11	1	/	1	N/A	/	N/A
4. นาย ไพโรจน์ ไววนิชกิจ (กรรมการ)	10	/	11	1	/	1	N/A	/	N/A
5. นาย ปัญญา บุญญาภิวัฒน์ (กรรมการ)	11	/	11	1	/	1	N/A	/	N/A
6. นาย จักรรัฐ เลิศโอภาส (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	10	/	11	1	/	1	N/A	/	N/A
7. นางสาว ชญาสินี เทียรทอง (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	11	/	11	1	/	1	N/A	/	N/A
8. นาย วิริยะ จินต์วิริยะ (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	3	/	11	0	/	1	N/A	/	N/A
9. นาย สมิทร เหลี่ยมมณี (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	6	/	11	1	/	1	N/A	/	N/A

รายละเอียดสาเหตุกรณีที่กรรมการบริษัทไม่สามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท

นายสมิทร เหลี่ยมมณี ลาออกจากการเป็นคณะกรรมการบริษัท มีผลวันที่ 30 เมษายน 2567

นายวิริยะ จินต์วิริยะ ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งคณะกรรมการบริษัท มีผลวันที่ 15 พฤษภาคม 2567

คำตอบแทนของคณะกรรมการ

ลักษณะคำตอบแทนของคณะกรรมการ

คำตอบแทนกรรมการที่เป็นตัวเงิน

บริษัทได้พิจารณากำหนดนโยบายจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารที่เป็นธรรมและสมเหตุสมผลอยู่ในระดับที่เหมาะสมกับภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายของคณะกรรมการ โดยอ้างอิงกับแนวปฏิบัติของอุตสาหกรรม โดยให้คำตอบแทนกรรมการอยู่ในระดับที่เหมาะสม เพียงพอที่จะจูงใจให้กรรมการสามารถปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุเป้าหมายและทิศทางธุรกิจที่บริษัทกำหนดไว้ได้ และรักษากรรมการที่ดีให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ด้วยความตั้งใจ ทুমเทในการสร้างคุณประโยชน์ให้แก่บริษัท คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเป็นผู้พิจารณาทบทวนคำตอบแทนกรรมการเป็นประจำทุกปีให้มีความเหมาะสม และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบและบรรจุเป็นวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 26 เมษายน 2567 มีมติอนุมัติกำหนดคำตอบแทนกรรมการประจำปี 2567 จำนวนไม่เกิน 3

ล้านบาท ซึ่งเป็นอัตราเดียวกันกับปี 2566 โดยได้มีการเปิดเผยค่าตอบแทนดังกล่าวรวมถึงค่าตอบแทนรายเดือนและค่าเบี้ยประชุมที่จ่ายให้แก่กรรมการและผู้บริหารในแบบที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนดในปี 2567 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ได้พิจารณาอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการ

ค่าตอบแทนอื่น

นอกจากการจ่ายค่าตอบแทนให้กรรมการที่เป็นตัวเงินในรูปแบบค่าตอบแทนรายเดือน เบี้ยประชุมแล้ว บริษัทยังมีค่าตอบแทนในรูปแบบอื่นที่จัดให้กับกรรมการในรูปแบบของสวัสดิการต่างๆ โดยทั่วไป อาทิ การจัดทำประกันสุขภาพแบบกลุ่ม ซึ่งมีการรักษาพยาบาลผู้ป่วยในและผู้ป่วยนอก (IPD+OPD) โดยมีค่าเบี้ยประกันภัยรายปีรวมจำนวนไม่เกิน 50,000 บาท (ยังไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ต่อกรรมการ 1 ท่าน

ทั้งนี้ บริษัทได้จัดเตรียมกรมธรรม์ประกันความรับผิดของกรรมการ (Directors of officers Liability Insurance) รวมถึงค่าใช้จ่ายการอบรมสัมมนาโดยบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่ายตามวงเงินที่กำหนดไว้ในนโยบายของบริษัทที่เกี่ยวข้อง สำหรับงบประมาณทั้งปีสำหรับค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทโดยไม่รวมบริษัทย่อย มีงบประมาณไม่เกิน 3 ล้านบาท ตามที่มีมติอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 26 เมษายน 2567

ค่าตอบแทนของคณะกรรมการ

รายละเอียดค่าตอบแทนของกรรมการแต่ละรายบุคคลในรอบปีที่ผ่านมา

รายชื่อกรรมการ / คณะกรรมการ	บริษัท				ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของบริษัทย่อยรวม (บาท)
	ค่าเบี้ยประชุมต่อปี	ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินอื่นๆ	รวม (บาท)	ค่าตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน	
1. พล.ต.ท. สมคิด บุญถนอม (ประธานกรรมการ)			415,000.00		0.00
คณะกรรมการบริษัท	55,000.00	360,000.00	415,000.00	ไม่มี	
2. พล.ต.ต. ประภาส ปิยะมงคล (รองประธานกรรมการ)			320,000.00		0.00
คณะกรรมการบริษัท	55,000.00	0.00	55,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการตรวจสอบ	25,000.00	240,000.00	265,000.00	ไม่มี	
3. นางสาว สุทธิรัตน์ ลีสวัสดิ์ตระกูล (รองประธานกรรมการ)			355,000.00		0.00
คณะกรรมการบริษัท	55,000.00	0.00	55,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการบริหาร	45,000.00	0.00	45,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	15,000.00	240,000.00	255,000.00	ไม่มี	
4. นาย ไพโรจน์ ใววานิชกิจ (กรรมการ)			225,000.00		0.00
คณะกรรมการบริษัท	50,000.00	120,000.00	170,000.00	ไม่มี	

รายชื่อกรรมการ / คณะกรรมการ	บริษัท				ค่าตอบแทนที่เป็น ตัวเงินของบริษัท ย่อยรวม (บาท)
	ค่าเบี้ยประชุมต่อปี	ค่าตอบแทนที่ เป็นตัวเงินอื่นๆ	รวม (บาท)	ค่าตอบแทนที่ ไม่เป็นตัวเงิน	
คณะกรรมการบริหาร	45,000.00	0.00	45,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	10,000.00	0.00	10,000.00	ไม่มี	
5. นาย ปัญญา บุญญาภิวัฒน์ (กรรมการ)			355,000.00		0.00
คณะกรรมการบริษัท	55,000.00	0.00	55,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการบริหาร	45,000.00	240,000.00	285,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	15,000.00	0.00	15,000.00	ไม่มี	
6. นาย จักรรัฐ เลิศโสภาส (กรรมการ)			185,000.00		0.00
คณะกรรมการบริษัท	50,000.00	120,000.00	170,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่า ตอบแทน	15,000.00	0.00	15,000.00	ไม่มี	
7. นางสาว ชญาลินี เทียรทอง (กรรมการ)			200,000.00		0.00
คณะกรรมการบริษัท	55,000.00	0.00	55,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการตรวจสอบ	25,000.00	120,000.00	145,000.00	ไม่มี	
8. นาย วิริยะ จินต์วิริยะ (กรรมการ)			105,000.00		0.00
คณะกรรมการบริษัท	10,000.00	80,000.00	90,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการตรวจสอบ	10,000.00	0.00	10,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่า ตอบแทน	5,000.00	0.00	5,000.00	ไม่มี	
9. นางสาว พิรญา โพธิประสาธ (กรรมการบริหาร)			0.00		0.00

รายชื่อกรรมการ / คณะกรรมการ	บริษัท				ค่าตอบแทนที่เป็น ตัวเงินของบริษัท ย่อยรวม (บาท)
	ค่าเบี้ยประชุมต่อปี	ค่าตอบแทนที่ เป็นตัวเงินอื่นๆ	รวม (บาท)	ค่าตอบแทนที่ ไม่เป็นตัวเงิน	
คณะกรรมการบริหาร	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
10. นาย สมิทร เหลี่ยมมณี (กรรมการ)			80,000.00		0.00
คณะกรรมการบริษัท	25,000.00	40,000.00	65,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการตรวจสอบ	5,000.00	0.00	5,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	5,000.00	0.00	5,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่า ตอบแทน	5,000.00	0.00	5,000.00	ไม่มี	

รายละเอียดสรุปค่าตอบแทนแต่ละรายคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

รายชื่อคณะกรรมการ	ค่าเบี้ยประชุมต่อปี	ค่าตอบแทนที่ เป็นตัวเงินอื่นๆ	รวม (บาท)
1. คณะกรรมการบริษัท	410,000.00	720,000.00	1,130,000.00
2. คณะกรรมการตรวจสอบ	65,000.00	360,000.00	425,000.00
3. คณะกรรมการบริหาร	135,000.00	240,000.00	375,000.00
4. คณะกรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน	40,000.00	240,000.00	280,000.00
5. คณะกรรมการบริหารความ เสี่ยง	30,000.00	0.00	30,000.00

ค่าตอบแทนหรือผลประโยชน์ค้างจ่ายของกรรมการบริษัท

ค่าตอบแทนหรือผลประโยชน์ค้างจ่าย : 0.00
ของกรรมการบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา
(บาท)

8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

กลไกการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีบริษัทย่อยและบริษัทร่วมหรือไม่ : มี
กลไกการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม : มี
กลไกในการกำกับดูแลการจัดการและ : การส่งตัวแทนไปเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุม ตามสัดส่วนการถือ
รับผิดชอบการดำเนินงานในบริษัทย่อยและ : ครองหุ้น, การกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและ
บริษัทร่วมที่อนุมัติโดยคณะกรรมการ : บริหารที่เป็นตัวแทนของบริษัทในการกำหนดนโยบายที่สำคัญ, การเปิดเผยข้อมูล

ฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน, การทำรายการระหว่างบริษัทกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง, การทำรายการอื่นที่สำคัญ, การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์, ระบบการควบคุมภายในของบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลักมีความเหมาะสมและรัดกุมเพียงพอในบริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก

บริษัทมีการกำหนดนโยบายการบริหารงานในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยมีคณะกรรมการเป็นผู้กำหนดทิศทางและเป้าหมาย เพื่อการกำกับดูแลโครงสร้างการบริหารงานและการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมถึงการบริหารงานในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมให้สอดคล้องกับแผนการดำเนินงาน เป้าหมาย และกลยุทธ์ของบริษัทฯ ตามมติของผู้ถือหุ้น โดยสุจริตภายใต้กฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ทั้งนี้ บริษัทได้มีการกำหนดกลไกการกำกับดูแลบริษัทย่อย บริษัทร่วมทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยมีมาตรการในการติดตามการบริหารงานของบริษัทย่อย บริษัทร่วม ให้มีการปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนด เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัท มีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ โดยคณะกรรมการตรวจสอบ พิจารณาสอบทานความถูกต้องเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน สอบทานระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ควบคุมดูแลจัดการและรับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทย่อย บริษัทร่วมได้เสมือนเป็นหน่วยงานหนึ่งของบริษัท

การเปิดเผยข้อตกลงระหว่างบริษัทกับผู้ถือหุ้นในการบริหารจัดการบริษัทย่อยและบริษัทร่วม (Shareholders' agreement)

1. คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ติดตามและกำกับดูแลการบริหารจัดการและการดำเนินงานต่างๆ ของบริษัทย่อย บริษัทร่วมให้เป็นไปตามนโยบายที่บริษัทกำหนด กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ รวมทั้ง กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยอนุโลม เท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับกฎหมายอื่น
2. คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดูแลติดตามให้บริษัทย่อย บริษัทร่วม เปิดเผยข้อมูลที่สำคัญต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และนักลงทุนทั่วไป เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่มีนัยสำคัญ และการทำรายการอื่นใดที่มีนัยสำคัญซึ่งมิได้เป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อย บริษัทร่วม เป็นต้น ทั้งนี้ การเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวจะต้องให้ข้อมูลเพียงพอ ครบถ้วนถูกต้อง และภายในระยะเวลาที่เหมาะสมและสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
3. ในกรณีที่บริษัทย่อยมีการตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทย่อย หรือรายการเกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทย่อยตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ ตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (แล้วแต่กรณี) บริษัทและบริษัทย่อยจะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการตามที่ประกาศดังกล่าวกำหนดไว้ในเรื่องนั้นๆ ก่อนเข้าทำรายการดังกล่าวโดยอนุโลมโดยบริษัทย่อยจะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการตามที่ประกาศดังกล่าวกำหนดเช่นเดียวกับกรณีของบริษัทฯ เป็นผู้ทำรายการดังกล่าวเอง ทั้งนี้ ในกรณีที่รายการประเภทดังกล่าวจำเป็นต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท ตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือ กฎหมายที่เกี่ยวข้องนั้น ให้บริษัทและบริษัทย่อยพิจารณาขนาดของรายการเทียบกับงบการเงินรวมของบริษัท
4. การทำรายการหรือการดำเนินการใดๆ ซึ่งมีนัยสำคัญหรือมีผลต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย และบริษัทร่วม ซึ่งเป็นเรื่องที่จะต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท (แล้วแต่กรณี) ให้กรรมการบริษัทมีหน้าที่ในการจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ การประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณานุมัติเรื่องดังกล่าวก่อนที่บริษัทย่อยและบริษัทร่วมจะจัดประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ ผู้ถือหุ้นของตนเอง (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณานุมัติก่อนการทำการหรือดำเนินการในเรื่องนั้น โดยในการนี้ให้บริษัทเปิดเผยข้อมูลและปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข ขั้นตอนและวิธีการที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่จะขออนุมัติตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชน กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องตลอดจนประกาศ ข้อบังคับและหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ และตลาดหลักทรัพย์ฯ ด้วยโดยอนุโลมด้วย (เท่าที่ไม่ขัดแย้ง) อย่างครบถ้วนและถูกต้อง

สำหรับปี 2567 บริษัทได้ดำเนินการส่งกรรมการ และ/หรือ บุคคลเข้าดำรงตำแหน่งในฐานะกรรมการตัวแทนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม เพื่อดูแลผลประโยชน์ให้กับบริษัท ดังนี้

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

การดำเนินงานในเรื่องการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทมีการดำเนินงานในเรื่องการป้องกันความขัดแย้ง : มี
ทางผลประโยชน์ในรอบปีที่ผ่านมาหรือไม่

การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทได้มีการกำหนดนโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อเป็นการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและให้มีการทบทวนอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การดำเนินการจัดวางระบบการควบคุมเป็นไปอย่างมีมาตรฐาน โปร่งใส ในการบริหารจัดการให้สอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเพื่อให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทอย่างต่อเนื่อง โดยมุ่งเน้นให้เกิดการพัฒนา ทบทวน และปรับปรุงนโยบายให้สอดคล้องกับข้อกฎหมายและหลักเกณฑ์หรือข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้การดำเนินงานมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

นอกจากนี้ ยังได้มีการกำหนดแนวปฏิบัติสำหรับกรรมการเกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูลรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท การดำเนินงานของบริษัทให้สอดคล้องและตอบรับกับสถานะทางธุรกิจ และให้ความสำคัญกับความเป็นอิสระในการตัดสินใจของกรรมการ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวม ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท รวมถึง การกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง โดยแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อทำหน้าที่พิจารณาอนุมัติและให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัท พึงระมัดระวังเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท โดยได้มีการกำหนดเป็นนโยบายและแนวปฏิบัติด้านความขัดแย้งทางผลประโยชน์ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร สำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจ ที่กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเอง และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง เพื่อหลีกเลี่ยงการใช้โอกาสเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัท แสวงหาประโยชน์ส่วนตน บริษัทจึงได้มีการกำหนดแนวปฏิบัติสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ดังนี้

- (1) รายการใดที่กรรมการ พนักงาน หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน มีผลประโยชน์เกี่ยวข้องในการทำรายการกับบริษัท ห้ามกรรมการหรือพนักงานมีส่วนร่วมในการอนุมัติการทำรายการ และให้มีการกำหนดราคาเป็นไปอย่างเหมาะสม เสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอก
- (2) ในการกำหนดราคา เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้ใช้ราคายุติธรรม เหมาะสม และเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ไม่ใช่เอกสารหรือข้อมูลที่ได้จากการเป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือพนักงานของบริษัทในการทำธุรกรรมที่แข่งขันหรือเกี่ยวข้องกับบริษัท
- (3) การปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันให้มีการนำเสนอรายการที่เกี่ยวข้องกันต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาให้ความเห็นก่อนเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัทตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- (4) การเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการระหว่างกันตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. /ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด โดยเปิดเผยไว้ในแบบ 56-1 One Report รวมทั้ง การเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกันดังกล่าวไว้ในงบการเงินตามที่มีมาตรฐานบัญชีได้กำหนดไว้ด้วย

ในกรณีที่มีการการที่มีส่วนได้เสียในวาระใดๆ ก็ตามกรรมการท่านนั้นจะไม่มีสิทธิออกเสียงในวาระดังกล่าว รวมทั้ง คณะกรรมการได้กำหนดนโยบายและวิธีการดูแลไม่ให้ผู้บริหารระดับสูงและผู้ที่เกี่ยวข้องนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อผลประโยชน์ส่วนตนด้วย นอกจากนี้ บริษัทได้กำหนดระเบียบปฏิบัติและจัดทำขอบเขตของธุรกรรมกับบุคคลที่มีส่วนได้เสีย โดยกำหนดประเภทและขั้นตอนการอนุมัติรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งเป็นรายการที่บริษัทกระทำเป็นประจำ

ในการอนุมัติรายการระหว่างกัน หน่วยงานที่รับผิดชอบจะเป็นผู้ประเมินรายการดังกล่าวในขั้นต้น โดยจะจัดหาข้อมูลและทำการวิเคราะห์รายการดังกล่าวว่าเป็นรายการที่สมเหตุสมผล เป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัทและมีราคายุติธรรมหรือไม่ เช่น การซื้อทรัพย์สิน ฝ่ายการลงทุนจะต้องทำการวิเคราะห์ผลตอบแทนการลงทุนโดยอาจมีการว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญภายนอก เพื่อให้ความเห็นเพิ่มเติมจากนั้นจึงนำเสนอตามขั้นตอนและกระบวนการอนุมัติ โดยผู้บริหารหรือกรรมการที่มีส่วนได้เสีย จะไม่มีส่วนในการอนุมัติรายการดังกล่าว นอกจากนี้ กรรมการตรวจสอบจะรวมกันดูรายการระหว่างกันดังกล่าวด้วยว่าเป็นรายการที่มีความจำเป็นและเป็นไปในราคาที่ยุติธรรมหรือไม่

ทั้งนี้ บริษัทได้มีการสื่อสารและเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์และออนไลน์ เพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบันโดยยังคงเนื้อหาครอบคลุมถึงการกำกับดูแลกิจการและแนวปฏิบัติที่ดีของจรรยาบรรณธุรกิจ ซึ่งเผยแพร่ผ่านสื่อประชาสัมพันธ์ต่างๆ ของบริษัท และมีการลงนามรับทราบและตกลงว่าจะปฏิบัติตามนโยบายและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท นอกจากนี้ บริษัทกำหนดให้กรรมการของบริษัท ผู้บริหาร และบุคคลที่เกี่ยวข้องต้องเปิดเผยรายงานการเปิดเผยการมีส่วนได้เสีย 2 ครั้งต่อปี ในเดือนมิถุนายนและธันวาคม

สำหรับปี 2567 บริษัทไม่พบรายการหรือการกระทำที่ละเมิดนโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ที่มีสาระสำคัญ โดยได้มีการเปิดเผยรายการขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท และเป็นการรับทราบว่าการฝ่าฝืนไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท เขาลักษณะแห่งความผิดทางวินัยต้องพิจารณาโทษวินัยขั้นตอนการลงโทษและความร้ายแรงของการกระทำ

จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์

	2565	2566	2567
--	------	------	------

	2565	2566	2567
จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์รวม (กรณี)	0	0	0

การป้องกันการใช้อข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

การดำเนินงานในเรื่องการป้องกันการใช้อข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์ในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทมีการดำเนินงานในเรื่องการป้องกันการใช้อข้อมูลภายใน : มี
เพื่อแสวงหาผลประโยชน์ในรอบปีที่ผ่านมาหรือไม่

การใช้อข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทมีการกำกับดูแลเรื่องการใช้อข้อมูลภายในให้เป็นไปตามกฎหมายและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้กำหนดไว้เป็นลายลักษณ์อักษร กรรมการและผู้บริหารระดับสูงทุกคนได้ลงนามรับทราบภาระหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตนในบริษัทรวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ตลอดจนรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตามมาตรา 59 และบทลงโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 โดยกรรมการและผู้บริหารทุกท่านมีหน้าที่ในรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตน รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะต่อสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ดังนี้

- 1) บริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัท รวมถึง คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ จัดทำและเปิดเผยรายงานการถือครองหลักทรัพย์ รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 จัดส่งสำเนารายงานให้แก่บริษัทฯ ในวันเดียวกับวันที่ส่งรายงานต่อสำนักงาน ก.ล.ต. พร้อมทั้ง รายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบทุกไตรมาส รวมทั้ง กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูง (ตามนิยามของสำนักงาน ก.ล.ต.) แจ้งต่อคณะกรรมการหรือผู้ที่คณะกรรมการมอบหมายเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นของบริษัทอย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขาย
- 2) บริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัท ตามค่านิยาม ก.ล.ต. ต้องรายงานการมีส่วนได้เสียและความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของตนเองและบุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการของบริษัท เมื่อเข้าดำรงตำแหน่งในบริษัทเป็นครั้งแรกที่ได้รับการแต่งตั้งและกำหนดในรายงานทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสียตามแบบที่คณะกรรมการเห็นชอบให้แก่ประธานกรรมการทันทีที่ได้รับแจ้งจากคณะกรรมการและเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูล
- 3) บริษัทกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและลูกจ้างของบริษัท และบริษัทย่อย ที่ได้รับทราบข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญซึ่งมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ ห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ในช่วง 1 เดือนก่อนที่งบการเงินหรือข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชนและในช่วงระยะเวลา 24 ชั่วโมงภายหลังจากที่ข้อมูลภายในของบริษัทได้เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว ผู้ที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายในต้องไม่เปิดเผยข้อมูลนั้นให้ผู้อื่นทราบจนกว่าจะได้รับการแจ้งข้อมูลนั้นให้แก่ตลาดหลักทรัพย์ฯ บริษัทมีมาตรการลงโทษหากมีการกระทำการฝ่าฝืนระเบียบปฏิบัติดังกล่าวข้างต้น บริษัทถือเป็นความผิดทางวินัยตามข้อบังคับการทำงานของบริษัทโดยจะพิจารณาโทษตามควรแก่กรณี ทั้งนี้ แนวทางดังกล่าวได้ผ่านการให้ความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว
- 4) บริษัทกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทไม่นำข้อมูลภายในของบริษัท หรือบริษัทที่ร่วมทำธุรกิจที่ตนได้รับทราบจากการปฏิบัติหน้าที่ไปซื้อ หรือขาย เสนอซื้อ หรือเสนอขาย หรือชักชวนให้บุคคลอื่นซื้อ ขาย เสนอซื้อ เสนอขายหลักทรัพย์ของบริษัทหรือบริษัทร่วมทุน เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือบุคคลอื่น และต้องปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ทุกรูปแบบ บริษัทส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานถือหุ้นอย่างน้อย 3 เดือนนับจากวันที่ซื้อขาย หลักทรัพย์บริษัทครั้งสุดท้าย ยกเว้นการขายหุ้นบริษัทที่ซื้อตามสิทธิใน Warrant

ทั้งนี้ เลขาธิการบริษัทแจ้งให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัททราบถึงช่วงระยะเวลาในการห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ก่อนการประกาศงบการเงิน 1 เดือน และภายหลังจากที่ประชาชนได้รับทราบข้อมูลแล้ว 48 ชั่วโมง อย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนแจ้งให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัท (ตามนิยามของสำนักงาน ก.ล.ต.) และผู้บริหารระดับสูงของบริษัทรับทราบหน้าที่ของตนที่จะต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทต่อเลขาธิการบริษัทล่วงหน้าอย่างน้อย 1 วันทำการ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการของบริษัท รวมทั้ง ต้องยื่นรายงานต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ภายใน 3 วันทำการ นับแต่วันที่มีการซื้อขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์นั้น กรณีเป็นกรรมการและผู้บริหารของบริษัทตามนิยามของสำนักงาน ก.ล.ต.

ฝ่ายทรัพยากรบุคคลได้แจ้งให้ผู้บริหารและพนักงานเข้าใหม่ทราบถึงนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท ซึ่งถือเป็นส่วนหนึ่งของข้อบังคับพนักงานที่เผยแพร่บนเว็บไซต์บริษัทหรือระบบ internet ที่บุคลากรทุกคนสามารถเข้าถึงได้ ทั้งนี้ บุคลากรทุกคนของบริษัทที่เข้าใหม่ในรอบปี 2567 ร้อยละ 100 ได้ลงนามรับทราบและตกลงที่จะถือปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งรวมถึงการใช้อและการรักษาความลับของการใช้อข้อมูลภายใน

ในปี 2567 กรรมการและผู้บริหารมีการซื้อขายหลักทรัพย์รวมทั้งสิ้นจำนวน 1 ครั้ง และได้มีการปฏิบัติตามนโยบายของบริษัทที่กำหนดติดตามเรื่องการใช้อข้อมูลภายในให้เป็นไปตามกฎหมาย นโยบายและแนวปฏิบัติที่บริษัทกำหนดไว้ ซึ่งบริษัทได้มีการสื่อสารเรื่องการใช้อข้อมูลภายในให้แก่ผู้บริหารและพนักงานทุกคนได้รับทราบผ่านทางอีเมล Line Internet และกำหนดให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนเรียนรู้นโยบายและแนวปฏิบัติเรื่องการใช้อข้อมูลภายใน รวมถึงลง

นามรับทราบและตกลงว่าจะปฏิบัติตามนโยบายการใช้ข้อมูลภายใน

ทั้งนี้ ในปี 2567 บริษัทไม่พบการกระทำผิดหรือได้รับการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการใช้ข้อมูลภายในที่ขัดต่อหลักเกณฑ์ของหน่วยงานกำกับดูแล และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท และไม่พบว่าการกรรมการและผู้บริหารของบริษัทมีการซื้อขายหุ้นของบริษัทในช่วงที่บริษัทกำหนดไว้

จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

	2565	2566	2567
จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับ การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์รวม (กรณี)	0	0	0

การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

การดำเนินงานในเรื่องการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันในรอบปีที่ผ่านมา

- บริษัทมีการดำเนินงานในเรื่องการต่อต้าน : มี
ทุจริตคอร์รัปชันในรอบปีที่ผ่านมาหรือไม่
- รูปแบบการดำเนินงานในเรื่องการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน : การทบทวนความเหมาะสมในเรื่องการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน, การเข้าร่วมโครงการที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน, การประเมินและระบุความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน, การสื่อสารและฝึกอบรมแก่พนักงานเกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน, การติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน, การตรวจสอบความครบถ้วนเพียงพอของกระบวนการจากคณะกรรมการตรวจสอบหรือผู้สอบบัญชี

การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทมีการบริหารความเสี่ยงในเรื่องการทุจริตคอร์รัปชัน มีการกำหนดนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยคณะกรรมการบริษัทได้มีการประกาศใช้ มีการสื่อสารให้พนักงานทุกระดับทราบและลงนามว่าจะปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน การวางแผนรณรงค์เรื่องการปฏิบัติการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันไปยังผู้ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ปัจจุบันบริษัทได้มีการสื่อสาร ส่งเสริมให้บริษัทย่อย บริษัทรวม คู่ค้า ลูกค้าและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกับบริษัท ร่วมปฏิบัติตามโครงการ (Collective Action Coalition) ของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตไทย โดยรายละเอียดปรากฏบนเว็บไซต์ของบริษัท (<https://www.begistics.co.th/>) ภายใต้หัวข้อ การกำกับดูแลกิจการ นโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

ทั้งนี้ กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของบริษัทปฏิบัติตามนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างเคร่งครัด โดยไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับเรียกรับสินบน ดิดสินบน หรือรับประโยชน์ทรัพย์สินใดที่จูงใจให้ปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ในทางที่มีขอบ หรืออาจทำให้บริษัทเสียประโยชน์อันชอบธรรม รวมทั้ง ไม่เพิกเฉยหรือละเลยต่อการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ทั้งนี้ มาตรการ นโยบาย แนวทางและขั้นตอนปฏิบัติต่างๆ ดังกล่าว ได้รับการพิจารณาทบทวนเป็นประจำทุกปีอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยการพิจารณาและเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท รวมถึงเปิดเผยนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันบนเว็บไซต์ของบริษัท

นโยบาย และหลักการ

“คอร์รัปชัน” หมายถึง การทุจริตในการกระทำหรือความประพฤติใดๆ เพื่อแสวงหาประโยชน์ที่มีขอบด้วยกฎหมาย การให้ เสนอว่าจะให้ รับ หรือเรียกรับสินบนเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น ไม่ว่าจะกระทำด้วยตนเอง หรือผ่านบุคคลอื่น ในทุกรูปแบบ ไม่ว่าจะเป็นการกระทำจากหรือกับเจ้าหน้าที่ภาครัฐ หรือหน่วยงานภาคเอกชน หรือหน่วยงานกำกับดูแลตามกฎหมายใดๆ หรือองค์กรสาธารณกุศล (เรียกรวมกันว่า “เจ้าหน้าที่”) และไม่ว่าจะเป็นการกระทำ หรือเป็นเจ้าหน้าที่ในหรือต่างประเทศ เพื่อให้เจ้าหน้าที่ดังกล่าวปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ หรือใช้อำนาจที่ไม่ถูกต้อง อันเป็นการให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งธุรกิจ หรือได้รับการปฏิบัติ หรือได้เปรียบเป็นพิเศษที่ไม่เป็นไปตามกฎหมาย หรือเพื่อชักจูงใจเจ้าหน้าที่อันอาจมีผลกระทบต่อการค้าสินใจในการปฏิบัติหน้าที่

“การจ่ายเงินคอร์รัปชัน” หรือการจ่ายผลประโยชน์ทางทุจริต หมายความว่ารวมถึง การจ่ายเงินทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์ใด ๆ โดยตรงจากบริษัทเอง หรือผ่านลูกค้า/คู่ค้า หรือบุคคลที่สาม

“ทุจริต” หมายถึง การแสวงหาประโยชน์โดยมิชอบด้วยหน้าที่หรือด้วยกฎหมายของกรรมการผู้บริหาร และพนักงานทั้งของบริษัทของลูกค้า และของคู่ค้า

หรือคู่สัญญาของบริษัท อาทิ การทำหลักฐานการเงินเป็นเท็จ การนำทรัพย์สินของบริษัทไปใช้ส่วนตัว การเบียดบัง การยกยอก ฉ้อโกง การกระทำในลักษณะที่มีการขัดกันของผลประโยชน์

ทั้งนี้ บริษัทกำหนดนโยบายในการให้ความคุ้มครองผู้ให้ความร่วมมือกับบริษัท ในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ได้แก่ การแจ้งเบาะแส หรือการให้ข้อมูล รวมถึงการปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นว่าการกระทำดังกล่าวนั้นจะไม่ทำให้ผู้แจ้งได้รับความเดือดร้อนและเสียหาย ดังที่ได้กำหนดไว้ในหัวข้อ 6.1.2 เรื่องนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน พร้อมกันนี้บริษัท ได้มีการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันเพื่อเป็นการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน ดังนี้

1. บริษัทให้ความคุ้มครองผู้ให้ความร่วมมือกับบริษัทในการแจ้งเบาะแส หรือ ปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทมิให้ได้รับความเดือดร้อน อันตราย หรือไม่ได้รับความเป็นธรรมอันเกิดจากการให้ความร่วมมือในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันดังกล่าว
2. บริษัทจะไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อพนักงาน หรือผู้บริหารที่ปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชันแม้ว่าการกระทำนั้นจะทำให้บริษัทสูญเสียโอกาสทางธุรกิจ
3. กรณี ผู้แจ้งเบาะแส / ร้องเรียน พบว่าตนเองได้รับความไม่ปลอดภัยหรืออาจเกิดความเสียหาย สามารถร้องขอให้บริษัทกำหนดมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมได้
4. เพื่อเป็นการคุ้มครองสิทธิของผู้ร้องเรียน และให้ข้อมูลที่กระทำโดยสุจริต บริษัทฯ จะปกปิดข้อมูล ผู้แจ้งเบาะแส หรือ ให้ข้อมูลและเก็บข้อมูลดังกล่าวเป็นความลับ โดยจำกัดให้มีการรับรู้เฉพาะผู้ที่มีหน้าที่รับผิดชอบในการตรวจสอบค้นหาความจริง หากพบว่ามีกรณีนำข้อมูลดังกล่าวไปใช้ผิดวัตถุประสงค์หรือเปิดเผยโดยไม่เหมาะสมจะถือว่าฝ่าฝืนและเป็นการกระทำที่ผิดวินัย
5. กรณีพบว่ามีพนักงานหรือผู้บริหาร ปฏิบัติต่อบุคคลอื่นด้วยวิธีการที่ไม่เป็นธรรม หรือก่อให้เกิดความเสียหายต่อบุคคลอื่น อันมีเหตุจูงใจจากการที่บุคคลอื่นนั้นได้แจ้งเบาะแส/ร้องเรียน หรือปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชัน ให้ถือว่าเป็นการผิดวินัย
6. บริษัทส่งเสริมให้มีการสื่อสารที่หลากหลายช่องทางเพื่อให้พนักงาน และผู้มีส่วนเกี่ยวข้องสามารถแจ้งเบาะแส อันควรสงสัยโดยมั่นใจได้ว่าผู้แจ้งเบาะแสได้รับการคุ้มครอง โดยไม่ให้ถูกลงโทษโยกย้ายที่ไม่เป็นธรรม หรือกลั่นแกล้งด้วยประการใด และรวมถึงการแต่งตั้งบุคคลเพื่อตรวจสอบติดตามทุกเบาะแสที่มีการแจ้งเข้ามา
7. บริษัทจัดให้มีการควบคุมภายในอย่างเพียงพอและเหมาะสม สม่ำเสมอ เพื่อป้องกันไม่ให้นักงงานมีการปฏิบัติที่ไม่เหมาะสม โดยเฉพาะอย่างยิ่ง งานด้านการขาย การตลาด และการจัดซื้อ
8. บริษัทจัดให้ความรู้ด้านการต่อต้านการทุจริต และคอร์รัปชันแก่คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานเพื่อส่งเสริมความซื่อสัตย์ สุจริต และความรับผิดชอบในการปฏิบัติตามหน้าที่ รวมถึงสื่อให้เห็นถึงความมุ่งมั่นของบริษัท
9. บริษัทจัดให้มีการรายงานทางการเงิน โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่สอบทานรายงานทางการเงิน และมีฝ่ายบัญชี และการเงิน และผู้สอบบัญชีมาประชุมร่วมกัน และนำเสนอรายงานทางการเงินต่อคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส
10. เมื่อบริษัทได้ทำการสอบสวนแล้ว และพบว่าไม่มีการกระทำผิดตามที่มีการร้องเรียน บริษัทจะไม่ดำเนินการลงโทษใดๆ กับผู้ร้องเรียนที่กระทำการโดยสุจริต อย่างไรก็ตาม หากการสอบสวนเห็นว่า ผู้ร้องเรียนได้ร้องเรียนด้วยเจตนาร้ายหรือให้ข้อมูลที่เท็จแล้ว บริษัทจะพิจารณาลงโทษผู้ร้องเรียนและ/หรือ ดำเนินการตามกฎหมายแล้วแต่กรณี ทั้งนี้ บริษัทเปิดเผยรายละเอียดของนโยบายและการดำเนินการเพื่อป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันไว้ใน <https://www.begistics.co.th/th/home-thai/> ภายใต้หัวข้อการกำกับดูแลกิจการ

ทั้งนี้ เมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2567 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) มติรับรองการต่ออายุสถานะการเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย Collective Action Coalition (CAC) ของบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นการพิจารณารับรองการต่ออายุเป็นสมาชิกครั้งที่ 2 โดยการรับรองดังกล่าวมีอายุ 3 ปี นับถึงวันที่ 31 มีนาคม 2569 จากการประกาศเจตนารมณ์ในการเข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต

การดำเนินการเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

1. การประเมินความเสี่ยงของธุรกิจ

คณะทำงานบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่ประเมินความเสี่ยงของธุรกิจที่จะก่อให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชันได้ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อวิเคราะห์และบริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าวให้อยู่หมัดไปหรืออยู่ในระดับที่รับได้ ทั้งนี้ บริษัทได้มีการกำหนดระเบียบการปฏิบัติงาน ซึ่งมีการจัดแบ่งภาระหน้าที่ตามโครงสร้างบังคับบัญชาและมีการอนุมัติดำเนินการอย่างมีขั้นตอน โดยกระบวนการปฏิบัติงานจะมีระบบควบคุมภายใน

ระดับหน่วยงาน กระบวนการสอบทาน ตรวจสอบ และปรับปรุง ควบคุมให้สอดคล้องกับมาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน ได้รับการตรวจสอบจากผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งพนักงานทุกคนต้องดำเนินงานตามระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานและข้อกำหนดของบริษัทฯ

2. การกำหนดแนวปฏิบัติเพื่อควบคุม ป้องกัน และติดตามความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทจัดให้มีการบริหารความเสี่ยงเพื่อควบคุม ป้องกันและปราบปรามการทุจริตและประพฤติมิชอบ โดยวิเคราะห์ความเสี่ยงของการดำเนินธุรกิจ กำหนดระดับความสำคัญของความเสี่ยงและมาตรการที่เหมาะสมกับความเสี่ยงที่ประเมินได้ พร้อมทั้งติดตามความก้าวหน้าของแผนการจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ มีแนวทางการตรวจสอบภายในที่เกี่ยวข้องกับขั้นตอนการบันทึกรายงานทางการเงิน การจัดทำบัญชี และการเก็บรักษาข้อมูลหากประเด็นที่พบมีความสำคัญก็จะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

3. การสื่อสารและฝึกอบรมแก่พนักงานเพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทมีการสื่อสารนโยบายและเผยแพร่มาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าว ให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับของบริษัท เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจและปลูกฝังจิตสำนึกแก่ผู้ที่เกี่ยวข้องทั้งภายในและภายนอกองค์กรอย่างต่อเนื่องเป็นประจำทุกปี อีกทั้ง การจัดอบรมเกี่ยวกับนโยบายการต่อต้านการทุจริตให้แก่พนักงานทุกระดับรวมถึงพนักงานใหม่ ซึ่งบริษัทได้มีการบรรจุเนื้อหาให้เป็นส่วนหนึ่งของเนื้อหาในการปฐมนิเทศพนักงาน โดยในปี 2567 บริษัทได้ดำเนินการ ดังนี้

- ทบทวนและปรับปรุงนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ขั้นตอนและแนวทางปฏิบัติต่างๆ ที่เกี่ยวข้องประจำปี เพื่อให้อุ่นใจว่านโยบาย และมาตรการที่บริษัทมีอยู่นั้นเพียงพอและเหมาะสม และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและเห็นชอบ
- จัดอบรมให้ความรู้เรื่องนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและนโยบายต่างๆ ของบริษัทให้แก่พนักงานใหม่ทุกคนของบริษัทในวันปฐมนิเทศ
- เผยแพร่และสื่อสารกับบุคลากรของบริษัท เพื่อสร้างความเข้าใจในการปฏิบัติหน้าที่ถูกต้องเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ผ่านสื่อประชาสัมพันธ์ต่างๆ ภายในบริษัท อาทิ E-mail, ป้ายประชาสัมพันธ์, social media เป็นต้น
- แจ้งจดหมายไปยังคู่ค้าของบริษัททุกราย เพื่อให้ทราบถึงนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน นโยบายการรับ-ให้ของขวัญ การเลี้ยง หรือประโยชน์อื่นใด (No Gift Policy) รวมถึงช่องทางรายงานเบาะแสหรือร้องเรียน หากพบเห็นเหตุหรือการกระทำที่ไม่ถูกต้อง
- เผยแพร่มาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและนโยบายที่เกี่ยวข้องบนเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ ได้รับทราบ พนักงานของบริษัทได้ผ่านการอบรมแล้วในอัตราร้อยละ 100 และได้สื่อสารผ่านทาง E-mail แก่พนักงานทุกคนให้ทราบถึงความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งแนวทางการดำเนินงานเพื่อป้องกันมิให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชัน เช่นการแจ้งแนวปฏิบัติเรื่อง No Gift Policy ในช่วงเทศกาลสำคัญ และช่องทางแจ้งเบาะแส (SC Whistleblowing System) ผ่านหน้าเว็บไซต์บริษัท ผ่าน Application Line

4. แนวทางในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีการดำเนินงานในด้านการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันอย่างเหมาะสมและเพียงพอ จึงกำหนดให้มีการตรวจสอบการดำเนินงานเป็นประจำทุกปี จากผู้ตรวจสอบภายในที่บริษัทได้มีการกำหนดไว้ ซึ่งมีความเป็นอิสระและดำเนินงานขึ้นตรงกับคณะกรรมการตรวจสอบ โดยครอบคลุมทั้งการสอบทานนโยบายแนวทางการปฏิบัติ การดำเนินงานตามนโยบายและมาตรการที่เกี่ยวข้องกำหนด รวมถึง การบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายในด้านการทุจริตคอร์รัปชันว่ามีการดำเนินการได้อย่างเพียงพอ เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ อีกทั้ง บริษัทมีการประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตภายในบริษัท

ทั้งนี้ บริษัทได้มีการเตรียมความพร้อมในการประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน มีการส่งเสริมและสนับสนุนในเรื่องจิตสำนึกในการปฏิบัติตามมาตรฐานทางคุณธรรม จริยธรรม มีการพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ ความสามารถ ปฏิเสธเรื่องการทุจริตคอร์รัปชัน มาตรการคุ้มครองและรักษาความลับของผู้ร้องเรียน มีกระบวนการตรวจสอบ ติดตาม เพื่อเป็นการส่งเสริมการแจ้งเบาะแสปัญหาการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทอย่างจริงจัง มีกระบวนการสืบสวนสอบสวนที่โปร่งใส มีการกำหนดบทลงโทษที่ชัดเจนและเข้มงวดต่อคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่กระทำการทุจริตคอร์รัปชันอย่างชัดเจน โดยได้มีการรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาร่วมกันกับผู้บริหาร/หน่วยงาน ที่เกี่ยวข้องปรับปรุงการดำเนินงานให้มีความรัดกุมและมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน

	2565	2566	2567
จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันรวม (กรณี)	0	0	0

การแจ้งเบาะแส (Whistleblowing)

การดำเนินงานในเรื่องการแจ้งเบาะแสในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทมีการดำเนินงานในเรื่องการแจ้งเบาะแส : มี
ในรอบปีที่ผ่านมาหรือไม่

การแจ้งเบาะแส (Whistle-Blowing)

คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มีกระบวนการจัดการร้องเรียนและช่องทางในการรับแจ้งเบาะแส ขอร้องเรียนทุกรูปแบบ จากผู้มีส่วนได้เสียของบริษัททุกกลุ่ม ผ่านช่องทางที่บริษัทกำหนดไว้ในนโยบายและแนวปฏิบัติการแจ้งเบาะแสและคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสดการทุจริตและคอร์รัปชัน บริษัทให้ความสำคัญคุ้มครองผู้ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสรายงานการทุจริตคอร์รัปชัน และให้ความสำคัญกับผู้ที่ถูกกล่าวหาในเรื่องดังกล่าวด้วย ทั้งนี้ หากมีข้อสงสัย หรือไม่แน่ใจในการพิจารณาด้วยตนเอง พนักงานสามารถขอคำปรึกษาจากผู้บังคับบัญชาหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง พนักงานพึงให้ความร่วมมือในการตรวจสอบและให้ข้อเท็จจริงต่างๆ ต่อการพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายการทุจริตคอร์รัปชัน

ในปี 2567 ที่ผ่านมาบริษัท “ไม่มี” การรับเรื่องร้องเรียนการกระทำผิดทุจริตหรือการคอร์รัปชัน หรือการกระทำที่ผิดจริยธรรม หรือเกิดกรณีเกี่ยวกับชื่อเสียงในทางลบของบริษัท อันเนื่องมาจากการบริหารงานของคณะกรรมการ รวมถึงไม่มีกรณีที่เกิดกรณีที่เป็นผู้บริหารลาออกอันเนื่องมาจากการบริหารงานผิดพลาดของบริษัท ตลอดจนไม่มีกรณีพิพาททางกฎหมายทั้งในเรื่องแรงงาน และการดำเนินธุรกิจการค้าแต่ประการใด เนื่องจากบริษัทมีมาตรการและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกักตุนและควบคุมดูแลเพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน ทั้งนี้ บริษัทไม่พบประเด็นปัญหาหรือข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญเกี่ยวกับการดำเนินคดีที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการทุจริต การผูกขาดทางการค้า เหตุการณ์เลือกปฏิบัติเหตุทุจริตคอร์รัปชัน ตลอดจนไม่มีค่าปรับหรือการถูกลงโทษที่ไม่ใช่ค่าปรับ อันเนื่องมาจากการดำเนินงานไม่สอดคล้องกับกฎหมายหรือข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง และการละเมิดจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจแต่อย่างใด

กระบวนการในการจัดการเรื่องร้องเรียน

- เมื่อได้รับเรื่องร้องเรียนแล้ว หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน จะส่งเรื่องไปยังผู้สอบสวนหรือคณะทำงาน เพื่อรวบรวม โดยจะทำการพิจารณาข้อเท็จจริงเบื้องต้นว่าเรื่องที่ได้รับการร้องเรียนเข้าข่ายประเภทใด ในกรณีที่มีการร้องเรียนผ่านอีเมล whistleblow@begistics.co.th ผู้ที่ได้รับข้อมูลร้องเรียนคือ หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ประธานกรรมการตรวจสอบ และเลขานุการบริษัท
- ในกรณีที่ร้องเรียนต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ควรร้องเรียนไปยังประธานคณะกรรมการตรวจสอบ หรือหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน และเมื่อเป็นกรณีที่ข้อมูลน่าเชื่อถือแล้ว ให้คณะกรรมการเป็นผู้แต่งตั้งคณะทำงานทำการสอบสวนต่อไป
- ผู้สอบสวนหรือคณะทำงาน จะตรวจสอบข้อมูลและสอบสวนข้อร้องเรียนด้วยความเป็นอิสระและเป็นธรรม เพื่อให้ได้ข้อสรุปในการยืนยันหรือโต้แย้งกับข้อร้องเรียนและข้อเท็จจริงที่ได้รับ รวมถึงการให้สิทธิผู้ถูกร้องเรียนได้รับทราบข้อร้องเรียน และพิสูจน์ตนเอง และจะพิจารณาดำเนินการในลำดับต่อไป เช่น ยกเรื่องร้องเรียนเนื่องจากไม่มีมูลหรือพื้นฐานการร้องเรียน หรือลบล้างทางวินัย และดำเนินการตามกฎหมายกับผู้ถูกร้องเรียน หากการกระทำนั้นกฎหมายบัญญัติว่าเป็นความผิด
- ให้ผู้สอบสวนหรือคณะทำงานจัดถ้อยคำ หรือใช้เครื่องมือบันทึกเสียงของผู้ร้องเรียน ผู้ถูกร้องเรียน และผู้เกี่ยวข้องอื่นๆ ว่าเป็นลายลักษณ์อักษรอ่านให้ผู้ถ้อยคำรับทราบหรือแก้ไขตกเติม และให้ลงนามไว้ ในกรณีที่บุคคลตามที่กล่าวมาไม่ยอมลงนาม ให้ผู้สอบสวนหรือหัวหน้าคณะทำงานอ่านให้ผู้คัดค้านกล่าวฟัง และลงชื่อผู้ถูกร้องเรียนไว้
- ให้ผู้สอบสวนหรือคณะทำงานจะแจ้งความคืบหน้าของการสอบสวนเป็นระยะต่อผู้รายงาน ผู้ร้องเรียน หรือผู้ให้ความร่วมมือ ผ่านช่องทางที่ให้ไว้และจะดำเนินการสอบสวนให้เสร็จสิ้นโดยไม่มีซ้ำ
- ให้ผู้สอบสวน หรือคณะทำงานสอบสวนทำรายงานสรุปข้อความอย่างน้อยต่อไปนี้
 - วัน เวลา สถานที่ เหตุการณ์ ลักษณะ ประเภท เหตุการณ์ที่สงสัยว่ามีผลกระทบ บุคคลที่เกี่ยวข้อง
 - จำนวนและมูลค่าของความเสียหาย ถ้าหากมี
 - มีการแจ้งความดำเนินคดีต่อเจ้าหน้าที่รัฐตามกฎหมายหรือไม่แล้วแต่ความเหมาะสม
 - เหตุการณ์ที่สงสัยว่ามีผลกระทบ มีประกันภัยคุ้มครองหรือไม่
 - สรุปผลการสอบสวน ซึ่งควรแสดงด้วยว่า มีจุดอ่อนเกิดขึ้นในระบบการดำเนินงานของบริษัทหรือไม่
- ในระหว่างการสอบสวน ผู้สอบสวนหรือคณะทำงาน อาจเสนอประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ให้ผู้ถูกร้องเรียนหรือผู้เกี่ยวข้องไปทำงานในหน้าที่อื่นเป็นการชั่วคราว
- ผู้ทำการสอบสวน หรือคณะทำงานเพื่อการสอบสวนโดยเฉพาะ ไม่มีอำนาจสั่งลงโทษผู้ถูกร้องเรียน แต่อาจให้ข้อเสนอแนะการลงโทษได้

9. บริษัทจะเก็บรักษาข้อมูลส่วนบุคคลของผู้รายงาน ผู้ร้องเรียน หรือผู้ให้ความร่วมมือไว้เป็นความลับ และจะไม่ยอมให้มีกรณีข่มขู่ คุกคาม หากมีกรณีดังกล่าว ให้แจ้งเรื่องต่อหัวหน้าหน่วยงานทรัพยากรบุคคล หรือบุคคลที่อยู่ในลำดับสูงกว่าขึ้นไป เพื่อให้มีมาตรการคุ้มครองเป็นการเฉพาะตามสถานการณ์

10. เมื่อบริษัทได้ทำการสอบสวนแล้วและพบว่าไม่มีการกระทำผิดตามที่มีการร้องเรียน บริษัทจะไม่ดำเนินการลงโทษใดๆ กับผู้ร้องเรียน (หากเป็นกรรมการ หรือพนักงานของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทรวม หรือองค์กรที่บริษัทไปลงทุน) ที่กระทำการโดยสุจริต อย่างไรก็ตาม หากการสอบสวนเห็นว่า ผู้ร้องเรียนได้ร้องเรียนด้วยเจตนาร้ายหรือให้ข้อมูลที่เท็จแล้ว บริษัทจะพิจารณาลงโทษผู้ร้องเรียน และ/หรือดำเนินการตามกฎหมาย แล้วแต่กรณี

จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการแจ้งเบาะแส

	2565	2566	2567
จำนวนกรณีหรือประเด็นที่ได้รับผ่านช่องทางการแจ้งเบาะแสรวม (กรณี)	0	0	0

การติดตามการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการอื่น ๆ

สรุปผลการติดตามการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

ด้วยความมุ่งมั่นและเจตนารมณ์อันแน่วแน่ในการดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งทำให้บริษัทได้รับการจัดอันดับและรางวัลด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง เช่น

1. ในปี 2567 บริษัทได้รับผลการประเมินตามโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย CORPORATE GOVERNANCE REPORT OF THAI LISTED COMPANIES (CGR) โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยในระดับ “ดีเลิศ” (Excellent) หรือ “5 ดาว” ต่อเนื่องเป็นปีที่ 2
2. ในปี 2567 บริษัทได้รับผลการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทจดทะเบียนประจำปี 2567 (Annual General Meeting Checklist) โดยเป็นการประเมินผลจากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย (Thai Investors Association) บริษัทได้ 99 คะแนน จัดอยู่ในระดับ “ดีเยี่ยม สมควรเป็นตัวอย่าง (Excellent and deserve as an example)” จากบริษัทจดทะเบียนที่ได้รับการสำรวจทั้งหมดในปี 2567 จำนวน 808 บริษัท

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา

8.2.1 การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ

การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ (ครั้ง) : 5

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ		
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)
1 พล.ต.ต. ประภาส ปิยะมงคล (ประธานกรรมการตรวจสอบ)	5	/	5
2 นางสาว ชญาลินี เทียรทอง (กรรมการตรวจสอบ)	5	/	5
3 นาย วิริยะ จินต์วิริยะ (กรรมการตรวจสอบ)	2	/	2
4 นาย สมิทร เหลี่ยมมณี (กรรมการตรวจสอบ)	1	/	1

8.2.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2567 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่ระบุไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งรวมถึงการสอบทานให้มีรายงานทางการเงินของบริษัทอย่างถูกต้องและเพียงพอ มีการควบคุมระบบภายในและกระบวนการกำกับดูแลที่มีประสิทธิภาพ มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนดต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง สำหรับการประชุมบางครั้งคณะกรรมการตรวจสอบได้มีการหารือกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ฝ่ายจัดการ ผู้สอบบัญชี หรือผู้ตรวจสอบภายใน ตามวาระอันสมควร ซึ่งการประชุมทุกครั้ง คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานแสดงความคิดเห็นและข้อเสนอแนะอย่างอิสระ มีการสรุปความเห็นที่เป็นประเด็นสอบถามและประเด็นที่ก้ำกึ่งต่างๆ รวมถึง ข้อเสนอแนะและการให้คำปรึกษาที่มีสาระสำคัญรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบ ตลอดจนมีหน้าที่ในการคัดเลือกและเสนอความเห็นแต่งตั้งผู้สอบบัญชี โดยการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบที่มีสาระสำคัญสรุปได้ดังนี้

1. สอบทานความถูกต้อง ครบถ้วน และเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้ทำการสอบทานรายงานทางการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2567 ของบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ที่ผ่านการสอบทานและตรวจสอบจากผู้สอบบัญชี โดยการประชุมหารือร่วมกับฝ่ายจัดการ ฝ่ายตรวจสอบภายใน ฝ่ายงานที่เกี่ยวข้องและผู้สอบบัญชี โดยได้สอบถามผู้สอบบัญชีในเรื่อง ความถูกต้อง ครบถ้วนของรายงานทางการเงิน การปรับปรุงรายการบัญชีที่สำคัญ และการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วนเพียงพอ เพื่อให้มั่นใจว่าการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัท เป็นไปตามมาตรฐานบัญชีตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปและเป็นประโยชน์กับผู้ใช้ง่ายรายงานทางการเงิน นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 11 กันยายน 2567 เพื่อรับทราบประเด็นปัญหาที่พบจากการสอบบัญชี พิจารณาแผนการตรวจสอบประจำปีของผู้สอบบัญชีและความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ของผู้สอบบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายงานทางการเงินของบริษัทได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี มีความถูกต้อง ครบถ้วนตามที่สมควรในสาระสำคัญและเชื่อถือได้ รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอ

2. สอบทานประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานประสิทธิภาพ ประสิทธิผลของแผนกลยุทธ์ แผนการตรวจสอบประจำปี แผนการตรวจสอบระยะยาว การปฏิบัติงานตามแผน ระบบการควบคุมภายในร่วมกับฝ่ายตรวจสอบภายใน โดยพิจารณาทั้งในด้านการดำเนินงาน การใช้ทรัพยากรและการดูแลทรัพย์สินต่างๆ การปฏิบัติตามกฎระเบียบ รวมถึงการป้องกันหรือการลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น หรือการทุจริต ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ร่วมปรึกษากับผู้สอบบัญชีเพื่อรับทราบประเด็นปัญหาที่เกี่ยวข้องกับระบบการควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอ สอบทานการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน แผนการตรวจสอบภายในประจำปี เพื่อให้การปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระ และมีทรัพยากรที่เพียงพอต่อการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัท มีความเพียงพอและเหมาะสม โดยไม่มีข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ รวมทั้งการตรวจสอบภายในของบริษัทมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน

3. สอบทานการปฏิบัติตามข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานกับฝ่ายจัดการของบริษัท ในเรื่องการปฏิบัติของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท โดยประชุมร่วมกับผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง จากการสอบทานคณะกรรมการตรวจสอบไม่พบว่าบริษัทไม่ได้ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

4. สอบทานรายการระหว่างกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบมีการสอบทานและให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่มีหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท โดยยึดหลักความสมเหตุสมผล ความเป็นธรรม ความโปร่งใส และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทและผู้มีส่วนได้เสีย ตลอดจนดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศอย่างครบถ้วน ถูกต้อง และเพียงพอ ตามเกณฑ์และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย การดำเนินการของฝ่ายจัดการเป็นไปตามนโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท และจากการสอบทานรายงานการตรวจสอบของสายงานตรวจสอบภายใน เรื่อง การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน ไม่พบประเด็นที่มีนัยสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ขององค์กร อีกทั้งคณะกรรมการตรวจสอบไม่ได้รับการรายงานความผิดปกติ จากการตรวจสอบการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่เกี่ยวข้องกันจากผู้สอบบัญชี

5. การพิจารณาเสนอคณะกรรมการบริษัท แต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2567

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี โดยพิจารณาจากคุณสมบัติ ความรู้ความสามารถประสบการณ์ในการตรวจสอบธุรกิจของผู้สอบบัญชี แนวทางตรวจสอบ ผลการปฏิบัติงาน และความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชีตามจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี และตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงค่าสอบบัญชีที่เหมาะสม โดยคณะกรรมการตรวจสอบเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชีให้คณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณาและให้ความเห็นชอบ เพื่อนำเสนอในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ได้พิจารณาเพื่อแต่งตั้ง นายชัยยุทธ อังศุวิหา ผู้สอบบัญชีอนุญาตเลขที่ 3885 และ/หรือ นางณัฐสรศรี สโรชนันท์เงิน ผู้สอบบัญชีอนุญาตเลขที่ 4563 และ/หรือ นางสาวครุณี สมกำเนิด ผู้สอบบัญชีอนุญาตเลขที่ 5007 และ/หรือ นางสาวจารุณี นวมแม่ ผู้สอบบัญชีอนุญาตเลขที่ 5596 และ/หรือ นายศิริเมศร์ โชติกุลนันท์ ผู้สอบบัญชีอนุญาตเลขที่ 1821 เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท

6. สอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการกำกับดูแลกิจการ เพื่อให้อย่างมั่นใจว่าบริษัทมีกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ โดยพิจารณาจากรายงานสรุปข้อร้องเรียนของบริษัทและรายงานการดำเนินงานตามมาตรการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน รวมทั้ง กำกับดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ในการสร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังได้ส่งเสริมให้บริษัทในกลุ่มเข้าร่วมกับแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (Thai Private Sector Collective Action Against Corruption: CAC) และสอบทานการรับรองแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน โดยมีข้อเสนอแนะให้บริษัทฯ ดำเนินกิจกรรมต่อต้านคอร์รัปชันในรูปแบบใหม่ๆเพิ่มเติม และเป็นแบบอย่างที่ดีของบริษัทจดทะเบียนในด้านกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้มีส่วนได้เสีย

7. พิจารณาทบทวนและปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการพิจารณาทบทวนและปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกปี เพื่อให้อย่างมั่นใจว่ากฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบยังคงสอดคล้องกับประกาศและแนวปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้ง บริษัทได้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของตนเองแบบรายบุคคลและแบบรายคณะตามแนวทางการปฏิบัติที่ดีของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งผลการประเมินการปฏิบัติงานอยู่ในระดับที่น่าพอใจโดยได้ปฏิบัติตามที่ครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในกฎบัตร คณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยใช้ความรู้ ความสามารถ และมีความเป็นอิสระ ตลอดจนได้ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะต่างๆ ต่อฝ่ายจัดการ และกรรมการบริษัทอย่างต่อเนื่อง คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ ตามที่กำหนดในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทได้อย่างครบถ้วน โดยยึดมั่นบนหลักการความเที่ยงธรรม มีความเป็นอิสระ และคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกัน

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทได้จัดทำรายงานทางการเงินที่ถูกต้อง เชื่อถือได้ มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอสอดคล้องตามมาตรฐานการบัญชี และมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่รับรองทั่วไป มีการปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม มีการตรวจสอบภายในที่ดี รวมทั้ง มีการติดตามสถานการณ์และความเสี่ยงใหม่เพื่อเตรียมพร้อมในการรับมือกับความเสี่ยงใหม่ ที่อาจเกิดขึ้นทั้งในปัจจุบันและอนาคต

8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

8.3.1 - 8.3.2 การเข้าประชุมและผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

การเข้าประชุมของคณะกรรมการบริหาร

การประชุมคณะกรรมการบริหาร (ครั้ง) : 10

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุมของคณะกรรมการบริหาร		
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)
1 นาย ปัญญา บุญญาภิวัฒน์ (ประธานกรรมการบริหาร)	10	/	10
2 นางสาว สุทธิรัตน์ ลีสวัสดิ์ตระกูล (กรรมการบริหาร)	10	/	10
3 นาย ไพโรจน์ ไควนิชกิจ (กรรมการบริหาร)	9	/	10
4 นางสาว พิรญา โพธิประสาท (กรรมการบริหาร)	10	/	10

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

ในปี 2567 คณะกรรมการบริหารมีการประชุมรวมทั้งสิ้น 10 ครั้ง เพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งรวมถึงการดำเนินการที่สำคัญสรุปได้ ดังนี้

1. จัดทำวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ทางธุรกิจ ทิศทางธุรกิจ นโยบายทางธุรกิจ เป้าหมาย แนวทาง แผนการดำเนินงานและงบประมาณของบริษัทและบริษัทย่อย และอำนาจการบริหารงานต่างๆ

เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติหรือเห็นชอบซึ่งในรอบปีที่ผ่านมาได้มีการนำเสนอและแผนกลยุทธ์เพื่อดำเนินการในเรื่องที่มีความสำคัญตามสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง และ นำเสนอแผนงานเพิ่มเติม

2. ควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย ให้เป็นไปตามนโยบาย เป้าหมาย กลยุทธ์ แผนการ

ดำเนินงานและมีอำนาจในการพิจารณาอนุมัติเฉพาะกรณีหรือการดำเนินการใดๆ

อันเป็นปกติธุรกิจของบริษัทภายใต้วงเงินหรืองบประมาณประจำปีตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทและมีอำนาจดำเนินการที่กำหนดไว้

ตามระเบียบอำนาจอนุมัติงบประมาณตามกรอบอำนาจของคณะกรรมการบริหาร

3. อนุมัติการใช้จ่ายเงินลงทุนของบริษัทที่ได้กำหนดไว้ในงบประมาณรายจ่ายประจำปีตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

หรือตามที่คณะกรรมการบริษัทได้เคยมีมติอนุมัติในหลักการไว้แล้ว โดยมีการนำเสนอและรายงานผลดำเนินการของโครงการที่ได้มีการอนุมัติการลงทุน

เพื่อสรุปความคืบหน้า มูลค่าการลงทุน และผลลัพธ์ของโครงการที่ได้มีการลงทุนในแต่ละโครงการ

4. พิจารณาตรวจสอบติดตามผลการดำเนินงานรายเดือนให้เป็นไปตามเป้าหมายที่ตั้งไว้ กลั่นกรองแผนกลยุทธ์ของบริษัทและเรื่องที่ต้องตัดสินใจเบื้องต้น

ก่อนเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาในลำดับต่อไป

5. ตรวจสอบติดตามการดำเนินงานนโยบาย และแนวทางการบริหารงานด้านต่างๆ ของบริษัทให้เป็นไปตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายอย่างมีประสิทธิภาพ

ผ่านการนำเสนอและรายงานสรุปผลประกอบการด้านการเงินสำหรับผลประกอบการตามรอบระยะเวลาทางบัญชี ตามแผนงานที่สำคัญ การใช้จ่ายเงินลงทุน

เพื่อสรุปความคืบหน้าตามมูลค่าการลงทุน และผลลัพธ์ของแต่ละโครงการที่ได้มีการลงทุนต่อคณะกรรมการบริษัท

6. เป็นคณะที่ปรึกษาให้กับฝ่ายจัดการในเรื่องเกี่ยวกับนโยบายด้านการตลาด การปฏิบัติการและการบริหารงานอื่นๆ

7. คณะกรรมการบริหารทำหน้าที่แต่งตั้งคณะทำงาน และ/หรือ บุคคลใดๆ

เพื่อทำหน้าที่กลั่นกรองงานที่นำเสนอต่อคณะกรรมการบริหารหรือเพื่อให้ดำเนินการใดๆ อันเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

และ/หรือเพื่อให้ดำเนินการอื่นใดแทน ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหาร ภายในขอบเขตแห่งอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารก็ได้

8. กำหนดโครงสร้างองค์กรและการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ

9. ดำเนินการในเรื่องต่างๆ ที่จำเป็นเพื่อการส่งเสริมและปกป้องผลประโยชน์ของบริษัท ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

รวมถึงการพิจารณากลั่นกรองในเรื่องที่เกี่ยวกับบริษัทและบริษัทย่อยเพื่อทำการสรุปข้อมูล การรายงานปัญหาหรือประเด็นอุปสรรคที่อาจส่งผลกระทบต่อ

หรือและขออนุมัติแนวทางที่คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบสำหรับการมอบอำนาจในการจัดการเพื่อจัดหรือลดอุปสรรคเพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัท

ย่อยเป็นไปอย่างต่อเนื่อง

10. ให้ความเห็นชอบแนวทางบริหารจัดการบริษัทของบริษัทย่อย บริษัทร่วมประจำปี 2567 เพื่อให้สอดคล้องกับโครงสร้างและการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อย บริษัทร่วม เพื่อให้มีการกำกับดูแลทางนโยบายและการจัดการที่ดีขึ้นก่อนเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
11. ประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองของคณะกรรมการบริหารและอนุมัติรายงานของคณะกรรมการบริหารประจำปี 2567
12. พิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริหารในปี 2567 ไม่มีการปรับปรุงแก้ไข เนื่องจากกฎบัตรฉบับปัจจุบันครบถ้วนสอดคล้องกับสภาวะการณ์แล้ว

การเข้าประชุมของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

การประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน : 3
(ครั้ง)

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุมของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน		
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)
1 นางสาว สุทธิรัตน์ ลีสวัสดิ์ตระกูล (ประธานกรรมการชุดย่อย)	3	/	3
2 นาย จักรรัฐ เลิศโอภาส (กรรมการชุดย่อย)	3	/	3
3 นาย วิริยะ จินต์วิริยะ (กรรมการชุดย่อย)	1	/	1
4 นาย สมิทร เหลี่ยมมณี (กรรมการชุดย่อย)	1	/	1

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทด้วยความรอบคอบ โปร่งใสและเป็นธรรม รวมทั้งได้มีการปรับปรุงแนวทางการดำเนินงานให้ครอบคลุม สอดคล้องกับปัจจุบันและกลยุทธ์การดำเนินงานของบริษัท ตระหนักถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งในปี 2567 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีการประชุมรวมทั้งสิ้น 3 ครั้ง โดยได้มีการพิจารณาในเรื่องสำคัญ ดังนี้

1. พิจารณาโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ในเรื่ององค์ประกอบจำนวนคณะกรรมการที่เหมาะสมกับขนาด ประเภท และความซับซ้อนของธุรกิจ ซึ่งพิจารณาเปรียบเทียบกับบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมหรือใกล้เคียงกับบริษัท รวมถึงการพิจารณารับทราบความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัท ประจำปี 2567 ซึ่งประกอบด้วยข้อมูลเกี่ยวกับจำนวนกรรมการอิสระ เพศ และความรู้ความชำนาญเฉพาะด้านของคณะกรรมการบริษัท (Board Skill Matrix) เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาเสนอแต่งตั้งกรรมการที่มีคุณสมบัติเหมาะสม มีความรู้ความสามารถหลากหลายและเป็นประโยชน์การดำเนินงานของบริษัท
2. พิจารณาสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในด้านความรู้ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญของการเป็นกรรมการ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 โดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้มีมติอนุมัติแต่งตั้งกรรมการทุกท่านตามที่เสนอ ภายใต้หลักเกณฑ์และกระบวนการสรรหาและแต่งตั้งกรรมการบริษัท โดยพิจารณาจากคุณสมบัติที่สอดคล้องตามกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง ข้อบังคับบริษัท และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนความรู้ ความชำนาญ และความหลากหลายของทักษะ (Board Skill Matrix) ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเป็นกรรมการบริษัท ล่วงหน้าเป็นระยะเวลามากกว่าสามเดือน และเมื่อครบกำหนดแล้ว ไม่มีการเสนอชื่อบุคคลใดเข้ามายังบริษัท คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจึงได้พิจารณาเสนอชื่อกรรมการรายเดิม ได้แก่ พลตำรวจตรี ประภาส ปิยะมงคล และนายไพโรจน์ ไวกานิชกิจ ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทต่ออีกวาระหนึ่ง ซึ่งผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อทุกคนเป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ที่สอดคล้องกับกลยุทธ์ในดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ได้มีมติอนุมัติแต่งตั้งตามข้อเสนอของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
3. พิจารณาโครงสร้างและกำหนดค่าตอบแทนประจำปี 2567 สำหรับคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ซึ่งประกอบด้วยคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริหาร เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ โดยพิจารณาให้เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ ความสำเร็จในการปฏิบัติงานที่เชื่อมโยงกับผลประกอบการและปัจจัยสิ่งแวดล้อมที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนพิจารณาเปรียบเทียบกับอัตราค่าตอบแทนของบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันหรือใกล้เคียงกันกับบริษัท ซึ่งที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติตามที่เสนอ
4. พิจารณาแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท ประจำปี 2567

และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบ

5. พิจารณาทบทวนแผนสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปได้อย่างต่อเนื่องและได้นำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบ

6. พิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยในปี 2567 ไม่มีการปรับปรุงแก้ไข เนื่องจากกฎบัตรฉบับปัจจุบันมีความครบถ้วนสอดคล้องกับสภาวะการณ์แล้ว

7. รับทราบผลและพิจารณาการประเมินตนเองของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนประจำปี 2567

เพื่อเป็นข้อมูลในการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรอบคอบ มีคุณธรรม และเป็นอิสระตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเพียงพอและเหมาะสม เพื่อให้กระบวนการสรรหาและคัดเลือก การประเมินผลการปฏิบัติงานและกำหนดค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูง เป็นไปอย่างโปร่งใสเหมาะสมและเป็นธรรม เสริมสร้างประสิทธิภาพของคณะกรรมการบริษัทในการผลักดันการดำเนินงานของบริษัทให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ กลยุทธ์และทิศทางที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ ตามหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน รวมทั้งสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสีย

การเข้าประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (ครั้ง) : 3

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง		
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)
1 นาย บัญญา บุญญาภิววัฒน์ (ประธานกรรมการชุดย่อย)	3	/	3
2 นาย ไพโรจน์ ไวกาณิชกิจ (กรรมการชุดย่อย)	2	/	3
3 นาย วิริยะ จินต์วิริยะ (กรรมการชุดย่อย)	1	/	1
4 นาย สมิทร เหลี่ยมมณี (กรรมการชุดย่อย)	1	/	1

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ตระหนักและให้ความสำคัญในการกำกับดูแลบริหารความเสี่ยงองค์กรเพื่อเป็นเครื่องมือสำคัญในการรับมือกับปัจจัยความเสี่ยงต่างๆ ทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกองค์กร คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ทำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายสนับสนุนผลักดันการบริหารจัดการความเสี่ยงและความไม่แน่นอน ที่อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัท

ช่วยสนับสนุนคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลกิจการเพื่อให้มั่นใจว่า

บริษัทมีระบบบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอและเหมาะสมอันจะทำให้บริษัทบรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

มีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ความเสี่ยงโดยรวมอยู่ในระดับที่บริษัทยอมรับได้

1. พิจารณาทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่พิจารณาทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยง

ระดับความเสี่ยงที่บริษัทยอมรับได้ กรอบและแนวปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วย กรอบการบริหารความเสี่ยงบริษัท

กรอบการบริหารความเสี่ยงด้านราคา กรอบการบริหารความเสี่ยงในเรื่องราคาน้ำมันและกรอบการบริหารความเสี่ยงในด้านการลงทุน เพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์ และมีความยืดหยุ่นในการดำเนินการอย่างเหมาะสม

2. ดูแลการบริหารความเสี่ยงเพื่อลดผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท บริษัทมีการติดตามสถานการณ์สำคัญต่างๆ

ที่อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท มีมาตรการเชิงรุกที่เน้นการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อลดโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงทุกรายการ และมีมาตรการเชิงรับหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงเกิดขึ้น โดยมีการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงควบคู่ไปกับการจัดทำ ซึ่งมีการกำหนดสถานการณ์ต่างๆ ที่คาดว่าจะเกิดขึ้น

รวมถึงมีการกำหนดและติดตามตัวชี้วัดความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อเป้าหมายตัวชี้วัดของบริษัทได้ทันต่อสถานการณ์ทางธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็วจากหลายปัจจัย เพื่อสร้างความมั่นใจว่ากระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัทมีความเหมาะสมและสามารถนำมาปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้

เพื่อให้ธุรกิจเกิดการพัฒนายั่งยืนไปกับสิ่งแวดล้อมและสังคม ภายใต้การกำกับดูแลบริษัท

คณะกรรมการได้ส่งเสริมและให้ความสำคัญต่อการบริหารความเสี่ยงของบริษัท รวมถึง ประเมินความเสี่ยงคู่ค้าและความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย
เผื่อระวังและติดตามผลกระทบในภาพรวม เพื่อให้เกิดการควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้และสามารถดำเนินงานได้อย่างเหมาะสม

3. พิจารณากลับกรองและให้ข้อคิดเห็น และมาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัท ปี 2567 บริษัทมีการพิจารณา
และให้ข้อคิดเห็นต่อบัญชีและมาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทปี 2567 ให้สอดคล้องกับภาวะเศรษฐกิจ แนวโน้มอุตสาหกรรม
และแนวทางการดำเนินงานด้านธุรกิจอย่างยั่งยืน เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทจะสามารถบรรลุเป้าหมายตามกลยุทธ์และเป้าหมายทางธุรกิจ
ภายใต้สถานการณ์ที่มีความผันผวนและซับซ้อนมากขึ้นได้ กลับกรองประเด็นความเสี่ยงและแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเข้มงวด
มีการให้คำแนะนำเกี่ยวกับข้อดีข้อเสียของการตัดสินใจทางธุรกิจ เพื่อให้การลงทุนคุ้มค่ากับต้นทุนค่าเสียโอกาสและเหมาะสมกับบริบททางธุรกิจ
รวมถึงให้ข้อคิดเห็นต่อโครงการต่าง ๆ ทั้งธุรกิจปัจจุบันและธุรกิจใหม่ที่บริษัทต้องการเติบโตในอนาคตตามทิศทางกลยุทธ์การค้าเงินธุรกิจอย่างรอบคอบ
ก่อนนำเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท

4. ติดตาม ให้ข้อคิดเห็น และขอเสนอแนะต่อการบริหารความเสี่ยงของบริษัทประจำปี 2567 ติดตาม ให้ข้อคิดเห็น และขอเสนอแนะ
ต่อการบริหารความเสี่ยงและสภาวะวิกฤตระดับองค์กรประจำปี 2567 ซึ่งครอบคลุมทั้งความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยแวดล้อมภายนอกและการดำเนินงานภายในองค์กร
ตลอดจนให้ความสำคัญกับปัจจัยเสี่ยงและโอกาสที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน
ผ่านการติดตามแนวโน้มความเสี่ยงด้วยดัชนีชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญเพื่อเฝ้าระวังและเตือนภัยล่วงหน้า (Leading Key Risk Indicator)
และเพื่อวัดประสิทธิผลของการบริหารความเสี่ยง (Lagging Key Risk Indicator)

โดยได้ให้ข้อเสนอแนะต่อฝ่ายจัดการในการทบทวนมาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงให้สอดคล้องกับสถานการณ์ รวมทั้ง
มีการรายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้คณะกรรมการบริษัทฯ ได้รับทราบเป็นประจำ เพื่อให้มั่นใจว่ามีมาตรการในการรับมือที่เพียงพอ
เหมาะสม และทันเวลา รวมถึงได้มองหาโอกาสทางธุรกิจอื่นจะสร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน

5. พิจารณา ทบทวนข้อมูลการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะพิจารณาทบทวนข้อมูลการบริหารความเสี่ยงและปัจจัยความเสี่ยงในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี
เพื่อสร้างความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้นว่า บริษัทมีการวิเคราะห์ประเด็นความเสี่ยงสำคัญต่อเป้าหมายทางธุรกิจ และมีมาตรการบริหารจัดการรองรับอย่างเป็นระบบสำหรับปี
2567 นั้น

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะติดตามสถานการณ์ปัจจัยแวดล้อมทั้งภายในและภายนอกประเทศอย่างใกล้ชิดพร้อมทั้งให้ข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะที่เหมาะสม
เพียงพอต่อการบริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าว เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทได้มีการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ เหมาะสม และควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
ซึ่งจะทำให้บริษัทฯ สามารถบรรลุเป้าหมายและสร้างคุณค่าให้กับกิจการอย่างยั่งยืนในระยะยาว

6. พิจารณาทบทวนกำกับตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและนโยบายการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงพิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและนโยบายการบริหารความเสี่ยงให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับสภา
วการณ์ทางธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไป

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

สรุปความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ปี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ได้ให้ความสำคัญต่อการที่บริษัทจัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดีและมีประสิทธิภาพ โดยประกาศอย่างแจ่มชัดถึงเรื่องดังกล่าวในนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท เพราะมีความเชื่อวาระบบมีการควบคุมภายในที่ดี จะช่วยลดความเสี่ยงและป้องกันความเสียหายจากการดำเนินธุรกิจของบริษัท และทำให้บริษัทสามารถบรรลุวิสัยทัศน์ (Vision) พันธกิจ (Mission) และเป้าหมายได้ จึงได้มีการมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการสอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการรายงานว่ามีระบบควบคุมภายในของบริษัทได้พัฒนามาจากกรอบแนวทางระบบการควบคุมภายในที่เป็นสากล COSO (The Committee of Sponsoring Organization of The Treadway Commission)

9.1.1 ความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน

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

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

ความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน

บริษัทได้ตระหนักและเห็นถึงความสำคัญต่อการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เพียงพอและเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในที่ดี เพื่อให้อยู่ในใจได้ว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทนั้น สามารถสนับสนุนให้บริษัทสามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างบรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลอย่างยั่งยืน โดยเริ่มตั้งแต่การวางวิสัยทัศน์และพันธกิจเพื่อให้เกิดการดำเนินงานที่สอดคล้องกับวิสัยทัศน์และพันธกิจ การบริหารจัดการที่มีการถ่วงดุลอย่างชัดเจน กำหนดนโยบายและแนวทางในการปฏิบัติงานที่สำคัญเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้บริษัทมีการนำไปปฏิบัติภายใต้มาตรฐานและระบบควบคุมที่เป็นแนวปฏิบัติ โดยให้เป็นไปตามแนวทางเดียวกันกับแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงมีการจัดทำจรรยาบรรณพนักงาน การกำหนดบทลงโทษทางวินัยและการกำหนดช่องทางและกระบวนการรับเรื่องร้องเรียนที่เหมาะสม

คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าบริษัท ได้จัดทำรายงานข้อมูลทางการเงินอย่างถูกต้อง สอดคล้องตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกันหรือรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างเพียงพอ การบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเพียงพอ มีระบบการควบคุมภายในและตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์และกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างถูกต้องครบถ้วน และมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่องเพื่อสนับสนุนให้บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการอย่างยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทได้มีการพิจารณาความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในโดยพิจารณาตามแบบประเมินของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ตามที่ฝ่ายบริหารได้ทำการประเมินและผ่านการสอบทานผลการประเมินระบบการควบคุมภายในโดยคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งคณะกรรมการบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีความเพียงพอและเหมาะสม โดยบริษัทจัดให้มีบุคลากรเพียงพอในการดำเนินงานตามระบบการควบคุมภายในอย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้ง มีระบบการควบคุมภายในที่สามารถติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัท ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ขององค์กร รายงานที่จัดทำขึ้นมีความน่าเชื่อถือและดำเนินการเป็นไปตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนสามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทได้

1. การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี นโยบายการกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับ และนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนต้องเรียนรู้เนื้อหาที่อยู่ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจ รวมถึงการลงนามรับทราบนโยบายและแนวปฏิบัติต่างๆ เพื่อยึดถือเป็นหลักปฏิบัติในการดำเนินงานและบริษัทได้มุ่งเน้นการสื่อสารและประชาสัมพันธ์นโยบาย รวมถึงบทลงโทษกรณีที่มีการฝ่าฝืนไม่ปฏิบัติตาม ตลอดจนจัดให้มีการรายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์เป็นประจำทุกปี และได้ขยายการใช้งานไปยังบริษัทย่อย บริษัทร่วม เพื่อการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทสร้างความตระหนักรู้และความเข้าใจด้านจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจแก่กรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน ผ่านการจัดหลักสูตรอบรมภายใน การปฐมนิเทศกรรมการและพนักงานใหม่ การส่งอีเมลประชาสัมพันธ์ถึงประกาศต่างๆ นอกจากนี้ ยังได้เผยแพร่ข้อมูลเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจบนเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อส่งเสริมให้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องได้รับทราบและดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม

คณะกรรมการบริษัทมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหารทำหน้าที่กำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทโดยรวม ให้ความเห็นต่อทิศทางกลยุทธ์ของบริษัท สำหรับใช้เป็นแนวทางในการจัดทำแผนธุรกิจและแผนปฏิบัติงาน พร้อมทั้งติดตามผลการดำเนินงานของบริษัท และผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการเฉพาะเรื่องอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของบริษัทนั้นสามารถบรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้ นอกจากนี้ บริษัทยังมีความมุ่งมั่นที่จะขับเคลื่อนธุรกิจอย่างยั่งยืนในระยะยาว รวมทั้งให้ความสำคัญต่อสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (ESG)

บริษัทกำหนดโครงสร้างองค์กรในลักษณะกลุ่มธุรกิจและสายงานโดยมีเป้าหมายร่วมกัน เพื่อให้การบริหารจัดการของบริษัทมีประสิทธิภาพและดำเนินงานเป็นไปในทิศทางเดียวกันทั้งบริษัทย่อย บริษัทร่วม รวมถึงทบทวนใหม่มีความคล่องตัว เหมาะสม และสอดคล้องกับสถานการณ์

ปัจจุบัน มีการแบ่งแยกหน้าที่ในส่วนงานที่สำคัญ เพื่อให้เกิดการถ่วงดุลอำนาจระหว่างกัน และได้กำหนดขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบ มอบหมายอำนาจ อย่างเหมาะสมตามโครงสร้างองค์กร และพนักงานทุกคนรับทราบถึงบทบาท อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของตน ในปี 2567 บริษัทได้มีการปรับ โครงสร้างองค์กรให้สอดคล้องกับทิศทางธุรกิจในระยะยาว

บริษัทกำหนดคุณสมบัติของบุคลากรแต่ละตำแหน่งงานเพื่อเป็นเกณฑ์ในการสรรหาและพัฒนาบุคลากร กำหนดแผนสืบทอดตำแหน่งงานที่สำคัญ พร้อมทั้งกำหนดกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างมีมาตรฐานและโปร่งใส ส่งเสริมให้มีการพูดคุยกันอย่างสม่ำเสมอ มีการติดตามผลการปฏิบัติงานตามเป้าหมายทุกเดือน เพื่อพิจารณาให้รางวัลอย่างเป็นธรรมและสร้างแรงจูงใจต่อบุคลากรในการปฏิบัติงาน ทั้งนี้ บริษัทได้นำ “การประเมิน 360 องศา” มาเป็นส่วนหนึ่งของการประเมินผลการปฏิบัติงาน เพื่อพัฒนาการประเมินผลพฤติกรรมตามที่บริษัทมุ่งเน้น ซึ่งสามารถสะท้อนพฤติกรรมที่พนักงานปฏิบัติผ่านผู้ร่วมปฏิบัติงานได้อย่างรอบด้าน รวมถึง การส่งเสริมให้พนักงานทุกคนพัฒนาทักษะความรู้ความสามารถผ่านการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง มาเป็นกลไกในการพัฒนาศักยภาพของบุคลากรที่เน้นการเรียนรู้ตลอดเวลาอย่างเท่าเทียมกัน เพื่อให้เกิดการเรียนรู้ที่จำเป็นต่อความต้องการของธุรกิจ ซึ่งมีการเปลี่ยนแปลงไปอยู่เสมอ นอกจากนี้ บริษัทยังได้ให้ความสำคัญในเรื่องการดูแลพนักงานทั้งด้านร่างกายและจิตใจ เพื่อให้พนักงานมีคุณภาพชีวิตและ ประสบการณ์ที่ดีต่อบริษัทโดยทำการสำรวจความพึงพอใจและความผูกพันของพนักงานเพื่อออกแบบและหาแนวทางการดำเนินงาน

บริษัทกำหนดนโยบายการตรวจสอบและการควบคุมภายใน โดยกำหนดให้พนักงานทุกคนมีหน้าที่ความรับผิดชอบในการควบคุมภายใน มีการสื่อสารให้ผู้บริหารและพนักงานรับทราบและเข้าใจถึงหน้าที่ความรับผิดชอบของตน การประชาสัมพันธ์และกิจกรรมต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบายและแนวทางที่บริษัทกำหนด โดยมีหน่วยงานคณะทำงานบริหารความเสี่ยงและหน่วยงานสนับสนุนอื่นๆ ดำเนินการอย่างเป็นระบบตามมาตรฐานที่กำหนดไว้และมีผู้ตรวจสอบภายในทำหน้าที่ประเมินและให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระในความเพียงพอและควรมีประสิทธิภาพของการ ควบคุมภายในหรือมาตรการที่กำหนดขึ้น เพื่อใช้ในการจัดการความเสี่ยงของเจ้าของกระบวนการหรือเจ้าของความเสี่ยงและหน่วยงานสนับสนุน เพื่อ ส่งเสริมการกำกับดูแลและการบริหารความเสี่ยงที่เข้มแข็ง

2. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง เพื่อสร้างความเชื่อมั่นในการนำพาบริษัทสู่เป้าหมายทั้งระยะ สั้นและระยะยาว จึงได้มีการจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee) ซึ่งแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัทและจัดให้มี คณะทำงานความเสี่ยงระดับองค์กร ที่ประกอบด้วยผู้บริหารแต่ละส่วนงาน เพื่อเพิ่มความคล่องตัวในการบริหารจัดการโดยตรง และสามารถติดตาม สถานการณ์ต่างๆ ได้อย่างใกล้ชิด เพื่อการกำกับดูแลการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทให้เป็นไปอย่างเหมาะสมมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยมี แนวทางบริหารจัดการ ดังนี้

2.1 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่ทบทวนระบบและประเมินประสิทธิผลของการจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และในทุกๆ ระยะเวลาที่พบว่าระดับความเสี่ยงมีการเปลี่ยนแปลง รวมถึง การให้ความสำคัญกับสิ่งบ่งชี้ความเสี่ยง ก๊าซธรรมชาติ โรคระบาด และ รายการผิดปกติทั้งหลาย ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะทำการวิเคราะห์และรายงานความคืบหน้าของลักษณะความเสี่ยงและแนวทางการบริหาร จัดการความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท รวมทั้ง กำหนดให้มาตรการในการประเมินประสิทธิผลของการควบคุม ความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ ตลอดจนกำหนดวิธีการเพื่อลดความเสี่ยงอันจะก่อให้เกิดความสูญเสียต่อองค์กร

2.2 บริษัทมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงโดยอ้างอิงตามแนวทางการบริหารความเสี่ยงตามกรอบการดำเนินงานและแนวปฏิบัติ ตามหลักการและแนวคิดสากลแบบ COSO Enterprise Risk Management การประเมินความเสี่ยงได้คำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงจากทั้งปัจจัย ความเสี่ยง (Risk Factor) ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจในปัจจุบันและในอนาคต รวมถึงปัจจัยความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่และโอกาสที่จะเกิดการทุจริตคอร์รัปชัน พร้อมทั้งกำหนดแนวทางจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ มีการทบทวนความเสี่ยงและการติดตามการดำเนินงาน ตาม มาตรการจัดการความเสี่ยงเป็นประจำ เพื่อให้องค์กรสามารถบรรลุเป้าหมายทั้งในระยะสั้นและระยะยาว

2.3 บริษัทได้มีการติดตามเหตุการณ์ข่าวสารสภาพแวดล้อมภายนอกอย่างใกล้ชิด เพื่อประเมินการเปลี่ยนแปลงรูปแบบการทำธุรกิจ และแนวโน้มใหม่ๆ ซึ่งอาจกระทบต่อเป้าหมายของบริษัทและเตรียมมาตรการรองรับล่วงหน้าอย่างเหมาะสม

2.4 บริษัทได้ให้ความสำคัญกับการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน ซึ่งบริษัทได้มีการกำหนดนโยบายและมาตรการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน มีการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันต่อเนื่องทุกปี โดยได้กำหนดนโยบายการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน และบรรจุไว้ใน นโยบายการกำกับดูแลกิจการ ภายใต้หัวข้อเรื่อง “นโยบายการรับ-ให้ของขวัญ การเลี้ยง หรือประโยชน์อื่นใด (No Gift Policy)”

3. การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)

บริษัทได้กำหนดกิจกรรมควบคุมที่มีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล ซึ่งจะช่วยลดความเสี่ยงที่ไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัท ให้อยู่ใน ระดับที่ยอมรับได้ ดังนี้

3.1 บริษัทมีการกำหนดให้ทุกหน่วยงานจัดทำแผนการจัดการกับความเสี่ยง (Action Plan) ของกิจกรรมที่มีการประเมินว่ามีความเสี่ยงในทุกระดับความเสี่ยง เพื่อลดโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงจากกระบวนการทำงานด้วยการออกแบบกิจกรรมการควบคุมภายในให้สอดคล้องกับ ระดับความเสี่ยง เช่น กิจกรรมใดมีผลการประเมินความเสี่ยงสูงจำเป็นต้องมีการกำหนดแผน/มาตรการ การปรับปรุงการควบคุมภายในเป็นลำดับแรก โดยแผนดังกล่าวต้องมีความสอดคล้องกับสาเหตุความเสี่ยงและความเหมาะสมของการดำเนินงาน รวมทั้งความคุ้มค่า เมื่อเปรียบเทียบกับผลประโยชน์ที่ได้รับ และสอดคล้องกับวิธีการพื้นฐานในการจัดการความเสี่ยง เป็นต้น รวมถึงการกำหนดอำนาจอนุมัติในการทำรายการของฝ่ายจัดการแต่ละระดับ โดยมีการผสมผสานกิจกรรมควบคุม การแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงาน การบันทึกรายการการอนุมัติให้ความเห็นชอบ และการจัดการดูแลทรัพย์สินที่เกี่ยวข้อง เพื่อ เป็นการตรวจสอบซึ่งกันและกัน ทั้งนี้ นโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติงานต่าง ๆ ให้มีการทบทวนเหมาะสมอย่างสม่ำเสมอ

3.2 บริษัทได้จัดตั้งระเบียบ นโยบาย ข้อกำหนด คู่มือการปฏิบัติงาน เป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีการกำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้บริหาร พนักงานแต่ละระดับอย่างชัดเจน มอบหมายบุคลากรในการปฏิบัติงานที่สำคัญในแต่ละขั้นตอนตามหลักการว่าด้วยการ ถ่วงดุล (Check and Balance) รับทราบขั้นตอนการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากการประเมินความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อความ

สำเร็จตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในโดยบุคลากรทุกคนที่มีส่วนร่วมได้รับทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมตามที่บริษัทกำหนด
สื่อสารให้พนักงานรับทราบถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์ มีการจัดประชุมฝ่ายจัดการ และประชุมฝ่าย และสอบทาน
การปฏิบัติงานของพนักงานให้เป็นไปตามนโยบาย ข้อกำหนด และคู่มือการปฏิบัติงานต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ

3.3 บริษัทมีการควบคุมตามหลักการควบคุมทั่วไปของระบบสารสนเทศ ซึ่งเป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลความปลอดภัย
สารสนเทศ นโยบายและระเบียบปฏิบัติการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลที่พนักงานทุกคนต้องปฏิบัติตามในการใช้ระบบคอมพิวเตอร์ของบริษัท รวมถึง นโยบาย
การใช้ข้อมูลภายใน ที่ต้องรักษาข้อมูลของบริษัทเป็นความลับ เพื่อเป็นแนวทางในการควบคุมการปฏิบัติงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ให้เป็นไปตาม
กฎหมายเทคโนโลยีสารสนเทศ ระเบียบข้อบังคับของบริษัท หรือหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง เพื่อสร้างความเชื่อมั่นด้านการรักษาความปลอดภัยของ
ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ การจัดทำแผนป้องกันความเสี่ยงและลดความเสียหายของระบบงานหลัก โดยมีการบำรุงรักษาเชิงป้องกันตามระยะเวลาที่
กำหนด การทดสอบความพร้อมใช้ระบบระหว่างศูนย์คอมพิวเตอร์หลักกับศูนย์คอมพิวเตอร์สำรอง และการเตรียมความพร้อมให้รองรับภัยคุกคามด้าน
Cyber Attack

ทั้งนี้ บริษัทได้จัดทำ “อำนาจอนุมัติ (DELEGATION OF AUTHORITY)” เป็นลายลักษณ์อักษร ในด้านต่างๆ ดังนี้

1. การบริหารองค์กร
2. การบริการลงทุน
3. การบริหารงานบุคคล
4. การบัญชีและการเงิน
5. การจัดซื้อจัดจ้าง
6. การขายและการตลาด

3.4 บริษัทมีการติดตามผลการดำเนินงานเป็นประจำทุกเดือน ผ่านการประชุมของฝ่ายบริหาร (Management Meeting) และ
การประชุมคณะกรรมการบริหาร (Excom) โดยเปรียบเทียบกับผลการดำเนินงานงวดเดียวกันกับปีก่อน และกิจการอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกัน เพื่อ
วิเคราะห์สาเหตุของผลต่าง และปรับกลยุทธ์เพื่อให้สามารถบรรลุเป้าหมาย เพื่อให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัทจึง
ได้กำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรง และหากพบข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญกรรมการตรวจสอบ
จะต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท และรายงานการแก้ไขดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง อีกทั้งบริษัทยังได้กำหนดนโยบายต่างๆ เพื่อให้มีการพิจารณาอนุมัติ
ธุรกรรมของบริษัทที่คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ โดยมีกระบวนการติดตามดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยอย่างสม่ำเสมอ ในกรณีที่มีบริษัทที่มี
เงินลงทุนในบริษัทย่อย โดยบริษัทได้ส่งกรรมการของบริษัทเข้าไปเป็นกรรมการผู้มีอำนาจของบริษัทย่อย

3.5 บริษัทได้กำหนดให้มีมาตรการและขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน และได้มีการกำหนดไว้เป็นนโยบายเกี่ยวกับ
ความขัดแย้งทางผลประโยชน์รวมอยู่ในหลักจรรยาบรรณสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน มอบหมายให้ฝ่ายตรวจสอบภายในทำหน้าที่ในการตรวจ
สอบ และรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง รวมถึงบริษัทห้ามมิให้ผู้มีส่วนได้เสียร่วมพิจารณาอนุมัติธุรกรรมที่อาจมีความ
ขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งนี้ ในการตัดสินใจอนุมัติธุรกรรมใดๆ ก็ตาม บริษัทได้คำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดในระยะยาวเป็นสำคัญ และกรณีเป็นธุรกรรมที่
อาจมีความขัดแย้งจะต้องรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบ หรือขอความเห็นจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อนแล้วแต่กรณี มีการติดตามดูแลการ
ดำเนินงานของบริษัทย่อยเป็นประจำทุกเดือน ในกรณีที่มีบริษัทที่มีเงินลงทุนในบริษัทย่อย โดยบริษัทส่งกรรมการของบริษัทเข้าไปเป็นกรรมการผู้มีอำนาจของ
บริษัทย่อย

3.6 บริษัทไม่เคยมีการกระทำที่ฝ่าฝืนกฎหมาย และได้กำหนดมาตรการแก้ไขป้องกันไว้แล้ว

4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)

บริษัทให้ความสำคัญเรื่องคุณภาพของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร ซึ่งเป็นส่วนสำคัญที่สนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปอย่างมี
ประสิทธิภาพ ซึ่งมีแนวทางบริหารจัดการสารสนเทศและการสื่อสาร ดังนี้

4.1 บริษัทมีการบริหารจัดการโดยกำหนดชั้นความลับของข้อมูล แนวทางการจัดเก็บเอกสารสำคัญและเอกสารควบคุม รวมถึงข้อมูล
ที่ใช้ในการปฏิบัติงานจากทั้งภายในและภายนอก เพื่อให้มั่นใจว่าสารสนเทศที่สำคัญและเกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทมีความถูกต้อง ครบถ้วน
เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน และทันต่อการใช้งาน

4.2 บริษัทจัดให้มีกระบวนการสื่อสารข้อมูลภายในบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ ผ่านช่องทางการสื่อสารของบริษัทที่มีความหลากหลาย
ตามความเหมาะสม เช่น การสื่อสารผ่านอีเมล เว็บไซต์ของบริษัท บอร์ดประชาสัมพันธ์ เป็นต้น เพื่อให้บุคลากรในองค์กรได้รับข้อมูลและสามารถบริหาร
จัดการเป็นไปในทิศทางเดียวกันให้ประสบผลสำเร็จ

4.3 บริษัทจัดช่องทางสำหรับการสื่อสารภายนอกองค์กรบริษัท จัดให้มีนักกลองทุนสัมพันธ์และช่องทางการติดต่อ ให้แก่ผู้ลงทุนผู้
เกี่ยวข้องและเผยแพร่ข่าวสารที่สำคัญผ่าน website (www.begistics.co.th) ของบริษัทและช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจน
ช่องทางให้บุคคลภายนอกสามารถแจ้งข้อมูลเกี่ยวกับการกระทำผิดและทุจริตได้อย่างปลอดภัยมายังคณะกรรมการบริษัท [whistleblowing@begistics.
co.th](mailto:whistleblowing@begistics.co.th) ตามนโยบายและแนวทางปฏิบัติการแจ้งเบาะแสการกระทำผิด และมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส

5. ระบบการติดตามและประเมินผล

บริษัทมีกระบวนการติดตามและประเมินผลความเสี่ยงของการควบคุมภายใน พร้อมทั้งกำหนดแนวทางพัฒนา ปรับปรุง เพื่อให้มั่นใจได้ว่าระบบการควบคุม
ภายในของบริษัทมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ดังนี้

5.1 ติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในเพื่อมั่นใจได้ว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทยังดำเนินไปอย่างครบถ้วน
เหมาะสม กำหนดให้ฝ่ายจัดการและหัวหน้างาน ทำหน้าที่กำหนดกลไกต่างๆ ในการติดตามประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายใน รวมถึง การประเมิน
การควบคุมภายในด้วยตนเอง (Control Self-Assessment) โดยมีผู้ตรวจสอบภายในซึ่งเป็นหน่วยงานอิสระ ทำหน้าที่สอบทาน ตรวจสอบและติดตาม

การปฏิบัติตามระบบควบคุมภายในของบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าได้มีการดำเนินการป้องกันความเสี่ยงอย่างเพียงพอ ครบถ้วนตามกระบวนการควบคุมภายในที่วางไว้ รวมถึง การปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจและข้อกำหนดในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยผู้ตรวจสอบภายในเป็นผู้รายงานผลการสอบทานและผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ จากนั้นคณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้รายงานผลการปฏิบัติงานรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทให้รับทราบ รวมทั้ง คณะกรรมการตรวจสอบประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี เพื่อประเมินความเพียงพอและประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายในเป็นประจำทุกไตรมาส

5.2 ประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในอย่างทันเวลา และเหมาะสมต่อบุคคลที่รับผิดชอบ ซึ่งรวมถึงผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการตามความเหมาะสม ผู้ตรวจสอบภายในทำหน้าที่ให้ความเชื่อมั่นและให้คำปรึกษาอย่างเที่ยงธรรม ประเมินผลความเพียงพอและประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายใน ระบบการบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลกิจการ มาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันตามแผนการตรวจสอบ สื่อสารข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ ความเสี่ยงที่เกิดจากจุดอ่อนของระบบควบคุมภายในหรือจากสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป พร้อมเสนอแนวทางแก้ไขให้ผู้เกี่ยวข้องสามารถดำเนินการแก้ไขได้อย่างทันท่วงที และรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้ง มีการติดตามผลการแก้ไขและรายงานความคืบหน้าผลการตรวจสอบเป็นประจำทุกไตรมาส นอกจากนี้กำหนดให้ต้องมีรายงานต่อกำกับดูแลทันทีในกรณีที่มีการทุจริตหรือสงสัยว่ามีการทุจริตมีการไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับ และมีการกระทำอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

5.3 ฝ่ายบริหารต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัททันทีที่เกิดเหตุการณ์ หรือสงสัยว่ามีเหตุการณ์ทุจริตอย่างร้ายแรงมีการฝ่าฝืนกฎหมาย หรือการกระทำที่ผิดปกตินั้น ซึ่งอาจกระทบต่อชื่อเสียงและฐานะการเงินของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ซึ่งการรายงานข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญพร้อมแนวทางการแก้ไขปัญหาคือคณะกรรมการบริษัท/คณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาภายในระยะเวลาอันสมควร

5.4 บริษัทได้การรับรองฐานะสมาชิกโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) ในระดับ 2 ดาว โดยทุกๆ 3 ปี มีการสอบทานและลงนามรับรองโดยคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท เพื่อยืนยันว่าบริษัทมีการกำหนดนโยบายแนวทางการปฏิบัติ และมีมาตรการในการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันตลอดจนดำเนินธุรกิจอยู่ในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามหลักเกณฑ์ที่ CAC กำหนด

คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าบริษัทมีระบบการติดตามการปฏิบัติงานตามเป้าหมายที่วางไว้ มีระบบการควบคุมภายในที่ดี รวมถึงมีผู้ตรวจสอบภายในทำหน้าที่สอบทานการปฏิบัติงานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในและรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ

ทั้งนี้ การพิจารณาอนุมัติแต่งตั้ง ถอดถอน หรือโยกย้ายผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทนั้น จะต้องได้รับการพิจารณาผ่านการคัดเลือกและได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อน จากนั้นคณะกรรมการตรวจสอบจึงนำเสนอผู้ตรวจสอบภายในที่ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบแล้วแก่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติการว่าจ้างรวมถึงการเจรจาต่อรองในค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องต่อไป

9.1.2 ข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน

	2565	2566	2567
จำนวนข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในรวม (กรณี)	0	0	0

9.1.3 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและข้อสังเกตจากผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นเกี่ยวกับการควบคุมภายใน : ไม่มี

ต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทหรือไม่

ผู้สอบบัญชีมีข้อสังเกตเกี่ยวกับการควบคุมภายในของบริษัทหรือไม่ : ไม่มี

9.1.4 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่อการดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน : บริการจากหน่วยงานภายนอก (Outsource)

บริษัทฯ ได้มีการว่าจ้าง บริษัท ไอ.เอ.พี. อินเทอร์เน็ต ออดิท จำกัด โดยมีนายธนสาร วาสน์ธี เป็นหัวหน้าทีมในการทำหน้าที่สอบทานและประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของกระบวนการปฏิบัติงานต่างๆ ของบริษัท รวมถึงการติดตามผลการปรับปรุงและแก้ไขประเด็นต่างๆ ที่เกิดขึ้น โดยพิจารณาความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องดำเนินการตรวจสอบภายใน การดำเนินงานต่างๆ ตามแผนการตรวจสอบภายในที่นำเสนอและได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งการจัดทำรายงานสรุปผลการตรวจสอบภายในและรายงานความคืบหน้าของการปฏิบัติงานเทียบกับแผนการตรวจสอบภายในที่ได้รับการอนุมัติ ข้อเสนอแนะ มาตรการป้องกัน แก้ไข และปรับปรุง เพื่อลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น สนับสนุนการปฏิบัติงานและให้ข้อมูลที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบและฝ่ายบริหารที่เกี่ยวข้องกับงานตรวจสอบภายใน การประเมินความเสี่ยงในระดับองค์กร และระบบการปฏิบัติงาน ให้คำปรึกษาแก่หน่วยงานต่างๆ ในการปรับปรุงระบบการทำงาน เพื่อให้การจัดการความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม และให้ระบบการทำงานเป็นระบบที่มีคุณภาพ

9.1.5 การแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

การแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้าย : มี
หัวหน้างานตรวจสอบภายใน
ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบหรือไม่

ทั้งนี้ การพิจารณาอนุมัติแต่งตั้ง ถอดถอน หรือโยกย้ายผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท จะต้องได้รับการพิจารณาผ่านการคัดเลือกและได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อน จากนั้นคณะกรรมการตรวจสอบจึงนำเสนอข้อมูลผู้ตรวจสอบภายในที่ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบแล้วเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติการว่าจ้างรวมถึงการเจรจาต่อรองในค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องต่อไป

9.2 รายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกัน

บริษัทมีการทำรายการระหว่างกันหรือไม่ : มี

9.2.1 - 9.2.2 ชื่อกลุ่มบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ลักษณะความสัมพันธ์ และข้อมูลรายการระหว่างกัน

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

ชื่อบุคคลหรือนิติบุคคล /ลักษณะการประกอบธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์	ข้อมูล ณ วันที่
บริษัท มิลล์คอน บูรพา จำกัด ผลิตเหล็กแท่งขายส่งและขายปลีก เหล็กแท่ง/เหล็กเส้น/ทางเหล็ก/ เศษเหล็ก หมวดธุรกิจ : การผลิตเหล็กและ เหล็กกล้าขั้นมูลฐานอื่น ๆ ซึ่งมีได้จัด ประเภทไว้ในที่อื่น	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกรรมกรเกี่ยวข้องกัน	31 ธ.ค. 2567
บริษัท มิลล์คอน สตีล จำกัด (มหาชน) 24109 การผลิตเหล็กและเหล็กกล้า ขั้นมูลฐานอื่น ๆ ซึ่งมีได้จัดประเภท ไว้ในที่อื่น	ผู้ถือหุ้นในบริษัท	31 ธ.ค. 2567
บริษัท โคเบลโก้ มิลล์คอน สตีล จำกัด การผลิตเหล็กและเหล็กกล้าขั้น มูลฐานขั้นต้นและขั้นกลาง	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกรรมกรเกี่ยวข้องกัน	31 ธ.ค. 2567
บริษัท เวสต์เทค เอ็กซ์โพ เนนเซียล จำกัด การขายส่งของเสียและเศษวัสดุเพื่อ นำกลับมาใช้ใหม่	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกรรมกรเกี่ยวข้องกัน	31 ธ.ค. 2567
บริษัท โคเบลโก้ มิลล์คอน สตีล จำกัด การผลิตเหล็กและเหล็กกล้าขั้น มูลฐานขั้นต้นและขั้นกลาง	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกรรมกรเกี่ยวข้องกัน	31 ธ.ค. 2567
บริษัท บิลค์ วัน กรุ๊ป จำกัด การจัดทำซอฟต์แวร์สำเร็จรูป (ยกเว้นซอฟต์แวร์เกมสำเร็จรูป)	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกรรมกรเกี่ยวข้องกัน	31 ธ.ค. 2567
บริษัท มูนซีต เวนเจอร์ แค ปปิตอล จำกัด กิจกรรมของบริษัทโฮลดิ้งที่ไม่ได้ ลงทุนในธุรกิจการเงินเป็นหลัก กิจการของบริษัทโฮลดิ้งที่ไม่ได้ ลงทุนในธุรกิจการเงินเป็นหลัก	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกรรมกรเกี่ยวข้องกัน	31 ธ.ค. 2567
บริษัท ซีทีเอส ซิปป์ แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด การขนส่งสินค้าอื่นๆทางถนนซึ่งมีได้ จัดประเภทไว้ในที่อื่นวัตถุประสงค์ รับบริการขนส่งในประเทศ ต่าง ประเทศ	บริษัทร่วม	31 ธ.ค. 2567

รายละเอียดรายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการสิ้นสุดรอบปีบัญชี (ล้านบาท)		
	2565	2566	2567
บริษัท เวสต์เทค เอ็กซ์โพเนนเชียล จำกัด			
<p>รายการที่ 1</p> <p><u>ลักษณะรายการ</u></p> <p>รายได้จากการให้บริการ</p> <p><u>รายละเอียด</u></p> <p>เป็นการว่าจ้างการขนส่งสินค้า</p> <p><u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u></p> <p>เป็นรายการทางที่ทำเพื่อสนับสนุนรายการธุรกิจปกติที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบมีการสอบทานและให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่มีหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท โดยยึดหลักความสมเหตุสมผล ความเป็นธรรม ความโปร่งใส และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทและผู้มีส่วนได้เสีย ตลอดจนดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศอย่างครบถ้วน ถูกต้อง และเพียงพอ ตามเกณฑ์และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย การดำเนินการของฝ่ายจัดการเป็นไปตามนโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท และจากการสอบทานรายงานการตรวจสอบของสายงานตรวจสอบภายใน เรื่องการสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน ไม่พบประเด็นที่มีนัยสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร อีกทั้งคณะกรรมการตรวจสอบไม่ได้รับการรายงานความผิดปกติ จากการตรวจสอบการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่เกี่ยวข้องกันจากผู้สอบบัญชี</p>	242,559.15	0.00	77,000.00
บริษัท มิลล์คอน บุรพา จำกัด			
<p>รายการที่ 1</p> <p><u>ลักษณะรายการ</u></p> <p>รายได้จากการให้บริการ</p> <p><u>รายละเอียด</u></p> <p>เป็นการว่าจ้างการขนส่งสินค้า</p> <p><u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u></p> <p>เป็นรายการทางที่ทำเพื่อสนับสนุนรายการธุรกิจปกติที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p>	8,873,900.00	8,853,441.14	5,110,053.18

รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการสิ้นสุรอบปีบัญชี (ล้านบาท)		
	2565	2566	2567
<p>คณะกรรมการตรวจสอบมีการสอบทานและให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่มีหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท โดยยึดหลักความสมเหตุสมผล ความเป็นธรรม ความโปร่งใส และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทและผู้มีส่วนได้เสีย ตลอดจนดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศอย่างครบถ้วน ถูกต้อง และเพียงพอ ตามเกณฑ์และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย การดำเนินการของฝ่ายจัดการเป็นไปตามนโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท และจากการสอบทานรายงานการตรวจสอบของสายงานตรวจสอบภายใน เรื่อง การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน ไม่พบประเด็นที่มีนัยสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร อีกทั้งคณะกรรมการตรวจสอบไม่ได้รับการรายงานความผิดปกติ จากการตรวจสอบการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่เกี่ยวข้องกันจากผู้สอบบัญชี</p>			
บริษัท โคเบลโก้ มิลล์คอน สตีล จำกัด			
<p>รายการที่ 1</p> <p><u>ลักษณะรายการ</u></p> <p>รายได้จากการให้บริการ</p> <p><u>รายละเอียด</u></p> <p>รายได้จากการให้บริการตามราคาตลาด</p> <p><u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u></p> <p>บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกรรมการเกี่ยวข้องกันและเป็นการทำรายการทางที่ทำเพื่อสนับสนุนรายการธุรกิจปกติที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบมีการสอบทานและให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่มีหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท โดยยึดหลักความสมเหตุสมผล ความเป็นธรรม ความโปร่งใส และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทและผู้มีส่วนได้เสีย ตลอดจนดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศอย่างครบถ้วน ถูกต้อง และเพียงพอ ตามเกณฑ์และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย การดำเนินการของฝ่ายจัดการเป็นไปตามนโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท และจากการสอบทานรายงานการตรวจสอบของสายงานตรวจสอบภายใน เรื่อง การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน ไม่พบประเด็นที่มีนัยสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร อีกทั้งคณะกรรมการตรวจสอบไม่ได้รับการรายงานความผิดปกติ จากการตรวจสอบการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่เกี่ยวข้องกันจากผู้สอบบัญชี</p>	31,938,991.33	28,773,960.28	29,724,431.57
บริษัท บิลด์ วัน กรุ๊ป จำกัด			
<p>รายการที่ 1</p> <p><u>ลักษณะรายการ</u></p> <p>การใช้บริการในด้านซอฟต์แวร์และไอที</p>	437,387.10	169,000.00	0.00

รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการสิ้นสุดรอบปีบัญชี (ล้านบาท)		
	2565	2566	2567
<p><u>รายละเอียด</u></p> <p>เป็นการบริการให้คำปรึกษาด้านโปรแกรมคอมพิวเตอร์</p> <p><u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u></p> <p>เป็นการทำรายการของบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกรรมการเกี่ยวข้องกัน</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบมีการสอบทานและให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่มีหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท โดยยึดหลักความสมเหตุสมผล ความเป็นธรรมาภิบาล และความโปร่งใส และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทและผู้มีส่วนได้เสีย ตลอดจนดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศอย่างครบถ้วน ถูกต้อง และเพียงพอ ตามเกณฑ์และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย การดำเนินการของฝ่ายจัดการเป็นไปตามนโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท และจากการสอบทานรายงานการตรวจสอบของสายงานตรวจสอบภายใน เรื่องการสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน ไม่พบประเด็นที่มีนัยสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร อีกทั้งคณะกรรมการตรวจสอบไม่ได้รับการรายงานความผิดปกติ จากการตรวจสอบการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่เกี่ยวข้องกันจากผู้สอบบัญชี</p>			
บริษัท มูนซ็อด เวนเจอร์ แคปปิตอล จำกัด			
<p>รายการที่ 1</p> <p><u>ลักษณะรายการ</u></p> <p>เป็นรายได้จากการให้บริการ</p> <p><u>รายละเอียด</u></p> <p>เป็นรายได้จากการให้บริการ</p> <p><u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u></p> <p>เป็นการทำรายการของบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกรรมการเกี่ยวข้องกัน</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p>	463,250.97	212,800.00	0.00

รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการสิ้นสุดรอบปีบัญชี (ล้านบาท)		
	2565	2566	2567
<p>คณะกรรมการตรวจสอบมีการสอบทานและให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่มีหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท โดยยึดหลักความสมเหตุสมผล ความเป็นธรรม ความโปร่งใส และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทและผู้มีส่วนได้เสีย ตลอดจนดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศอย่างครบถ้วน ถูกต้อง และเพียงพอ ตามเกณฑ์และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย การดำเนินการของฝ่ายจัดการเป็นไปตามนโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท และจากการสอบทานรายงานการตรวจสอบของสายงานตรวจสอบภายใน เรื่อง การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน ไม่พบประเด็นที่มีนัยสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร อีกทั้งคณะกรรมการตรวจสอบไม่ได้รับการรายงานความผิดปกติ จากการตรวจสอบการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่เกี่ยวข้องกันจากผู้สอบบัญชี</p>			
บริษัท มิลล์คอน สตีล จำกัด (มหาชน)			
<p>รายการที่ 1</p> <p><u>ลักษณะรายการ</u></p> <p>การว่าจ้างขนส่งสินค้า</p> <p><u>รายละเอียด</u></p> <p>การว่าจ้างขนส่งสินค้า</p> <p><u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u></p> <p>เป็นรายการทางที่ทำเพื่อสนับสนุนรายการธุรกิจปกติที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบมีการสอบทานและให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่มีหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท โดยยึดหลักความสมเหตุสมผล ความเป็นธรรม ความโปร่งใส และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทและผู้มีส่วนได้เสีย ตลอดจนดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศอย่างครบถ้วน ถูกต้อง และเพียงพอ ตามเกณฑ์และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย การดำเนินการของฝ่ายจัดการเป็นไปตามนโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท และจากการสอบทานรายงานการตรวจสอบของสายงานตรวจสอบภายใน เรื่อง การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน ไม่พบประเด็นที่มีนัยสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร อีกทั้งคณะกรรมการตรวจสอบไม่ได้รับการรายงานความผิดปกติ จากการตรวจสอบการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่เกี่ยวข้องกันจากผู้สอบบัญชี</p>	52,118,738.71	38,079,023.75	5,463,688.81
บริษัท ซีทีเอส ซิปป์ แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด			
<p>รายการที่ 1</p> <p><u>ลักษณะรายการ</u></p> <p>เป็นการใช้บริการด้านซิปป์</p> <p><u>รายละเอียด</u></p>	2,117,058.30	0.00	0.00

รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการสิ้นสุรอบปีบัญชี (ล้านบาท)		
	2565	2566	2567
<p>เป็นการให้บริการด้านชิปปิ้ง</p> <p><u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u></p> <p>บริษัทร่วม</p> <p><u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u></p> <p>คณะกรรมการตรวจสอบมีการสอบทานและให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่มีหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท โดยยึดหลักความสมเหตุสมผล ความเป็นธรรม ความโปร่งใส และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทและผู้มีส่วนได้เสีย ตลอดจนดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศอย่างครบถ้วน ถูกต้อง และเพียงพอ ตามเกณฑ์และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย การดำเนินการของฝ่ายจัดการเป็นไปตามนโยบายการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท และจากการสอบทานรายงานการตรวจสอบของสายงานตรวจสอบภายใน เรื่อง การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน ไม่พบประเด็นที่มีนัยสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร อีกทั้งคณะกรรมการตรวจสอบไม่ได้รับการรายงานความผิดปกติ จากการตรวจสอบการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่เกี่ยวข้องกันจากผู้สอบบัญชี</p>			

9.2.3 นโยบายและแนวโน้มนการทำรายการระหว่างกันในอนาคตรวมทั้งการปฏิบัติตามข้อผูกพันที่บริษัทให้ไว้ในหนังสือชี้ชวน

มาตรการและขั้นตอนการอนุมัติรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน

ปัจจุบัน ขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันของบริษัทจะเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยที่กรรมการ หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ใดๆ กับบริษัทหรือบริษัทย่อย ไม่มีสิทธิออกเสียงในการพิจารณาอนุมัติการเข้าทำรายการระหว่างกันนั้นๆ ในการอนุมัติทำรายการระหว่างกันนั้น ในแต่ละบริษัท ได้มีการกำหนดอำนาจในการดำเนินการไว้อย่างชัดเจนว่าต้องได้รับอนุมัติจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือคณะกรรมการของแต่ละบริษัทย่อย หรือได้รับอนุมัติจากประธานกรรมการบริหาร หรือ คณะผู้บริหาร หรือคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือ คณะกรรมการบริษัทของบริษัท ตามวงเงินที่ได้กำหนดไว้ ภายใต้ระบบการควบคุมภายในที่ดีเพียงพอที่จะทำให้เกิดการรั่วไหลหรือการทุจริต การกำหนดอำนาจดังกล่าว ได้มีการพิจารณาทบทวนอย่างสม่ำเสมอโดยคณะกรรมการบริหารและคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้เกิดความยืดหยุ่นและความคล่องตัวในการดำเนินงาน ในกรณี ที่อาจมีการทำรายการระหว่างกันในอนาคตที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท บริษัทจะปฏิบัติตามมาตรการและขั้นตอนต่างๆ ตามประกาศและข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างเคร่งครัด

เงื่อนไขและนโยบายราคา

รายการระหว่างกันข้างต้น เป็นการทำธุรกรรมระหว่างบริษัทกับบริษัทย่อย กับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันทางการค้า โดยใช้นโยบายการซื้อขาย ที่เป็นไปตามกลไกตลาดตามความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน ถ้าหากว่าคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการระหว่างกันดังกล่าว เป็นธุรกรรมที่เกิดขึ้นจากการดำเนินการสุจริตระหว่างบริษัทกับบริษัทย่อย กับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน เป็นไปตามเงื่อนไขเช่นเดียวกับรายการจากกิจการอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

นโยบายการเข้าทำรายการระหว่างกัน

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการเข้าทำรายการระหว่างกันไว้ว่า รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น บริษัท จะปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท ตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ โดยบริษัทมีหลักปฏิบัติในการทำรายการระหว่างกันดังนี้

1. ในกรณีที่เป็นการทำรายการทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปจะต้องกระทำอย่างยุติธรรม ตามราคาตลาดและเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้า บริษัทได้กำหนดกรอบการทำรายการดังกล่าว ซึ่งได้รับการพิจารณาและให้ความเห็นโดยคณะกรรมการตรวจสอบ ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติเป็นหลัก การ และฝ่ายจัดการสามารถอนุมัติการทำธุรกรรมดังกล่าวได้ หากรายการดังกล่าวมี ข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร บุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ทั้งนี้บริษัทจะจัดทำรายงานสรุปการทำธุรกรรมรายการระหว่างกัน เพื่อรายงานในที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

สอบของบริษัท และการประชุมคณะกรรมการบริษัทในทุกไตรมาส ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทพบว่าการดำเนินการไม่เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้ คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทร่วมกันดำเนินการเพื่อหาทางแก้ไข

2. โดยรายการทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป จะต้องเป็นรายการทางการค้าที่บริษัท กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการหรือเป็นรายการทางการค้าซึ่งธุรกิจโดยทั่วไปมีลักษณะเดียวกับบริษัท กระทำเพื่อสนับสนุนรายการธุรกิจปกติของบริษัท โดยรายการดังกล่าวจะต้องเป็นรายการที่มีเงื่อนไขการค้าที่มีราคาและเงื่อนไขที่เป็นธรรมและไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเททางผลประโยชน์

3. หากมีการเข้าทำรายการระหว่างกันที่เป็นธุรกรรมอื่น บริษัทจะต้องเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบ พิจารณาและให้ความเห็น ก่อนที่จะนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท เพื่อพิจารณานุมัติต่อไป ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะจัดให้มีผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ในการประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือ คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี เพื่อให้มีความมั่นใจว่าการเข้าทำรายการดังกล่าว จะไม่เป็นการโยกย้าย หรือถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างบริษัทกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ แต่เป็นการทำรายการที่บริษัทได้คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นทุกราย

แนวโน้มในการทำรายการเกี่ยวโยงกันในอนาคต

นโยบายการเข้าทำรายการระหว่างกันคณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการเข้าทำรายการระหว่างกันไว้ว่า รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น บริษัท จะปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงกันของบริษัท ตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีใน พระบรมราชูปถัมภ์ โดยบริษัทมีหลักปฏิบัติในการทำรายการระหว่างกันดังนี้ 1. ในกรณีที่เป็นการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปจะต้องกระทำอย่างยุติธรรม ตามราคาตลาดและเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้า บริษัทได้กำหนดกรอบการทำรายการดังกล่าว ซึ่งได้รับการพิจารณาและให้ความเห็นโดยคณะกรรมการตรวจสอบ ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณานุมัติเป็นหลักการ และฝ่ายจัดการสามารถอนุมัติการทำธุรกรรมดังกล่าวได้ หากรายการดังกล่าวมีลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน โดยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในกรณีที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร บุคคลที่เกี่ยวข้องของบริษัท หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ทั้งนี้ บริษัทจะจัดทำรายงานสรุปการทำธุรกรรมรายการระหว่างกัน เพื่อรายงานในที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท และการประชุมคณะกรรมการบริษัทในทุกไตรมาส ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทพบว่าการดำเนินการไม่เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้ คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทร่วมกันดำเนินการเพื่อหาทางแก้ไข 2. โดยรายการทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป จะต้องเป็นรายการทางการค้าที่บริษัท กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการหรือเป็นรายการทางการค้าซึ่งธุรกิจโดยทั่วไปมีลักษณะเดียวกับบริษัท กระทำเพื่อสนับสนุนรายการธุรกิจปกติของบริษัท โดยรายการดังกล่าวจะต้องเป็นรายการที่มีเงื่อนไขการค้าที่มีราคาและเงื่อนไขที่เป็นธรรมและไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเททางผลประโยชน์ 3. หากมีการเข้าทำรายการระหว่างกันที่เป็นธุรกรรมอื่น บริษัทจะต้องเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบ พิจารณาและให้ความเห็น ก่อนที่จะนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท เพื่อพิจารณานุมัติต่อไป ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะจัดให้มีผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ในการประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือ คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี เพื่อให้มีความมั่นใจว่าการเข้าทำรายการดังกล่าว จะไม่เป็นการโยกย้าย หรือถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างบริษัทกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ แต่เป็นการทำรายการที่บริษัทได้คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นทุกราย

9.2.4 ข้อมูลเกี่ยวกับทรัพย์สินที่มีการประเมินราคาและราคาประเมินประกอบการทำรายการระหว่างกัน

สามารถดูรายละเอียดได้ที่เอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของ บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย รวมถึงข้อมูลสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี ซึ่งได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ภายใต้พระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ.2543 และพระราชบัญญัติวิชาชีพ พ.ศ.2547 รวมถึงการตีความและแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี และพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 คณะกรรมการบริษัทได้คำนึงถึงนโยบายการบัญชีที่นำมาปฏิบัติ และได้ถือปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง รวมทั้ง หมายเหตุประกอบงบการเงินยังได้เปิดเผยข้อมูลที่เป็นประโยชน์ และมีสาระสำคัญทางการเงิน โดยใช้ข้อมูลที่เป็นเหตุเป็นผลในการพิจารณา และการประมาณการที่รอบคอบมาสนับสนุน ผู้สอบบัญชีภายนอกของบริษัทได้ตรวจสอบงบการเงินประจำปี 2567 และแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไข

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีระบบบริหารความเสี่ยงและระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล อย่างสมเหตุสมผล เพื่อให้มั่นใจได้ว่าข้อมูลของบริษัทมีความถูกต้อง ครบถ้วนและเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน ตลอดจนเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินงานที่ผิดปกตอย่างมีสาระสำคัญ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ประกอบด้วยคณะกรรมการอิสระทั้งชุดทำหน้าที่ในการควบคุมดูแลความถูกต้องและความเพียงพอของขั้นตอนการรายงานทางการเงิน รวมทั้งการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน และประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในเป็นรายปี และความเป็นอิสระของระบบการตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทมีระบบการควบคุมการปฏิบัติงานให้ถูกต้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการ ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการอนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปีและติดตามผลการตรวจสอบภายในหรือสอบทานตามแผนงานต่าง ๆ ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบได้แสดงไว้ในรายงานประจำปี ในส่วนรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

งบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยได้รับการตรวจสอบ โดยผู้สอบบัญชีของบริษัท ซึ่งได้รับการอนุมัติแต่งตั้งจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น คือสำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. แอสโซซิเอท ในการตรวจสอบคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร ได้สนับสนุนข้อมูลและเอกสารต่าง ๆ เพื่อให้ผู้สอบบัญชีสามารถตรวจสอบและแสดงความเห็นได้ตามมาตรฐานการสอบบัญชี โดยความเห็นของผู้สอบบัญชีได้ปรากฏในรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัท และการตรวจสอบภายในของบริษัท โดยรวมอยู่ในระดับที่ดี มีประสิทธิภาพเพียงพอและสามารถสร้างความเชื่อมั่นได้ว่าการปฏิบัติงานระบบต่าง ๆ ในบริษัทเป็นไปตามหลักการบริหารจัดการที่ดี นอกจากนี้ งบการเงินของบริษัท และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 มีความน่าเชื่อถือ งบฐานะการเงิน ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด ถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และปฏิบัติถูกต้องตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

พลตำรวจโท



สมคิด บุญนอม
ประธานกรรมการบริษัท



นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์
ประธานกรรมการบริหาร

รายงานของผู้สอบบัญชีอนุญาต

บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2567

และ

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการ บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)

(1) ความเห็นอย่างมีเงื่อนไข

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) ซึ่งประกอบด้วยงบฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวม งบกำไรขาดทุนรวม งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม และงบกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ซึ่งประกอบด้วยงบฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น งบกำไรขาดทุน งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ ยกเว้นผลของรายการปรับปรุงที่อาจมีขึ้นของรายการที่กล่าวไว้ในวรรค (2) ต้องงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควร ในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

(2) เหตุการณ์ในการแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไข

2.1 ตามที่ได้กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4 ว่าในไตรมาสที่ 2 ปี 2566 บริษัทฯ ได้ซื้อหุ้นของ บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด (“MGW”) จากผู้ถือหุ้นหลายราย และจัดเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2566 โดยส่วนหนึ่งของรายการสินทรัพย์ที่ได้มาคือ “เงินมัดจำในสิทธิการซื้อหุ้น (เงินมัดจำ)” ของบริษัทแห่งหนึ่งที่ประกอบธุรกิจโรงไฟฟ้าในประเทศเมียนมา จำนวนเงิน 274.16 ล้านบาท (หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 17.2) และเงินให้กู้ยืมระยะสั้นรวมดอกเบี้ยค้างรับ จำนวน 186.38 ล้านบาท (หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 12) โดยเงินมัดจำดังกล่าว เกิดจากสัญญาซื้อขายเงินลงทุน ระหว่าง MGW กับบริษัท ฟิงค์ซันแนล อินเวสमेंท์ ฟิทีอี ลิมิเต็ด จำกัด (“FI”) ต่อมาฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่า ด้วยสถานการณ์สงครามภายในของเมียนมาที่อาจยืดเยื้อต่อไปอีกนาน จะส่งผลกระทบต่อการขายธุรกิจด้านไฟฟ้าของ MGW ในเมียนมา จึงตัดสินใจเสนอขาย เงินมัดจำฯ ดังกล่าวแก่บริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกันซึ่งมีฐานการดำเนินธุรกิจในเมียนมาเป็นเวลานาน และเข้าใจกลไกการจัดการธุรกิจให้สอดคล้องกับภาคสังคม/การเมืองของเมียนมา ในเดือน กุมภาพันธ์ 2567 บริษัทดังกล่าวได้ตอบรับคำเสนอขายของ MGW และอยู่ระหว่างการจัดทำรายงาน Due Diligent และคาดว่าจะแล้วเสร็จในเดือน ธันวาคม 2567

อย่างไรก็ตามในวันที่ 15 สิงหาคม 2567 MGW และ FI ผู้ขายหุ้น ได้ทำหนังสือยกเลิกสัญญาการซื้อขายหุ้น และเรียกคืนเงินมัดจำฯ รวมถึงเงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับทั้งจำนวน ในราคารวม 461 ล้านบาท กำหนดให้ชำระเงินดังกล่าวคืน MGW ภายใน 1 ปี และ MGW ได้โอนรายการ เงินมัดจำ และเงินให้กู้ยืมระยะสั้น ทั้งหมดไปเป็นบัญชี “ลูกหนี้เงินมัดจำค่าเงินลงทุนและเงินให้กู้ยืมระยะสั้น” และรับรู้ขาดทุนจากรายการดังกล่าวจำนวน 1.40 ล้านบาท ใน

งบกำไรขาดทุนรวมสำหรับปี 2567 นอกจากนี้ MGW กับ FI ได้ทำข้อตกลงในการชำระคืนเงินมัดจำค่าเงินลงทุนและเงินให้กู้ยืมระยะสั้นรวมทั้งดอกเบี้ยค้างรับ โดยการหักกลบลบหนี้กับค่าซื้อเงินลงทุนในบริษัท เวสต์เทค เอ็กซ์โพเนนเชียล (WTX) ที่บริษัทฯ ต้องจ่ายให้แก่ FI ตามที่กล่าวในวรรค 2.2 ซึ่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 ลูกหนี้ดังกล่าวมียอดคงเหลือ 417.55 ล้านบาท (หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 8)

2.2 ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 13 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2567 มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ เข้าร่วมลงทุนในหุ้นสามัญของ บริษัท เวสต์เทค เอ็กซ์โพเนนเชียล จำกัด (“WTX”) จำนวนไม่เกิน 51,600,900 หุ้น ในราคาไม่เกินหุ้นละ 27.56 บาท รวมเป็นเงินลงทุน 1,422 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 27.89 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของ WTX ที่ 185,043,730 หุ้น

อนึ่ง เมื่อวันที่ 16 ธันวาคม 2565 ผู้ถือหุ้นใหญ่ของ WTX ซึ่งเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่เดิมถือหุ้นอยู่ร้อยละ 100 ได้แจ้งข่าวการสละสิทธิการถือหุ้นเพิ่มทุนของ WTX เนื่องจากต้องการลดภาระในการเพิ่มทุนใน WTX และ ทำให้สัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทดังกล่าวลดลงเหลือร้อยละ 65.71

อย่างไรก็ตาม ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ ได้พิจารณาสถานการณ์และสมมติฐานที่เปลี่ยนไปของ WTX จากรายงานการประเมินของที่ปรึกษาทางการเงินอิสระลงวันที่ 22 เมษายน 2567 ซึ่งบริษัทฯ ได้ว่าจ้างแล้วเห็นว่าราคาดังกล่าวมีความเหมาะสม จึงได้เข้าทำสัญญาซื้อหุ้น WTX จาก FI แม้มีความแตกต่างอย่างมีสาระสำคัญจากราคาหุ้นเพิ่มทุนที่ผู้ถือหุ้นใหญ่ได้สละสิทธิ

ต่อมา เมื่อวันที่ 1 กรกฎาคม 2567 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาซื้อหุ้นของ WTX จำนวน 51,600,900 หุ้น จำนวนเงินลงทุนทั้งสิ้น 1,422 ล้านบาท จาก FI โดยในไตรมาส 3 ปี 2567 บริษัทฯ ได้ทยอยรับโอนหุ้นสามัญของ WTX 7,930,422 หุ้น ในราคาหุ้นละ 27.56 บาท เป็นจำนวน 219 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 4.28 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของ WTX บริษัทฯ และ FI ได้ตกลงวิธีการและเงื่อนไขการจ่ายชำระค่าซื้อหุ้นดังกล่าว โดยการจ่ายเป็นเงินสดไปยัง FI และหักกลบลบหนี้ระหว่าง FI กับ MGW เพื่อเป็นการชำระหนี้ “ลูกหนี้เงินมัดจำในสิทธิการถือหุ้นและเงินให้กู้ยืมระยะสั้น” (ตามที่กล่าวในวรรค 2.1) และบริษัทฯ ได้บันทึกการซื้อหุ้น WTX ดังกล่าว ภายใต้บัญชีสินทรัพย์ทางการเงิน ไม่หมุนเวียนอื่นจำนวน 219 ล้านบาท

ดังนั้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทฯ ได้จ่ายชำระค่าซื้อหุ้น WTX ด้วยเงินสด เป็นจำนวน 108.64 ล้านบาท และหักกลบลบหนี้ระหว่าง FI กับ MGW เป็นจำนวน 43.46 ล้านบาท โดยบันทึกผลต่างที่ค้างค้าง จำนวน 66.47 ล้านบาท เป็นเจ้าหนี้ค่าซื้อหุ้น WTX

เนื่องจากสถานการณ์ตามที่กล่าวในวรรค 2.1 และ 2.2 ข้างต้น เป็นการทำการรายการทั้งการซื้อและการขายกับนิติบุคคลเดียวกัน ทำให้ไม่สามารถมั่นใจได้ว่ามูลค่าของเงินลงทุนในหุ้น WTX แสดงมูลค่ายุติธรรมหรือไม่ และทำให้มีความไม่แน่นอนของการได้รับคืน “ลูกหนี้เงินมัดจำค่าเงินลงทุนและเงินให้กู้ยืมระยะสั้น” จากการยกเลิกสัญญาซื้อหุ้นในเมียนมา ที่ขึ้นอยู่กับกรหักกลบลบหนี้จากการทยอยซื้อหุ้น WTX ข้างเจ้าจึงไม่สามารถสรุปได้ว่าจำเป็นต้องปรับปรุงมูลค่าตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 ของ สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น จำนวน 219 ล้านบาท ที่แสดงในงบการเงินรวมและเฉพาะกิจการ และลูกหนี้เงินมัดจำในสิทธิการถือหุ้นและเงินให้กู้ยืมระยะสั้น จำนวนรวม 417.55 ล้านบาท ที่แสดงในงบการเงินรวม หรือไม่เพียงใด

2.3 ความไม่แน่นอนสำหรับค่าความเสียหายอันเกิดจากสัญญาที่สร้างภาระ

ตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 43.4 บริษัทย่อยกลุ่มหนึ่ง (กลุ่มบริษัทน้ำ) ซึ่งทำธุรกิจซื้อขาย น้ำดิบ มีสัญญาซื้อขายน้ำดิบระยะยาว ระหว่าง 10-13 ปี สัญญาดังกล่าวจะยกเลิกได้เมื่อมีฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งเป็นผู้ผิดสัญญา โดยฝ่ายที่บอกเลิกจะเป็นฝ่ายที่ถูกละเมิดสัญญา ในสัญญาได้กำหนดปริมาณน้ำขั้นต่ำที่ต้องส่งมอบ และกลุ่มบริษัทน้ำ จะมีภาระค่าปรับ กรณีที่ไม่สามารถส่งมอบน้ำได้ตามสัญญา สืบเนื่องจากในบ่อของกลุ่มบริษัทน้ำมีปริมาณแอมโมเนียมากเกินไปกว่ามาตรฐานที่ผู้ซื้อกำหนด ซึ่งระบุสาเหตุได้ยาก โดยอาจจะเกิดจากสารเคมีตกค้างในดินบริเวณใกล้เคียง หรือมาพร้อมฝนและอากาศ ทั้งหมดนี้ล้วนแต่เป็นปัจจัยด้านธรรมชาติที่กลุ่มบริษัทน้ำไม่สามารถควบคุมได้ ทำให้กลุ่มบริษัทน้ำถูกเรียกค่าปรับในส่วนนี้อย่างต่อเนื่องเริ่มตั้งแต่ปี 2565 จนถึงปัจจุบัน และมีแนวโน้มว่าค่าปรับที่ถูกเรียกเก็บนั้นสูงขึ้นทุกปี โดยในระหว่างปี 2567 กลุ่มบริษัทน้ำถูกเรียกค่าปรับ จำนวน 16.07 ล้านบาท อย่างไรก็ตาม ฝ่ายบริหารได้ดำเนินการบำบัดน้ำอย่างต่อเนื่องแต่ยังไม่บรรลุตามมาตรฐานคุณภาพได้อย่างยั่งยืน พร้อมทั้งเจรจาเพื่อปรับสัญญาซื้อขายน้ำดิบ ให้อยู่ในปริมาณและคุณภาพตามที่กลุ่มบริษัทน้ำจะสามารถส่งน้ำได้โดยที่ไม่มีค่าปรับเกิดขึ้นในอนาคต ซึ่งการเจรจาได้ข้อตกลงอย่างไม่เป็นทางการ และคาดว่าจะได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทผู้ซื้ออย่างเป็นทางการในช่วงเดือนมีนาคม 2568

จากสถานการณ์ดังกล่าว อาจระบุได้ว่าสัญญาซื้อขายน้ำดิบที่ผูกพันกลุ่มบริษัทน้ำนั้นถือเป็นสัญญาที่สร้างภาระ และกลุ่มบริษัทต้องบันทึกและเปิดเผยรายการเกี่ยวกับประมาณการหนี้สินในงบการเงินของกลุ่มบริษัท

เนื่องจากผลของการเจรจาเพื่อปรับสัญญานั้นยังไม่ชัดเจน จนกว่าจะมีการอนุมัติจากฝั่งผู้ซื้ออย่างเป็นทางการ ทำให้ข้าพเจ้าไม่สามารถมั่นใจได้ว่า กลุ่มบริษัทได้บันทึกและเปิดเผยรายการเกี่ยวกับประมาณการหนี้สินจากสัญญาที่สร้างภาระครบถ้วนหรือไม่

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการและข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ ในการแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขของข้าพเจ้า

(3) เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแตกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้นอกจากเรื่องที่ถูกกล่าวไว้ในวรรค (2) เกณฑ์ในการแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไข ข้าพเจ้าได้กำหนดเรื่องที่จะกล่าวต่อไปนี้เป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบเพื่อสื่อสารในรายงานของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบ มีดังต่อไปนี้

การด้อยค่าของค่าความนิยม

งบฐานะการเงินรวมของบริษัท ณ 31 ธันวาคม 2567 บันทึกค่าความนิยมจำนวน 1,569.13 ล้านบาท จากการซื้อบริษัทย่อย ผู้บริหารต้องใช้ดุลพินิจอย่างมากในการประมาณการกระแสเงินสดในอนาคต รวมถึงการกำหนดอัตราคิดลดและอัตราการเติบโตในระยะยาวที่เหมาะสม ซึ่งการประเมินการด้อยค่าดังกล่าวมีผลกระทบโดยตรงต่อมูลค่าของค่าความนิยมที่แสดงอยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

เนื่องจากรายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีความสำคัญ ดังนั้น ข้าพเจ้าจึงเห็นว่าเรื่องดังกล่าวเป็นเรื่องที่สำคัญในการตรวจสอบว่าเป็นไปตามมาตรฐานการรายงานการเงิน ทั้งนี้ นโยบายการบัญชีสำหรับค่าความนิยมและรายละเอียดค่าความนิยมได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3.22 และข้อ 4

วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้าต่อเรื่องดังกล่าว

- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับขั้นตอนการปฏิบัติงานและการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการรับรู้การด้อยค่าของค่าความนิยม
- ประเมินการออกแบบและการนำไปปฏิบัติของการควบคุมภายในและทดสอบความมีประสิทธิภาพของการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการรับรู้การด้อยค่าของค่าความนิยม
- ตรวจสอบเนื้อหาสาระ ซึ่งประกอบด้วย
 - ประเมินความเหมาะสมของวิธีการประเมินมูลค่า ข้อสมมติที่สำคัญที่ใช้ในการประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคต วิเคราะห์ความอ่อนไหวของสมมติฐานสำคัญที่ใช้ในการวิเคราะห์ โดยการเปรียบเทียบข้อสมมติดังกล่าวกับแหล่งข้อมูลภายในและภายนอก เพื่อประเมินการใช้ดุลพินิจของฝ่ายบริหารในการประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับ ในอนาคตดังกล่าวและพิจารณาอัตราคิดลด โดยการวิเคราะห์ต้นทุนถัวเฉลี่ยของเงินทุนและข้อมูลอื่น ๆ กับบริษัทอื่นที่เปรียบเทียบกันได้ ตลอดจนทดสอบการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์
 - ตรวจสอบการแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง

(4) วรรณคดีเหตุการณ์และข้อมูล

ข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้นมีดังนี้

4.1 ลูกหนี้-จากการขายใบรับรองคาร์บอนเครดิต

ตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 9 ในระหว่างปี 2566 บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด (“MGW”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยแห่งหนึ่งของบริษัทฯ ได้จัดทะเบียนต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้าเพิ่มวัตถุประสงค์การทำธุรกิจ เพื่อขยายการค้าดำเนินงานธุรกิจคาร์บอนเครดิต ธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน โดยคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล โดยระหว่างเดือนสิงหาคม 2566 ถึงเดือนกันยายน 2566 บริษัทย่อยดังกล่าวได้ซื้อ “ใบรับรองเครดิตการผลิตพลังงานหมุนเวียน (Renewable Energy Certificates : REC)” จำนวน 3 สัญญา เป็นจำนวนเงิน 188.72 ล้านบาท จากบริษัทจำกัดที่ไม่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง

เมื่อวันที่ 30 ตุลาคม 2566 MGW ได้ลงนามขาย REC ดังกล่าวให้แก่บริษัทจำกัด (“บริษัทผู้รับซื้อ”) แห่งหนึ่งซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทมหาชนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแห่งหนึ่ง โดยได้รับเงินมัดจำสัญญาเป็นจำนวนเงิน 65 ล้านบาท และมีกำหนดส่งมอบ REC ทั้งหมดภายใน 31 ธันวาคม 2566

ต่อมาวันที่ 9 พฤศจิกายน 2566 MGW ได้จดทะเบียนจัดตั้ง Green Energy Credit Pte. Ltd (“GEC”) ในประเทศสิงคโปร์ ซึ่งถือเป็นบริษัทย่อยของ MGW เพื่อรองรับธุรกิจคาร์บอนเครดิต ตามแผนขยายการดำเนินธุรกิจของ MGW ต่อไป

เมื่อวันที่ 1 ธันวาคม 2566 MGW ได้ทำสัญญาขาย REC ทั้ง 3 สัญญากับ GEC และวันที่ 4 ธันวาคม 2566 MGW ได้ทำสัญญาโอนสิทธิการขาย REC ที่ได้ลงนามไว้กับ “บริษัทผู้รับซื้อ” ตามสัญญาเดิม (สัญญาลงวันที่ 30 ตุลาคม 2566) ให้กับ GEC เป็นผู้รับสิทธิในการขาย REC ดังกล่าว โดยรายการซื้อขายดังกล่าวรับรู้รายการในประเทศสิงคโปร์ รวมถึงเงินมัดจำการรับล่วงหน้าจำนวน 65 ล้านบาท ที่ MGW รับมาก่อนหน้า ให้ถือไว้เพื่อเป็นหลักประกันการชำระหนี้ลูกหนี้ตามสัญญาเดิม (สัญญาลงวันที่ 30 ตุลาคม 2566)

สำหรับค่า REC ที่ค้างชำระ “บริษัทผู้รับซื้อ” จะต้องชำระเงินให้แก่ GEC ที่ประเทศสิงคโปร์ “บริษัทผู้รับซื้อ” ได้ให้ Corporate Guarantee ที่ออกโดยบริษัทใหญ่ (บริษัทมหาชนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย) ของ “บริษัทผู้รับซื้อ” เป็นการประกันการชำระหนี้ดังกล่าว

ในไตรมาส 4 ปี 2567 บริษัทได้รับชำระหนี้คืนบางส่วน จำนวน 0.58 ล้านดอลลาร์สหรัฐ คิดเป็นเงิน 20 ล้านบาท และบริษัทได้นำเงินจำนวน 20 ล้านบาท (หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 7) ไปวางมัดจำเพื่อซื้อ ใบรับรองคาร์บอนเครดิต (REC) จากผู้ขายรายเดิม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 กลุ่มบริษัทมี ลูกหนี้-จากการขายใบรับรองคาร์บอนเครดิต คงเหลือ จำนวน 7.97 ล้านดอลลาร์สหรัฐ คิดเป็นเงิน 273.81 ล้านบาท และมีกำหนดชำระคืนทั้งหมดในวันที่ 3 มีนาคม 2568

4.2 เงินลงทุนในกลุ่มบริษัทที่ดำเนินธุรกิจน้ำดิบ

ตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4.1 ฝ่ายบริหารได้ทบทวนสถานะของกลุ่มบริษัทน้ำที่ดำเนินธุรกิจน้ำดิบ (กลุ่มบริษัทน้ำ) ซึ่งประกอบด้วย บริษัท เทพฤทธา จำกัด และ บริษัท รัชฎาราชย์ จำกัด พบว่ามีผลการดำเนินงานขาดทุนต่อเนื่อง ด้วยน้ำซึ่งเป็นสินค้าหลักของกลุ่มบริษัทน้ำมีคุณภาพไม่ได้มาตรฐานตามที่ตกลงกับผู้รับซื้อ ซึ่งฝ่ายจัดการได้ดำเนินการบำบัดน้ำอย่างต่อเนื่องแต่ยังไม่บรรลุตามมาตรฐานคุณภาพได้อย่างยั่งยืน ฝ่ายบริหารจึงพิจารณาและรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของค่าความนิยมของกลุ่มบริษัทน้ำ จำนวนเงิน 5.45 ล้านบาท ในงบการเงินรวม ของปี 2566 และ ในปี 2567 ฝ่ายบริหารพิจารณาด้อยค่าเงินลงทุน และเงินให้กู้ยืม ในกลุ่มบริษัทน้ำ รวมเป็นจำนวนเงิน 72.05 ล้านบาท ในงบการเงินเฉพาะกิจการ

4.3 การปรับปรุงงบการเงินย้อนหลัง

ในระหว่างปี 2567 บริษัทได้ปรับปรุงรายการบัญชีย้อนหลังเกี่ยวกับมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันซื้อเพื่อสะท้อนผลของข้อมูลเพิ่มเติมที่ได้รับ ซึ่งมีผลกระทบต่องบการเงินรวม ณ วันที่ และสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4.2

(5) เรื่องอื่น

งบฐานะการเงินรวมของ บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และงบฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 งบกำไรขาดทุนรวม งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเฉพาะกิจการ งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ งบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน ที่นำมาแสดงเปรียบเทียบกับเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินที่ผู้สอบบัญชีท่านอื่นในสำนักงานเดียวกับข้าพเจ้าเป็นผู้ตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีและเสนอรายงานไว้อย่างมีเงื่อนไขต่องบการเงินดังกล่าว และมีวรรคเน้นเหตุการณ์และข้อมูล ตามรายงานลงวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

(6) ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลและฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้ โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทและบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัทและบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตาม มาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยซึ่งผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็น เกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐานการตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมี ประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทและบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้น โดยผู้บริหาร
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ และประเมินว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์ หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า โดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูล โดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีผลกระทบต่อบุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่ได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

(นางสาวจรรุณี น่วมแม่)
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
ทะเบียนเลขที่ 5596

สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. แอสโซซิเอท

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

งบการเงิน

บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

หมายเหตุ	บาท					
	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566	1 มกราคม 2566	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566	
	(ตรวจสอบแล้ว)	(ปรับปรุงใหม่)	(ปรับปรุงใหม่)	(ตรวจสอบแล้ว)	(ตรวจสอบแล้ว)	
สินทรัพย์						
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6	10,352,644.17	7,929,706.44	6,541,486.91	5,690,012.90	3,225,395.30
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ						
- กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	5.4	24,833,219.06	24,960,925.57	11,961,685.57	418,336,180.23	416,442,289.82
- กิจการอื่น	7	116,801,585.15	95,363,313.64	126,943,370.11	5,896,617.66	16,930,401.74
ลูกหนี้ค้ำประกันสัญญาโอนสิทธิเรียกร้อง (ลูกหนี้แฟคตอริง)		-	129,095,337.36	-	-	129,095,337.36
ลูกหนี้เงินมัดจำค่าเงินลงทุนและเงินให้กู้ยืมระยะสั้น	8	417,544,938.02	-	-	-	-
ลูกหนี้การค้า-จากการขายใบรับรองคาร์บอนเครดิต	9	273,806,706.51	291,385,551.58	-	-	-
ลูกหนี้ค่าขายเงินลงทุน		-	-	79,957,826.99	-	-
ลูกหนี้ผ่อนชำระที่ครบกำหนดภายในหนึ่งปี		-	-	1,998,431.48	-	-
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าโครงการ	10	35,610,228.61	24,301,171.18	-	-	-
เงินประกันโครงการ	11	4,301,302.00	4,301,302.00	-	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	5.5	-	11,258,040.52	6,108,767.18	264,269,777.06	291,460,841.94
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการอื่น	12	872,983,077.04	812,423,332.08	-	479,019,663.47	384,616,209.87
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		26,188,145.83	24,795,714.76	6,888,486.37	8,709,928.20	7,721,410.85
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		1,782,421,846.39	1,425,814,395.13	240,400,054.61	1,181,922,179.52	1,249,491,886.88
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	13	253,562,430.32	40,000,000.00	50,000,000.00	253,562,430.32	40,000,000.00
เงินฝากธนาคารคิดค่าประกัน	14	57,621,742.91	91,276,343.79	1,623,215.70	450,000.00	450,000.00
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	15	-	-	-	1,749,750,000.00	1,811,250,000.00
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	16	-	37,419,915.40	1,263,776,134.32	-	19,500,000.00
เงินจ่ายล่วงหน้าเงินลงทุน	17	225,359,366.03	624,326,404.89	-	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	5.6	-	-	-	177,561,040.55	64,925,808.43
เงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการอื่น	18	26,078,410.96	142,580,583.98	141,040,583.97	26,078,410.96	142,580,583.98
ลูกหนี้ผ่อนชำระ		-	-	8,775,059.69	-	-
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	19	419,593,880.79	419,593,880.79	58,365,445.29	58,365,445.29	58,365,445.29
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	4.2,20	1,887,981,508.16	2,131,475,111.34	280,181,548.87	57,453,703.18	99,940,872.32
สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ	21	11,622,520.29	86,265,673.87	189,502,378.63	7,010,646.07	83,304,505.61
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	4.2,22	133,544,695.22	223,990,957.55	99,462,827.44	2,751.24	9,349.24
ค่าความนิยม	4	1,569,129,833.18	1,569,129,833.18	54,990,810.42	-	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	23	6,691,837.16	9,600,616.62	23,661,219.43	3,097,312.63	6,087,627.69
สินทรัพย์ภายใต้เงินได้รอตัดบัญชี	4.2,36.4	1,614,455.69	2,328,420.09	1,726,154.66	-	-
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		4,592,800,680.71	5,377,987,741.50	2,173,105,378.42	2,333,331,740.24	2,326,414,192.56
รวมสินทรัพย์		6,375,222,527.10	6,803,802,136.63	2,413,505,433.03	3,515,253,919.76	3,575,906,079.44

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(.....)

นางสาวสุทธิรัตน์ ลิขิตศิริตระกูล

(.....)

นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์

บริษัท บี อี สติคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

บาท

หมายเหตุ	งบการเงินรวม				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566	1 มกราคม 2566	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566
	(ตรวจสอบแล้ว)	(ปรับปรุงใหม่)	(ปรับปรุงใหม่)	(ตรวจสอบแล้ว)	(ตรวจสอบแล้ว)
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น	24	12,710,210.12	-	-	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น					
- กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	5.7	22,701,489.06	38,300,764.49	73,012,760.63	6,173.14
- กิจการอื่น	25	175,427,432.07	232,277,164.34	37,411,247.28	25,462,443.05
เจ้าหนี้ค่าซื้อหุ้น WTX	13	66,469,713.38	-	-	66,469,713.38
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	26	3,365,305.97	18,039,376.15	31,901,597.13	1,841,918.58
ส่วนของเงินกู้ยืมสถาบันการเงินกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	27	93,000,000.00	181,961,630.97	-	-
หุ้นกู้ระยะสั้น	28	49,318,176.92	49,640,185.06	-	49,318,176.92
เงินกู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างจ่ายกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	5.8	19,476,550.71	42,198,897.73	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างจ่าย-กิจการอื่น	29	21,693,559.10	119,042,173.01	-	-
เงินเบิกล่วงหน้าค่าโครงการ	30	27,732,700.42	13,599,084.85	-	-
ภาษีเงินได้คืนบุคคลค้างจ่าย		2,511,425.82	6,508,348.34	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	4.2	15,048,259.73	19,271,333.63	2,648,597.50	914,314.42
รวมหนี้สินหมุนเวียน		509,454,823.30	720,838,958.57	144,974,202.54	144,012,739.49
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิ	26	8,050,416.11	23,685,332.33	72,059,185.10	4,816,838.33
เงินกู้ยืมระยะยาวสถาบันการเงิน	27	1,362,542,580.94	1,480,096,949.98	-	-
หุ้นกู้ระยะยาว	31	91,518,096.54	90,005,557.69	-	91,518,096.54
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	32	3,167,955.50	2,806,228.37	1,937,827.92	1,188,787.37
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	4.2,36.4	97,088,181.75	118,127,246.08	23,755,821.51	-
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		4,013,730.06	4,658,184.80	3,220,508.13	4,013,730.06
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		1,566,380,960.90	1,719,379,499.25	100,973,342.66	101,537,452.30
รวมหนี้สิน		2,075,835,784.20	2,440,218,457.82	245,947,545.20	245,550,191.79
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น					
ทุนจดทะเบียน - มูลค่าหุ้นละ 2.04 บาท					
หุ้นสามัญ 4,549,179,515 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.68 บาท	34			3,093,442,070.20	
หุ้นสามัญ 11,558,846,898 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 2.04 บาท	34	23,580,047,671.92	23,580,047,671.92		23,580,047,671.92
ทุนที่ออกและชำระแล้ว					
หุ้นสามัญ 3,460,259,199 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.68 บาท				2,352,976,255.32	
หุ้นสามัญ 8,074,007,854 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 2.04 บาท			16,470,976,022.16		16,470,976,022.16
หุ้นสามัญ 8,074,009,105 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 2.04 บาท	34	16,470,978,574.20			16,470,978,574.20
ส่วนเกิน (ส่วนต่ำ) มูลค่าหุ้น	34	(13,182,062,013.72)	(13,182,060,846.54)	(272,293,687.30)	(13,182,062,013.72)
กำไร (ขาดทุน) สะสม					
กำไร(ขาดทุน)สะสม	4.2	155,708,545.17	220,132,244.11	17,803,093.95	(19,212,832.51)
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		(4,233,779.68)	(4,359,520.84)	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท		3,440,391,325.97	3,504,687,898.89	2,098,485,661.97	3,269,703,727.97
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		858,995,416.93	858,895,779.92	69,072,225.86	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		4,299,386,742.90	4,363,583,678.81	2,167,557,887.83	3,269,703,727.97
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		6,375,222,527.10	6,803,802,136.63	2,413,505,433.03	3,515,253,919.76

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(.....)

นางสาวสุทธิรัตน์ ลิขิตศิริตระกูล

(.....)

นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์

บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบการเงินเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

บาท											
งบการเงินรวม											
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น											
หมายเหตุ	ทุนที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน (ส่วนต่ำ) มูลค่าหุ้นสามัญ	กำไร (ขาดทุน) สะสม		ผลกำไร (ขาดทุน)		รวม		ส่วนได้เสีย ที่ไม่มีอำนาจ ควบคุม	รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น	
			ทุนสำรอง ตามกฎหมาย	ขาดทุนสะสม	จากการวัดมูลค่าใหม่ของ ผลประโยชน์พนักงาน ที่กำหนดไว้	ผลต่างของอัตรา แลกเปลี่ยนจากการ แปลงค่างบการเงิน	องค์ประกอบ อื่นของส่วน ของผู้ถือหุ้น	รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้นส่วนของบริษัท			
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	2,352,976,255.32	(272,293,687.30)	-	17,803,093.95	-	-	-	2,098,485,661.97	69,072,225.86	2,167,557,887.83	
เพิ่มทุน	34 14,117,999,766.84	(12,909,767,159.24)	-	-	-	-	-	1,208,232,607.60	-	1,208,232,607.60	
เพิ่มขึ้นจากการซื้อบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	-	-	-	790,687,372.53	790,687,372.53	
ลดลงจากการขายบริษัทย่อย	-	-	-	(583,034.90)	-	-	-	(583,034.90)	(6,797,944.93)	(7,380,979.83)	
โอนไปกำไร(ขาดทุน)สะสม	-	-	-	450,093.75	(450,093.75)	-	(450,093.75)	-	-	-	
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี-ปรับปรุงใหม่	-	-	-	202,462,091.31	450,093.75	(4,359,520.84)	(3,909,427.09)	198,552,664.22	5,934,126.46	204,486,790.68	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	16,470,976,022.16	(13,182,060,846.54)	-	220,132,244.11	-	(4,359,520.84)	(4,359,520.84)	3,504,687,898.89	858,895,779.92	4,363,583,678.81	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2567-ก่อนปรับปรุง	16,470,976,022.16	(13,182,060,846.54)	-	214,716,153.85	-	(4,359,520.84)	(4,359,520.84)	3,499,271,808.63	858,895,779.92	4,358,167,588.55	
กำไรสะสมปรับปรุง	-	-	-	5,416,090.26	-	-	-	5,416,090.26	-	5,416,090.26	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2567-หลังปรับปรุง	16,470,976,022.16	(13,182,060,846.54)	-	220,132,244.11	-	(4,359,520.84)	(4,359,520.84)	3,504,687,898.89	858,895,779.92	4,363,583,678.81	
เพิ่มทุน	34 2,552.04	(1,167.18)	-	-	-	-	-	1,384.86	-	1,384.86	
เพิ่มขึ้นจากการซื้อบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
ลดลงจากการขายบริษัทย่อย	-	-	-	(11,388,825.31)	-	-	-	(11,388,825.31)	(13,025,407.58)	(24,414,232.89)	
โอนไปกำไร(ขาดทุน)สะสม	-	-	-	433,774.58	(433,774.58)	-	(433,774.58)	-	-	-	
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	(53,468,648.21)	433,774.58	125,741.16	559,515.74	(52,909,132.47)	13,125,044.59	(39,784,087.88)	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	16,470,978,574.20	(13,182,062,013.72)	-	155,708,545.17	-	(4,233,779.68)	(4,233,779.68)	3,440,391,325.97	858,995,416.93	4,299,386,742.90	

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(.....)
 นางสาวสุทธิรัตน์ ลิขิตศิริตระกูล

(.....)
 นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์

บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบการเงินเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

		บาท						
		งบการเงินเฉพาะกิจการ						
		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น						
หมายเหตุ	ทุนที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกิน (ส่วนค่า) มูลค่าหุ้นสามัญ	กำไร (ขาดทุน) สะสม		ผลกำไร (ขาดทุน) จาก		รวม องค์ประกอบ อื่นของส่วน ของผู้ถือหุ้น	รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น
			ทุนสำรอง ตามกฎหมาย	ขาดทุนสะสม	การวัดมูลค่าใหม่ของ ผลประโยชน์พนักงาน ที่กำหนดไว้	ผลต่างจากการเปลี่ยนแปลง ในมูลค่ายุติธรรมของ เงินลงทุนเพื่อขาย		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	2,352,976,255.32	(272,293,687.30)	-	(91,180,852.70)	-	-	-	1,989,501,715.32
เพิ่มทุน	34 14,117,999,766.84	(12,909,767,159.24)	-	-	-	-	-	1,208,232,607.60
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	141,170,667.47	-	-	-	141,170,667.47
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	16,470,976,022.16	(13,182,060,846.54)	-	49,989,814.77	-	-	-	3,338,904,990.39
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	16,470,976,022.16	(13,182,060,846.54)	-	49,989,814.77	-	-	-	3,338,904,990.39
เพิ่มทุน	34 2,552.04	(1,167.18)	-	-	-	-	-	1,384.86
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	(69,202,647.28)	-	-	-	(69,202,647.28)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	16,470,978,574.20	(13,182,062,013.72)	-	(19,212,832.51)	-	-	-	3,269,703,727.97

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(.....)

นางสาวสุทธิรัตน์ ลิ่วสวัสดิ์ตระกูล

(.....)

นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์

บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

หมายเหตุ	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2567	2566	2567	2566
รายได้				
รายได้จากการให้บริการ	61,080,460.17	121,880,981.31	61,080,460.17	104,266,543.22
รายได้ค่าก่อสร้าง	41,147,168.35	54,340,346.66	-	-
รายได้จากการขายไฟ	236,779,717.76	189,800,331.43	-	-
รายได้จากการขายน้ำดิบ	13,124,865.46	24,569,803.31	-	-
รายได้จากการขายใบรับรองคาร์บอนเครดิต	-	297,833,694.22	-	-
รายได้อื่น				
รายได้ทางการเงิน	75,564,569.02	58,650,216.77	99,661,883.74	68,354,108.72
กำไรจากการขายทรัพย์สินถาวร	-	1,915,786.23	-	1,869,157.88
กำไรจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	111,320,146.08	-	110,715,295.00
กำไรจากการขายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	31,855,708.36	-	27,300,000.00	-
กำไรจากการรับโอนที่ดิน	-	36,685,062.50	-	36,685,062.50
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	14,618,661.21	-	-	-
อื่นๆ	7,310,232.13	3,379,364.00	16,714,748.66	59,594,220.12
รวมรายได้	481,481,382.46	900,375,732.51	204,757,092.57	381,484,387.44
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนการให้บริการ	67,284,415.50	117,281,047.91	67,284,415.50	112,114,839.33
ต้นทุนงานก่อสร้าง	38,411,107.17	44,429,444.77	-	-
ต้นทุนในการขายไฟ	117,218,390.75	75,618,742.53	-	-
ต้นทุนในการขายน้ำดิบ	9,484,659.40	21,337,473.73	-	-
ต้นทุนขายใบรับรองคาร์บอนเครดิต	-	201,933,883.98	-	-
ค่าใช้จ่ายในการขาย	842,973.85	23,354,363.28	-	-
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	155,204,370.90	156,466,451.05	84,944,067.24	96,183,960.86
ขาดทุนจากการขายสินทรัพย์ถาวร	-	7,403,630.71	-	-
ขาดทุนจากการขายสินทรัพย์	8,821,949.56	-	26,773,112.13	-
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน	-	1,274,504.30	1,777.80	-
ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	81,686,642.00	-	-	-
ผลขาดทุนจากการด้อยค่าความนิยม	-	5,456,397.72	-	-
ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	5,000,000.00	10,000,000.00	66,500,000.00	10,000,000.00
หนี้สงสัยจะสูญ	995,954.19	-	10,588,180.17	-
ต้นทุนทางการเงิน	54,760,298.90	62,355,377.76	17,868,187.01	22,014,919.78
รวมค่าใช้จ่าย	539,710,762.22	726,911,317.74	273,959,739.85	240,313,719.97
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(1,250,216.18)	45,830,137.16	-	-
กำไร(ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	(59,479,595.94)	219,294,551.93	(69,202,647.28)	141,170,667.47
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	36.2	(9,235,601.78)	-	-
กำไร(ขาดทุน) สำหรับปี	(40,397,083.04)	210,058,950.15	(69,202,647.28)	141,170,667.47

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(.....)

(.....)

นางสาวสุทธิรัตน์ ติสวัสดิ์ตระกูล

นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

หมายเหตุ	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2567	2566	2567	2566
กำไร(ขาดทุน) สำหรับปี	(40,397,083.04)	210,058,950.15	(69,202,647.28)	141,170,667.47
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น				
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนภายหลัง :				
ผลกำไร(ขาดทุน)จากการวัดมูลค่าใหม่ของผู้-				
-ผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้	433,774.58	641,524.73	-	-
รายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง :				
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน	179,220.58	(6,213,684.20)	-	-
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	612,995.16	(5,572,159.47)	-	-
กำไร(ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	(39,784,087.88)	204,486,790.68	(69,202,647.28)	141,170,667.47
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน)				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	(53,468,648.21)	202,462,091.31	(69,202,647.28)	141,170,667.47
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	13,071,565.17	7,596,858.84	-	-
	(40,397,083.04)	210,058,950.15	(69,202,647.28)	141,170,667.47
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม				
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	(52,909,132.47)	198,552,664.22	(69,202,647.28)	141,170,667.47
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	13,125,044.59	5,934,126.46	-	-
	(39,784,087.88)	204,486,790.68	(69,202,647.28)	141,170,667.47
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน				
กำไร(ขาดทุน) ต่อหุ้น (บาท)	(0.005)	0.045	(0.009)	0.030
จำนวนหุ้นสามัญถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	8,074,008,866	4,717,986,695	8,074,008,624	4,717,986,695

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(.....)

นางสาวสุทธิรัตน์ ลิสวัสดิ์ตระกูล

(.....)

นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์

บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2567	2566	2567	2566
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี	(40,397,083.04)	210,058,950.15	(69,202,647.28)	141,170,667.47
รายการปรับกระทบรายการกำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้				
ค่าเสื่อมราคาและค่าใช้จ่ายตัดบัญชี	112,317,403.23	74,629,774.58	4,403,417.44	7,702,066.25
ตัดจำหน่ายสินทรัพย์สิทธิการไร้	10,439,641.56	18,856,511.93	8,611,049.01	15,451,452.08
ค่าเผื่อการด้อยค่าความนิยม	-	5,456,397.72	-	-
ค่าเผื่อการด้อยค่าสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน	5,000,000.00	10,000,000.00	66,500,000.00	10,000,000.00
ค่าเผื่อการด้อยค่าสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	81,686,642.00	-	-	-
ค่าใช้จ่ายในการออกหุ้นผู้ตัดจ่าย	4,034,376.50	2,689,156.22	4,034,376.50	2,689,156.22
หนี้สงสัยจะสูญ(กลับรายการ)	809,334.19	(1,284,900.85)	10,401,560.17	(1,284,900.85)
หนี้สูญ	34,870.00	-	34,870.00	-
ค่าชดเชยความเสียหายจากคดีความ	-	4,679,700.16	-	4,679,700.16
รายการตัดจ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลที่ขอคืน	1,428,490.14	6,253,213.85	1,428,490.14	6,253,213.85
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	903,945.39	845,309.89	292,852.79	275,212.07
(กำไร)ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น	(14,618,661.21)	1,278,776.50	1,777.80	4,272.20
กำไรจากการยกเลิกสัญญา	(71,185.08)	-	(71,185.08)	-
ขาดทุนจากการขายทรัพย์สินถาวรและสินทรัพย์สิทธิการไร้	8,821,949.56	(1,915,786.23)	26,773,112.13	(1,851,472.37)
กำไรจากการรับโอนที่ดินเพื่อรับชำระลูกหนี้ค่าเงินลงทุน	-	(36,685,062.50)	-	(36,685,062.50)
(กำไร)จากการจำหน่ายเงินลงทุนบริษัทร่วม	(17,830,300.78)	-	(27,300,000.00)	-
(กำไร)จากการจำหน่ายเงินลงทุนบริษัทย่อย	(14,025,407.58)	(111,320,146.08)	-	(110,715,295.00)
ขาดทุนจากการขายสินทรัพย์หรือการขาย	-	7,403,630.71	-	-
ขาดทุนจากการขายลูกหนี้เงินมัดจำและเงินกู้ยืมระยะสั้น	1,402,920.47	-	-	-
กำไรจากการซื้อหน่วยธุรกิจ	-	(2,621.00)	-	-
ส่วนแบ่งกำไรในบริษัทร่วม	1,250,216.18	(45,830,137.16)	-	-
เงินปันผลรับ	-	-	-	(4,116,528.00)
ดอกเบี้ยรับ	(75,564,569.02)	(58,650,216.77)	(99,661,883.74)	(68,354,108.72)
ดอกเบี้ยจ่าย	54,760,298.90	62,355,377.76	17,868,187.01	22,014,919.78
ภาษีเงินได้	(19,082,512.90)	9,235,601.78	-	-
กำไร(ขาดทุน)จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์ และหนี้สินดำเนินงาน	101,300,368.51	158,053,530.66	(55,886,023.11)	(12,766,707.36)

(.....)

นางสาวสุทธิรัตน์ ลิสวัสดิ์ตระกูล

(.....)

นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์

บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด(ต่อ)

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2567	2566	2567	2566
สินทรัพย์ดำเนินงาน(เพิ่มขึ้น)ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นหมุนเวียนลดลง	(23,580,630.80)	(65,612,845.88)	9,255,023.67	(61,115,566.66)
ใบรับรองเครดิตการผลิตพลังงานหมุนเวียน	-	(291,385,551.58)	-	-
ลูกหนี้ค่าใบรับรองคาร์บอนเครดิต	20,000,000.00	-	-	-
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าโครงการ	(11,131,857.43)	9,039,522.92	-	-
เงินประกันโครงการ	-	1,822,675.00	-	-
เงินเบิกล่วงหน้าค่าโครงการ	14,133,615.57	1,456,742.73	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น(เพิ่มขึ้น)ลดลง	(6,437,784.59)	(1,509,057.43)	(838,340.77)	(5,523,862.88)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น(เพิ่มขึ้น)ลดลง	(3,210,206.37)	(3,121,225.63)	(3,128,670.77)	(2,488,821.63)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น(ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นหมุนเวียน(ลดลง)	(126,422,970.07)	66,365,241.54	(81,980,103.54)	(54,592,424.95)
เจ้าหนี้ค่าซื้อหุ้น WTX	66,469,713.38	-	66,469,713.38	-
เงินสดรับเพื่อเป็นหลักประกันลูกหนี้ค่าใบรับรองเครดิตการผลิตพลังงานหมุนเวียน	-	65,000,000.00	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น	6,770,842.14	2,391,825.34	17,815.36	(134,813.16)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น	(644,456.26)	1,779,356.81	(644,454.78)	(543,916.38)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงาน	37,246,634.08	(55,719,785.52)	(66,735,040.56)	(137,166,113.02)
ภาษีเงินได้รับคืน	4,759,495.69	13,456,299.52	4,690,495.69	13,456,299.52
ภาษีเงินได้	(7,691,199.20)	(4,642,092.24)	-	-
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	34,314,930.57	(46,905,578.24)	(62,044,544.87)	(123,709,813.50)

(.....)

นางสาวสุทธิรัตน์ ลิสวัสดิ์ตระกูล

(.....)

นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์

บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด(ต่อ)

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2567	2566	2567	2566
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดรับดอกเบี้ย	42,453,297.97	40,547,778.77	56,770,690.46	37,786,841.44
เงินสดจ่ายซื้อลูกหนี้แฟคเตอร์িং	(171,020,443.50)	(634,002,810.40)	(171,020,443.50)	(634,002,810.40)
เงินสดรับจากลูกหนี้แฟคเตอร์িং	300,115,780.86	404,907,473.04	300,115,780.86	404,907,473.04
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุน	-	(3,705,000.00)	-	(3,705,000.00)
เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุน	42,885,000.00	-	35,685,000.00	-
เงินฝากคิดการค่าประกัน(เพิ่มขึ้น)	33,654,600.88	(42,122,203.75)	-	-
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	22,000,000.00	-	-	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อในบริษัทย่อยสุทธิจากเงินสดที่ได้รับมา	-	(585,812,659.00)	-	(585,550,000.00)
เงินสดจ่ายค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	(21,285,005.00)	-	(21,285,005.00)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน	(108,637,654.96)	-	(108,637,654.96)	-
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	79,957,826.99	-	79,957,826.99
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	-	-	-	(170,803,702.34)
เงินสดรับคืนจากให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	-	-	-	100,422,808.77
เงินสดรับคืนจากให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	11,342,000.00	2,400,000.00	122,649,784.96	-
เงินสดจ่ายเพื่อให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	(182,000.00)	(7,000,000.00)	(117,732,766.15)	(175,075,841.94)
เงินสดรับคืนจากเงินให้กู้ยืมกรรมการ	-	5,000,000.00	-	-
เงินสดรับคืนจากเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการอื่น	296,020,042.85	-	286,720,042.85	-
เงินสดจ่ายเพื่อให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการอื่น	(415,548,114.97)	-	(366,248,115.09)	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการอื่น	-	(220,133,857.00)	-	(220,133,857.46)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	(398,304.92)	(8,229,016.10)	(162,602.07)	(377,157.77)
เงินสดรับจากการขายอาคาร อุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	204,147,008.99	8,189,147.63	84,291,873.10	1,889,158.88
เงินสดรับจากสินทรัพย์รอการขายสุทธิจากเงินจ่ายเพื่อปรับปรุงที่ดินให้พร้อมขาย	-	131,743,239.01	-	-
เงินสดจ่ายค่าธรรมเนียมการโอนอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	(9,543,373.00)	-	-
เงินปันผลรับ	-	4,116,528.00	-	4,116,528.00
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมลงทุน	256,831,213.20	(854,971,930.81)	122,431,590.46	#####

(.....)

นางสาวสุทธิรัตน์ ทีสวัสดิ์ตระกูล

(.....)

นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์

บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด(ต่อ)

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2567	2566	2567	2566
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินสกรับจากการกู้ยืมระยะสั้นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	100,328,372.00	-	-	-
เงินสดจ่ายกู้ยืมระยะสั้นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	(100,396,645.89)	(243,012,116.91)	-	-
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(52,683,085.10)	(55,066,980.85)	(18,089,746.83)	(22,014,919.78)
เงินสดจ่ายคืนหนี้สินภายใต้สัญญาเช่า	(38,846,322.76)	(27,721,771.46)	(36,988,441.42)	(16,537,076.66)
เงินสกรับจากการเพิ่มทุน	1,384.86	1,208,232,608.00	1,384.86	1,208,232,607.60
เงินสกรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากการออกหุ้นกู้	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
เงินสกรับจ่ายคืนหุ้นกู้ระยะสั้น	(100,000,000.00)	(50,000,000.00)	(100,000,000.00)	(50,000,000.00)
ค่าใช้จ่ายในการออกหุ้นกู้ระยะสั้น	(2,778,845.80)	(2,057,691.96)	(2,778,845.80)	(2,057,691.96)
เงินสกรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากการออกหุ้นกู้	-	92,100,000.00	-	92,100,000.00
ค่าใช้จ่ายในการออกหุ้นกู้ระยะยาว	(65,000.00)	(3,085,721.51)	(65,000.00)	(3,085,721.51)
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	(208,116,000.00)	(125,922,996.73)	-	-
เงินสกรับจากการกู้ยืมระยะยาวกิจการอื่น	49,300,000.00	-	-	-
เงินสดจ่ายเงินกู้ยืมระยะสั้นกิจการอื่น	(48,248,577.90)	-	-	-
เงินสกรับจากเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น	18,934,708.91	-	-	-
เงินสดจ่ายจากเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น	(6,224,498.79)	-	-	-
เงินสดสุทธิ(ใช้ไป)ในกิจกรรมจัดหาเงิน	(288,794,510.47)	893,465,328.58	(57,920,649.19)	1,306,637,197.69
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	2,351,633.30	(8,412,180.47)	2,466,396.40	1,074,646.40
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด	7,929,706.44	6,541,486.91	3,225,395.30	2,155,021.10
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นจากการซื้อและขายบริษัทย่อย	(104,929.06)	16,018,356.40	-	-
ผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินตราต่างประเทศ	(2,987.09)	(4,272.20)	(1,778.80)	(4,272.20)
ผลแตกต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	179,220.58	(6,213,684.20)	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	10,352,644.17	7,929,706.44	5,690,012.90	3,225,395.30

(.....)

นางสาวสุทธิรัตน์ ลีสวัสดิ์ตระกูล

(.....)

นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์

บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด(ต่อ)

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2567	2566	2567	2566
ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับงบกระแสเงินสด				
เจ้าหน้าที่ตามสัญญาเช่าลดลงจากการขายสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	(16,678,564.05)	-	(2,017,884.12)
สินทรัพย์สิทธิการใช้(เพิ่มขึ้น)	-	16,678,564.05	-	2,017,884.12
อสังหาริมทรัพย์เพิ่มขึ้น	-	315,000,000.00	-	315,000,000.00
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อยลดลง	-	(315,000,000.00)	-	(315,000,000.00)
เงินลงทุนในบริษัทร่วมลดลงจากการโอนไปเป็นเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	(1,859,069,237.83)	-	#####
เงินลงทุนในบริษัทย่อยเพิ่มขึ้นจากการรับโอนมาจากบริษัทร่วม	-	1,859,069,237.83	-	1,859,069,237.83
เงินลงทุนในบริษัทร่วมเพิ่มขึ้น	-	11,115,000.00	-	11,115,000.00
เจ้าหน้าที่การค้าและเจ้าหน้าที่อื่นหมุนเวียนเพิ่มขึ้น	-	(11,115,000.00)	-	(11,115,000.00)
เงินสดจ่ายล่วงหน้าเงินลงทุนลดลง	-	(748,577.90)	-	-
เงินสดจ่ายเงินกู้ยืมระยะยาวกิจการอื่น เพิ่มขึ้น	-	748,577.90	-	-
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์หรือการขาย	-	8,034,642.00	-	-
เจ้าหน้าที่การค้าและเจ้าหน้าที่อื่นหมุนเวียนเพิ่มขึ้น	-	(8,034,642.00)	-	-
เจ้าหน้าที่อื่นจากการขายเงินลงทุนในบริษัทร่วมลดลง	(11,115,000.00)	-	(11,115,000.00)	-
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนในบริษัทร่วมเพิ่มขึ้น	11,115,000.00	-	11,115,000.00	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างจ่ายกิจการอื่น ลดลง	66,469,713.38	-	66,469,713.38	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการอื่น ลดลง	(66,469,713.38)	-	(66,469,713.38)	-
เจ้าหน้าที่ตามสัญญาเช่าลดลงจากสินทรัพย์สิทธิการใช้	8,537,336.36	-	5,058,037.85	-
สินทรัพย์สิทธิการใช้(ลดลง)	(8,537,336.36)	-	(5,058,037.85)	-
ลูกหนี้ค่าขายเงินมัดจำค่าเงินลงทุนและเงินกู้ยืมระยะสั้นลดลง	(274,161,500.00)	-	-	-
เงินสดจ่ายล่วงหน้าเงินลงทุนลดลง	274,161,500.00	-	-	-

(.....)

นางสาวสุทธิรัตน์ ลีสวัสดิ์ตระกูล

(.....)

นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

1. เรื่องทั่วไป

1.1 ข้อมูลบริษัท

บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) “บริษัท” เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย และมีที่อยู่จดทะเบียนตั้งอยู่เลขที่ 52 อาคารธนิยะ พลาซ่า ชั้นที่ 28 ถนนสีลม แขวงสุริยวงส์ เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร

บริษัทฯ จดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเมื่อเดือนกรกฎาคม 2546

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับการผู้ให้บริการด้านโลจิสติกส์ในประเทศไทยแบบครบวงจร

บริษัทฯ มีที่อยู่ตามที่จดทะเบียน มีดังนี้

สำนักงาน : เลขที่ 52 อาคารธนิยะ พลาซ่า ชั้นที่ 28 ถนนสีลม แขวงสุริยวงส์ เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร

สาขา 1 : เลขที่ 273/15 หมู่ที่ 6 ตำบลสุรศักดิ์ อำเภอสรีราชา จังหวัดชลบุรี

2. เกณฑ์ในการจัดหางบการเงินและการนำเสนองบการเงินรวม

2.1 เกณฑ์ในการจัดหางบการเงิน

งบการเงินของบริษัทฯ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป รวมถึงการตีความและแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี

งบการเงินรวมนี้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) ได้จัดทำขึ้นโดยใช้หลักเกณฑ์เดียวกับการจัดทำ งบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 โดยยกคองค้างระหว่างบริษัทฯ กับบริษัทย่อย รายการระหว่างกันที่มีสาระสำคัญ ยอดเงินลงทุนในบริษัทย่อยของบริษัทและทุนเรือนหุ้นของบริษัทย่อยได้ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิม เว้นแต่จะเปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษ จัดทำขึ้นจากงบการเงินที่เป็นภาษาไทย ในกรณีที่มีเนื้อความขัดแย้งกันหรือมีการตีความในสองภาษาแตกต่างกันให้ใช้งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

2.2 เกณฑ์ในการนำเสนองบการเงินรวม

งบการเงินรวมนี้ได้รวมงบการเงินของบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยที่บริษัทมีอำนาจควบคุมหรือถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 50 ของหุ้นที่บริษัทมีสิทธิออกเสียง ดังนี้

	สัดส่วนการลงทุน (ร้อยละ)		ประเภทธุรกิจ
	ณ วันที่	ณ วันที่	
	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566	
บริษัท เทพฤทธา จำกัด	51	51	ซื้อขายน้ำดิบ น้ำประปา ผลิต จัดจำหน่ายท่อพีวีซีและท่อพลาสติกทุกชนิด
บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด*	70.16	70.16	ธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับ โรงไฟฟ้าพลังงานทางเลือก
บริษัท บี โปร พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	100	100	ลงทุนในธุรกิจอสังหาริมทรัพย์
บริษัท บี พร้อม พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	100	100	ลงทุนในธุรกิจอสังหาริมทรัพย์
บริษัท บี แอสเซส พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	100	100	ลงทุนในธุรกิจอสังหาริมทรัพย์

งบการเงินของบริษัทย่อยของบริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด ซึ่งจดทะเบียนในต่างประเทศแห่งหนึ่ง (บริษัทย่อยทางอ้อม) ที่นำมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมของบริษัท เป็นงบการเงินที่จัดทำขึ้นโดยผู้บริหารของบริษัทย่อยทางอ้อม และไม่ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชี

2.3 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ที่ยังไม่มีผลบังคับใช้ในงวดปัจจุบัน

ในระหว่างงวด สภาวิชาชีพบัญชีฯ ได้ปรับปรุงมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่รอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2568 ดังต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 1 เรื่อง การนำเสนองบการเงิน

ฉบับที่ 7 เรื่อง งบกระแสเงินสด

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 7 เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน

ฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทฯ ได้ประเมินแล้วเห็นว่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวจะไม่มีผลกระทบต่ออย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินเมื่อนำมาถือปฏิบัติ

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่รายงาน แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น กำไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าจะบันทึกในกำไรหรือขาดทุนสินทรัพย์และหนี้สินที่ไม่เป็นตัวเงิน ซึ่งเกิดจากรายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศซึ่งบันทึกตามเกณฑ์ราคาทุนเดิม แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

3.2 ข้อมูลจำแนกตามส่วนงาน

ส่วนงานดำเนินงานได้ถูกรายงานในลักษณะเดียวกับรายงานภายในที่นำเสนอให้ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุด ด้านการดำเนินงานของผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานหมายถึงบุคคลที่มีหน้าที่ในการจัดสรรทรัพยากรและประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานดำเนินงาน ซึ่งพิจารณาว่าคือกรรมการผู้จัดการใหญ่ที่ทำการตัดสินใจเชิงกลยุทธ์

กลุ่มบริษัทนำเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน โดยแสดงส่วนงานธุรกิจเป็นรูปแบบหลักในการรายงาน โดยพิจารณาจากโครงสร้างการบริหารและการรายงานทางการเงินภายในของบริษัทเป็นเกณฑ์ในการกำหนดส่วนงาน

3.3 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย เงินสด เงินฝากธนาคารประเภทกระแสรายวัน ออมทรัพย์ และฝากประจำไม่เกินสามเดือน โดยไม่รวมเงินฝากธนาคารที่มีภาระผูกพัน และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูงและมีอายุคงเหลือนับแต่วันออกตราสารจนถึงปัจจุบันเป็นระยะเวลาสามเดือนหรือต่ำกว่า

3.4 ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้ารับรู้เริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่ได้รับหรือค้างรับ และจะวัดมูลค่าภายหลังด้วยจำนวนเงินที่เหลืออยู่หักด้วยผลขาดทุนด้านเครดิต ณ วันสิ้นงวด

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่าย (Simplified Approach) ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 ในการวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ซึ่งกำหนดให้พิจารณาผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุนี้และรับรู้ผลขาดทุนตั้งแต่การรับรู้รายการลูกหนี้การค้า ในการพิจารณาผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ลูกหนี้การค้าจะถูกจัดกลุ่มตามวันที่ครบกำหนดชำระ อัตราความเสียหายที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจะขึ้นอยู่กับประวัติการชำระหนี้และข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตในอดีต ซึ่งมีการปรับเพื่อสะท้อนข้อมูลปัจจุบันและการคาดการณ์ล่วงหน้าเกี่ยวกับปัจจัยทางเศรษฐกิจมหภาคที่มีผลกระทบต่อความสามารถของลูกหนี้ในการชำระหนี้ ผลขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกในกำไรหรือขาดทุนภายใต้ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

3.5 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

การจัดประเภทรายการขึ้นอยู่กับโมเดลธุรกิจ (Business Model) ของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงินและลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงินตามลักษณะการวัดมูลค่าดังนี้

- รายการที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม (ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นหรือผ่านกำไรหรือขาดทุน) และ
- รายการที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

บริษัทต้องจัดประเภทรายการใหม่สำหรับเงินลงทุนในตราสารหนี้เฉพาะเมื่อบริษัทเปลี่ยนแปลงโมเดลธุรกิจในการบริหารสินทรัพย์เหล่านั้น

ตราสารทุนสามารถจำแนกและไม่สามารถเปลี่ยนแปลงได้ตามประเภทของการวัดมูลค่าได้สองประเภท ได้แก่ การวัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน (FVPL) หรือการวัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (FVOCI) ซึ่งไม่สามารถจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง

ในการรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกบริษัทต้องวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนด้วยมูลค่ายุติธรรม บวกหรือหักด้วยต้นทุนการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้อง โดยตรงกับการได้มาหรือการออกสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินนั้น ต้นทุนการทำรายการของสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนนั้นรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินซึ่งประกอบด้วยอนุพันธ์แฝงจะพิจารณาในภาพรวมว่ากระแสเงินสดที่เกิดจากสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเป็นการจ่ายเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยหรือไม่ (Solely Payments of Principal and Interest)

การวัดมูลค่าในภายหลังของตราสารหนี้ขึ้นอยู่กับ โมเดลทางธุรกิจของบริษัทในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงินและลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน การวัดมูลค่าตราสารหนี้สามารถทำได้ 3 วิธี โดยขึ้นอยู่กับการจัดประเภทตราสารหนี้ของบริษัท

- ราคาทุนตัดจำหน่าย - สินทรัพย์ทางการเงินต้องวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายเมื่อบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นตามโมเดลธุรกิจที่มีวัตถุประสงค์การถือครองสินทรัพย์ทางการเงินเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และข้อกำหนดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินซึ่งทำให้เกิดกระแสเงินสดซึ่งเป็นการจ่ายเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่กำหนดไว้ รายได้ดอกเบี้ยจากสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวต้องคำนวณโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการจะรับรู้โดยตรงในกำไรหรือขาดทุนและแสดงรายการในกำไร (ขาดทุน) อื่น พร้อมกับกำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน รายการขาดทุนจากการด้อยค่าแสดงเป็นกำไรหรือขาดทุน
- มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (FVOCI) - สินทรัพย์ทางการเงินต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นเมื่อบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินตามโมเดลธุรกิจที่มีวัตถุประสงค์เพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญาและเพื่อขายสินทรัพย์ทางการเงิน และข้อกำหนดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินซึ่งทำให้เกิดกระแสเงินสด ซึ่งเป็นการจ่ายเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่กำหนดไว้ การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินรับรู้ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ยกเว้น รายการขาดทุนจากการด้อยค่า รายได้ดอกเบี้ย และกำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวข้องจะรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน เมื่อมีการตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน กำไรหรือขาดทุนสะสมที่เคยรับรู้รายการในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะต้องจัดประเภทรายการใหม่เข้ากำไรหรือขาดทุน และแสดงรายการในกำไร (ขาดทุน) อื่น รายได้ดอกเบี้ยจากสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวต้องคำนวณ โดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง รายการขาดทุนจากการด้อยค่าแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในงบกำไรขาดทุน
- มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน (FVPL) - สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่เข้าเงื่อนไขการวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหรือ FVOCI ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน กำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากตราสารหนี้ที่วัดมูลค่า FVPL จะรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน และแสดงรายการสุทธิในกำไร (ขาดทุน) อื่นในรอบระยะเวลาที่เกิดรายการ

เงินปันผลที่ได้รับจากเงินลงทุนจะรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน โดยแสดงรายการเป็นรายได้อื่นเมื่อบริษัทมีสิทธิที่จะได้รับเงินปันผล

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วย FVPL จะรับรู้เป็นกำไร (ขาดทุน) อื่นในงบกำไรขาดทุน รายการขาดทุนจากการด้อยค่า (และการกลับรายการขาดทุนจากการด้อยค่า) ของตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วย FVOCI จะไม่แยกแสดงรายการต่างหากจากรายการเปลี่ยนแปลงอื่น ๆ ในมูลค่ายุติธรรม

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงินและส่วนของผู้ถือหุ้น

เครื่องมือทางการเงินที่บริษัทเป็นผู้ออกต้องจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินหรือตราสารหนี้โดยพิจารณาภาระผูกพันตามสัญญา

- หากบริษัทมีภาระผูกพันตามสัญญาที่จะต้องส่งมอบเงินสดหรือสินทรัพย์ทางการเงินอื่นให้กับกิจการอื่น โดยไม่สามารถปฏิเสธการชำระหรือเลื่อนการชำระออกไปอย่างไม่มีกำหนดได้นั้น เครื่องมือทางการเงินนั้นจะจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงิน เว้นแต่ว่าการชำระนั้นสามารถชำระ โดยการออกตราสารหนี้ของบริษัทเองด้วยจำนวนตราสารหนี้ที่คงที่ และเปลี่ยนกับจำนวนเงินที่คงที่

- หากบริษัทไม่มีภาระผูกพันตามสัญญาหรือสามารถเลื่อนการชำระภาระผูกพันตามสัญญาไปได้ เครื่องมือทางการเงินดังกล่าวจะจัดประเภทเป็นตราสารทุน

ในการรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกบริษัทต้องวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม บริษัทจัดประเภทรายการหนี้สินทางการเงินทั้งหมดที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย ยกเว้นหนี้สินทางการเงินบางรายการ

การรับรู้รายการและการตัดรายการ

บริษัทต้องรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินในงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะเมื่อบริษัทเป็นคู่สัญญาตามข้อกำหนดของสัญญาของเครื่องมือทางการเงินนั้น การซื้อหรือขายสินทรัพย์ทางการเงินตามวิธีปกติต้องรับรู้รายการในวันซื้อขาย ซึ่งเป็นวันที่กลุ่มบริษัทตกลงที่จะซื้อหรือขายสินทรัพย์ สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการเฉพาะเมื่อสิทธิตามสัญญาที่จะได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์ทางการเงินหมดอายุ หรือเมื่อบริษัทโอนสินทรัพย์ทางการเงิน และเป็นการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์ทางการเงิน

การด้อยค่า

บริษัทประเมินข้อมูลคาดการณ์อนาคตประกอบการพิจารณาผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นที่เกี่ยวข้องกับตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายและ FVOCI วิธีการประเมินการด้อยค่าที่เลือกใช้ขึ้นอยู่กับความเป็นสาระสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต กลุ่มบริษัทใช้วิธีทั่วไป (General approach) ในการพิจารณาค่าเพื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า

3.6 เงินลงทุน

เงินลงทุนในบริษัทย่อย และเงินลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทบันทึกบัญชีโดยใช้วิธีราคาทุนปรับลดด้อยค่าเพื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน โดยมูลค่าที่ลดลงดังกล่าวแสดงเป็นขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนในงบกำไรขาดทุน

3.7 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์ที่ถือครองโดยบริษัทเพื่อหาประโยชน์จากรายได้ค่าเช่า หรือจากการเพิ่มขึ้นของมูลค่าของสินทรัพย์หรือทั้งสองอย่าง และไม่ได้มีไว้ใช้งานโดยกิจการ ในบริษัทจะถูกจัดประเภทเป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนของบริษัท ได้แก่ ที่ดินที่ถือครองไว้เพื่อหาประโยชน์จากรายได้ค่าเช่าระยะยาว หรือจากการเพิ่มมูลค่าของสินทรัพย์ และรวมถึงที่ดินซึ่งยังมีได้ระบุวัตถุประสงค์ของการใช้ในอนาคต

การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยวิธีราคาทุน หลังจากการรับรู้เมื่อเริ่มแรก อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนจะบันทึกด้วยวิธีราคาทุน หักค่าเพื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี)

3.8 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดินแสดงตามราคาทุน

อาคารและอุปกรณ์แสดงด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคามันบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน ค่าเสื่อมราคาคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการใช้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์แต่ละรายการ ค่าเสื่อมราคาคำนวณจากต้นทุนของสินทรัพย์หักมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์ อายุการใช้

ประโยชน์ของสินทรัพย์และมูลค่าคงเหลือทบทวนทุกสิ้นปี อายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์โดยประมาณแสดงได้ดังนี้

	ปี
อาคารและส่วนปรับปรุง	20 - 50
เครื่องจักรและอุปกรณ์	5 และ 10
เครื่องตกแต่งติดตั้งและเครื่องใช้สำนักงาน	3 และ 5
ยานพาหนะ	5, 7 และ 10

บริษัทไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับสินทรัพย์ที่อยู่ระหว่างการก่อสร้าง

ผลกำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ คำนวณโดยเปรียบเทียบจากสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายสินทรัพย์กับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ และจะรับรู้ในรายการรายได้อื่นหรือค่าใช้จ่ายอื่นในงบกำไรขาดทุน

3.9 สัญญาเช่า

สัญญาเช่า - กรณีกลุ่มบริษัทเป็นผู้เช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญา บริษัทประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ถ้าสัญญาเช่านั้นเป็นการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุสำหรับช่วงเวลาหนึ่ง เพื่อการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

บริษัทรับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าโดยใช้ราคาทุน ซึ่งประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการวัดมูลค่าเริ่มแรก ปรับปรุงด้วยการจ่ายชำระใด ๆ ตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเริ่มมีผล ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกใด ๆ ที่เกิดขึ้น และประมาณการต้นทุนที่จะเกิดขึ้นสำหรับผู้เช่าในการรื้อและการขนย้ายสินทรัพย์อ้างอิง การบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์อ้างอิง หรือการบูรณะสินทรัพย์อ้างอิงให้อยู่ในสภาพตามที่กำหนดไว้ หักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับใด ๆ

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล ซึ่งคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่าหากอัตรานั้นสามารถกำหนดได้ทุกเมื่อ แต่หากอัตรานั้นไม่สามารถกำหนดได้ทุกเมื่อ บริษัทต้องใช้อัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัทการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่รวมอยู่ในการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่า ประกอบด้วย

- การจ่ายชำระคงที่ รวมถึงการจ่ายชำระคงที่โดยเนื้อหา
- การจ่ายชำระค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา ซึ่งการวัดมูลค่าเริ่มแรกใช้ดัชนีหรืออัตรา ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล
- จำนวนเงินที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ
- ราคาใช้สิทธิเลือกซื้อ หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิเลือกซื้อนั้น โดยราคาคงกล่าวเป็นค่าเช่าที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระในระยะเวลาต่อสัญญาตามสิทธิเลือกซื้อ และ
- การจ่ายชำระค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลว่ากลุ่มบริษัทจะยกเลิกสัญญาเช่า

ในการใช้วิธีราคาทุน กลุ่มบริษัทต้องวัดมูลค่าสินทรัพย์สิทธิการใช้ด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ กลุ่มบริษัทจะคิดค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์สิทธิการใช้โดยใช้วิธีเส้นตรงนับจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลจนถึงวันสิ้นสุดอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์สิทธิการใช้หรือวันสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าแล้วแต่วันใดจะเกิดขึ้นก่อน อย่างไรก็ตาม หากสัญญาเช่าโอนความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงให้แก่กลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่า หรือหากราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้สะท้อนว่ากลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิเลือกซื้อ กลุ่มบริษัทต้องคิดค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์สิทธิการใช้จากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลจนถึงวันสิ้นสุดอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์อ้างอิง อายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์สิทธิการใช้พิจารณาโดยใช้หลักการเดียวกันกับการพิจารณาอายุการใช้ประโยชน์ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

หนี้สินตามสัญญาเช่าต้องมีการวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงจำนวนเงินที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระในอนาคต ซึ่งอาจเกิดจากการเปลี่ยนแปลงดังต่อไปนี้

- การเปลี่ยนแปลงดัชนีหรืออัตราที่ใช้ในการกำหนดการจ่ายชำระเหล่านั้น
 - การเปลี่ยนแปลงจำนวนเงินที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ
 - กลุ่มบริษัทเปลี่ยนแปลงการประเมินการใช้สิทธิเลือกซื้อ สิทธิการต่อสัญญา และสิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า
- เมื่อหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถูกวัดมูลค่าใหม่เพื่อสะท้อนการเปลี่ยนแปลงของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทต้องรับรู้จำนวนเงินของการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ โดยการปรับปรุงสินทรัพย์สิทธิการใช้ อย่างไรก็ตาม ถ้ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้มีมูลค่าลดลงจนเป็นศูนย์แล้ว และมีการลดลงเพิ่มเติมจากการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทต้องรับรู้จำนวนคงเหลือของการวัดมูลค่าใหม่ในกำไรหรือขาดทุน

สัญญาเช่าระยะสั้น และสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำ

กลุ่มบริษัทอาจเลือกที่จะไม่รับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับสัญญาเช่าระยะสั้น ซึ่งเป็นสัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่า หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ กลุ่มบริษัทรับรู้การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่เกี่ยวข้องกับสัญญาเช่าดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

3.10 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนประเภทซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์แสดงในราคาทุนสุทธิจากค่าตัดจำหน่ายสะสม และตัดจำหน่ายโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งาน โดยประมาณเป็นเวลา 3 ปี

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่อายุการใช้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอน ได้แก่ สัญญาซื้อขายน้ำดิบ และใบอนุญาตประกอบกิจการบริหารสินทรัพย์ กิจการไม่ตัดจำหน่าย แต่จัดให้มีการทดสอบ

การด้อยค่าของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่อายุการใช้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอน โดยการเปรียบเทียบมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น

3.11 การด้อยค่าของสินทรัพย์

บริษัทพิจารณาค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ หากมีข้อบ่งชี้ว่ามีการด้อยค่า เมื่อพบว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ดังกล่าวลดลงอย่างมีสาระสำคัญ บริษัทจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ ซึ่งการประมาณการดังกล่าวขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของฝ่ายบริหาร

3.12 เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นแสดงในราคาทุน

3.13 ผลประโยชน์พนักงาน

- กองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงาน

กลุ่มบริษัทจัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งเป็นลักษณะของแผนการจ่ายสมทบที่ได้กำหนดการจ่ายสมทบไว้แล้ว สิทธิประโยชน์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ได้แยกออกไปจากสิทธิประโยชน์ของกลุ่มบริษัท และได้รับการบริหารโดยผู้จัดการกองทุนภายนอก กองทุนสำรองเลี้ยงชีพดังกล่าวได้รับเงินสะสมเข้ากองทุนจากพนักงานในอัตราร้อยละ 3 ของเงินเดือน และกลุ่มบริษัทจ่ายสมทบเป็นรายเดือนเข้ากองทุนนี้ ในอัตราร้อยละ 3 ของเงินเดือนพนักงาน เงินจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เกิดรายการนั้น

- ผลประโยชน์พนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

กลุ่มบริษัทและพนักงานของกลุ่มบริษัทได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สิทธิประโยชน์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสิทธิประโยชน์ของกลุ่มบริษัทเงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน

กลุ่มบริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งกลุ่มบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

กลุ่มบริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยกลุ่มบริษัทได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains and losses) สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

3.14 ประมาณการหนี้สิน

ประมาณการหนี้สินจะรับรู้ก็ต่อเมื่อกฎหมายที่มีภาระหนี้สินตามกฎหมายที่เกิดขึ้นในปัจจุบันหรือที่ก่อตัวขึ้นอันเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีต และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจะต้องถูกจ่ายไปเพื่อชำระภาระหนี้สินดังกล่าว และสามารถประมาณจำนวนภาระหนี้สินได้อย่างน่าเชื่อถือ ถ้าผลกระทบดังกล่าวมีจำนวนที่เป็นสาระสำคัญ ประมาณการหนี้สินพิจารณาจากการคิดลดกระแสเงินสดที่จะจ่ายในอนาคตโดยใช้อัตราคิดลดในตลาดปัจจุบันก่อนคำนวณภาษีเงินได้ เพื่อให้สะท้อนจำนวนที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อหนี้สิน

3.15 รายได้

รายได้จากการบริการ

รายได้จากการให้บริการรับรู้เมื่อมีการให้บริการแก่ลูกค้าแล้ว โดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงานในการพิจารณาจังหวะในการส่งมอบการควบคุมเพื่อประเมินว่าจะรับรู้รายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่งหรือรับรู้ตลอดช่วงเวลาหนึ่ง

รายได้จากสัญญาก่อสร้าง

บริษัทพิจารณาว่าสัญญาก่อสร้างโดยส่วนใหญ่มีการที่ต้องปฏิบัติตามระยะเดียว บริษัทรับรู้รายได้จากการก่อสร้างตลอดช่วงเวลาที่เกี่ยวข้อง โดยใช้วิธีผลลัพท์ซึ่งกำหนดโดยวิศวกรของบริษัท

บริษัทจะพิจารณาความน่าจะเป็นในการรับรู้รายได้ที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของสัญญา การเรียกร้องความเสียหายความล่าช้าในการส่งมอบงาน และค่าปรับตามสัญญา โดยจะรับรู้รายได้เฉพาะในกรณีที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ในระดับสูงมากกว่าจะไม่มีกรกลับรายการที่มีนัยสำคัญของจำนวนรายได้ที่รับรู้สะสม เมื่อมูลค่าและความสำเร็จของงานตามสัญญาไม่สามารถวัดได้อย่างสมเหตุสมผล รายได้จะรับรู้ได้ตามต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงที่คาดว่าจะได้รับคืนเท่านั้น

รายได้จากการขายสินค้า

รับรู้เมื่อลูกค้ามีอำนาจควบคุมในสินค้าซึ่งโดยทั่วไปเกิดขึ้นเมื่อมีการส่งมอบสินค้าให้กับลูกค้าสำหรับสัญญาที่ให้สิทธิลูกค้าในการคืนสินค้า รายได้จะรับรู้ในจำนวนที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ในระดับสูงมากกว่าจะไม่มีกรกลับรายการอย่างมีนัยสำคัญของรายได้ที่รับรู้สะสม

สำหรับสัญญาที่มีการรวมการขายสินค้าและบริการเข้าด้วยกัน บริษัทบันทึกสินค้าและบริการแยกจากกัน หากสินค้าและบริการดังกล่าวแตกต่างกัน (เช่น หากสามารถแยกสินค้าหรือบริการดังกล่าวออกจากกันได้และลูกค้าได้รับประโยชน์จากสินค้าหรือบริการนั้น) หรือ มีการให้บริการหลายๆ ประเภทในรอบระยะเวลาขายงานที่แตกต่างกัน สิ่งตอบแทนที่ได้รับจะถูกปันส่วนตามสัดส่วนของราคาขายที่เป็นเอกลักษณ์ของสินค้าและบริการนั้นๆ ซึ่งได้ระบุไว้ในรายงานอัตราค่าสินค้าหรือบริการที่บริษัทขายสินค้าและบริการเป็นเอกลักษณ์ต่างหาก

รายได้จากสัญญาซื้อขายไฟฟ้า

บริษัทรับรู้รายได้ค่าพลังไฟฟ้าหรือค่าความพร้อมจ่ายพลังไฟฟ้าซึ่งเป็นรายได้สำหรับการดำเนินการในการรักษาระดับความพร้อมจ่ายไฟฟ้าของโรงไฟฟ้าตามที่ตกลงกับการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย (กฟผ.) และเป็นไปตามเงื่อนไขที่ระบุในสัญญาซื้อขายไฟฟ้า เมื่อได้ให้บริการแก่ลูกค้าตามสัญญาแล้ว ในกรณีที่บริษัทได้รับสิ่งตอบแทนเกินกว่าบริการที่ให้ บริษัทจะรับรู้สิ่งตอบแทนส่วนเกินดังกล่าวเป็นหนี้สินที่เกิดจากสัญญากับลูกค้า ในทางกลับกัน ถ้าบริษัทได้รับสิ่งตอบแทนน้อยกว่าบริการที่ให้ บริษัทจะรับรู้สิ่งตอบแทนส่วนต่ำดังกล่าวเป็นสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญากับลูกค้า

บริษัทรับรู้รายได้ค่าพลังงานไฟฟ้า ณ จุดใดจุดหนึ่งของเวลาเมื่อได้โอนการควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้า ณ จุดส่งมอบซึ่งการโอนการควบคุมในสินค้าเกิดขึ้นเมื่อบริษัทได้นำส่งสินค้าไปยังจุดหมายที่ลูกค้าได้ระบุไว้ตามสัญญา โดยรายได้จากการขายสินค้าในลักษณะดังกล่าวจะรับรู้ตามราคาของรายการซึ่งคาดว่าจะมีสิทธิได้รับ สุทธิจากภาษีขาย เงินคืนและส่วนลด

ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์สัดส่วนของเวลาโดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

รายได้อื่นรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง

3.16 ค่าใช้จ่าย

ค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

3.17 ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบันได้แก่ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระโดยคำนวณจากกำไรประจำปีที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวกับรายการในปีก่อน ๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน และจำนวนที่ใช้เพื่อความมุ่งหมายทางภาษี ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราวเมื่อมีการกลับรายการ โดยอิงกับกฎหมายที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอต่อการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

กลุ่มบริษัทคาดว่าจะมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทจะไม่ได้ใช้ประโยชน์จากกำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคต ดังนั้นกลุ่มบริษัทจึงไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

3.18 กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน คำนวณ โดยการหารกำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับปี ด้วยจำนวนหุ้นสามัญถาวรเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกและเรียกชำระแล้ว

3.19 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทถูกควบคุมโดยกลุ่มบริษัทไม่ว่าจะเป็นทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกลุ่มบริษัท รวมถึงกลุ่มบริษัทที่ทำหน้าที่ถือหุ้นบริษัทย่อยและกิจการที่เป็นบริษัทย่อยในเครือเดียวกัน นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลซึ่งถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมและมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับกลุ่มบริษัท ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของกลุ่มบริษัท ตลอดทั้งสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลดังกล่าวและกิจการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลเหล่านั้น

ในการพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกลุ่มบริษัทแต่ละรายการบริษัทคำนึงถึงเนื้อหาของความสัมพันธ์มากกว่ารูปแบบทางกฎหมาย

3.20 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กลุ่มบริษัทใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มียตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้

เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้น ให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สิน ในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่น่ามาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

3.21 เครื่องมือทางการเงิน

การจัดประเภทรายการและวัดมูลค่า

สินทรัพย์ทางการเงินประเภทตราสารหนี้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น หรือราคาทุนตัดจำหน่าย การจัดประเภทดังกล่าวจะขึ้นอยู่กับ โมเดลธุรกิจของกลุ่มบริษัทในการจัดการสินทรัพย์ และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินนั้น

สินทรัพย์ทางการเงินประเภทตราสารทุนวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนหรือผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

หนี้สินทางการเงินจัดประเภทรายการและวัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นต่อสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย โดยไม่จำเป็นต้องรอให้เหตุการณ์ที่มีการด้อยค่าด้านเครดิตเกิดขึ้นก่อน กลุ่มบริษัทพิจารณาการเปลี่ยนแปลงในความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ทางการเงินเป็นระดับ และกำหนดวิธีการวัดค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตและการคำนวณดอกเบี้ยที่แท้จริงที่แตกต่างกันในแต่ละระดับ โดยมีข้อยกเว้นสำหรับลูกหนี้การค้าหรือสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ ซึ่งกลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายในการพิจารณาค่าเพื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุ

3.22 ค่าความนิยม

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของค่าความนิยมในราคาทุน ซึ่งเท่ากับต้นทุนการรวมธุรกิจส่วนที่สูงกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มา หากมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มาสูงกว่าต้นทุนการรวมธุรกิจ กลุ่มบริษัทจะรับรู้ส่วนที่สูงกว่าเป็นกำไรในงบกำไรขาดทุน

กลุ่มบริษัทแสดงค่าความนิยมด้วยราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม และจะทดสอบการด้อยค่าของค่าความนิยมทุกปี หรือเมื่อใดก็ตามที่มีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าเกิดขึ้น

เพื่อวัตถุประสงค์ในการทดสอบการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะปันส่วนค่าความนิยมที่เกิดขึ้นจากการรวมธุรกิจให้กับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด (หรือกลุ่มของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด) ที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เพิ่มขึ้นจากการรวมธุรกิจ และกลุ่มบริษัทจะทำการประเมินมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดแต่ละรายการ (หรือกลุ่มของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด) หากมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชี กลุ่มบริษัทจะรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าในงบกำไรขาดทุน และกลุ่มบริษัทไม่สามารถกลับบัญชีขาดทุนจากการด้อยค่าได้ในอนาคต

3.23 การรวมธุรกิจ

การรวมธุรกิจบันทึกบัญชีโดยใช้วิธีซื้อ ณ วันที่ซื้อ ซึ่งเป็นวันที่โอนอำนาจควบคุมให้แก่กลุ่มบริษัท การควบคุมหมายถึงการกำหนดนโยบายการเงินและการดำเนินงานของกิจการเพื่อให้ได้มาซึ่งประโยชน์จากกิจกรรมต่างๆ ของกิจการนั้น ในการประเมินการควบคุมกลุ่มบริษัทได้พิจารณาถึงสิทธิในการออกเสียงซึ่งสามารถใช้อิทธิพลได้ในปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าความนิยม ณ วันที่ซื้อโดย

- มูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่โอนให้ บวก
- มูลค่าของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมให้บริษัทของผู้ถูกซื้อ บวก
- มูลค่ายุติธรรมของส่วนได้เสียที่มีอยู่ ณ วันที่ซื้อ หากการรวมธุรกิจแบบเป็นขั้นๆ หัก
- มูลค่าสุทธิ (โดยทั่วไปคือมูลค่ายุติธรรม) ของสินทรัพย์ที่ได้มาที่ระบุได้และหนี้สินที่รับมา

เมื่อผลรวมสุทธิข้างต้นเป็นยอดติดลบ กำไรจากการต่อรองราคาซื้อจะถูกรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุน

ต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับการซื้อจะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่ต้นทุนดังกล่าวเกิดขึ้นและได้รับบริการ ยกเว้นต้นทุนในการจดทะเบียนและออกตราสารทุนและตราสารหนี้จะรับรู้โดยนำไปเป็นส่วนลดจากส่วนล้ามูลค่าหุ้นทุนหรือหุ้นกู้ที่ออก (ถ้ามี)

4. การรวมธุรกิจ

กลุ่มบริษัทบันทึกบัญชีสำหรับการรวมธุรกิจตามวิธีซื้อเมื่อการควบคุมถูกโอนไปยังกลุ่มบริษัท ยกเว้นในกรณีที่เป็นการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน

การควบคุมเกิดขึ้นเมื่อกลุ่มบริษัทเปิดรับหรือมีสิทธิในผลตอบแทนที่ผันแปรจากการเข้าไปเกี่ยวข้องกับกิจการนั้นและมีความสามารถในการใช้อำนาจเหนือกิจการนั้น ทำให้เกิดผลกระทบต่อจำนวนเงินผลตอบแทนของกลุ่มบริษัท วันที่ซื้อกิจการคือวันที่อำนาจในการควบคุมนั้นได้ถูกโอนไปยังผู้ซื้อ การกำหนดวันที่ซื้อกิจการและการระบุเกี่ยวกับการโอนอำนาจควบคุมจากฝ่ายหนึ่งไปยังอีกฝ่ายหนึ่งต้องใช้ดุลยพินิจเข้ามาเกี่ยวข้อง

ในการรวมธุรกิจที่ดำเนินการสำเร็จจากการทยอยซื้อ กลุ่มบริษัทต้องวัดมูลค่าส่วนได้เสียที่ผู้ซื้อถืออยู่ในผู้ถูกซื้อก่อนหน้าการรวมธุรกิจใหม่โดยใช้มูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ซื้อ และรับรู้ผลกำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นในงบกำไรขาดทุน

บริษัทฯ รับรู้ค่าความนิยม ณ วันที่ซื้อโดย

- มูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่โอนให้ บวก
- มูลค่าของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทของผู้ถูกซื้อ บวก
- มูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ซื้อของส่วนได้เสียที่ผู้ซื้อถืออยู่ก่อนการรวมธุรกิจ (หากเป็นการรวมธุรกิจที่ดำเนินการสำเร็จจากการทยอยซื้อ) หัก
- มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ได้มาที่ระบุได้และหนี้สินที่รับมา

เมื่อผลรวมสุทธิข้างต้นเป็นผลบวก บริษัทฯ จะบันทึกเป็นค่าความนิยม ถ้าผลรวมสุทธิข้างต้นเป็นยอดติดลบจะบันทึกเป็นกำไรจากการซื้อทันทีในงบกำไรขาดทุน

หนี้สินที่อาจเกิดขึ้นของบริษัทที่ถูกซื้อที่รับมาจากการรวมธุรกิจ รับรู้เป็นหนี้สินหากมีภาระผูกพันในปัจจุบัน ซึ่งเกิดขึ้นจากเหตุการณ์ในอดีตและสามารถวัดมูลค่ายุติธรรมได้อย่างน่าเชื่อถือ

ณ วันที่ซื้อส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทที่ถูกซื้อวัดมูลค่าตามมูลค่าของสินทรัพย์สุทธิที่ระบุได้ของผู้ถูกซื้อตามสัดส่วนของหุ้นที่ถือโดยส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมนั้น

ต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับการซื้อของกลุ่มบริษัทที่เกิดขึ้นซึ่งเป็นผลมาจากการรวมธุรกิจ ถือเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดขึ้น เช่น ค่าที่ปรึกษา กฎหมาย ค่าธรรมเนียมวิชาชีพและค่าที่ปรึกษาอื่นๆ เป็นต้น
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่เกิดจากการรวมธุรกิจตัดจำหน่าย ดังนี้

ประเภท	ระยะเวลาตัดจำหน่าย (ปี)
ค่าความนิยม	ไม่มีอายุ
สัญญาขายน้ำดิบ	ไม่มีอายุ
สัญญาขายไฟฟ้า	17.00

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2566 เมื่อวันที่ 10 มีนาคม 2566 มีมติอนุมัติให้บริษัท ฯ เข้าทำรายการซื้อหุ้นของบริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด (“เมกะวัตต์”) จำนวนไม่เกิน 4,960,000 หุ้น จากผู้ถือหุ้นเดิมของ บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด ต่อมา บริษัทฯ ได้ทำสัญญาซื้อขายหุ้น จำนวน 4,960,000 หุ้น ในราคาหุ้นละ 115 บาท คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้น 570,400,000 บาท ทำให้ ณ ปัจจุบัน บริษัทฯ ได้ลงทุนในเมกะวัตต์ รวมจำนวน 16,460,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท รวมเป็นเงินลงทุน 1,720,400,000 บาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 70.16 และกำหนดวันรับโอนอำนาจควบคุมกิจการ ในวันที่ 31 พฤษภาคม 2566 ซึ่งเป็นวันที่ผู้ซื้อและผู้ขายได้ปฏิบัติการ ในสัญญาครบถ้วนแล้ว ดังนั้นการซื้อดังกล่าวเสร็จสมบูรณ์ การซื้อธุรกิจนี้เข้าเงื่อนไขตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 3 เรื่อง การรวมธุรกิจซึ่งกำหนดให้บันทึกสินทรัพย์ที่ได้มาที่ระบุได้และหนี้สินที่รับมาด้วยมูลค่ายุติธรรม รวมถึงค่าความนิยม (ถ้ามี)

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ ได้จัดทำ รายงานการปันส่วนราคาซื้อ (PPA Report) โดยอ้างอิง มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ได้มาที่ระบุได้ หนี้สินที่รับมา และ มูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่โอนให้ ซึ่งประกอบด้วยเงินสด มูลค่ายุติธรรม ณ วันซื้อ ของเงินลงทุนในส่วนที่บริษัทถืออยู่ก่อนการรวมธุรกิจ และ ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม จากรายการประเมินมูลค่ายุติธรรมของผู้ประเมินราคาอิสระที่บริษัทว่าจ้าง และรับรู้ส่วนต่างที่เกิดขึ้นเป็นค่าความนิยม (Goodwill) จากการรวมธุรกิจในครั้งนี้

ณ วันซื้อข้อมูลของสิ่งตอบแทนทั้งหมดที่โอนให้แก่ผู้ซื้อสินทรัพย์ที่ได้มาที่ระบุได้และหนี้สินที่รับมามูลค่าที่รับรู้สำหรับมูลค่าของ ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทของผู้ถูกซื้อและส่วนได้เสียในผู้ถูกซื้อที่บริษัทฯ ถืออยู่ก่อนที่จะมีการรวมธุรกิจ มีดังนี้

	บาท
	บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด
สิ่งตอบแทนในการซื้อ	
เงินสดจ่าย ณ วันซื้อ	570,400,000.00
<u>บวก</u> มูลค่ายุติธรรม ณ วันซื้อ ของเงินลงทุนในส่วนที่บริษัทถืออยู่ก่อนการรวมธุรกิจ	1,288,669,237.83
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	790,687,373.29
รวมสิ่งตอบแทนที่โอนให้	2,649,756,611.12
<u>สินทรัพย์ที่ระบุได้</u>	
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	20,085,061.00
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	101,883,343.00
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	5,000,000.00
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการอื่น	417,649,132.00
เงินฝากธนาคารที่คิดภาระค้ำประกัน - ระยะสั้น	47,534,740.00
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าโครงการ	33,340,694.00
เงินประกัน โครงการ	6,123,977.00
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	20,700,856.00

	บาท
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	5,629,410.00
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าเงินลงทุน	623,577,827.00
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	15,249,000.00
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์-สุทธิ	1,919,909,054.00
สินทรัพย์รอการขาย	145,872,601.00
สินทรัพย์สิทธิการ ใช้	2,727,536.00
สิทธิในการดำเนินการผลิตและจำหน่ายไฟฟ้า	147,400,896.00
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	2,636,589.00
สินทรัพย์ภายใต้เงินได้รอตัดบัญชีจากการปรับปรุงมูลค่า	24,349,000.00
รวมสินทรัพย์ที่ระบุได้	3,539,669,716.00
หนี้สินที่ระบุได้	
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	224,282,930.00
เงินเบิกล่วงหน้าค่าโครงการ	12,142,342.00
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	286,531,677.00
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	1,605,263.00
ส่วนของหนี้สินระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	204,392,411.00
ภาษีเงิน ได้นิติบุคคลค้างจ่าย	5,385,816.00
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	16,385,290.00
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิ	1,209,732.00
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	1,583,589,167.00
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	1,239,472.00
หนี้สินภายใต้เงินได้รอตัดบัญชี	114,752,222.00
หนี้สินภายใต้เงินได้รอตัดบัญชีจากการปรับปรุงมูลค่า	7,830,904.00
รวมหนี้สินที่ระบุได้	2,459,347,226.00
สินทรัพย์และหนี้สินสุทธิที่ระบุได้ - ที่ได้รับ	1,080,322,490.00
ค่าความนิยม	1,569,434,121.12

4.1 ค่าความนิยม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 31 ธันวาคม 2566 เป็นค่านิยมของกลุ่มบริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด

การเปลี่ยนแปลงของค่าความนิยม สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีดังนี้

	บาท	
	งบการเงินรวม	
	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566 (ปรับปรุงใหม่)
ยอดคงเหลือต้นงวด	1,569,129,833.18	54,990,810.42
เพิ่มขึ้นจากการซื้อกลุ่มบริษัท เดอะ เมกะวัตต์	-	1,569,434,121.12
ลดลงจาก		
การขายกลุ่มบริษัท บีขอนแก่น แคปปิตอล	-	(49,534,412.70)
การขายบริษัทย่อยในกลุ่มของ เดอะ เมกะวัตต์	-	(304,287.94)
การด้อยค่า ค่าความนิยม กลุ่มบริษัท เทพฤทธา	-	(5,456,397.72)
ยอดคงเหลือปลายงวด	1,569,129,833.18	1,569,129,833.18

ไตรมาสที่ 4 ปี 2566 ฝ่ายบริหารได้ทบทวนสถานะของกลุ่มบริษัทที่ดำเนินธุรกิจน้ำดื่ม (กลุ่มบริษัทน้ำ) ซึ่งประกอบด้วย บริษัท เทพฤทธา จำกัด และ บริษัท รัชชธรราชัย จำกัด พบว่ามีผลการดำเนินงานขาดทุนต่อเนื่อง ด้วยสถานการณ์น้ำแล้ง ต่อเนื่องจากผลของโลกร้อน ส่งผลให้น้ำซึ่งเป็นสินค้าหลักของกลุ่มมีคุณภาพไม่ได้มาตรฐานของกลุ่มบริษัทน้ำ ซึ่งฝ่ายจัดการได้ดำเนินการบำบัดน้ำอย่างต่อเนื่องแต่ยังไม่บรรลุตามมาตรฐานคุณภาพของกลุ่มบริษัทน้ำได้อย่างยั่งยืน ฝ่ายบริหารจึงพิจารณาและรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของค่าความนิยมของกลุ่มบริษัทน้ำ จำนวนเงิน 5.45 ล้านบาทในงบการเงินรวม

4.2 การปรับปรุงงบการเงินย้อนหลัง

ในระหว่างปี 2567 บริษัทได้ปรับปรุงรายการบัญชีย้อนหลังเกี่ยวกับมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันซื้อเพื่อสะท้อนผลของข้อมูลเพิ่มเติมที่ได้รับ ซึ่งมีผลกระทบต่องบการเงินรวม ณ วันที่และสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 โดยมีรายละเอียดดังนี้

	บาท		
	31 ธันวาคม 2566		
	ตามที่แนะนำเสนอ	รายการปรับปรุง	ปรับปรุงใหม่
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	2,092,192,218.76	39,282,892.47	2,131,475,111.23
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	341,515,049.81	(117,524,092.26)	223,990,957.55
ค่าความนิยม	1,537,708,251.03	31,421,582.15	1,569,129,833.18
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	759,687.30	1,568,732.79	2,328,420.09
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(53,922,134.51)	34,650,800.88	(19,271,333.63)
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	(134,143,420.31)	16,016,174.23	(118,127,246.08)
กำไร (ขาดทุน) สะสม	210,356,633.01	5,416,090.26	220,132,244.11

จำนวนเงินของรายการปรับปรุงที่มีผลกระทบต่อรายการในงบกำไรขาดทุนรวมสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีดังนี้

	บาท		
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566		
	ตามที่แนะนำเสนอ	รายการปรับปรุง	ปรับปรุงใหม่
ต้นทุนในการขายไฟ	80,264,642.06	(4,645,899.53)	75,618,742.53
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	156,169,830.76	296,620.28	156,466,451.05
ภาษีเงินได้	(10,302,412.80)	1,066,811.02	(9,235,601.78)
กำไรสำหรับปี	204,642,859.89	5,416,090.26	210,058,950.15

5. รายการบัญชีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมของบริษัท หรือสามารถควบคุมบริษัททั้งทางตรงและทางอ้อม หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญในการตัดสินใจด้านการเงิน หรือการดำเนินงานของบริษัท

5.1 ลักษณะความสัมพันธ์

ชื่อกิจการ	ประเทศที่จัดตั้ง / สัญชาติ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท บียอนด์ แคปิตอล จำกัด*	ประเทศไทย	บริษัทย่อย
บริษัท โซลูชั่นส์ มอเตอร์ จำกัด*	ประเทศไทย	บริษัทย่อย
บริษัท เทพฤทธา จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทย่อย
บริษัท รัชฎราราชย์ จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทย่อย (ทางอ้อม)
บริษัท บริหารสินทรัพย์ บียอนด์ แคปิตอล จำกัด*	ประเทศไทย	บริษัทย่อย (ทางอ้อม)
บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทย่อย
บริษัท สยาม โซลาร์ เจเนอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	ประเทศไทย	บริษัทย่อย (ทางอ้อม)
บริษัท เอนเนอร์จี อิน โนเวชั่น พาวเวอร์ จำกัด*****	ประเทศไทย	บริษัทย่อย (ทางอ้อม)
บริษัท โซลาร์ ไอเจน จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทย่อย (ทางอ้อม)
บริษัท เวิลด์ ไวร์ โปรเซสซิ่ง จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทย่อย (ทางอ้อม)
บริษัท พาวเวอร์ วัตต์ จำกัด****	ประเทศไทย	บริษัทย่อย (ทางอ้อม)
Green energy credit Pte.	ประเทศสิงคโปร์	บริษัทย่อย (ทางอ้อม)
บริษัท พาวเวอร์ เอ็ม เอ็นจิเนียริง จำกัด*****	ประเทศไทย	บริษัทร่วม (ทางอ้อม)
บริษัท บี โพร พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทย่อย
บริษัท บี พร็อพ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทย่อย
บริษัท บี แอสเซส พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทย่อย
บริษัท มิลล์คอน บูรพา จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกรรมการเกี่ยวข้องกัน
บริษัท เวสต์เทค เอ็กซ์โพเนนเชียล จำกัด **	ประเทศไทย	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกรรมการเกี่ยวข้องกัน
บริษัท มิลล์คอน สตีล จำกัด (มหาชน)	ประเทศไทย	ผู้ถือหุ้นในบริษัท
บริษัท ซีพีเอส ชิปปิ้งแอนด์โลจิสติกส์ จำกัด*****	ประเทศไทย	บริษัทร่วม
บริษัท โคมเบล โก้ มิลล์คอน สตีล จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกรรมการเกี่ยวข้องกัน
บริษัท คอมพลีท ทรานสปอร์ต จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกรรมการเกี่ยวข้องกัน
บริษัท ไทยพัฒนา ฟิอี่ ไฟฟ์ จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกรรมการร่วมกัน
บริษัท มูนซ็อด เวนเจอร์ แคปิตอล จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกรรมการเกี่ยวข้องกัน
บริษัท บิลค์ วัน กรุ๊ป จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกรรมการเกี่ยวข้องกัน
บริษัท ไทยแฟบริเคท ฟิอี่ ไฟฟ์ จำกัด***	ประเทศไทย	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกรรมการเกี่ยวข้องกัน
บริษัท สยาม คอนเทนเนอร์ ยาร์ด จำกัด*	ประเทศไทย	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกรรมการเกี่ยวข้องกัน

- * สิ้นสุดความสัมพันธ์ เมื่อ 31 พฤษภาคม 2566
- ** ชื่อเดิม บริษัท ชันเทค รีไซเคิล แอนด์ คีคาร์บอน จำกัด
- *** สิ้นสุดความสัมพันธ์ เมื่อ 07 มิถุนายน 2566
- **** สิ้นสุดความสัมพันธ์ เมื่อ 30 กันยายน 2566
- ***** สิ้นสุดความสัมพันธ์ เมื่อ 02 มกราคม 2567
- ***** สิ้นสุดความสัมพันธ์ เมื่อ 25 กันยายน 2567
- ***** สิ้นสุดความสัมพันธ์ เมื่อ 29 พฤศจิกายน 2567

5.2 นโยบายการกำหนดราคา

รายการ	นโยบายกำหนดราคา
รายได้จากการให้บริการ	ตามราคาตลาด
รายได้ค่าเช่าและค่าบริการ	ตามราคาที่ตกลงร่วมกันตามสัญญา
รายได้ค่าบริการจัดการ	ตามราคาที่ตกลงร่วมกันตามสัญญา
ดอกเบี้ยรับ	อัตราร้อยละ 1.0 - 12.0 ต่อปี
ค่าเช่าจ่าย	ตามราคาที่ตกลงร่วมกันตามสัญญา

5.3 รายการรายได้และค่าใช้จ่ายที่สำคัญ กับกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีดังนี้

	(หน่วย: บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2567	2566	2567	2566
รายได้จากการให้บริการ				
บริษัท มิลล์คอน สตีล จำกัด (มหาชน)	5,463,688.81	38,079,023.75	5,463,688.81	36,034,923.75
บริษัท มิลล์คอน บุรพา จำกัด	5,110,053.18	8,853,441.14	3,525,377.50	6,622,901.00
บริษัท เวสต์เทค เอ็กซ์โพเนนเชียล จำกัด	77,000.00	-	77,000.00	-
บริษัท โคเบล โก้ มิลล์คอน สตีล จำกัด	29,724,431.57	28,773,960.28	22,904,691.54	22,567,862.89
บริษัท บิลค์ วัน กรุ๊ป จำกัด	-	169,000.00	-	-
บริษัท มูนร็อด เวนเจอร์ แคปิตอล จำกัด	-	212,800.00	-	-
รวมรายได้จากการให้บริการ	40,375,173.56	76,088,225.17	31,970,757.85	65,225,687.64
ดอกเบี้ยรับ				
บริษัท บียอนด์ แคปิตอล จำกัด	-	-	-	7,117,251.83
บริษัท เทพฤทธา จำกัด	-	-	11,767,600.12	1,949,962.07
บริษัท บี โปร พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	-	-	2,089.76	-
บริษัท บี พร่อม พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	-	-	2,365.34	-
บริษัท บี แอสเซส พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	-	-	3,458.83	-
บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด	-	-	29,885,381.43	13,161,380.01
บริษัท พาวเวอร์ เอ็ม เอ็นจิเนียริง จำกัด	332,219.68	98,566.57	-	-
บริษัท สยาม คอนเทนเนอร์ ยาร์ด จำกัด	-	547,709.93	-	-
รวมดอกเบี้ยรับ	332,219.68	646,276.50	41,660,895.48	22,228,593.91

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2567	2566	2567	2566
ดอกเบี้ยจ่าย				
บริษัท พาวเวอร์ เอ็ม เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด	111,616.45	-	-	-
บริษัท เวสต์เทค เอ็กซ์โพเนนเชียล จำกัด	3,545,080.95	-	-	-
บริษัท มูนซีอิต เวนเจอร์ แคปิตอล จำกัด	457,274.99	-	-	-
รวมดอกเบี้ยจ่าย	4,113,972.39	-	-	-
รายได้ค่าเช่าและค่าบริการ				
บริษัท บียอนด์ แคปิตอล จำกัด	-	-	-	750,000.00
บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด	-	-	1,909,910.00	52,039,924.96
บริษัท สยาม โซลาร์ เจเนอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	-	-	1,800,000.00	-
บริษัท เวสต์เทค เอ็กซ์โพเนนเชียล จำกัด	-	-	-	-
บริษัท เอนเนอร์จี อินโนเวชั่น พาวเวอร์ จำกัด	-	-	9,057,017.70	-
บริษัท มูนซีอิต เวนเจอร์ แคปิตอล จำกัด	15,000.00	-	-	-
รวมรายได้ค่าเช่าและค่าบริการ	15,000.00	-	12,766,927.70	52,789,924.96
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับค่าเช่า				
บริษัท ซีพีเอส ชิปปิ้ง แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด	499,038.04	1,057,290.73	499,038.04	1,057,290.73
บริษัท โซลูชั่นส์ มอเตอร์ จำกัด	-	-	-	1,631,750.00
บริษัท เวสต์เทค เอ็กซ์โพเนนเชียล จำกัด	1,695,463.78	-	-	-
บริษัท โคเบลโก้ มิลล์คอน สตีล จำกัด	-	-	-	-
รวมค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับค่าเช่า	2,194,501.82	1,057,290.73	499,038.04	2,689,040.73
ค่าตอบแทนผู้บริหารที่สำคัญ				
ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน	11,786,500.00	7,860,255.33	8,204,400.00	6,620,147.00
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	322,120.66	452,656.15	83,892.94	78,796.34
รวมค่าตอบแทนผู้บริหารที่สำคัญ	12,108,620.66	8,312,911.48	8,288,292.94	6,698,943.34

5.4 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566
5.4 (ก) ลูกหนี้การค้า	28,222,689.70	30,823,423.04	17,954,152.27	18,171,024.36
5.4 (ข) ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	6,839,600.56	4,366,573.73	400,382,027.96	398,271,265.46
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	35,062,290.26	35,189,996.77	418,336,180.23	416,442,289.82
หัก :ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(10,229,071.20)	(10,229,071.20)	-	-
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	24,833,219.06	24,960,925.57	418,336,180.23	416,442,289.82
5.4 (ก) ลูกหนี้การค้า				
บริษัท มิลล์คอน สตีล จำกัด (มหาชน)	9,980,196.16	8,681,384.50	9,980,196.16	8,007,974.47
บริษัท มิลล์คอน บุรพา จำกัด	5,128,359.73	2,759,332.00	5,088,893.50	2,759,332.00
บริษัท โคเบล โก้ มิลล์คอน สตีล จำกัด	2,828,206.61	9,153,635.34	2,828,206.61	7,403,717.89
บริษัท สมาร์ท กรีน เอ็นเนอร์จี จำกัด	10,229,071.20	10,229,071.20	-	-
บริษัท เวสต์เทค เอ็กซ์โพนเนเชียล จำกัด	56,856.00	-	56,856.00	-
รวมลูกหนี้การค้า	28,222,689.70	30,823,423.04	17,954,152.27	18,171,024.36
หัก:ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(10,229,071.20)	(10,229,071.20)	-	-
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	17,993,618.50	20,594,351.84	17,954,152.27	18,171,024.36
5.4 (ข) ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น				
รายได้ค้างรับ				
บริษัท มิลล์คอน สตีล จำกัด (มหาชน)	-	7,595.00	-	7,595.00
บริษัท มุลซ็อด เวนเจอร์ แคปปิตอล จำกัด	32,500.00	17,500.00	-	-
บริษัท เดอะเมกะวัตต์ จำกัด	-	-	-	3,720.00
รวมรายได้ค้างรับ	32,500.00	25,095.00	-	11,315.00
ลูกหนี้อื่น				
บริษัท มุลซ็อด เวนเจอร์ แคปปิตอล จำกัด	6,807,100.56	4,326,615.36	-	-
บริษัท เวสต์เทค เอ็กซ์โพนเนเชียล จำกัด	-	14,863.37	-	-
บริษัท บี แอสเซด พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	-	-	210,763,668.50	210,763,668.50
บริษัท บี โปร พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	-	-	42,925,253.00	42,925,253.00
บริษัท บี พร้อม พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	-	-	92,539,514.00	92,539,514.00
Green energy credit Pte.	-	-	52,031,514.96	52,031,514.96
บริษัท เดอะเมกะวัตต์ จำกัด	-	-	356,577.50	-
บริษัท สยามโซลาร์ เจเนอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	-	-	1,765,500.00	-
รวมลูกหนี้อื่น	6,807,100.56	4,341,478.73	400,382,027.96	398,259,950.46
รวมลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	6,839,600.56	4,366,573.73	400,382,027.96	398,271,265.46

5.5 เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566
บริษัท เคอะเมกะวัตต์ จำกัด				
เงินสด	-	-	221,906,351.31	259,733,773.38
ดอกเบี้ยค้างรับ	-	-	6,349,585.62	4,506,948.30
รวม	-	-	228,255,936.93	264,240,721.68
บริษัท เทพฤทธา จำกัด				
เงินสด	-	-	21,402,000.00	12,020,000.00
ดอกเบี้ยค้างรับ	-	-	24,807,720.17	15,200,120.26
หัก ค่าเผื่อนี้สงสัยจะสูญ	-	-	(10,551,560.17)	-
รวม	-	-	35,658,160.00	27,220,120.26
บริษัท บี โปร พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด				
เงินสด	-	-	94,635.00	-
ดอกเบี้ยค้างรับ	-	-	2,089.78	-
รวม	-	-	96,724.78	-
บริษัท บี พร่อม พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด				
เงินสด	-	-	105,335.85	-
ดอกเบี้ยค้างรับ	-	-	2,365.36	-
รวม	-	-	107,701.21	-
บริษัท บี แอสเซส พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด				
เงินสด	-	-	147,795.30	-
ดอกเบี้ยค้างรับ	-	-	3,458.84	-
รวม	-	-	151,254.14	-
บริษัท พาวเวอร์ เอ็ม เอ็นจิเนียริง จำกัด				
เงินสด	-	11,160,000.00	-	-
ดอกเบี้ยค้างรับ	-	98,040.52	-	-
รวม	-	11,258,040.52	-	-
รวมเงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	11,258,040.52	264,269,777.06	291,460,841.94

5.6 เงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566
บริษัท เทพฤทธา จำกัด				
เงินต้น	-	-	59,518,867.54	64,925,808.43
ดอกเบี้ยค้างรับ	-	-	-	-
รวม	-	-	59,518,867.54	64,925,808.43
บริษัท เคอะ เมกะวัตต์ จำกัด				
เงินต้น	-	-	115,436,586.74	-
ดอกเบี้ยค้างรับ	-	-	2,605,586.27	-
รวม	-	-	118,042,173.01	-
รวมเงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับ แก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	177,561,040.55	64,925,808.43

การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ของเงินให้กู้ยืม - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน มีดังนี้

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2566			31 ธันวาคม 2567
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น				
บริษัทย่อย				
บริษัท เคอะเมกะวัตต์ จำกัด	259,733,773.38	109,683,000.00	(147,510,422.07)	221,906,351.31
บริษัท เทพฤทธา จำกัด	12,020,000.00	9,382,000.00	-	21,402,000.00
บริษัท บี โปร พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	-	94,635.00	-	94,635.00
บริษัท บี พร่อม พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	-	105,335.85	-	105,335.85
บริษัท บี แอสเซส พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	-	147,795.30	-	147,795.30
รวม	271,753,773.38	119,412,766.15	(147,510,422.07)	243,656,117.46
เงินให้กู้ยืมระยะยาว				
บริษัทย่อย				
บริษัท เคอะเมกะวัตต์ จำกัด	-	115,436,586.74	-	115,436,586.74
บริษัท เทพฤทธา จำกัด	64,925,808.43	-	(5,406,940.89)	59,518,867.54
รวม	64,925,808.43	115,436,586.74	(5,406,940.89)	174,955,454.28

5.7 เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566
5.7 (ก) เจ้าหนี้การค้า - สุทธิ	-	3,585,945.22	-	498,102.43
5.7 (ข) เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	22,701,489.06	34,714,819.27	6,173.14	11,124,617.29
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	22,701,489.06	38,300,764.49	6,173.14	11,622,719.72
5.7 (ก) เจ้าหนี้การค้า				
บริษัท ซีพีเอส ซิปป์ แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด	-	498,102.43	-	498,102.43
บริษัท พาวเวอร์ เอ็ม เอ็นจิเนียริง จำกัด	-	3,087,842.79	-	-
รวมเจ้าหนี้การค้า	-	3,585,945.22	-	498,102.43
5.7 (ข) เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น				
บริษัท เดอะเมกะวัตต์ จำกัด	-	-	2,573.14	-
บริษัท เวสต์เทค เอ็กซ์โพเนนเชียล จำกัด	22,701,489.06	23,599,819.27	-	-
บริษัท ซีพีเอส ซิปป์ แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด	-	11,115,000.00	-	11,115,000.00
บริษัท เทพฤทธา จำกัด	-	-	3,600.00	9,617.29
รวมเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	22,701,489.06	34,714,819.27	6,173.14	11,124,617.29

5.8 เงินกู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างจ่ายกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566
บริษัท มูนซ็อด เวนเจอร์ แคปิตอล จำกัด				
เงินสด	8,710,000.00	8,710,000.00	-	-
ดอกเบี้ยค้างจ่าย	1,775,852.18	1,318,577.19	-	-
รวม	10,485,852.18	10,028,577.19	-	-
บริษัท เวสต์เทค เอ็กซ์โพนเนเชียล จำกัด				
เงินสด	8,460,000.00	27,028,274.01	-	-
ดอกเบี้ยค้างจ่าย	530,698.53	542,046.53	-	-
รวม	8,990,698.53	27,570,320.54	-	-
บริษัท แปดกร เอ็นจิเนียริง จำกัด				
เงินสด	-	4,600,000.00	-	-
รวมเงินกู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างจ่าย กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	19,476,550.71	42,198,897.73	-	-

6. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย :

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566
เงินสด	167,796.38	169,281.64	80,000.00	80,000.00
เงินฝากธนาคาร	10,184,847.79	7,760,424.80	5,610,012.90	3,145,395.30
รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	10,352,644.17	7,929,706.44	5,690,012.90	3,225,395.30

7. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น – กิจการอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น-กิจการอื่น ประกอบด้วย :

	(หน่วย: บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566
(7.1) ลูกหนี้การค้า-สุทธิ	88,441,277.16	79,896,193.92	4,544,373.34	6,875,193.36
(7.2) ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	28,360,307.99	15,467,119.72	1,352,244.32	10,055,208.38
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	116,801,585.15	95,363,313.64	5,896,617.66	16,930,401.74

7.1 ลูกหนี้การค้า – สุทธิ

	(หน่วย: บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566
ลูกหนี้การค้า	93,177,540.94	83,758,123.51	5,399,800.15	7,815,620.17
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนทางด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(4,736,263.78)	(3,861,929.59)	(855,426.81)	(940,426.81)
ลูกหนี้การค้า - สุทธิ	88,441,277.16	79,896,193.92	4,544,373.34	6,875,193.36
ยอดคงเหลือของลูกหนี้การค้า แยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระ ดังนี้:				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ :	77,745,994.71	69,507,924.01	2,846,286.52	5,093,587.87
เกินกำหนดชำระ :				
ไม่เกิน 3 เดือน	4,118,816.15	10,193,658.17	1,696,698.86	1,622,627.43
มากกว่า 3 เดือน ถึง 6 เดือน	3,917,120.64	35,633.68	-	-
มากกว่า 6 เดือน ถึง 12 เดือน	2,657,957.61	122,720.10	-	122,720.10
มากกว่า 12 เดือน	4,737,651.83	3,898,187.55	856,814.77	976,684.77
รวม	93,177,540.94	83,758,123.51	5,399,800.15	7,815,620.17
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนทางด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(4,736,263.78)	(3,861,929.59)	(855,426.81)	(940,426.81)
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	88,441,277.16	79,896,193.92	4,544,373.34	6,875,193.36

7.2 ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น – สุทธิ

	(หน่วย: บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า*	26,647,755.69	7,949,638.90	2,136,203.57	3,497,756.21
เงินทรองจ่าย	986,246.28	1,423,114.90	310,220.00	768,654.50
รายได้ค้างรับ	147,295.80	348,226.20	54,400.00	348,226.20
ลูกหนี้อื่นๆ	3,859,839.38	9,193,234.22	17,953.75	6,773,369.81
ลูกหนี้ค้ำค้ำความ	2,487,758.35	2,552,758.35	2,487,758.35	2,552,758.35
เงินประกัน	690,607.00	524,341.66	662,607.00	496,341.66
รวม	34,819,502.50	21,991,314.23	5,669,142.67	14,437,106.73
หัก: ค่าเพื่อผลขาดทุนทางด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(6,524,194.51)	(6,524,194.51)	(4,316,898.35)	(4,381,898.35)
รวมลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	28,360,307.99	15,467,119.72	1,352,244.32	10,055,208.38
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	116,801,585.15	95,363,313.64	5,896,617.66	16,930,401.74

*ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้าเป็นค่าใช้จ่ายล่วงหน้า-ค่าใบรับรองเครดิตการผลิตพลังงานหมุนเวียน (REC) จำนวน 18.69 ล้านบาท

8. ลูกหนี้เงินมัดจำค่าเงินลงทุนและเงินให้กู้ยืมระยะสั้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ลูกหนี้เงินมัดจำค่าเงินลงทุนและเงินให้กู้ยืมระยะสั้น ประกอบด้วย :

	(หน่วย: บาท)	
	งบการเงินรวม	
	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566
ยอดคงเหลือต้นงวด	-	-
ลูกหนี้เงินมัดจำค่าเงินลงทุนและเงินให้กู้ยืมระยะสั้น	461,000,000.45	-
หัก รับชำระโดยวิธีหักกลบลบหนี้	(43,455,062.43)	-
ลูกหนี้เงินมัดจำค่าเงินลงทุนและเงินให้กู้ยืมระยะสั้น-สุทธิ	417,544,938.02	-

สืบเนื่องจากการยกเลิกสัญญาการซื้อขายหุ้นและเรียกคืนเงินมัดจำ(หมายเหตุข้อ 17.2) ระหว่าง MGW และ บริษัทผู้ขายเงินลงทุน ทำให้บริษัทฯ เรียกคืนเงินมัดจำ รวมถึงเงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับทั้งจำนวน ในราคารวม 461 ล้านบาท มีกำหนดชำระเงินดังกล่าวภายใน 1 ปี และโอนรายการ เงินมัดจำ และเงินให้กู้ยืมระยะสั้นทั้งหมดไปเป็นลูกหนี้เงินมัดจำค่าเงินลงทุนและเงินให้กู้ยืมระยะสั้น และรับรู้ขาดทุนจากรายการดังกล่าวจำนวน 1.40 ล้านบาท ในงบกำไรขาดทุนรวมสำหรับปี 2567

นอกจากนี้ MGW กับ FI ได้ทำข้อตกลงในการชำระคืนเงินมัดจำค่าเงินลงทุนและเงินให้กู้ยืมระยะสั้นรวมทั้งดอกเบี้ยค้างรับ โดยการหักกลบลบหนี้กับค่าซื้อเงินลงทุนในบริษัท เวสต์เทค เอ็กซ์โพเนนเชียล (WTX) ที่บริษัทฯ ต้องจ่ายให้แก่ FI (หมายเหตุข้อ 13)

9. ลูกหนี้-จากการขายใบรับรองคาร์บอนเครดิต

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ลูกหนี้-จากการขายใบรับรองคาร์บอนเครดิต ประกอบด้วย :

	(หน่วย: บาท)	
	งบการเงินรวม	
	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566
ยอดคงเหลือต้นงวด	291,385,551.58	-
เพิ่มขึ้น	-	291,385,551.58
กำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยน	2,421,154.93	-
ลดลง	(20,000,000.00)	-
ลูกหนี้-จากการขายใบรับรองคาร์บอนเครดิต	273,806,706.51	291,385,551.58

ในระหว่างปี 2566 บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด (“MGW”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยแห่งหนึ่งของบริษัทฯ ได้จดทะเบียนต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้าเพิ่มวัตถุประสงค์การทำธุรกิจ เพื่อขยายการดำเนินงานสู่ธุรกิจคาร์บอนเครดิต ธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน โดยคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล โดยระหว่างเดือนสิงหาคม 2566 ถึงเดือนกันยายน 2566 บริษัทย่อยดังกล่าวได้ซื้อ “ใบรับรองเครดิตการผลิตพลังงานหมุนเวียน (Renewable Energy Certificates : REC)” จำนวน 3 สัญญา เป็นจำนวนเงิน 188.72 ล้านบาท จากบริษัทจำกัดที่ไม่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง

เมื่อวันที่ 30 ตุลาคม 2566 MGW ได้ลงนามขาย REC ดังกล่าวให้แก่บริษัทจำกัด (“บริษัทผู้รับซื้อ”) แห่งหนึ่งซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทมหาชนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแห่งหนึ่ง โดยได้รับเงินมัดจำสัญญาเป็นจำนวนเงิน 65 ล้านบาท และมีกำหนดส่งมอบ REC ทั้งหมดภายใน 31 ธันวาคม 2566

ต่อมาวันที่ 9 พฤศจิกายน 2566 MGW ได้จดทะเบียนจัดตั้ง Green Energy Credit Pte. Ltd (“GEC”) ในประเทศสิงคโปร์ ซึ่งถือเป็นบริษัทย่อยของ MGW เพื่อรองรับธุรกิจคาร์บอนเครดิต ตามแผนขยายการดำเนินธุรกิจของ MGW ต่อไป

เมื่อวันที่ 1 ธันวาคม 2566 MGW ได้ทำสัญญาขาย REC ทั้ง 3 สัญญากับ GEC และวันที่ 4 ธันวาคม 2566 MGW ได้ทำสัญญาโอนสิทธิการขาย REC ที่ได้ลงนามไว้กับ “บริษัทผู้รับซื้อ” ตามสัญญาเดิม (สัญญาลงวันที่ 30 ตุลาคม 2566) ให้กับ GEC เป็นผู้รับสิทธิในการขาย REC ดังกล่าว โดยรายการซื้อขายดังกล่าวรับราชการในประเทศสิงคโปร์ รวมถึงเงินมัดจำการรับล่วงหน้าจำนวน 65 ล้านบาท ที่ MGW รับมาก่อนหน้า ให้ถือไว้เพื่อเป็นหลักประกันการชำระหนี้ลูกหนี้ตามสัญญาเดิม (สัญญาลงวันที่ 30 ตุลาคม 2566)

สำหรับค่า REC ที่ค้างชำระ “บริษัทผู้รับซื้อ” จะต้องชำระเงินให้แก่ GEC ที่ประเทศสิงคโปร์ “บริษัทผู้รับซื้อ” ได้ให้ Corporate Guarantee ที่ออกโดยบริษัทใหญ่ (บริษัทมหาชนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย) ของ “บริษัทผู้รับซื้อ” เป็นการประกันการชำระหนี้ดังกล่าว โดยมีกำหนดรับชำระคืนภายใน 150 วันต่อมาเมื่อวันที่ 22 มีนาคม 2567 บริษัทผู้รับซื้อได้ขอขยายการชำระเงินออกไปเป็นวันที่ 3 มีนาคม 2568

10. เงินจ่ายล่วงหน้าค่าโครงการ

เงินจ่ายล่วงหน้าค่าโครงการเป็นต้นทุนที่บริษัทจ่ายเพื่อการก่อสร้างโครงการแต่ยังไม่ได้เรียกเก็บชำระจากคู่สัญญา โดยจำนวนเงินดังกล่าวในงบการเงิน เป็นเงินจ่ายล่วงหน้าค่าโครงการ ที่อยู่ระหว่างดำเนินการ ทั้งหมด 18 โครงการ

11. เงินประกันโครงการ

เงินประกันโครงการจำนวนดังกล่าว เป็นเงินที่กลุ่มบริษัทวางไว้ค้ำประกันการก่อสร้างโครงการ ซึ่งเป็นจำนวนตามที่ตกลงในสัญญาก่อสร้าง

12. เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการอื่น ประกอบด้วย :

	(หน่วย: บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566
เงินต้น	815,649,646.32	755,930,244.33	455,785,812.67	376,257,740.44
ดอกเบี้ยค้างรับ	57,333,430.72	56,493,087.75	23,233,850.80	8,358,469.43
รวมเงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับ แก่กิจการอื่น	<u>872,983,077.04</u>	<u>812,423,332.08</u>	<u>479,019,663.47</u>	<u>384,616,209.87</u>

บริษัทฯ ตกลงทำสัญญาเงินให้กู้ยืมกับบริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกันหลายแห่ง ในอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 7-15 เป็นระยะเวลา 1 ปี

สืบเนื่องจากการยกเลิกสัญญาการซื้อขายหุ้นและเรียกคืนเงินมัดจำฯ (หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 17) ระหว่าง MGW และ บริษัทผู้ขายเงินลงทุน ทำให้บริษัทฯ เรียกคืนเงินมัดจำฯ รวมถึงเงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับทั้งจำนวน ในราคารวม 461 ล้านบาท มีกำหนดชำระเงินดังกล่าวภายใน 1 ปี และโอนรายการ เงินมัดจำ และเงินให้กู้ยืมระยะสั้นทั้งหมดไปเป็นลูกหนี้เงินมัดจำค่าเงินลงทุน และเงินให้กู้ยืมระยะสั้น (หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 8) และรับรู้ขาดทุนจากรายการดังกล่าวจำนวน 1.40 ล้านบาท ในงบกำไรขาดทุนรวมปี 2567

13. สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 เป็นเงินลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ มีดังนี้

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	สัดส่วนความเป็นเจ้าของ (ร้อยละ)	(หน่วย: บาท)			
			งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566
			ทุนจดทะเบียน	ทุนชำระแล้ว		
บริษัท มูนซ็อด เวนเจอร์แคปิตอล จำกัด	ธุรกิจร่วมลงทุน แปรรูปเศษ	13.23	3,78,000,000.00	2,360,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
บริษัท เวสต์เทค เอ็กซ์ โพเนนเชียล จำกัด	เหล็กและ จำหน่าย ผลิตภัณฑ์เหล็ก	4.29	1,110,262,380.00	1,070,610,180.00	218,562,430.32	-
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุนทั่วไป					(15,000,000.00)	(10,000,000.00)
รวมสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น					<u>253,562,430.32</u>	<u>40,000,000.00</u>

เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 5/2567 มีมติให้เข้าร่วมลงทุนในหุ้นสามัญบริษัท เวสต์เทค เอ็กซ์ โปเนนเซียล จำกัด (“WTX”) จำนวนไม่เกิน 51,600,900 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 6.00 บาท ในราคาไม่เกินหุ้นละ 27.56 บาท รวมเป็นเงินลงทุน 1,422 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 27.89 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของ WTX ที่ 185,043,730 หุ้น

ต่อมา เมื่อวันที่ 1 กรกฎาคม 2567 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาซื้อหุ้นของ WTX จำนวน 51,600,900 หุ้น จำนวนเงินลงทุนทั้งสิ้น 1,422 ล้านบาท จาก FI โดยในไตรมาส 3 ปี 2567 บริษัทฯ ได้ทยอยรับบริการโอนหุ้นสามัญของ WTX 7,930,422 หุ้น ในราคาหุ้นละ 27.56 บาท เป็นจำนวน 219 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 4.28 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของ WTX บริษัทฯ และ FI ได้ตกลงวิธีการและเงื่อนไขการชำระค่าซื้อหุ้นดังกล่าว โดยการจ่ายเป็นเงินสดไปยัง FI และหักกลบลบหนี้ระหว่าง FI กับ MGW เพื่อเป็นการชำระหนี้ “ลูกหนี้เงินมัดจำในสิทธิการซื้อหุ้นและเงินให้กู้ยืมระยะสั้น” (หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 8)

ดังนั้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทฯ ได้จ่ายชำระค่าซื้อหุ้น WTX ด้วยเงินสด เป็นจำนวน 108.64 ล้านบาท และหักกลบลบหนี้ระหว่าง FI กับ MGW เป็นจำนวน 43.46 ล้านบาท โดยบันทึกผลต่างที่ค้างค้าง จำนวน 66.47 ล้านบาท โดยแบ่งเป็นเจ้าหนี้ค่าหุ้น-WTX จำนวน 37.50 ล้านบาท และเจ้าหนี้ค่าหุ้น-FI จำนวน 28.97 ล้านบาท

14. เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 กลุ่มบริษัทฯ มีเงินฝากประจำกับธนาคารในประเทศ ระยะเวลาระหว่าง 3 เดือน และ 12 เดือน อัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.40 และ 0.20 ซึ่งบริษัทฯ ใช้เป็นหลักประกันวงเงินออกหนังสือค้ำประกันของธนาคาร

15. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 เงินลงทุนในบริษัทย่อย ประกอบด้วย

ชื่อบริษัท	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	ทุนชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		เงินปันผล	
	(บาท)		(ร้อยละ)		(บาท)		(บาท)	
ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	สำหรับปี		
31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		
2567	2566	2567	2566	2567	2566	2567	2566	
บริษัท เทพฤทธา จำกัด (1)	700,000.00	700,000.00	51.00	51.00	75,700,000.00	75,700,000.00	-	-
บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด (2)	23,460,000.00	23,460,000.00	70.16	70.16	1,720,550,000.00	1,720,550,000.00	-	-
บริษัท บี โปร พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (3)	50,000.00	50,000.00	100.00	100.00	5,000,000.00	5,000,000.00	-	-
บริษัท บี พร็อพ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (4)	50,000.00	50,000.00	100.00	100.00	5,000,000.00	5,000,000.00	-	-
บริษัท บี แอสเซส พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (5)	50,000.00	50,000.00	100.00	100.00	5,000,000.00	5,000,000.00	-	-
รวม					1,811,250,000.00	1,811,250,000.00	-	-
หัก ค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทย่อย					(61,500,000.00)	-	-	-
รวมเงินลงทุนในบริษัทย่อย					1,749,750,000.00	1,811,250,000.00	-	-

กลุ่มบริษัท เทพฤทธา ซึ่งประกอบด้วยบริษัท เทพฤทธา (TT) และบริษัท รัชชาราชาชัย (TTRC) มีผลการดำเนินงานที่ขาดทุนต่อเนื่องมาตลอดหลายปี เนื่องจากปัญหาการไม่สามารถส่งน้ำดิบได้ตามที่ตกลงให้กับคู่สัญญา ซึ่งนอกจากจะกระทบผลประกอบการที่ไม่เป็นไปตามเป้าหมายแล้ว ยังมีภาระค่าปรับจากการที่ไม่สามารถปฏิบัติตามสัญญาได้ในไตรมาสที่ 4/2567 ฝ่ายบริหารจึงมีมติให้ตั้งด้อยค่าเงินลงทุนในกลุ่มบริษัท TT จำนวน 61.50 ล้านบาท ซึ่งคำนวณจำนวนที่

ค้อยค่าดังกล่าวโดยคำนึงถึงส่วนของผู้อื้อหุ้นสุทธิตามสัดส่วนที่บริษัทลงทุน

(1) บริษัท เทพฤทธา จำกัด

เมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2564 มีมติอนุมัติเข้าทำรายการซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท เทพฤทธา จำกัด จำนวน 204,000 หุ้น ราคาหุ้นละ 294.11 บาท (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท) คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 51 ของทุนจดทะเบียนทั้งหมด มูลค่ารวมทั้งสิ้น 60 ล้านบาท และอนุมัติให้บริษัทขอยืม ให้เงินกู้แก่บริษัทดังกล่าว จำนวน 30 ล้านบาท เพื่อนำไปซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ธัญธाराชัย จำกัด จำนวน 35,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 70 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด จากผู้อื้อหุ้นเดิมในราคาหุ้นละ 857.14 บาท (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท) รวมเป็นเงินลงทุนทั้งสิ้น 90 ล้านบาท ณ วันที่ 30 กันยายน 2564 บริษัทได้ชำระค่าหุ้นแล้วทั้งจำนวน

เมื่อวันที่ 8 มีนาคม 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2565 มีมติอนุมัติให้เพิ่มทุนตามสัดส่วนในบริษัท เทพฤทธา จำกัด(บริษัทย่อย) จำนวน 153,000 หุ้น ราคาหุ้นละ 100 บาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 51 ของทุนจดทะเบียนทั้งหมด ณ วันที่ 10 สิงหาคม 2565 บริษัทฯ ได้ชำระค่าหุ้นแล้วทั้งจำนวน

(2) บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ครั้งที่ 10/2563 เมื่อวันที่ 19 ตุลาคม 2563 มีมติอนุมัติจ่ายเงินลงทุน ไม่เกิน 125 ล้านบาท ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ครั้งที่ 6/2564 เมื่อวันที่ 9 เมษายน 2564 มีมติอนุมัติลงทุนเพิ่มเป็นจำนวนเงิน 125 ล้านบาท รวมการลงทุนทั้งสิ้น 250 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 22.20 จึงถือเป็นเงินลงทุนในบริษัทร่วม

เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 12/2564 มีมติลงทุนเพิ่มจำนวน 250 ล้านบาท รวมเป็นเงินลงทุนทั้งหมด 500 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 36.34

ต่อมาที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2565 เมื่อวันที่ 8 มีนาคม 2565 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ ลงทุนใน บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด เพิ่มเดิมอีก 350 ล้านบาท

ต่อมาเมื่อวันที่ 8 กรกฎาคม 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2565 มีมติอนุมัติลงทุนเพิ่มจำนวน 300 ล้านบาท

ต่อมาเมื่อวันที่ 10 มีนาคม 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2566 มีมติอนุมัติลงทุนเพิ่มจำนวน 570 ล้านบาท ทำให้ ณ ปัจจุบัน บริษัทฯ ได้ลงทุนในเมกะวัตต์ รวมจำนวน 16,460,000 หุ้น รวมเป็นเงินลงทุน 1,720 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 70.16

มติคณะกรรมการ	จำนวนงวดที่ชำระ	สัดส่วนการชำระ %		
		ของมูลค่าเงินลงทุน	จำนวนเงิน	วันที่ชำระค่าหุ้น
10/2563	1	ร้อยละ 80	100.00 ล้านบาท	22 ตุลาคม 2563
10/2563	2	ร้อยละ 20	25.00 ล้านบาท	8 กุมภาพันธ์ 2564
6/2564	1	ร้อยละ 25	31.25 ล้านบาท	24 กุมภาพันธ์ 2564
6/2564	2	ร้อยละ 40	50.00 ล้านบาท	14 พฤษภาคม 2564
6/2564	3	ร้อยละ 8	10.00 ล้านบาท	18 พฤษภาคม 2564
6/2564	4	ร้อยละ 2.4	3.00 ล้านบาท	29 มิถุนายน 2564
6/2564	5	ร้อยละ 6.4	8.00 ล้านบาท	19 กรกฎาคม 2564
6/2564	6	ร้อยละ 3.2	4.00 ล้านบาท	6 สิงหาคม 2564
6/2564	7	ร้อยละ 12.4	15.50 ล้านบาท	13 สิงหาคม 2564
12/2564	1	ร้อยละ 25	62.50 ล้านบาท	13 สิงหาคม 2564
6/2564	8	ร้อยละ 2.6	3.25 ล้านบาท	31 สิงหาคม 2564

มติดณะกรรมการ	จำนวนงวดที่ชำระ	สัดส่วนการชำระ %		
		ของมูลค่าเงินลงทุน	จำนวนเงิน	วันที่ชำระค่าหุ้น
12/2564	2	ร้อยละ 11.9	29.75 ล้านบาท	31 สิงหาคม 2564
12/2564	3	ร้อยละ 63.10	157.75 ล้านบาท	2 มีนาคม 2565
4/2565	1	ร้อยละ 100	350.00 ล้านบาท	9 มีนาคม 2565
7/2565	1	ร้อยละ 3.33	10.00 ล้านบาท	25 กรกฎาคม 2565
7/2565	2	ร้อยละ 6.67	20.00 ล้านบาท	27 กรกฎาคม 2565
7/2565	3	ร้อยละ 3.33	10.00 ล้านบาท	1 สิงหาคม 2565
7/2565	4	ร้อยละ 3.33	10.00 ล้านบาท	2 สิงหาคม 2565
7/2565	5	ร้อยละ 4.17	12.50 ล้านบาท	15 สิงหาคม 2565
7/2565	6	ร้อยละ 4.17	12.50 ล้านบาท	16 สิงหาคม 2565
7/2565	7	ร้อยละ 13.33	40.00 ล้านบาท	18 สิงหาคม 2565
7/2565	8	ร้อยละ 10	30.00 ล้านบาท	1 กันยายน 2565
7/2565	9	ร้อยละ 10	30.00 ล้านบาท	2 กันยายน 2565
7/2565	10	ร้อยละ 18.83	56.50 ล้านบาท	5 กันยายน 2565
7/2565	11	ร้อยละ 16.17	48.50 ล้านบาท	21 กุมภาพันธ์ 2566
7/2565	12	ร้อยละ 6.67	20.00 ล้านบาท	23 กุมภาพันธ์ 2566
3/2566	1	ร้อยละ 19.19	109.48 ล้านบาท	30 พฤษภาคม 2566
3/2566	2	ร้อยละ 4.03	23.00 ล้านบาท	26 มิถุนายน 2566
3/2566	3	ร้อยละ 45.97	262.20 ล้านบาท	10 กรกฎาคม 2566
3/2566	4	ร้อยละ 30.81	175.72 ล้านบาท	7 สิงหาคม 2566

โดยบริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด มีบริษัทย่อยซึ่งอยู่ภายใต้การควบคุมของกิจการ ดังต่อไปนี้

(2.1) บริษัท สยาม โซลาร์ เจนเนอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

ในการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ของ เดอะ เมกะวัตต์ เมื่อวันที่ 19 เมษายน 2564 ได้มีมติอนุมัติให้ขาลงทุนในบริษัท สยาม โซลาร์ เจนเนอเรชั่น จำกัด (มหาชน) มูลค่าไม่เกิน 1,170 ล้านบาท (จำนวนหุ้นสามัญ 9,999,998 หุ้น มีมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท และซื้อในราคาหุ้นละ 117 บาท) ในสัดส่วนร้อยละ 90 ซึ่งดำเนินการธุรกิจผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์แบบ ติดตั้งบนพื้นดิน (Solar Farm) ซึ่ง เดอะเมกะวัตต์ ได้จ่ายชำระเงินลงทุนดังกล่าวแล้ว เป็นจำนวน 1,170 ล้านบาท

(2.2) บริษัท โซลาร์ ไอเจเน จำกัด

ในการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ของ เดอะ เมกะวัตต์ ได้ลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท โซลาร์ ไอเจเน จำกัดจำนวน 150,000 หุ้น มีมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท และซื้อในราคาหุ้นละ 100 บาท เป็นจำนวนเงิน 15 ล้านบาท โดยมีสัดส่วนการลงทุน อยู่ที่ร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียนทั้งหมด

(2.3) บริษัท เอนเนอร์จี อินโนเวชั่น พาวเวอร์ จำกัด

ในการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ของ เดอะ เมกะวัตต์ ได้ลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท เอนเนอร์จี อินโนเวชั่น พาวเวอร์ จำกัด จำนวน 125,999 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 100 บาทและซื้อในราคาหุ้นละ 100 บาท เป็นจำนวนเงิน 12.59 ล้านบาท โดยมีสัดส่วนการลงทุนอยู่ที่ร้อยละ 59.99 ของทุนจดทะเบียนทั้งหมด

ต่อมาที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2567 เมื่อวันที่ 24 กันยายน 2567 มีมติอนุมัติจำหน่ายหุ้นสามัญทั้งหมดของบริษัท เอนเนอร์จี อิน โนวชั่น พาวเวอร์ จำกัด (EIP) ที่ เดอะ เมกะวัตต์ ได้ลงทุน ให้แก่ นายสันติ เขาวนันทกุล มูลค่าหุ้นละ 174.60 บาท คิดเป็นมูลค่า 22,000,000 บาท หุ้น โดยทำสัญญาซื้อขายและรับชำระเงินทั้งหมด ในวันที่ 25 กันยายน 2567

(2.4) บริษัท เวิลด์ ไวร์ โพรเซสซิง จำกัด

ในการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ของ เดอะ เมกะวัตต์ ได้ลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท บริษัท เวิลด์ ไวร์ โพรเซสซิง จำกัด จำนวน 139,997 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 316.44 บาท (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท) รวมเป็นจำนวน 44.30 ล้านบาทโดยมีสัดส่วนการลงทุนอยู่ที่ร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียนทั้งหมด

(2.5) Green energy credit Pte.

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด ครั้งที่ 5/2566 เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2566 มีได้มติจัดตั้งบริษัท ย่อย Green Energy Credit PTE.LTD ในประเทศสิงคโปร์

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 10/2566 เมื่อวันที่ 15 สิงหาคม 2566 มีได้มติจัดตั้ง Green Energy Credit PTE.LTD ในประเทศสิงคโปร์เป็นบริษัทย่อย ของ บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด

(3) บริษัท บี โพร พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 16/2566 เมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2566 ได้ลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท บี โพร พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด จำนวน 50,000 หุ้น มีมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท เป็นจำนวนเงิน 5 ล้านบาท โดยมีสัดส่วนการลงทุนอยู่ที่ร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียนทั้งหมด มีวัตถุประสงค์หลักเพื่อลงทุนในธุรกิจอสังหาริมทรัพย์

(4) บริษัท บี พร็อม พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 16/2566 เมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2566 ได้ลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท บีพร็อม พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด จำนวน 50,000 หุ้น มีมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท เป็นจำนวนเงิน 5 ล้านบาท โดยมีสัดส่วนการลงทุนอยู่ที่ร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียนทั้งหมด มีวัตถุประสงค์หลักเพื่อลงทุนในธุรกิจอสังหาริมทรัพย์

(5) บริษัท บี แอสเซส พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 16/2566 เมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2566 ได้ลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท บี แอสเซส พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด จำนวน 50,000 หุ้น มีมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท เป็นจำนวนเงิน 5 ล้านบาท โดยมีสัดส่วนการลงทุนอยู่ที่ร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียนทั้งหมด มีวัตถุประสงค์หลักเพื่อลงทุนในธุรกิจอสังหาริมทรัพย์

16. เงินลงทุนในบริษัทร่วม

16.1 เงินลงทุนในบริษัทร่วม มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

						(หน่วย: บาท)				
				(ร้อยละ)		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
				สัดส่วนความเป็นเจ้าของ		วิธีส่วนได้เสีย		วิธีราคาทุน		
				ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	
				31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	
ชื่อบริษัท	ประเภทกิจการ	สกุลเงิน	2567	2566	ทุนจดทะเบียน	ทุนชำระแล้ว	2567	2566	2567	2566
บริษัท ซีพีเอส ซิปป์ แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด (1)	ให้บริการด้านซิปป์และโลจิสติกส์	บาท	-	26.00	-	1,800,000.00	-	32,960,123.24	-	19,500,000.00
บริษัท พาวเวอร์ เอ็ม เอ็นจิเนียริง จำกัด (2)	รับติดตั้ง ให้อุปกรณ์ และซ่อมแซม บำรุงรักษาเซลล์แสงอาทิตย์	บาท	-	40.00	-	5,000,000.00	-	4,459,792.16	-	-
รวมเงินลงทุนในบริษัทร่วม							-	37,419,915.40	-	19,500,000.00

การเปลี่ยนแปลงของเงินลงทุนในบริษัทร่วมในสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	วิธีส่วนได้เสีย		วิธีราคาทุน	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่			
	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566
ยอดยกมา	37,419,915.40	1,263,776,134.32	19,500,000.00	1,154,680,000.00
ซื้อเงินลงทุนเพิ่ม	-	585,370,000.00	-	585,370,000.00
เพิ่มขึ้นจากการซื้อบริษัทย่อย	-	5,629,409.75	-	-
เพิ่มขึ้นจากส่วนแบ่งกำไรในบริษัทร่วม	(1,250,216.18)	45,830,137.16	-	-
ลดลงจากเงินปันผล	-	(4,116,528.00)	-	-
ลดลงจากการขายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(36,169,699.22)	-	(19,500,000.00)	-
โอนไปเป็นเงินลงทุนบริษัทย่อย	-	(1,859,069,237.83)	-	(1,720,550,000.00)
ยอดยกไป	-	37,419,915.40	-	19,500,000.00

(1) บริษัท ซีพีเอส ซิปป์ แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด

เมื่อวันที่ 21 ธันวาคม 2566 มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 16/2566 มีมติขายหุ้นสามัญ บริษัท ซีพีเอส ซิปป์ แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด (“CPS”) ทั้งหมดที่บริษัทถืออยู่จำนวน 195,000 หุ้น ในราคาหุ้นละ 240 บาท ให้แก่ผู้ถือหุ้นรายเดิมของ CPS โดยแบ่งการขายเป็น 2 ครั้ง

ครั้งที่ 1 เมื่อวันที่ 2 มกราคม 2567 บริษัทฯ ตกลงขายหุ้นสามัญ CPS จำนวน 46,8000 หุ้น รวมมูลค่า 11.23 ล้านบาท และได้รับชำระเงินแล้วทั้งจำนวน ในเดือนเมษายน 2567

ครั้งที่ 2 ได้มีการขายเวลาการขายจากเดิม วันที่ 1 พฤษภาคม 2567 เป็นวันที่ 1 กรกฎาคม 2567 บริษัทขายหุ้นสามัญ CPS ที่เหลืออยู่จำนวน 148,200 หุ้น รวมมูลค่า 35.57 ล้านบาทและได้รับชำระเงินแล้วทั้งจำนวนในเดือนตุลาคม 2567

เนื่องจากมติของบริษัทฯ ที่อนุมัติการขายเงินลงทุนในบริษัท CPS ทั้งหมดในปี 2566 ดังนั้นจึงและหยุดรับรู้ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) ในบริษัทร่วมดังกล่าว ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567 เป็นต้นไป

(2) บริษัท พาวเวอร์ เอ็ม เอ็นจิเนียริง จำกัด

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด ครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 15 กรกฎาคม 2563 ที่ประชุมได้มีมติอนุมัติให้เข้าลงทุนใน บริษัท พาวเวอร์ เอ็ม เอ็นจิเนียริง จำกัด โดยการเข้าซื้อหุ้นเป็นจำนวน 20,000 หุ้น มีมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาทและซื้อในราคาหุ้นละ 150 บาท เป็นจำนวนเงิน 3 ล้านบาท ทำให้บริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 40 ทั้งนี้ บริษัท บีจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ได้ลงทุนของกลุ่มบริษัท MGW ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2566 ดังนั้น บริษัท บีจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) จึงเริ่มรับรู้ส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน) ของบริษัท พาวเวอร์ เอ็ม เอ็นจิเนียริง จำกัด (บริษัทร่วม) ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2566 เป็นต้นไป

ต่อมาที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เดอะเมกะวัตต์ ครั้งที่ 6/2567 เมื่อวันที่ 23 กันยายน 2567 และที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ของบริษัทฯ ครั้งที่ 8/2567 เมื่อวันที่ 2 ตุลาคม 2567 มีมติอนุมัติจำหน่ายหุ้นสามัญทั้งหมดของ บริษัท พาวเวอร์ เอ็ม เอ็นจีเนียริ่ง จำกัด ที่ เดอะ เมกะวัตต์ ได้ลงทุน ในมูลค่าหุ้นละ 360 บาท คิดเป็นเงิน 7.20 ล้านบาทและได้รับชำระเงิน แล้วทั้งจำนวนในเดือนพฤศจิกายน 2567

16.2 ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีดังนี้

บริษัทร่วม	(หน่วย: บาท)	
	งบการเงินรวม	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	2567	2566
บริษัท ซีพีเอส ซิปป์ แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด	-	6,008,114.53
บริษัท เดอะเมกะวัตต์ จำกัด *	-	40,991,640.22
บริษัท พาวเวอร์ เอ็ม เอ็นจีเนียริ่ง จำกัด	(1,250,216.18)	(1,169,617.59)
รวม	(1,250,216.18)	45,830,137.16

* เนื่องจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2566 เมื่อวันที่ 10 มีนาคม 2566 มีมติอนุมัติลงทุนเพิ่มใน บริษัท เดอะ เมกะ วัตต์ จำกัด จำนวน 16,460,000 หุ้น คิดเป็นจำนวน 570 ล้านบาท ทำให้บริษัทฯ ได้ลงทุนใน เดอะ เมกะวัตต์ รวมเป็นเงินลงทุน 1,720 ล้านบาท สัดส่วนการถือหุ้นเพิ่มขึ้นจาก ร้อยละ 49.02 เป็นร้อยละ 70.16 โดยบริษัทกำหนดวันที่โอนอำนาจควบคุมคือ วันที่ 31 พฤษภาคม 2566 ดังนั้นนับตั้งแต่วันที่ดังกล่าวเงินลงทุนใน เดอะ เมกะวัตต์ จึงถือว่าเปลี่ยนสถานะจากบริษัทร่วมเป็น บริษัทย่อย ซึ่งได้เปิดเผยรายละเอียดตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 15

16.3 ข้อมูลทางการเงินของบริษัทร่วมที่มีสาระสำคัญ

สรุปรายการฐานะทางการเงิน

	(หน่วย : บาท)					
	บริษัท ซีพีเอส ซิปป์ แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด		บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด		บริษัท พาวเวอร์เอ็ม เอ็นจีเนียริ่ง จำกัด	
	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566
สินทรัพย์หมุนเวียน	-	100,305,214.58	-	-	-	36,469,178.10
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	-	36,451,964.21	-	-	-	389,965.61
หนี้สินหมุนเวียน	-	44,556,812.05	-	-	-	4,610,293.12
หนี้สินไม่หมุนเวียน	-	10,187,285.56	-	-	-	10,691,740.53

สรุปรายการกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ดังนี้

(หน่วย :บาท)

	บริษัท ซีทีเอส ซิปป์ แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด		บริษัท เดอะเมกะวัตต์ จำกัด		บริษัท พาวเวอร์เอ็ม เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด	
	2567	2566	2567	2566	2567	2566
รายได้	-	352,134,977.58	-	207,247,550.72	955,246.21	18,535,027.38
ค่าใช้จ่าย	-	(329,026,844.77)	-	(123,625,273.64)	(4,080,786.65)	(21,140,512.11)
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น	-	23,108,132.81	-	83,622,277.08	(3,125,540.44)	(2,605,484.73)

17. เงินจ่ายล่วงหน้าค่าเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 กลุ่มบริษัทมีเงินจ่ายล่วงหน้าค่าหุ้นดังนี้

17.1 บริษัทแห่งหนึ่งในประเทศเวียดนาม

กลุ่มบริษัทมีเงินจ่ายล่วงหน้าค่าเงินลงทุน จำนวน 350.16 ล้านบาท เพื่อซื้อเงินลงทุนในหุ้นของบริษัทในต่างประเทศแห่งหนึ่ง ซึ่งดำเนินธุรกิจโรงงานไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ที่ประเทศเวียดนาม โดยซื้อจากผู้ถือหุ้นของบริษัทดังกล่าว ซึ่งเป็นบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท ในสัดส่วนร้อยละ 100 (จำนวน 4,699,808 หุ้น) เป็นจำนวนเงิน 350.16 ล้านบาท

ต่อมาในวันที่ 15 ธันวาคม 2567 กลุ่มบริษัทได้ทำสัญญาแก้ไขสัญญาซื้อเงินลงทุนในหุ้นดังกล่าว โดยโอนเงินจ่ายล่วงหน้าค่าเงินลงทุนจำนวน 124.81 ล้านบาท (หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 12) ไปเป็นสิทธิในเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการอื่น โดยยังคงสัดส่วนลงทุนที่ร้อยละ 100 เท่าเดิม

17.2 บริษัทแห่งหนึ่งในประเทศเมียนมา

กลุ่มบริษัทมีเงินจ่ายล่วงหน้าค่าเงินลงทุน จำนวน 274.16 ล้านบาท เพื่อซื้อเงินลงทุนในหุ้นของบริษัทในต่างประเทศแห่งหนึ่ง ซึ่งดำเนินธุรกิจโรงงานไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์และมี License ในการลงทุน Solar Farm ที่ประเทศเมียนมา ในสัดส่วนร้อยละ 100 ของหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมด (จำนวน 1,544,456 หุ้น) เป็นจำนวนเงิน 300.00 ล้านบาท ซึ่งได้จ่ายชำระเงินลงทุนล่วงหน้าเป็นจำนวน 274.16 ล้านบาท

ตามที่ได้กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินระหว่างกาลข้อ 3 ว่าในไตรมาสที่ 2 ปี 2566 บริษัทฯ ได้ซื้อหุ้นของบริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด (“MGW”) จากผู้ถือหุ้นหลายราย และจัดเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ 1 มิถุนายน 2566 โดยรายการสินทรัพย์ที่ได้มาคือ “เงินมัดจำในสิทธิการซื้อหุ้น (เงินมัดจำ) ของบริษัทแห่งหนึ่งที่ประกอบธุรกิจโรงไฟฟ้าในประเทศเมียนมา จำนวนเงิน 274.16 ล้านบาท และเงินให้กู้ยืมระยะสั้น จำนวน 186.38 ล้านบาท ต่อมาในเดือนธันวาคม 2566 ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่า ด้วยสถานการณ์สงครามภายในของเมียนมาที่อาจยืดเยื้อต่อไปอีกนาน จะส่งผลต่อการขยายธุรกิจด้านไฟฟ้าของ MGW ในเมียนมา จึงตัดสินใจเสนอขาย เงินมัดจำ ดังกล่าวแก่บริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกันซึ่งมีฐานการดำเนินธุรกิจในเมียนมาเป็นเวลานาน และเข้าใจกลไกการจัดการธุรกิจให้สอดคล้องกับภาคสังคม/การเมืองของเมียนมา โดยในเดือนกุมภาพันธ์ 2567 บริษัทดังกล่าวได้ตอบรับคำเสนอขายของ MGW และอยู่ระหว่างกับจัดทำรายงาน Due Diligent และคาดว่าจะแล้วเสร็จในเดือนธันวาคม 2567

ต่อมาในวันที่ 15 สิงหาคม 2567 MGW และ “FI” ผู้ขายหุ้น ได้ทำหนังสือยกเลิกสัญญาการซื้อขายหุ้นและเรียกคืนเงินมัดจำฯ รวมถึงเงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับทั้งจำนวน ในราคารวม 461 ล้านบาท มีกำหนดให้ชำระเงินดังกล่าวคืน MGW ภายใน 1 ปี และ MGW ได้โอนรายการ เงินมัดจำ และเงินให้กู้ยืมระยะสั้นทั้งหมดไปเป็นบัญชี “ลูกหนี้เงินมัดจำค่าเงินลงทุนและเงินให้กู้ยืมระยะสั้น” (หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 8) และรับรู้ขาดทุนจากรายการดังกล่าว จำนวน 1.40 ล้านบาท ในงบกำไรขาดทุนรวมปี 2567

18. เงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 เงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการอื่น ประกอบด้วย :

	(หน่วย: บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566
บริษัท อีโกลด์ จำกัด				
เงินให้กู้ยืมระยะยาว	22,000,000.00	22,000,000.00	22,000,000.00	22,000,000.00
ดอกเบี้ยค้างรับ	4,078,410.96	2,538,410.96	4,078,410.96	2,538,410.96
รวม	26,078,410.96	24,538,410.96	26,078,410.96	24,538,410.96
Energy Sources Investment Pte.Ltd. (ESI)				
เงินให้กู้ยืมระยะยาว	-	115,436,586.74	-	115,436,586.74
ดอกเบี้ยค้างรับ	-	2,605,586.28	-	2,605,586.28
รวม	-	118,042,173.02	-	118,042,173.02
รวมเงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการอื่น	26,078,410.96	142,580,583.98	26,078,410.96	142,580,583.98

การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ของเงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับ - แก่กิจการอื่น มีดังนี้

	(หน่วย: บาท)				
	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ณ วันที่				ณ วันที่
	1 มกราคม 2567	เพิ่มขึ้น	ลดลง	โอน	31 ธันวาคม 2567
เงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับ					
บริษัท อีโกลด์ จำกัด (1)	24,538,410.96	1,540,000.00	-	-	26,078,410.96
Energy Sources Investment Pte.Ltd. (ESI) (2)	118,042,173.02	-	-	(118,042,173.02)	-
รวม	142,580,583.98	1,540,000.00	-	(118,042,173.02)	26,078,410.96

(1) เมื่อวันที่ 10 มีนาคม 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ครั้งที่ 3/2565 มีมติอนุมัติให้สินเชื่อแก่บริษัท อีโกลด์ จำกัด เป็นจำนวนเงิน 6 ล้านบาท โดยคิดอัตราดอกเบี้ยไม่เกินร้อยละ 7 ต่อปี ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2565 วันที่ 17 พฤษภาคม 2565 มีมติอนุมัติให้สินเชื่อบริษัทร่วมเพิ่มอีก 16 ล้านบาท โดยคิดอัตราดอกเบี้ยสินเชื่อไม่เกินร้อยละ 7 ต่อปี

(2) เนื่องจากการปรับลดอัตราซื้อไฟฟ้าของรัฐบาลเวียดนาม และการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการให้กู้ยืมจากสถาบันการเงินจากเดิม 70% เป็น 50% ของมูลค่าโครงการ และด้วยปัจจุบันยังไม่ได้รับการอนุมัติเงินกู้ยืมในส่วนของการชำระค่าหุ้นสามัญเพิ่มทุน จึงให้ดำเนินการในรูปแบบเงินให้กู้ยืม ดังนี้

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ครั้งที่ 8/2563 เมื่อวันที่ 14 กรกฎาคม 2563 มีมติอนุมัติให้ชำระเงินลงทุนให้กับบริษัทร่วมในรูปแบบเงินให้กู้ยืมตามสัดส่วนการลงทุน จำนวน 21.10 ล้านบาท ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2563 เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2563 มีมติอนุมัติให้ชำระเงินลงทุนให้กับบริษัทร่วมในรูปแบบเงินให้กู้ยืมตามสัดส่วนการลงทุนจำนวน 80.36 ล้านบาท

บริษัทให้เงินกู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทร่วมโดยการทำสัญญา คิดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.0 ต่อปี เมื่อโครงการลงทุนในโรงไฟฟ้าได้รับสัญญาซื้อขายไฟฟ้า และได้รับอนุมัติการปล่อยเงินกู้จากสถาบันการเงินเรียบร้อยแล้ว ทางบริษัทร่วมจะดำเนินการชำระเงินคืนมาในรูปแบบเงินลงทุน

เมื่อวันที่ 9 กรกฎาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 10/2564 มีมติอนุมัติแก้ไขสัญญาให้กู้ยืมเงินกับบริษัทร่วมโดยเปลี่ยนแปลงกำหนดชำระคืนเงินต้นภายใน 14 ปี และกำหนดชำระดอกเบี้ยของเงินต้นพร้อมกำหนดชำระคืนเงินต้นภายใน 14 ปี

ต่อมาเมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2565 มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 11/2565 ได้มีการอนุมัติการขายหุ้นสามัญของบริษัท GA Power Pte.Ltd.(GAP) โดยได้ทำสัญญาซื้อขายกัน เมื่อวันที่ 15 พฤศจิกายน 2565 จำนวน 79.96 ล้านบาท และโอนเงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการอื่น จำนวน 118.04 ล้านบาท (ราคา ณ วันตัดรายการ 14 พฤศจิกายน 2565) ให้กับบริษัท Energy Sources Investment Pte.Ltd. (ESI) รวมเป็นจำนวน 198 ล้านบาท

19. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนของกลุ่มบริษัท ได้แก่ ที่ดิน จำนวน 9 ไร่ พื้นที่ประมาณ 51 ไร่ 8 งาน 210.5 ตารางวา

20. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ

	บาท								
	งบการเงินรวม								
ที่ดิน	ส่วนปรับปรุง สิทธิการเช่า ที่ดิน	อาคาร ส่วน ปรับปรุงและสิ่ง ปลูกสร้าง	ระบบ สาธารณูปโภค	เครื่องจักรและอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งและ อุปกรณ์สำนักงาน	ยานพาหนะ	งานระหว่าง ก่อสร้าง	รวม	
ราคาทุน									
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	638,994,663.89	437,757.00	55,485,780.60	92,478,967.98	3,789,099,787.44	7,112,955.66	58,154,881.11	2,430,898.64	4,644,195,692.32
เพิ่มขึ้น	90,000.00	-	-	-	-	233,748.33	18,691.59	55,865.00	398,304.92
จำหน่าย	-	-	-	-	(115,189,415.04)	(22,716.73)	(54,609,100.00)	-	(169,821,231.77)
โอนเข้า(ออก)	-	-	-	-	-	-	-	(177,200.00)	(177,200.00)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	639,084,663.89	437,757.00	55,485,780.60	92,478,967.98	3,673,910,372.40	7,323,987.26	3,564,472.70	2,309,563.64	4,474,595,565.47
ค่าเสื่อมราคาสะสม									
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	-	(330,860.52)	(13,366,616.70)	(44,123,005.64)	(1,159,480,305.58)	(5,632,818.16)	(16,584,859.00)	-	(1,239,518,465.60)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	(62,313.96)	(1,834,879.03)	(3,145,975.43)	(94,604,075.18)	(628,995.69)	(3,281,543.61)	-	(103,557,782.90)
จำหน่าย	-	-	-	-	13,285,441.61	13,132.48	16,365,732.48	-	29,664,306.57
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	-	(393,174.48)	(15,201,495.73)	(47,268,981.07)	(1,240,798,939.15)	(6,248,681.37)	(3,500,670.13)	-	(1,313,411,941.93)
ค่าเผื่อการด้อยค่า									
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	-	-	(6,911,577.40)	-	(1,266,290,537.98)	-	-	-	(1,273,202,115.38)
(เพิ่มขึ้น)	-	-	-	-	-	-	(19,583,613.86)	-	(19,583,613.86)
ลดลง	-	-	-	-	-	-	19,583,613.86	-	19,583,613.86
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	-	-	(6,911,577.40)	-	(1,266,290,537.98)	-	-	-	(1,273,202,115.38)
มูลค่าสุทธิทางบัญชี									
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	638,994,663.89	106,896.48	35,207,586.50	48,355,962.34	1,363,328,943.88	1,480,137.50	41,570,022.11	2,430,898.64	2,131,475,111.34
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	639,084,663.89	44,582.52	33,372,707.47	45,209,986.91	1,166,820,895.27	1,075,305.89	63,802.57	2,309,563.64	1,887,981,508.16

	บาท						รวม
	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	ที่ดิน	ส่วนปรับปรุง สิทธิการ เช่าที่ดิน	อาคาร และ ส่วนปรับปรุง	เครื่องจักร และ อุปกรณ์	เครื่องตกแต่ง และเครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ	
ราคาทุน							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	44,264,099.04	120,000.00	17,495,257.19	705,511.23	6,770,011.02	56,895,979.52	126,250,858.00
เพิ่มขึ้น	-	-	-	-	162,602.07	-	162,602.07
จำหน่าย	-	-	-	-	(22,716.73)	(54,609,100.00)	(54,631,816.73)
โอนเข้า(ออก)	-	-	-	-	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	44,264,099.04	120,000.00	17,495,257.19	705,511.23	6,909,896.36	2,286,879.52	71,781,643.34
ค่าเสื่อมราคาสะสม							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	-	(51,418.78)	(4,741,640.57)	(501,673.78)	(5,560,910.54)	(15,454,342.01)	(26,309,985.68)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	(23,999.80)	(607,706.11)	(63,415.96)	(503,431.58)	(3,198,265.99)	(4,396,819.44)
จำหน่าย	-	-	-	-	13,132.48	16,365,732.48	16,378,864.96
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	-	(75,418.58)	(5,349,346.68)	(565,089.74)	(6,051,209.64)	(2,286,875.52)	(14,327,940.16)
ค่าเผื่อการด้อยค่า							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	-	-	-	-	-	-	-
(เพิ่มขึ้น)	-	-	-	-	-	19,583,613.86	19,583,613.86
ลดลง	-	-	-	-	-	(19,583,613.86)	(19,583,613.86)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	-	-	-	-	-	-	-
มูลค่าสุทธิทางบัญชี							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	44,264,099.04	68,581.22	12,753,616.62	203,837.45	1,209,100.48	41,441,637.51	99,940,872.32
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	44,264,099.04	44,581.42	12,145,910.51	140,421.49	858,686.72	4.00	57,453,703.18

บริษัทฯ ได้รับแจ้งข้อมูลการเวนคืนที่ดินจำนวน 1 ไร่ 2 งาน 77 ตารางวา สำหรับค่าทดแทนที่ดินในอัตราตารางวาละ 20,000 บาท เป็นเงิน 13.55 ล้านบาท และค่าทดแทนค่ารั้วถนนสิ่งปลูกสร้างและความเสียหายอื่นๆ เป็นเงิน 9.14 ล้านบาท (รวมค่าทดแทนเบื้องต้นทั้งสิ้นเป็นเงิน 22.69 ล้านบาท) บริษัทฯ ได้บันทึกผลขาดทุนจากการด้อยค่าของทรัพย์สินจำนวนเงิน 3.90 ล้านบาท ตามผลต่างของค่าทดแทนเบื้องต้นที่ต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชี

ในวันที่ 23 สิงหาคม 2560 บริษัทฯ ได้ยื่นอุทธรณ์ค่าทดแทนที่ดินต่อรัฐมนตรีว่าการกระทรวงคมนาคม และวันที่ 18 ธันวาคม 2560 บริษัทฯ ได้ยื่นอุทธรณ์ค่าทดแทนสิ่งปลูกสร้างและพืชผล การฟ้องร้องคดีเกี่ยวกับการขอเพิ่มค่าทดแทนทรัพย์สินที่ถูกเวนคืนนั้น

ในวันที่ 15 พฤศจิกายน 2560 บริษัทฯ ดำเนินการนำโฉนดที่ดินของบริษัทฯ ไปให้เจ้าพนักงานที่ดินจดทะเบียนหักแบ่งที่ดินที่ถูกเวนคืนแล้ว

ต่อมาเมื่อวันที่ 30 มีนาคม 2561 เลขานุการรัฐมนตรีว่าการกระทรวงคมนาคม ได้แจ้งผลการพิจารณาอุทธรณ์เงินค่าทดแทนถึงบริษัทฯ ว่ารัฐมนตรีว่าการกระทรวงคมนาคมได้เห็นชอบกับมติของคณะกรรมการพิจารณาอุทธรณ์เงินค่าทดแทน

ในวันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2562 บริษัทฯ ได้ยื่นฟ้องคดีปกครองขอเพิ่มค่าทดแทนอีกเป็นเงินจำนวน 32.42 ล้านบาทพร้อมดอกเบี้ยในอัตรดอกเบี้ยสูงสุดของดอกเบี้ยเงินฝากประเภทฝากประจำของธนาคารออมสินในจำนวนเงินที่เพิ่มขึ้นนับแต่วันที่ที่มีการจ่ายเงินหรือวางค่าทดแทนนั้น ขณะนี้คดีอยู่ระหว่างพิจารณาชั้นแสวงหาข้อเท็จจริงของศาลปกครองกรมทางหลวงที่ 1 อธิบดีกรมทางหลวงที่ 2 และรัฐมนตรีว่าการกระทรวงคมนาคมที่ 3 (ผู้ถูกฟ้องคดีทั้งสาม) ได้ยื่นคำให้การแก้คดีฉบับลงวันที่ 30 พฤษภาคม 2562 แล้ว ศาลปกครองกลางได้ส่งสำเนาคำให้การดังกล่าวมาให้บริษัทฯ เพื่อให้บริษัทฯ ทำคำคัดค้าน คำให้การยื่นต่อศาลปกครองกลางภายใน 30 วัน เมื่อวันที่ 7 สิงหาคม 2562 บริษัทฯ ได้ยื่นคำคัดค้านคำให้การต่อศาลปกครองกลางเรียบร้อยแล้ว ปัจจุบันอยู่ระหว่างศาลพิจารณา ต่อมาเมื่อวันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2567 ศาลได้มีหมายแจ้งกำหนดให้วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567 เป็นวันสิ้นสุดการแสวงหาข้อเท็จจริง

เมื่อวันที่ 25 กันยายน 2567 ศาลปกครองกลางนัดฟังคำพิพากษา โดยศาลปกครองกลางพิจารณาพิพากษาฟ้อง ต่อมาเมื่อวันที่ 24 ตุลาคม 2567 บริษัทฯ ได้ยื่นคำอุทธรณ์ค่าทดแทนที่ดินต่อรัฐมนตรีว่าการกระทรวงคมนาคม อธิบดีกรมทางหลวง และกรมทางหลวง ต่อศาลปกครองกลาง

เมื่อวันที่ 24 ตุลาคม 2567 บริษัทฯ ได้ยื่นฟ้องอุทธรณ์ต่อศาลปกครองกลางดังกล่าว ต่อมาศาลปกครองสูงสุดได้รับอุทธรณ์ของบริษัทฯ เป็นคดีศาลปกครองสูงสุด หมายเลขคดีดำ 2500/2567 เพื่อพิจารณาพิพากษาต่อไป

เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2567 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ปี 2567 ของบริษัท โซลาร์ ไอเจน จำกัด มีมติอนุมัติขายสินทรัพย์ (ระบบโซลาร์เซลล์) ในมูลค่า 29.56 ล้านบาท โดยทำสัญญาซื้อขายสินทรัพย์ เมื่อวันที่ 29 มีนาคม 2567 บริษัทฯ โอนสินทรัพย์ตามสัญญาซื้อขายให้ผู้ซื้อและได้รับการชำระเงินทั้งจำนวน แล้วในวันที่ 30 กรกฎาคม 2567

เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2567 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ปี 2567 ของบริษัท เอนเนอร์จี อินโนเวชั่น พาวเวอร์ จำกัด มีมติอนุมัติขายสินทรัพย์ (ระบบโซลาร์เซลล์) ในมูลค่า 92.45 ล้านบาท โดยได้ทำสัญญาซื้อขายสินทรัพย์ เมื่อวันที่ 29 มีนาคม 2567 และโอนสินทรัพย์ตามสัญญาซื้อขายให้ผู้ซื้อพร้อมกับการชำระเงินตามสัญญาในวันที่ 20 กันยายน 2567

เมื่อวันที่ 21 มิถุนายน 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2567 มีมติอนุมัติการขายรถบรรทุกที่ใช้ในการขนส่งทั้งหมด จำนวน 84 คัน มูลค่าตามบัญชี ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2567 เท่ากับ 111.06 ล้านบาท ให้กับบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกันท่านหนึ่ง ในราคา 55.20 ล้านบาท โดยได้รับเงินมัดจำในการซื้อมาแล้วในช่วงเดือน กรกฎาคม-สิงหาคม 2567 จำนวน 13.31 ล้านบาท คิดเป็น 24% ของราคาที่ยขายทั้งนี้บริษัทมีภาระค่าซ่อมแซมรถบรรทุกดังกล่าวเพื่อให้พร้อมขายตามสัญญาประมาณ 5 ล้าน

รายการดังกล่าวทำให้ในไตรมาสที่ 2/2567 บริษัทต้องรับรู้ผลต่างของราคาขาย สุทธิจากค่าซ่อมแซมที่จะเกิดขึ้นที่ต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ เป็นขาดทุนจากค้อยค่าสินทรัพย์ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ จำนวน 60.85 ล้านบาท

ต่อมาในวันที่ 15 สิงหาคม 2567 บริษัทได้ยกเลิกสัญญาซื้อขายรถบรรทุกฉบับเดิม และทำสัญญาฉบับใหม่กับผู้ซื้อรายเดิม ซึ่งสัญญาฉบับใหม่ ได้ตกลงขายรถบรรทุกที่ใช้ในการขนส่งจำนวน 68 คัน ราคารวม 56.66 ล้านบาท และ เมื่อวันที่ 2 กันยายน 2567 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาซื้อขายรถบรรทุกที่ใช้ในการขนส่ง กับบริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง จำนวน 15 คัน ในราคารวม 27.00 ล้านบาท บริษัทได้รับเงินชำระค่าขายรถบรรทุกที่ใช้ในการขนส่ง ทั้งสองสัญญาเต็มจำนวนแล้วในไตรมาสที่ 3 ปี 2567

จากการเปลี่ยนแปลงสัญญาซื้อขายดังกล่าว ทำให้บริษัทกลับรายการค้อยค่าสินทรัพย์ ที่เคยบันทึกไว้ จำนวน 33.88 ล้านบาท และรับรู้ผลขาดทุนจากการขายสินทรัพย์ จำนวน 26.18 ล้านบาทในงบกำไรขาดทุน

21. สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ

มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้และการเคลื่อนไหวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 มีดังนี้

	(หน่วย: บาท)	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ราคาทุน		
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	141,974,748.07	147,352,461.92
ปรับปรุงยอดยกมา	10,276,758.35	-
รายการเปลี่ยนแปลงระหว่างปี		
เพิ่มขึ้น	9,390,115.21	5,910,816.70
ลดลง(หมดสัญญา)	(7,185,547.87)	(4,503,622.28)
ยกเลิกสัญญา	(11,442,183.85)	(11,442,183.85)
จำหน่าย	(128,328,640.88)	(128,328,640.88)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	14,685,249.03	8,988,831.61
ค่าตัดจำหน่ายสะสม		
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	(55,709,074.20)	(64,047,956.31)
ปรับปรุงยอดยกมา	(10,276,758.35)	-
รายการเปลี่ยนแปลงระหว่างปี		
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(10,439,641.56)	(8,611,049.01)
ลดลง(หมดสัญญา)	7,185,547.93	4,503,622.34
ยกเลิกสัญญา	10,660,590.08	10,660,590.08
จำหน่าย	55,516,607.36	55,516,607.36
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	(3,062,728.74)	(1,978,185.54)
ค่าเพื่อการด้อยค่า		
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	-	-
รายการเปลี่ยนแปลงระหว่างปี		
เพิ่มขึ้น	(41,266,787.01)	(41,266,787.01)
ลดลง	41,266,787.01	41,266,787.01
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	-	-
มูลค่าสุทธิตามบัญชี		
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	86,265,673.87	83,304,505.61
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	11,622,520.29	7,010,646.07

งบกำไรขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีรายการที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์สิทธิการใช้ดังต่อไปนี้

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
<u>ค่าเสื่อมราคาสำหรับสินทรัพย์สิทธิการใช้</u>				
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	2,499,348.37	1,994,800.25	995,610.59	983,294.73
ยานพาหนะ	7,940,293.19	16,861,709.93	7,615,438.42	14,468,157.35
รวม	10,439,641.56	18,856,510.18	8,611,049.01	15,451,452.08

22. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ

ในระหว่างปีปัจจุบัน มีการเปลี่ยนแปลงซึ่งมีสาระสำคัญในบัญชีสินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ ดังนี้

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม			
	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	สัญญาซื้อขายน้ำดิบ	ใบอนุญาตดำเนินการผลิตและจำหน่ายไฟฟ้า	รวม
ราคาทุน				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	1,132,312.00	81,686,642.00	186,040,653.42	268,859,607.42
เพิ่มขึ้น	-	-	-	-
ลดลง	-	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	1,132,312.00	81,686,642.00	186,040,653.42	268,859,607.42
ค่าตัดจำหน่ายสะสม				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	(1,122,962.76)	-	(43,745,687.11)	(44,868,649.87)
เพิ่มขึ้น	(6,598.00)	-	(8,753,022.33)	(8,759,620.33)
ลดลง	-	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	(1,129,560.76)	-	(52,498,709.44)	(53,628,270.20)
ค่าเผื่อการด้อยค่า				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	-	-	-	-
เพิ่มขึ้น	-	(81,686,642.00)	-	(81,686,642.00)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	-	(81,686,642.00)	-	(81,686,642.00)
มูลค่าสุทธิทางบัญชี				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	9,349.24	81,686,642.00	142,294,966.31	223,990,957.55
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	2,751.24	-	133,541,943.98	133,544,695.22

	(หน่วย: บาท)
	งบการเงินเฉพาะกิจการ
	โปรแกรมคอมพิวเตอร์
ราคาทุน	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	1,132,312.00
บวก เพิ่มขึ้นระหว่างปี	-
ลดลงจากการจำหน่าย	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	1,132,312.00
ค่าตัดจำหน่ายสะสม	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	(1,122,962.76)
บวก ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(6,598.00)
ลดลงจากการจำหน่าย	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	(1,129,560.76)
มูลค่าสุทธิทางบัญชี	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	9,349.24
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	2,751.24

ฝ่ายบริหารของบริษัทมีมติให้ตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนที่เกิดจากการซื้อกิจการในกลุ่มบริษัท เทพฤทธา จำกัด คือ สัญญาซื้อขายน้ำดิบ จำนวน 81.69 ล้านบาท ซึ่งรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

23. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย :

	(หน่วย: บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอขอคืน	1,723,616.23	4,690,495.69	1,690,580.63	4,690,495.69
อื่นๆ	4,968,220.93	4,910,120.93	1,406,732.00	1,397,132.00
รวม	6,691,837.16	9,600,616.62	3,097,312.63	6,087,627.69

24. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

	(หน่วย: บาท)	
	งบการเงินรวม	
	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	-
เงินกู้ยืมตามทราสต์รีซิทส์	12,710,210.12	-
รวม	12,710,210.12	-

บริษัทย่อยแห่งหนึ่ง ได้ทำสัญญาวงเงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นกับธนาคารพาณิชย์ในประเทศแห่งหนึ่ง มีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5.28 ต่อปี วงเงินจำนวน 36.15 ล้านบาท เป็นวงเงินสำหรับหนังสือค้ำประกัน, วงเงิน DL/C , T/R under Domestic Open account โดยเงินกู้ยืมดังกล่าวค้ำประกัน โดยบริษัท บีจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) จำนวน 36.15 ล้านบาทและจำนองโฉนดที่ดินเลขที่ 58293 ตำบลสุรศักดิ์ อำเภอสรีราชา จังหวัดชลบุรี

25. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น-กิจการอื่น ประกอบด้วย :

	(หน่วย: บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566
(25.1) เจ้าหนี้การค้า - สุทธิ	33,679,328.47	68,092,626.09	7,770,007.50	13,197,023.05
(25.2) เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	141,748,103.60	164,184,538.25	17,692,435.55	27,495,823.40
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	175,427,432.07	232,277,164.34	25,462,443.05	40,692,846.45
25.1 เจ้าหนี้การค้า				
เจ้าหนี้การค้า	33,679,328.47	68,092,626.09	7,770,007.50	13,197,023.05
รวมเจ้าหนี้การค้า	33,679,328.47	68,092,626.09	7,770,007.50	13,197,023.05
25.2 เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น				
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	31,136,897.45	38,920,729.96	9,454,341.25	13,120,400.22
เจ้าหนี้อื่นๆ	107,237,021.29	118,352,588.18	6,029,415.76	8,522,873.07
เงินรับล่วงหน้า-อื่น	3,374,184.86	5,852,550.11	2,208,678.54	5,852,550.11
เงินประกันผลงาน	-	1,058,670.00	-	-
รวมเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	141,748,103.60	164,184,538.25	17,692,435.55	27,495,823.40
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	175,427,432.07	232,277,164.34	25,462,443.05	40,692,846.45

26. หนี้สินตามสัญญาเช่า

กลุ่มบริษัท มีหนี้สินตามสัญญาเช่า ซึ่งประกอบด้วยสัญญาเช่าอาคารและสัญญาเช่ายานพาหนะ จำนวน 25 สัญญา สำหรับใช้ในการดำเนินงานธุรกิจ โดยมีกำหนดชำระค่าเช่าเป็นรายเดือน ระหว่าง 23-60 งวด

หนี้สินตามสัญญาเช่าและการเคลื่อนไหว สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีดังนี้

	(หน่วย: บาท)		
	งบการเงินรวม		
	เงินต้น	ดอกเบี้ยรอตัดบัญชี	สุทธิ
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	45,585,996.49	(3,861,288.60)	41,724,707.89
รายการเปลี่ยนแปลงระหว่างปี			
เพิ่มขึ้น	10,315,800.00	(925,684.80)	9,390,115.20
เงินจ่ายชำระ	(42,439,739.81)	3,593,417.64	(38,846,322.17)
ลดลงจากการยกเลิกสัญญา	(860,922.00)	8,143.16	(852,778.84)
รวมรายการเปลี่ยนแปลงระหว่างปี	(32,984,861.81)	2,675,876.00	(30,308,985.81)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	12,601,134.68	(1,185,412.60)	11,415,722.08
หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระในหนึ่งปี	(3,900,405.16)	535,099.19	(3,365,305.97)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิ	8,700,729.52	(650,313.41)	8,050,416.11

	(หน่วย: บาท)		
	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	เงินต้น	ดอกเบี้ยรอตัดบัญชี	สุทธิ
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	42,042,467.33	(3,453,306.85)	38,589,160.48
รายการเปลี่ยนแปลงระหว่างปี			
เพิ่มขึ้น	6,553,080.00	(642,263.31)	5,910,816.69
เงินจ่ายชำระ	(40,419,170.28)	3,430,728.86	(36,988,441.42)
ลดลงจากการยกเลิกสัญญา	(860,922.00)	8,143.16	(852,778.84)
รวมรายการเปลี่ยนแปลงระหว่างปี	(34,727,012.28)	2,796,608.71	(31,930,403.57)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	7,315,455.05	(656,698.14)	6,658,756.91
หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระในหนึ่งปี	(2,118,983.00)	277,064.42	(1,841,918.58)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิ	5,196,472.05	(379,633.72)	4,816,838.33

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ได้ดังนี้

	(หน่วย: บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่			
	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	10,439,641.56	18,856,510.18	8,611,049.01	15,451,452.08
ดอกเบี้ยจ่ายจากหนี้สินตามสัญญาเช่า	3,593,417.64	5,219,024.50	3,430,728.86	2,958,091.01
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าระยะสั้น	7,207,701.84	475,320.00	936,000.90	295,320.00
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ	699,786.10	3,600,637.25	599,786.10	101,712.00
รวม	<u>21,940,547.14</u>	<u>28,151,491.93</u>	<u>13,577,564.87</u>	<u>18,806,575.09</u>

รายละเอียดของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายชำระของหนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีดังนี้

	(หน่วย: บาท)		
	งบการเงินรวม		
	เงินต้น	ดอกเบี้ยรอตัดบัญชี	สุทธิ
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567			
ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	3,900,405.16	(535,099.19)	3,365,305.97
ถึงกำหนดชำระหลังหนึ่งปีแต่ไม่เกินห้าปี	8,700,729.52	(650,313.41)	8,050,416.11
ถึงกำหนดชำระส่วนที่เกินห้าปี	-	-	-
รวม	<u>12,601,134.68</u>	<u>(1,185,412.60)</u>	<u>11,415,722.08</u>
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566			
ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	20,231,693.84	(2,192,317.69)	18,039,376.15
ถึงกำหนดชำระหลังหนึ่งปีแต่ไม่เกินห้าปี	25,354,303.25	(1,668,970.92)	23,685,332.33
ถึงกำหนดชำระส่วนที่เกินห้าปี	-	-	-
รวม	<u>45,585,997.09</u>	<u>(3,861,288.61)</u>	<u>41,724,708.48</u>

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	เงินต้น	ดอกเบี้ยรอดับบัญชี	สุทธิ
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567			
ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	2,118,983.00	(277,064.42)	1,841,918.58
ถึงกำหนดชำระหลังหนึ่งปีแต่ไม่เกินห้าปี	5,196,472.05	(379,633.72)	4,816,838.33
ถึงกำหนดชำระส่วนที่เกินห้าปี	-	-	-
รวม	7,315,455.05	(656,698.14)	6,658,756.91
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566			
ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	18,185,618.00	(2,020,627.60)	16,164,990.40
ถึงกำหนดชำระหลังหนึ่งปีแต่ไม่เกินห้าปี	23,856,849.33	(1,432,679.25)	22,424,170.08
ถึงกำหนดชำระส่วนที่เกินห้าปี	-	-	-
รวม	42,042,467.33	(3,453,306.85)	38,589,160.48

27. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน-สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน-สุทธิ ประกอบด้วย :

	(หน่วย: บาท)	
	งบการเงินรวม	
	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566
ยอดคงเหลือต้นปี	1,662,058,580.95	1,788,229,912.32
เพิ่มขึ้น	1,599,999.99	529,079.56
ลดลง	(208,116,000.00)	(126,700,410.93)
ยอดคงเหลือปลายปี	1,455,542,580.94	1,662,058,580.95
หัก ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(93,000,000.00)	(181,961,630.97)
เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน-สุทธิ	<u>1,362,542,580.94</u>	<u>1,480,096,949.98</u>

เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินจำแนกตามวงเงิน ได้ดังนี้;

	(หน่วย: ล้านบาท)					
	ยอดค้างชำระ		อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละ)			การชำระคืนเงินกู้
	วงเงิน	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567				
บริษัท สยาม โซลาร์ เอนเนอร์จี้ จำกัด (มหาชน)						
วงเงินที่ 1	1,938	645	MLR-3	ชำระเป็นรายเดือน งวดละ 16,500,000 บาท เริ่ม เมษายน 2566 ถึง มีนาคม 2567		
				ชำระเป็นรายเดือน งวดละ 13,000,000 บาท เริ่ม เมษายน 2567 ถึง มีนาคม 2568		
วงเงินที่ 2	27	27	0.2%	ชำระเต็มจำนวน ปี 2579		
วงเงินที่ 3	772	772	0.2%	ชำระเต็มจำนวน ปี 2581		
ดอกเบี้ยค้างจ่ายวงเงินที่ 2		3		ชำระเต็มจำนวน ปี 2579		
ดอกเบี้ยค้างจ่ายวงเงินที่ 3		8		ชำระเต็มจำนวน ปี 2581		
บริษัท เอนเนอร์จี้ อินโนเวชั่น พาวเวอร์ จำกัด						
วงเงินที่ 4	46	-	2.0%	ชำระเป็นรายเดือน งวดละ 548,000 บาท เริ่ม พฤษภาคม 2566 ถึง เมษายน 2573		
รวม	<u>2,783</u>	<u>1,455</u>				
หัก ส่วนที่ครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		<u>(93)</u>				
สุทธิ		<u>1,362</u>				

เงินกู้ยืมของบริษัท สยามโซลาร์ เจเนอเรชั่น จำกัด(มหาชน) ค้ำประกันโดย บริษัท สมาร์ท กรีน เอนเนอร์ยี จำกัดและผู้ถือหุ้น 3 ท่าน, เงินฝากธนาคาร ,ที่ดินและอุปกรณ์ (จดจำนอง) ,หุ้นสามัญของบริษัท สยามโซลาร์ เจเนอเรชั่น จำกัด(มหาชน) และบริษัท สมาร์ท กรีน เอนเนอร์ยี จำกัด (จดจำนำ) และมอบอำนาจรับเงินค่าขายไฟฟ้าและเงินอื่นๆ ที่พึงได้รับแก่ธนาคารเจ้าของเงินกู้ ทั้งนี้บริษัทยังต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆตามสัญญาเงินกู้ยืมอย่างเคร่งครัดตลอดระยะเวลาที่มีการกู้ยืม

28. หุ้นกู้ระยะสั้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 หุ้นกู้ระยะสั้น ประกอบด้วย :

	(หน่วย: บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566
หุ้นกู้	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00	50,000,000.00
ค่าใช้จ่ายในการออกหุ้นกู้ลดบัญชี	(681,823.08)	(359,814.94)	(681,823.08)	(359,814.94)
รวม	49,318,176.92	49,640,185.06	49,318,176.92	49,640,185.06

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2566 มีมติอนุมัติให้ออกและเสนอขายหุ้นกู้ระยะสั้น มีประกันและมีผู้แทนถือหุ้นกู้ มูลค่าเสนอขายรวมไม่เกิน 50 ล้านบาท ระยะเวลา 6 เดือน ดอกเบี้ยอัตราร้อยละ 7.80 ต่อปี จ่ายดอกเบี้ยทุกๆ 3 เดือน เมื่อครบกำหนดบริษัทฯ ชำระหุ้นกู้พร้อมดอกเบี้ยจ่ายตามเงื่อนไขครบถ้วน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 10/2566 เมื่อวันที่ 15 สิงหาคม 2566 มีมติอนุมัติให้ออกและเสนอขายหุ้นกู้ระยะสั้น มีประกันและมีผู้แทนถือหุ้นกู้ มูลค่าเสนอขายรวมไม่เกิน 50 ล้านบาท ระยะเวลา 6 เดือน ดอกเบี้ยอัตราร้อยละ 7.80 ต่อปี จ่ายดอกเบี้ยทุกๆ 3 เดือน เมื่อครบกำหนดบริษัทฯ ชำระหุ้นกู้พร้อมดอกเบี้ยจ่ายตามเงื่อนไขครบถ้วน

ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2567 เมื่อวันที่ 15 มีนาคม 2567 มีมติอนุมัติให้ออกและเสนอขายหุ้นกู้ระยะสั้น มีประกันและมีผู้แทนถือหุ้นกู้ มูลค่าเสนอขายรวมไม่เกิน 50 ล้านบาท ระยะเวลา 6 เดือน ดอกเบี้ยอัตราร้อยละ 7.80 ต่อปี จ่ายดอกเบี้ยทุกๆ 3 เดือน เมื่อครบกำหนดบริษัทฯ ชำระหุ้นกู้พร้อมดอกเบี้ยจ่ายตามเงื่อนไขครบถ้วน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2567 เมื่อวันที่ 24 กันยายน 2567 มีมติอนุมัติให้ออกและเสนอขายหุ้นกู้ระยะสั้น มีประกันและมีผู้แทนถือหุ้นกู้ มูลค่าเสนอขายรวมไม่เกิน 50 ล้านบาท ระยะเวลา 6 เดือน ดอกเบี้ยอัตราร้อยละ 7.80 ต่อปี จ่ายดอกเบี้ยทุกๆ 3 เดือน

29. เงินกู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างจ่าย-กิจการอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 เงินกู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างจ่าย-กิจการอื่นประกอบด้วย :

	(หน่วย: บาท)	
	งบการเงินรวม	
	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566
ยอดคงเหลือต้นปี	119,042,173.01	-
การเปลี่ยนแปลงระหว่างปี		
เพิ่มขึ้น	68,942,136.99	199,000,000.00
จ่ายชำระ	(166,290,750.90)	(79,957,826.99)
ยอดคงเหลือปลายปี	<u>21,693,559.10</u>	<u>119,042,173.01</u>

30. เงินเบิกล่วงหน้าค่าโครงการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 เงินเบิกล่วงหน้าค่าโครงการเพื่อการก่อสร้างโครงการที่อยู่ระหว่างดำเนินการ โดยจำนวนดังกล่าวในงบการเงินเป็นเงินเบิกล่วงหน้าค่าโครงการ ทั้งหมด 18 โครงการ

31. หุ้นกู้ระยะยาว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 หุ้นกู้ระยะยาว ประกอบด้วย :

	(หน่วย: บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566
หุ้นกู้	92,100,000.00	92,100,000.00	92,100,000.00	92,100,000.00
ค่าใช้จ่ายในการออกหุ้นกู้ลดบัญชี	(581,903.46)	(2,094,442.31)	(581,903.46)	(2,094,442.31)
รวม	<u>91,518,096.54</u>	<u>90,005,557.69</u>	<u>91,518,096.54</u>	<u>90,005,557.69</u>

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2566 เมื่อวันที่ 10 มีนาคม 2566 มีมติอนุมัติให้ออกและเสนอขายหุ้นกู้ชนิดระบุชื่อผู้ถือประเภทไม่ด้อยสิทธิ ไม่มีหลักประกันและมีผู้แทนถือหุ้นกู้ มูลค่าเสนอขายรวมไม่เกิน 300 ล้านบาท ระยะเวลา 2 ปี ดอกเบี้ยอัตรา ร้อยละ 7.35 ต่อปี

32. ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

รายการเคลื่อนไหวประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับพนักงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

	(หน่วย: บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่			
	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ				
ผลประโยชน์พนักงาน ณ วันต้นปี	2,806,228.37	1,937,827.92	895,934.58	620,722.51
เพิ่มขึ้นจากการซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	1,396,851.04	-	-
ต้นทุนบริการปัจจุบันและต้นทุนดอกเบี้ย (ถ้าไร)ขาดทุนจากการประมาณการ	903,945.35	845,309.89	292,852.79	275,212.07
ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	(542,218.22)	(641,524.73)	-	-
ลดลงจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	(732,235.75)	-	-
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ				
ผลประโยชน์พนักงาน ณ วันสิ้นปี	3,167,955.50	2,806,228.37	1,188,787.37	895,934.58

ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีดังนี้

	(หน่วย: บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2567	2566	2567	2566
ต้นทุนบริการ	835,483.29	803,006.73	263,018.21	254,541.96
ต้นทุนดอกเบี้ย	68,462.06	42,303.16	29,834.58	20,670.11
รวม	903,945.35	845,309.89	292,852.79	275,212.07

ข้อสมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ใช้ในการคำนวณประมาณการหนี้สิน ผลประโยชน์ของพนักงานมีดังนี้

	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566
อัตราคิดลด (ร้อยละต่อปี)	2.79 - 3.33	2.79 - 3.33
อัตราการขึ้นเงินเดือนโดยเฉลี่ย (ร้อยละต่อปี)	5.00	5.00
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน	ตามช่วงอายุของพนักงาน	ตามช่วงอายุของพนักงาน
เกษียณอายุ	60 ปี	60 ปี

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวของข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย เป็นดังนี้

ข้อสมมติฐานหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่นำมาวิเคราะห์ความอ่อนไหว ได้แก่ อัตราคิดลด อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน และการมรณะ โดยถือว่าข้อสมมติอื่นไม่เปลี่ยนแปลง ซึ่งผลกระทบของการวิเคราะห์ความอ่อนไหวจากการเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติที่เกี่ยวข้องดังกล่าวข้างต้นที่อาจเป็นไปได้อย่างสมเหตุสมผล สำหรับปี 2567 มีดังนี้

- ถ้าอัตราคิดลดเพิ่มขึ้น (ลดลง) ร้อยละ 0.5 ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานจะลดลง 0.01 ถึง 0.05 ล้านบาท (เพิ่มขึ้น 0.01 ถึง 0.05 ล้านบาท)
- ถ้าอัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือนเพิ่มขึ้น (ลดลง) ร้อยละ 1 ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานจะเพิ่มขึ้น 0.02 ถึง 0.12 ล้านบาท (ลดลง 0.03 ถึง 0.14 ล้านบาท)
- ถ้าพนักงานการหมุนเวียนพนักงานเพิ่มขึ้น (ลดลง) ร้อยละ 20 ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานจะลดลง 0.01 ถึง 0.45 ล้านบาท (เพิ่มขึ้น 0.01 ถึง 0.31 ล้านบาท)

ในการรายงานการวิเคราะห์ความอ่อนไหวข้างต้น มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานได้คำนวณโดยใช้วิธีเดียวกันกับที่คำนวณภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานที่รับรู้ในงบฐานะการเงิน

33. สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 ผู้บริหารของบริษัทได้ประเมินโมเดลธุรกิจที่ใช้จัดการสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินของกลุ่มบริษัท และจัดประเภทรายการสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินดังนี้

	(หน่วย: บาท)			
	งบการเงินรวม			
	มูลค่า ยุติธรรมผ่าน กำไรขาดทุน	มูลค่ายุติธรรม ผ่านกำไร ขาดทุนเบ็ดเสร็จ	ราคาตัดจำหน่าย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	10,352,644.17	10,352,644.17
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	-	-	141,634,804.21	141,634,804.21
ลูกหนี้เงินมัดจำค่าเงินลงทุนและเงินให้กู้ยืมระยะสั้น	-	-	417,544,938.02	417,544,938.02
ลูกหนี้การค้าจากการขายใบรับรองคาร์บอนเครดิต	-	-	273,806,706.51	273,806,706.51
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการอื่น	-	-	872,983,077.04	872,983,077.04
เงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการอื่น	-	-	26,078,410.96	26,078,410.96
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น				
- หน่วยลงทุนในหุ้น - ไม่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	-	253,562,430.32	-	253,562,430.32
เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกัน	-	-	57,621,742.91	57,621,742.91
รวมสินทรัพย์ทางการเงิน	-	253,562,430.32	1,800,022,323.82	2,053,584,754.14
หนี้สินทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น	-	-	12,710,210.12	12,710,210.12
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	198,128,921.13	198,128,921.13
หุ้นกู้ระยะสั้น	-	-	49,318,176.92	49,318,176.92
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายใน หนึ่งปี	-	-	3,365,305.97	3,365,305.97
ส่วนของเงินกู้ยืมสถาบันการเงินที่กำหนดชำระภายใน หนึ่งปี	-	-	93,000,000.00	93,000,000.00
เงินกู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างจ่าย - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	19,476,550.71	19,476,550.71
เงินกู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างจ่าย - กิจการอื่น	-	-	21,693,559.10	21,693,559.10
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิ	-	-	8,050,416.11	8,050,416.11
เงินกู้ยืมระยะยาวสถาบันการเงิน	-	-	1,362,542,580.94	1,362,542,580.94
หุ้นกู้ระยะยาว	-	-	91,518,096.54	91,518,096.54
รวมหนี้สินทางการเงิน	-	-	1,859,803,817.54	1,859,803,817.54

(หน่วย: บาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ				
มูลค่าบัญชีรวม ผ่านกำไร ขาดทุน	มูลค่าบัญชีรวม ผ่านกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จ	ราคาตัดจำหน่าย	รวม	
สินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	5,690,012.90	5,690,012.90
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	-	-	424,232,797.89	424,232,797.89
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการอื่น	-	-	479,019,663.47	479,019,663.47
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการที่ เกี่ยวข้องกัน	-	-	264,269,777.06	264,269,777.06
เงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการที่ เกี่ยวข้องกัน	-	-	177,561,040.55	177,561,040.55
เงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการอื่น	-	-	26,078,410.96	26,078,410.96
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น - หน่วยลงทุนในหุ้น - ไม่จดทะเบียนในตลาด หลักทรัพย์	-	253,562,430.32	-	253,562,430.32
เงินฝากธนาคารติดภาระค้ำประกัน	-	-	450,000.00	450,000.00
รวมสินทรัพย์ทางการเงิน	-	253,562,430.32	1,377,301,702.83	1,630,864,133.15
หนี้สินทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	25,468,616.19	25,468,616.19
หุ้นกู้ระยะสั้น	-	-	49,318,176.92	49,318,176.92
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายใน หนึ่งปี	-	-	1,841,918.58	1,841,918.58
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิ	-	-	4,816,838.33	4,816,838.33
หุ้นกู้ระยะยาว	-	-	91,518,096.54	91,518,096.54
รวมหนี้สินทางการเงิน	-	-	172,963,646.56	172,963,646.56

34. ทุนเรือนหุ้น และส่วนเกิน (ส่วนต่ำ) มูลค่าหุ้น

	มูลค่าหุ้น ต่อหน่วย	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ			
		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	
		จำนวนหุ้น	จำนวนบาท	จำนวนหุ้น	จำนวนบาท
ทุนจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ	2.04	11,558,846,898.00	23,580,047,671.92	723,302,126.33	1,475,536,337.72
ออกหุ้นใหม่	-	-	-	11,457,978,829.00	23,374,276,811.16
(ลดหุ้นสามัญ)	-	-	-	(622,434,057.33)	(1,269,765,476.96)
รวม		11,558,846,898.00	23,580,047,671.92	11,558,846,898.00	23,580,047,671.92
ทุนที่ออกและชำระแล้ว					
หุ้นสามัญ	2.04	8,074,007,854.00	16,470,976,022.16	443,146,830.33	904,019,533.88
ออกหุ้นใหม่		1,251.00	2,552.04	7,630,861,023.67	15,566,956,488.28
รวม		8,074,009,105.00	16,470,978,574.20	8,074,007,854.00	16,470,976,022.16
ทุนที่ออกและชำระแล้ว					
หุ้นสามัญ	2.04	8,074,009,105.00	16,470,978,574.20	8,074,007,854.00	16,470,976,022.16
ส่วนเกิน (ส่วนต่ำ) มูลค่าหุ้น					
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	0.22	287,120,170.50	63,166,437.51	287,120,170.50	63,166,437.51
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	0.24	430,141.00	103,233.84	430,141.00	103,233.84
(ส่วนต่ำ) มูลค่าหุ้นสามัญ	0.35	(457,680,586.00)	(160,188,205.10)	(457,680,586.00)	(160,188,205.10)
(ส่วนต่ำ) มูลค่าหุ้นสามัญ	0.33	(262,522,690.00)	(86,632,487.70)	(262,522,690.00)	(86,632,487.70)
(ส่วนต่ำ) มูลค่าหุ้นสามัญ	0.23	(200,000,000.00)	(46,000,000.00)	(200,000,000.00)	(46,000,000.00)
(ส่วนต่ำ) มูลค่าหุ้นสามัญ	0.15	(130,000,000.00)	(19,500,000.00)	(130,000,000.00)	(19,500,000.00)
(ส่วนต่ำ) มูลค่าหุ้นสามัญ	0.08	(192,000,000.00)	(15,360,000.00)	(192,000,000.00)	(15,360,000.00)
(ส่วนต่ำ) มูลค่าหุ้นสามัญ	0.02	(64,125.00)	(1,282.50)	(64,125.00)	(1,282.50)
(ส่วนต่ำ) มูลค่าหุ้นสามัญ	0.62	(20,761,555,194.00)	(12,872,164,220.29)	(20,761,555,194.00)	(12,872,164,220.29)
(ส่วนต่ำ) มูลค่าหุ้นสามัญ	0.455	(209,169.00)	(95,171.90)	(209,169.00)	(95,171.90)
(ส่วนต่ำ) มูลค่าหุ้นสามัญ	0.933	(1,251.00)	(1,167.18)	-	-
ค่าใช้จ่ายในการออกหุ้น			(45,389,150.40)		(45,389,150.40)
รวม			(13,182,062,013.72)		(13,182,060,846.54)

34.1 เมื่อวันที่ 10 มีนาคม 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2566 พิจารณาและมีมติเห็นชอบให้นำเสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 พิจารณาจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท จำนวน 20,761,555,194 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.68 บาท (หกสิบบแปดสตางค์) เพื่อเสนอขายต่อผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นแต่ละราย (Right Offering) โดยเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท ในอัตราส่วน 1 หุ้นสามัญเดิม ต่อ 6 หุ้นสามัญเพิ่มทุน ที่ราคาเสนอขายหุ้นละ 0.06 บาท (หกสตางค์) คิดเป็นมูลค่ารวมไม่เกิน 1,245,693,311.64 บาท (หนึ่งพันสองร้อยสี่สิบล้านหกแสนเก้าหมื่นสามพันสามร้อยสิบเอ็ดบาทหกสิบบแปดสตางค์)

34.2 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 10 ตุลาคม 2566 มีมติอนุมัติเรื่องสำคัญดังต่อไปนี้

- 1) อนุมัติลดทุนจดทะเบียนของบริษัท จำนวน 833,647,422.56 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 18,923,369,754.44 บาท เป็นทุนจดทะเบียน 18,089,722,331.88 บาท โดยการตัดหุ้นสามัญที่ยังไม่ได้ออกจำหน่ายจำนวน 1,225,952,095 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.68 บาท
- 2) อนุมัติเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นของบริษัทโดยการรวมมูลค่าที่ตราไว้ (รวมพาร์) จากเดิม มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.68 บาท เป็นหุ้นละ 2.04 บาท และแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัทฯ
- 3) อนุมัติการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทให้กับผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น (B-W8) จำนวนไม่เกิน 2,691,335,951 หน่วย โดยไม่คิดมูลค่า
- 4) อนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท จำนวน 5,490,325,340.04 บาท จากเดิมทุนจดทะเบียน 18,089,722,331.88 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่ 23,580,047,671.92 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ จำนวนไม่เกิน 2,691,335,951 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 2.04 บาท

35. ใบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้นสามัญ

35.1 ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท (B - W7) ให้กับผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วน โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิ : 2,380,509,279 หน่วย

สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ : ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย มีสิทธิในการซื้อหุ้นสามัญ 2.67 หุ้น
โดยมีราคาการใช้สิทธิ 0.369 บาทต่อ 1 หุ้น

อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ : 2 ปี นับตั้งแต่วันที่ออกและเสนอขาย (18 มีนาคม 2565) (หมดอายุ 17 มีนาคม 2567)

การปรับราคาและอัตราการใช้สิทธิของ B-W7

35.2 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 10 ตุลาคม 2566 มีมติอนุมัติการออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท (B - W8) ให้กับผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วน โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิ : 2,691,335,951 หน่วย

สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ : ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย มีสิทธิในการซื้อหุ้นสามัญ 1 หุ้น
โดยมีราคาการใช้สิทธิ 0.30 บาทต่อ 1 หุ้น

อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ : 3 ปี (วันที่ 15 ของ เดือนธันวาคม และ มิถุนายน ตลอดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ)

ที่ประชุมมีมติอนุมัติการปรับราคาและอัตราการใช้สิทธิของ B-W7

จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิ : ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย

มีสิทธิในการซื้อหุ้นสามัญ : 2.679 หุ้น (เดิม) มีสิทธิในการซื้อหุ้นสามัญ 0.893 หุ้น (ใหม่) โดยมีราคาการใช้สิทธิ 0.369 บาทต่อ 1 หุ้น (เดิม) โดยมีราคาการใช้สิทธิ 1.107 บาทต่อ 1 หุ้น (ใหม่)

36. ภาษีเงินได้

บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้คำนวณกำไร (ขาดทุน) สุทธิทางภาษีโดยการนำรายการที่มีให้ถือเป็นรายจ่ายทางภาษี และรายการส่วนที่ ได้รับการลดหย่อนหรือยกเว้นภาษีมานับหรือหักตามหลักเกณฑ์แห่งประมวลรัษฎากรแล้ว

36.1 ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

	(หน่วย: บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่			
	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน	1,351,030.68	10,186,475.65	-	-
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(20,433,543.58)	(950,873.87)	-	-
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ที่แสดงในงบกำไร(ขาดทุน)	(19,082,512.90)	9,235,601.78	-	-

36.2 รายการกระทบยอดจำนวนเงินระหว่างค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้กับผลคูณของกำไรทางบัญชีกับอัตราภาษีที่ใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 สามารถแสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่			
	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	(59,479,595.94)	219,294,551.93	(69,202,647.28)	141,170,667.47
อัตรากำไรเงินได้นิติบุคคล	15-20%	15-20%	20%	20%
ภาษีเงินได้	(11,759,183.06)	43,838,355.00	(13,840,529.46)	28,234,133.49
ผลกระทบทางภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(20,433,543.58)	(950,873.87)	-	-
รายได้ที่ไม่รวมคิดภาษีเงินได้	(250,043.24)	(9,585,561.85)	-	-
ขาดทุนที่มีสิทธินำมาหักตามกฎหมาย	(256,629.36)	(31,366,977.82)	-	(30,325,772.25)
ค่าใช้จ่ายที่หักได้เพิ่ม	(230,438,618.84)	(294,317.24)	(91,076.61)	(294,317.24)
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	12,689,466.88	3,836,925.21	10,964,857.96	2,385,956.00
ขาดทุนทางภาษีในงวด	231,366,038.30	3,758,052.35	2,966,748.11	-
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ที่แสดงในงบกำไร (ขาดทุน)	(19,082,512.90)	9,235,601.78	-	-

36.3 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทมีขาดทุนสะสมทางภาษียกไปเป็นจำนวนเงินประมาณ 125.66 ล้านบาท โดยผลขาดทุนสะสมดังกล่าวจะใช้เป็นเครดิตภาษีได้ไม่เกินปี 2571

36.4 สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดจากผลแตกต่างชั่วคราวที่ได้รับรู้ในงบการเงินมีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: บาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566
<u>สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี</u>				
ค่าเพื่อผลขาดทุนทางด้านเครดิต	593,999.26	593,999.26	-	-
หนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	66,300.25	165,688.04	-	-
ปรับปรุงมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์	954,156.18	1,568,732.79	-	-
รวม	1,614,455.69	2,328,420.09	-	-
<u>หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี</u>				
สัญญาขายน้ำดิบ	-	19,186,762.00	-	-
ที่ดินที่ตีราคาเพิ่ม	2,199,520.00	2,199,520.00	-	-
เพิ่มขึ้นจากการซื้อบริษัทย่อย				
- อาคารและอุปกรณ์	-	1,077,554.35	-	-
- ที่ดินที่ตีราคาเพิ่ม	67,133,115.61	67,204,416.47	-	-
- สัญญาซื้อขายไฟฟ้า	27,755,546.14	28,458,993.26	-	-
รวม	97,088,181.75	118,127,246.08	-	-

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 งบการเงินเฉพาะกิจการไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับรายการผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีของบริษัทเนื่องจากฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่ายังมีความไม่แน่นอนว่าบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากรายการดังกล่าวและหรือว่าอาจไม่ได้ใช้เป็นรายการหักทางภาษีในอนาคต

37. ส่วนการดำเนินงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่น่าเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทฯที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงานบริษัทฯ ดำเนินกิจการในหลายส่วนงาน ซึ่งได้แสดงแยกจากกันในงบการเงินของกลุ่มกิจการ และในส่วนงานทางภูมิศาสตร์เดียว ปัจจุบันมีส่วนงานเดียว คือในประเทศไทย ดังนั้น รายได้ กำไรและสินทรัพย์ทั้งหมดที่แสดงในงบการเงินจึงเกี่ยวข้องกับส่วนงานธุรกิจดังกล่าว

38. ค่าใช้จ่ายตามธรรมชาติ

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2567	2566	2567	2566
ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย	113,997,424.46	97,820,027.75	13,014,466.45	23,153,515.75
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน	76,335,771.61	69,994,785.44	49,506,393.69	52,798,437.07
ค่าขนส่ง	15,787,866.74	19,754,797.73	15,785,366.74	19,758,397.73
ค่าน้ำมันและก๊าซ	20,472,251.05	36,739,165.67	20,333,470.45	36,751,708.87
ค่าซ่อมบำรุง	5,202,559.54	13,707,448.42	2,949,923.74	7,534,298.31
ต้นทุนค่าดำเนินการพิธีการศุลกากร	1,961,583.76	2,155,599.17	1,961,583.76	2,155,599.17
ต้นทุนงานก่อสร้าง	37,699,917.08	44,201,571.77	-	300,000.00

39. การกระทบยอดกำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น และกำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นปรับลด

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน คำนวณโดยการหารกำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับปี ด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกและเรียกชำระแล้ว

บริษัทไม่ได้คำนวณขาดทุนต่อหุ้นปรับลดสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 เนื่องจากมูลค่ายุติธรรมของหุ้นสามัญมีราคาต่ำกว่าราคาใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญ

40. เครื่องมือทางการเงิน

40.1 นโยบายการจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

บริษัทมีความเสี่ยงจากการดำเนินธุรกิจตามปกติจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยและอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ และจากการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดตามสัญญาของคู่สัญญา

40.2 ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ

ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ คือความเสี่ยงที่ลูกค้าหรือคู่สัญญาไม่สามารถชำระหนี้แก่บริษัท ตามเงื่อนไขที่ตกลงไว้เมื่อครบกำหนดฝ่ายบริหารได้กำหนดนโยบายทางด้านสินเชื่อเพื่อควบคุมความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อดังกล่าวโดยสม่ำเสมอ โดยการวิเคราะห์ฐานะทางการเงินของลูกค้าทุกรายที่ขอวงเงินสินเชื่อในระดับหนึ่ง ณ วันที่รายงานไม่พบว่ามีความเสี่ยงจากสินเชื่อที่เป็นสาระสำคัญ ความเสี่ยงสูงสุดทางด้านสินเชื่อแสดงไว้ในราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ทางการเงินแต่ละรายการในงบฐานะการเงิน

40.3 ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ยเกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาดในอนาคต การเปลี่ยนแปลงดังกล่าว อาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสด บริษัทมีความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ยเนื่องจากมีเงินฝากสถาบันการเงิน เงินลงทุนชั่วคราว เงินให้กู้ยืมระยะสั้น เงินฝากธนาคารคิดภาระค่าประกัน หนี้สินตามสัญญาเช่าระยะยาว บริษัทมิได้ใช้อนุพันธ์ทางการเงิน เพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ยและสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนดหรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

บาท							
งบการเงินรวม							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567							
อัตราดอกเบี้ยคงที่							
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม ราคาตลาด	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ยที่ แท้จริง (ร้อยละต่อปี)	
ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี					
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	10,184,847.79	167,796.38	10,352,644.17	0.20-0.40
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	-	-	-	-	141,634,804.21	141,634,804.21	-
ลูกหนี้การค้า-จากการขายใบรับรองคาร์บอนเครดิต	-	-	-	-	273,806,706.51	273,806,706.51	-
ลูกหนี้เงินมัดจำค่าเงินลงทุนและเงินให้กู้ยืมระยะสั้น	-	-	-	-	417,544,938.02	417,544,938.02	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการอื่น	872,983,077.04	-	-	-	-	872,983,077.04	1.00-15.00
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	-	-	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการอื่น	-	26,078,410.96	-	-	-	26,078,410.96	7.00
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น							
-หน่วยลงทุนในกองทุนเปิด	-	-	-	-	253,562,430.32	253,562,430.32	-
เงินฝากธนาคารคิดภาระค่าประกัน	-	57,621,742.91	-	-	-	57,621,742.91	-
รวมสินทรัพย์ทางการเงิน	872,983,077.04	83,700,153.87	-	10,184,847.79	1,086,716,675.44	2,053,584,754.14	

	บาท						
	งบการเงินรวม						
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่						
	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี		อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)	
ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ปี	มากกว่า 5 ปี					
หนี้สินทางการเงิน							
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น	-	-	-	12,710,210.12	-	12,710,210.12	MLR-2
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	198,128,921.13	198,128,921.13	-
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	3,365,305.97	-	-	-	-	3,365,305.97	5.1550-5.60
ส่วนของเงินกู้ยืมสถาบันการเงินกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	93,000,000.00	-	-	-	-	93,000,000.00	3.90-4.10
หุ้นกู้ระยะสั้น	49,318,176.92	-	-	-	-	49,318,176.92	7.80
เงินกู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างจ่ายกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	19,476,550.71	-	-	-	-	19,476,550.71	5.25-12.00
เงินกู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างจ่ายกิจการอื่น	21,693,559.10	-	-	-	-	21,693,559.10	3.00
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิ	-	8,050,416.11	-	-	-	8,050,416.11	5.1550-5.60
เงินกู้ยืมระยะยาวสถาบันการเงิน	-	-	1,362,542,580.94	-	-	1,362,542,580.94	3.90-4.10
หุ้นกู้ระยะยาว	-	91,518,096.54	-	-	-	91,518,096.54	7.35
รวมหนี้สินทางการเงิน	186,853,592.70	99,568,512.65	1,362,542,580.94	12,710,210.12	198,128,921.13	1,859,803,817.54	

บาท							
งบการเงินรวม							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566							
อัตราดอกเบี้ยคงที่							
	มากกว่า 1 ถึง 5		อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม ราคาตลาด		ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ยที่ แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
ภายใน 1 ปี	ปี	มากกว่า 5 ปี					
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	7,760,424.80	169,281.64	7,929,706.44	0.20-0.50
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	-	-	-	-	120,324,239.21	120,324,239.21	-
ลูกหนี้แฟกเตอร์ริง	129,095,337.36	-	-	-	-	129,095,337.36	15.00
ลูกหนี้การค้า-จากการขายใบรับรองคาร์บอนเครดิต	-	-	-	-	291,385,551.58	291,385,551.58	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการอื่น	631,591,591.97	-	-	180,831,740.11	-	812,423,332.08	1.00-15.00, MLR
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	11,258,040.52	-	-	-	-	11,258,040.52	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการอื่น	-	142,580,583.98	-	-	-	142,580,583.98	1.00-7.00
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น							
-หน่วยลงทุนในกองทุนเปิด	-	-	-	-	40,000,000.00	40,000,000.00	-
เงินฝากธนาคารคิดภาระค้ำประกัน	-	91,276,343.79	-	-	-	91,276,343.79	-
รวมสินทรัพย์ทางการเงิน	771,944,969.85	233,856,927.77	-	188,592,164.91	451,879,072.43	1,646,273,134.96	

	บาท						
	งบการเงินรวม						
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่						
	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี		อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม ราคาตลาด		ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ยที่ แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
ภายใน 1 ปี	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 5 ปี					
หนี้สินทางการเงิน							
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	270,577,928.83	270,577,928.83	-
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	18,039,376.15	-	-	-	-	18,039,376.15	-
ส่วนของเงินกู้ยืมสถาบันการเงินกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	181,961,630.97	-	-	-	-	181,961,630.97	0.2-3.85
หุ้นกู้ระยะสั้น	49,640,185.06	-	-	-	-	49,640,185.06	7.80
เงินกู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างจ่ายกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	42,198,897.73	-	-	-	-	42,198,897.73	5.25-12
เงินกู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างจ่ายกิจการอื่น	119,042,173.01	-	-	-	-	119,042,173.01	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิ	-	23,685,332.33	-	-	-	23,685,332.33	-
เงินกู้ยืมระยะยาวสถาบันการเงิน	-	-	1,480,096,949.98	-	-	1,480,096,949.98	0.2-3.85
หุ้นกู้ระยะยาว	-	90,005,557.69	-	-	-	90,005,557.69	7.35
รวมหนี้สินทางการเงิน	410,882,262.92	113,690,890.02	1,480,096,949.98	-	270,577,928.83	2,275,248,031.75	

	บาท						
	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ยปรับ ขึ้นลงตามราคาดาลด	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ยที่ แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี					
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	5,610,012.90	80,000.00	5,690,012.90	0.20-0.50
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	-	-	-	-	424,232,797.89	424,232,797.89	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	264,269,777.06	-	-	-	-	264,269,777.06	1.00 -15.00
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการอื่น	479,019,663.47	-	-	-	-	479,019,663.47	11.00 – 15.00
เงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	177,561,040.55	-	-	-	177,561,040.55	12.00-15.00
เงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการอื่น	-	26,078,410.96	-	-	-	26,078,410.96	7.00
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น							
- หน่วยลงทุนในหุ้น - ไม่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	-	-	-	-	253,562,430.32	253,562,430.32	-
เงินฝากธนาคารคิดภาระค้ำประกัน	-	450,000.00	-	-	-	450,000.00	0.90
รวมสินทรัพย์ทางการเงิน	743,289,440.53	204,089,451.51	-	5,610,012.90	677,875,228.21	1,630,864,133.15	
หนี้สินทางการเงิน							
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	25,468,616.19	25,468,616.19	-
หุ้นกู้ระยะสั้น	49,318,176.92	-	-	-	-	49,318,176.92	7.80
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	1,841,918.58	-	-	-	-	1,841,918.58	4.06 – 5.03
หุ้นกู้ระยะยาว	-	91,518,096.54	-	-	-	91,518,096.54	7.35
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิ	-	4,816,838.33	-	-	-	4,816,838.33	0.06 – 5.03
รวมหนี้สินทางการเงิน	51,160,095.50	96,334,934.87	-	-	25,468,616.19	172,963,646.56	

	บาท						
	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ยปรับ ขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ยที่ แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี					
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	3,145,395.30	80,000.00	3,225,395.30	0.20-0.50
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	433,372,691.56	-	-	-	-	433,372,691.56	-
ลูกหนี้แฟคเตอริง	129,095,337.36	-	-	-	-	129,095,337.36	15.00
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการอื่น	384,616,209.87	-	-	-	-	384,616,209.87	7.50-15.00
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	291,460,841.94	-	-	-	-	291,460,841.94	5.00-12.00
เงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	64,925,808.43	-	-	-	64,925,808.43	15.00
เงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการอื่น	-	142,580,583.98	-	-	-	142,580,583.98	1.00-7.00
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น							
- หน่วยลงทุนในหุ้น - ไม่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	-	-	-	-	40,000,000.00	40,000,000.00	-
เงินฝากธนาคารติดภาระค้ำประกัน	-	450,000.00	-	-	-	450,000.00	-
รวมสินทรัพย์ทางการเงิน	1,238,545,080.73	207,956,392.41	-	3,145,395.30	40,080,000.00	1,4,26,868.44	
หนี้สินทางการเงิน							
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	52,315,566.17	52,315,566.17	-
หุ้นกู้ระยะสั้น	49,640,185.06	-	-	-	-	49,640,185.06	-
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	16,164,990.40	-	-	-	-	16,164,990.40	7.8
หุ้นกู้ระยะยาว	-	90,005,557.69	-	-	-	90,005,557.69	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิ	-	22,424,170.08	-	-	-	22,424,170.08	7.35
รวมหนี้สินทางการเงิน	65,805,175.46	112,429,727.77	-	-	52,315,566.17	230,550,469.40	

41. มูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน มีดังนี้

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น				
-หน่วยลงทุนในหุ้น - ไม่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	-	-	-	-
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น				
-หน่วยลงทุนในกองทุนเปิด	-	-	-	-
-หน่วยลงทุนในหุ้น – ไม่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	-	-	253,562,430.32	253,562,430.32
หนี้สินทางการเงิน				
-หุ้นกู้ระยะสั้น	-	49,318,176.92	-	49,318,176.92
-หุ้นกู้ระยะยาว	-	91,518,096.54	-	91,518,096.54

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น				
-หน่วยลงทุนในหุ้น - ไม่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	-	-	-	-
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น				
-หน่วยลงทุนในกองทุนเปิด	-	-	-	-
-หน่วยลงทุนในหุ้น – ไม่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	-	-	40,000,000.00	40,000,000.00
หนี้สินทางการเงิน				
-หุ้นกู้ระยะสั้น	-	49,640,185.06	-	49,640,185.06
-หุ้นกู้ระยะยาว	-	90,005,557.69	-	90,005,557.69

42. ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทฯ มีความเสี่ยงทางด้านอัตราแลกเปลี่ยนสำหรับรายการลูกหนี้การค้า เงินให้กู้ยืม และเจ้าหนี้การค้าต่างประเทศ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ มีดังนี้

รายการ	สกุลเงิน	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
		31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566
เจ้าหนี้การค้า	ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	34.00	34.00	34.00	34.00
เงินให้กู้ยืม	ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	8,082,385.27	3,746,990.96	-	-

43. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

43.1 ภาระผูกพันตามสัญญา

	(หน่วย: ล้านบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566
สัญญาจ้างผู้รับเหมา	-	-	-	-
สัญญาบริการ	2.63	4.08	0.69	0.40

43.2 ภาระผูกพันตามสัญญาซื้อเงินลงทุน

ตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 13 ณ วันที่ 1 กรกฎาคม 2567 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาซื้อขายเงินลงทุนในบริษัท เวสต์เทค เอ็กซ์โพเนนเชียล จำกัด (WTX) จำนวน 1,422.12 ล้านบาท ได้ชำระแล้ว 108.64 ล้านบาทคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 จำนวน 1,313.48 ล้านบาท

43.3 ภาระผูกพันจากหนังสือค้ำประกันของธนาคาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 บริษัทฯ มีภาระผูกพันจากการให้ธนาคารออกหนังสือค้ำประกัน ดังนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่	ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2567	31 ธันวาคม 2566
ไฟฟ้าส่วนภูมิภาค	0.92	1.43	0.26	0.26
บัตร์น้ำมัน	0.19	0.19	0.19	0.19
คู่สัญญางานรับเหมาก่อสร้าง	18.92	13.49	-	-

43.4 ความไม่แน่นอนสำหรับค่าความเสียหายอันเกิดจากสัญญาที่สร้างภาระ

บริษัทย่อยกลุ่มหนึ่ง (กลุ่มบริษัทน้ำ) ซึ่งทำธุรกิจซื้อขาย น้ำดิบ มีสัญญาซื้อขายน้ำดิบระยะยาว ระหว่าง 10-13 ปี สัญญาดังกล่าวจะยกเลิกได้เมื่อมีฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งเป็นผู้คิดสัญญา โดยฝ่ายที่บอกเลิกจะเป็นฝ่ายที่ถูกละเมิดสัญญา ในสัญญาได้กำหนดปริมาณน้ำขั้นต่ำที่ต้องส่งมอบ และกลุ่มบริษัทน้ำ จะมีภาระค่าปรับ กรณีที่ไม่สามารถส่งมอบน้ำได้ตามสัญญาสืบเนื่องจากในบ่อของกลุ่มบริษัทน้ำมีปริมาณแอมโมเนียมากเกินไปกว่ามาตรฐานที่ผู้ซื้อกำหนด ซึ่งระบุสาเหตุได้ยาก โดยอาจจะเกิดจากสารเคมีตกค้างในดินบริเวณใกล้เคียง หรือมาพร้อมฝนและอากาศ ทั้งหมดนี้ล้วนแต่เป็นปัจจัยด้านธรรมชาติที่กลุ่มบริษัทน้ำไม่สามารถควบคุมได้ ทำให้กลุ่มบริษัทน้ำถูกเรียกค่าปรับในส่วนนี้อย่างต่อเนื่องเริ่มตั้งแต่ปี 2565 จนถึงปัจจุบัน และมีแนวโน้มว่าค่าปรับที่ถูกเรียกเก็บนั้นสูงขึ้นทุกปี โดยในระหว่างปี 2567 กลุ่มบริษัทน้ำถูกเรียกค่าปรับ จำนวน 16.07 ล้านบาท อย่างไรก็ตาม ฝ่ายบริหารได้ดำเนินการบำบัดน้ำอย่างต่อเนื่องแต่ยังไม่บรรลุตามมาตรฐานคุณภาพได้อย่างยั่งยืน พร้อมทั้งเจรจาเพื่อปรับสัญญาซื้อขายน้ำดิบ ให้อยู่ในปริมาณและคุณภาพตามที่กลุ่มบริษัทน้ำจะสามารถส่งน้ำได้โดยที่ไม่ต้องมีค่าปรับเกิดขึ้นในอนาคต ซึ่งการเจรจาได้ข้อตกลงอย่างไม่เป็นทางการ และคาดว่าจะได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทผู้ซื้ออย่างเป็นทางการในช่วงเดือนมีนาคม 2568

44. คดีความ

บริษัทฯ ได้ยื่นฟ้องบริษัท เบอคาน่า พาวเวอร์ จำกัด ต่อศาลแพ่ง ขอให้คิดชำระค่าเช่าและค่าบริการ เป็นคดีแพ่งหมายเลขดำที่ พ. 4542/2564 จำนวนทุนทรัพย์ที่พิพาท 1.13 ล้านบาท ต่อมาเมื่อวันที่ 4 พฤศจิกายน 2565 บริษัท เบอคาน่า พาวเวอร์ จำกัด ได้ฟ้องแย้งบริษัทที่ทำให้เกิดความเสียหายจากการบอกเลิกสัญญาเช่าเรือโดยฟ้องเรียกค่าเสียหายเป็นจำนวนเงิน 8.74 ล้านบาท โดยยินยอมให้หักกลบกับค่าเช่าและค่าบริการที่ค้างชำระจำนวน 0.99 ล้านบาท คงเหลือที่บริษัทฯต้องชำระเป็นจำนวนเงิน 7.75 ล้านบาท พร้อมทั้งดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 5 ต่อปี ต่อมาวันที่ 22 มีนาคม 2566 ศาลพิพากษาให้บริษัทฯชำระเงินให้แก่บริษัท เบอคาน่า พาวเวอร์ จำกัด เป็นจำนวนเงิน 4.68 ล้านบาท โดยให้หักกลบหนี้จำนวน 1.06 ล้านบาท คงเหลือที่บริษัทฯต้องชำระให้กับบริษัท เบอคาน่า พาวเวอร์ จำกัด เป็นจำนวนเงิน 3.62 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 5 ต่อปี ของเงินต้นดังกล่าวนับจากวันฟ้องแย้งต่อมาบริษัทฯ ดำเนินการยื่นศาลอุทธรณ์ ในวันที่ 16 มิถุนายน 2566 ณ ปัจจุบันบริษัทฯรอผลการพิจารณาของศาลอุทธรณ์

บริษัท ยูนิเวอร์แซล เวียดนาม สตีล บิลด์ จำกัด หรือ ยูนิเวอร์แซล เวียดนาม สตีล บิลด์ คอมพานี ลิมิเต็ด (“โจทก์”) ฟ้องบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) (“จำเลย”) เป็นคดีแพ่งหมายเลขดำที่ กด 172/2567 จำนวนทุนทรัพย์ 2,207,800.47 บาท

ต่อมาวันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2568 โจทก์ และจำเลยตกลงทำสัญญาประนีประนอมยอมความต่อหน้าศาล โดยมีรายละเอียดการชำระเงินให้แก่โจทก์จำนวน 17 งวด

งวดที่ 1 และงวดที่ 2 จำเลยตกลงชำระให้แก่โจทก์ จำนวนงวดละ 100,000 บาท (เดือนกุมภาพันธ์ 2568 และเดือนมีนาคม 2568)

งวดที่ 3 ถึงงวดที่ 17 จำเลยตกลงชำระให้แก่โจทก์ จำนวนงวดละ ไม่ต่ำกว่า 50,000 บาท ให้เสร็จสิ้นภายใน 30 มิถุนายน 2569

45. สิทธิประโยชน์ตามบัตรส่งเสริมการลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 กลุ่มบริษัท ได้รับการส่งเสริมการลงทุนจำนวนหลายฉบับ จากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน โดยได้รับประโยชน์ตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520 สิทธิประโยชน์ที่ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักร ตามที่คณะกรรมการพิจารณาอนุมัติ และยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับอุปกรณ์ผลิตกระแสไฟฟ้าตามที่คณะกรรมการพิจารณาอนุมัติ และยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมมีกำหนดเวลา 5 - 13 ปี นับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากกิจการที่ได้รับส่งเสริมตามรายละเอียดดังนี้

บัตรส่งเสริมเลขที่	ลงวันที่	ประเภทกิจการที่ส่งเสริม	วันที่เริ่มมีรายได้	วันหมดอายุ
บริษัท สยาม โซลาร์ เอนเนอร์จี้ จำกัด (มหาชน)				
1771(1)/2556	6 มิถุนายน 2556	ประเภท 7.1 กิจการสาธารณูปโภค และบริการพื้นฐาน	25 มีนาคม 2558	24 มีนาคม 2571
1772(1)/2556	6 มิถุนายน 2556	ประเภท 7.1 กิจการสาธารณูปโภค และบริการพื้นฐาน	25 มีนาคม 2558	24 มีนาคม 2571
1773(1)/2556	6 มิถุนายน 2556	ประเภท 7.1 กิจการสาธารณูปโภค และบริการพื้นฐาน	3 ธันวาคม 2556	2 ธันวาคม 2569
1774(1)/2556	6 มิถุนายน 2556	ประเภท 7.1 กิจการสาธารณูปโภค และบริการพื้นฐาน	3 ธันวาคม 2556	2 ธันวาคม 2569
1775(1)/2556	6 มิถุนายน 2556	ประเภท 7.1 กิจการสาธารณูปโภค และบริการพื้นฐาน	6 กันยายน 2556	5 กันยายน 2569
1776(1)/2556	6 มิถุนายน 2556	ประเภท 7.1 กิจการสาธารณูปโภค และบริการพื้นฐาน	6 กันยายน 2556	5 กันยายน 2569
1777(1)/2556	6 มิถุนายน 2556	ประเภท 7.1 กิจการสาธารณูปโภค และบริการพื้นฐาน	6 กันยายน 2556	5 กันยายน 2569
1778(1)/2556	6 มิถุนายน 2556	ประเภท 7.1 กิจการสาธารณูปโภค และบริการพื้นฐาน	6 กันยายน 2556	5 กันยายน 2569
1779(1)/2556	6 มิถุนายน 2556	ประเภท 7.1 กิจการสาธารณูปโภค และบริการพื้นฐาน	25 มีนาคม 2558	24 มีนาคม 2571

46. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 25 ธันวาคม 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 11/2567 มีมติเข้าลงทุนในสัญญาโครงการพัฒนาที่ดินภูเก็ต โครงการบ้านพักแบบพูลวิลล่า (“Pool villa”) เฟส 1 ขนาดมูลค่ารวมทั้งสิ้น 750,000,000.00 บาท (เจ็ดร้อยห้าสิบล้านบาทถ้วน) ณ ที่ดินของ บริษัท บี แอสเซส พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (บริษัทย่อย) และ บริษัท บี โพร พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (บริษัทย่อย) ที่จังหวัดภูเก็ต จำนวนที่ดินรวม 27 ไร่ 2 งาน 91.50 ตารางวา รวมถึงมีมติขอสินเชื่อสำหรับโครงการบ้านพักแบบพูลวิลล่า (“Pool villa”) เฟส 1 วงเงินสินเชื่อ 100,000,000.00 บาท (หนึ่งร้อยล้านบาทถ้วน) กับบริษัท เครดิตฟองซิเอร์ แคปิตัล ลิงค์ จำกัด อัตราดอกเบี้ย MLR +2.25% (ปัจจุบันอัตราดอกเบี้ย MLR อยู่ที่ร้อยละ 8.75 ต่อปี) ระยะเวลา 3 ปี ได้รับเงินกู้แล้ว 25 ล้านบาท (ยี่สิบล้านบาทถ้วน) ในวันที่ 31 มกราคม 2568

เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2568 มีมติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของ บริษัท บี แอสเซส พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด อีก 210 ล้านบาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 5 ล้านบาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่ 215 ล้านบาท (แบ่งเป็นจำนวนหุ้น 2,150,000 หุ้น ราคาหุ้นละ 100 บาท) โดยวิธีแปลงหนี้เป็นทุนจดทะเบียน

47. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทเมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

(.....)

นางสาวสุทธีรัตน์ ลิขิตศิริตระกูล

(.....)

นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ 1 : รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัทและตัวแทนติดต่อประสานงาน กรณีเป็นบริษัทต่างประเทศ

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ: <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/0709/2024/1742340808004.pdf>



เอกสารแนบ 2 : รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ: <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/0709/2024/1741311122615.pdf>



เอกสารแนบ 3 : รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (compliance)

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ: <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/0709/2024/1742340808008.pdf>



เอกสารแนบ 4 : ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ: <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/0709/2024/1742340808216.pdf>



เอกสารแนบ 5 : นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจ ฉบับเต็มที่บริษัทได้จัดทำ

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ: <https://www.begistics.co.th/corporate-governance-th/>



เอกสารแนบ 6 : รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ: <https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/0709/2024/1742340808241.pdf>

