

ALLA
บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)
ALLA PUBLIC COMPANY LIMITED

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/ รายงานประจำปี 2564

56-1 One Report 2021



สารบัญ

003 คณะกรรมการบริษัท

009 ผู้บริหารระดับสูง

012 ส่วนที่ 1 : การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

013 สารจากประธานกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

014 โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

048 การบริหารจัดการความเสี่ยง

053 การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

062 การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

076 ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

078 ส่วนที่ 2 : การกำกับดูแลกิจการ

079 นโยบายการกำกับดำแลกิจการ

092 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ

114 รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

126 การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

131 ส่วนที่ 3 : งบการเงิน

132 รายงานความรับผิดชอบคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

133 งบการเงิน

192 ส่วนที่ 4 : การรับรองความถูกต้อง

194 การรับรองความถูกต้อง

196 ส่วนที่ 5 : เอกสารแนบ

197 เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท

211 เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

212 เอกสารแนบ 3 ผู้ตรวจสอบภายใน

214 เอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

214 เอกสารแนบ 5 นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจฉบับเต็ม

คณะกรรมการบริษัท



นายวินิจ ศิลามงคล
- ประธานกรรมการบริษัท
- ประธานกรรมการตรวจสอบ
- กรรมการอิสระ



ศาสตราจารย์ ดร. สหธน รัตนไพจิตร
- รองประธานกรรมการบริษัท
- กรรมการตรวจสอบ
- กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
- กรรมการอิสระ



นายองอาจ ปัณฑุยากร
- กรรมการบริษัท
- กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
- ประธานกรรมการบริหาร
- ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



นางวัลลยา ปัณฑุยากร
- กรรมการบริษัท
- กรรมการบริหาร
- ประธานเจ้าหน้าที่บริหารงานกลาง



นายจิรวัฒน์ ศรีสวัสดิ์
- กรรมการบริษัท
- กรรมการตรวจสอบ
- ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
- กรรมการอิสระ



นายผไท บุญมาก
- กรรมการบริษัท
- กรรมการตรวจสอบ
- กรรมการอิสระ



นายชุมพล จันทร์เจริญ
- กรรมการบริษัท
- กรรมการบริหาร
- รองประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
- ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ



นางสาวรชยา รัตนศรีทอง
- กรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท



นายวินิจ ศิลามงคล

อายุ 63 ปี

ตำรงตำแหน่ง : ประธานกรรมการบริษัท
ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : – ไม่มี-

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 1 กรกฎาคม 2564

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :– ไม่มี-

ประวัติความผิดทางกฎหมายในระยะเวลา 5 ปี : – ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา /ประวัติอบรม

- ปริญญาโทบริหารธุรกิจ สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี พาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

ประสบการณ์ทำงาน 5 ปี

บริษัทจดทะเบียน

ปัจจุบัน

- ประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ
  บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)
- ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ
  บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน)

ประสบการณ์ในอดีต

- ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ
  บริษัท ไทยคม จำกัด (มหาชน)

บริษัท/องค์กรอื่น

ปัจจุบัน

- กรรมการ
  บริษัท เบทาโกร จำกัด (มหาชน)
- กรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ
  บริษัท เอสซีจี เคมิคอลส์ จำกัด
- กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี
  มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- กรรมการและประธานกรรมการวิชาชีพบัญชีด้านสอบบัญชี
  สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์
- คณะกรรมการขับเคลื่อนการเปลี่ยนผ่าน มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- คณะกรรมการจัดทำแผนยุทธศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
  ฉบับที่13 (2565-2570)
- คณะกรรมการพิจารณาการร่วมทุน มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- คณะกรรมการพัฒนาระบบการตรวจสอบทรัพย์สินและหนี้สินของสนง.ปปช

ประสบการณ์ในอดีต

- กรรมการ คณะกรรมการบริหารของ KPMG Global Council และ KPMG Board of Asia Pacific

ศาสตราจารย์ ดร. สหธน รัตนไพจิตร

อายุ 63 ปี

ตำรงตำแหน่ง : รองประธานกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และกรรมการอิสระ

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : – ไม่มี-

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 20 เมษายน 2559

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :– ไม่มี-

ประวัติความผิดทางกฎหมายในระยะเวลา 5 ปี : – ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา /ประวัติอบรม

- ปริญญาเอก นิติศาสตร์
  มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาโท นิติศาสตร์ กฎหมายพาณิชย์
  มหาวิทยาลัย Bristol
- ปริญญาโท นิติศาสตร์
  มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี นิติศาสตร์
  มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- เนติบัณฑิตไทย
- อบรม Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 131/2016

ประสบการณ์ทำงาน 5 ปี

บริษัทจดทะเบียน

2557 – ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และกรรมการอิสระ บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)

บริษัท/องค์กรอื่น

2558 – ปัจจุบัน	ศาสตราจารย์ คณะนิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
2548 – ปัจจุบัน	อนุญาโตตุลาการ สถาบันอนุญาโตตุลาการ สำนักงานศาลยุติธรรม
2542 – 2563	คณะกรรมการวินิจฉัยข้อมูลข่าวสารด้านเศรษฐกิจการคลังของประเทศ สำนักนายกรัฐมนตรี



นายองอาจ ปัณฑุยากร

อายุ 61 ปี

ตำรงตำแหน่ง : กรรมการบริษัท กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประธานกรรมการบริหาร ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : 33.88

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 20 เมษายน 2559

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : คู่สมรสของนางวัลลยา ปัณฑุยากร และบิดาของนางสาวชลัมพร ปัณฑุยากร

ประวัติความผิดทางกฎหมายในระยะเวลา 5 ปี : – ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา /ประวัติอบรม

- ปริญญาโท การจัดการ สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์แห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
- อบรม Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 110/2014

ประสบการณ์ทำงาน 5 ปี

บริษัทจดทะเบียน

2535 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประธานกรรมการบริหาร ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)

บริษัท/องค์กรอื่น

2533 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท ประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท ออนวัลล่า จำกัด

นางวัลลยา ปัณฑุยากร

อายุ 60 ปี

ตำรงตำแหน่ง : กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหารงานกลาง

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : 22.50

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 20 เมษายน 2559

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : คู่สมรสของนายองอาจ ปัณฑุยากร และมารดาของนางสาวชลัมพร ปัณฑุยากร

ประวัติความผิดทางกฎหมายในระยะเวลา 5 ปี : – ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา /ประวัติอบรม

- YWCA Secretarial School Diploma
- อบรม Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 110/2014

ประสบการณ์ทำงาน 5 ปี

บริษัทจดทะเบียน

2535 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหารงานกลาง บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)

บริษัท/องค์กรอื่น

2533 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท และกรรมการบริหาร บริษัท ออนวัลล่า จำกัด



นายจิรวัฒน์ ศรีสวัสดิ์

อายุ 65 ปี

ตำรงตำแหน่ง : กรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และกรรมการอิสระ

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : – ไม่มี-

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 20 เมษายน 2559

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :– ไม่มี-

ประวัติความผิดทางกฎหมายในระยะเวลา 5 ปี : – ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา /ประวัติอบรม

- ปริญญาโท การจัดการ สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์แห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจการบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- อบรม Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 114/201
- อบรม Director Certification Program (DCP) ปี 2016

ประสบการณ์ทำงาน 5 ปี

บริษัทจดทะเบียน

2557 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และกรรมการอิสระ บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)

บริษัท/องค์กรอื่น

2548 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท บริษัท แอมพลัส เคม จำกัด
2550 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท บริษัท สยาม เคมิคอล โซลูชั่นจำกัด

นายผไท บุญมาก

อายุ 56 ปี

ตำรงตำแหน่ง : กรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : – ไม่มี-

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 20 เมษายน 2559

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :– ไม่มี-

ประวัติความผิดทางกฎหมายในระยะเวลา 5 ปี : – ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา /ประวัติอบรม

- ปริญญาโท การจัดการ สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์แห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิศวกรรมไฟฟ้า มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าธนบุรี
- อบรม Director Certification Program (DCP) รุ่น 196/2014

ประสบการณ์ทำงาน 5 ปี

บริษัทจดทะเบียน

2557 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)

บริษัท/องค์กรอื่น

2549 – ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ บริษัท ไรวินทร์ บำรุงรักษาและบริการ จำกัด



นายชุมพล จันทร์เจริญ

อายุ 54 ปี

ตำรงตำแหน่ง : กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร รองประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง และประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : – ไม่มี-

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 23 เมษายน 2562

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :– ไม่มี-

ประวัติความผิดทางกฎหมายในระยะเวลา 5 ปี : – ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา /ประวัติอบรม

- ปริญญาโท รัฐประศาสนศาสตร์ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาเครื่องกล มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- อบรม Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 160/2019

ประสบการณ์ทำงาน 5 ปี

บริษัทจดทะเบียน

2562 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร รองประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง และประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)

บริษัท/องค์กรอื่น

–ไม่มี-

นางสาวรชยา รัตนศรีทอง

อายุ 33 ปี

ตำรงตำแหน่ง : กรรมการบริษัท

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : 1

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 9 พฤศจิกายน 2560

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :– ไม่มี-

ประวัติความผิดทางกฎหมายในระยะเวลา 5 ปี : – ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา /ประวัติอบรม

- ปริญญาโท International Business มหาวิทยาลัย Newcastle ประเทศออสเตรเลีย
- ปริญญาตรี พาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- อบรม Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 144/2018

ประสบการณ์ทำงาน 5 ปี

บริษัทจดทะเบียน

2560 - ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)
2557 - ปัจจุบัน	ผู้จัดการฝ่ายการเงิน บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)

บริษัท/องค์กรอื่น

2556 - 2557	เจ้าหน้าที่ฝ่ายขายต่างประเทศ บริษัท ไทยเฟลเวอร์ แอนด์ แฟรกแร็นซ์ จำกัด

เลขานุการบริษัท
นางสาวประภาพร แซ่ลิ้ม

อายุ 32 ปี

ตำรงตำแหน่ง : เลขานุการบริษัท และนิติกร

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : -ไม่มี-

ประวัติความผิดทางกฎหมายในระยะเวลา 5 ปี : – ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา /ประวัติอบรม

- ปริญญาตรี นิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- เนติบัณฑิตไทย
- อบรมหลักสูตรพื้นฐานเลขานุการ บริษัทสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
- อบรมหลักสูตรผู้ปฏิบัติงานเลขานุการ บริษัทสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย

ประสบการณ์ทำงาน 5 ปี

บริษัทจดทะเบียน

2560 – ปัจจุบัน	เลขานุการบริษัท และนิติกร บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)

บริษัท/องค์กรอื่น

2555 – 2558	ทนายความ บริษัท สำนักกฎหมายญาณิศธรรม จำกัด

ผู้บริหารระดับสูง



นายองอาจ ปัณฑุยากร
- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



นางวัลลยา ปัณฑุยากร
- ประธานเจ้าหน้าที่บริหารงานกลาง



นายชุมพล จันทร์เจริญ
- ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ



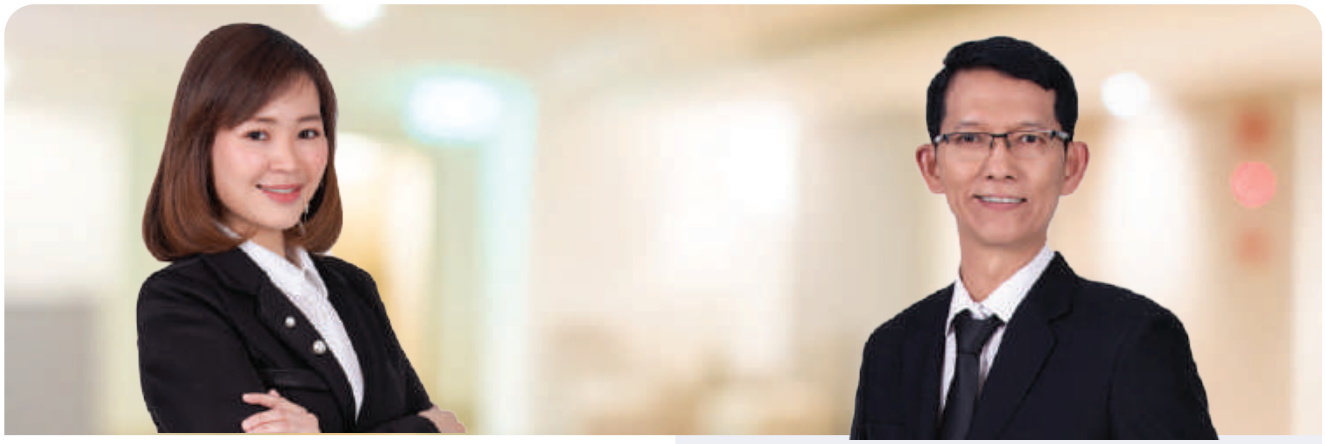
นางสาววรรัตน์ เมฆเกิดชู
- ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านการเงิน



นายประชา พัฒนวิทยกุล
- ผู้จัดการทั่วไป



นางสาวชลัมพร ปัณฑุยากร
- ผู้ช่วยผู้จัดการทั่วไป



นางสาววรรัตน์ เมฆเกิดชู

อายุ 35 ปี

ตำรงตำแหน่ง : ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านการเงิน

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : 0.001

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร : 23 กุมภาพันธ์ 2564

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : -ไม่มี-

ประวัติความผิดทางกฎหมายในระยะเวลา 5 ปี : – ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา /ประวัติอบรม

- ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต (เกียรตินิยมอันดับ 1) มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต (Certified Public Accountant : CPA)
- ประกาศนียบัตรการรายงานทางการเงินไทย (Dip - TFR) ครั้งที่ 6 (1/2559)
- นักบัญชีวิชาชีพอาเซียน (ASEAN CPA)
- อบรม CFO's Orientation Course for New IPOs รุ่นที่ 4 (ปี 2563) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- อบรม Chief Financial Officer Certification Program รุ่นที่ 22 (ปี 2564) สภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์

ประสบการณ์ทำงาน 5 ปี

บริษัทจดทะเบียน

2559 - ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านการเงิน บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)

บริษัท/องค์กรอื่น

2551 - 2559	ผู้จัดการแผนกตรวจสอบบัญชี บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

นายประชา พัฒนวิทยกุล

อายุ 52 ปี

ตำรงตำแหน่ง : กรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง และผู้จัดการทั่วไป

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : -ไม่มี-

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร : 1 กุมภาพันธ์ 2561

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : -ไม่มี-

ประวัติความผิดทางกฎหมายในระยะเวลา 5 ปี : – ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา /ประวัติอบรม

- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาเครื่องกล จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประสบการณ์ทำงาน 5 ปี

บริษัทจดทะเบียน

2560 – ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง และผู้จัดการทั่วไป บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)

บริษัท/องค์กรอื่น

2550 – 2560	ผู้จัดการฝ่ายก่อสร้างเครื่องกล บริษัท อิตาเลียนไทย จำกัด (มหาชน)



นางสาวชลัมพร ปัณฑุยากร

อายุ 32 ปี

ตำรงตำแหน่ง : กรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง และผู้ช่วยผู้จัดการทั่วไป

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : 7.50

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร : 15 พฤศจิกายน 2561

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : บุตรของ นายองอาจ ปัณฑุยากร และนางวัลลยา ปัณฑุยากร

ประวัติความผิดทางกฎหมายในระยะเวลา 5 ปี : – ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา /ประวัติอบรม

- ปริญญาโท สาขา Engineering Business Management, University of Warwick
- ปริญญาตรี สาขา Architecture, University of Liverpool
- อบรม Strategies that Build Winning Brands Northwestern, Kellogg

ประสบการณ์ทำงาน 5 ปี

บริษัทจดทะเบียน

2561 – ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง และผู้ช่วยผู้จัดการทั่วไป บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)

บริษัท/องค์กรอื่น

2562 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท และกรรมการบริหาร บริษัท ออนวัลล่า จำกัด
2558 – 2560	Area Manager บริษัท มิตซูบิชิ มอเตอร์ส ประเทศไทย จำกัด





ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. สารจากประธานกรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

สำหรับปี 2564 ยังคงเป็นปีที่ท้าทายสำหรับกลุ่มบริษัท เนื่องด้วยภาวะเศรษฐกิจไทยและเศรษฐกิจโลกที่ยังชะลอตัวจากผลกระทบของการแพร่ระบาดอย่างต่อเนื่องของเชื้อไวรัส COVID-19 ประกอบกับการกระจายวัคซีนยังไม่ครอบคลุม ทั้งยังปัญหาด้านสังคมและสิ่งแวดล้อมที่ส่งผลต่อการดำเนินธุรกิจ โดยเฉพาะอย่างยิ่งปัญหาการเคลื่อนย้ายแรงงานฝีมืออย่างเสรี ทำให้กลุ่มบริษัทต้องปรับเปลี่ยนกลยุทธ์และเป้าหมายของธุรกิจให้สอดคล้องกับสภาวะการณ์ ทั้งในเชิงเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นรูปธรรม เพื่อการเดินหน้าต่ออย่างยั่งยืน

คณะกรรมการและคณะผู้บริหารยังคงเห็นแนวโน้มในการเติบโตของกลุ่มผลิตภัณฑ์เครนและประตูอุตสาหกรรม เนื่องจากเป็นผลิตภัณฑ์พื้นฐานของทุกอุตสาหกรรม ในขณะเดียวกัน ก็เล็งเห็นถึงโอกาสในการเติบโตของกลุ่มผลิตภัณฑ์ด้านพลังงานสะอาดจากการส่งเสริมของภาครัฐและการตระหนักถึงการลดใช้พลังงานฟอสซิลของทุกภาคส่วน โดยในปี 2564 นี้ กลุ่มบริษัทเริ่มเข้าสู่การแข่งขันในตลาดผลิตภัณฑ์กลุ่มพลังงานแสงอาทิตย์ หรือระบบโซลาเซลล์ ซึ่งนับว่าเป็นจุดเริ่มต้นของสายงานธุรกิจที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมตามวิสัยทัศน์ใหม่ของกลุ่มบริษัท



นายวินิจ ศิลามงคล
ประธานกรรมการบริษัท



นายองอาจ ปัณฑุยากร
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

นอกจากนี้ คณะกรรมการและคณะผู้บริหารยังให้ความสำคัญในการขับเคลื่อนองค์กรสู่ความยั่งยืน โดยได้กำหนดกรอบการพัฒนาองค์กร 3 มิติ ทั้งในด้านสังคม สิ่งแวดล้อม และการกำกับดูแลกิจการไว้อย่างชัดเจน และมุ่งเน้นการนำเทคโนโลยีมาใช้ทดแทนเพื่อปรับปรุงกระบวนการทำงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น พร้อมกันนี้คณะกรรมการและคณะผู้บริหารยังดูแลและควบคุมการบริหารจัดการกลุ่มบริษัทให้เป็นไปตามจรรยาบรรณและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยยึดมั่นซึ่งการดำเนินงานที่โปร่งใส มุ่งเน้นการสร้างกลไกการควบคุมภายในที่รัดกุม และบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม ซึ่งในปี 2564 บริษัทฯ ได้รับการประเมินในโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทยที่จัดทำโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) อยู่ในระดับ “ดีมาก”

ในนามของคณะกรรมการและคณะผู้บริหาร ขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้น ชุมชนในพื้นที่ต่าง ๆ ที่กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจพันธมิตรทางธุรกิจ และลูกค้าทุกท่านที่ให้การสนับสนุนและความร่วมมืออย่างดียิ่งต่อกลุ่มบริษัทเสมอมา ตลอดจนพนักงานทุกท่านที่มุ่งมั่นปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้เป็นไปตามพันธกิจและแผนการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท คณะกรรมการและคณะผู้บริหารจะทุ่มเทอย่างเต็มกำลังความสามารถเพื่อนำพาให้กลุ่มบริษัทก้าวไปข้างหน้าอย่างมั่นคงและยั่งยืน

2 โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

2.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

วิสัยทัศน์

มุ่งสู่ความเป็นผู้นำในธุรกิจ
ระบบขนถ่ายวัสดุและธุรกิจ
ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
ตามมาตรฐานสากลแบบครบวงจร



MISSION

พันธกิจ

พัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการ
อย่างต่อเนื่อง เพื่อการเติบโต มีชื่อเสียง
และเพิ่มคุณค่าอย่างยั่งยืน
ตลอดห่วงโซ่คุณค่าธุรกิจ



วัตถุประสงค์และเป้าหมายระยะยาว

กลุ่มบริษัทออลล่า มุ่งมั่น ทุ่มเท ในการที่จะก้าวเป็น **“ผู้นำในธุรกิจระบบขนถ่ายวัสดุและธุรกิจที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมตามมาตรฐานสากลแบบครบวงจร”** พร้อมกับความมุ่งมั่นอย่างแน่วแน่ในการขับเคลื่อนองค์กรให้เติบโตอย่างยั่งยืน ด้วยเจตนารมณ์ในการบริหารงานอย่างสุจริต ยึดมั่นในหลักธรรมาภิบาลที่ดี รวมถึงความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม คำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสีย โดยมีเป้าหมายระยะยาว ดังต่อไปนี้

1. ด้านการพัฒนา

มุ่งเน้นพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการอย่างต่อเนื่อง และขยายสายธุรกิจที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม เพื่อความครบวงจรทั้งในด้านผลิตภัณฑ์และกระบวนการต้นน้ำ – ปลายน้ำ คำนึงถึงความมีมาตรฐานสากล สามารถส่งมอบผลิตภัณฑ์และบริการได้บรรลุตามนโยบายคุณภาพ และครอบคลุมลูกค้าทุกกลุ่มอุตสาหกรรม โดยตั้งเป้าหมายเพิ่มสายผลิตภัณฑ์อันเกี่ยวกับพลังงานสะอาดภายในปี 2567

2. ด้านการเติบโต

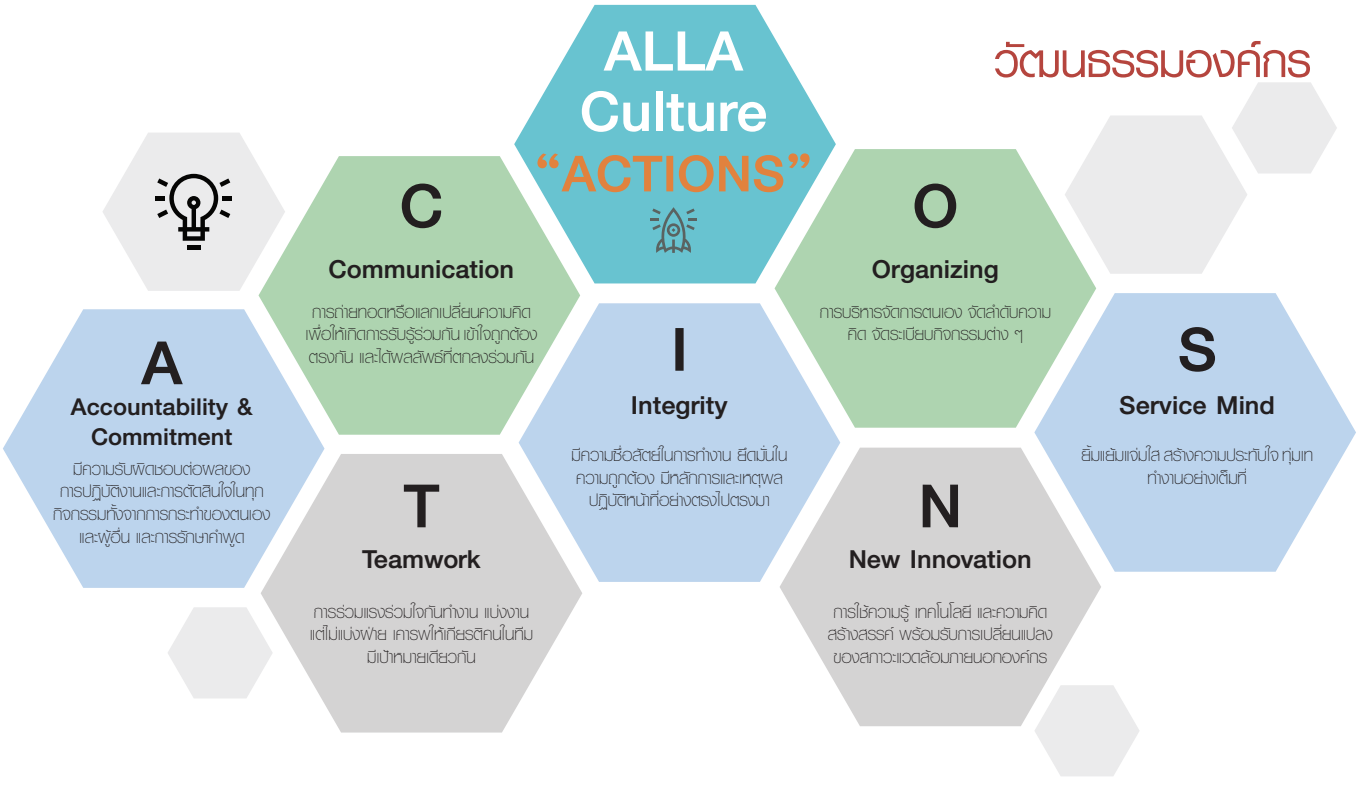
สร้างรายได้ให้เติบโตอย่างต่อเนื่อง มุ่งเน้นเพิ่มรายได้จากกลุ่มธุรกิจที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมในระยะยาว พร้อมกับการบริหารจัดการต้นทุนอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขัน โดยตั้งเป้าหมายให้กลุ่มบริษัทออลล่ามียอดจำหน่ายสินค้าและบริการเกี่ยวกับไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์สะสมไม่ต่ำกว่า 15 เมกะวัตต์ ภายในปี 2569

3. ด้านการมีชื่อเสียง

มุ่งเน้นการสร้างภาพลักษณ์ของแบรนด์ให้เป็นที่รู้จักและจดจำได้ในวงกว้าง (Brand Awareness) เพื่อสร้างความเชื่อมั่นและความมีชื่อเสียงให้กับกลุ่มบริษัท มีการสร้างรายได้จากโครงการใหญ่ หรือทำธุรกิจกับลูกค้าที่มีชื่อเสียงอย่างต่อเนื่อง

4. ด้านความยั่งยืน

เพื่อคุณค่าให้กับองค์กรอย่างยั่งยืน มีส่วนร่วมในการพัฒนาสิ่งแวดล้อม ลดการใช้พลังงาน คำนึงถึงสังคมและหลักสิทธิมนุษยชน ปฏิบัติตามหลักการด้านธรรมาภิบาล ต่อต้านการทุจริต และดูแลผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียตลอดห่วงโซ่คุณค่าธุรกิจ โดยตั้งเป้าหมายให้โรงงานและสำนักงานของกลุ่มบริษัทออลล่าเปลี่ยนมาใช้พลังงานสะอาดโดยใช้พลังงานไฟฟ้าจากแสงอาทิตย์ทั้งหมด ภายในปี 2566



2.1.1 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) ("บริษัทฯ") ก่อตั้งขึ้นโดยนายองอาจ ปัณฑุยากร และกลุ่มวิศวกรมืออาชีพ ทีมก่อตั้งเป็นทีมที่มีประสบการณ์ทำงานมีความรู้ความสามารถ เชี่ยวชาญ และเข้าใจในธุรกิจระบบขนถ่ายวัสดุอุปกรณ์ ได้แก่เครนและรอกไฟฟ้าที่ใช้ในโรงงานอุตสาหกรรมต่าง ๆ เป็นอย่างดี โดยมีประสบการณ์การทำงานกับบริษัทชั้นนำของประเทศ

พัฒนาการที่สำคัญของกลุ่มบริษัทในช่วงที่ผ่านมา สรุปได้ดังนี้

ปี	การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ
ปี 2535	จดทะเบียนก่อตั้ง บริษัท ออลล่า จำกัด โดยนายองอาจ ปัณฑุยากร ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มแรก 1 ล้านบาท
ปี 2537	- บริษัทฯ ได้รับการแต่งตั้งจาก STAHL CraneSystems GmbH ประเทศเยอรมัน ให้เป็นตัวแทนจำหน่ายชิ้นส่วนประกอบเครนและรอกไฟฟ้าตราสินค้า STAHL แต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทย - บริษัทฯ ได้ลงทุนซื้อที่ดินจำนวน 4 ไร่ 3 งาน 20 ตารางวา ที่ตำบลเกาะไร่ อำเภอบ้านโพธิ์ จังหวัดฉะเชิงเทรา เพื่อก่อสร้างโรงงานสำหรับผลิตเครนและรอกไฟฟ้า มีขนาดพื้นที่ใช้สอยในระยะแรก 1,500 ตารางเมตร
ปี 2542	บริษัทฯ ได้เพิ่มทุนจดทะเบียนอีก 14 ล้านบาท รวมเป็นทุนจดทะเบียน 15 ล้านบาท โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียน
ปี 2543	บริษัทฯ ได้ทำการขยายพื้นที่ใช้สอยในโรงงานเพิ่มขึ้นอีก 3,072 ตารางเมตร รวมเป็นพื้นที่ใช้สอย 4,572 ตารางเมตร เพื่อเพิ่มกำลังการผลิตให้มากขึ้น
ปี 2546	บริษัทฯ ได้เพิ่มทุนจดทะเบียนอีก 15 ล้านบาท รวมเป็นทุนจดทะเบียน 30 ล้านบาท
ปี 2548	บริษัทฯ ขยายพื้นที่ใช้สอยในโรงงานเพิ่มขึ้นอีก 3,670 ตารางเมตร รวมเป็นพื้นที่ใช้สอย 8,242 ตารางเมตร เพื่อเพิ่มพื้นที่ของโรงงานซึ่งจะทำให้มีประสิทธิภาพในการผลิตเพิ่มขึ้น

ปี	การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ
ปี 2549	- บริษัท ออนวัลล่า จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่กลุ่มเดียวกันกับบริษัทฯ ได้รับการแต่งตั้งจาก ABUS Kransysteme GmbH ประเทศเยอรมัน ให้เป็นตัวแทนจำหน่ายชิ้นส่วนประกอบเครนและรอกไฟฟ้าตราสินค้า ABUS แต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทย ซึ่งในขณะนั้น มีทุนจดทะเบียน 1 ล้านบาท - บริษัทฯ ได้รับการรับรองสำหรับระบบการจัดการคุณภาพ ISO9001:2008 จาก TUV NORD
ปี 2551	บริษัท ออนวัลล่า จำกัด ได้ลงทุนซื้อที่ดินจำนวน 5 ไร่ 1 งาน 54 ตารางวา อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี เพื่อเตรียมไว้สำหรับเป็นพื้นที่ก่อสร้างโรงงานสำหรับผลิตเครนและรอกไฟฟ้า
ปี 2552	บริษัทฯ ได้รับการรับรองสำหรับระบบการจัดการด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัย TIS18001:2011 และ OHSAS18001:2007 จาก TUV NORD
ปี 2553	เปิดโรงงานของบริษัท ออนวัลล่า จำกัด เฟสที่ 1 มีพื้นที่ประมาณ 3,687.50 ตารางเมตร
ปี 2555	เปิดโรงงานของบริษัท ออนวัลล่า จำกัด เฟสที่ 2 มีพื้นที่ประมาณ 4,968.50 ตารางเมตร รวมมีพื้นที่ทั้งหมดประมาณ 8,656 ตารางเมตร
ปี 2556	บริษัท ออนวัลล่า จำกัด ได้ลงทุนซื้อที่ดินเพิ่มเติม จำนวน 5 ไร่ 1 งาน 22.6 ตารางวา เพื่อใช้ในการขยายโรงงาน
ปี 2557	- บริษัทฯ ได้มีการปรับโครงสร้างการถือหุ้นในกลุ่มบริษัท โดยบริษัทฯ ได้ซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ออนวัลล่า จำกัด จากผู้ถือหุ้นเดิมในสัดส่วนร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว จึงทำให้บริษัท ออนวัลล่า จำกัด เป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ - บริษัทฯ เพิ่มทุนจดทะเบียน 195 ล้านบาท รวมเป็นทุนจดทะเบียน 225 ล้านบาท - บริษัทย่อยเพิ่มทุนจดทะเบียน 50 ล้านบาท รวมเป็นทุนจดทะเบียน 70 ล้านบาท
ปี 2558	- บริษัทย่อยเพิ่มทุนจดทะเบียน 80 ล้านบาท รวมเป็นทุนจดทะเบียน 150 ล้านบาท - บริษัทฯ เพิ่มทุนจดทะเบียน 75 ล้านบาท รวมเป็นทุนจดทะเบียน 300 ล้านบาท และเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นสามัญจากหุ้นละ 100 บาท เป็นหุ้นละ 0.50 บาท ดังนั้น การเพิ่มทุนในครั้งนี้ จึงมีการออกหุ้นสามัญใหม่จำนวน 150,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อเสนอขายให้แก่ประชาชนเป็นครั้งแรก (IPO) - บริษัทฯ ได้แปรสภาพบริษัทเป็นบริษัทมหาชนจำกัด เมื่อวันที่ 17 กันยายน 2558 และเปลี่ยนชื่อจาก “บริษัท ออลล่า จำกัด” เป็น “บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)” เพื่อนำบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
ปี 2559	- วันที่ 22 กันยายน 2559 บริษัทฯ ได้รับอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อประชาชนทั่วไป จำนวน 150,000,000 หุ้น จากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ - วันที่ 3 พฤศจิกายน 2559 บริษัทฯ จดทะเบียนเพิ่มทุนชำระแล้วกับกรมพัฒนาธุรกิจการค้า จาก 225 ล้านบาท เป็น 300 ล้านบาท - วันที่ 8 พฤศจิกายน 2559 บริษัทฯ เริ่มซื้อขายหลักทรัพย์ “ALLA” ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นครั้งแรก

ปี	การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ
ปี 2560	บริษัทย่อยเพิ่มทุนจดทะเบียน 100 ล้านบาท รวมเป็นทุนจดทะเบียน 250 ล้านบาท เพื่อใช้ในการก่อสร้างคลังสินค้าแห่งใหม่และเป็นเงินทุนหมุนเวียน
ปี 2561	- บริษัทฯ ได้รับการรับรองสำหรับระบบการจัดการคุณภาพตาม ISO9001:2015 จาก TUV NORD - บริษัทย่อยเปิดคลังสินค้าแห่งใหม่ มีพื้นที่ประมาณ 4,230.16 ตารางเมตร - บริษัทฯ ได้รับการแต่งตั้งอย่างเป็นทางการให้เป็นผู้แทนจำหน่ายรอกตราสินค้า “YALE” ภายใต้ STAHL CraneSystems GmbH
ปี 2562	- บริษัทฯ จัดงานเปิดตัวผลิตภัณฑ์รอกตราสินค้า “YALE” อย่างเป็นทางการ ภายใต้ชื่องาน “Yale Grand Opening” - บริษัทฯ ได้รับการรับรองสำหรับระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัยตาม ISO45001:2018 - บริษัทฯ มีผลิตภัณฑ์รอกตราสินค้า “AL” ซึ่งเป็นตราสินค้าของตนเองจำหน่ายอย่างเป็นทางการ
ปี 2563	- บริษัทฯ ได้ลงทุนซื้อที่ดินพื้นที่ 87 ตารางวา บริเวณสำนักงานใหญ่เพิ่มเติม เพื่อขยายสำนักงาน - บริษัทฯ ได้รับการคัดเลือกให้เป็น “บริษัทมหาชนรายได้ต่ำกว่าพันล้านที่ดีที่สุดในเอเชีย ประจำปี 2563” จากนิตยสารฟอร์บส์เอเชีย - บริษัทย่อยได้รับการรับรองสำหรับระบบการจัดการคุณภาพตาม ISO9001:2015 และระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัยตาม ISO45001:2018 จาก TUV NORD
ปี 2564	- กลุ่มบริษัทเริ่มดำเนินการขยายสายธุรกิจผลิตภัณฑ์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม โดยการนำเข้าและจำหน่ายแผงและระบบโซลาเซลล์ที่มีคุณภาพมาตรฐาน พร้อมให้บริการติดตั้งโดยทีมช่างที่มีประสบการณ์ - บริษัทฯ เปิดทำการสำนักงานอ่อนนุชสาขา 4

2.1.2 การใช้เงินระดมทุน



ตามที่ บริษัทฯ ได้เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนเป็นครั้งแรก (IPO) จำนวน 150,000,000 หุ้น ในราคาหุ้นละ 2.88 บาท โดยได้รับเงินจากการเพิ่มทุนทั้งสิ้น จำนวน 417.56 ล้านบาท (ภายหลังหักค่าใช้จ่ายการเสนอขายหลักทรัพย์แล้ว) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ความคืบหน้าการใช้เงินในแต่ละวัตถุประสงค์มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

วัตถุประสงค์	จำนวนเงินโดยประมาณตามแผนการใช้เงิน	จำนวนเงินใช้ไปทั้งหมด	จำนวนเงินคงเหลือ	ความคืบหน้า
1. โครงการก่อสร้างคลังสินค้าของบริษัทย่อย	84.00	84.00	-	ดำเนินการเสร็จสิ้นตามแผนการใช้เงิน
2. ชำระคืนเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	63.00	63.00	-	ดำเนินการเสร็จสิ้นตามแผนการใช้เงิน
3. ขยายกิจการ โดยการจัดตั้งสำนักงานผู้แทนที่ประเทศอินโดนีเซีย[1/]	10.00	1.77	8.23	อยู่ระหว่างพิจารณาปรับปรุงแผนการใช้เงิน เนื่องจากผลกระทบจากการแพร่ระบาดของ COVID-19 ในประเทศอินโดนีเซีย
4. โครงการปรับปรุงโรงงานของบริษัท[2/]	35.00	24.62	10.38	อยู่ระหว่างการดำเนินการตามแผนการใช้เงิน
5. ใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ	225.56	225.56	-	ดำเนินการเสร็จสิ้นตามแผนการใช้เงิน
รวม	417.56	398.95	18.61	

หมายเหตุ: [1/]แจ้งเปลี่ยนลักษณะการขยายกิจการ เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2561 จากเดิม โดยการจัดตั้งเป็นบริษัทร่วม เป็นการจัดตั้งสำนักงานผู้แทนที่ประเทศอินโดนีเซีย

[2/]แจ้งเปลี่ยนวัตถุประสงค์การใช้เงินเมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2561 จากเดิมโครงการก่อสร้างโรงงานของบริษัทฯ จำนวนเงิน 58 ล้านบาท เป็น โครงการปรับปรุงโรงงานของบริษัทฯ โดยใช้เงินลงทุนจำนวน 35 ล้านบาท

2.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

2.2.1 โครงสร้างรายได้



โครงสร้างรายได้ของกลุ่มบริษัทสำหรับปี 2562 - 2564 มีรายละเอียดดังนี้

รายการ (งบการเงินรวม)	2564		2563		2562	
	พันบาท	ร้อยละ	พันบาท	ร้อยละ	พันบาท	ร้อยละ
รายได้จากการขายและบริการ					-	
• เครนและรอกไฟฟ้า	241,040	48%	252,097	47%	474,815	55%
• ช่องโหลดสินค้าและอุปกรณ์	76,174	15%	110,673	20%	139,141	16%
• ระบบโซลาเซลล์	12,790	2%	-	0%	-	0%
• ระบบการจัดการคลังสินค้าและอุปกรณ์	929	0%	2,895	1%	43,107	5%
รวมรายได้จากการขายและบริการ	**330,933**	**65%**	**365,665**	**67%**	**657,063**	**76%**
รายได้จากการบริการหลังการขาย					-	
• เครนและรอกไฟฟ้า	133,709	27%	139,903	26%	168,213	20%
• ช่องโหลดสินค้าและอุปกรณ์	37,296	7%	32,480	6%	30,195	3%
• บริการศูนย์ฝึกอบรม	135	0%	246	0%	163	0%
รวมรายได้จากการบริการหลังการขาย	**171,140**	**34%**	**172,629**	**32%**	**198,571**	**23%**
รายได้อื่น[1/]	3,467	1%	3,673	1%	6,763	1%
รวมทั้งสิ้น	**505,540**	**100%**	**541,967**	**100%**	**862,397**	**100%**

หมายเหตุ: [1/]รายได้อื่น ได้แก่ กำไรจากการลงทุนในหลักทรัพย์ฯ กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน กำไรจากการจำหน่ายสินทรัพย์ เป็นต้น

2.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์



(1) ลักษณะของผลิตภัณฑ์และบริการ และการพัฒนานวัตกรรม

กลุ่มบริษัทประกอบธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์และบริการในระบบขนถ่ายวัสดุ รวมไปถึงผลิตภัณฑ์ผลิตพลังงานไฟฟ้าจากแสงอาทิตย์ โดยสามารถแบ่งประเภทได้ ดังนี้

ผลิตภัณฑ์และบริการ	ออลล่า (บริษัทฯ)	ออนวัลล่า (บริษัทย่อย)
1. เครนและรอกไฟฟ้า	✓	✓
2. ช่องโหลดสินค้าและอุปกรณ์		
- สะพานปรับระดับและประตูอุตสาหกรรม	✓	✓
- ม่านริ้วพีวีซีและม่านตัดอากาศ	✓	✓
3. ระบบการจัดการคลังสินค้า	✓	-
4. ระบบโซลาเซลล์	-	✓
5. การบริการหลังการขาย	✓	✓

1. เครนและรอกไฟฟ้า (Crane and Hoist)

เครนและรอกไฟฟ้าถือเป็นหัวใจสำคัญในการผลิตสำหรับโรงงานอุตสาหกรรมต่าง ๆ เนื่องจากเครนและรอกไฟฟ้าจะถูกนำไปใช้ขนย้ายเครื่องจักรอุปกรณ์ที่มีน้ำหนักมากและสินค้าที่มีมูลค่าสูง เช่น Turbine ในโรงไฟฟ้า หรือเครื่องจักรภายในโรงงานอุตสาหกรรมต่าง ๆ โดยการออกแบบเครนและรอกไฟฟ้าจะแตกต่างกันไปตามข้อกำหนดของแต่ละพื้นที่และวัตถุประสงค์ในการใช้งาน หากเครนและรอกไฟฟ้าชำรุด จะส่งผลกระทบต่อสายการผลิต ดังนั้น เครนและรอกไฟฟ้าจะต้องอยู่ในสภาพพร้อมใช้งานและได้มาตรฐานอยู่เสมอ และด้วยเหตุนี้ กลุ่มบริษัทจึงให้ความสำคัญในทุกขั้นตอนของการผลิตเพื่อให้ได้เครนและรอกไฟฟ้าที่ตรงกับความต้องการของลูกค้าและมีคุณภาพตามมาตรฐานสากล โดยยึดการปฏิบัติตามนโยบายคุณภาพ อีกทั้ง ยังจัดให้มีทีมวิศวกรที่มีประสบการณ์คอยให้คำแนะนำ และมีทีมงานด้านการผลิตที่มีความชำนาญและผ่านการอบรมตามหลักสูตรของ ALLA-Crane Systems ที่ให้ความสำคัญในทุกขั้นตอน จนกระทั่งติดตั้งและส่งมอบงาน ตลอดจนการให้บริการหลังการขาย

บริษัทฯ ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นตัวแทนจำหน่ายชิ้นส่วนประกอบสำคัญของเครน ได้แก่ รอกไฟฟ้าและคานล้อของตราสินค้า STAHL จากประเทศเยอรมัน เพียงรายเดียวในประเทศไทย และบริษัทย่อยเป็นตัวแทนจำหน่ายเพียงรายเดียวในประเทศไทยของตราสินค้า ABUS จากประเทศเยอรมันเช่นกัน นอกจากนี้ เมื่อวันที่ 27 ตุลาคม 2561 บริษัทฯ ได้รับการแต่งตั้งให้เป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าของตราสินค้า YALE ซึ่งทั้ง STAHL, ABUS และ YALE เป็นบริษัทผู้ผลิตรอกไฟฟ้า คานล้อ และส่วนประกอบอื่นที่ได้มาตรฐาน โดยเน้นให้ความสำคัญกับการออกแบบให้มีลักษณะการใช้งานและการบำรุงรักษาที่ง่ายและมีความปลอดภัย ทำให้มีชื่อเสียงและได้รับการยอมรับในเรื่องของคุณภาพสินค้าที่เป็นไปตามมาตรฐานมาอย่างยาวนาน อย่างไรก็ตาม ตราสินค้าดังกล่าวข้างต้น ล้วนแต่เป็นตราสินค้าที่มีมาตรฐานสูงซึ่งได้รับการรับรองอย่างสากล ลูกค้าส่วนใหญ่จึงเป็นลูกค้าที่มีกำลังซื้อสูง บริษัทฯ จึงคิดค้นผลิตภัณฑ์รอกตราสินค้า “AL” ซึ่งเป็นตราสินค้าของตนเองจำหน่ายอย่างเป็นทางการในปี 2562 เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าที่มีกำลังซื้อระดับปานกลาง นับเป็นอีกหนึ่งกลยุทธ์ในการขยานฐานลูกค้าของกลุ่มบริษัท

ประเภทของเครนและรอกไฟฟ้าที่กลุ่มบริษัทจำหน่าย ได้แก่

1.1 เครน (Crane)

1.1.1 เครนเหนือศีรษะ (Overhead Crane) เครนและรอกไฟฟ้าแบบวิ่งเหนือศีรษะ ได้แก่ เครนเหนือศีรษะแบบคานเดี่ยว (Single Girder Overhead Crane) และเครนเหนือศีรษะแบบคานคู่ (Double Girder Overhead Crane) มักใช้กับโรงงานอุตสาหกรรมที่ใช้งานยกวัตถุที่มีน้ำหนักสูง เหมาะสำหรับอุตสาหกรรมทุกประเภทโดยเฉพาะอุตสาหกรรมรถยนต์ อุตสาหกรรมเคมี และโรงไฟฟ้า เป็นต้น

1.1.2 เครนสนามขาสูง 2 ข้าง (Gantry Crane) และเครนสนามขาสูงข้างเดียว (Semi Gantry Crane) เหมาะสำหรับอุตสาหกรรมผลิตชิ้นส่วนโครงสร้างคอนกรีต โรงงานผลิตเสาเข็ม และโรงงานผลิตพรีคาสท์ เป็นต้น

1.1.3 เครนแขนหมุน (Jib Crane) ได้แก่ เครนตั้งเสายื่นแขนหมุน (Pillar Jib Crane) และเครนติดผนังยื่นแขนหมุน (Wall Jib Crane) เป็นเครนที่ออกแบบให้มีแขนที่สามารถหมุนแขนไปรอบตัว โดยทำมุมได้ตั้งแต่ 90 ถึง 360 องศา เหมาะกับทุกประเภทอุตสาหกรรม มักใช้งานกับโรงงานที่มีพื้นที่จำกัด



เครนเหนือศีรษะแบบคานคู่



เครนสนามขาสูง 2 ข้างแบบคานเดี่ยว



เครนตั้งเสายื่นแขนหมุน

1.1.4 เครนติดผนังยื่นแขนยก (Wall Travelling Crane) เหมาะสำหรับงานยกสิ่งของตามความยาวตลอดแนวด้านข้างของผนังตัวอาคารโรงงาน

1.1.5 เครนรางเลื่อนไฟฟ้าแบบรางเดี่ยว (Monorail Crane) เหมาะสำหรับการใช้งานที่ต้องการให้เครนผ่านแค่บางพื้นที่โดยสามารถหยุดในแต่ละสถานีผลิตได้

1.1.6 เครนเหนือศีรษะแบบใต้รางวิ่ง (Suspension Crane) เหมาะสำหรับโรงงานอุตสาหกรรมที่ต้องการใช้งานพื้นที่ด้านล่างกว้างมาก เช่น โรงจอดซ่อมเครื่องบินขนาดใหญ่

1.1.7 เครนกันระเบิด (Explosion-Proof Crane) มีระบบกันระเบิดซึ่งสามารถนำไปใช้กับอุตสาหกรรมปิโตรเคมี อุตสาหกรรมน้ำมันและก๊าซธรรมชาติ ซึ่ง STAHL เป็นผู้มีความเชี่ยวชาญ ในงานด้านกันระเบิดเป็นอย่างมากจนถือได้ว่าเป็นหนึ่งในผู้นำในการผลิตชิ้นส่วนประกอบเครนในระบบกันระเบิด



เครนรางเลื่อนไฟฟ้าแบบรางเดี่ยว



เครนเหนือศีรษะแบบใต้รางวิ่ง

1.2 รอก (Hoist)

กลุ่มบริษัทเป็นผู้นำเข้าและจำหน่ายชิ้นส่วนประกอบเครนและรอกไฟฟ้าตราสินค้า STAHL และตราสินค้า ABUS โดยแบ่งออกเป็นประเภทต่าง ๆ ตามลักษณะการใช้งาน ดังนี้

1.2.1 รอกโซ่ไฟฟ้า (Electric chain hoist) มีขนาดพอเหมาะ สามารถใช้งานได้ทั้งภายในและภายนอกอาคาร สามารถเพิ่มระยะยกโดยการเปลี่ยนความยาวโซ่ได้ตามความต้องการ

1.2.2 รอกสลิงไฟฟ้า (Electric wire rope hoist) มีลักษณะเป็นแบบหุ้มมิด เหมาะสำหรับใช้งานกลางแจ้งหรือที่ที่มีฝุ่นจำนวนมาก ไม่สามารถเปลี่ยนระยะยกได้ตามที่ต้องการ มีความแข็งแรงทนทานและรับน้ำหนักได้มาก

1.2.3 รอกโซ่มือสาว (Manual chain hoist) เป็นอุปกรณ์ชักรอก ไม่มีชิ้นส่วนที่เป็นอิเล็กทรอนิกส์ จึงไม่ต้องใช้ไฟฟ้า เหมาะสำหรับงานยกแบบครั้งคราว

1.2.4 รอกกันระเบิด (Explosion-Proof hoist) มีคุณสมบัติป้องกันการเกิดประกายไฟ โดยชิ้นส่วนแต่ละชิ้นมีคุณสมบัติช่วยลดการเกิดประกายไฟและป้องกันไม่ให้ประกายไฟที่เกิดจากการทำงานเล็ดลอดออกมา เหมาะสำหรับอุตสาหกรรมปิโตรเคมีหรืออุตสาหกรรมที่เกี่ยวกับวัตถุไวไฟ โดยรอกประเภทนี้จะมีทั้งแบบโซ่และแบบสลิง



2. ช่องโหลดสินค้าและอุปกรณ์ (Loading Dock and Equipment)

ช่องโหลดสินค้าเป็นอุปกรณ์ที่ช่วยอำนวยความสะดวกในการขนถ่ายสินค้าและใช้ในการเก็บความเย็น ซึ่งมีความสำคัญต่อระบบโลจิสติกส์ในปัจจุบัน กลุ่มลูกค้าหลักของกลุ่มบริษัท ได้แก่ กลุ่มธุรกิจคลังสินค้าและโลจิสติกส์ กลุ่มธุรกิจห้องเย็น กลุ่มธุรกิจค้าปลีกสมัยใหม่ (Modern Trade) รวมถึงบริษัทในอุตสาหกรรมต่าง ๆ ที่หันมาให้ความสนใจในด้านการจัดการโลจิสติกส์ควบคู่ไปกับการทำการผลิตและการตลาด ทั้งนี้ การเปิดประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน (Asian Economic Community: AEC) ในปลายปี 2558 นับเป็นโอกาสของธุรกิจโลจิสติกส์เนื่องจากประเทศไทยจะกลายเป็นศูนย์กลางโลจิสติกส์ในอนาคต ซึ่งจะก่อให้เกิดความต้องการใช้บริการในธุรกิจโลจิสติกส์มากขึ้น โดยตราสินค้าของผลิตภัณฑ์ประเภทสะพานปรับระดับที่นำเข้ามาจำหน่าย ได้แก่ SERCO, STERTIL, INKEMA และ DOCK EQUIPMENT ส่วนตราสินค้าของผลิตภัณฑ์ประเภทประตูอุตสาหกรรมที่นำเข้ามาจำหน่าย ได้แก่ NOVOFERM, CHASE DOOR, OVERHEAD DOOR และ NASSAU

2.1 สะพานปรับระดับ (Dock Leveler)

สะพานปรับระดับทำหน้าที่เป็นตัวเชื่อมระหว่างยานพาหนะกับโรงงานหรือคลังสินค้า ซึ่งจะช่วยให้การขนถ่ายสินค้าทำได้สะดวกรวดเร็วและปลอดภัย ประเภทของสะพานปรับระดับ ได้แก่ สะพานปรับระดับแบบแมคคานิค (Mechanical dock leveler) สะพานปรับระดับแบบถุงลม (Air bag dock leveler) สะพานปรับระดับแบบไฮดรอลิค (Electric-hydraulic dock leveler) ซุ้มคลุมท้ายรถสำหรับโหลดสินค้าแบบผ้าใบ (Retractable dock shelter) ซุ้มคลุมท้ายรถสำหรับโหลดสินค้าแบบถุงลม (Inflatable dock shelter) ซุ้มคลุมท้ายรถสำหรับโหลดสินค้าแบบก้อนฟองน้ำ (Dock Seal)



สะพานปรับระดับแบบไฮดรอลิค



สะพานปรับระดับแบบแมคคานิค



สะพานปรับระดับแบบถุงลม



ซุ้มคลุมท้ายรถสำหรับโหลดสินค้าแบบถุงลม



ซุ้มคลุมท้ายรถสำหรับโหลดสินค้าแบบก้อนฟองน้ำ



ซุ้มคลุมท้ายรถสำหรับโหลดสินค้าแบบผ้าใบ

2.2 ประตูอุตสาหกรรม (Industrial Door)

ประตูอุตสาหกรรมเป็นประตูที่ผลิตขึ้นเพื่อใช้ในโรงงานอุตสาหกรรมโดยเฉพาะ มีความปลอดภัยและสามารถป้องกันสิ่งแปลกปลอมต่าง ๆ ตลอดจนใช้ป้องกันไฟและเก็บความเย็นได้ เช่น ประตูห้องเย็น ประตูกันไฟ เป็นต้น ประเภทประตูอุตสาหกรรม ได้แก่ ประตูม้วนเปิด/ปิดเร็วอัตโนมัติ (High speed roller door) ประตูเลื่อนเหนือศีรษะ (Overhead Sectional door) ประตูบานสวิง (Swing door) ประตูเหล็กกันไฟ (Roller fire door) ประตูห้องเย็น (Cold storage door)



ประตูม้วนเปิด/ปิดเร็ว

ประตูเลื่อนเหนือศีรษะ





ประตูบานสวิง

ประตูห้องเย็น



2.3 ม่านริ้วพีวีซีและม่านตัดอากาศ (PVC Strip Curtain and Air Curtain)

ม่านริ้วพีวีซีและม่านตัดอากาศเป็นอุปกรณ์ที่นำมาติดตั้งในโรงงานอุตสาหกรรม คลังสินค้าหรือห้องเย็น เพื่อกั้นทางเข้า - ออก มีหน้าที่ป้องกันฝุ่น แมลง และช่วยรักษาอุณหภูมิภายในห้อง ตลอดจนช่วยในการประหยัดพลังงาน โดยผลิตภัณฑ์นี้นำเข้าจากประเทศจีน



ม่านริ้วพีวีซี



ม่านตัดอากาศ

3. ระบบการจัดการคลังสินค้า (Warehouse Systems)

เนื่องจากการสนับสนุนของภาครัฐที่ต้องการให้ประเทศไทยเป็น Logistics Hub ของภูมิภาคอาเซียนและการดำเนินธุรกิจในยุค 4.0 ที่มุ่งเน้นการบริหารจัดการพื้นที่ในคลังสินค้าที่มีอยู่ให้มีประสิทธิภาพสูงสุด ใช้เครื่องจักรและระบบอัตโนมัติเพิ่มขึ้น อันจะเป็นการช่วยลดต้นทุนและสามารถบริหารงานภายในคลังสินค้าเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ทำให้บริษัทฯ เล็งเห็นแนวโน้มการเติบโตของธุรกิจระบบการจัดการคลังสินค้า จึงกำหนดกลยุทธ์เพิ่มช่องทางในการดำเนินธุรกิจ โดยบริษัทฯ ได้ขยายงานขายและบริการเกี่ยวกับระบบการจัดการคลังสินค้าอัตโนมัติให้ครอบคลุมครบวงจรในส่วนงานคลังสินค้าและโลจิสติกส์ โดยสินค้าและบริการของบริษัทฯ มีดังนี้

3.1 อุปกรณ์และระบบจัดการคลังสินค้า (Warehouse Management Systems and Accessories) บริษัทฯ จำหน่ายและติดตั้งอุปกรณ์และระบบคลังสินค้าที่มีคุณภาพได้มาตรฐาน ซึ่งสามารถออกแบบให้เหมาะสมกับการใช้งานของลูกค้า ไม่ว่าจะเป็นระบบการควบคุมจัดเก็บแบบธรรมดา ไปจนถึงระบบอัตโนมัติ AS/RS โดยผู้เชี่ยวชาญที่มีประสบการณ์ และเทคโนโลยีที่ดีที่สุดที่ได้รับการยอมรับจากยุโรปและอเมริกา

3.2 ระบบคลังสินค้าอัตโนมัติ (Automated Sorting and Retrieving System – AS/RS) สามารถจัดเก็บและหยิบสินค้าได้อย่างถูกต้องแม่นยำ รวดเร็วและปลอดภัย ช่วยลดจำนวนบุคลากรในการทำงาน โดยใช้โปรแกรมในการควบคุมเครื่องจักร โดยสามารถจัดเก็บได้ทั้งรูปแบบพาเลทและแบบกระบะ ตลอดจนการจัดเก็บสินค้าด้วยระบบสายพาน หรือ AGV (Automatic Guide Vehicle) และการใช้รถโฟล์คลิฟที่ไม่มีคนขับ (AGV Truck)

3.3 System Provider เป็นการออกแบบระบบที่มีการทำงานร่วมกันกับอุปกรณ์หลากหลายชนิด เช่น โปรแกรม WMS: Warehouse Management System, WCS: Warehouse Control System, TMS: Transportation Management System, สายพานลำเลียง (Conveyor), ระบบเลือกหยิบ (Picking system), ระบบจัดเก็บ (Sorting system) เป็นการออกแบบ Internal Logistics ภายใต้ความร่วมมือระหว่างบริษัทฯ กับบริษัทต่างชาติที่มีความเชี่ยวชาญด้านคลังสินค้าและการกระจายสินค้า

3.4 Simple Racking ชั้นวางสินค้าอเนกประสงค์ที่จะช่วยให้การจัดวางสินค้าในคลังสินค้าเป็นเรื่องง่าย มีทั้งแบบชั้นวางขนาดเล็กไปจนถึงขนาดใหญ่ สามารถปรับระดับได้ตามความต้องการ และสามารถวางโครงสร้างเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพได้อย่างสูงสุด รวมถึงอุปกรณ์ป้องกันชั้นวางสินค้า

3.5 พัดลม HVLS (High Volume Low Speed Fan) พัดลมเพดานคุณภาพสูงที่มีใบพัดขนาดใหญ่ มีการทำงานที่มีรอบหมุนต่ำ แต่สามารถสร้างแรงลมได้สูงจึงเป็นอุปกรณ์สำคัญที่จะช่วยให้เกิดลมเย็นกระจายได้ครอบคลุมทั่วพื้นที่ใช้งาน เหมาะสำหรับพื้นที่กว้างและต้องการการระบายอากาศ เช่น คลังสินค้าหรือโรงงานอุตสาหกรรม เป็นต้น บริษัทฯ ได้คัดสรรวัสดุที่ได้มาตรฐาน สามารถใช้งานได้อย่างสะดวก ปลอดภัย ประหยัดพลังงาน โดยสามารถติดตั้งได้ทั้งภายในและภายนอกและเป็นตราสินค้าชั้นนำของตลาดทั่วโลก

3.6 โคมไฟ LED สำหรับคลังสินค้า LED ที่ผลิตจากเนื้อวัสดุที่มีคุณภาพได้มาตรฐานระดับสากล และรับรองการใช้งานในระยะยาว ใช้เทคนิคการควบคุมกระแสไฟฟ้าขั้นสูง ช่วยป้องกันความไม่เสถียรของแสงที่เกิดจากเครือข่ายไฟฟ้า



ชั้นวางสินค้าสำหรับคลังสินค้า



ชั้นวางสินค้าแบบ Drive-in

4. ระบบโซลาเซลล์

ในปี 2564 บริษัทย่อยภายใต้การดูแลของบริษัทฯ เริ่มนำเข้าและจำหน่ายแผงและระบบโซลาเซลล์ที่มีคุณภาพมาตรฐาน พร้อมให้บริการติดตั้งโดยทีมช่างที่มีประสบการณ์

สำหรับผลิตภัณฑ์ในกลุ่มโซลาเซลล์ได้รับการสนับสนุนจากภาครัฐเพื่อส่งเสริมให้มีสัดส่วนการใช้พลังงานสะอาดในประเทศมากขึ้น โดยภาครัฐได้ออกมาตรการส่งเสริมให้แก่ผู้ประกอบการที่ลงทุนติดตั้งโซลาเซลล์เพื่อลดค่าไฟฟ้าของตนเอง โดยสำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน (BOI) ยังให้สิทธิประโยชน์ทางด้านภาษี สำหรับภาษีเงินได้นิติบุคคล ภาษีนำเข้าและภาษีมูลค่าเพิ่ม สำหรับการลงทุนทำโซลาเซลล์อีกด้วย





5. การบริการ (Services)

5.1 การให้บริการหลังการขายและงานซ่อมบำรุงแก่ลูกค้าทั่วไป

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีช่างผู้ชำนาญการและทีมงานที่มีประสบการณ์จำนวน 31 ทีม รวม 83 คน รวมถึงมีการสำรองอะไหล่อย่างเพียงพอที่จะรองรับต่อความต้องการของลูกค้า นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมีศูนย์บริการตั้งอยู่ที่จังหวัดชลบุรี จังหวัดฉะเชิงเทรา และจังหวัดปทุมธานี เพื่อความสะดวกรวดเร็วในการให้บริการหลังการขายแก่ลูกค้าตลอด 24 ชั่วโมง งานบริการหลังการขายของกลุ่มบริษัทสามารถแบ่งเป็น 3 ประเภทหลัก ๆ ดังนี้

5.1.1 งานบริการหลังการขายตามใบรับประกันคุณภาพ

กลุ่มบริษัทมีมาตรฐานการรับประกันคุณภาพเป็นระยะเวลา 6 เดือน ถึง 5 ปี โดยมีการวางแผนการดำเนินงานเพื่อตรวจสอบและบำรุงรักษาเชิงป้องกันให้กับลูกค้าในแต่ละรอบ ตามเงื่อนไขที่ตกลงกันไว้ รวมไปถึงงานซ่อมทั่วไปกรณีที่มีการชำรุด ทั้งนี้ งานให้บริการตามใบรับประกันคุณภาพ ได้แก่

- งานบำรุงรักษาเชิงป้องกัน บริการตรวจเช็คเครนและรอกไฟฟ้า สะพานปรับระดับและประตูอุตสาหกรรม ในลักษณะเป็นงานบำรุงรักษาเชิงป้องกัน เพื่อให้สินค้าอยู่ในสภาพพร้อมใช้งานอยู่ตลอดเวลา โดยเฉพาะเครนและรอกไฟฟ้าจะต้องมีการบำรุงรักษาเชิงป้องกันให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด
- งานซ่อมทั่วไปและงานเปลี่ยนอะไหล่ ลูกค้าสามารถขอรับการบริการได้ทันที โดยการรับประกันจะครอบคลุมถึงการเปลี่ยนอะไหล่ที่เกิดการชำรุดเสียหายจากการใช้งานปกติ

5.1.2 งานสัญญาบริการ

เป็นงานให้บริการต่อเนื่องภายหลังจากที่ระยะเวลาการรับประกันคุณภาพสินค้าสิ้นสุดลงซึ่งเป็นบริการที่เพิ่มเติมจากงานบริการตามใบรับประกันคุณภาพสำหรับสินค้าประเภทเครน โดยเฉพาะการให้บริการงานทดสอบน้ำหนักจะมีการทดสอบตามช่วงเวลาที่กฎหมายกำหนดโดยมีวิศวกร ผู้มีความเชี่ยวชาญคอยให้บริการงานดังกล่าว และหลังจากการทดสอบน้ำหนักได้ตามมาตรฐานสากลตามที่กฎหมายกำหนดไว้เรียบร้อยแล้ว วิศวกรจะออกหนังสือเอกสาร ปจ.1 ซึ่งเป็นเอกสารที่กฎหมายกำหนดให้กับลูกค้า

5.1.3 งานให้บริการเป็นรายครั้ง

ได้แก่ งานบำรุงรักษาเชิงป้องกัน งานทดสอบน้ำหนัก งานซ่อมและเปลี่ยนอะไหล่ ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับความต้องการของลูกค้าในขณะนั้น โดยสามารถให้บริการทั้งลูกค้าที่ใช้สินค้าของกลุ่มบริษัท และลูกค้าทั่วไป

5.2 บริการศูนย์ฝึกอบรม

กลุ่มบริษัทมีศูนย์ฝึกอบรมหลักสูตรการปฏิบัติหน้าที่ผู้บังคับเครน ผู้ให้สัญญาณแก่ผู้บังคับเครน ผู้ยึดเกาะวัสดุและผู้ควบคุมการใช้เครน รวมถึงการอบรมทบทวนการทำงานเกี่ยวกับเครน ซึ่งตามประกาศกรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงานกำหนดให้นายจ้างต้องจัดให้ลูกจ้างซึ่งเป็นผู้บังคับเครน ผู้ให้สัญญาณแก่ผู้บังคับเครน ผู้ยึดเกาะวัสดุ และผู้ควบคุมการใช้เครน ผ่านการอบรมหลักสูตรการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวนอกจากนี้ ต้องจัดให้มีการอบรม ทบทวนการทำงานเกี่ยวกับเครนตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด

การวิจัยและพัฒนานวัตกรรม

สำหรับในปี 2564 กลุ่มบริษัทยังคงเน้นการพัฒนาด้านบุคลากรซึ่งเป็นปัจจัยที่สำคัญในการริเริ่มและปรับตัวให้เท่าทันเทคโนโลยีและนวัตกรรมต่าง ๆ โดยผลักดันบุคลากรในองค์กรให้มีความพร้อมในการทำงาน เพิ่มพูนความรู้ การจัดเตรียมและสร้างสภาพแวดล้อมที่ส่งเสริมให้บุคลากรในองค์กรเสนอความคิดริเริ่มหรือความสร้างสรรค์ เพื่อสร้างนวัตกรรมต่อไป กลุ่มบริษัทจึงยังไม่มีการลงทุนวิจัยและพัฒนานวัตกรรมในปี 2564

(2) การตลาดและการแข่งขัน

(ก) การทำการตลาดของผลิตภัณฑ์และบริการที่สำคัญ

กลยุทธ์การแข่งขัน

กลุ่มบริษัทได้กำหนดกลยุทธ์การแข่งขันและนโยบายในการดำเนินธุรกิจ เพื่อมุ่งส่งเสริมความสามารถในการแข่งขันระยะยาว การสร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้า และพัฒนาความสามารถในการผลิตอย่างต่อเนื่อง โดยเน้นคุณภาพการส่งมอบงานตามกำหนด และการให้บริการที่ดีต่อลูกค้า โดยมีกลยุทธ์การแข่งขันและนโยบายในการดำเนินธุรกิจหลักดังนี้

1. คุณภาพของสินค้า

กลุ่มบริษัทนำเครื่องจักรและเทคโนโลยีที่ได้มาตรฐานสากลมาใช้ในการผลิตเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพสายการผลิตและได้สินค้าที่มีคุณภาพสูงตามมาตรฐานสากลอีกทั้งมีทีมงานที่มีความรู้ความชำนาญในการควบคุมและตรวจสอบคุณภาพสินค้าที่ผลิตในทุกกระบวนการเพื่อให้เกิดความปลอดภัยต่อผู้ใช้งาน การมุ่งมั่นในการพัฒนาสายการผลิตอย่างต่อเนื่องส่งผลให้กลุ่มบริษัทได้รับการรับรองมาตรฐานสากลต่าง ๆ เช่น ISO 9001:2015 สำหรับระบบจัดการคุณภาพ ISO45001:2018 สำหรับระบบจัดการด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัยจาก TUV NORD เป็นต้น

2. การบริการหลังการขาย

มุ่งเน้นให้ลูกค้าได้รับความพอใจสูงสุด โดยมีทีมงานให้บริการแก่ลูกค้าได้ตลอด 24 ชั่วโมง และให้คำแนะนำแก่ลูกค้าในการใช้สินค้าอย่างสม่ำเสมอ

3. ความพร้อมของอะไหล่

กลุ่มบริษัทมีนโยบายในการจัดเตรียมอะไหล่สำรองอย่างเหมาะสมเพื่อสามารถจัดส่งอะไหล่แก่ลูกค้าได้ภายในเวลาอันสั้นและตอบสนองตามความต้องการของลูกค้าได้อย่างทันท่วงที

4. ความปลอดภัย

กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญเป็นอย่างยิ่งในเรื่องของความปลอดภัย โดยเฉพาะความปลอดภัยในการใช้งานของลูกค้า โดยได้จัดเตรียมอุปกรณ์และให้คำแนะนำในการใช้ผลิตภัณฑ์ นอกจากนี้ ยังคำนึงถึงความปลอดภัยในการผลิต โดยมีกระบวนการผลิตที่สอดคล้องกับกฎระเบียบด้านความปลอดภัยและป้องกันอุบัติเหตุแก่พนักงาน มีการติดตั้งผลิตภัณฑ์ต่าง ๆ โดยบุคลากรผู้เชี่ยวชาญ ซึ่งจะช่วยลดอันตรายที่อาจเกิดขึ้นได้

5. เวลาในการส่งมอบ

กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญในการส่งมอบผลิตภัณฑ์และบริการให้ได้ตามเวลาที่กำหนดเป็นอย่างยิ่ง มีการทำแผนการผลิตและติดตั้งเพื่อให้มั่นใจว่ากลุ่มบริษัทจะสามารถผลิตและติดตั้งชิ้นงานให้กับลูกค้าได้ทันตามระยะเวลาที่กำหนด

6. ราคาที่แข่งขันได้

กลุ่มบริษัทมีการบริหารจัดการต้นทุนอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้สามารถกำหนดราคาขายได้อย่างเหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางการตลาด เช่น การสรรหาแหล่งวัตถุดิบใหม่ ๆ การพัฒนาผลิตภัณฑ์จากต้นน้ำถึงปลายน้ำการนำเทคโนโลยีมาใช้ รวมถึงการปรับเปลี่ยนขั้นตอนกระบวนการทำงานต่าง ๆ อยู่เสมอ เพื่อลดระยะเวลาและข้อบกพร่องในการปฏิบัติงาน และในขณะเดียวกันก็เป็นการเสริมสร้างผลงานที่ดีแล้วให้ดียิ่งขึ้น

7. การพัฒนาความรู้และความสามารถของบุคลากรอย่างสม่ำเสมอ

กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ความสามารถของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง เพื่อพัฒนาประสิทธิภาพในการดำเนินงานให้มีคุณภาพ โดยมีการพัฒนาระบบการทำงานให้ทันสมัยอยู่เสมอ และสนับสนุนการพัฒนาและการอบรมของบุคลากรอย่างเต็มที่ ทำให้บุคลากรมีความรู้ความสามารถ ทำงานอย่างเป็นระบบมากขึ้น

ช่องทางการจำหน่ายและกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

กลุ่มบริษัทมีการแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบในการดูแลสินค้าของเจ้าหน้าที่ฝ่ายขายในแต่ละประเภทสินค้า ซึ่งจะทำหน้าที่ติดต่อ ดูแลความต้องการ ตลอดจนนำเสนอสินค้าและบริการให้กับลูกค้า ทั้งนี้ ช่องทางการจำหน่ายสินค้าของกลุ่มบริษัท สามารถแบ่งได้ดังนี้

1. การจำหน่ายให้กับผู้รับเหมาก่อสร้าง

เนื่องจากผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัทเป็นสินค้าที่ใช้ในโรงงานอุตสาหกรรมและคลังสินค้าเป็นหลัก ลูกค้าของกลุ่มบริษัทจึงเป็นผู้รับเหมาก่อสร้างโครงการ ตั้งแต่ขนาดเล็กจนถึงขนาดใหญ่ ซึ่งในการก่อสร้างโรงงานอุตสาหกรรมหรือคลังสินค้า ผู้ประกอบการจะติดต่อหรือเปิดประมูลให้กับผู้รับเหมาก่อสร้าง และผู้รับเหมาก่อสร้างจะต้องเสนอราคาตามแบบและลักษณะเฉพาะตามแบบที่กำหนด โดยงานที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัท ผู้รับเหมาจะติดต่อให้กลุ่มบริษัทเสนอราคาตามแบบและลักษณะเฉพาะที่กำหนดมา เมื่อผู้ประกอบการเลือกผู้รับเหมาก่อสร้างเหล่านั้นแล้ว ผู้รับเหมาก่อสร้างนั้นจะทำสัญญาซื้อขายกับกลุ่มบริษัทต่อไป

2. การจำหน่ายให้กับผู้ประกอบการ

กลุ่มลูกค้าที่เป็นเจ้าของกิจการในโรงงานอุตสาหกรรมหรือคลังสินค้าที่กลุ่มบริษัทเคยเข้าไปให้บริการผ่านผู้รับเหมาก่อสร้าง และภายหลังการขายดังกล่าวแล้ว กลุ่มบริษัทยังให้บริการหลังการขาย ได้แก่ การดูแลรักษา การซ่อมบำรุง การเปลี่ยนอะไหล่ เป็นต้น ดังนั้น เมื่อผู้ประกอบการเหล่านี้มีโครงการที่จะขยายการลงทุนหรือขยายโรงงานหรือคลังสินค้าเพิ่มเติม จะติดต่อกลุ่มบริษัทให้ไปดำเนินการรับงานส่วนนี้โดยไม่ต้องผ่านผู้รับเหมาก่อสร้าง นอกจากนี้ ลูกค้าบางรายมาจากการแนะนำของผู้ประกอบการอื่น ๆ ที่เคยเป็นลูกค้าของกลุ่มบริษัทมาก่อน และมีความพึงพอใจในคุณภาพและบริการ จึงแนะนำผู้ประกอบการรายอื่นมาใช้สินค้าและบริการของกลุ่มบริษัท

สัดส่วนลูกค้าที่จำหน่ายภายในประเทศของกลุ่มบริษัท แบ่งตามประเภทธุรกิจได้ดังนี้

ประเภทธุรกิจ	สัดส่วน (ร้อยละ)		
	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562
1. เหล็กและอลูมิเนียม	12.41	10.55	4.37
2. ยานยนต์	16.86	20.24	18.89
3. เกษตรและอาหาร	8.02	4.34	4.45
4. โรงไฟฟ้า	9.90	11.36	19.96
5. คลังสินค้าและโลจิสติกส์	3.24	16.14	16.69
6. Hypermarket และร้านสะดวกซื้อ	4.65	4.21	2.63
7. วัสดุก่อสร้าง	2.43	3.76	1.92
8. อสังหาริมทรัพย์	3.80	3.67	12.39
9. ปิโตรเลียมและปิโตรเคมี	12.31	2.19	4.01
10. รถไฟฟ้า	0.38	4.25	2.82
11. อื่น ๆ[1/]	26.00	19.29	11.87
รวม	**100.00**	**100.00**	**100.00**

หมายเหตุ: [1/]ธุรกิจอื่น ๆ ได้แก่ กลุ่มเครื่องใช้ไฟฟ้า กลุ่มสิ่งทอ กลุ่มแผ่นฟิล์มถนอมอาหาร กลุ่มอุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์ กลุ่มอุตสาหกรรมพลาสติก เป็นต้น

นโยบายการกำหนดราคา

กลุ่มบริษัทมีนโยบายการกำหนดราคาสินค้าจากราคาต้นทุนบวกอัตรากำไร และพิจารณาร่วมกับปัจจัยอื่น ๆ เช่น การเปรียบเทียบกับราคาตลาดและราคาของคู่แข่ง ซึ่งการกำหนดราคาสินค้าอาจมีการปรับเปลี่ยนตามความเหมาะสมตามลักษณะของสินค้า กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย และช่องทางการจัดจำหน่ายตามสภาวะการแข่งขันในขณะนั้น เพื่อให้สามารถแข่งขันกับคู่แข่งในตลาดได้ แต่ยังต้องรักษาอัตรากำไรให้ได้ตามต้องการเพื่อให้เพียงพอต่อค่าใช้จ่ายและการดำเนินงานต่าง ๆ

ประกาศนียบัตรและมาตรฐานสากล

กลุ่มบริษัทมุ่งเน้นที่จะพัฒนาประสิทธิภาพในการผลิตและการจัดการเพื่อให้เป็นโรงงานที่มีมาตรฐานสากลและเป็นที่ยอมรับของลูกค้า ซึ่งรายละเอียดมาตรฐานที่กลุ่มบริษัทได้รับมีดังนี้

มาตรฐาน	บริษัท	ระยะเวลาที่ได้รับการรับรอง	รายละเอียด
1. ISO9001:2015 ระบบจัดการคุณภาพ	บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)	16 มี.ค. 2564 - 15 มี.ค. 2567	เป็นมาตรฐานที่องค์กรระหว่างประเทศว่าด้วยการมาตรฐาน (International Standardization and Organization) กำหนดขึ้นโดยมุ่งส่งเสริมให้มีการจัดการในการบริหารงานด้านคุณภาพขององค์กร และสร้างความพึงพอใจต่อลูกค้าอย่างเป็นระบบ
	บริษัท ออนวัลล่า จำกัด	18 พ.ค. 2563 - 17 พ.ค. 2566	
2. ISO45001:2018 ระบบจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย	บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)	10 เม.ย. 2563 - 23 มี.ค. 2565	เป็นมาตรฐานที่องค์กรระหว่างประเทศว่าด้วยการมาตรฐาน (International Standardization and Organization) กำหนดสำหรับการบริหารจัดการภายในองค์กรเพื่อลดความเสี่ยงต่ออันตรายและความปลอดภัยของพนักงาน ปรับปรุงการดำเนินการขององค์กรให้เกิดความปลอดภัยเพื่อลดและควบคุมความเสี่ยงที่จะเกิดอันตรายของพนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ISO45001 เป็นมาตรฐานที่มีขึ้นเพื่อทดแทนมาตรฐาน OHSAS 18001 ที่องค์กรระหว่างประเทศว่าด้วยการมาตรฐาน (ISO: International Organization for Standardization) ประกาศสิ้นสุดการให้การรับรอง
	บริษัท ออนวัลล่า จำกัด	18 พ.ค. 2563 - 17 พ.ค. 2566	

(ข) สภาพการแข่งขัน

สภาพการแข่งขันภายในอุตสาหกรรม

ในปี 2564 จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ทำให้เกิดการชะลอตัวของแผนงานในโครงการต่าง ๆ ของภาคอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของกลุ่มบริษัท เกิดการแข่งขันทางด้านราคาอย่างรุนแรงเพื่อความอยู่รอดของทุกธุรกิจ ถึงแม้ว่าผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัทจะมีคู่แข่งจำนวนมากรายในตลาด อย่างไรก็ตาม ผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัทมีความแตกต่างจากคู่แข่งทั่วไป ด้วยมาตรฐานระดับโลกของรอกจากประเทศเยอรมัน การคัดเลือกประตูอุตสาหกรรมและช่องโหลดสินค้าจากคู่ค้าที่ได้มาตรฐาน การได้รับการรับรองมาตรฐานคุณภาพระดับสากล (ISO) จึงเสริมสร้างความเชื่อมั่นแก่ลูกค้าในตัวผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัท อีกทั้งการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทเป็นการขายสินค้าแบบครบวงจร พร้อมทั้งการให้บริการหลังการขาย ประกอบกับการมีผลิตภัณฑ์หลากหลายประเภท สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้ทุกระดับอย่างครบครัน

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังมีโครงสร้างทางการเงินที่มั่นคง มีอัตราส่วนสภาพคล่องที่ดีและมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นที่ต่ำ อีกทั้ง บริษัทฯ เป็นบริษัทที่จดทะเบียนอยู่ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จึงมีศักยภาพและได้รับความเชื่อมั่นจากลูกค้าอย่างสูงและยังคงได้รับคำสั่งซื้ออย่างต่อเนื่อง

กลุ่มบริษัทยังคงอยู่ในกลุ่มผู้นำของอุตสาหกรรมเครนและช่องโหลดสินค้า มุ่งมั่นพัฒนาสินค้าและบริการที่มีมูลค่าเพิ่มเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง การสร้างศักยภาพในการแข่งขันและลดต้นทุนให้กับลูกค้าเพื่อความพึงพอใจในสินค้าและบริการอย่างสูงสุด ตลอดจนการขยายช่องทางการจัดจำหน่ายผ่านช่องทางออนไลน์ เพื่อตอบสนองและครอบคลุมลูกค้าทุกกลุ่มทุกระดับ

แนวโน้มภาวะอุตสาหกรรม

กลุ่มลูกค้าเป้าหมายของกลุ่มบริษัทประกอบด้วยหน่วยงานทั้งภาครัฐและภาคเอกชน ทั้งลูกค้าที่เป็นผู้ใช้งาน (End User) ผู้รับเหมาโดยตรง (Main Contractor) และผู้รับเหมาช่วง (Sub-Contractor) ซึ่งกระจายอยู่ในหลากหลายอุตสาหกรรม สำหรับปี 2564 กลุ่มบริษัทมีผลประกอบการที่ชะลอตัว สืบเนื่องจากภาวะอุตสาหกรรมและการลงทุนที่หดตัว อันเป็นผลมาจากวิกฤติการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรน่า (COVID-19) และผลกระทบจากมาตรการการควบคุมการระบาดที่เข้มงวดทั้งในและต่างประเทศ อย่างไรก็ตาม ผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัทถือเป็นผลิตภัณฑ์พื้นฐานสำหรับหลายอุตสาหกรรม อีกทั้ง ในปี 2562 บริษัทฯ ได้มีตราสินค้าของตัวเองจำหน่ายอย่างเป็นทางการเพื่อตอบสนองความต้องการของกลุ่มลูกค้าที่มีกำลังซื้อระดับปานกลาง รวมถึงการต่อยอดในการผลิตและจำหน่ายอุปกรณ์ขนถ่ายวัสดุให้เป็นไปตามมาตรฐานสากล ได้แก่ อุปกรณ์และระบบจัดการคลังสินค้า โดยการเพิ่มขึ้นของตราสินค้าและหน่วยธุรกิจใหม่นี้ ถือเป็นการเติมเต็มให้กลุ่มบริษัทเป็นศูนย์กลางของระบบขนถ่ายสินค้าสำหรับอุตสาหกรรม และเพิ่มคุณค่าให้กับลูกค้าอย่างต่อเนื่อง

การส่งเสริมการลงทุน

ในปี 2564 เนื่องมาจากภาพรวมภาวะเศรษฐกิจไทยมีแนวโน้มชะลอตัวอย่างต่อเนื่อง จึงได้มีการสนับสนุนและส่งเสริมการลงทุนจากภาครัฐ อ้างอิงได้จากข้อมูลการส่งเสริมการลงทุนของคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุนในปี 2563 และ 2564 ที่มีจำนวนโครงการที่ขอรับการส่งเสริมการลงทุนเพิ่มขึ้นจาก 1,599 โครงการเป็น 1,674 โครงการ และมีจำนวนเงินลงทุนจากการขอรับการส่งเสริมการลงทุนเพิ่มขึ้นจาก 404 พันล้านบาทเป็น 643 พันล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นจากโครงการต่างประเทศเป็นหลัก สืบเนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรน่า (COVID-19) อย่างไรก็ตาม จำนวนการขอรับการส่งเสริมการลงทุนที่เพิ่มขึ้นดังกล่าวจะเป็นโอกาสให้กลุ่มบริษัทสามารถจำหน่ายสินค้าและบริการได้เพิ่มขึ้นและมีฐานลูกค้าที่เพิ่มมากขึ้น เนื่องจากผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัทเป็นผลิตภัณฑ์พื้นฐานและสามารถใช้ได้ในอุตสาหกรรมหลากหลายประเภท โดยเฉพาะอย่างยิ่งอุตสาหกรรมหนักที่ต้องมีสายการผลิตอย่างต่อเนื่อง

ตาราง: ข้อมูลการขอรับการส่งเสริมการลงทุนสุทธิ ปี 2563 – 2564

	จำนวนโครงการ		เงินลงทุน (พันล้านบาท)	
	2564	2563	2564	2563
โครงการในประเทศ	809	655	150	211
โครงการต่างประเทศ	458	532	180	88
โครงการร่วมลงทุนในและต่างประเทศ	407	412	313	105
รวม	**1,674**	**1,599**	**643**	**404**

ที่มา: ข้อมูลส่งเสริมการลงทุนของคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน (www.boi.go.th)

การลงทุนพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานด้านการคมนาคมขนส่ง

รัฐบาลผลักดันโครงการก่อสร้างรถไฟฟ้าตามยุทธศาสตร์และแผนพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานด้านคมนาคมขนส่งของไทย พ.ศ. 2558 - 2565 ภายใต้แผนงานที่จะเร่งเชื่อมต่อการเดินทางระบบรถไฟฟ้าทั่วกรุงเทพฯ และปริมณฑล เพื่อแก้ไขปัญหาจราจรทั้งระบบโดยระบบโครงข่ายรถไฟฟ้ามีความจำเป็นต้องมีโรงซ่อมบำรุง (Depot) ซึ่งกลุ่มบริษัทมีประสบการณ์ในการติดตั้งเครนเหนือศีรษะในโรงซ่อมบำรุงรถไฟฟ้าเป็นอย่างดี อีกทั้งยังสามารถเพิ่มผลิตภัณฑ์ใหม่ในสายการผลิตเดิมเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้ากลุ่มคมนาคม โดยเฉพาะกลุ่มรถไฟฟ้า ดังนั้น ผลจากการลงทุนตามแผนงานการพัฒนาโครงข่ายขนส่งสาธารณะ ส่งผลให้กลุ่มบริษัทมีโอกาสมากขึ้นที่จะเสนอขายสินค้าและบริการให้กับกลุ่มลูกค้าเป้าหมายซึ่งเป็นกิจการที่เกี่ยวข้องกับการแผนงานพัฒนาดังกล่าว ทั้งยังมีโอกาสเติบโตจากการลงทุนในโครงการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานด้านคมนาคมขนส่งจากโครงการพัฒนาระเบียงเศรษฐกิจพิเศษภาคตะวันออก (Eastern Economic Corridor - EEC) ซึ่งกำลังจะเกิดขึ้นในอนาคตอันใกล้

การขยายตัวของธุรกิจโลจิสติกส์และคลังสินค้า

ตามยุทธศาสตร์การพัฒนาระบบโลจิสติกส์ของประเทศไทย ฉบับที่ 3 (พ.ศ. 2560 – 2564) เพื่อยกระดับระบบโลจิสติกส์ของประเทศ สนับสนุนการเป็นศูนย์กลางทางการค้า การบริการ การลงทุนในภูมิภาคอาเซียนและเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขัน ประกอบด้วยผลกระทบจากมาตรการควบคุมที่เข้มข้นสำหรับการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรน่า (COVID-19) มีผลให้การซื้อขายออนไลน์ขยายเพิ่มสูงขึ้น ส่งผลให้เกิดการลงทุนภาคเอกชนตามมา มีการเกิดขึ้นของคลังสินค้าและศูนย์กระจายสินค้าจำนวนมาก จึงเป็นโอกาสที่กลุ่มบริษัทจะขยายฐานลูกค้าให้เพิ่มมากขึ้น

กลุ่มลูกค้าธุรกิจผลิตไฟฟ้า

ธุรกิจผลิตไฟฟ้าหรือโรงไฟฟ้าถือเป็นธุรกิจที่มีความสำคัญต่อประเทศ เนื่องจากทั้งภาคธุรกิจ ภาคเอกชน และครัวเรือนล้วนใช้ไฟฟ้าในการดำเนินธุรกิจและดำรงชีวิตประจำวัน เมื่อธุรกิจโรงไฟฟ้าเกิดการขยายตัวส่งผลให้ธุรกิจของกลุ่มบริษัทขยายตัวด้วยเช่นกัน เนื่องจากโรงไฟฟ้ามีเครื่องจักรและอุปกรณ์ที่สำคัญที่มีขนาดใหญ่และมีน้ำหนักมาก ซึ่งต้องใช้เครนช่วยทำหน้าที่เคลื่อนย้าย ทั้งในการดำเนินการปกติ และโดยเฉพาะอย่างยิ่งในการซ่อมแซมบำรุงรักษาเครื่องจักรและอุปกรณ์ของโรงไฟฟ้า

จากข้อมูลโรงไฟฟ้าของสำนักงานคณะกรรมการกำกับกิจการพลังงานพบว่า มีผู้ผลิตไฟฟ้าจำนวนมากที่ต้องการผลิตและจำหน่ายไฟฟ้าให้แก่การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทยและการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค อย่างไรก็ตาม ผู้ประกอบธุรกิจที่ยื่นคำขอให้การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทยและการไฟฟ้าส่วนภูมิภาค แบ่งเป็นหลายสถานะและหลายประเภทโรงไฟฟ้า สำหรับสถานะและประเภทโรงไฟฟ้าที่จะเป็นโอกาสให้กลุ่มบริษัทได้ผลิตและจำหน่ายเครนเหนือศีรษะให้แก่โรงไฟฟ้า คือ สถานะตอบรับซื้อแล้วยังไม่เซ็น PPA และเซ็น PPA แล้วยังไม่ COD

อย่างไรก็ดี สำหรับโรงไฟฟ้าที่ COD แล้ว กลุ่มบริษัทมีโอกาสที่จะได้ผลิตและจำหน่ายเครนหรือมีโอกาสที่จะให้บริการซ่อมแซมบำรุงรักษาเครนให้แก่โรงไฟฟ้าเหล่านั้นด้วยเช่นกัน

ตาราง: ข้อมูลโรงไฟฟ้าแยกตามประเภทและสถานะ

	โรงไฟฟ้า IPP		โรงไฟฟ้า SPP		โรงไฟฟ้า VSPP	
	โครงการ	กำลังผลิตติดตั้ง (MW)	โครงการ	กำลังผลิตติดตั้ง (MW)	โครงการ	กำลังผลิตติดตั้ง (MW)
ตอบรับซื้อแล้ว ยังไม่เซ็น PPA	1	540	8	204	46	176.68
เซ็น PPA แล้ว ยังไม่ COD	1	2,500	14	689.14	40	120.87
COD แล้ว	16	17,404	156	13,771	982	5,314
รวม	**18**	**20,444**	**178**	**14,664.14**	**1,068**	**5,611.55**

ที่มา: ข้อมูลโรงไฟฟ้าของสำนักงานคณะกรรมการกำกับกิจการพลังงาน (www.erc.or.th)
COD หมายถึง วันที่เริ่มต้นซื้อขายไฟฟ้า
PPA หมายถึง สัญญาซื้อขายไฟฟ้า

โครงการพัฒนาระเบียงเศรษฐกิจพิเศษภาคตะวันออก (Eastern Economic Corridor - EEC)

ภาครัฐสนับสนุนโครงสร้างพื้นฐานการคมนาคมและให้สิทธิประโยชน์เพื่อดึงดูดการลงทุน โดยมุ่งเน้นส่งเสริม 10 อุตสาหกรรมเป้าหมาย ประกอบด้วย อุตสาหกรรมเดิม (First S Curve) คือ ยานยนต์สมัยใหม่ อิเล็กทรอนิคส์อัจฉริยะ การท่องเที่ยวเชิงสุขภาพ การเกษตรและเทคโนโลยีชีวภาพ การแปรรูปอาหาร และอุตสาหกรรมแห่งอนาคต (New S Curve) คือ เครื่องจักรอัตโนมัติและหุ่นยนต์ การบินและโลจิสติกส์ เชื้อเพลิงชีวภาพและเคมีชีวภาพ ดิจิทัลและการแพทย์ครบวงจร ซึ่ง 4 ใน 10 อุตสาหกรรมที่ได้รับการส่งเสริมอยู่ในกลุ่มลูกค้าเป้าหมายของกิจการ อีกทั้งการลงทุนในนิคมอุตสาหกรรมในพื้นที่เป้าหมาย 3 จังหวัด อันประกอบด้วย ระยอง ชลบุรี ฉะเชิงเทรา จะมีแนวโน้มที่จะขยายตัวเป็นอย่างมาก ดังนั้น จึงเป็นโอกาสของกลุ่มบริษัทในการจำหน่ายผลิตภัณฑ์ซึ่งเป็นสินค้าอุตสาหกรรม ไม่ว่าจะเป็นเครนและรอกไฟฟ้า ประตูอุตสาหกรรม พร้อมทั้งเสนอบริการแก่กลุ่มลูกค้าที่อยู่ในเขตโครงการพัฒนาระเบียงเศรษฐกิจพิเศษภาคตะวันออกดังกล่าว

(3) การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

การใช้กำลังการผลิต

ในการผลิตเครนนั้น กลุ่มบริษัทจะทำการผลิตสินค้าตามคำสั่งซื้อของลูกค้า (Made to order) โดยระยะเวลาตั้งแต่การผลิตไปจนถึงการติดตั้งให้กับลูกค้าจะใช้ระยะเวลาประมาณ 4 ถึง 6 เดือน ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับลักษณะของชิ้นงาน ส่วนสะพานปรับระดับ ประตูอุตสาหกรรม ม่านริ้วพีวีซี และม่านตัดอากาศ เป็นสินค้าที่นำเข้ามาจากต่างประเทศเพื่อจำหน่ายต่อ ซึ่งสามารถนำไปติดตั้งให้กับลูกค้าได้เลยเมื่อได้รับคำสั่งซื้อ ซึ่งจะใช้เวลาประมาณ 4 เดือน หลังจากที่ลูกค้าได้ยืนยันคำสั่งซื้อ เนื่องจากต้องรอสินค้าจากต่างประเทศในกรณีที่ไม่มีการสำรองสินค้าดังกล่าว

กลุ่มบริษัทมีโรงงาน 2 แห่ง เพื่อใช้ผลิตเครน โดยบริษัทฯ มีโรงงาน 1 แห่ง ตั้งอยู่ที่จังหวัดฉะเชิงเทรา บนเนื้อที่ 4 ไร่ 3 งาน 20 ตารางวา และบริษัทย่อยมีโรงงาน 1 แห่ง ตั้งอยู่ที่จังหวัดปทุมธานี บนเนื้อที่ 10 ไร่ 2 งาน 77 ตารางวา

กลุ่มบริษัทมีกำลังการผลิตสูงสุดและอัตราการใช้กำลังการผลิตของเครนและรอกไฟฟ้า ดังนี้

ประเภทของเครน	กำลังการผลิตสูงสุดต่อปี (จำนวนตัว)[1/]		อัตราใช้กำลังการผลิตปี 2564 (จำนวนตัว)	
	บริษัทฯ	บริษัทย่อย	บริษัทฯ	บริษัทย่อย
เครนประเภทคานเดี่ยว ความยาวน้อยกว่า 15 เมตร	102	94	23	9
เครนประเภทคานเดี่ยว ความยาวมากกว่า 15 เมตร	76	75	-	1
เครนประเภทคานคู่ ความยาวน้อยกว่า 15 เมตร	60	43	6	1
เครนประเภทคานคู่ ความยาวมากกว่า 15 เมตร	42	36	9	2
เครนประเภทที่มีฟังก์ชั่นพิเศษ ความยาวน้อยกว่า 15 เมตร	32	-	12	12
เครนประเภทที่มีฟังก์ชั่นพิเศษ ความยาวมากกว่า 15 เมตร	25	-	9	4

หมายเหตุ: [1/]กำลังการผลิตสูงสุดต่อปีเท่ากับจำนวนเครนที่สามารถผลิตได้ในหนึ่งปี โดยมีสมมติฐานว่าผลิตเครนประเภทนั้นเพียงประเภทเดียว โดยมีชั่วโมงการทำงาน 8 ชั่วโมงต่อวัน

การจัดหาวัตถุดิบและผลิตภัณฑ์

การจัดหาวัตถุดิบ วัสดุสิ้นเปลือง อะไหล่ และชิ้นส่วนสำเร็จรูป เพื่อผลิตและจำหน่าย จัดหาจากผู้ผลิตและจำหน่ายหลายรายทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. วัตถุดิบหลักที่ใช้ในการผลิต

วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลือง ได้แก่ เหล็กรูปพรรณต่าง ๆ สีรองพื้นกันสนิม อุปกรณ์ไฟฟ้า เป็นต้น โดยจะสั่งซื้อวัตถุดิบจากผู้ผลิตและจำหน่ายในประเทศทั้งรายใหญ่และรายย่อยหลายรายในสัดส่วนร้อยละ 100 ของมูลค่าการสั่งซื้อวัตถุดิบที่ใช้ในการผลิต

2. ชิ้นส่วนสำเร็จรูป

- รอกไฟฟ้าและส่วนประกอบ เช่น รอกไฟฟ้า คานล้อ อะไหล่ จะสั่งนำเข้าจากประเทศเยอรมัน เนื่องจากกลุ่มบริษัทเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าดังกล่าวแต่ผู้เดียวในประเทศไทย โดยบริษัทฯ เป็นตัวแทนจำหน่ายตราสินค้า STAHL และ YALE และบริษัทย่อยเป็นตัวแทนจำหน่ายตราสินค้า ABUS ในสัดส่วนร้อยละ 100 ของมูลค่าการสั่งซื้อชิ้นส่วนสำเร็จรูปเพื่อใช้ประกอบในการผลิตเครนและรอกไฟฟ้า ส่วนตราสินค้า AL จะสั่งนำเข้าจากประเทศจีน
- สะพานปรับระดับ ประตูอุตสาหกรรม ม่านริ้วพีวีซี และอะไหล่ จัดหาสินค้าโดยการนำเข้ามาจากต่างประเทศที่กลุ่มบริษัทเป็นตัวแทนจำหน่าย เช่น ตราสินค้า SERCO STERTIL NOVOFERM และ NASSAU เป็นต้น
- แผงโซลาเซลล์ จัดหาสินค้าโดยนำเข้ามาจากต่างประเทศ เช่น Trina Solar Energy Development PTE LTD

(4) ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

4.1 รายละเอียดของทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และวันที่ 31 ธันวาคม 2563 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์ถาวรที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ มีมูลค่าสุทธิตามบัญชีตามที่ปรากฏในงบการเงินรวมสรุปได้ดังนี้

ประเภททรัพย์สิน	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ		ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน
	31 ธ.ค. 64	31 ธ.ค. 63		
1. ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	52.76	52.76	เป็นเจ้าของ	จดจำนองที่ดินและสิ่งปลูกสร้างของบริษัทย่อย โดยมีมูลค่าตามบัญชีสุทธิ 35.29 ล้านบาท
2. อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	152.30	118.61	เป็นเจ้าของ	จดจำนองที่ดินและสิ่งปลูกสร้างของบริษัทย่อย โดยมีมูลค่าตามบัญชีสุทธิ 101.90 ล้านบาท
3. เครื่องจักร เครื่องมือ และอุปกรณ์	15.93	18.31	เป็นเจ้าของ	ไม่มี
4. เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และอุปกรณ์สำนักงาน	5.56	3.05	เป็นเจ้าของ	ไม่มี
5. ยานพาหนะ	12.29	9.42	เป็นเจ้าของ	ไม่มี
6. สินทรัพย์สิทธิการใช้ - ยานพาหนะ	1.17	2.70	เป็นเจ้าของ	ไม่มี
7. สินทรัพย์สิทธิการใช้ – อุปกรณ์สำนักงาน	0.77	1.17	ชำระค่าเช่ารายเดือน อายุของสัญญาเฉลี่ย 4-5 ปี	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีหนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงินจำนวน 0.80 ล้านบาท
8. สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง	15.41	24.65	เป็นเจ้าของ	ไม่มี
รวม	256.19	230.67		

4.2 สัญญาที่สำคัญของกลุ่มบริษัท - สัญญาแต่งตั้งตัวแทนจำหน่าย

4.2.1 สัญญาสิทธิของการเป็นตัวแทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์ของ STAHL

วันที่ทำสัญญา	17 เมษายน 2552 (STAHL ได้มีการออกจดหมายยืนยันการเป็นตัวแทนจำหน่ายภายหลังที่บริษัทฯ ได้มีการแปรสภาพเป็นมหาชน เมื่อวันที่ 4 มกราคม 2559)
คู่สัญญา	ระหว่าง บริษัท ออลล่า จำกัด (“ออลล่า”) (“ตัวแทนจำหน่าย”) และ STAHL CraneSystems GmbH (“STAHL”)
สิทธิของการเป็นตัวแทนจำหน่าย	<u>ขอบเขตของสิทธิของการเป็นตัวแทนจำหน่าย</u> STAHL แต่งตั้งให้บริษัทฯ เป็นตัวแทนจำหน่ายแต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทยและให้สิทธิในการซื้อและขายผลิตภัณฑ์ให้แก่ลูกค้าภายในประเทศไทย รวมถึงการใช้ผลิตภัณฑ์สำหรับการผลิตเครนของบริษัทในประเทศไทย <u>พื้นที่หลัก</u> ตัวแทนจำหน่ายยอมรับและรับทราบว่าพื้นที่หลักของความรับผิดชอบสำหรับการส่งเสริมการตลาดของผลิตภัณฑ์คือในประเทศไทย ดังนั้นหากตัวแทนจำหน่ายจะขายผลิตภัณฑ์ให้แก่ลูกค้าที่อยู่นอกประเทศไทย หรือ จะต้องส่งผลิตภัณฑ์ออกไปนอกประเทศไทยจะต้องได้รับความยินยอมเป็นลายลักษณ์อักษรจาก STAHL ก่อน ทั้งนี้ หากมีกรณีดังกล่าว ตัวแทนจำหน่ายจะต้องแจ้งให้ STAHL ทราบโดยไม่ชักช้า นอกจากนี้ ตัวแทนจำหน่ายจะไม่โฆษณาหรือตั้งสาขาในการจัดจำหน่ายผลิตภัณฑ์ภายนอกประเทศไทย
ภาระหน้าที่ของ STAHL	STAHL จะจัดหาข้อมูล เอกสาร บทความงานวิจัย ตามที่เห็นสมควรโดยพิจารณาจากประสิทธิภาพของตัวแทนจำหน่าย ทั้งนี้ ตัวแทนจำหน่ายจะต้องไม่ใช้ข้อมูลและเอกสารต่าง ๆ ที่ได้รับนอกเหนือไปจากวัตถุประสงค์ตามสัญญาฉบับนี้ และ STHAL สงวนสิทธิ์ที่จะเรียกคืนเอกสารทั้งหมดดังกล่าว รวมทั้งสำเนาจากตัวแทนจำหน่าย
ภาระหน้าที่ของออลล่า	<u>การขายสินค้า</u> - ตัวแทนจำหน่ายจะใช้ความพยายามอย่างที่สุดที่จะโฆษณา ทำการตลาด ขาย และให้บริการที่เกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ซึ่งจะเป็นผลให้มีการแข่งขันที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลกับคู่แข่งขันรายอื่นในประเทศไทย - หากตัวแทนจำหน่ายประสงค์ที่จะเข้าร่วมงานแสดงสินค้าในประเทศไทยและต้องการได้รับเงินสนับสนุนจาก STAHL ตัวแทนจำหน่ายจะต้องกระทำการเข้าร่วมงานดังกล่าวโดยรอบคอบและแจ้งให้ STAHL ทราบล่วงหน้า 12 เดือน ทั้งนี้ ตัวแทนจำหน่ายจะได้รับเงินสนับสนุนในอัตราร้อยละ 50 ของค่าเข้าร่วมงานแสดงสินค้า เมื่อได้รับการยืนยันเป็นลายลักษณ์อักษรจาก STAHL - ตัวแทนจำหน่ายจะต้องประมาณการขายในแต่ละปีและแจ้งไปยัง STAHL ก่อนวันที่ 1 ตุลาคมของแต่ละปี ทั้งนี้ ประมาณการขายดังกล่าวจะไม่เป็นข้อผูกมัดให้ตัวแทนจำหน่ายต้องซื้อผลิตภัณฑ์ตามที่ประมาณการขายไว้ <u>การกำหนดราคาสินค้า</u> ตัวแทนจำหน่ายมีสิทธิในการกำหนดราคาสินค้า

	<u>การแต่งตั้งผู้ค้า</u> ตัวแทนจำหน่ายจะไม่แต่งตั้งผู้ค้าอิสระเพื่อขายผลิตภัณฑ์ในประเทศไทย เว้นแต่ได้รับความยินยอมเป็นลายลักษณ์อักษรจาก STAHL <u>สินค้าคงคลัง</u> ตัวแทนจำหน่ายจะต้องมีสินค้าคงคลัง ได้แก่ รอก ส่วนประกอบ และอะไหล่ โดยปริมาณขั้นต่ำจะต้องเพียงพอสำหรับการขายและการซ่อมบำรุงผลิตภัณฑ์ในประเทศไทย
ระยะเวลาของสัญญาและการยกเลิกสัญญา	สัญญาฉบับนี้จะมีผลบังคับใช้จนกระทั่งฝ่ายหนึ่งฝ่ายใดแจ้งขอเลิกสัญญา ดังนี้ - กรณีไม่มีเหตุแห่งการเลิกสัญญา สัญญาจะสิ้นสุดลงเมื่อฝ่ายหนึ่งฝ่ายใดแจ้งขอเลิกสัญญาเป็นลายลักษณ์อักษร โดยแจ้งล่วงหน้า 12 เดือน - กรณีมีเหตุแห่งการเลิกสัญญา สัญญาจะสิ้นสุดลงทันทีเมื่อฝ่ายหนึ่งฝ่ายใดแจ้งขอเลิกสัญญาเป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งเหตุแห่งการเลิกสัญญาดังกล่าว ได้แก่ การล้มละลาย การชำระบัญชี การละเมิดสิทธิ์ตามเงื่อนไขของสัญญาซึ่งผู้ละเมิดไม่ทำการแก้ไขภายใน 21 วันนับแต่ได้รับแจ้งการละเมิดสัญญา - กรณีมีเหตุแห่งการเลิกสัญญา สัญญาจะสิ้นสุดลงทันทีเมื่อตัวแทนจำหน่ายผิดสัญญา เมื่อเกิดการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญของตัวแทนจำหน่ายซึ่งจะส่งผลกระทบในทางลบต่อการขายผลิตภัณฑ์รวมถึงเงื่อนไขในสัญญา เช่น ความเป็นเจ้าของ การบริหารจัดการ สถานะทางการเงิน และการผิดนัดชำระเงิน เป็นต้น ทั้งนี้ การเลิกสัญญาขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของ STAHL <u>ผลกระทบของการยกเลิกสัญญา</u> - ตัวแทนจำหน่ายจะต้องชำระค่าสินค้าคงค้างทั้งหมดทันที ต้องยุติการขาย การทำการตลาด การใช้เครื่องหมายการค้า การโฆษณาที่เกี่ยวข้องกับสินค้า และต้องส่งคืนรายการราคา รายการอะไหล่ คู่มือการขาย และเอกสารอื่นที่เกี่ยวข้องกับสินค้าซึ่งอยู่ภายใต้การควบคุมของตัวแทนจำหน่าย - STAHL จะต้องแจ้งการใช้สิทธิ์ตามสัญญาไปยังตัวแทนจำหน่ายภายใน 1 เดือน หลังจากการยกเลิกสัญญา โดยสิทธิที่ได้รับได้แก่ รายงานสินค้าคงเหลือของตัวแทนจำหน่าย การซื้อสินค้าคืนจากตัวแทนจำหน่ายในราคาที่ขายสินค้าดังกล่าวให้ตัวแทนจำหน่ายไป เป็นต้น
การไม่แข่งขัน	ออลล่าจะต้องไม่นำเครื่องหมายการค้าของ STAHL ไปใช้ในการโฆษณาหรือการขายสินค้าของบุคคลอื่น และจะไม่นำข้อมูลใด ๆ ของ STAHL เช่น ข้อมูลซึ่งเป็นองค์ความรู้ของ STAHL ข้อมูลทางเทคนิค ข้อมูลทางการค้า และข้อมูลทางการเงิน เป็นต้น ไปใช้ในการทำวิจัยหรือพัฒนาให้แก่สินค้าของบุคคลอื่น

4.2.2 สัญญาการเป็นตัวแทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์ของ ABUS

วันที่ทำสัญญา	1 เมษายน 2550
คู่สัญญา	ระหว่าง บริษัท ออนวัลล่า จำกัด (“ออนวัลล่า”) (“ตัวแทนจำหน่าย”) และ ABUS Kransysteme GmbH (“ABUS”)
สิทธิของการเป็นตัวแทนจำหน่าย	- ABUS ให้สิทธิการเป็นตัวแทนจำหน่ายแต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทยแก่ออนวัลล่า อย่างไรก็ตาม ABUS ยังคงมีสิทธิที่จะประกอบธุรกิจโดยตรงในประเทศไทย โดยออนวัลล่าไม่มีสิทธิเรียกร้องค่านายหน้าใด ๆ หรือค่าชดเชยใด ๆ จาก ABUS - สัญญาจะสิ้นสุดลงทันทีหากออนวัลล่าละเมิดสัญญา หรือเข้าเงื่อนไขข้อหนึ่งข้อใดในการยกเลิกสัญญา - ในกรณีสัญญาจะสิ้นสุดลง ให้ออนวัลล่าแจ้งลูกค้าและบุคคลที่สามทั้งในและนอกประเทศไทยก่อนสัญญาจะสิ้นสุดลงล่วงหน้า 3 เดือน - สิทธิพิเศษที่ให้แก่ออนวัลล่าตามสัญญานี้ ไม่สามารถโอนให้แก่บุคคลที่สามได้และไม่สามารถให้บุคคลที่สามใช้สิทธิแทนได้ - ABUS มีสิทธิที่จะให้บริการโดยตรงแก่ผู้ซื้อเมื่อใดก็ได้ หากผู้ซื้อและ ABUS ยังคงติดต่อกัน - ออนวัลล่าจะซื้อสินค้าตามจำนวนขั้นต่ำตามสัญญาในแต่ละปี โดย ABUS และ ออนวัลล่าจะทำการตกลงจำนวนซื้อสินค้าขั้นต่ำดังกล่าวภายในวันที่ 15 ธันวาคม ของปีปฏิทิน เพื่อใช้สำหรับปีปฏิทินถัดไป ทั้งนี้ หากปีใดไม่ได้ทำการตกลงดังกล่าวให้นำจำนวนซื้อสินค้าขั้นต่ำที่ใช้ในปีก่อนมาใช้ต่อไป - ออนวัลล่าจะหยุดการแข่งขันทั้งหมดกับ ABUS และจะไม่ให้ความช่วยเหลือในการแข่งขันอื่นใดโดยเฉพาะอย่างยิ่งออนวัลล่าจะไม่กระทำการดังต่อไปนี้ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ได้แก่ จะไม่ทำการค้า หรือจะไม่ก่อให้เกิดการค้า หรือจะไม่ผลิต หรือจะไม่ก่อให้เกิดการผลิตสินค้ากับผู้ผลิตหรือผู้แทนจำหน่ายรายอื่น ซึ่งอาจจะเหมาะสมกับการใช้งานของผู้ใช้หรือผู้ค้าส่งในประเทศไทยแทนการใช้สินค้าของ ABUS - ออนวัลล่าจะไม่ขายสินค้าของ ABUS ให้แก่ผู้ซื้อซึ่งอยู่นอกประเทศไทย โดยเฉพาะอย่างยิ่งออนวัลล่าจะไม่ขายสินค้าให้แก่ผู้ซื้อซึ่งมีสถานประกอบธุรกิจอยู่ในประเทศสหรัฐอเมริกา หรือประเทศแคนนาดา และออนวัลล่าจะต้องแน่ใจว่าสินค้าดังกล่าวจะไม่ถูกนำเข้าไปในประเทศสหรัฐอเมริกาหรือประเทศแคนนาดาไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม หากออนวัลล่าฝ่าฝืนเงื่อนไขดังกล่าว ออนวัลล่าจะต้องชดใช้ค่าเสียหายโดยไม่มีขีดจำกัด รวมถึงค่าใช้จ่ายอื่นที่อาจเกิดขึ้นจากกรณีดังกล่าวด้วย ทั้งนี้ ABUS สามารถเรียกร้องค่าเสียหายดังกล่าวได้โดยมีระยะเวลาไม่น้อยกว่า 2 ปี นับจากมีการหยุดใช้สินค้าดังกล่าว - ออนวัลล่าจะไม่ตั้งสาขา หรือบริษัทย่อย หรือมีคลังสินค้านอกประเทศไทยและจะส่งคำสั่งซื้อหรือจะส่งการติดต่อซื้อขายจากลูกค้าทั้งหมดที่ต้องการเครนนอกประเทศไทยให้แก่ ABUS โดยที่จะไม่เรียกร้องค่านายหน้าและค่าชดเชยอื่นใดจาก ABUS
ภาระหน้าที่ของ ABUS	- ABUS จะให้การสนับสนุนเกี่ยวกับข้อมูล เอกสาร และคำแนะนำ เกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ตามสัญญา ทั้งนี้ ข้อมูลและเอกสารข้างต้นยังคงถือเป็นทรัพย์สินของ ABUS - ABUS จะส่งข้อมูลที่มีความสำคัญที่เกี่ยวข้องกับความเป็นไปได้เชิงพาณิชย์ในประเทศไทยซึ่งเกี่ยวข้องตามสัญญาฉบับนี้ให้แก่ออนวัลล่า

ภาระหน้าที่ของออนวัลล่า	- ออนวัลล่าจะพยายามอย่างที่สุดที่จะมีปริมาณการซื้อขายผลิตภัณฑ์ตามสัญญามากที่สุดในประเทศไทย - ออนวัลล่าจะจัดทำประมาณการปริมาณซื้อขายและรายละเอียดสำหรับงวดถัดไปและแจ้งให้ ABUS ทราบอย่างน้อยปีละครั้ง - ออนวัลล่าจะต้องมีบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถทางด้านเทคนิคและการค้าและจะต้องจัดให้มีการฝึกอบรมให้แก่บุคลากรดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจว่าจะสามารถจัดการกับข้อร้องเรียนจากลูกค้าได้อย่างน่าพอใจภายใน 24 ชั่วโมง - ออนวัลล่าจะต้องจัดให้มีอะไหล่ในปริมาณที่เพียงพอสำหรับการดำเนินการ - ออนวัลล่าจะต้องสนับสนุนการซ่อมบำรุงและบริการหลังการขายสำหรับผลิตภัณฑ์ภายใต้สัญญาซึ่งรวมไปถึงการให้บริการการติดตั้งผลิตภัณฑ์ตามสัญญาทั้งหมดในประเทศไทย แม้ว่าผลิตภัณฑ์ดังกล่าวจะไม่ได้ขายให้กับลูกค้าโดยออนวัลล่า - ออนวัลล่าจะใช้คู่มือของ ABUS และใช้อะไหล่และอุปกรณ์ซึ่ง ABUS ขายและให้การแนะนำในการดำเนินการภายใต้การรับประกันและการให้บริการให้เสร็จสิ้น - ออนวัลล่าจะต้องแจ้งผลการขายให้ ABUS ทราบทุกไตรมาส โดยข้อมูลดังกล่าวไม่ต้องระบุชื่อและที่อยู่ของลูกค้าของออนวัลล่า - ออนวัลล่าจะต้องรักษาความลับทางการค้าและความรู้ความชำนาญของ ABUS ซึ่งได้เปิดเผยให้ออนวัลล่าได้รู้ และออนวัลล่าจะไม่นำข้อมูลดังกล่าวไปเพื่อหาผลกำไร
ข้อตกลงที่เกี่ยวกับการจัดส่งและการขายย่อย	ออนวัลล่าสามารถกำหนดราคาขายและกำหนดระยะเวลาของการขายผลิตภัณฑ์ ตามสัญญาในประเทศไทยได้โดยอิสระ แต่ราคาจะต้องไม่สูงเกินสมควร และจะต้องไม่ปฏิเสธที่จะส่งมอบสินค้าโดยไม่มีเหตุอันควร
ระยะเวลาของสัญญาและการยกเลิกสัญญา	- สัญญาจะมีผลบังคับใช้กระทั่งมีการแจ้งยกเลิกสัญญาเป็นลายลักษณ์อักษร และสัญญาจะสิ้นสุดลงภายในสิ้นเดือนที่ 6 เมื่อมีการแจ้งยกเลิกสัญญา - อาจมีการยกเลิกสัญญาโดยไม่มีการแจ้งและไม่มีการเตือนล่วงหน้าหากเข้าเงื่อนไขดังต่อไปนี้ เช่น เมื่อออนวัลล่ามีหนี้สินล้นพ้นตัว หรือล้มละลาย หรือทรัพย์สินของออนวัลล่าอยู่ในกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการล้มละลาย เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงความเป็นเจ้าของ การบริหารจัดการ รูปแบบองค์กร เมื่อส่วนของผู้ถือหุ้นในออนวัลล่าลดลงอย่างมาก เมื่อผิดสัญญา เมื่อปริมาณการซื้อขายต่ำกว่าระดับขั้นต่ำ ผิดนัดชำระหนี้ เป็นต้น <u>ข้อกำหนดเมื่อสัญญาสิ้นสุดลง</u> - ออนวัลล่าไม่มีสิทธิที่จะขายผลิตภัณฑ์ตามสัญญา จะต้องยุติการกระทำที่อ้างถึง ABUS กับบุคคลที่สาม รวมถึงจะต้องไม่ใช้เอกสาร นามบัตร สื่ออิเล็กทรอนิกส์ การโฆษณา ที่อ้างถึง ABUS หรือผลิตภัณฑ์ตามสัญญา - ในกรณีที่สัญญาสิ้นสุดลงด้วยเหตุที่ออนวัลล่าผิดสัญญา ภายใน 2 ปีหลังจากที่มีการยกเลิกสัญญา หากออนวัลล่าทำการขายผลิตภัณฑ์ใด ๆ ที่สามารถใช้แทนผลิตภัณฑ์ หรือใช้แทนอุปกรณ์และอะไหล่ตามสัญญาที่ยกเลิกไป ออนวัลล่าจะต้องยืนยันและพิสูจน์ได้ว่าไม่ได้นำความลับทางการค้าและความรู้ความชำนาญของ ABUS มาใช้ในการดำเนินธุรกิจดังกล่าว

4.2.3 สัญญาการเป็นตัวแทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์ของ YALE

วันที่ทำสัญญา	27 ตุลาคม 2561
คู่สัญญา	ระหว่าง บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) (“ออลล่า”) (“ตัวแทนจำหน่าย”) และ STAHL Crane Systems GmbH (“STAHL”)
สิทธิของการเป็นตัวแทนจำหน่าย	<u>ขอบเขตของสิทธิของการเป็นตัวแทนจำหน่าย</u> - STAHL แต่งตั้งให้บริษัทฯ เป็นตัวแทนจำหน่ายในประเทศไทย ให้สิทธิในการซื้อและขายผลิตภัณฑ์ให้แก่ลูกค้าภายในประเทศไทย รวมถึงการใช้ผลิตภัณฑ์สำหรับการผลิตเครนของบริษัทในประเทศไทย และในอนาคต บริษัทฯสามารถเป็นตัวแทนจำหน่ายในประเทศแถบเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ ได้แก่ ลาว กัมพูชา เวียดนาม พม่า ฟิลิปปินส์ เมื่อมีการเจรจาตกลงร่วมกัน - ตัวแทนจำหน่ายจะสั่งซื้อสินค้าตามจำนวนขั้นต่ำตามที่ STAHL กำหนดไว้
ภาระหน้าที่ของออลล่า	<u>การขายสินค้า</u> - ตัวแทนจำหน่ายจะใช้ความพยายามอย่างที่สุดที่จะโฆษณา ทำการตลาด ขาย และให้บริการที่เกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ซึ่งจะเป็นผลให้มีการแข่งขันที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลกับคู่แข่งขันรายอื่นในประเทศไทย - STAHL จะสนับสนุนกิจกรรมการตลาดตามแผนการตลาดของบริษัทเป็นกรณีไป <u>การกำหนดราคาสินค้า</u> ตัวแทนจำหน่ายมีสิทธิในการกำหนดราคาสินค้า <u>การแยกขายสินค้า</u> ตัวแทนจำหน่ายจะแยกการขายสินค้า STAHL และ YALE โดยจัดตั้งบริษัทหรือใช้บริษัทอื่นในการขายสินค้า YALE ภายใน 2 ปี นับแต่วันลงนามในสัญญา และมีพนักงานขายสินค้าของ YALE โดยเฉพาะ
ระยะเวลาของสัญญาและการยกเลิกสัญญา	- 18 เดือน นับตั้งแต่วันที่มีการลงนามในสัญญา และสามารถต่อสัญญาโดยอัตโนมัติจนกว่าจะมีการแจ้ง หากต้องการจะยกเลิกสัญญา ต้องมีหนังสือแจ้งเป็นลายลักษณ์อักษรล่วงหน้า 3 เดือน สัญญาฉบับนี้จะมีผลบังคับใช้จนกระทั่ง STAHL แจ้งขอเลิกสัญญา ดังนี้ - เมื่อเกิดการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญของตัวแทนจำหน่าย ซึ่งจะส่งผลกระทบในทางลบต่อการขายผลิตภัณฑ์รวมถึงเงื่อนไขในสัญญา เช่น ความเป็นเจ้าของ การบริหารจัดการ สถานะทางการเงิน เป็นต้น ทั้งนี้ การเลิกสัญญาขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของ STAHL - เมื่อตัวแทนจำหน่ายไม่กระทำตามเงื่อนไขในสัญญาเป็นระยะเวลามากกว่า 120 วัน นับจากวันที่ STAHL แจ้งแก่ตัวแทนจำหน่ายถึงการไม่กระทำตามเงื่อนไขในสัญญาดังกล่าว - เมื่อจำหน่ายสินค้าไม่ถึงเป้าหมายตามที่ STAHL กำหนด หรือ STAHL เห็นว่ามาตรการส่งเสริมการขายหรือยอดจำหน่ายของตัวแทนจำหน่ายยังไม่เพียงพอ

4.3 รายละเอียดเกี่ยวกับการประเมินราคาทรัพย์สิน

- ไม่มี –

4.4 นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ มีนโยบายลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมที่มีวัตถุประสงค์ในการประกอบกิจการที่เป็นส่วนสนับสนุนกิจการของบริษัทฯ อันจะทำให้บริษัทฯ มีผลประกอบการหรือผลกำไรเพิ่มขึ้น หรือธุรกิจที่เอื้อประโยชน์ (Synergy) ให้กับบริษัทฯ โดยสามารถสนับสนุนการดำเนินธุรกิจหลักของบริษัทฯ ให้มีความครบวงจรมากยิ่งขึ้น

ทั้งนี้ การลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมจะได้รับการสอบทานเรื่องหลักการ และความเหมาะสมโดยคณะกรรมการตรวจสอบ และในการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม บริษัทฯ จะส่งกรรมการบริษัทหรือคัดเลือกผู้บริหารที่มีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจเพื่อเป็นตัวแทนในการบริหารงาน เพื่อกำหนดนโยบายที่สำคัญและควบคุมการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมดังกล่าว

ปัจจุบันบริษัทฯ มีการลงทุนในบริษัทย่อยจำนวน 1 บริษัท คือ บริษัท ออนวัลล่า จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว โดยบริษัทฯ มีการแต่งตั้งตัวแทนจากบริษัทฯ เพื่อเป็นกรรมการในบริษัทย่อย จำนวน 3 ท่าน ได้แก่ นายองอาจ ปัณฑุยากร นางวัลลยา ปัณฑุยากร และนางสาวชลัมพร ปัณฑุยากร ทั้งนี้ เพื่อให้มีการติดตามการดำเนินงานของบริษัทย่อยอย่างใกล้ชิด และเป็นไปตามเป้าหมายที่บริษัทฯ ได้กำหนดไว้

คณะกรรมการได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม (ถ้ามี) เพื่อใช้เป็นแนวทางในการควบคุมดูแลการดำเนินงานในบริษัทย่อยได้เสมือนเป็นหน่วยงานหนึ่งของบริษัทฯ และ/หรือ สามารถตรวจสอบดูแลการดำเนินกิจการของบริษัทร่วม (ถ้ามี) ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ดังนี้

1) บริษัทฯ จะส่งตัวแทนของบริษัทฯ เข้าเป็นกรรมการในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมตามสัดส่วนการถือหุ้นในแต่ละบริษัท และ/หรือข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมดังกล่าว ซึ่งการส่งตัวแทนดังกล่าวจะต้องได้รับการพิจารณาและเห็นชอบโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยคำนึงถึงความเหมาะสมของแต่ละบริษัท โดยบุคคลดังกล่าวจะต้องมีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสมในการดำเนินกิจการของบริษัทนั้น ๆ

อนึ่ง กรรมการและผู้บริหารข้างต้นที่ได้รับการแต่งตั้งหรือเสนอชื่อต้องเป็นบุคคลที่มีรายชื่ออยู่ในระบบข้อมูลรายชื่อกรรมการและผู้บริหารของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ (White List) และมีคุณสมบัติ บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบตลอดจนไม่มีลักษณะขาดความน่าไว้วางใจตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการกำหนดลักษณะขาดความน่าไว้วางใจของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท

2) บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งให้เป็นกรรมการในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม มีหน้าที่ดำเนินการเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้น ๆ โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญต่อบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้น ๆ ดังนี้

2.1. ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับ ตลอดจนมติคณะกรรมการของบริษัทฯ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ความระมัดระวัง มีความรับผิดชอบ และมีจริยธรรมรวมทั้งปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ

2.2. ในกรณีที่มิใช่การดำเนินการตามมติคณะกรรมการของบริษัทฯ หรือ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น การลงมติหรือใช้สิทธิออกเสียงในเรื่องสำคัญระดับที่ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้นจะต้องได้รับอนุมัติโดยที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ด้วย

2.3. จัดให้มีการทบทวนและปรับปรุงนโยบายและแผนงานสำคัญที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจให้เป็นปัจจุบันและเหมาะสมกับสภาพธุรกิจอย่างสม่ำเสมอ

2.4. ติดตามดูแลผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง รวมถึงให้คำแนะนำในการปฏิบัติงาน เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้น ๆ เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด และสามารถจัดการอุปสรรคปัญหาที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างทันเวลาและเหมาะสม

2.5. พิจารณา ติดตาม และให้คำแนะนำที่จำเป็นเพื่อให้มีระบบควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง รวมถึงระบบการทำงานที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

2.6. ในกรณีที่บริษัทย่อยจำเป็นต้องเข้าทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน หรือรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งให้เป็นกรรมการในบริษัทย่อยมีหน้าที่ดูแลให้บริษัทย่อยปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ว่าด้วยการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ที่กำหนดโดยหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

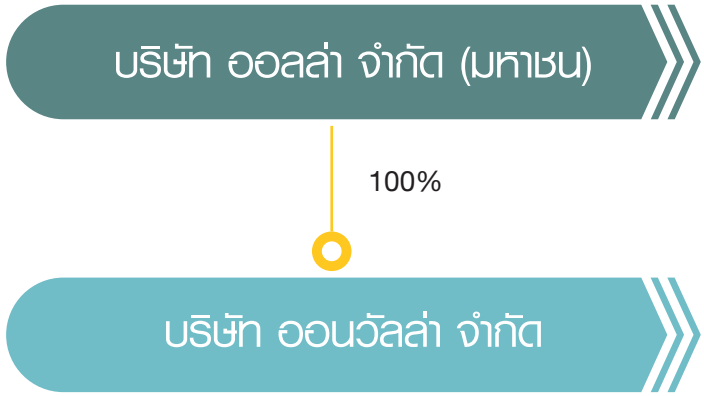
2.7. กำกับดูแลให้มีระบบในการเปิดเผยข้อมูลที่เพียงพอและเหมาะสมในการดำเนินธุรกิจ

(5) งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

กลุ่มบริษัทมีมูลค่างานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 จำนวนประมาณ 414 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นจำนวน 77 ล้านบาทหรือร้อยละ 23 เมื่อเทียบกับงานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ซึ่งมีจำนวนประมาณ 337 ล้านบาท

2.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

กลุ่มบริษัทมีโครงสร้างการถือหุ้นดังนี้



บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)

บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) ประกอบธุรกิจผลิต จำหน่ายและติดตั้งเครนและรอกไฟฟ้า โดยได้รับแต่งตั้งเป็นผู้แทนจำหน่ายรอกและอุปกรณ์ตราสินค้า STAHL และตราสินค้า YALE จากประเทศเยอรมันและยังมีตราสินค้า AL เป็นของตนเอง นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังเป็นผู้นำเข้า และจำหน่ายพร้อมให้บริการติดตั้งประตูอุตสาหกรรมและสะพานปรับระดับ ม่านริ้วพีวีซีและม่านตัดอากาศ ระบบการจัดการคลังสินค้า รวมถึงการให้บริการหลังการขายและบริการศูนย์ฝึกอบรม โรงงานผลิตตั้งอยู่ที่ตำบลเกาะไร่ อำเภอบ้านโพธิ์ จังหวัดฉะเชิงเทรา

ลูกค้ากลุ่มเป้าหมายของบริษัทฯ ที่ใช้เครนและรอกไฟฟ้าคือ ผู้ประกอบการโรงงานอุตสาหกรรมต่าง ๆ ที่มีความต้องการใช้ผลิตภัณฑ์ที่มีรูปแบบเฉพาะ เนื่องจากชิ้นส่วนประกอบเครนและรอกไฟฟ้าตราสินค้า STAHL สามารถผลิตได้ตามแบบที่ลูกค้าต้องการ ลูกค้ากลุ่มนี้ ได้แก่ อุตสาหกรรมยานยนต์ โรงไฟฟ้า รถไฟฟ้า ปิโตรเคมี วัสดุก่อสร้าง การเกษตร คลังสินค้าและโลจิสติกส์ เป็นต้น และเนื่องจากชิ้นส่วนประกอบเครนและรอกตราสินค้า YALE และ AL นั้นมีลักษณะการใช้งานไม่ซับซ้อน ลูกค้ากลุ่มนี้ ได้แก่ กลุ่มโรงงานอุตสาหกรรมขนาดกลางจนถึงขนาดเล็กทั้งหมด เป็นต้น

บริษัท ออนวัลล่า จำกัด

บริษัท ออนวัลล่า จำกัด ประกอบธุรกิจผลิต จำหน่าย และติดตั้งเครนและรอกไฟฟ้า โดยใช้ชิ้นส่วนประกอบเครนและรอกไฟฟ้าตราสินค้า ABUS นอกจากนี้ บริษัทย่อยเป็นผู้นำเข้าและจำหน่าย พร้อมให้บริการติดตั้งม่านริ้วพีวีซีและม่านตัดอากาศ รวมถึงการให้บริการหลังการขาย และบริการศูนย์ฝึกอบรม โรงงานผลิตตั้งอยู่ที่ตำบลลำลูกกา อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี

ลูกค้ากลุ่มเป้าหมายของบริษัทย่อยที่ใช้เครนและรอกไฟฟ้าคือ ผู้ประกอบการโรงงานอุตสาหกรรมต่าง ๆ ที่มีความต้องการใช้ผลิตภัณฑ์ที่มีลักษณะการใช้งานไม่ซับซ้อน ไม่มีความต้องการเฉพาะเจาะจง เนื่องจากชิ้นส่วนประกอบเครนและรอกไฟฟ้าตราสินค้า ABUS เป็นผลิตภัณฑ์ที่มีลักษณะเป็นมาตรฐาน ลูกค้ากลุ่มนี้ ได้แก่ กลุ่มอสังหาริมทรัพย์ กลุ่มเหล็กและอลูมิเนียม กลุ่มวัสดุก่อสร้าง เป็นต้น

(รายละเอียดเพิ่มเติมของบริษัทย่อยแสดงในหัวข้อ ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น)

2.4 ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น



หลักทรัพย์ของบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) มีทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้วจำนวน 300,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 600,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท

ผู้ถือหุ้น

(1) บริษัทฯ มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่และสัดส่วนการถือหุ้น 10 รายแรก ณ วันปิดทะเบียนสมุดผู้ถือหุ้นล่าสุด วันที่ 30 ธันวาคม 2564 ดังนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วน
1. กลุ่มปัณฑุยากร		
1.1 นายองอาจ ปัณฑุยากร	203,282,300	33.88%
1.2 นางวัลลยา ปัณฑุยากร	135,000,000	22.50%
1.3 นางสาวชลัมพร ปัณฑุยากร	45,000,000	7.50%
รวมกลุ่มปัณฑุยากร	**383,282,300**	**63.88%**
2. กลุ่มรัตนศรีทอง		
2.1 นางสาวรชยา รัตนศรีทอง	6,000,000	1.00%
2.2 นายธราธร รัตนศรีทอง	2,000,000	0.33%
2.3 นายภาวัต รัตนศรีทอง	10,000	0.00%
รวมกลุ่มรัตนศรีทอง	**8,010,000**	**1.33%**
3. นายชัยวัฒน์ แต้ไพสิฐพงษ์	4,500,000	0.75%
4. นายชาญเลิศ อภินันท์กุล	3,109,400	0.51%
5. นายสมชัย อึ้งพาณิชย์	2,625,900	0.43%
6. นายวันเฉลิม บัวบาน	2,455,000	0.40%
7. นายขวัญชาติ ลีวัจนกุล	2,032,300	0.33%
8. นายสมเกียรติ ถวิลเติมทรัพย์	2,000,000	0.33%
9. นายวศินน์ ผาติกุลเศรษฐ์	1,950,000	0.32%
10. บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด[1/]	1,809,900	0.30%
รวม	**444,830,600**	**74.15%**

หมายเหตุ: [1/]บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด เป็นบริษัทย่อยของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่ประกอบธุรกิจโดยการออกตราสาร Non-Voting Depository Receipt (NVDR) ซึ่งเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เพื่อขายให้นักลงทุน โดยนักลงทุนที่ถือ NVDR นั้น จะได้รับเงินปันผลเสมือนผู้ถือหุ้นในบริษัทจดทะเบียน แต่ไม่มีสิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

(2) กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่โดยพฤติการณ์มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบาย การจัดการ หรือการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วน
1. กลุ่มปัณฑุยากร		
1.1 นายองอาจ ปัณฑุยากร	203,282,300	33.88%
1.2 นางวัลลยา ปัณฑุยากร	135,000,000	22.50%
1.3 นางสาวชลัมพร ปัณฑุยากร	45,000,000	7.50%
รวมกลุ่มปัณฑุยากร	**383,282,300**	**63.88%**

หมายเหตุ: บริษัทฯ ไม่มีข้อตกลงระหว่างกัน (Shareholding Agreement) ในกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในเรื่องที่มีผลกระทบต่อการบริหารงานของบริษัทฯ

2.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

บริษัทฯ ไม่มีการออกหลักทรัพย์อื่น

2.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล



บริษัทฯ และบริษัทย่อย กำหนดนโยบายจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้น โดยมีหลักเกณฑ์และเงื่อนไขการจ่ายเงินปันผลดังนี้

1. บริษัทฯ มีนโยบายจ่ายเงินปันผลในแต่ละปีในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิของงบการเงินเฉพาะกิจการในแต่ละงวดบัญชีหลังจากหักภาษีเงินได้นิติบุคคลและเงินสำรองต่าง ๆ ทุกประเภทตามที่กฎหมายกำหนด โดยการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะต้องไม่ขัดต่อกฎหมายพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด อย่างไรก็ตามการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะขึ้นอยู่กับกระแสเงินสด แผนการลงทุนในโครงการต่าง ๆ ของบริษัทฯ รวมถึงความจำเป็น และความเหมาะสมอื่น ๆ ในอนาคตด้วย
2. บริษัทย่อยมีนโยบายจ่ายเงินปันผลในแต่ละปีในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิของงบการเงินและขึ้นอยู่กับความเหมาะสม แผนการลงทุน และคำนึงถึงกระแสเงินสดและฐานะการเงินของบริษัทย่อยเป็นสำคัญ

อัตราการจ่ายปันผลดังกล่าวอาจเปลี่ยนแปลงไปจากที่กำหนดไว้ข้างต้นขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน ฐานะการเงิน สภาพคล่อง ความจำเป็นในการลงทุนหมุนเวียน การลงทุนเพิ่มเติม การขยายธุรกิจ เงื่อนไขและข้อจำกัดตามที่กำหนดไว้ในสัญญาเงินกู้ยืม และปัจจัยอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องในการบริหารงาน ตามที่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยเห็นสมควร

ทั้งนี้ มติของคณะกรรมการบริษัทของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยที่อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจะต้องถูกนำเสนอเพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่เป็นการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลซึ่งคณะกรรมการบริษัทของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยมีอำนาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้และจะดำเนินการรายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นรับทราบในการประชุมต่อไป

ข้อมูลการจ่ายเงินปันผลย้อนหลัง

งบการเงินเฉพาะกิจการ	2564	2563	2562
กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาทต่อหุ้น)	0.06	0.09	0.13
เงินปันผลประจำปี (บาทต่อหุ้น)	0.05	0.07	0.10
อัตราการจ่ายเงินปันผล (ร้อยละ)	80.53	75.79	79.20

3 การบริหารจัดการความเสี่ยง

3.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงภายใต้การเปลี่ยนแปลงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ จึงมีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่กำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงให้เกิดประสิทธิผลสูงสุดโดยมีประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ เป็นประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งในปี 2564 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้มีการประชุม 5 ครั้ง เพื่อพิจารณาปัจจัยเสี่ยง แนวทางการดำเนินงานเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานที่รับผิดชอบในปัจจัยความเสี่ยงต่าง ๆ รวมทั้งพิจารณาความเสี่ยงจากเหตุการณ์ต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นระหว่างปี มีการจัดระดับความเสี่ยง กำหนดแนวทางการบริหารความเสี่ยง มอบหมายผู้รับผิดชอบ เพื่อจัดให้มีแผนการควบคุมและจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เพื่อให้บริษัทฯ สามารถบรรลุเป้าหมายและกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ และเพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

3.2 ปัจจัยเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท

กลุ่มบริษัทวิเคราะห์สภาพแวดล้อมทั้งภายในและภายนอก รวมถึงแนวโน้มด้านเศรษฐกิจ การเมือง สังคม เทคโนโลยีและอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อกำหนดปัจจัยเสี่ยงขององค์กร โดยแบ่งออกเป็นกลุ่ม ดังนี้

3.2.1 ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือกลุ่มบริษัท

ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์

(1) ความเสี่ยงจากการถูกยกเลิกเป็นตัวแทนจำหน่าย

กลุ่มบริษัทเป็นตัวแทนจำหน่ายรายเดียวในประเทศไทย สำหรับสินค้าภายใต้ตราสินค้า STAHL, YALE และ ABUS โดยกลุ่มบริษัทจะนำเข้าชิ้นส่วนที่สำคัญ เช่น คานล้อ (End Carriage) ชุดเฟืองเกียร์ และรอก นำมาประกอบกับชิ้นส่วนโครงสร้างของเครนและรอกไฟฟ้าที่กลุ่มบริษัทเป็นผู้ออกแบบและผลิตที่โรงงาน และนำไปติดตั้งให้กับลูกค้า นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าสำหรับผลิตภัณฑ์สะพานปรับระดับและประตูอุตสาหกรรม ได้แก่ SERCO, STERTIL, INKEMA, NOVOFERM, DOCK EQUIPMENT เป็นต้น ดังนั้น หากกลุ่มบริษัทถูกยกเลิกเป็นตัวแทนจำหน่ายผลิตภัณฑ์ในตราสินค้าดังกล่าว ก็อาจส่งผลกระทบต่อความเชื่อมั่นของลูกค้าและรายได้จากการขายและบริการได้

แนวทางการบริหารความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทจึงปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการค้าตามที่เจ้าของตราสินค้ากำหนดอย่างเคร่งครัด อีกทั้ง กลุ่มบริษัทมุ่งเน้นการเพิ่มช่องทางการจำหน่ายที่มีประสิทธิภาพ ให้ความสำคัญและพัฒนาการให้บริการ รักษาความสัมพันธ์ที่ดีต่อลูกค้าจนเป็นที่ยอมรับ นอกจากนี้ เพื่อเป็นการบริหารจัดการความเสี่ยง บริษัทฯ มีผลิตภัณฑ์รอกตราสินค้า “AL” ซึ่งเป็นตราสินค้าของตนเองออกจำหน่ายอย่างเป็นทางการตั้งแต่ปี 2562

(2) ความเสี่ยงจากการที่รายได้ลดลงจากการพึ่งพิงการจำหน่ายให้แก่ลูกค้าในบางอุตสาหกรรม

รายได้ของกลุ่มบริษัทในช่วง 3 ปีที่ผ่านมาตั้งแต่ปี 2562 ถึง 2564 นั้น กลุ่มลูกค้าหลัก ได้แก่ กลุ่มโรงไฟฟ้า กลุ่มยานยนต์ กลุ่มคลังสินค้าและโลจิสติกส์ ซึ่งการเจริญเติบโตของกลุ่มลูกค้านั้น ขึ้นอยู่กับภาวะเศรษฐกิจเป็นสำคัญ ทั้งนี้ ในช่วงปี 2564 ภาวะเศรษฐกิจทั้งในและต่างประเทศชะลอตัวจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ทำให้หลายกลุ่มธุรกิจรวมถึงกลุ่มลูกค้าของกลุ่มบริษัทกำลังการผลิตลง ชะลองบลงทุน ซึ่งส่งผลกระทบโดยตรงต่อรายได้ของกลุ่มบริษัทที่ลดลง

แนวทางการบริหารความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทมีการกำหนดกลยุทธ์ในการขายโดยขยายฐานลูกค้ากระจายการขายสินค้าไปยังกลุ่มลูกค้าเป้าหมายในอุตสาหกรรมอื่น ๆ เช่น กลุ่มปิโตรเลียมและปิโตรเคมี และเกษตรและอาหาร เป็นต้น เพื่อลดการพึ่งพิงลูกค้าเฉพาะกลุ่ม อีกทั้งยังมีนโยบายที่จะดำเนินธุรกิจโดยเน้นการให้บริการหลังการขายและงานซ่อมบำรุงให้แก่ลูกค้าเพิ่มมากขึ้นเนื่องจากฐานลูกค้าที่ใช้ผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัทมีอยู่เป็นจำนวนมาก ซึ่งลูกค้าเหล่านี้จะต้องใช้บริการดังกล่าวเพื่อให้อุปกรณ์ดังกล่าวอยู่ในสภาพที่พร้อมใช้งานได้อยู่ตลอดเวลา ดังนั้น การขยายธุรกิจการให้บริการหลังการขายดังกล่าวจะเป็นการเพิ่มรายได้ให้กับกลุ่มบริษัท นอกจากนี้ เพื่อเพิ่มความสามารถในการตอบสนองความต้องการของลูกค้าแบบครบวงจรกลุ่มบริษัทจึงมีกลยุทธ์ด้านผลิตภัณฑ์ ทั้งในส่วนของการเพิ่มผลิตภัณฑ์ใหม่เสริมสายผลิตภัณฑ์เดิม ได้แก่ ประตูม้วน และการเพิ่มสายผลิตภัณฑ์ใหม่ ได้แก่ ผลิตภัณฑ์กลุ่มพลังงานแสงอาทิตย์ หรือ โซลาเซลล์ เป็นต้น

ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการ

(1) ความเสี่ยงจากการส่งมอบงานไม่ทันตามกำหนด

ในการผลิตและจำหน่ายเครนและรอกไฟฟ้า ประตูอุตสาหกรรมและสะพานปรับระดับ โดยทั่วไปจะมีการระบุกำหนดวันส่งมอบงานให้แก่ลูกค้าล่วงหน้า รวมทั้งบทลงโทษในกรณีที่กลุ่มบริษัทไม่สามารถส่งมอบงานได้ทันตามกำหนดเวลา ซึ่งบทลงโทษส่วนใหญ่คือการจ่ายค่าปรับ เพื่อชดเชยความเสียหายที่อาจจะเกิดขึ้นจากการล่าช้า ทั้งนี้ ค่าปรับจากการส่งมอบงานล่าช้าอาจมีมูลค่าที่แตกต่างกันในแต่ละสัญญา และส่งผลให้ต้นทุนสำหรับโครงการนั้น ๆ เพิ่มสูงขึ้นจนกลุ่มบริษัทมีกำไรลดลง นอกจากนี้ การล่าช้าของโครงการยังอาจส่งผลให้กลุ่มบริษัทเสียชื่อเสียงและไม่ได้รับความไว้วางใจจากลูกค้ารายอื่น ๆ และทำให้เสียโอกาสทางธุรกิจในอนาคตได้

แนวทางการบริหารความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทได้ให้ความสำคัญในการติดตามตรวจสอบ และควบคุมการดำเนินงานอย่างใกล้ชิดในทุกขั้นตอนของการทำงาน เริ่มตั้งแต่การออกแบบ การสั่งซื้อส่วนประกอบจากต่างประเทศ การควบคุมการผลิต การตรวจสอบคุณภาพ ซึ่งจะทำให้ผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องสามารถรับทราบความคืบหน้าของงานแต่ละโครงการ ตลอดจนแก้ไขปัญหาต่าง ๆ ที่อาจจะเกิดขึ้น

(2) ความเสี่ยงจากการขาดแคลนแรงงานที่มีทักษะ

ในการผลิตและให้บริการหลังการขาย จำเป็นต้องอาศัยบุคลากรที่มีความรู้ ทักษะ ความชำนาญ และประสบการณ์ ซึ่งจะช่วยลดการสูญเสียที่อาจเกิดขึ้นจากกระบวนการผลิต อีกทั้ง การให้บริการหลังการขายโดยบุคลากรหรือช่างผู้มีความชำนาญ จะช่วยทำให้พบปัญหาและแก้ปัญหาได้ตรงจุดในระยะเวลาอันสั้น ส่งผลให้เกิดความพึงพอใจแก่ลูกค้า ดังนั้น กลุ่มบริษัทจึงให้ความสำคัญในการสรรหาบุคลากรที่มีคุณภาพเพื่อการผลิตและการให้บริการที่มีประสิทธิภาพเสมอมา แต่เนื่องจากปัจจุบันบุคลากรที่มีทักษะและความชำนาญต่าง ๆ เช่น ช่างเทคนิค ช่างเชื่อม ช่างบริการ ต่างเป็นที่ต้องการของอุตสาหกรรม จึงอาจมีความเสี่ยงที่จะขาดแคลนบุคลากรได้ หากไม่สามารถหาบุคลากรทดแทนได้ทันท่วงที

แนวทางการบริหารความเสี่ยง

เพื่อป้องกันปัญหาที่อาจจะขาดแคลนแรงงานดังกล่าว ในช่วงที่ผ่านมากลุ่มบริษัทได้มีการปรับปรุงโครงสร้างฐานเงินเดือนและสวัสดิการต่าง ๆ ให้สามารถแข่งขันกับบริษัทอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกัน เพื่อเป็นแรงจูงใจให้บุคลากรทำงานให้กับกลุ่มบริษัทในระยะยาว นอกจากนี้ถึงแม้ว่าบุคลากรที่รับเข้ามาจะมีทักษะในการปฏิบัติงานมาแล้ว กลุ่มบริษัทยังสนับสนุนการจัดอบรมเพื่อพัฒนาทักษะและฝีมือของบุคลากรอยู่เสมอ

(3) ความเสี่ยงจากการพึ่งพาบุคลากรและผู้บริหารคนสำคัญ

บุคลากรเป็นปัจจัยหนึ่งในความสำเร็จของกลุ่มบริษัท หากสูญเสียบุคลากร เจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือบุคลากรหลักในคณะผู้บริหารบุคคลใดบุคคลหนึ่งและไม่สามารถสรรหาผู้ดำรงตำแหน่งที่เหมาะสมและมีคุณสมบัติเทียบเคียงมาแทนที่กันได้ อาจส่งผลกระทบในทางลบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะทางการเงิน การดำเนินงานและโอกาสทางธุรกิจของกลุ่มบริษัท

แนวทางการบริหารความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการรักษาทรัพยากรบุคคล จึงได้มีการจัดทำแผนพัฒนาทรัพยากรบุคคลโดยมุ่งเน้นพัฒนาความสามารถและความรับผิดชอบของบุคลากร การวางแนวทางอาชีพ (Career Path) ของบุคลากรในแต่ละระดับให้ชัดเจน รวมทั้งการจัดสรรผลตอบแทนที่เหมาะสมกับความรู้ความสามารถของแต่ละบุคคล และเทียบเคียงกับผู้ประกอบการรายอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกัน นอกจากนี้ ยังมีนโยบายเรื่องการสืบทอดตำแหน่ง (Successor plan) เพื่อเตรียมการถ่ายทอดงาน รวมถึงการสรรหาพนักงานใหม่อย่างต่อเนื่องเพื่อทดแทนบุคลากรที่อาจต้องสูญเสียไป และเพื่อให้มีบุคลากรเพียงพอสอดคล้องกับแผนการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

(4) ความเสี่ยงจากเสถียรภาพของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ

กลุ่มบริษัทได้นำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเข้ามาใช้ในการบริหารฐานข้อมูลต่าง ๆ ภายในองค์กรเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงาน และลดต้นทุนของกลุ่มบริษัท โดยความเสี่ยงที่เกิดขึ้นกับฐานข้อมูลต่าง ๆ ของระบบสารสนเทศภายในองค์กรอันอาจจะก่อให้เกิดความเสียหาย ข้อมูลถูกทำลาย ความเสี่ยงจากการโจรกรรมข้อมูลที่สำคัญ เช่น ข้อมูลลูกค้า ข้อมูลผู้จัดจำหน่าย ซึ่งความเสี่ยงเหล่านี้ล้วนมีความจำเป็นที่จะต้องเข้ามาบริหารจัดการ เนื่องจากส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานและฐานะทางการเงินของบริษัทฯ

แนวทางการบริหารความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทได้พัฒนาระบบงานด้านเครือข่าย โดยการพัฒนา บริหาร ควบคุม กำกับดูแล และบำรุงรักษาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศพื้นฐาน และจัดให้มีระบบสำรองข้อมูลที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพเพื่อป้องกันความเสียหายของข้อมูล กำหนดให้เฉพาะบุคคลที่ได้รับอนุญาตเท่านั้นที่สามารถเข้าถึงเครื่องคอมพิวเตอร์ เครือข่ายโปรแกรม และข้อมูลได้ ตลอดจนมีการดำเนินงานตามแผนงานซ่อมแซมและบำรุงรักษาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของกลุ่มบริษัทให้มีเสถียรภาพ ทำให้สามารถแก้ไขระบบในกรณีที่ระบบเกิดความเสียหายได้อย่างรวดเร็ว

(5) ความเสี่ยงเนื่องมาจากผลกระทบของการระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19)

สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) และมาตรการต่าง ๆ ของภาครัฐส่งผลกระทบในวงกว้างต่ออุตสาหกรรมต่าง ๆ รวมถึงการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท กลุ่มบริษัทจึงได้มีการบริหารความเสี่ยงและออกมาตรการต่าง ๆ เพื่อวางแผนและรับมือวิกฤติการณ์ดังกล่าวทั้งในระยะสั้นและระยะยาวดังนี้

ด้านผลประกอบการ กลุ่มบริษัทได้มีการจัดทำแผนรองรับตั้งแต่กระบวนการขาย จัดซื้อและจัดจ้าง ผลิตและติดตั้ง ตลอดจนกระบวนการส่งมอบสินค้าและบริการ มีการติดตามการดำเนินงานในทุกขั้นตอนเพื่อให้มั่นใจได้ว่ากลุ่มบริษัทจะสามารถส่งมอบงานได้อย่างมีคุณภาพภายในเวลาที่กำหนด ลดความเสี่ยงจากการยกเลิกคำสั่งซื้อของลูกค้า นอกจากนี้ ยังเน้นย้ำการสร้างวัฒนธรรมให้มีการความตระหนักถึงการลดต้นทุนในทุกขั้นตอนการทำงาน

ด้านสุขภาพและความปลอดภัยของบุคลากร กลุ่มบริษัทได้มีการจัดตั้งทีมงาน นำโดยฝ่ายทรัพยากรมนุษย์และฝ่ายความปลอดภัย เพื่อบริหารจัดการกิจกรรมที่เกี่ยวข้องโดยส่งเสริมการปฏิบัติตามมาตรการป้องกันความเสี่ยงจากการระบาด และสื่อสารข้อมูลข่าวสารที่เกิดขึ้นทั้งภายในและภายนอกอย่างสม่ำเสมอ

(6) ความเสี่ยงจากปัญหาด้านความปลอดภัย สิ่งแวดล้อม และชุมชน

กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญและตระหนักถึงปัญหาด้านความปลอดภัย สิ่งแวดล้อม และชุมชน จึงได้กำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงาน และจัดการอบรม รวมถึงได้มีการขอรับรองมาตรฐานด้านสิ่งแวดล้อม ISO14001 นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังได้การรับรองมาตรฐานด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัย ISO45001 ซึ่งเป็นเครื่องยืนยันถึงความมุ่งมั่นและความน่าเชื่อถือในการบริหารจัดการด้านความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อมให้เป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนด

(7) ความเสี่ยงจากปัญหาทุจริตคอร์รัปชั่น

กลุ่มบริษัทตระหนักถึงผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้นจากปัญหาทุจริตคอร์รัปชั่น จึงมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและเป็นธรรม โดยได้กำหนดนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชั่นเพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจ รวมถึงมีการกำหนดกกระบวนการแจ้งเบาะแสหรือ Whistle Blowing เพื่อให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียสามารถรายงานพฤติกรรมที่อาจเป็นความผิดหรือไม่เหมาะสม ถึงคณะกรรมการบริษัทได้โดยตรง เพื่อกลุ่มบริษัทจะได้รับทราบและบริหารจัดการอย่างเหมาะสมต่อไป

ความเสี่ยงด้านการเงิน

(1) ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

สินค้าที่กลุ่มบริษัทจำหน่ายให้ลูกค้านั้นส่วนประกอบที่สำคัญส่วนใหญ่นำเข้าจากต่างประเทศ การเสนอราคาและการชำระเงินค่าซื้อสินค้าส่วนใหญ่ใช้สกุลเงินยูโรและสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐฯ เป็นหลัก ในขณะที่การผลิตและจำหน่ายสินค้าทั้งหมดให้กับลูกค้าที่อยู่ภายในประเทศไทย ทำให้รายได้จากการขายและให้บริการของกลุ่มบริษัทเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเมื่อตกลงราคาขายและค่าบริการกับลูกค้าแล้วก็จะไม่สามารถเปลี่ยนแปลงเมื่อเกิดเหตุค่าเงินยูโรและดอลลาร์สหรัฐฯ แข็งค่าขึ้น กลุ่มบริษัทไม่สามารถปรับราคาสินค้าให้สอดคล้องกับต้นทุนสินค้าที่เพิ่มขึ้นได้ทันที ดังนั้น กลุ่มบริษัทจึงอาจได้รับผลกระทบจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อต้นทุนสินค้าและกำไรขั้นต้นของกลุ่มบริษัทได้

<u>แนวทางการบริหารความเสี่ยง</u>

กลุ่มบริษัทจึงมีนโยบายในการลดความเสี่ยงโดยการทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward Contract) ซึ่งอยู่ในดุลยพินิจของผู้บริหารและเป็นไปตามนโยบายที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทได้มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนอย่างใกล้ชิดเพื่อประเมินสถานการณ์และแนวโน้มของอัตราแลกเปลี่ยนสกุลเงินยูโรและสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐฯ ในการกำหนดราคาขายสินค้าให้สะท้อนกับอัตราแลกเปลี่ยนในแต่ละช่วงเวลา และมีการลดความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนด้วยการวางแผนการสั่งซื้อและส่งมอบให้เหมาะสม รวมถึงการกำหนดราคาขายให้ ครอบคลุมความเสี่ยงจากการผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนในระดับหนึ่ง ทำให้กลุ่มบริษัทได้รับผลกระทบจากความเสี่ยงดังกล่าวในวงจำกัด ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทไม่มีนโยบายในการเก็งกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ

กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดให้มีการทบทวนกฎหมาย กฎระเบียบ ตลอดจนข้อบังคับต่าง ๆ ที่มีการเปลี่ยนแปลงแก้ไข ทั้งจากหน่วยงานภายนอกและภายในกลุ่มบริษัทเอง อีกทั้ง ยังกำหนดให้มีการปฏิบัติการกฎหมาย กฎระเบียบ และข้อบังคับต่าง ๆ อย่างเคร่งครัด

ด้านอาชีวอนามัย ความปลอดภัย และสิ่งแวดล้อม กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญต่อคุณภาพชีวิตของพนักงานและบุคคลภายนอกที่มาติดต่อ โดยกำหนดให้เจ้าหน้าที่ฝ่ายความปลอดภัยของกลุ่มบริษัทตรวจตราให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับอาชีวอนามัย ความปลอดภัย และสิ่งแวดล้อม และมีการตักเตือน รวมถึงกำหนดบทลงโทษเมื่อพบการละเว้นหรือละเมิดการปฏิบัติตามกฎดังกล่าว

ด้านการดูแลสิ่งแวดล้อม กลุ่มบริษัทได้จัดให้มีการอบรมและขอรับรองมาตรฐานสากลของระบบการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม (ISO14001:2015) อีกทั้งยังจัดให้มีการตรวจวัดคุณภาพสิ่งแวดล้อมภายในโรงงานอีกด้วย

3.2.2 ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหลักทรัพย์

ความเสี่ยงจากการที่บริษัทฯ มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ถือหุ้นรวมกันถึงร้อยละ 50

ภายหลังจากการเสนอขายหุ้นสามัญในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่คือกลุ่มปัณฑุยากร ถือหุ้นคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 63.88 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทฯ นอกจากนี้ กลุ่มปัณฑุยากร ยังเป็นผู้บริหารและกรรมการผู้มีอำนาจลงนามของบริษัทฯ ด้วย จึงทำให้กลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่ดังกล่าวเป็นผู้มีอำนาจในการบริหารจัดการและควบคุมคะแนนเสียงในการลงมติที่สำคัญได้เกือบทั้งหมด ไม่ว่าในเรื่องการแต่งตั้งกรรมการบริษัท หรือการลงมติในเรื่องอื่นที่ต้องใช้เสียงส่วนใหญ่ของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ยกเว้นในเรื่องกฎหมายหรือข้อบังคับบริษัท กำหนดให้ต้องได้รับเสียงสามในสี่ของจำนวนหุ้นที่เข้าประชุมและมีสิทธิออกเสียง เช่น การเพิ่มทุน การลดทุน ดังนั้น ผู้ถือหุ้นรายอื่นที่เข้าร่วมประชุมและมีสิทธิออกเสียง อาจจะไม่สามารถรวบรวมคะแนนเสียงเพื่อตรวจสอบหรือถ่วงดุลการบริหารของผู้ถือหุ้นใหญ่ได้

แนวทางการบริหารความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าว จึงได้มีการจัดให้มีกรรมการอิสระที่เป็นบุคคลภายนอก 4 ท่าน จากกรรมการบริษัททั้งหมด 8 ท่าน โดยทั้ง 4 ท่านเป็นกรรมการตรวจสอบซึ่งกรรมการตรวจสอบทุกท่านเป็นผู้มีความรู้ความสามารถและเป็นที่ยอมรับในสังคม อีกทั้ง กลุ่มบริษัทได้มีการว่าจ้างผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งเป็นบุคคลภายนอกมาช่วยในการตรวจสอบ ประเมินผลและรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ จึงทำให้สามารถตรวจสอบการทำงานได้อย่างทั่วถึงและโปร่งใส สามารถถ่วงดุลการทำงานของคณะกรรมการบริษัทได้ในระดับหนึ่ง

3.2.3 ความเสี่ยงต่อการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ

- ไม่มี-



4 การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

ตลอดระยะเวลาในการดำเนินธุรกิจ กลุ่มบริษัทได้ให้ความสำคัญและดำเนินกิจการโดยคำนึงถึงกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียในทุกภาคส่วน ซึ่งในปี 2564 เป็นปีที่สำคัญที่กลุ่มบริษัทได้กำหนดนโยบายและเป้าหมายด้านความยั่งยืนอย่างชัดเจน เพื่อให้สามารถขับเคลื่อนองค์กรตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืนอย่างเป็นรูปธรรม

4.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน



กลุ่มบริษัทได้กำหนดนโยบายการพัฒนาองค์กรอย่างยั่งยืน เพื่อให้กลุ่มบริษัทสามารถเติบโตควบคู่ไปกับสังคม มุ่งสร้างคุณค่าทางเศรษฐกิจ คุณค่าทางสังคม และคุณค่าทางสิ่งแวดล้อม ให้สอดคล้องกับสภาวการณ์และก้าวทันการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้น กลุ่มบริษัทจึงให้ความสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ภายใต้หลักบรรษัทภิบาล โดยมุ่งดำเนินธุรกิจภายใต้กรอบการบริหารจัดการตามแนวทาง ESG ดังนี้

E (Environment)	บริหารจัดการทรัพยากรและสิ่งแวดล้อมอย่างคุ้มค่า ลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมที่เกิดจากการดำเนินธุรกิจ
S (Social)	เป็นผู้นำในธุรกิจอย่างรับผิดชอบ โดยการยกระดับสินค้าที่มีความรับผิดชอบต่อผู้บริโภคและสังคม และส่งเสริมสิทธิมนุษยชนพร้อมกับพัฒนาสังคมให้ยั่งยืน
G (Governance)	กำกับดูแลการดำเนินธุรกิจให้เป็นไปตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง ส่งเสริมธรรมาภิบาล ต่อต้านการทุจริต การให้สินบน มีความโปร่งใส ตรวจสอบได้ ปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

โดยในปี 2564 คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดประเด็นการพัฒนาอย่างยั่งยืนที่สำคัญอันสามารถส่งผลกระทบต่อความเชื่อมั่นจากผู้มีส่วนได้เสียในภาคส่วนต่าง ๆ ได้แก่ การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ สิทธิแรงงานและความปลอดภัย ความเท่าเทียมทางเพศ และการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยพิจารณาจากสภาวการณ์ทางธรรมชาติ บริบททางสังคมและเศรษฐกิจ รวมไปถึงความเสี่ยงและโอกาสที่อาจเกิดขึ้นตลอดห่วงโซ่คุณค่า ซึ่งประเด็นการพัฒนาอย่างยั่งยืนดังกล่าวจะถูกนำไปพิจารณาในแผนธุรกิจของกลุ่มบริษัททั้งในระยะสั้นและระยะยาว

ประเด็นการพัฒนาอย่างยั่งยืนที่ได้กำหนดไว้ข้างต้นนั้นยังนำไปสู่การดำเนินงานในประเด็นความยั่งยืนทางด้านสิ่งแวดล้อม สิทธิมนุษยชน และสังคม เช่น การพัฒนานวัตกรรมและเทคโนโลยีด้านพลังงานสะอาด การบริหารจัดการทรัพยากร ความรับผิดชอบต่อสินค้าและบริการ การบริหารจัดการของเสีย การสนับสนุนสิทธิมนุษยชนในภาคแรงงาน และการทำกิจกรรมเพื่อสังคม

นอกจากนี้กลุ่มบริษัทยังคำนึงถึงบทบาทและหน้าที่ต่อสังคมโลกตามแนวทางของเป้าหมายเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืนขององค์กรสหประชาชาติ (Sustainable Development Goals –SDGs) ซึ่งมีทั้งสิ้น 17 เป้าหมาย และความตกลงปารีส (Paris Agreement) อันเป็นความตกลงตามกรอบอนุสัญญาสหประชาชาติว่าด้วยการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ (UNFCCC) ซึ่งประเทศไทยได้ตั้งเป้าหมายลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขั้นต่ำที่ร้อยละ 20 จากกรณีปกติ และกำหนดเป้าหมายขั้นสูงที่ร้อยละ 25 จากกรณีปกติ ภายในปี 2573 ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทได้ดำเนินการโดยมุ่งเน้นเป้าหมาย SDG5 ความเสมอภาคระหว่างเพศ SDG7 พลังงานสะอาดและเข้าถึงได้ SDG11 เมืองและชุมชนยั่งยืน SDG12 การผลิตและบริโภคที่ยั่งยืน และ SDG13 รับมือการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

4.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

4.2.1 ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

ลักษณะห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจและความสัมพันธ์ของผู้มีส่วนได้เสียที่สำคัญ

1. กิจกรรมหลัก (Primary Activities)

ประกอบด้วย 5 กิจกรรม ซึ่งเชื่อมโยงกันอย่างต่อเนื่องตามบริบทการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทในภาพรวม ดังนี้

ต้นน้ำ → ปลายน้ำ

การบริหารปัจจัยการผลิต หรือโลจิสติกส์ขาเข้า (Inbound logistics)	การปฏิบัติการ (Operations)	การกระจายสินค้าและบริการ หรือโลจิสติกส์ขาออก (Outbound logistics)	การตลาดและการขาย (Marketing and Sales)	การบริการหลังการขาย (Customer services)
• การจัดหาวัตถุดิบในประเทศ • การนำเข้าสินค้า • การจัดเก็บและคลังสินค้า	• การผลิต • การประกอบชิ้นส่วน • การติดตั้ง	• การส่งมอบสินค้า	• การกำหนดราคา • การเลือกช่องทางการจัดจำหน่าย • การจัดทีมงานพนักงานขาย	• การซ่อมแซมบำรุงรักษาสินค้า • การฝึกอบรม

2. กิจกรรมสนับสนุน (Support activities)

2.1 การบริหารทรัพยากรบุคคล (Human Resources Management) ให้ความสำคัญในด้านการจัดจ้างพนักงานที่มีความรู้ความสามารถ การบริหารค่าตอบแทนที่สามารถแข่งขัน สามารถจูงใจพนักงานได้ การส่งเสริมให้พนักงานได้รับการอบรมพัฒนาอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งให้โอกาสในการเติบโตก้าวหน้าในสายอาชีพ

2.2 การจัดซื้อจัดหา (Procurement) ดำเนินการด้วยความโปร่งใสและเท่าเทียมแก่คู่ค้า ภายใต้หลักการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชั่น ความคุ้มค่า และคำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

2.3 การพัฒนาเทคโนโลยีเพื่อสินค้าและบริการ (Technology Development) โดยปรับปรุงกระบวนการทำงานด้วยเทคโนโลยี รวมทั้งศึกษา ค้นคว้า ออกแบบ และนำเสนอผลิตภัณฑ์ใหม่

2.4 โครงสร้างพื้นฐาน (Infrastructure) ดูแล พัฒนา ปรับปรุงระบบงานสำคัญ ๆ ในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทให้ทันสมัยอยู่ตลอดเวลา ได้แก่ ระบบบัญชีและการเงิน ระบบข้อมูลการบริหารทรัพยากรบุคคล ระบบการสื่อสารทั้งภายในกลุ่มบริษัทและกับลูกค้า ช่องทางการจัดจำหน่ายสินค้า ระบบการวางแผนโครงการติดตั้งและการให้บริการ เป็นต้น

4.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญกับการบริหารผู้มีส่วนได้เสียตลอดห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ เพื่อให้มั่นใจว่าผู้มีส่วนได้เสียได้รับการดูแลอย่างเท่าเทียมกันตามพันธกิจของกลุ่มบริษัท ซึ่งกลุ่มบริษัทได้พิจารณาระบุผู้มีส่วนได้เสียด้วยการวิเคราะห์ 2 ขั้นตอน ดังนี้

1. ระบุวัตถุประสงค์หลักของการดำเนินงาน รวมทั้งระบุขอบเขตและวัตถุประสงค์ของการสร้างความสัมพันธ์กับผู้มีส่วนได้เสีย
2. วิเคราะห์ห่วงโซ่คุณค่าและระบุผู้มีส่วนได้เสียภายในและภายนอกองค์กรที่ได้รับหรือส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

ผู้มีส่วนได้เสีย 6 กลุ่มหลักมีดังนี้

- หน่วยงานภาครัฐ
- สังคม/ชุมชน
- คู่ค้า/ผู้รับจ้าง/ผู้ส่งมอบ/พันธมิตรทางธุรกิจ
- ลูกค้า
- พนักงาน
- ผู้ถือหุ้น/นักลงทุน

ผลการดำเนินงานกับผู้มีส่วนได้เสีย

ผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholders)	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholders Needs and Expectation)	การตอบสนองต่อผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholders Responsiveness)
1. หน่วยงานภาครัฐ	• การปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบข้อบังคับ และกฎเกณฑ์ • การลดผลกระทบที่เกิดขึ้นกับชุมชน เช่น คุณภาพอากาศและน้ำทิ้งลงสู่สาธารณะ • การลดผลกระทบเชิงลบจากการดำเนินงานปกติต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม	• การกำกับดูแลกิจการที่ดี • การจัดการสิ่งแวดล้อม พลังงาน น้ำ และของเสียตามค่ามาตรฐาน และควบคุมให้ดีกว่าค่ามาตรฐานกำหนด • การจัดการการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ • บริหารจัดการประสิทธิภาพการใช้พลังงาน • การเปิดเผยผลการดำเนินงานผ่านรายงานประจำปี
2. สังคม/ชุมชน	• การลดผลกระทบเชิงลบจากการดำเนินงานที่มีต่อชุมชนและสังคม อาทิ คุณภาพของอากาศ คุณภาพเสียง ขยะและของเสีย • การสนับสนุนกิจกรรมของชุมชน • การส่งเสริมเศรษฐกิจและการสร้างอาชีพ/รายได้ที่มีคุณค่า	• บริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อมด้วยระบบมาตรฐาน ISO14001 (อยู่ระหว่างออกเอกสารรับรอง) • การจัดการสิ่งแวดล้อม และก๊าซเรือนกระจก น้ำ และของเสีย • บริหารจัดการด้านพลังงาน • บริหารความปลอดภัยด้วยระบบมาตรฐาน 45001 • ความรับผิดชอบต่อสังคมและชุมชน • จัดซื้อสินค้าหรือวัตถุดิบจากชุมชนที่เหมาะสมกับการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท • การร่วมบริจาคโลหิตต่อเหล่ากาชาดจังหวัดฉะเชิงเทราอันเป็นหน่วยงานของชุมชนใกล้เคียง • การสนับสนุนและมอบอุปกรณ์ทางการแพทย์ อุปกรณ์จำเป็น และเครื่องอุปโภคบริโภคแก่ศูนย์พักคอยผู้ป่วย COVID-19 บริเวณชุมชนใกล้เคียง • การเปิดเผยผลการดำเนินงานผ่านรายงานประจำปี
3. คู่ค้า/ผู้รับจ้าง/ผู้ส่งมอบ/พันธมิตรทางธุรกิจ	• การจัดซื้อจัดจ้างที่เป็นธรรมโปร่งใสและเท่าเทียม	• ทบทวนจรรยาบรรณการจัดซื้อจัดจ้าง • การตรวจประเมินคู่ค้า

ผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholders)	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholders Needs and Expectation)	การตอบสนองต่อผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholders Responsiveness)
4. ลูกค้า	• คุณภาพของผลิตภัณฑ์และการให้บริการ • ราคาของสินค้าและบริการมีความเหมาะสม • ผลิตภัณฑ์มีความปลอดภัยและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม • การพัฒนาผลิตภัณฑ์	• การตอบสนองต่อความพึงพอใจของลูกค้า • การบริหารจัดการความไม่พึงพอใจของลูกค้า • การพัฒนารูปแบบการดำเนินธุรกิจแบบ Online Marketing • การออกแบบและพัฒนานวัตกรรมผลิตภัณฑ์
5. พนักงาน	• การปฏิบัติต่อแรงงานด้วยความเป็นธรรม • ความมั่นคงในอาชีพและความก้าวหน้าในสายอาชีพ • อาชีวอนามัยและความปลอดภัยในการทำงาน • ค่าตอบแทนสิทธิประโยชน์และสวัสดิการที่เป็นธรรม • การส่งเสริมการเรียนรู้และพัฒนาพนักงาน	• การอบรมและพัฒนาบุคลากรตามสายอาชีพ • สร้างสภาพแวดล้อม อาชีวอนามัย และความปลอดภัยในการทำงาน อาทิ การควบคุมค่ามลพิษตามมาตรฐานและกฎหมายกำหนด • การจัดกิจกรรมเสริมสร้างการมีส่วนร่วมภายใน • การบริหารจัดการความพึงพอใจและข้อร้องเรียนตามความเหมาะสม
6. ผู้ถือหุ้น/นักลงทุน	• การให้ผลตอบแทนจากการลงทุนที่ดีและเติบโตอย่างต่อเนื่อง • การบริหารงานด้วยความโปร่งใสตรวจสอบได้ • ศักยภาพในการเติบโตทางธุรกิจ • การพัฒนาธุรกิจเพื่อความยั่งยืนและตอบสนองการเปลี่ยนแปลงในอนาคต • การดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม • การเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขัน	• การกำกับดูแลกิจการที่ดี • มุ่งมั่นสู่การพัฒนาองค์กรที่ยั่งยืน • การสร้างผลประกอบการที่ดี • จ่ายเงินปันผล • การเปิดเผยข้อมูลขององค์กรอย่างโปร่งใสและรวดเร็วเหตุการณ์ผ่านช่องทาง อาทิ เว็บไซต์ของบริษัทฯ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รายงานประจำปี • จัดทำแผนกลยุทธ์ทางธุรกิจ • บริหารจัดการความเสี่ยงอย่างรอบคอบ • สนับสนุนกิจกรรมที่เป็นสาธารณะ

4.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม



4.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญในการผลิต จำหน่ายสินค้าและให้บริการอย่างมีคุณภาพ และตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมในการดำเนินกิจการเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน โดยกำหนดแนวปฏิบัติไว้ดังต่อไปนี้

1. ดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานข้อกำหนดทางกฎหมาย โดยสอดคล้องกับประเด็นระดับโลกและคำนึงถึงประเด็นระดับท้องถิ่น ตามนโยบายการพัฒนาองค์กรอย่างยั่งยืน
2. ดำเนินธุรกิจ โดยคำนึงถึงการลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม การอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม การใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า และการปรับตัวต่อการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ โดยดำเนินการสอดคล้องกับเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน (Sustainable Development Goals–SDGs)
3. จัดทำระบบการจัดการสิ่งแวดล้อมโดยถือเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งการติดตามและรายงานผลการดำเนินงานด้านการพัฒนาอย่างต่อเนื่องและการตรวจประเมินระบบการจัดการ เพื่อยกระดับการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม
4. เสริมสร้างความรู้และความตระหนักเรื่องการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมและสภาพภูมิอากาศให้พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า และผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง

โดยกลุ่มบริษัทตั้งเป้าหมายทั้งในระยะสั้นและระยะยาวในด้านสิ่งแวดล้อมไว้ดังนี้

1. การได้รับการรับรองมาตรฐานระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม ISO14001 ภายในปี 2565
2. เปลี่ยนมาใช้พลังงานสะอาดจากการพลังงานแสงอาทิตย์ที่ได้จากการติดตั้งแผงโซล่าเซลล์ทั้งในส่วนพื้นที่สำนักงานและโรงงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ภายในปี 2566
3. สนับสนุนการเข้าถึงพลังงานสะอาดของภาคผู้ประกอบการอันเป็นกลุ่มลูกค้าของกลุ่มบริษัทด้วยการส่งเสริมการจำหน่ายสินค้าและบริการเกี่ยวกับไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์โดยตั้งเป้าหมายจากยอดจำหน่ายสินค้าและบริการในกลุ่มพลังงานดังกล่าวสะสมไม่ต่ำกว่า 15 MW ภายในปี 2569

4.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

ในปี 2564 กลุ่มบริษัทได้มีการดำเนินด้านสิ่งแวดล้อมที่สำคัญโดยได้มีการกำหนดนโยบายการพัฒนาองค์กรอย่างยั่งยืน ซึ่งคำนึงถึงมิติในด้านสิ่งแวดล้อม พร้อมกับกำหนดนโยบายด้านสิ่งแวดล้อมเพื่อเป็นแนวปฏิบัติภายในองค์กรอย่างเป็นรูปธรรม ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทยังได้กำหนดเป้าหมายในระยะสั้นและระยะยาวที่สอดคล้องกับนโยบายและกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท

กลุ่มบริษัทได้ดำเนินการปรับปรุงการทำงานและวิธีปฏิบัติในเรื่องการจัดการสิ่งแวดล้อมด้านต่าง ๆ เพื่อรองรับการขอรับรองตามมาตรฐานระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม ISO14001 โดยในเดือนธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทได้รับการตรวจประเมินจากผู้ทวนสอบเป็นที่เรียบร้อยแล้ว และอยู่ในระหว่างการดำเนินการขอออกเอกสารรับรอง

กลุ่มบริษัทยังให้ความสำคัญและดำเนินการในเรื่องการแยกขยะ การจัดการของเสียและสิ่งปนเปื้อน การบริหารจัดการด้านพลังงาน การบริหารจัดการทรัพยากรโดยมุ่งการใช้อย่างมีประสิทธิภาพ ตามหลักการ 4Rs ประกอบด้วย Reduce, Reuse, Recycle และ Replacement เพื่อนำไปสู่การลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกและลดผลกระทบต่อพื้นที่ชุมชนใกล้เคียง

ในปี 2564 บริษัทฯ อยู่ระหว่างการศึกษาและเก็บรวบรวมข้อมูลในการคำนวณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขององค์กรจึงยังไม่มีข้อมูลการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของปี 2564

4.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

4.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

สำหรับในปี 2564 กลุ่มบริษัทได้กำหนดนโยบายการจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม ซึ่งได้มุ่งเน้นในเรื่องการเคารพสิทธิมนุษยชนด้านแรงงานและการเคารพสิทธิมนุษยชนอย่างเป็นธรรม เท่าเทียม และไม่เลือกปฏิบัติทั้งในด้านการจ้างงาน การจ่ายค่าตอบแทน การเลื่อนตำแหน่ง การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน โดยไม่แบ่งแยกความแตกต่างทางเพศ อายุ สถาบันการศึกษา เชื้อชาติ และศาสนา รวมทั้งสนับสนุนการจ้างงานแก่กลุ่มผู้ด้อยโอกาส เช่น ผู้พิการ เพื่อสร้างโอกาส สร้างอาชีพ และรายได้ที่มั่นคง และเป็นส่วนหนึ่งของการบรรลุเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน (SDGs) ของประเทศและโลก โดยแนวปฏิบัติดังกล่าวเป็นมาตรฐานจริยธรรมองค์กรที่บุคลากรในกลุ่มบริษัท ได้ถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด ดังนี้

- ปฏิบัติต่อทุกคนตามหลักสิทธิมนุษยชนอย่างเท่าเทียมปราศจากการเลือกปฏิบัติ
- หลีกเลี่ยงการกระทำที่เป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชน
- สนับสนุนส่งเสริมสิทธิมนุษยชน
- สื่อสาร เผยแพร่ ให้ความรู้ ทำความเข้าใจ กำหนดแนวทาง สอดส่องดูแล และให้การสนับสนุนอื่นใดแก่คู่ธุรกิจในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ (Business Partner in Business Value Chain) ผู้ส่งมอบสินค้าและบริการ (Supplier) ผู้รับเหมา (Contractor) ตลอดจนผู้ร่วมธุรกิจ (Joint Venture) เพื่อให้มีส่วนร่วมในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม เคารพต่อสิทธิมนุษยชน และปฏิบัติต่อทุกคนตามหลักสิทธิมนุษยชนตามแนวนโยบายนี้

4.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

1. พนักงานและแรงงาน

กลุ่มบริษัทได้ทบทวนหลักเกณฑ์และการกำหนดค่าตอบแทนให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจและการทำงานที่เปลี่ยนแปลงไปในแต่ละตำแหน่งงานอย่างเป็นธรรมเพื่อรักษาความสามารถในการแข่งขัน ดึงดูดให้ผู้มีศักยภาพสนใจมาร่วมงาน พัฒนาความผูกพันของพนักงานที่มีต่อองค์กร โดยกลุ่มบริษัทได้มีการจ้างงานพนักงานรวมทั้งสิ้น 416 คน แบ่งเป็นชาย 287 คน และหญิง 129 คน และมีการจ้างพนักงานซึ่งเป็นผู้พิการจำนวน 5 คน โดยแบ่งเป็นชาย 4 คน และหญิง 1 คน นอกจากนี้ยังจัดให้มีการฝึกอบรมและพัฒนาพนักงานให้แก่พนักงานตามตำแหน่งงานและสายอาชีพแก่พนักงานจำนวน 59 หลักสูตร โดยมีชั่วโมงอบรมหรือกิจกรรมพัฒนาความรู้เฉลี่ยของพนักงาน 11.68 ชั่วโมงต่อคนต่อปี

นอกจากนี้ ในสถานการณ์การแพร่ระบาดของ COVID-19 กลุ่มบริษัทได้จัดทำ “โครงการมอบถุงยังชีพให้พนักงานกลุ่มเสี่ยงสูงและผู้ที่ติดเชื้อโควิด 19” โดยมอบถุงยังชีพ ประกอบด้วย เครื่องอุปโภคบริโภค อาหารแห้ง น้ำดื่ม และยา เพื่อช่วยเหลือพนักงานกลุ่มเสี่ยงสูงและผู้ที่ติดเชื้อโควิด 19 ในขณะกักตัว



กลุ่มบริษัทดูแลให้มีการจัดการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานโดย ในปี 2564 พบการบาดเจ็บหรือเสียชีวิตจากการทำงานของบริษัทฯ จำนวน 2 ครั้ง คิดเป็นอัตราเฉลี่ยตามหลัก Injury Frequency Rate (I.F.R.) อยู่ที่ร้อยละ 3.56 ต่อจำนวนชั่วโมงการทำงานทั้งหมดของพนักงานทั้งบริษัท ฯ อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทได้ป้องกันการเกิดอุบัติเหตุซ้ำจากการยกระดับความเข้มงวดในการเข้าตรวจการปฏิบัติงานในพื้นที่เสี่ยงของพนักงาน การจัดหาอุปกรณ์ต่าง ๆ เพื่อเสริมความปลอดภัยในการทำงาน และจัดอบรมทบทวนความรู้เพิ่มเติมโดยนำไปเป็นตัวอย่างกรณีศึกษา และสำหรับพนักงานที่ได้รับผลกระทบจากอุบัติเหตุดังกล่าว บริษัทฯ ได้มีการดูแลช่วยเหลือในด้านการรักษาพยาบาลและด้านอื่น ๆ ตามความเหมาะสมแล้ว

2. ลูกค้า

กลุ่มบริษัทพัฒนาสินค้าและบริการอย่างต่อเนื่องเพื่อตอบสนองความพึงพอใจของลูกค้าด้วยความรับผิดชอบ ซื่อสัตย์ และมีจริยธรรม โดยในปี 2564 กลุ่มบริษัทได้จัดทำแบบประเมินความพึงพอใจในสินค้าและการบริการ โดยมีหน่วยงานที่รับผิดชอบคือ หน่วยงานลูกค้าสัมพันธ์ในการดูแลและสำรวจความพึงพอใจของลูกค้า ซึ่งได้ส่งแบบสอบถามเพื่อประเมินความพึงพอใจทั้งสิ้น 3,442 ใบ และมีผลการประเมินความพึงพอใจในภาพรวมอยู่ที่ร้อยละ 93

3. ชุมชนและสังคม

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม โดยให้ความสำคัญกับการลดผลกระทบสิ่งแวดล้อมและหลีกเลี่ยงการดำเนินงานที่อาจสร้างผลกระทบเชิงลบต่อคุณภาพชีวิตของชุมชนรอบสถานประกอบการ ในปี 2564 ไม่พบข้อร้องเรียนจากชุมชนในประเด็นด้านสังคมหรือสิ่งแวดล้อม

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังมีส่วนในการพัฒนาคุณภาพชีวิตและส่งเสริมการมีส่วนร่วมกับชุมชน โดยในปี 2564 กลุ่มบริษัทได้มีกิจกรรมร่วมกับชุมชนดังนี้

• โครงการกลุ่มบริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) ใส่ใจทุกชีวิตบริจาคโลหิต

โดยเชิญชวนพนักงานในกลุ่มบริษัทร่วมบริจาคโลหิตให้แก่เหล่ากาชาดจังหวัดฉะเชิงเทรา พร้อมมอบน้ำและขนมให้แก่บุคคลผู้เข้าบริจาคโลหิตและบุคลากรทางการแพทย์









• โครงการปันน้ำใจสู่ชุมชนสู้ภัยโควิด-19

กลุ่มบริษัทมอบชุดเครื่องช่วยหายใจ, เงินบริจาค, อุปกรณ์ PPE, พัดลม, กาน้ำร้อนไฟฟ้า, และสินค้าอุปโภคบริโภคไปมอบให้แก่ ศูนย์พักคอยชุมชนดารุสสลามสร้างสรรค์ ศูนย์พักคอยตำบลเกาะไร่ และศูนย์พักคอยเทพราชร่วมใจใต้ร่มพระบารมีตำบลเทพราช







5 การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

ในการอ่านคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ นักลงทุนควรศึกษาเอกสารประกอบ ซึ่งได้แก่ งบการเงินรวม ข้อมูลทางการเงินอื่น ตัวเลขการดำเนินงานโดยสรุปในอดีต ควบคู่ไปกับหมายเหตุประกอบงบการเงินและข้อมูลที่นำเสนอไว้ในเอกสารนี้

5.1 การวิเคราะห์ผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท สำหรับผลการดำเนินงานปี 2564

5.1.1 ภาพรวมธุรกิจปี 2564

จากสภาวะเศรษฐกิจในประเทศที่ยังคงไม่แน่นอน เนื่องจากผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (Covid-19) ที่เริ่มแพร่ระบาดมาตั้งแต่ช่วงปลายไตรมาสหนึ่งปี 2563 และต่อเนื่องมาจนถึงปัจจุบัน ซึ่งส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานของภาคธุรกิจต่าง ๆ อย่างมากและไม่สามารถหลีกเลี่ยงได้ ถึงกระนั้นภาพรวมการลงทุนในโครงการต่าง ๆ ของภาคอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของกลุ่มบริษัท ยังคงมีการดำเนินการตามแผนที่กำหนดไว้ เพียงแต่อาจมีการชะลอตัวตามสถานการณ์การแพร่ระบาด

นอกจากนี้ สืบเนื่องจากการใช้มาตรการเพื่อควบคุมการแพร่ระบาดในหลายประเทศ ส่งผลกระทบต่อภาคการผลิตทั้งห่วงโซ่อุปทาน เกิดปัญหาการขาดแคลนวัตถุดิบเนื่องจากเกิดภาวะชะงักงันจากการถูกปิดโรงงานหรือดำเนินการได้เพียงบางส่วน อีกทั้งผลกระทบต่อภาคการส่งออกสินค้า การขนส่งที่หยุดชะงัก ปัญหาการขาดแคลนตู้คอนเทนเนอร์ ซึ่งกลุ่มบริษัทได้รับผลกระทบจากความล่าช้าในกระบวนการการนำเข้าสินค้าจากต่างประเทศมายังประเทศไทย

ทั้งปัญหาการขาดแคลนแรงงานในภาคอุตสาหกรรมไทยที่ยังคงมีแนวโน้มเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง ซึ่งส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทในการสรรหาบุคลากรด้านแรงงานช่างเพื่อเป็นปัจจัยในการผลิตสินค้าและให้บริการ

จากผลกระทบของสภาวะเศรษฐกิจและอุตสาหกรรมตามที่กล่าวมาข้างต้น ประกอบกับ การรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัทที่ขึ้นอยู่กับกำหนดการส่งมอบงานตามความพร้อมของสถานที่หน้างานของลูกค้า และกำหนดการเข้าให้บริการตามช่วงระยะเวลาที่ได้ตกลงกันไว้กับลูกค้า ซึ่งอาจมีการเลื่อนออกไปตามสถานการณ์แวดล้อม ประกอบกับการแข่งขันที่เพิ่มสูงขึ้นอย่างมาก จึงส่งผลกระทบให้ภาพรวมรายได้จากการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทปรับตัวลดลงเล็กน้อยร้อยละ 7

ทั้งนี้ ในปี 2564 กลุ่มบริษัทมีรายได้จากหน่วยธุรกิจใหม่ตามแผนธุรกิจที่กำหนดไว้ โดยเน้นในเรื่องของพลังงานทดแทน อันได้แก่ ผลิตภัณฑ์กลุ่มพลังงานแสงอาทิตย์ หรือ โซลาเซลล์ เนื่องจากกลุ่มลูกค้าเดิมของบริษัทฯ เช่น กลุ่มอุตสาหกรรมห้องเย็น กลุ่มอุตสาหกรรมคลังสินค้าและโลจิสติกส์ มีลักษณะทางกายภาพที่เหมาะสมและเอื้ออำนวยต่อการลงทุนในผลิตภัณฑ์ดังกล่าว นอกจากนี้ ณ สิ้นไตรมาสสี่ ปี 2564 กลุ่มบริษัทยังมีงานระหว่างทำเพิ่มสูงขึ้นอย่างมีสาระสำคัญจำนวนร้อยละ 112 ซึ่งเป็นงานที่เตรียมพร้อมส่งมอบตั้งแต่ไตรมาสหนึ่ง ปี 2565 เป็นต้นไป

อัตรากำไรขั้นต้นมีการปรับตัวลดลงจากปีก่อนเล็กน้อยร้อยละ 1 จากผลกระทบของการแข่งขันทางด้านราคาที่เพิ่มสูงขึ้นอย่างมากจากสถานการณ์การแพร่ระบาดในปัจจุบัน ทำให้กลุ่มบริษัทต้องปรับกลยุทธ์ในการกำหนดราคาขายให้สอดคล้องกับปัจจัยแวดล้อม อีกทั้ง ต้นทุนของสินค้าและบริการยังเพิ่มสูงขึ้น จากผลกระทบของค่าเงินบาทที่อ่อนตัวลง ราคาเหล็กและราคาน้ำมันในตลาดที่ปรับตัวสูงขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ รวมถึงค่าใช้จ่ายในการนำเข้าสินค้าที่เพิ่มสูงขึ้น อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทยังคงมีการบริหารจัดการค่าใช้จ่ายในทุกๆด้านให้มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง ทำให้กลุ่มบริษัทยังคงมีกำไรจากการดำเนินงานภายใต้สภาวการณ์ของเศรษฐกิจไทยในปัจจุบัน

ผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัทเป็นผลิตภัณฑ์พื้นฐานของโครงการต่าง ๆ ในภาคอุตสาหกรรม กลุ่มบริษัทยังคงได้รับคำสั่งซื้อจากลูกค้าอย่างต่อเนื่อง โดยมีมูลค่างานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ ณ สิ้นไตรมาสสี่ ปี 2564 จำนวน 414 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มสูงขึ้นร้อยละ 23 เมื่อเทียบกับสิ้นปีก่อน กลุ่มบริษัทยังคงมีโครงสร้างทางการเงินที่มั่นคง มีอัตราส่วนสภาพคล่องที่ดีและมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นที่ต่ำ กลุ่มบริษัทยังคงมีการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่องและไม่มีการปรับลดขนาดธุรกิจลงแต่อย่างใด

5.1.2 ผลการดำเนินงานและความสามารถในการทำกำไรตามงบการเงินรวมสำหรับปี 2564

รายได้จากการดำเนินงาน	2564 (พันบาท)	2563 (พันบาท)	เปลี่ยนแปลง (ร้อยละ)
รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า	502,073	538,294	(7%)
รายได้อื่น	3,467	3,673	(6%)
รายได้จากการดำเนินงานรวม	**505,540**	**541,967**	**(7%)**

โครงสร้างรายได้	2564		2563		เปลี่ยนแปลง	
	พันบาท	ร้อยละ	พันบาท	ร้อยละ	พันบาท	ร้อยละ
รายได้จากการขายและบริการ						
เครนและรอกไฟฟ้า	241,040	48%	252,097	47%	(11,057)	(4%)
ช่องโหลดสินค้าและอุปกรณ์	76,174	15%	110,673	20%	(34,499)	(31%)
ระบบโซลาเซลล์	12,790	2%	-	0%	12,790	100%
ระบบการจัดการคลังสินค้าและอุปกรณ์	929	0%	2,895	1%	(1,966)	(68%)
รวมรายได้จากการขายและบริการ	**330,933**	**65%**	**365,665**	**67%**	**(34,732)**	**(9%)**
รายได้จากการบริการหลังการขาย						
เครนและรอกไฟฟ้า	133,709	27%	139,903	26%	(6,194)	(4%)
ช่องโหลดสินค้าและอุปกรณ์	37,296	7%	32,480	6%	4,816	15%
บริการศูนย์ฝึกอบรม	135	0%	246	0%	(111)	(45%)
รวมรายได้จากการบริการหลังการขาย	**171,140**	**34%**	**172,629**	**32%**	**(1,489)**	**(1%)**
รายได้อื่น	**3,467**	**1%**	**3,673**	**1%**	**(206)**	**(6%)**
รายได้จากการดำเนินงานรวม	**505,540**	**100%**	**541,967**	**100%**	**(36,427)**	**(7%)**

รายได้จากการดำเนินงานรวมสำหรับปี 2564 ของกลุ่มบริษัทมีจำนวน 506 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนจำนวน 36 ล้านบาทหรือร้อยละ 7 โดยมีสาเหตุหลักจากผลกระทบของสภาวะเศรษฐกิจและอุตสาหกรรมตามที่กล่าวไว้ข้างต้น ความล่าช้าของกระบวนการนำเข้าสินค้า การชะลอตัวของแผนงานตามสถานการณ์การแพร่ระบาด การเลื่อนกำหนดการส่งมอบงานตามความพร้อมของสถานที่หน้างานของลูกค้า การเลื่อนกำหนดการเข้าให้บริการตามช่วงระยะเวลา ประกอบกับการแข่งขันที่เพิ่มสูง ทั้งนี้ สามารถวิเคราะห์แต่ละประเภทธุรกิจโดยรวมได้ดังนี้

- กลุ่มงานเครนและรอกไฟฟ้า มีสัดส่วนรายได้ประมาณร้อยละ 48 ของรายได้รวม ลดลงจากปีก่อนจำนวน 11 ล้านบาทหรือร้อยละ 4 โดยมีกลุ่มลูกค้าหลัก คือ กลุ่มธุรกิจโรงไฟฟ้า เหล็กและอลูมิเนียม ปิโตรเลียม และปิโตรเคมี
- กลุ่มงานช่องโหลดสินค้าและอุปกรณ์ มีสัดส่วนรายได้ประมาณร้อยละ 15 ของรายได้รวม ลดลงจากปีก่อนจำนวน 34 ล้านบาทหรือร้อยละ 31 โดยมีกลุ่มลูกค้าหลัก คือ กลุ่มธุรกิจค้าปลีกขนาดใหญ่ เกษตรและอาหาร คลังสินค้าและโลจิสติกส์
- กลุ่มงานระบบโซลาเซลล์ ซึ่งเป็นส่วนงานใหม่ของกลุ่มบริษัท มีสัดส่วนรายได้ประมาณร้อยละ 2 ของรายได้รวม โดยมีกลุ่มลูกค้าหลัก คือ กลุ่มเกษตรและอาหาร
- กลุ่มงานบริการหลังการขาย มีสัดส่วนรายได้ประมาณร้อยละ 34 ของรายได้รวม ลดลงจากส่วนงานเครนและรอกไฟฟ้าจำนวน 6 ล้านบาทหรือร้อยละ 4 โดยมีกลุ่มลูกค้าหลัก คือ กลุ่มธุรกิจยานยนต์ และกลุ่มเหล็กและอลูมิเนียม และเพิ่มขึ้นจากส่วนงานช่องโหลดสินค้าและอุปกรณ์จำนวน 5 ล้านบาทหรือร้อยละ 15 ซึ่งมีแนวโน้มรายได้เพิ่มสูงขึ้นทุกปี จากการขายงานบริการสืบเนื่องจากยอดขายช่องโหลดสินค้าซึ่งมีการเติบโตขึ้นอย่างมากในช่วงปี 2561 โดยมีกลุ่มลูกค้าหลัก คือ กลุ่มธุรกิจค้าปลีกขนาดใหญ่ เกษตรและอาหาร คลังสินค้าและโลจิสติกส์

ในระหว่างไตรมาสหนึ่งปี 2564 บริษัทฯ ได้รับเงินปันผลจากบริษัทย่อยจำนวน 7.5 ล้านบาท ซึ่งรายการดังกล่าวได้ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว

กลุ่มบริษัทยังคงมีมูลค่างานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ ณ เดือนธันวาคม 2564 จำนวน 414 ล้านบาท เพิ่มสูงขึ้นเมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา จำนวน 77 ล้านบาท หรือเพิ่มสูงขึ้นร้อยละ 23 ซึ่งงานที่ยังไม่ได้ส่งมอบดังกล่าวจะทยอยรับรู้รายได้ตั้งแต่ไตรมาสหนึ่ง ปี 2565 เป็นต้นไป

ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	2564 (พันบาท)	2563 (พันบาท)	เปลี่ยนแปลง (ร้อยละ)
ต้นทุนขายและบริการ	359,126	381,075	(6%)
ค่าใช้จ่ายในการขาย	28,262	29,913	(6%)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	77,297	78,956	(2%)
ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานรวม	**464,685**	**489,944**	**(5%)**

ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานรวมสำหรับปี 2564 ของกลุ่มบริษัทมีจำนวน 465 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนจำนวน 25 ล้านบาทหรือร้อยละ 5

- ต้นทุนขายและบริการลดลงจำนวน 22 ล้านบาทหรือร้อยละ 6 เป็นไปในทิศทางเดียวกันกับรายได้จากการทำสัญญากับลูกค้า
- ค่าใช้จ่ายในการขายและค่าใช้จ่ายในการบริหารไม่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ

รายการอื่น ๆ	2564 (พันบาท)	2563 (พันบาท)	เปลี่ยนแปลง (ร้อยละ)
รายได้ทางการเงิน	1,312	2,106	(29%)
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	(75)	(166)	(24%)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(8,431)	(10,815)	(58%)
รายการอื่นๆรวม	**(7,194)**	**(8,875)**	**(61%)**

- ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ลดลงเป็นไปในทิศทางเดียวกับผลกำไรจากการดำเนินงาน

วิเคราะห์ความสามารถในการทำกำไร	2564 (พันบาท)	2563 (พันบาท)	เปลี่ยนแปลง (ร้อยละ)
กำไรขั้นต้น	142,947	157,219	(9%)
อัตรากำไรขั้นต้น (ร้อยละ)	28%	29%	
กำไรสุทธิ	33,661	43,149	(22%)
อัตรากำไรสุทธิ (ร้อยละ)	7%	8%	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม	33,661	43,149	(22%)
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.06	0.07	(14%)

- กำไรขั้นต้นสำหรับปี 2564 ลดลงจากปีก่อนจำนวน 14 ล้านบาทหรือร้อยละ 9 ซึ่งลดลงตามรายได้จากการทำสัญญากับลูกค้าที่ลดลง โดยอัตรากำไรขั้นต้นสำหรับปี 2564 อยู่ที่ร้อยละ 28 ลดลงจากปีก่อนร้อยละ 1 เนื่องจากผลกระทบของการแข่งขันทางด้านราคาที่เพิ่มสูง อีกทั้ง ต้นทุนของสินค้าและบริการยังเพิ่มสูงขึ้นจากผลกระทบของค่าเงินบาทที่อ่อนตัวลง ราคาเหล็กและราคาน้ำมันในตลาดที่ปรับตัวสูงขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ รวมถึงค่าใช้จ่ายในการนำเข้าสินค้าที่เพิ่มสูงขึ้น
- กำไรสุทธิสำหรับปี 2564 ลดลงจากปีก่อนจำนวน 9 ล้านบาทหรือร้อยละ 22 และอัตรากำไรสุทธิสำหรับปี 2564 อยู่ที่ร้อยละ 7 ลดลงจากปีก่อนร้อยละ 1 ซึ่งลดลงตามรายได้และกำไรขั้นต้นที่ลดลง

5.1.3 ความสามารถในการบริหารสินทรัพย์

สินทรัพย์	2564 (พันบาท)	2563 (พันบาท)	เปลี่ยนแปลง (ร้อยละ)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	280,287	353,040	(21%)
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	175,596	150,183	17%
สินค้าคงเหลือ	259,387	181,336	43%
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	50,490	50,115	1%
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	256,186	230,671	11%
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	10,083	10,083	0%
สินทรัพย์อื่นๆ	48,986	48,023	2%
สินทรัพย์รวม	**1,081,015**	**1,023,451**	**6%**

ลูกหนี้การค้าและรายได้ค้างรับ	2564		2563	
	พันบาท	ร้อยละ	พันบาท	ร้อยละ
ที่ยังไม่ครบกำหนด	62,382	39%	44,861	31%
ค้างชำระ/อายุคงค้าง				
น้อยกว่าเท่ากับ 3 เดือน	72,795	45%	81,328	56%
มากกว่า 3 - 6 เดือน	7,750	5%	4,111	3%
มากกว่า 6 - 12 เดือน	9,634	6%	7,129	5%
มากกว่า 12 เดือน	7,775	5%	7,154	5%
รวม	160,336	100%	144,583	100%
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(470)	-	(371)	-
ลูกหนี้การค้าและรายได้ค้างรับ - สุทธิ	**159,866**	**100%**	**144,212**	**100%**
ลูกหนี้การค้าตามสัญญาเช่าซื้อ	**10,010**	**100%**	**-**	**-**

สินทรัพย์รวมเพิ่มขึ้นจำนวน 58 ล้านบาทหรือร้อยละ 6 สาเหตุหลักจาก

- เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงจำนวน 73 ล้านบาท สาเหตุหลักจากการจ่ายเพื่อลงทุนในสินทรัพย์ถาวร และการจ่ายเงินปันผลในช่วงไตรมาสสอง
- ลูกหนี้การค้าเพิ่มขึ้นจำนวน 25 ล้านบาท จากการส่งมอบงานช่วงไตรมาสสี่
- สินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้นจำนวน 78 ล้านบาท จากวัตถุดิบและงานระหว่างทำเพื่อเตรียมส่งมอบงาน โดยเป็นไปในทิศทางเดียวกันกับมูลค่างานที่ยังไม่ได้ส่งมอบที่เพิ่มสูงขึ้น
- ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ เพิ่มขึ้นจำนวน 26 ล้านบาท จากโครงการปรับปรุงสำนักงานและโรงงานของบริษัทฯ

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	2564 (พันบาท)	2563 (พันบาท)	เปลี่ยนแปลง (ร้อยละ)
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	51,133	32,730	56%
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	4,549	2,698	69%
เงินมัดจำรับล่วงหน้า	103,460	57,831	79%
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	18,782	19,186	(2%)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	52,194	51,519	1%
หนี้สินอื่นๆ	10,976	11,227	(2%)
หนี้สินรวม	**241,094**	**175,191**	**38%**
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	**839,921**	**848,260**	**(1%)**

หนี้สินรวมเพิ่มขึ้นจำนวน 66 ล้านบาทหรือร้อยละ 38 สาเหตุหลักจาก

- เจ้าหนี้การค้าเพิ่มขึ้นจำนวน 8 ล้านบาท ตามการสั่งซื้อเพื่อรองรับคำสั่งซื้อจากลูกค้า
- เจ้าหนี้อื่นเพิ่มขึ้นจำนวน 10 ล้านบาท จากเจ้าหนี้งานก่อสร้างและค่าใช้จ่ายการนำเข้าสินค้า
- เงินมัดจำรับล่วงหน้าเพิ่มขึ้นจำนวน 46 ล้านบาท ซึ่งเป็นไปในทิศทางเดียวกับมูลค่างานที่ยังไม่ได้ส่งมอบที่เพิ่มสูงขึ้น

ส่วนของผู้ถือหุ้นรวมลดลงจำนวน 8 ล้านบาทหรือร้อยละ 1 โดยลดลงจากการจ่ายเงินปันผลจำนวน 42 ล้านบาทและเพิ่มขึ้นจากกำไรสุทธิสำหรับปีจำนวน 34 ล้านบาท

5.1.4 การบริหารสภาพคล่องและเงินทุน

กระแสเงินสด	2564	2563
	พันบาท	พันบาท
เงินสดสุทธิจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน	(3,194)	124,293
เงินสดสุทธิจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมลงทุน	(26,290)	120,538
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(43,269)	(61,927)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง) - สุทธิ	**(72,753)**	**182,904**
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด	353,040	170,136
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นงวด	**280,287**	**353,040**

สำหรับปี 2564 กลุ่มบริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงสุทธิจำนวน 73 ล้านบาท โดยกลุ่มบริษัทมีเงินสดสุทธิยกมา ณ วันต้นงวด จำนวน 353 ล้านบาท เป็นผลให้เงินสดสุทธิปลายงวดคงเหลือเท่ากับ 280 ล้านบาท รายละเอียดกระแสเงินสดแต่ละกิจกรรม มีดังนี้

- กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 3 ล้านบาท
- กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุนจำนวน 26 ล้านบาท สาเหตุหลักจากจ่ายเพื่อลงทุนในสินทรัพย์ถาวร
- กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 43 ล้านบาท สาเหตุหลักจากการจ่ายเงินปันผลในระหว่างไตรมาสสอง

5.1.5 อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

	2564	2563
อัตราผลตอบแทน (ร้อยละ)		
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	4.01	5.05
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	3.99	5.04
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)		
อัตราส่วนสภาพคล่อง	4.07	6.04
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	2.69	4.50
การบริหารสินทรัพย์และหนี้สิน (วัน)		
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	118.42	137.56
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	223.97	190.39
ระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ย	42.62	55.03
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน		
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.29	0.21
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า)	563.17	326.62
อัตราการจ่ายเงินปันผล (ร้อยละ) - งบเฉพาะกิจการ	80.53	75.79

- อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์และอัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้นลดลงร้อยละ 1.04 และร้อยละ 1.05 ตามลำดับ ตามกำไรที่ลดลงเมื่อเทียบกับปีก่อน
- อัตราส่วนสภาพคล่องและอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็วลดลง 1.97 เท่า และ 1.81 เท่า ตามลำดับ เนื่องจากหนี้สินหมุนเวียนเพิ่มสูงขึ้น จากเจ้าหนี้การค้า เจ้าหนี้อื่น และเงินมัดจำรับล่วงหน้า
- ระยะเวลาในการเก็บหนี้เฉลี่ยลดลงประมาณ 19 วัน สืบเนื่องจากกลุ่มบริษัทมีการปรับปรุงคุณภาพในการติดตามหนี้ให้ดียิ่งขึ้น ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ยเพิ่มขึ้นประมาณ 33 วัน สืบเนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (Covid-19) ส่งผลให้เกิดการเลื่อนกำหนดระยะเวลาการส่งมอบงานและกำหนดการเข้าให้บริการตามรอบระยะเวลา ส่วนระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ยลดลงประมาณ 12 วัน สืบเนื่องจากกลุ่มบริษัทมีการจ่ายชำระหนี้ผู้ขายบางรายเร็วขึ้นเพื่อส่วนลดเงินสด รวมถึงมีการนำเข้าสินค้าต่างประเทศมากขึ้น ซึ่งส่วนใหญ่เป็นการจ่ายเงินล่วงหน้าก่อนการได้รับสินค้า
- อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นลดลง 0.07 เท่า เนื่องจากหนี้สินหมุนเวียนเพิ่มสูงขึ้น จากเจ้าหนี้การค้า เจ้าหนี้อื่น และเงินมัดจำรับล่วงหน้า อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ยเพิ่มขึ้น 236.55 เท่า เนื่องจากค่าใช้จ่ายทางการเงินที่ลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน อัตราการจ่ายเงินปันผลเพิ่มขึ้นร้อยละ 4.74 ซึ่งเป็นอัตราที่สูงกว่านโยบายการจ่ายปันผลของบริษัทฯ กำหนดไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิของงบการเงินเฉพาะกิจการ

5.1.6 นโยบายในการกำหนดระยะเวลาสินเชื่อ

กลุ่มบริษัทได้มีการกำหนดนโยบายและกลยุทธ์การให้สินเชื่อที่ชัดเจน โดยให้ความสำคัญกับคุณภาพสินเชื่อควบคู่กับโอกาสทางการตลาด การพิจารณาสินเชื่อเป็นการพิจารณาร่วมกันระหว่างผู้บริหาร ฝ่ายการเงิน และฝ่ายขาย และมีการทบทวนอยู่เสมอ นโยบายการให้สินเชื่อของกลุ่มบริษัทจะพิจารณาจากข้อมูลทั่วไป ฐานะทางด้านการเงิน ตลอดจนแนวโน้มธุรกิจแต่ละประเภท ตลอดจนมีการกำหนดนโยบายที่เข้มงวดสำหรับการให้สินเชื่อแก่ธุรกิจที่พึงระมัดระวังตามความเหมาะสมและจำเป็นของสถานการณ์

การกำหนดระยะเวลาสินเชื่อตามนโยบายของกลุ่มบริษัทอยู่ระหว่าง 30 ถึง 90 วัน ทั้งนี้ หากพิจารณาตามอัตราส่วนทางการเงินที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย ซึ่งเท่ากับ 118.42 วัน ซึ่งอัตราส่วนทางการเงินดังกล่าว คำนวณตั้งแต่วันที่รับรู้รายได้ตามภาระงานที่ส่งมอบแก่ลูกค้า อ้างอิงตามมาตรฐานบัญชีฉบับที่ 15 จนกระทั่งถึงวันที่ได้รับการชำระเงิน ซึ่งรายได้ที่รับรู้แล้วตามมาตรฐานบัญชีนั้นบางรายการเป็นรายการที่ยังไม่ถึงกำหนดเรียกชำระตามสัญญาระยะเวลาเก็บหนี้ดังกล่าว จึงมีระยะเวลาที่นานกว่านโยบายการให้สินเชื่อของกลุ่มบริษัท อย่างไรก็ตาม หากคำนวณจากระยะเวลาที่กลุ่มบริษัทมีสิทธิในการเรียกชำระเงินตามสัญญาแล้วนั้น จนถึงวันที่ได้รับชำระจริง พบว่ามีระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ยเท่ากับ 54 วัน ซึ่งยังคงเป็นไปตามนโยบายการให้สินเชื่อของกลุ่มบริษัท

5.2 ปัจจัยที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินงานในอนาคต



5.2.1 ปัจจัยภายนอก : แนวโน้มภาวะเศรษฐกิจ ความเปลี่ยนแปลงของภาวะตลาดหรืออุตสาหกรรม

(1) สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (Covid-19) การกระจายวัคซีนที่ยังไม่ครอบคลุมและการกลายพันธุ์ของไวรัสทำให้สายพันธุ์ใหม่ ๆ ที่แพร่ระบาดได้เร็วกว่าเดิม ส่งผลกระทบต่อปัญหาห่วงโซ่อุปทานเกิดภาวะชะงักงัน จากการผลิตหยุดชะงักหรือชะลอลงไปในช่วงโควิดระบาดรุนแรง ทำให้เกิดการปรับตัวของราคาพลังงานและสินค้าโภคภัณฑ์ในตลาดโลก โดยเฉพาะราคาน้ำมันและราคาเหล็กที่ปรับตัวสูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง ส่งผลกระทบต่อต้นทุนการผลิตและการให้บริการของกลุ่มบริษัท

นอกจากนี้ ต้นทุนการขนส่งยังเพิ่มสูงขึ้น จากเส้นทางเดินเรือที่อาจมีข้อจำกัดเรื่องโรคระบาด การขาดแคลนตู้คอนเทนเนอร์ในการขนส่งสินค้า ซึ่งส่งผลต่อระยะเวลาในการขนส่งนำเข้าสินค้าของกลุ่มบริษัทอีกด้วย

อย่างไรก็ตาม สถานการณ์การแพร่ระบาดดังกล่าว ยังส่งผลกระทบด้านบวกต่อกลุ่มบริษัทด้วยเช่นกัน เนื่องจากกระแสการใช้ไฟฟ้าจากผู้บริโภคเพิ่มสูงขึ้นจากการ Work from Home การให้ความสำคัญด้านสุขภาพ การซื้อสินค้าบนช่องทางออนไลน์ของผู้บริโภคที่เพิ่มสูงขึ้น ซึ่งต้องใช้สถานที่เก็บรักษาสินค้าและใช้บรรจุภัณฑ์มากขึ้น ทำให้กลุ่มอุตสาหกรรมที่เป็นลูกค้าของกลุ่มบริษัทได้รับผลกระทบเชิงบวก อาทิ กลุ่มอุตสาหกรรมโรงไฟฟ้า ปิโตรเคมี คลังสินค้า ห้องเย็น แปรรูปอาหาร ฟิล์มถนอมอาหาร ยาและเวชภัณฑ์ เป็นต้น

(2) การลงทุนเกี่ยวกับโครงสร้างพื้นฐานโดยภาครัฐ ตามแผนคมนาคมปี 2565 โดยเฉพาะโครงการรถไฟฟ้า 14 เส้นทาง ซึ่งพัฒนาทั้งเส้นทางใหม่และเส้นทางเชื่อมต่อ เพื่อให้ครอบคลุมพื้นที่กรุงเทพฯ และปริมณฑลมากที่สุด โดยยังอยู่ในระหว่างการก่อสร้าง 4 สาย เร่งรัดดำเนินการ 4 สาย และอยู่ในระยะต่อไปอีก 8 สาย ซึ่งโครงการคมนาคมดังกล่าวส่งผลกระทบด้านบวก เนื่องจากเป็นกลุ่มลูกค้าเดิมของกลุ่มบริษัท อาทิ งานโครงการรถไฟฟ้าสายสีชมพู สายเหลือง สายสีแดง และสายสีน้ำเงิน เป็นต้น

(3) การขาดแคลนแรงงานในภาคอุตสาหกรรมไทย ที่ยังคงมีแนวโน้มเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง จากสาเหตุอันหลากหลาย อาทิ การเปลี่ยนแปลงโครงสร้างประชากร ค่าตอบแทนที่ยังไม่สอดคล้องกับผลิตภาพของแรงงาน ทัศนคติของแรงงานที่สนใจการประกอบอาชีพอิสระ/ภาคบริการ เป็นต้น ซึ่งการขาดแคลนแรงงานนี้ส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทในการสรรหาบุคลากรด้านแรงงานช่างเพื่อเป็นปัจจัยในการผลิตสินค้าและให้บริการ

ดังนั้น กลุ่มบริษัทจึงได้มุ่งเน้นการเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิตต่อหน่วยแรงงาน (Labor Productivity) ทั้งการฝึกอบรมพัฒนาทักษะที่จำเป็น การสร้างวัฒนธรรมการปฏิบัติงานที่เป็นเลิศ (Best Practice) การลงทุนในเครื่องจักรและเทคโนโลยีที่จำเป็น เพื่อเพิ่มผลผลิต ลดระยะเวลาในการปฏิบัติงาน ลดการสูญเสียต่าง ๆ รวมทั้งบริหารการใช้ทรัพยากรที่มีอยู่อย่างจำกัดเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด

5.2.2 ปัจจัยภายใน : นโยบาย กลยุทธ์ การบริหารงานของบริษัท

ในปี 2564 กลุ่มบริษัทประกาศเจตนารมณ์ในการดำเนินการเพื่อให้ได้รับการรับรองมาตรฐาน ISO14001:2015 ซึ่งเป็นมาตรฐานสากลสำหรับระบบการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมขององค์กร เพื่อเพิ่มสมรรถนะและลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม ทั้งยังเป็นการตอบสนองต่อความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อทำให้เกิดคุณค่าต่อองค์กรและสอดคล้องกับนโยบายด้านสิ่งแวดล้อมขององค์กร โดยกลุ่มบริษัทได้รับการตรวจประเมินจากหน่วยรับรอง TUV NORD และได้รับการรับรองอย่างเป็นทางการแล้วในปี 2565 ซึ่งการรับรองดังกล่าวจะเป็นแรงเสริมทางบวกในการประมูลงานหรือนำเสนองานขายแก่ลูกค้า ที่มีเงื่อนไขหรือข้อกำหนดในการประกวดราคาหรือคัดเลือกคุณสมบัติผู้เสนอราคา จากการได้รับรองตามมาตรฐานด้านสิ่งแวดล้อมดังกล่าว

5.2.3 ปัจจัยอื่น ๆ : แนวโน้มและผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี

จากกระแสการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมที่จะกลายมาเป็นเงื่อนไขเพิ่มเติมของโครงสร้างการค้าโลก กลุ่มบริษัทมุ่งเน้นการต่อยอดธุรกิจและขยายฐานลูกค้า วางแนวทางในการดำเนินธุรกิจที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม เน้นหน่วยธุรกิจใหม่ของผลิตภัณฑ์พลังงานทดแทน อันได้แก่ ผลิตภัณฑ์กลุ่มพลังงานแสงอาทิตย์ หรือ โซลาเซลล์ ซึ่งเป็นพลังงานสะอาดไม่มีการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ที่ทำให้เกิดภาวะเรือนกระจก ทำลายชั้นบรรยากาศของโลก และเป็นสาเหตุหลักที่ทำให้เกิดปรากฏการณ์โลกร้อนในปัจจุบัน

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังศึกษาแนวทางการทำโครงข่ายสถานีชาร์จ เพื่อรองรับแนวโน้มการเติบโตของตลาดรถยนต์ไฟฟ้า (EV) ภายในประเทศไทย อันเนื่องมาจากกระแสการรณรงค์ใช้พลังงานสะอาดแทนการสันดาปเช่นกัน ประกอบกับการสนับสนุนจากทางภาครัฐ ซึ่งน่าจะเป็นแรงส่งให้ยอดขายของรถยนต์ไฟฟ้ามีการขยายตัวมากขึ้นในอนาคต

5.3 ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ



ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานที่นำเสนอประกอบด้วยผลการดำเนินงานจากงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ที่ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาต บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด โดยแสดงเปรียบเทียบกับฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานจากงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 และงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

(หน่วย: พันบาท)

งบแสดงฐานะการเงิน	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2562
สินทรัพย์หมุนเวียน	766,513	742,186	797,709	594,700	567,574	579,846
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	314,502	281,265	323,058	399,370	368,489	404,977
สินทรัพย์รวม	**1,081,015**	**1,023,451**	**1,120,767**	**994,070**	**936,063**	**984,823**
หนี้สินหมุนเวียน	188,480	122,867	206,278	164,491	101,694	147,695
หนี้สินไม่หมุนเวียน	52,614	52,324	49,378	41,276	41,320	39,493
หนี้สินรวม	**241,094**	**175,191**	**255,656**	**205,767**	**143,014**	**187,188**
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	**839,921**	**848,260**	**865,111**	**788,303**	**793,049**	**797,635**

(หน่วย: พันบาท)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2564	2563	2562	2564	2563	2562
รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า	502,073	538,294	855,634	385,564	408,992	622,537
รายได้รวม	505,540	541,967	862,397	400,898	438,470	642,006
กำไรขั้นต้น	142,947	157,219	243,653	116,957	120,918	173,744
ค่าใช้จ่ายในการขาย	28,262	29,913	37,223	21,552	21,679	26,341
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	77,297	78,956	88,746	66,586	66,388	75,554
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน	40,856	52,023	124,447	44,152	62,329	91,318
กำไรสุทธิ	33,661	43,149	101,591	37,255	55,414	75,758

(หน่วย: พันบาท)

งบกระแสเงินสด	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2564	2563	2562	2564	2563	2562
เงินสดสุทธิจาก(ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	(3,194)	124,293	104,582	(17,371)	74,352	72,586
เงินสดสุทธิจาก(ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(26,290)	120,538	(1,508)	(18,670)	118,043	35,074
เงินสดสุทธิใช้ไปใน กิจกรรมจัดหาเงิน	(43,269)	(61,927)	(51,154)	(43,056)	(61,713)	(50,587)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)-สุทธิ	**(72,753)**	**182,904**	**51,920**	**(79,097)**	**130,682**	**57,073**

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2564	2563	2562	2564	2563	2562
อัตราส่วนสภาพคล่อง						
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	4.07	6.04	3.87	3.62	5.58	3.93
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	2.69	4.50	2.72	2.23	4.15	2.56
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	(0.02)	0.76	0.52	(0.13)	0.60	0.47
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	3.08	2.65	3.55	2.73	2.87	3.86
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	118.42	137.56	102.74	133.71	127.15	94.49
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า)	1.63	1.92	2.94	1.48	1.79	2.59
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	223.97	190.39	124.20	246.62	203.93	141.12
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้การค้า (เท่า)	8.56	6.63	7.51	6.94	6.32	6.44
ระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ย (วัน)	42.62	55.03	48.59	52.59	57.76	56.71
วงจรเงินสด (วัน)	299.77	272.91	178.35	327.74	273.33	178.90
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร						
อัตรากำไรขั้นต้น (ร้อยละ)	28.47	29.21	28.48	30.33	29.56	27.91
อัตราส่วนกำไรจากการดำเนินงาน (ร้อยละ)	8.40	10.06	14.89	11.71	15.67	15.02
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร (ร้อยละ)	(7.57)	229.62	82.07	(38.49)	116.02	77.62
อัตรากำไรสุทธิ (ร้อยละ)	6.64	7.93	11.74	9.27	12.59	11.76
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (ร้อยละ)	3.99	5.04	12.13	4.71	6.97	9.68
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน						
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (ร้อยละ)	4.01	5.05	11.75	4.68	6.67	9.57
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (ร้อยละ)	208.21	239.34	239.34	476.02	700.24	1,238.91
อัตราหมุนของสินทรัพย์ (เท่า)	0.48	0.51	0.51	0.42	0.46	0.66
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน						
อัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.29	0.21	0.21	0.26	0.18	0.23
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า)	563.17	326.62	326.62	817.43	457.34	457.52
อัตราการจ่ายเงินปันผล (ร้อยละ)	89.12	97.34	97.34	80.53	75.79	79.20

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2564	2563	2562	2564	2563	2562
อัตราส่วนอื่น ๆ						
มูลค่าหุ้นตามบัญชี (บาทต่อหุ้น)	1.40	1.41	1.41	1.31	1.32	1.33
กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาทต่อหุ้น)	0.06	0.07	0.07	0.06	0.09	0.13
เงินปันผลต่อหุ้น (บาทต่อหุ้น)	0.05	0.07	0.07	0.05	0.07	0.10
มูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น (บาทต่อหุ้น)	0.50	0.50	0.50	0.50	0.50	0.50
จำนวนหุ้น (ล้านหุ้น)	600	600	600	600	600	600

6. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

6.1 ข้อมูลทั่วไป

(1) บริษัทฯ

บริษัท	:	**บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)**
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	เลขที่ 933 935 937 939 ซอยอ่อนนุช 46 ถนนอ่อนนุช แขวงอ่อนนุช เขตสวนหลวง กรุงเทพฯ 10250
ที่ตั้งสาขา		
สาขา 1 (โรงงาน)	:	เลขที่ 2/1 หมู่ 4 ถนนวัดพิมพาวาส-คลองเกาะดอน ตำบลเกาะไร่ อำเภอบ้านโพธิ์ จังหวัดฉะเชิงเทรา 24140
สาขา 2 (ศูนย์บริการ)	:	เลขที่ 255/22 หมู่ที่ 3 ถนนสาย 331 ตำบลบ่อวิน อำเภอศรีราชา จังหวัดชลบุรี 20110
สาขา 3 (สำนักงาน)	:	เลขที่ 621 ซอยอ่อนนุช 46 ถนนอ่อนนุช แขวงอ่อนนุช เขตสวนหลวง กรุงเทพฯ 10250
สาขา 4 (สำนักงาน)	:	เลขที่ 971 ซอยอ่อนนุช 46 ถนนอ่อนนุช แขวงอ่อนนุช เขตสวนหลวง กรุงเทพฯ 10250
เลขทะเบียนบริษัท	:	0107558000393
โทรศัพท์	:	0 2322 0777, 0 2721 5699
โทรสาร	:	0 2322 1891-2
เว็บไซต์	:	www.alla.co.th

(2) บริษัทย่อย

บริษัท	:	**บริษัท ออนวัลล่า จำกัด**
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	เลขที่ 50 หมู่ 20 ตำบลลำลูกกา อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี 12150
ที่ตั้งสาขา		
สาขา 1	:	เลขที่ 50/1 หมู่ 20 ตำบลลำลูกกา อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี 12150
เลขทะเบียนบริษัท	:	0105533015476
โทรศัพท์	:	0 2193 5380-5
โทรสาร	:	0 2193 5386-7
เว็บไซต์	:	www.onvalla.com

(3) นายทะเบียนหลักทรัพย์

บริษัท	:	**บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด**
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	เลขที่ 93 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400
โทรศัพท์	:	0 2009 9000
โทรสาร	:	0 2009 9991

4. ผู้สอบบัญชี

บริษัท	:	**บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด**
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	ชั้น 33 อาคารเลครัชดา 193/136-137 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110
โทรศัพท์	:	0 2264 0777
โทรสาร	:	0 2264 0789

(5) นักลงทุนสัมพันธ์

ชื่อ	:	นางสาวรชยา รัตนศรีทอง
ที่อยู่	:	เลขที่ 933 935 937 939 ซอยอ่อนนุช 46 ถนนอ่อนนุช แขวงอ่อนนุช เขตสวนหลวง กรุงเทพฯ 10250
โทรศัพท์	:	0 2322 0777, 0 2721 5699
โทรสาร	:	0 2322 1891-2
E-mail	:	ir@alla.co.th

6.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

- ไม่มี -

6.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายที่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจอย่างมีนัยสำคัญ หรือมีมูลฟ้องมากกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ตามงบการเงินรวม





ส่วนที่ 2

การกำกับดูแลกิจการ

7 การกำกับดูแลกิจการ

7.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการกำกับดูแลการดำเนินการให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกลุ่มบริษัท ตามกลยุทธ์ นโยบาย แผนงานและงบประมาณ ที่กำหนดไว้ โดยมีการติดตาม ประเมินและดูแลการรายงานผลการดำเนินงานอย่างเหมาะสม ภายใต้การประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย คำนึงถึงประโยชน์ต่อสังคมและดูแลผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม รวมถึงการปรับตัวให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นอยู่เสมอ โดยนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงเกณฑ์ตามโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน (Coporate Governance Report of Thai Listed Companiies-CGR) เป็นกรอบการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท ทั้งนี้เพื่อให้กลุ่มบริษัทสามารถแข่งขันได้และมีผลประกอบการที่ดีในระยะยาว คณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดนโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อเป็นแนวทางให้การปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากรในกลุ่มบริษัท โดยมีหลักปฏิบัติ 8 ข้อ ดังนี้

หลักปฏิบัติ 1 ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

บริษัทฯ กำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทไว้อย่างชัดเจนตามรายละเอียดที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท โดยมีหน้าที่สำคัญในการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจ นโยบายการเงิน การบริหารความเสี่ยง และกลยุทธ์ในการดำเนินงาน รวมไปถึงการจัดสรรทรัพยากรที่จำเป็นเพื่อให้บุคลากรของกลุ่มบริษัทสามารถปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ โดยคณะกรรมการบริษัทจะติดตาม ประเมินผลและดูแลการรายงานผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทให้เป็นไปอย่างเหมาะสม

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทควรกำกับดูแลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการบริษัทและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความรับผิดชอบ รอบคอบระมัดระวัง เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ก่อให้เกิดประโยชน์ต่อสังคมและคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม สามารถปรับตัวเพื่อรองรับความเปลี่ยนแปลงจากปัจจัยต่าง ๆอยู่เสมอ โดยยังคงรักษาความสามารถในการแข่งขันและมีผลประกอบการที่ดีเพื่อประโยชน์ระยะยาวแก่ผู้ถือหุ้น

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบและกำกับดูแลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหาร ให้เป็นไปตามที่กำหนดด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวังซื่อสัตย์สุจริต และดูแลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ ข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น และนโยบายต่าง ๆ ของกลุ่มบริษัท

หลักปฏิบัติ 2 กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทเพื่อให้สามารถเติบโตคู่กับสังคมด้วยความยั่งยืน สร้างคุณค่าและเป็นประโยชน์ต่อกลุ่มบริษัท ลูกค้า คู่ค้า พนักงาน ผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม และจะส่งเสริมการสื่อสารเสริมสร้างให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกลุ่มบริษัทสะท้อนอยู่ในการตัดสินใจและการดำเนินงานของบุคลากรในทุกระดับจนกลายเป็นวัฒนธรรมองค์กรที่อยู่ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทต้องทบทวนวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์ในระยะ 3 – 5 ปีด้วย

ในการนี้ คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดกลยุทธ์แผนงานต่าง ๆ พร้อมติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกลุ่มบริษัท โดยมีการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม รวมถึงการมีความพร้อม ความชำนาญ เพื่อตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าและผู้มีส่วนได้เสียโดยอยู่บนพื้นฐานของความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม นอกจากนี้ จะต้องตระหนักถึงความเสี่ยงของการตั้งเป้าหมายที่อาจนำไปสู่การประพฤติที่ผิดกฎหมาย หรือขาดจริยธรรม (Unethical Conduct) ตลอดจนกำกับดูแลให้มีการถ่ายทอดวัตถุประสงค์และเป้าหมายผ่านกลยุทธ์และแผนงานให้ทั่วทั้งกลุ่มบริษัท

หลักปฏิบัติ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิผล

• การกำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการในด้านจำนวนกรรมการ สัดส่วนกรรมการอิสระ คุณสมบัติที่หลากหลายทั้งด้านความรู้ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญ ที่สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท รวมทั้งแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อช่วยเหลือและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

• การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและกรรมการอิสระ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งในสามของกรรมการทั้งหมด และไม่น้อยกว่าสามคน เพื่อถ่วงดุลอำนาจอย่างเหมาะสม ซึ่งปัจจุบันบริษัทฯ มีกรรมการอิสระ จำนวน 4 คน จากจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมด 8 ท่าน ได้แก่

1. นายวินิจ ศิลามงคล
2. ศาสตราจารย์ ดร. สหธน รัตนไพจิตร
3. นายจิรวัฒน์ ศรีสวัสดิ์
4. นายผไท บุญมาก

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2564 เมื่อวันที่ 22 ธันวาคม 2564 ได้มีมติปรับปรุงข้อกำหนดคุณสมบัติกรรมการอิสระของบริษัทฯ ซึ่งมีความเข้มงวดกว่าหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ดังนี้

ข้อกำหนดคุณสมบัติกรรมการอิสระของบริษัท

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.75 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย (หมายเหตุ: บริษัทฯ กำหนดหลักเกณฑ์ในข้อนี้เข้มกว่าข้อกำหนดขั้นต่ำตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ซึ่งกำหนดไว้ว่าให้ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1)
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี

3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี

   ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงินด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค้ำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทฯ หรือคู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ หรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไปแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน
5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชีซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อยบริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงินซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุมหรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่นซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

ภายหลังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระที่มีลักษณะเป็นไปตาม (1) ถึง (9) แล้วกรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (Collective Decision) ได้ ทั้งนี้ นิยามกรรมการอิสระเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

คณะกรรมการบริษัทควรแต่งตั้งบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการ ทั้งนี้ ในกรณีที่ผู้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริษัทที่ไม่ใช่กรรมการอิสระ คณะกรรมการบริษัทจะแต่งตั้งกรรมการอิสระหนึ่งท่านเพื่อร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อส่งเสริมให้เกิดการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการและให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ทั้งนี้ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2564 เมื่อวันที่ 29 มิถุนายน 2564 คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้ง นายวินิจ ศิลามงคล อันเป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติ ความสามารถ และประสบการณ์ที่เหมาะสม ดำรงตำแหน่งเป็นประธานกรรมการ ทดแทนตำแหน่งประธานกรรมการที่ว่างลง

แนวทางการสรรหากรรมการ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อทำหน้าที่สนับสนุนคณะกรรมการในการสรรหากรรมการที่มีคุณสมบัติเหมาะสมด้วยกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจน พร้อมพิจารณาค่าตอบแทนที่เหมาะสมก่อนเสนอให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ

โดยการสรรหาได้พิจารณาคัดเลือกผู้ที่มีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์กว้างไกล เป็นผู้มีคุณธรรมและจริยธรรม มีประวัติการทำงานโปร่งใส รวมทั้งสามารถแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ และมีความสามารถ ประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญที่จำเป็นและสอดคล้องกับนโยบายและกลยุทธ์ของบริษัทฯ รวมถึงมีคุณสมบัติครบถ้วนในการดำรงตำแหน่งกรรมการหรือกรรมการอิสระ ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ประกาศคณะกรรมการตลาดทุน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่เกี่ยวข้อง

1. นโยบายการกำหนดคุณสมบัติและการสรรหากรรมการบริษัท

การสรรหากรรมการบริษัทถือเป็นเรื่องที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เนื่องจากกรรมการบริษัทมีหน้าที่และบทบาทสำคัญในการกำหนดทิศทางการดำเนินธุรกิจอันมีผลต่อการเติบโตของบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเป็นผู้มีความรอบรู้ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ที่หลากหลาย โดยไม่มีการกีดกันทางเพศ หรือความแตกต่างอื่นใด เพื่อให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายทางธุรกิจ

2. การสรรหากรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพิจารณาสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระหรือกรณีอื่น ๆ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้ง โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนคัดเลือกบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ที่หลากหลายอันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

สำหรับในปี 2564 มีการสรรหาบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทที่ครบกำหนดออกตามวาระ และกรรมการบริษัทที่ลาออก คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้สรรหาบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนดข้างต้น

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2564 เมื่อวันที่ 22 ธันวาคม 2564 มีมติปรับปรุงแนวทาง โดยให้คำนึงถึงองค์ประกอบดังต่อไปนี้

2.1 คุณสมบัติทั่วไป
- มีภาวะผู้นำ
- มีวิสัยทัศน์กว้างไกล
- มีคุณธรรมและจริยธรรม
- มีประวัติการทำงานโปร่งใส
- มีความสนใจในกิจการของบริษัทฯ และสามารถอุทิศเวลาให้ได้อย่างเพียงพอ

2.2 ความรู้ความชำนาญที่ต้องการให้มีในคณะกรรมการ เพื่อเป็นองค์ประกอบในการจัดทำ Board Skill Matrix โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2564 เมื่อวันที่ 22 ธันวาคม 2564 มีมติกำหนดความรู้ ความชำนาญและประสบการณ์ในด้านต่าง ๆ ที่จำเป็น เช่น ด้านธุรกิจระบบขนถ่ายวัสดุและพลังงานสะอาด ด้านเทคโนโลยี ด้านธุรกิจระหว่างประเทศ ด้านบัญชีและการเงิน ด้านการควบคุมภายใน ด้านกฎหมาย ด้านการพัฒนาองค์กร ด้านสังคม สิ่งแวดล้อม และความปลอดภัย ด้านบริหารความเสี่ยงและภาวะวิกฤติ

2.3 ความหลากหลายของกรรมการ ซึ่งจะคำนึงถึงประโยชน์ของความหลากหลายของคณะกรรมการบริษัทในด้านต่าง ๆ ซึ่ง รวมถึงประวัติการศึกษา ประสบการณ์ในวิชาชีพ ทักษะ และความรู้ โดยไม่ได้จำกัดเพศ อายุ เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา หรือความแตกต่างอื่นใด

3. การเสนอแต่งตั้งกรรมการรายเดิม

กรณีเสนอชื่อบุคคลผู้ที่เคยเป็นกรรมการบริษัทมาก่อน คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริษัทต้องพิจารณาถึงการมีส่วนร่วม และผลการปฏิบัติหน้าที่กรรมการที่ผ่านมาประกอบด้วย

4. ขั้นตอนการสรรหาและคัดเลือกกรรมการใหม่

การสรรหาและคัดเลือกกกรรมการใหม่มีขั้นตอนโดยสรุปดังนี้

4.1 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนสรรหาและกลั่นกรองบุคคลผู้ที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนด นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นสามารถนำเสนอรายชื่อบุคคลที่เหมาะสมเพื่อให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพิจารณาด้วยก็ได้

4.2 คณะกรรมการบริษัทพิจารณาคัดเลือกบุคคลที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนนำเสนอ และคณะกรรมการบริษัทนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น

4.3 ผู้ถือหุ้นพิจารณาและลงมติแต่งตั้งกรรมการโดยใช้วิธีออกเสียงลงคะแนนเลือกกรรมการเป็นรายบุคคล และผู้ถือหุ้นมีสิทธิเลือกตั้งบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการได้ไม่เกินจำนวนกรรมการที่จะเลือกตั้งในครั้งนั้น และจะแบ่งคะแนนเสียงไม่ได้ และกรรมการแต่ละรายต้องได้รับคะแนนเสียงเห็นชอบเกินกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

• การประเมินผลการปฏิบัติงานและการพัฒนาความรู้

1. การประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการ

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายให้มีวิธีการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี โดยการประเมินการปฏิบัติงานนั้นมีวัตถุประสงค์สำคัญเพื่อช่วยให้คณะกรรมการบริษัทคณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการรายบุคคล ได้สอบทานผลการปฏิบัติงานของตนเองในช่วงปีที่ผ่านมา ตลอดจนได้ช่วยปรับปรุงในการทำหน้าที่ให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้พิจารณาผลการประเมินและกำหนดแนวทางปรับปรุง ก่อนที่จะนำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อวิเคราะห์เพื่อกำหนดมาตรการในการปรับปรุงประสิทธิภาพในการทำงานของคณะกรรมการต่อไป

สำหรับกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงานของรายคณะและรายบุคคล ทั้งคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหารนั้น คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะเป็นผู้พิจารณาก่อนที่จะเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

เลขานุการของคณะกรรมการชุดต่าง ๆ ได้จัดส่งแบบประเมินผลให้แก่กรรมการเพื่อประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการที่ตนดำรงตำแหน่ง หลังจากจากนั้นจะสรุปผล และนำเสนอต่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริษัทพิจารณาต่อไป

ทั้งนี้ ในปี 2564 ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยนั้น สรุปได้ดังนี้

คณะกรรมการ	ผลการประเมินการปฏิบัติงานรายคณะ (ร้อยละ)
คณะกรรมการบริษัท	91
คณะกรรมการตรวจสอบ	91
คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	91
คณะกรรมการบริหาร	85
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	83

2. การประเมินผลประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

กรรมการอิสระเป็นเป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานทางธุรกิจของบริษัทฯ การดำเนินงานตามนโยบายที่ได้รับจากคณะกรรมการบริษัท ประกอบกับสภาวการณ์ทางเศรษฐกิจและสังคมโดยรวม โดยผลการประเมินนั้นจะนำไปใช้ในการพิจารณาประกอบการกำหนดค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

3. การพัฒนากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้มีการฝึกอบรมและการให้ความรู้หรือเนื้อหาที่มีประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ แก่กรรมการ ผู้บริหารและเลขานุการบริษัท เพื่อเป็นการเพิ่มพูนความรู้และ/หรือเพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยทุกปีคณะกรรมการบริษัทจะสนับสนุนให้กรรมการอย่างน้อยหนึ่งคน เข้ารับการอบรมหลักสูตรหรือเข้าร่วมกิจกรรมสัมมนา

ในปี 2564 กรรมการและผู้บริหาร ได้เข้าร่วมการฝึกอบรมในระหว่างปี จำนวน 2 ท่าน ได้แก่ นางสาวรชยา รัตนศรีทอง ในหลักสูตร Boardroom Success through Financing & Investment (BFI) ซึ่งจัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รุ่นที่ 10/2021 และนางสาววรัตน์ เมฆเกิดชู ในหลักสูตร Chief Financial Officer Certification Program รุ่นที่ 22 จัดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์

4. การเตรียมความพร้อมสำหรับการเป็นกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้ดำเนินการปฐมนิเทศกรรมการรายใหม่ โดยมีเลขานุการบริษัทเป็นผู้ประสานงานในเรื่องต่าง ๆ อันได้แก่ การรวบรวมข้อมูลที่จำเป็นเกี่ยวกับกรรมการเพื่อประโยชน์การปฏิบัติตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับกรรมการ ข้อมูลสำคัญของบริษัทฯ ในด้านต่าง ๆ เช่น ข้อบังคับบริษัท สรุปผลการดำเนินงาน นโยบายสำคัญ เป็นต้น และจัดให้มีการพบปะกับประธานกรรมการ กรรมการและฝ่ายจัดการ

หลักปฏิบัติ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการสรรหากรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และการสืบทอดตำแหน่ง เพื่อเป็นแนวทางในการสรรหาบุคลากรที่มีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อกลุ่มบริษัท เข้าร่วมปฏิบัติงานกับบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดตามนโยบายการสรรหากรรมการ ผู้บริหารสูงสุด และการสืบทอดตำแหน่ง

คณะกรรมการบริษัทได้มีการกำหนดโครงสร้างการตอบแทนของกรรมการบริษัทและผู้บริหาร ตลอดจนมีการประเมินผลงานที่เหมาะสมกับขอบเขตความรับผิดชอบของหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย โดยมีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดผลตอบแทนช่วยกำกับดูแลให้เป็นไปตามนโยบายด้านการบริหารบุคคลและพัฒนาองค์กร และมติของผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ กรรมการบริษัทได้รับค่าตอบแทนรายเดือน ค่าเบี้ยประชุม และโบนัสประจำปี ส่วนผู้บริหารจะได้รับผลตอบแทนเป็นเงินเดือน สวัสดิการอื่น และโบนัสประจำปี ซึ่งพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และผลการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่

ในด้านการพัฒนาบุคลากร คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมให้มีการฝึกอบรมและให้ความรู้แก่ผู้เกี่ยวข้องในระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ เช่น กรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท เป็นต้น เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยอาจกระทำเป็นการภายในบริษัทฯ หรือใช้บริการของสถาบันภายนอกก็ได้

หลักปฏิบัติ 5 ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจ พร้อมทั้งมีการพัฒนาระบบสารสนเทศและใช้เทคโนโลยีที่ทันสมัยเพื่อส่งเสริมศักยภาพในการตอบสนองความต้องการและความสามารถในการให้บริการ ซึ่งจะช่วยสนับสนุนธุรกิจให้เติบโตในยุคดิจิตอล อีกทั้งยังมีการดูแลแผนรองรับที่จะทำให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างต่อเนื่องในยามที่เกิดสภาวะวิกฤตหรือเหตุการณ์ฉุกเฉิน (Business Continuity Plan: BCP)

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยจะส่งเสริมการดำเนินการเพื่อเพิ่มคุณค่าให้กลุ่มบริษัทตามสภาพปัจจัยแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ซึ่งอาจครอบคลุมการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (Business Model) วิธีคิดมุมมองในการออกแบบและพัฒนาสินค้าและบริการ การวิจัย การปรับปรุงกระบวนการผลิตและกระบวนการทำงาน รวมทั้งการร่วมมือกับคู่ค้า โดยกลุ่มบริษัทมุ่งมั่นที่จะประกอบธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส ยึดถือความเป็นธรรม พร้อมให้บริการที่ดีเลิศแก่ลูกค้า ยินดีแข่งขันในธุรกิจ ไม่เอาเปรียบหรือแสวงหาประโยชน์โดยมิชอบ ปฏิบัติอยู่ในกรอบของธรรมภิบาล ทั้งนี้ ในปี 2564 คณะกรรมการบริษัทได้ทบทวนและปรับปรุงแนวทางการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มดังมีรายละเอียด ดังนี้

- **ผู้ถือหุ้น**

  บริษัทฯ มีนโยบายในการดำเนินธุรกิจอย่างซื่อสัตย์สุจริต มีคุณธรรม และจริยธรรม และพยายามที่จะพัฒนากิจการให้เจริญเติบโตก้าวหน้า มีผลการดำเนินงานที่ดี เพื่อสร้างผลตอบแทนที่เหมาะสมให้กับการลงทุนของผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน บริษัทฯ ยึดหลักการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน โดยกำหนดให้กรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงาน ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ตลอดจนตัดสินใจดำเนินการใด ๆ ด้วยความโปร่งใส ระมัดระวัง รอบคอบ และเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียม เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นโดยรวม

- **พนักงาน**

  ปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรมและเคารพสิทธิมนุษยชนโดยไม่มีการกีดกันทางเพศหรือความแตกต่างอื่น กำหนดค่าตอบแทน สวัสดิการและผลประโยชน์อื่นที่เหมาะสมเป็นธรรมไม่น้อยกว่าที่กฎหมายกำหนด ทั้งนี้ค่าตอบแทนอิงตามระดับผลการประเมินการปฏิบัติงานและสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว เทียบเคียงกับตลาดและอุตสาหกรรมเดียวกันได้ อีกทั้งจัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ดูแลสุขภาพอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัย อบรมให้ความรู้ พัฒนาศักยภาพและส่งเสริมความก้าวหน้า รวมถึงเปิดโอกาสการพัฒนาทักษะการทำงานในด้านอื่น

โดยในปี 2564 บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการเคารพกฎหมายและหลักสิทธิมนุษยชนเพื่อป้องกันการละเมิดสิทธิมนุษยชน รวมทั้งกำหนดนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลเพื่อให้มีมาตรการดูแลและบริหารจัดการอย่างเหมาะสมตามกฎหมาย

ด้านการดูแลพนักงาน

การบริหารค่าตอบแทน : นโยบายค่าตอบแทนพนักงาน

กลุ่มบริษัทได้ให้ความสำคัญในการสร้างแรงจูงใจเพื่อรักษาพนักงานที่มีผลการปฏิบัติงานดีและมีประสิทธิภาพ และเพื่อให้การพิจารณากำหนดค่าตอบแทนแก่พนักงานในกลุ่มบริษัทมีความเหมาะสมและเป็นมาตรฐานเดียวกัน กลุ่มบริษัทจึงกำหนดนโยบายค่าตอบแทพนักงานโดยพิจารณาจากตำแหน่ง บทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบ รวมถึงประสบการณ์และอัตราค่าตอบแทนพนักงานที่อยู่ในกลุ่มธุรกิจเดียวกันหรือใกล้เคียงกัน อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทยังมีหลักพิจารณาการประเมินผลงานของพนักงาน ตามแนวคิด ตัวชี้วัดผลงาน KPI (Key Performance Indicator) ซึ่งกำหนดตัวชี้วัดให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมายระยะยาว และวัฒนธรรมองค์กรของกลุ่มบริษัท

การบริหารสวัสดิการ

กลุ่มบริษัทได้ดูแลปรับปรุงให้สวัสดิการเป็นไปตามความเหมาะสมและสอดคล้องกับสถานการณ์และการปฏิบัติงานของพนักงานทั้งในภาพรวมและในแต่ละตำแหน่งงาน เพื่อวัตถุประสงค์ในการบรรเทาภาระค่าใช้จ่ายและส่งเสริมให้พนักงานมีความผูกพันต่อระหว่างองค์กรและพนักงาน

การดูแลพนักงานในระยะยาว

นอกจากการให้ค่าตอบแทนระยะสั้นแล้ว กลุ่มบริษัทยังให้ความสำคัญกับการดูแลพนักงานในระยะยาว ทั้งในการส่งเสริมความก้าวหน้าในสายงาน การพัฒนาทักษะอาชีพหรือการเพิ่มพูนความรู้ให้แก่พนักงาน ตลอดจนการให้ค่าตอบแทนในลักษณะต่าง ๆ เช่น รางวัลอายุงาน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น

องค์ประกอบของค่าตอบแทนพนักงานมีดังนี้

1. เงินเดือน รวมถึง ค่าล่วงเวลา ค่าทำงานในวันหยุด ซึ่งให้เพื่อตอบแทนการทำงาน
2. ค่าตอบแทนระยะสั้น เช่น ค่านายหน้า โบนัส ค่าอาหาร ค่าชิ้นงาน ค่าตอบแทนเสี่ยงภัย ค่าน้ำมัน ค่าเบี้ยเลี้ยงเดินทาง เป็นต้น เพื่อจูงใจพนักงานในการสร้างผลงาน โดยการจ่ายค่าตอบแทนขึ้นอยู่กับผลงานของพนักงานและผลประกอบการของแต่ละบริษัทในแต่ละปี
3. ค่าตอบแทนระยะยาว เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ สำรองผลประโยชน์พนักงาน รางวัลอายุงาน เป็นต้น เพื่อจูงใจพนักงานที่มีประสิทธิภาพให้อยู่กับกลุ่มบริษัทในระยะยาว
4. สวัสดิการอื่น เช่น ประกันอุบัติเหตุ การตรวจสุขภาพประจำปี เป็นต้น เพื่อส่งเสริมให้พนักงานมีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น

- **ลูกค้า**

มุ่งมั่นพัฒนาคุณภาพของผลิตภัณฑ์และการบริการเพื่อให้ลูกค้าเกิดความเชื่อมั่นและความพึงพอใจสูงสุด โดยคำนึงถึงสุขภาพ ความปลอดภัย รวมถึงให้ข้อมูลผลิตภัณฑ์และการบริการอย่างถูกต้องเพียงพอโดยไม่กล่าวเกินจริงอันเป็นเหตุให้เกิดความเข้าใจผิด พร้อมทั้งเก็บรักษาข้อมูลของลูกค้า และไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์โดยมิชอบ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้มีการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าเป็นประจำตลอดทั้งปี เพื่อวัดระดับความพึงพอใจของลูกค้าและปรับปรุงแก้ไขการให้บริการ

- **คู่ค้า**

ปฏิบัติต่อคู่ค้าด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และมีความเท่าเทียมกัน เพื่อให้การประกอบธุรกิจเป็นธรรม ได้รับประโยชน์ร่วมกัน มีการพัฒนาอย่างยั่งยืน และเป็นคู่ค้าในระยะยาวกับบริษัทฯ โดยเลือกทำธุรกิจกับคู่ค้าจากเงื่อนไขต่างๆ เช่น ราคา คุณภาพ ความน่าไว้วางใจ ยึดมั่นในสิ่งที่ถูกต้อง ตลอดจนความเชี่ยวชาญด้านเทคนิค กฎหมาย และการปกป้องสิ่งแวดล้อม

- **คู่แข่งทางการค้า**

ดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรมและโปร่งใส แข่งขันอย่างเป็นธรรม ไม่เอาเปรียบคู่แข่งทางการค้า และไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับโดยวิธีการที่มิชอบรวมถึงไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางที่เสื่อมเสีย

- **เจ้าหนี้**

ปฏิบัติต่อเจ้าหนี้อย่างเป็นธรรม มีความรับผิดชอบและโปร่งใส ปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อกำหนดของสัญญาและพันธะทางการเงินอย่างเคร่งครัดโดยเฉพาะเรื่องเงื่อนไขค้ำประกัน การบริหารเงินทุนและการชำระหนี้ ตลอดจนไม่ใช้วิธีการที่ไม่สุจริต ปกปิดข้อมูลหรือข้อเท็จจริง อันจะทำให้เจ้าหนี้เกิดความเสียหาย กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่ง ต้องรีบแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไข

- **ภาครัฐ**

ดำเนินธุรกิจเพื่อการเสริมสร้างและพัฒนาความเจริญก้าวหน้าของประเทศ โดยยึดถือปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ข้อบังคับและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องและเป็นไปตามครรลองประเพณีธุรกิจทั่วไป

• ชุมชนและสิ่งแวดล้อม

ดูแลให้กลุ่มบริษัทและพนักงานดำเนินธุรกิจอย่างรับผิดชอบและเป็นประโยชน์แก่สังคมและชุมชน และมีหน้าที่ประพฤติต่อชุมชนที่อาศัยอยู่ใกล้เคียงด้วยความเป็นมิตร ให้ความช่วยเหลือและสนับสนุนพัฒนาชุมชนให้มีความเป็นอยู่ที่ดี

• การต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชั่น

ดูแลให้กลุ่มบริษัทปฏิบัติตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และกำหนดให้กลุ่มบริษัทมีและประกาศนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชั่นต่อสาธารณะ

• ทรัพย์สินทางปัญญา

กลุ่มบริษัทเคารพทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลอื่นและจะนำมาใช้ต่อเมื่อได้รับสิทธิ์ในการใช้งานเท่านั้น การละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาถือเป็นการขัดต่อนโยบายกลุ่มบริษัท กลุ่มบริษัทได้จัดซื้อซอฟต์แวร์ลิขสิทธิ์ที่จำเป็นให้พนักงานเพื่อใช้ในการทำงานอย่างเพียงพอ และไม่อนุญาตให้พนักงานลงซอฟต์แวร์ที่ไม่มีลิขสิทธิ์มาติดตั้งในคอมพิวเตอร์หรืออุปกรณ์ของกลุ่มบริษัท

• ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมในการทำงาน

กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญต่อความรับผิดชอบต่อสังคม การคุ้มครองป้องกันความปลอดภัย ความมั่นคง สุขอนามัยและสิ่งแวดล้อมสาธารณะ ครอบคลุมถึงการปฏิบัติงานและพนักงานของกลุ่มบริษัท นอกจากนั้นกลุ่มบริษัทยังให้ความสำคัญต่อการอนุรักษ์ทรัพยากร ซึ่งครอบคลุมกิจกรรม ผลิตภัณฑ์และบริการทั้งหมด อันเป็นส่วนหนึ่งของธุรกิจที่มีความสำคัญ การลดความสูญเสีย การปฏิบัติตามกฎหมาย และกฎระเบียบข้อบังคับของรัฐ กลุ่มบริษัทจึงได้กำหนดนโยบายความปลอดภัย ความมั่นคง อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมขึ้น โดยถือเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบโดยตรงของผู้บริหาร พนักงานทุกคน ตลอดจนผู้รับเหมาที่ทำงานในนามของกลุ่มบริษัท ทั้งหมดที่จะต้องดำเนินการดังนี้

1. ปฏิบัติตามกฎหมายด้านความปลอดภัย ความมั่นคง อาชีวอนามัย สิ่งแวดล้อมและพลังงาน รวมถึงข้อกำหนดของกลุ่มบริษัท โดยถือเป็นบรรทัดฐานขั้นต้น
2. ปฏิบัติงานอย่างปลอดภัยในทุกขั้นตอน และกระบวนการทำงาน ไม่ส่งผลกระทบเสียหายทั้งต่อตนเอง ผู้ที่เกี่ยวข้อง ทรัพย์สิน ชุมชน และสิ่งแวดล้อม
3. ป้องกันความสูญเสีย และการเจ็บป่วยในทุกกรณี และลดผลกระทบที่อาจก่อให้เกิดภาวะมลพิษและการสูญเสียพลังงาน
4. จัดสรรทรัพยากรและสารสนเทศที่จำเป็น รวมทั้งการจัดเตรียมและพัฒนาบุคลากรให้มีความพร้อม สอดคล้องตามวัตถุประสงค์และเป้าหมาย
5. ใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า และดำเนินการทบทวนปรับปรุง เพิ่มประสิทธิภาพการใช้ทรัพยากรขององค์กรอย่างต่อเนื่อง และเหมาะสมกับขนาดการใช้ทรัพยากรของธุรกิจ
6. มีการจัดการของเสียอย่างมีประสิทธิภาพ มีการนำของเสียมาใช้ให้เกิดประโยชน์สูงสุด
7. สนับสนุนการออกแบบ การจัดซื้อ จัดหาผลิตภัณฑ์ สินค้า อุปกรณ์และบริการตามความเหมาะสม โดยพิจารณาถึงความปลอดภัย ความเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม การลดการเกิดของเสีย การประหยัดพลังงาน
8. วิจัย พัฒนา จัดหาผลิตภัณฑ์และการบริการที่มีความปลอดภัย ประหยัดพลังงาน ทำให้เกิดของเสียน้อยลง และมีความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม ชุมชน รวมถึงการพัฒนาระบบการจัดการด้าน ความปลอดภัย ความมั่นคง อาชีวอนามัย สิ่งแวดล้อม และพลังงาน ให้มีความทันสมัย และต่อเนื่อง
9. ส่งเสริมให้มีการนำนโยบายความปลอดภัย ความมั่นคง อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม ไปเป็นแนวทางปฏิบัติในกลุ่มบริษัทและคู่ค้า

หลักปฏิบัติ 6 ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

คณะกรรมการบริษัทได้กำกับดูแลจนมั่นใจว่ากลุ่มบริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิผล และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อทำหน้าที่สนับสนุนคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลให้กลุ่มบริษัทมีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี และการให้ความเห็นที่ตรงไปตรงมาต่อรายงานทางการเงินและระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้รายงานทางการเงินมีความน่าเชื่อถือ มีคุณภาพที่ดี และมีมูลค่าเพิ่มต่อองค์กร โดยกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดเป็นจำนวนไม่น้อยกว่าสามคน และอย่างน้อยหนึ่งคนจะต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ ความเข้าใจ หรือประสบการณ์ด้านบัญชีหรือการเงิน และมีความรู้ต่อเนื่องเกี่ยวกับเหตุที่มีต่อการเปลี่ยนแปลงของรายงานทางการเงิน ทั้งนี้ รายละเอียดเกี่ยวกับองค์ประกอบคณะกรรมการตรวจสอบ คุณสมบัติกรรมการตรวจสอบ วาระการดำรงตำแหน่ง อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ เป็นไปตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายเพื่อเป็นแนวทางในการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม ดังนี้

1. หลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ
2. นโยบายการบริหารความเสี่ยง
3. นโยบายการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายในและการซื้อขายหลักทรัพย์
4. นโยบายการรักษาความปลอดภัยระบบคอมพิวเตอร์และข้อมูลสารสนเทศ
5. นโยบายป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์
6. นโยบายการเข้าทำรายการที่เกี่ยวโยง
7. นโยบายการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชั่น
8. นโยบายการแจ้งเบาะแสการกระทำผิด (Whistle Blowing Policy)
9. นโยบายการลงทุนและการกำกับดูแลการดำเนินงานในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม
10. นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯและบริษัทย่อย
11. ตารางอำนาจอนุมัติของบริษัท (Delegation of Authority)

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชั่นที่ชัดเจน กำหนดไว้ในกฎบัตรและจรรยาบรรณ นโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชั่น ได้มีการสื่อสารให้บุคคลากรในทุกระดับขององค์กรและบุคคลภายนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติ และคณะกรรมการบริษัทได้กำกับดูแลให้มีกลไกการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแสและกำหนดแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจนในนโยบายการแจ้งเบาะแสการกระทำผิด (Whistle Blowing Policy) โดยมีข้อกำหนดเกี่ยวกับการรายงาน การสอบสวน การรับเรื่องร้องเรียนการทุจริตและการกระทำผิดในกรณีที่ผู้มีส่วนได้เสียมีข้อสังเกตเกี่ยวกับการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

หลักปฏิบัติ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ โปร่งใส และทันเวลาทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไป ตลอดจนข้อมูลอื่นที่มีผลหรืออาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ซึ่งล้วนมีผลต่อกระบวนการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลดังกล่าวตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัทฯ ได้จัดให้มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations) เพื่อทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับนักลงทุนหรือผู้ถือหุ้น โดยบริษัทฯ ได้จัดให้มีการประชุมเพื่อวิเคราะห์ผลการดำเนินงานเป็นประจำ รวมทั้งได้เผยแพร่ข้อมูลของบริษัทฯ ข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไปของบริษัทฯ ให้แก่ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ บริษัทจัดอันดับความน่าเชื่อถือและหน่วยงานรัฐที่เกี่ยวข้องรับทราบผ่านช่องทางต่าง ๆ กล่าวคือการรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัทฯ

บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญในการเปิดเผยข้อมูลอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับข่าวสารเป็นประจำผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ โดยข้อมูลที่อยู่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ มีการปรับปรุงให้ทันสมัยอยู่เสมอ ซึ่งข้อมูลดังกล่าวรวมถึง วิสัยทัศน์ พันธกิจ งบการเงิน ข่าวประชาสัมพันธ์ รายงานประจำปี โครงสร้างบริษัทฯ และผู้บริหาร ตลอดจนโครงสร้างการถือหุ้นและผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หนังสือเชิญประชุม เอกสารทางทะเบียนของบริษัทฯ กฎบัตรต่าง ๆ เป็นต้น

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่องบการเงินและสารสนเทศทางการเงินของบริษัทฯ ที่ปรากฏในรายงานประจำปี โดยคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้สอบทานคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบการควบคุมภายใน รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงินและรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ และจัดให้มีรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงินแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีในรายงานประจำปี

บริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับกรรมการบริษัทแต่ละท่าน บทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุมและการเข้าประชุมในปีที่ผ่านมา และความเห็นจากการทำหน้าที่ รวมทั้งการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้ด้านวิชาชีพในรายงานประจำปีของบริษัทฯ รวมถึงการเปิดเผยนโยบายการจ่ายค่าตอบแทน ลักษณะและรายละเอียดของค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงในบริษัทฯ

บริษัทฯ ได้เปิดเผยค่าสอบบัญชีและค่าบริการอื่นที่ผู้สอบบัญชีให้บริการ

หลักปฏิบัติ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดูแลให้มั่นใจว่าผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ สนับสนุน และส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิต่าง ๆ ตามกฎหมาย รวมถึงการให้ข้อมูลที่จำเป็นเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจให้แก่ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนอย่างครบถ้วน ถูกต้องและทันต่อเหตุการณ์ผ่านช่องทางตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัทฯ

สำหรับการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ จะดำเนินการจัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมทั้งข้อมูลประกอบการประชุมตามวาระต่าง ๆ ให้ผู้ถือหุ้นรับทราบล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 21 วัน หรือระยะเวลาอื่นใดตามที่กฎหมายหรือกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกำหนด โดยในแต่ละวาระการประชุมจะมีความเห็นของคณะกรรมการบริษัทประกอบ รวมทั้งข้อมูลประกอบการประชุมที่ชัดเจนและเพียงพอเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาในการศึกษาข้อมูลล่วงหน้าก่อนวันประชุม นอกจากนี้ บริษัทฯ จะนำข้อมูลดังกล่าวเผยแพร่ลงในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นอย่างน้อย 30 วันด้วย

บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถส่งความเห็น ข้อเสนอแนะ หรือข้อซักถาม อีกทั้งยังเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอเพิ่มวาระการประชุม และเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทได้ล่วงหน้าก่อนวันประชุมตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทฯ กำหนด โดยบริษัทฯ ได้เผยแพร่หลักเกณฑ์ดังกล่าวผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ

ในการจัดประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ควรใช้สถานที่ซึ่งสะดวกแก่การเดินทาง โดยแนบแผนที่ซึ่งแสดงสถานที่จัดการประชุมผู้ถือหุ้นไว้ในหนังสือเชิญประชุม รวมถึงเลือกวันเวลาที่เหมาะสม และจัดสรรเวลาในการประชุมอย่างเพียงพอ ทั้งนี้เพื่อเป็นการอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ทั้งนี้ ในปี 2564 เนื่องด้วยสถานการณ์การแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรน่า-2019 ทำให้บริษัทฯ มีความจำเป็นต้องเลื่อนการจัดประชุมผู้ถือหุ้นและเปลี่ยนแปลงสถานที่จัดประชุม โดยได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าอย่างเคร่งครัด

ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตัวเองบริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลอื่นใดเข้าร่วมประชุมแทนได้โดยใช้หนังสือมอบฉันทะแบบหนึ่งแบบใดตามที่บริษัทฯ ได้จัดส่งไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม

ในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการแสดงความคิดเห็นข้อเสนอแนะหรือตั้งคำถามในวาระต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องได้อย่างอิสระก่อนการลงมติในวาระใด ๆ และมีกรรมการบริษัทและผู้บริหารของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้อง เข้าร่วมในการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อตอบคำถามในที่ประชุม

บริษัทฯ สนับสนุนให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงในทุกวาระ เพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้ในการนับผลการลงคะแนน ดังนี้

1. บริษัทฯ จะจัดให้มีบุคลากรที่เป็นอิสระทำหน้าที่ช่วยในการตรวจนับคะแนนเสียงในแต่ละวาระ ทั้งนี้ ในปี 2564 การจัดการประชุมต้องจำกัดจำนวนผู้เข้าร่วมประชุมในห้องประชุม อันเป็นการปฏิบัติตามมาตรการควบคุมการระบาดของภาครัฐ ดังนั้น จึงไม่อาจจัดให้มีผู้ตรวจสอบการนับคะแนนได้

2. บริษัทฯ จะเปิดเผยผลการลงคะแนนในแต่ละวาระให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบ SET Link ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัทฯ ภายหลังเสร็จสิ้นการประชุม

บริษัทฯ ได้บันทึกรายงานการประชุมอย่างถูกต้องและครบถ้วนในสาระสำคัญรวมทั้งจะบันทึกประเด็นข้อซักถามความคิดเห็น และข้อเสนอแนะที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้ และจัดทำรายงานการประชุมแล้วเสร็จภายใน 14 วันนับแต่วันประชุมโดยนำส่งรายงานการประชุมให้แก่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกระทรวงพาณิชย์ พร้อมทั้งเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

7.2 จรรยาบรรณธุรกิจ



บริษัทฯ กำหนดให้มีจรรยาบรรณด้านการปฏิบัติงานและจรรยาบรรณธุรกิจ เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจที่ดี สำหรับคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานยึดถือปฏิบัติ ซึ่งมุ่งเน้นหลักการสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ความสำคัญต่อการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเสมอภาค เป็นธรรม ตรวจสอบได้ รวมถึงการคำนึงถึงและการเคารพสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยบริษัทฯ ได้จัดให้มีจรรยาบรรณธุรกิจ จรรยาบรรณของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน และจรรยาบรรณว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง โดยกำหนดประเด็นสำคัญในการปฏิบัติตาม ดังนี้

1. การเคารพและการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบ แนวปฏิบัติสากล และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. ใส่ใจในคุณภาพของผลิตภัณฑ์และบริการ
3. การควบคุมภายใน ตรวจสอบภายใน บริหารความเสี่ยงและรายงานทางบัญชีและการเงิน
4. แนวทางการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย
5. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น
6. การเคารพหลักสิทธิมนุษยชน
7. สิทธิและความเป็นกลางทางการเมือง
8. การบริจาคเพื่อการกุศล และการให้เงินสนับสนุน
9. การให้ หรือรับของขวัญ หรือทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด
10. การมีส่วนได้เสียและความขัดแย้งทางผลประโยชน์
11. การคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล
12. การรักษาความลับและการใช้ข้อมูลภายใน
13. ทรัพย์สินทางปัญญา และการใช้เทคโนโลยี
14. การจัดหาและปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเป็นธรรม
15. การจัดซื้ออย่างโปร่งใส

7.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

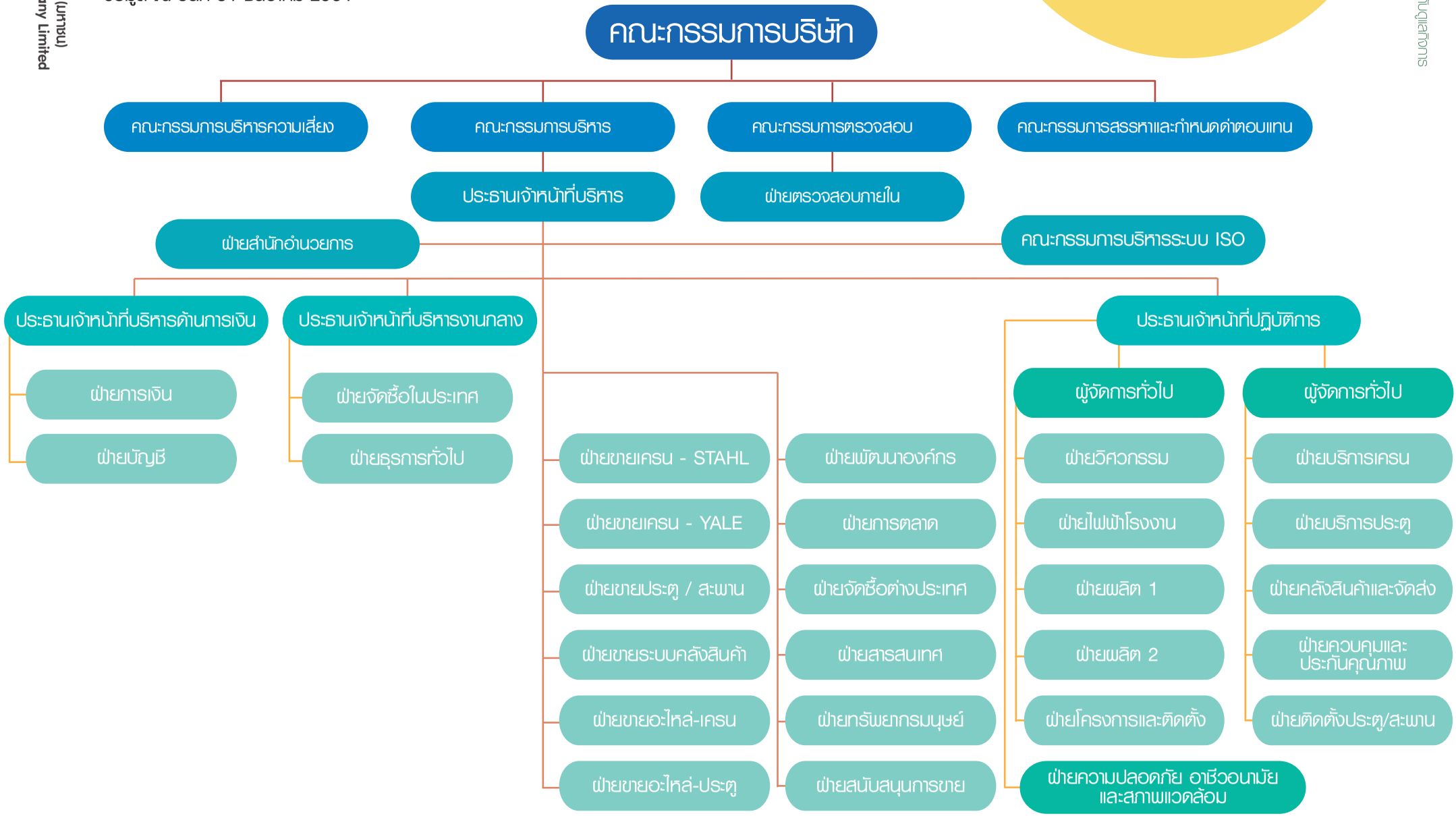
ในปี 2564 คณะกรรมการบริษัทได้ทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชั่น และกฎบัตรคณะกรรมการชุดต่าง ๆ โดยนำคำแนะนำจากการประเมินในโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 มาพิจารณาและปรับใช้ตามความเหมาะสม ซึ่งมีแผนการปรับปรุงหรือเพิ่มเติมมาตรการที่เหมาะสมดังนี้

1. การกำหนดและเปิดเผยถึงกระบวนการในการประเมินความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชั่น โดยคณะกรรมการบริษัทได้ทบทวนนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชั่น และจัดทำคู่มือการประเมิน
2. การส่งเสริมให้มีการให้ความรู้และฝึกอบรมพนักงานในเรื่องสิ่งแวดล้อม โดยคณะกรรมการบริษัทได้มีกำหนดนโยบายด้านสิ่งแวดล้อม เพื่อเป็นกรอบการดำเนินการขององค์กร และกำหนดให้มีการอบรมด้านสิ่งแวดล้อมให้แก่พนักงานอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง พร้อมประเมินผลความเข้าใจหลังอบรม
3. การจัดให้มีและเปิดเผยถึงกระบวนการในการจัดการกับเรื่องที่มีการร้องเรียนว่าอาจเป็นการกระทำผิด โดยคณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีนโยบายการแจ้งเบาะแสการกระทำผิด (Whistle Blowing Policy) เพื่อกำหนดวิธีการและช่องทางการแจ้งเบาะแส รวมไปถึงมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส
4. การเปิดเผยโครงสร้างกลุ่มธุรกิจ โดยระบุถึงสัดส่วนของการถือหุ้น ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ
5. กำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระในการถือหุ้นของบริษัทไม่เกินร้อยละ 0.75 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
6. กำหนดคุณสมบัติให้ประธานกรรมการบริษัทต้องเป็นกรรมการอิสระ ทั้งนี้ กรณีประธานกรรมการบริษัทไม่ใช่กรรมการอิสระต้องมีกรรมการอิสระมากกว่ากึ่งหนึ่งของกรรมการบริษัททั้งหมด หรือแต่งตั้งกรรมการอิสระคนหนึ่งร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท
7. กำหนดคุณสมบัติและหลักการสรรหากรรมการ
8. กำหนดระยะเวลาการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระไม่ควรเกิน 9 ปี เว้นแต่กรรมการคนใดมีความเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งนานกว่านั้น คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาความเป็นอิสระและประสิทธิภาพของการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการรายดังกล่าว และชี้แจงเหตุผลพร้อมผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ในส่วนกรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งได้ไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก ในกรณีที่จะแต่งตั้งให้กรรมการอิสระนั้นดำรงตำแหน่งต่อไป ให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอย่างสมเหตุผลถึงความจำเป็นดังกล่าว และให้ถือเป็นกรรมการที่ไม่ใช่กรรมการอิสระ

8.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

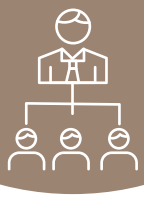
โครงสร้างองค์กร บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564



โครงสร้างการจัดการของบริษัทฯ ประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย 4 ชุด ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ทั้งนี้ คณะกรรมการของบริษัทฯ และผู้บริหารของบริษัทฯ มีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (รวมฉบับที่แก้ไข) รวมทั้งไม่มีลักษณะต้องห้ามและลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามมาตรา 89/3 และมาตรา 89/6 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่เกี่ยวข้อง โครงสร้างการจัดการของบริษัทฯ รวมถึงไม่มีประวัติการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ และบริษัทย่อยในรอบปีที่ผ่านมา

8.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ



คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 คณะกรรมการบริษัทมีจำนวนทั้งสิ้น 8 ท่าน มีรายละเอียดดังนี้

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง
1. นายวินิจ ศิลามงคล[1/]	ประธานกรรมการบริษัท/ ประธานกรรมการตรวจสอบ/ กรรมการอิสระ
2. ศาสตราจารย์ ดร. สหธน รัตนไพจิตร	รองประธานกรรมการบริษัท/ กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน/ กรรมการอิสระ
3. นายองอาจ ปัณฑุยากร	กรรมการบริษัท/ ประธานกรรมการบริหาร/ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง/ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน/ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
4. นางวัลลยา ปัณฑุยากร	กรรมการบริษัท/ กรรมการบริหาร/ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารงานกลาง
5. นายจิรวัฒน์ ศรีสวัสดิ์	กรรมการบริษัท/ กรรมการตรวจสอบ/ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน/ กรรมการอิสระ
6. นายผไท บุญมาก	กรรมการบริษัท/ กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการอิสระ
7. นายชุมพล จันทร์เจริญ	กรรมการบริษัท/ กรรมการบริหาร/ รองประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง/ ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ
8. นางสาวรชยา รัตนศรีทอง	กรรมการบริษัท

หมายเหตุ : [1/]ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2564 เมื่อวันที่ 29 มิถุนายน 2564 มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นายวินิจ ศิลามงคล ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ มีผลวันที่ 1 กรกฎาคม 2564 และได้เข้าร่วมประชุมครั้งแรกในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2564

(สามารถดูประวัติได้ตาม “เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท”)

โดยมี นางสาวประภาพร แซ่ลิ้ม เป็นเลขานุการบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

นายองอาจ ปัณฑุยากร หรือนางวัลลยา ปัณฑุยากร คนใดคนหนึ่งลงลายมือชื่อร่วมกับ นายชุมพล จันทร์เจริญ หรือ นางสาวรชยา รัตนศรีทอง รวมเป็นสองคนและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

บริษัทฯ กำหนดให้คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการบริษัทจำนวนไม่น้อยกว่า 5 ท่านสอดคล้องตามข้อบังคับของบริษัทฯ ที่กำหนดไว้ และมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมด โดยในปี 2564 บริษัทฯ มีกรรมการที่เป็นผู้บริหาร จำนวน 4 คน ได้แก่ นายองอาจ ปัณฑุยากร ซึ่งดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร นางวัลลยา ปัณฑุยากร นายชุมพล จันทร์เจริญ และนางสาวรชยา รัตนศรีทอง สำหรับกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารและกรรมการอิสระมีจำนวน 4 คน ได้แก่ นายวินิจ ศิลามงคล ศาตราจารย์ ดร. สหธน รัตนไพจิตร นายจิรวัฒน์ ศรีสวัสดิ์ และนายผไท บุญมาก ซึ่งกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีประสบการณ์ในการทำงานที่เป็นประโยชน์กับการบริหารกิจการของกลุ่มบริษัท และไม่มีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารคนใดดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารตลอดระยะเวลา 7 ปีที่ผ่านมา ทั้งนี้ กรรมการอิสระของบริษัทฯ มีจำนวนกึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด และกรรมการอิสระมีคุณสมบัติเป็นไปตามข้อกำหนดคุณสมบัติกรรมการอิสระของบริษัทฯ ซึ่งเข้มงวดกว่าหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

กรรมการอิสระจะทำหน้าที่ในการตรวจสอบการทำงานของฝ่ายจัดการ เสนอแนะและแสดงความคิดเห็น สนับสนุนนโยบายที่เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอื่น

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญในเรื่องความหลากหลายในโครงสร้างของกรรมการ (Board Diversity) ทั้งในด้านประสบการณ์ ทักษะ และความรู้ความชำนาญ โดยไม่ได้จำกัดเพศ อายุ เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา หรือความแตกต่างอื่นใด เพื่อเพิ่มศักยภาพในการสรรหาบุคคลที่มีความเหมาะสมเป็นกรรมการซึ่งสอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท

ทั้งนี้ กระบวนการสรรหาบุคคลเข้าเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ครบวาระในปี 2564 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้สรรหาและพิจารณากลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนและคำนึงถึงคุณสมบัติด้านความหลากหลายข้างต้น

รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของกรรมการบริษัท

ชื่อ-นามสกุล	ในรอบปี 2564 จำนวนหุ้นคงเหลือ ณ 30 ธันวาคม 2564	ในรอบปี 2563 จำนวนหุ้นคงเหลือ ณ 30 ธันวาคม 2563	เปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้น/(ลดลง)	หุ้นสามัญของบริษัทย่อย
1. นายวินิจ ศิลามงคล[3/]	-	-	-	-
2. นายวีระชัย งามดีวิไลศักดิ์[4/]	-	-	-	-
3. ศาสตราจารย์ ดร. สหธน รัตนไพจิตร	-	-	-	-
4. นายองอาจ ปัณฑุยากร	203,282,300	203,282,300	-	1
5. นางวัลลยา ปัณฑุยากร	135,000,000	135,000,000	-	1
6. นายจิรวัฒน์ ศรีสวัสดิ์	-	-	-	-
7. นายผไท บุญมาก	-	-	-	-
8. นายชุมพล จันทร์เจริญ	-	-	-	-
9. นางสาวรชยา รัตนศรีทอง	6,000,000	10,000,000	(4,000,000)	-

หมายเหตุ: 1. บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียน 300,000,000 บาท ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 300,000,000 บาท แบ่งออกเป็น 600,000,000 หุ้น

2. บริษัทย่อย หมายถึง บริษัท ออนวัลล่า จำกัด มีทุนจดทะเบียน 250,000,000 บาท ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว 250,000,000 บาท แบ่งออกเป็น 2,500,000 หุ้น

3. ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2564 เมื่อวันที่ 29 มิถุนายน 2564 มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นายวินิจ ศิลามงคล ดำรงตำแหน่ง ประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ มีผลวันที่ 1 กรกฎาคม 2564

4. ลาออกจากตำแหน่งประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ เมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2564

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

1. กรรมการใหม่ต้องเข้ารับการปฐมนิเทศความรู้เกี่ยวกับการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ
2. ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต ระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ และมีความรับผิดชอบเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้น (Accountability to Shareholders)
3. กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย ทิศทาง กลยุทธ์ พิจารณาแผนงานการดำเนินธุรกิจ และงบประมาณประจำปีของบริษัทฯ รวมถึงกำกับควบคุมดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบาย และระเบียบของบริษัทฯ อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการ และความมั่งคั่งสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น รวมถึงนำนวัตกรรมและเทคโนโลยี มาใช้จัดสรรทรัพยากรสำคัญเพื่อเพิ่มคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน
4. ดูแลให้บริษัทฯ มีการดำเนินธุรกิจต่อเนื่องในระยะยาว รวมทั้งมีแผนการพัฒนาพนักงาน และความต่อเนื่องของผู้บริหาร (Succession Plan)

5. ติดตามการดำเนินกิจการของบริษัทฯ ตลอดเวลาและตระหนักถึงการปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดในสัญญาที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ โดยกำหนดให้ฝ่ายจัดการรายงานผลการปฏิบัติงาน ตลอดจนเรื่องที่สำคัญอื่น ๆ ของบริษัทฯ ให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้ง เพื่อให้การดำเนินกิจการของบริษัทฯ เป็นไปอย่างมีประสิทธิผล
6. รายงานให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงสถานภาพขององค์กรโดยสม่ำเสมอ และครบถ้วนตามความเป็นจริง รวมถึงแนวโน้มในอนาคตขององค์กรทั้งในด้านบวกและลบ ด้วยเหตุผลสนับสนุนอย่างเพียงพอ
7. ดำเนินการให้บริษัทฯ มีระบบทางบัญชี การรายงานทางการเงิน การควบคุมภายใน (Internal Control) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่มีประสิทธิผลและเชื่อถือได้
8. มีบทบาทสำคัญในการดำเนินการเรื่องการบริหารความเสี่ยง โดยจัดให้มีแนวทางและมาตรการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมเพียงพอ และมีการติดตามอย่างสม่ำเสมอ
9. พิจารณานโยบายการจ่ายเงินปันผลและอนุมัติการจ่ายปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้น และรายงานการจ่ายปันผลดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมผู้ถือหุ้นคราวต่อไป
10. พิจารณาและหรือให้ความเห็นต่อรายการที่เกี่ยวโยงกัน และ/หรือการเข้าทำรายการ (ในกรณีที่ขนาดของรายการไม่ต้องได้รับการอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น) ของบริษัทฯ และบริษัทย่อยให้เป็นไป ตามกฎหมาย ประกาศ ข้อกำหนด และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง
11. พิจารณาอนุมัติการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การลงทุนในธุรกิจใหม่ การทำสัญญาที่สำคัญการดำเนินการต่างๆ การกู้ยืม หรือ การขอสินเชื่อใดๆ จากสถาบันการเงิน การให้กู้ยืม ตลอดจนการเป็นผู้ค้ำประกัน และ การดำเนินการใดๆ ให้เป็นไปตามกฎหมาย ประกาศ ข้อกำหนด และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องของกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย
12. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเมื่อครบกำหนดตามวาระหรือสาเหตุอื่น และในกรณีการแต่งตั้งกรรมการใหม่ ให้พิจารณาอนุมัติแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติไม่ต้องห้ามตามที่กำหนดในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และกฎหมายต่างๆ รวมถึง ประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ รวมถึงการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการเพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ
13. พิจารณาอนุมัติแต่งตั้งและกำหนดบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ตามความเหมาะสมและความจำเป็นเพื่อสนับสนุนการบริหารงานของคณะกรรมการบริษัท
14. มีกลไกกำกับดูแลบริษัทย่อย เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทฯ โดยคณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ในการพิจารณาความเหมาะสมของบุคคลที่จะส่งไปเป็นกรรมการในกลุ่มบริษัท เพื่อควบคุมการบริหารให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัทฯ และการทำรายการต่าง ๆ ให้ถูกต้องตามกฎหมาย และหลักเกณฑ์ของกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และประกาศของตลาดหลักทรัพย์ฯ
15. ทบทวน และอนุมัตินโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นประจำทุกปี
16. จัดให้มีบทบัญญัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณทางธุรกิจ (Code of Corporate Conduct) จริยธรรมทางธุรกิจ จริยธรรมของกรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน (Code of Ethics) เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติภายในองค์กร
17. ควบคุม ดูแลให้ฝ่ายจัดการมีการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างมีจริยธรรม และมีความเท่าเทียม
18. งดซื้อขายหลักทรัพย์ก่อนการประกาศแจ้งข่าวงบการเงินล่วงหน้า 30 วัน จนกระทั่งมีการเปิดเผยงบการเงิน
19. รายงานการถือหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของตนเอง และ (1) คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภริยา และ (2) บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ และ นิติบุคคล ซึ่งตนเอง บุคคลตาม (1) และ บุคคลตาม (2) ถือหุ้นรวมกันเกินกว่าร้อยละ 30 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของนิติบุคคลดังกล่าว และ การถือหุ้นรวมกันดังกล่าวเป็นสัดส่วนที่มากที่สุดในนิติบุคคลนั้น ที่ถือในบริษัทฯ และ บริษัทในเครือ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลง (ซื้อ ขาย โอน หรือรับโอน) และต้องแจ้ง ให้บริษัทฯ ทราบโดยมิชักช้า

20. กรรมการที่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ต้องรายงานการซื้อขายให้ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบทราบในการประชุมครั้งถัดไป
21. กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารและกรรมการอิสระ ประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็นอย่างน้อย 1 ครั้งต่อปี เพื่ออภิปรายปัญหาต่าง ๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย และแจ้งให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบถึงผลการประชุม
22. รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทในการจัดทำรายงานทางการเงิน โดยแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีไว้ในรายงานประจำปี และครอบคลุมเรื่องสำคัญต่าง ๆ ตามนโยบายข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
23. คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติ ในเรื่องต่างๆ รวมถึง
    1) การปรับโครงสร้างการบริหาร
    2) การกำหนดรายชื่อกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ
    3) การแต่งตั้งพนักงานตั้งแต่ระดับประธานเจ้าหน้าที่บริหารขึ้นไป
24. คณะกรรมการบริษัทดำเนินการร่วมกับฝ่ายจัดการ ในเรื่องดังต่อไปนี้
    1) การกำหนดและทบทวนกลยุทธ์ เป้าหมาย และแผนงานประจำปี
    2) การดูแลความเหมาะสมเพียงพอของระบบบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน
    3) การกำหนดอำนาจดำเนินการที่เหมาะสมกับความรับผิดชอบของฝ่ายจัดการ
    4) การกำหนดกรอบการจัดสรรทรัพยากร การพัฒนา และงบประมาณ เช่น นโยบายและแผนการบริหารการจัดการบุคคล และนโยบายด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ
    5) การติดตาม และประเมินผลการดำเนินงาน
    6) การดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลทางการเงินและไม่ใช่การเงินมีความน่าเชื่อถือ
25. มอบหมายให้กรรมการคนหนึ่ง หรือหลายคน หรือบุคคลอื่นใดให้ปฏิบัติการอย่างหนึ่งอย่างใดแทน คณะกรรมการบริษัทได้ทั้งนี้ การมอบอำนาจดังกล่าวจะต้องไม่เป็นการมอบอำนาจ หรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้กรรมการ หรือผู้รับมอบอำนาจจากกรรมการสามารถอนุมัติรายการที่ตน หรือบุคคลที่ อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยของบริษัทฯ เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบาย และหลักเกณฑ์ที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้น หรือคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติไว้เท่านั้น
26. ในกรณีที่จำเป็น คณะกรรมการบริษัทสามารถแสวงหาความเห็นทางวิชาชีพจากที่ปรึกษาภายนอกเกี่ยวกับการดำเนินกิจการด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ
27. แต่งตั้งเลขานุการบริษัท (Company Secretary) ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อทำหน้าที่จัดทำและเก็บรักษาเอกสาร และการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด และช่วยดำเนินกิจกรรมต่างๆ ของคณะกรรมการบริษัท และบริษัทฯ อันได้แก่ การประชุมคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้น ตลอดจนการให้คำแนะนำแก่กรรมการและบริษัทฯ ในการปฏิบัติตน และดำเนินกิจการให้ถูกต้องตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องต่าง ๆ อย่างสม่ำเสมอ อีกทั้งดูแลให้กรรมการและบริษัทฯ มีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส
28. พิจารณาอนุมัติทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และเลขานุการบริษัท อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการ

1. กำกับ ติดตาม และดูแลให้มั่นใจได้ว่าการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร
2. ดูแลให้มั่นใจว่ากรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี
3. กำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยหารือร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และมีมาตรการที่ดูแลให้เรื่องสำคัญได้ถูกบรรจุเป็นวาระการประชุม
4. จัดสรรเวลาไว้อย่างเพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่อง และมากพอที่กรรมการจะอภิปรายปัญหาสำคัญกันอย่างรอบคอบโดยทั่วกัน
5. ส่งเสริมให้กรรมการมีการใช้ดุลยพินิจที่รอบคอบ การให้ความสนใจกับทุกเรื่องที่นำสู่ที่ประชุม รวมถึงประเด็นการกำกับดูแลกิจการที่ดี
6. เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ รวมถึงสนับสนุนการดำเนินงานของฝ่ายจัดการ แต่จะไม่เข้าไปมีส่วนร่วมในการบริหารงานปกติประจำวัน

อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติเรื่องต่าง ๆ ของบริษัทฯ ตามขอบเขตหน้าที่ที่กำหนดโดยกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท กฎบัตรคณะกรรมการ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งรวมถึงอำนาจอนุมัติ (Delagation of Authority) การกำหนดและทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย กลยุทธ์ในการดำเนินงาน แผนการดำเนินงาน นโยบายบริหารความเสี่ยง แผนงบประมาณ และแผนดำเนินธุรกิจประจำปี การติดตามและประเมินผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้

การแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการ

บริษัทฯ ได้แบ่งแยกบทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการอย่างชัดเจนตามคู่มืออำนาจดำเนินการของบริษัทฯ โดยคณะกรรมการบริษัททำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและกำกับดูแลการดำเนินงานของฝ่ายจัดการในระดับนโยบาย สำหรับฝ่ายจัดการทำหน้าที่บริหารงานให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยมีประธานกรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นบุคคลคนละคนกัน ซึ่งทั้งสองตำแหน่งผ่านการคัดเลือกจากคณะกรรมการบริษัท นอกจากนี้ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนยังกำหนดแผนการสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารระดับสูงและมีการทบทวนแผนดังกล่าว และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบเป็นประจำทุกปี

นอกจากนี้ เพื่อการแบ่งแยกหน้าที่อย่างชัดเจนระหว่างคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ ประธานกรรมการบริษัทยังไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน ตลอดจนไม่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทด้วย

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัท

จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัท

ข้อบังคับของบริษัทฯ ได้กำหนดระยะเวลาการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัทเป็นไปตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ.2535 โดยในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ให้กรรมการบริษัทออกจากตำแหน่งจำนวน 1 ใน 3 ของกรรมการบริษัททั้งหมด ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็น 3 ส่วนไม่ได้ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้ที่สุด ทั้งนี้ กรรมการบริษัทที่จะต้องออกจากตำแหน่งนั้นให้พิจารณาจากกรรมการบริษัทที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง ซึ่งปัจจุบันมีกรรมการทั้งสิ้น จำนวน 8 คน ตำแหน่งตามวาระปีละ 3 คน ทั้งนี้ กรรมการบริษัทที่ครบวาระนั้นอาจได้รับเลือกให้ดำรงตำแหน่งอีกได้

วาระการดำรงตำแหน่งติดต่อกันของกรรมการอิสระ

กรรมการอิสระไม่ควรมีวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการเกิน 9 ปี เว้นแต่กรรมการคนใดมีความเหมาะสมที่จะดำรงตำแหน่งนานกว่านั้น คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาความเป็นอิสระและประสิทธิภาพของการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการรายดังกล่าว และชี้แจงเหตุผลพร้อมผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ในส่วนกรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งได้ไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก ในกรณีที่จะแต่งตั้งให้กรรมการอิสระนั้นดำรงตำแหน่งต่อไป ให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอย่างสมเหตุผลถึงความจำเป็นดังกล่าว และให้ถือเป็นกรรมการที่ไม่ใช่กรรมการอิสระ

การกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการบริษัทดำรงตำแหน่ง

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายการกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการบริษัทจะไปดำรงตำแหน่งรวมกันไม่เกิน 5 บริษัทจดทะเบียน เพื่อให้กรรมการบริษัทสามารถอุทิศเวลาสำหรับการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้ปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด โดยไม่มีกรรมการบริษัทคนใดดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นเกินกว่าที่นโยบายกำหนด

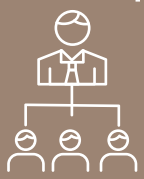
การเป็นกรรมการในองค์กรภายนอกบริษัทของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นไม่เกิน 3 บริษัทจดทะเบียน โดยคำนึงถึงประสิทธิภาพการทำงานที่ดำรงตำแหน่งหลายบริษัทอย่างรอบคอบ และเพื่อให้มั่นใจว่าประธานเจ้าหน้าที่บริหารสามารถทุ่มเทเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ในบริษัทฯ ได้อย่างเพียงพอ

ทั้งนี้ บริษัทฯ กำหนดนโยบายมิให้ประธานเจ้าหน้าที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ หรือผู้บริหารสำคัญ หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญ หรือหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการของบริษัทจำกัดหรือบริษัทมหาชนจำกัดอื่นในบริษัทอื่นที่ประกอบกิจการอันสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ เว้นแต่จะแจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

คณะกรรมการบริษัทไม่มีนโยบายส่งผู้บริหารเข้าไปเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทอื่นนอกกลุ่มบริษัทเว้นแต่เป็นการดำรงตำแหน่งในองค์กรการกุศลที่ไม่แสวงหากำไร

8.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย



คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยทั้งหมด 4 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อปฏิบัติหน้าที่เฉพาะด้านพิจารณากลั่นกรอง และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อประกอบการพิจารณาอนุมัติหรือรับทราบ โดยได้จัดให้มีกฎบัตรซึ่งกำหนดขอบเขตบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการชุดต่าง ๆ และได้เปิดเผยกฎบัตรดังกล่าวบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.alla.co.th) นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทอาจแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเฉพาะเรื่องชุดอื่น หรือเปลี่ยนแปลงขอบเขตบทบาทหรือหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ตามความเหมาะสมได้

คณะกรรมการตรวจสอบ

ประกอบด้วยกรรมการบริษัทที่เป็นกรรมการอิสระจำนวน 4 คน โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กรรมการในคณะกรรมการตรวจสอบมีรายนาม ดังนี้

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง
1. นายวินิจ ศิลามงคล[1/]	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. ศาสตราจารย์ ดร. สหธน รัตนไพจิตร	กรรมการตรวจสอบ
3. นายจิรวัฒน์ ศรีสวัสดิ์	กรรมการตรวจสอบ
4. นายผไท บุญมาก	กรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ : [1/]นายวีระชัย งามดีวิไลศักดิ์ ประธานกรรมการตรวจสอบ ลาออกเมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2564 และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2564 มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นายวินิจ ศิลามงคล ดำรงตำแหน่ง ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ โดยให้มีผลวันที่ 1 กรกฎาคม 2564 เป็นต้นไป

โดยมีนางสาววรัตน์ เมฆเกิดชู เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้ นายวินิจ ศิลามงคล และนายจิรวัฒน์ ศรีสวัสดิ์ เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ทางด้านบัญชี หรือการเงิน ซึ่งเป็นที่ยอมรับที่จะสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้ และกรรมการอิสระทุกคนสามารถให้ความเห็นได้อย่างเป็นอิสระ รวมถึงเป็นผู้ที่มีความรู้และความสามารถสอบทานการดำเนินงานให้ถูกต้องตามนโยบายและระเบียบข้อบังคับตลอดจนกฎหมาย ระเบียบปฏิบัติ และข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแล ส่งเสริมให้พัฒนาระบบรายงานทางการเงินและบัญชีให้เป็นไปตามมาตรฐานสากล รวมทั้งสอบทานให้มีระบบการควบคุมภายใน ระบบตรวจสอบภายใน และระบบบริหารความเสี่ยงที่รัดกุม และมีประสิทธิภาพ

บริษัทฯ มีหน่วยงานตรวจสอบภายใน ซึ่งปัจจุบันมี นางสาวสุธิษา บุญเนตร เป็นผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน และรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ ในปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมจำนวน 1 ครั้ง เพื่อขอความเห็นจากผู้สอบบัญชีในเรื่องต่าง ๆ

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบมีวาระเป็นไปตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทของตน ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบอาจได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีกตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นว่าเหมาะสม แต่ไม่ควรได้รับการต่อวาระโดยอัตโนมัติ

ในกรณีตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ อันมีผลให้จำนวนกรรมการตรวจสอบน้อยกว่าจำนวนที่กำหนดน้อยกว่า 3 คน ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบทดแทนให้ครบถ้วนในทันทีหรืออย่างช้าภายใน 3 เดือน นับแต่วันที่จำนวนกรรมการไม่ครบถ้วน เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งนั้น

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานให้บริษัทฯ มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและมีการเปิดเผยข้อมูลที่เพียงพอตามมาตรฐานรายงานทางการเงินโดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี โดยคณะกรรมการตรวจสอบอาจเสนอแนะให้ผู้สอบบัญชีสอบทานหรือตรวจสอบรายการใด ๆ ที่เห็นว่าเป็นเรื่องสำคัญและจำเป็นในระหว่างการตรวจสอบบัญชีของบริษัทฯ
2. สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในและระบบการตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของกลุ่มบริษัท
4. คณะกรรมการตรวจสอบควรจัดให้มีการประชุม เพื่อพิจารณาในเรื่องต่าง ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายดังต่อไปนี้
   - 4.1 การพิจารณางบการเงินและรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้อง หลักการบัญชีและวิธีปฏิบัติทางบัญชี
   - 4.2 การปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชี การดำรงอยู่ของกิจการ การเปลี่ยนแปลงนโยบายบัญชีที่สำคัญ รวมถึงเหตุผลของฝ่ายจัดการเกี่ยวกับการกำหนดนโยบายบัญชีก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อเผยแพร่แก่ผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไป
   - 4.3 การพิจารณาระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน
   - 4.4 การพิจารณาทบทวนแผนการตรวจสอบภายในประจำปีของบริษัทฯ ขั้นตอนการประสานงานของแผนการตรวจสอบที่เกี่ยวข้องต่าง ๆ และการประเมินผลการตรวจสอบร่วมกับผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบควรสอบถามถึงขอบเขตการตรวจสอบที่ได้วางแผนไว้เพื่อให้มั่นใจว่าแผนการตรวจสอบดังกล่าวจะช่วยให้ตรวจพบการทุจริตหรือข้อบกพร่องต่าง ๆ ของระบบการควบคุมภายใน
   - 4.5 การพิจารณาร่วมกับผู้ตรวจสอบภายในถึงปัญหาหรือข้อจำกัดที่เกิดขึ้นในระหว่างการตรวจสอบและทบทวนการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายใน
   - 4.6 การพิจารณาร่วมกับผู้สอบบัญชีถึงปัญหาหรือข้อจำกัดที่เกิดขึ้นจากการตรวจสอบงบการเงิน
   - 4.7 การพิจารณาร่วมกับผู้ตรวจสอบภายในและผู้สอบบัญชีว่าได้มีการวางแผนเพื่อทบทวนวิธีการและการควบคุมการประมวลข้อมูลทางอิเล็กทรอนิกส์ และสอบถามเกี่ยวกับโครงการรักษาความปลอดภัยโดยเฉพาะเพื่อป้องกันการทุจริตหรือการใช้คอมพิวเตอร์ไปในทางที่ผิดโดยพนักงานบริษัทฯ หรือบุคคลภายนอก
   - 4.8 การพิจารณาทบทวนรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เช่น รายการที่เกี่ยวโยงกันของบริษัทฯ เป็นต้น
   - 4.9 การปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือ กฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง
   - 4.10 การปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

5. พิจารณา คัดเลือก เสนอแต่งตั้งบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เสนอค่าตอบแทน รวมถึงเสนอเลิกจ้างบุคคลดังกล่าว และเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อย ปีละ 1 ครั้ง เพื่อรับทราบผลการสอบทานงบการเงินประจำไตรมาส ผลการตรวจสอบงบการเงินประจำปี และหารือเกี่ยวกับปัญหา อุปสรรค ที่อาจพบจากการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชี
6. พิจารณารายการที่เกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงพิจารณาข้อกำหนด และการเลิกการทำรายการที่แตกต่างไปจากข้อกำหนดเรื่องการเลิกการทำรายการที่ได้พิจารณาก่อนการเข้าทำรายการในสาระสำคัญ และพิจารณารายการได้มาหรือจำหน่ายไปของกลุ่มบริษัท ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ และหากคณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นหรือรายการต่าง ๆ ดังกล่าว บริษัทฯ จะจัดให้มีผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันหรือรายการต่าง ๆ ดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการพิจารณา และ/หรือ การตัดสินใจของคณะกรรมการตรวจสอบ
7. สอบทานและติดตามผลการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งประเมินผลการจัดการความเสี่ยงจากคณะทำงานในการบริหารความเสี่ยง
8. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด
9. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร
   9.1 รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
   9.2 การทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบการควบคุมภายใน
   9.3 การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

   หากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาตามวรรคหนึ่ง กรรมการตรวจสอบท่านใดท่านหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำนั้นต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
10. ประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองเป็นประจำทุกปี โดยแบ่งเป็นการประเมินรายคณะและรายบุคคล
11. ขอความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดเมื่อเห็นว่าจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย ซึ่งการดำเนินการว่าจ้างให้เป็นไปตามระเบียบปฏิบัติของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
12. สอบทานและให้ความเห็นแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชั่นในเรื่องความเหมาะสม และสอดคล้องกับนโยบายเกี่ยวกับการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชั่นของบริษัทฯ
13. สอบทานกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ
14. ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

บริษัทฯ กำหนดให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ต้องประกอบด้วยกรรมการบริษัทอย่างน้อย 3 คน โดยกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมากกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องเป็นกรรมการอิสระ และประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนต้องเป็นกรรมการอิสระ โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กรรมการในคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีจำนวน 3 คน และมีกรรมการอิสระจำนวน 2 คน ซึ่งมากกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดตามที่กำหนดข้างต้น

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง
1. นายจิรวัฒน์ ศรีสวัสดิ์	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
2. ศาสตราจารย์ ดร. สหธน รัตนไพจิตร	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
3. นายองอาจ ปัณฑุยากร	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

โดยมีนางสาววรัตน์ เมฆเกิดชู เป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีวาระเป็นไปตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทของตน ทั้งนี้ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนอาจได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีกตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นว่าเหมาะสม แต่ไม่ควรได้รับการต่อวาระโดยอัตโนมัติ

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

1. พิจารณาโครงสร้างและองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท ทั้งในเรื่องของจำนวนคณะกรรมการที่เหมาะสมกับขนาด ความซับซ้อนของธุรกิจ รวมถึงมีการปรับเปลี่ยนให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป พิจารณากำหนดคุณสมบัติกรรมการแต่ละคณะ แต่ละท่าน ในด้านความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ รวมตลอดถึงความเชี่ยวชาญชำนาญเฉพาะด้าน ที่สามารถนำมาใช้ให้เกิดประโยชน์ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
2. กำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์ และวิธีการ ในการสรรหาและการกำหนดค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นของกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูง
3. พิจารณาคุณสมบัติ กำหนดแนวทางการสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติ ตามระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด แล้วนำเสนอคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาให้ดำรงตำแหน่งต่าง ๆ ดังต่อไปนี้
   - กรรมการบริษัท
   - กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ที่ได้รับมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบโดยตรงจากคณะกรรมการบริษัท
   - ผู้บริหารระดับสูงและผู้มีอำนาจในการจัดการ

   โดยการพิจารณาและสรรหาจะต้องเป็นไปโดยเปิดเผย โปร่งใส เป็นกลางปราศจากอคติ
4. พิจารณาความเป็นอิสระและคุณสมบัติของกรรมการอิสระแต่ละท่าน เพื่อให้แน่ใจว่ากรรมการอิสระของบริษัทฯ เป็นผู้ที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามเกณฑ์ และ/หรือ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด
5. เสนอชื่อบุคคลที่เหมาะสมที่จะมาดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท และผู้บริหารระดับสูง เมื่อครบวาระหรือตำแหน่งว่างลง หรือตำแหน่งผู้บริหารอื่นตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย โดยให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา
6. พิจารณากำหนดแนวทางการจ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินและไม่ใช่ตัวเงินของกรรมการบริษัท ผู้บริหารระดับสูง รวมถึงผลประโยชน์ตอบแทนอื่น ๆ โดยให้สอดคล้องกับภารกิจหน้าที่ความรับผิดชอบและคุณสมบัติของผู้ได้รับแต่งตั้งและการว่าจ้าง และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบในการอนุมัติ และ/หรือ นำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

7. กำหนดแนวทางและประเมินผลงานของกรรมการบริษัท ผู้บริหารระดับสูง เพื่อพิจารณาปรับผลตอบแทนประจำปี โดยจะต้องคำนึงถึงหน้าที่ความรับผิดชอบ และความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง รวมถึงให้ความสำคัญกับการเพิ่มมูลค่าของส่วนของผู้ถือหุ้นในระยะยาวประกอบการพิจารณาประเมินผลด้วย
8. พิจารณาจัดทำแผนพัฒนากรรมการ เพื่อสร้างเสริม พัฒนาความรู้ ทักษะ แก่คณะกรรมการชุดต่างๆของบริษัทฯ เพื่อให้เกิดความเข้าใจในบทบาทหน้าที่ของกรรมการ ธุรกิจ สภาพเศรษฐกิจ เทคโนโลยี กฎหมายหรือกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
9. พิจารณาจัดทำหรือดำเนินการให้มีการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่งกรรมการบริษัท ผู้บริหารระดับสูง เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องของการปฏิบัติงาน สามารถทดแทนกันได้โดยไม่ขาดตอน เปิดเผยนโยบายและรายละเอียดของกระบวนการสรรหานโยบายเกี่ยวกับการกำหนดค่าตอบแทนและเปิดเผยค่าตอบแทนในรูปแบบต่าง ๆ ไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ด้วย
10. มีอำนาจขอความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพเมื่อเห็นว่าจำเป็น ซึ่งการดำเนินการว่าจ้างให้เป็นไปตามระเบียบปฏิบัติของบริษัทฯ
11. ประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองเป็นประจำทุกปีโดยแบ่งเป็นการประเมินรายคณะและรายบุคคล
12. สอบทานกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ
13. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
14. จัดทำรายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
15. ดูแลให้มีการปฐมนิเทศ มอบเอกสารและข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการบริษัทเข้าใหม่

คณะกรรมการบริหาร

บริษัทฯ กำหนดให้คณะกรรมการบริหาร ต้องประกอบด้วยกรรมการบริษัทอย่างน้อย 3 คน ซึ่งเลือกจากกรรมการและผู้บริหารจำนวนหนึ่งของบริษัทฯ ที่มีคุณสมบัติเหมาะสม ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร และจะพิจารณาคัดเลือกจากกรรมการบริษัท ผู้บริหารหรือพนักงานระดับสูงของบริษัทฯ ที่สามารถบริหารงานในเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานตามธุรกิจปกติ และงานบริหารของบริษัทฯ และสามารถกำหนดนโยบาย แผนธุรกิจ งบประมาณ โครงสร้างการบริหารงาน รวมถึงการตรวจสอบและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กรรมการในคณะกรรมการบริหารมีจำนวน 5 คน

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง
1. นายองอาจ ปัณฑุยากร	ประธานกรรมการบริหาร
2. นางวัลลยา ปัณฑุยากร	กรรมการบริหาร
3. นายชุมพล จันทร์เจริญ	กรรมการบริหาร
4. นายประชา พัฒนวิทยกุล	กรรมการบริหาร
5. นางสาวชลัมพร ปัณฑุยากร	กรรมการบริหาร

โดยมี นางสาวประภาพร แซ่ลิ้ม เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหาร

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริหาร

กรรมการบริหารจะพ้นตำแหน่งเมื่อ

- ตาย
- ลาออก
- คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง
- ขาดคุณสมบัติของการเป็นกรรมการบริหาร

ในกรณีกรรมการบริหารลาออกก่อนครบวาระการดำรงตำแหน่ง กรรมการบริหารควรแจ้งต่อประธานกรรมการบริษัทล่วงหน้าพอสมควร พร้อมระบุเหตุผลของการลาออก

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

1. กำหนดและทบทวนวิสัยทัศน์พันธกิจ กลยุทธ์และแผนการดำเนินธุรกิจ รวมถึงโครงสร้างการบริหารงาน และอำนาจบริหารต่าง ๆ ของบริษัทฯ เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณาอนุมัติต่อไป
2. ดำเนินกิจการและบริหารกิจการของบริษัทฯ ตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ นโยบาย ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่ง และมติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
3. กลั่นกรองและนำเสนอเป้าหมาย นโยบาย แผนธุรกิจ รวมถึงกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจ เป้าหมายทางการเงินและงบประมาณประจำปี การขยายกิจการ โครงสร้างการจัดการ แผนการดำเนินงานประจำปี โดยพิจารณาปัจจัยทางธุรกิจอย่างเหมาะสม
4. กำกับ ตรวจสอบและควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามเป้าหมาย นโยบาย และแผนธุรกิจที่กำหนดไว้ รวมถึงควบคุมดูแลการใช้จ่ายตามงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และรายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัท
5. แต่งตั้ง กำกับดูแล ประสานงาน และกำหนดอำนาจหน้าที่ของคณะทำงานพิเศษ หรือคณะบริหารงานพร้อมทั้งพิจารณาและอนุมัติข้อเสนอต่าง ๆ ซึ่งเสนอโดยคณะบริหารงานหรือคณะทำงานพิเศษ รวมทั้งมีอำนาจแต่งตั้งประธานที่ปรึกษา ที่ปรึกษา หรือคณะที่ปรึกษาของคณะกรรมการบริหารได้ตามความเหมาะสม และมีอำนาจกำหนดค่าตอบแทนของคณะที่ปรึกษาดังกล่าวได้ตามความเหมาะสม
6. กำหนดขั้นตอนและวิธีการทำธุรกรรมระหว่างบริษัทฯ หรือ บริษัทย่อย กับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการบริษัท ผู้บริหารของบริษัทฯ และผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวอย่างเหมาะสม เพื่อป้องกันการถ่ายเทผลประโยชน์ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติในหลักการ รวมถึงควบคุมให้มีการปฏิบัติตามหลักการและข้อกำหนดที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
7. พิจารณาอนุมัติการดำเนินงานที่เป็นธุรกรรมปกติธุรกิจของบริษัทฯ การทำสัญญาต่าง ๆ การลงทุน การบริหารงานทั่วไป ตลอดจนการดำเนินงานที่เป็นรายการสนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัทฯ ซึ่งมีเงื่อนไขทางการค้าทั่วไป ภายในวงเงินที่กำหนดจากคณะกรรมการบริษัท
8. พิจารณาผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และการเสนอจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลเพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทอนุมัติ รวมทั้งตรวจสอบ ให้คำแนะนำเกี่ยวกับเรื่องนโยบายการจ่ายเงินปันผล และพิจารณาการเสนอจ่ายเงินปันผลประจำปีของบริษัท เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ อนุมัติก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป
9. ศึกษาความเป็นไปได้สำหรับการเข้าลงทุนในโครงการใหม่ โดยทำการศึกษาทางด้านเทคนิคและด้านการเงินอย่างเหมาะสมและครบถ้วนเพื่อประกอบการตัดสินใจ หรือการพิจารณาการยกเลิกการลงทุน เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
10. ติดตามผลการดำเนินงานและความก้าวหน้าของโครงการลงทุนของแต่ละธุรกิจ และรายงานผล รวมทั้งปัญหาหรืออุปสรรคที่เกิดขึ้นและแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขให้คณะกรรมการบริษัททราบ

11. มีอำนาจพิจารณาและอนุมัติการเข้าทำธุรกรรมทางการเงินกับสถาบันทางการเงินในการเปิดบัญชี กู้ยืม เบิกถอนเงินจากบัญชีของบริษัทฯ และใช้สินเชื่อ ตลอดจนนำหลักทรัพย์ต่าง ๆ ของบริษัทฯ ไปเป็นหลักประกันหนี้ดังกล่าวทั้งที่ต้องจดทะเบียนและไม่จดทะเบียนก็ตาม เพื่อประโยชน์ในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ ตลอดจนถึงการเข้าทำนิติกรรมสัญญา ยื่นคำขอ คำเสนอ ติดต่อ ทำนิติกรรมกับส่วนราชการ เพื่อให้ได้มาซึ่งสิทธิต่าง ๆ ของบริษัทฯ และ/หรือ การดำเนินการใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าวจนเสร็จการตามวงเงินที่ได้กำหนดไว้ และ/ หรือตามตารางกำหนดอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด และ/หรือ กฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และ/หรือข้อบังคับของบริษัทฯ
12. แต่งตั้งคณะทำงานเพื่อช่วยเหลือการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหาร ตลอดจนมีอำนาจขอความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพเมื่อเห็นว่าจำเป็น ซึ่งการดำเนินการว่าจ้างให้เป็นไปตามระเบียบปฏิบัติของบริษัทฯ
13. กำกับดูแลให้มีขั้นตอนให้ผู้ปฏิบัติงานต้องรายงานเหตุการณ์ หรือการกระทำที่ผิดปกติ หรือการฝ่าฝืนกฎหมายต่อคณะกรรมการบริหารอย่างทันท่วงที และในกรณีที่เหตุการณ์ดังกล่าวมีผลกระทบที่มีสาระสำคัญ คณะกรรมการบริหารจะต้องรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบเพื่อพิจารณาแก้ไขภายในระยะเวลาอันสมควร
14. รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำและให้รายงานเรื่องอื่นใดที่จำเป็นและสมควรที่จะต้องเสนอให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ มติหรือการดำเนินการใด ๆ ที่สำคัญที่อยู่ภายใต้ขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารต่อคณะกรรมการบริษัทรับทราบในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งถัดไป
15. ประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองเป็นประจำทุกปี โดยแบ่งเป็นการประเมินรายคณะและรายบุคคล
16. สอบทานกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ
17. ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริหาร

การมอบหมายอำนาจ

คณะกรรมการบริหารมีอำนาจในการมอบอำนาจให้บุคคลอื่นใดหนึ่งคนหรือหลายคนปฏิบัติการอย่างหนึ่งอย่างใด โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการบริหาร หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าว มีอำนาจตามที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร และภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการบริหารอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขบุคคลที่ได้รับมอบอำนาจหรือการมอบอำนาจนั้น ๆ ได้ตามที่เห็นสมควร

ทั้งนี้ การมอบอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารนั้น จะต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจ หรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้ผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริหารสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามนิยามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนด) มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทฯ คณะกรรมการบริหารไม่มีอำนาจอนุมัติการดำเนินการในเรื่องดังกล่าว โดยเรื่องดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่ออนุมัติต่อไป เว้นแต่ธุรกรรมดังกล่าวเป็นธุรกรรมปกติของบริษัทฯ และมีหลักเกณฑ์เดียวกับการทำรายการกับบุคคลภายนอก (Arm's Length)

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ กำหนดให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ต้องประกอบด้วยกรรมการบริษัทไม่น้อยกว่า 2 คน และกรรมการบริหารความเสี่ยงต้องเป็นผู้มีความรู้ความเข้าใจในธุรกิจของกลุ่มบริษัท หรือมีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านที่เป็นปัจจัยสำคัญในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กร ทั้งนี้ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงโดยตำแหน่ง และประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงไม่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริษัท โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กรรมการในคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีจำนวน 5 คน

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง
1. นายองอาจ ปัณฑุยากร	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. นายชุมพล จันทร์เจริญ	รองประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
3. นายประชา พัฒนวิทยกุล	กรรมการบริหารความเสี่ยง
4. นายไวยากรณ์ สีหะเนิน	กรรมการบริหารความเสี่ยง
5. นางสาวชลัมพร ปัณฑุยากร	กรรมการบริหารความเสี่ยง

โดยมี นางสาวรชยา รัตนศรีทอง เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

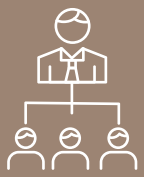
วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริหารความเสี่ยง

กรรมการบริหารความเสี่ยงมีวาระวาระการดำรงตำแหน่งตามวาระดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทของตน หากกรรมการบริหารความเสี่ยงท่านใดไม่ได้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทให้มีวาระการดำรงตำแหน่ง คราวละ 3 ปีกรรมการบริหารความเสี่ยงอาจได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีกตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นว่าเหมาะสม แต่ไม่ควรได้รับการต่อวาระโดยอัตโนมัติ

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. พิจารณาและระบุความเสี่ยงที่สำคัญของการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ ที่อาจเกิดขึ้นทั้งจากสภาพแวดล้อมทั้งภายในและภายนอกองค์กร พร้อมวิเคราะห์ และประเมินโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงและผลกระทบต่าง ๆ เทียบกับระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และจัดลำดับความเสี่ยง รวมถึงเสนอแนะวิธีป้องกัน และวิธีบริหารความเสี่ยงดังกล่าวให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ โดยกำหนดเป็นนโยบายและเสนอแนะแนวทางในการบริหารความเสี่ยงต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา
2. กำกับดูแลการปฏิบัติตามนโยบายการบริหารความเสี่ยง และกรอบการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้บริษัทฯ มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพทั่วทั้งองค์กรและมีการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งมีอำนาจเชิญพนักงานของบริษัทฯ มาชี้แจง ให้ความเห็น เข้าร่วมประชุม หรือ ส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น
3. ติดตามสถานะความเสี่ยง รวมถึงความคืบหน้าในการบริหารความเสี่ยง ประเด็นที่ต้องดำเนินการแก้ไขปรับปรุงเพื่อให้สอดคล้องกับกรอบนโยบายและกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยง ทั้งนี้ต้องมีรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบทุกไตรมาส
4. พิจารณารายงานความเสี่ยงจากหน่วยงานที่รับผิดชอบในการจัดการบริหารความเสี่ยงเพื่อติดตามความเสี่ยงที่สำคัญในระดับองค์กร รวมถึงให้ข้อคิดเห็นในความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น แนวทางการกำหนดมาตรการควบคุม หรือแผนการจัดการความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่ากลุ่มบริษัทมีการจัดการความเสี่ยงอย่างเพียงพอและเหมาะสม
5. ประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับข้อมูลความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่สำคัญ เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบนำไปประกอบการพิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบภายใน เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าบริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมต่อการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งมีการนำระบบบริหารความเสี่ยงมาปรับใช้อย่างเหมาะสม และมีการปฏิบัติทั่วทั้งองค์กร
6. ให้ความรู้ ความเข้าใจ ปลูกฝังวัฒนธรรมด้านการบริหารความเสี่ยงแก่ผู้บริหาร ตลอดจนพนักงานในบริษัทฯ โดยสม่ำเสมอ
7. ประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองเป็นประจำทุกปี โดยแบ่งเป็นการประเมินรายคณะและรายบุคคล
8. สอบทานกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
9. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

8.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร



8.4.1 รายชื่อและตำแหน่งของผู้บริหาร

ณ 31 ธันวาคม 2564 ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ มีจำนวนทั้งสิ้น 6 ท่าน รายละเอียดดังนี้

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง
1. นายองอาจ ปัณฑุยากร	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นางวัลลยา ปัณฑุยากร	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารงานกลาง
3. นายชุมพล จันทร์เจริญ	ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ
4. นางสาววรรัตน์ เมฆเกิดชู[1/]	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านการเงิน
5. นายประชา พัฒนวิทยกุล	ผู้จัดการทั่วไป
6. นางสาวชลัมพร ปัณฑุยากร	ผู้ช่วยผู้จัดการทั่วไป

หมายเหตุ: [1/]ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2564 วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2564 มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นางสาววรัตน์ เมฆเกิดชู ดำรงตำแหน่ง ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านการเงิน

ทั้งนี้ รายชื่อผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ข้างต้นเป็นไปตามนิยาม “ผู้บริหาร” ตามประกาศคณะกรรมการตลาดทุน ที่ ทจ. 23/2551

ผู้บริหารระดับสูงทั้ง 6 ท่าน ไม่มีคุณสมบัติต้องห้าม ดังนี้

1. ไม่มีประวัติการกระทำผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต
2. ไม่มีประวัติการทำรายการที่อาจเกิดจากความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ ในรอบปีที่ผ่านมา

ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ ได้รับมอบหมายอำนาจหน้าที่ให้ดำเนินงานภายใต้นโยบาย กลยุทธ์ และเป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติการจัดทำอำนาจดำเนินการในการกำหนดขอบเขตหน้าที่ที่ชัดเจนเพื่อความโปร่งใสและมีความคล่องตัวในการปฏิบัติงานอย่างเหมาะสม

(ข้อมูลโครงสร้างการจัดการของบริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) (Organization Chart) ได้รายงานใน “หัวข้อ 8.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ” แล้ว)

8.4.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหาร

ค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงเป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ โดยค่าตอบแทนที่เป็นเงินเดือน โบนัส และผลตอบแทนจูงใจ ต้องอยู่ในระดับที่เหมาะสมและสอดคล้องกับผลประเมินการปฏิบัติงานของแต่ละบุคคล ผลการดำเนินงานทางธุรกิจของบริษัทฯ และการดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์ ผู้บริหารที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้นจะได้รับผลตอบแทนเพิ่มที่เหมาะสมกับหน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายเพิ่มมากขึ้น อีกทั้งต้องเป็นอัตราที่แข่งขันได้กับกลุ่มธุรกิจเดียวกัน เพื่อดูแลรักษาผู้บริหารที่มีคุณภาพ และคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทฯและผู้ถือหุ้น

8.4.3 ค่าตอบแทนผู้บริหาร

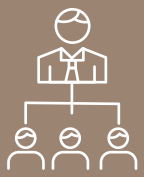
ในปี 2564 และ 2563 บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนให้แก่ผู้บริหาร ดังนี้

รูปแบบค่าตอบแทน	ปี 2564		ปี 2563	
	จำนวนราย	ค่าตอบแทน (ล้านบาท)	จำนวนราย	ค่าตอบแทน (ล้านบาท)
เงินเดือนและโบนัส	6	14.75	5	13.31
ค่าตอบแทนอื่น ๆ ได้แก่				
- เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ[2/]	5	0.62	4	0.60
- เงินสมทบกองทุนประกันสังคม สำรองผลประโยชน์หลังออกจากงาน/รางวัลอายุงาน และสวัสดิการอื่น ๆ	6	1.65	5	1.43
รวม	**6[1/]**	**17.02**	**5**	**15.34**

หมายเหตุ: [1/]ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2564 วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2564 มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นางสาววรรัตน์ เมฆเกิดชู ดำรงตำแหน่ง ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านการเงิน

[2/]บริษัทฯ ได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่ผู้บริหารโดยมีนโยบายในการจ่ายเงินสมทบเช่นเดียวกันกับนโยบายของพนักงาน

8.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน



ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทมีพนักงานรวมทั้งสิ้นจำนวน 416 คน และ 445 คน ตามลำดับ (ไม่รวมผู้บริหาร) โดยแบ่งเป็นสายงานสรุปได้ดังนี้

ข้อมูลพนักงาน	31 ธันวาคม 2564		31 ธันวาคม 2563	
	บริษัทฯ	บริษัทย่อย	บริษัทฯ	บริษัทย่อย
สายงานขายและการตลาด	40	17	43	16
สายงานผลิตและงานบริการหลังการขาย	203	77	221	84
สายงานบริหารและสนับสนุน	66	13	68	13
รวม	**309**	**107**	**332**	**113**

นโยบายค่าตอบแทนพนักงาน

กลุ่มบริษัทได้ให้ความสำคัญในการสร้างแรงจูงใจเพื่อรักษาพนักงานที่มีผลการปฏิบัติงานดีและมีประสิทธิภาพและเพื่อให้การพิจารณากำหนดค่าตอบแทนแก่พนักงานในกลุ่มบริษัทมีความเหมาะสมและเป็นมาตรฐานเดียวกันกลุ่มบริษัทจึงกำหนดนโยบายค่าตอบแทนพนักงานโดยพิจารณาจากตำแหน่ง บทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบรวมถึงประสบการณ์และอัตราค่าตอบแทนพนักงานที่อยู่ในกลุ่มธุรกิจเดียวกันหรือใกล้เคียงกัน อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทยังมีหลักพิจารณาการประเมินผลงานของพนักงาน ตามแนวคิดตัวชี้วัดผลงาน KPI (Key Performance Indicator) ซึ่งกำหนดตัวชี้วัดให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมายระยะยาว และวัฒนธรรมองค์กรของกลุ่มบริษัท

องค์ประกอบของค่าตอบแทนพนักงาน

1. เงินเดือน รวมถึง ค่าล่วงเวลา ค่าทำงานในวันหยุด ซึ่งให้เพื่อตอบแทนการทำงาน
2. ค่าตอบแทนระยะสั้น เช่น ค่านายหน้า โบนัสค่าอาหาร ค่าชิ้นงาน ค่าตอบแทนสี่ยงภัย ค่าน้ำมัน ค่าเบี้ยเลี้ยงเดินทาง เป็นต้น เพื่อจูงใจพนักงานในการสร้างผลงาน โดยการจ่ายค่าตอบแทนขึ้นอยู่กับผลงานของพนักงานและผลประกอบการของแต่ละบริษัทในแต่ละปี
3. ค่าตอบแทนระยะยาว เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ สำรองผลประโยชน์พนักงาน รางวัลอายุงาน เป็นต้น เพื่อจูงใจพนักงานที่มีประสิทธิภาพให้อยู่กับกลุ่มบริษัทในระยะยาว
4. สวัสดิการอื่น เช่น ประกันอุบัติเหตุ การตรวจสุขภาพประจำปี เป็นต้น เพื่อส่งเสริมให้พนักงานมีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น

ค่าตอบแทนพนักงาน

ในปี 2564 กลุ่มบริษัทมีการจ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงาน (ไม่รวมผู้บริหาร) รวมเป็นเงินจำนวน 140.88 ล้านบาท (2563: 155.82 ล้านบาท) เฉพาะบริษัทฯ จำนวน 108.79 ล้านบาท (2563: 118.23 ล้านบาท) ซึ่งประกอบด้วยเงินเดือน ค่าตอบแทนทั้งระยะสั้นและระยะยาว รวมถึงสวัสดิการอื่น ๆ

กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

กลุ่มบริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยพนักงานจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 3 ถึง 15 ของเงินเดือน และกลุ่มบริษัทจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราเดียวกับพนักงานแต่ไม่เกินร้อยละ 5 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม บัวหลวง จำกัด และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของกลุ่มบริษัท

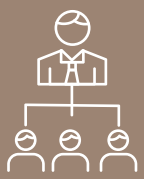
ในระหว่างปี 2564 กลุ่มบริษัทรับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 1.60 ล้านบาท (2563: 2.17 ล้านบาท) เฉพาะบริษัทฯ จำนวน 1.42 ล้านบาท (2563: 1.82 ล้านบาท) โดยมีสัดส่วนของจำนวนพนักงานที่เข้าร่วมกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ดังนี้

บริษัท	มี/ไม่มี PVD	จำนวนพนักงานที่เข้าร่วม PVD (คน)	สัดส่วนพนักงานเข้าร่วม PVD/พนักงานทั้งหมด (%)
บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)	มี	120	39%
บริษัท ออนวัลล่า จำกัด	มี	29	27%

ข้อพิพาทด้านแรงงาน

บริษัทฯ ไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงานที่มีนัยสำคัญในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา

8.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ



8.6.1 ข้อมูลเกี่ยวกับเลขานุการบริษัท ผู้รับผิดชอบควบคุมดูแลการทำบัญชี และหน่วยงานตรวจสอบภายใน

เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งนางสาวประภาพร แซ่ลิ้ม เป็นเลขานุการบริษัท เพื่อทำหน้าที่จัดการประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงจัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัทรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น รายงานประจำปี ตลอดจนจัดเก็บเอกสารตามที่กฎหมายกำหนด โดยเลขานุการบริษัทที่คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งขึ้นเป็นผู้ที่คณะกรรมการบริษัทเห็นว่ามีความเหมาะสม มีความรู้ความสามารถในการบริหารงานเลขานุการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับต่าง ๆ ตลอดจนรับผิดชอบดูแลงานด้านบรรษัทภิบาลของบริษัทฯ ทั้งนี้ รายละเอียดเพิ่มเติมแสดงในรายละเอียดประวัติเลขานุการบริษัทในเอกสารแนบ 1

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัทฯ คือ ผู้ที่ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านการเงิน นางสาววรรัตน์ เมฆเกิดชู ซึ่งเป็นผู้ทำบัญชีที่มีคุณสมบัติและเงื่อนไขของการเป็นผู้ทำบัญชีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า ทั้งนี้รายละเอียดเพิ่มเติมแสดงในรายละเอียดประวัติผู้บริหารในเอกสารแนบ 1

หน่วยงานตรวจสอบภายใน

หน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ตรวจสอบและประเมินการปฏิบัติงาน การควบคุมภายใน ให้ความเชื่อมั่น และคำปรึกษาอย่างอิสระ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยมีนางสาวสุธิษา บุญเนตร เป็นผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัทฯ

นอกจากนี้ บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด (“ผู้ตรวจสอบภายในอิสระ” หรือ “ธรรมนิติ”) เป็นสำนักงานตรวจสอบภายในอิสระ ที่ได้รับการแต่งตั้งจากบริษัทฯ เพื่อทำหน้าที่ในการประเมินและติดตามระบบควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทในปี 2564 ซึ่งควบคุมการปฏิบัติงานโดยนางสาวกรกช วนสวัสดิ์

ทั้งนี้ รายละเอียดเพิ่มเติมแสดงในรายละเอียดประวัติผู้ตรวจสอบภายในเอกสารแนบ 3

8.6.2 หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์

ผู้ที่ได้รับมอบมายให้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์ ได้แก่ นางสาวรชยา รัตนศรีทอง หากผู้ถือหุ้นต้องการข้อมูลเพิ่มเติม สามารถติดต่อโดยตรงที่หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ผ่านช่องทาง ดังต่อไปนี้

ที่อยู่	:	เลขที่ 933 935 937 939 ซอยอ่อนนุช 46 ถนนอ่อนนุช แขวงอ่อนนุช เขตสวนหลวง กรุงเทพฯ 10250
โทรศัพท์	:	0 2322 0777, 0 2721 5699
โทรสาร	:	0 2322 1891-2
E-mail	:	ir@alla.co.th

8.6.3 ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจ่ายค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีให้แก่บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด สำหรับรอบปีบัญชีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เป็นจำนวนเงิน 1.30 ล้านบาท และ 0.70 ล้านบาท ตามลำดับ รวมเป็นค่าตอบแทนการสอบบัญชีของบริษัทฯ และบริษัทย่อยจำนวน 2.00 ล้านบาท ทั้งนี้ ไม่รวมค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด เช่น ค่าไปรษณีย์อากร ค่าจัดพิมพ์งบการเงิน ค่าพาหนะ และอื่น ๆ

ค่าบริการอื่น (Non-audit fee)

- ไม่มี –

9 ผลการดำเนินงานด้านการกำกับดูแลกิจการ

9.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลการดำเนินการให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกลุ่มบริษัท ตามกลยุทธ์ นโยบาย แผนงานและงบประมาณ ที่กำหนดไว้ โดยมีการติดตาม ประเมิน และดูแลการรายงานผลการดำเนินงานอย่างเหมาะสม ภายใต้การประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย คำนึงถึงประโยชน์ต่อสังคมและดูแลผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม รวมถึงการปรับตัวให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นอยู่เสมอเพื่อให้บริษัทฯ เติบโตอย่างยั่งยืน

ในปี 2564 คณะกรรมการบริษัทได้ปฏิบัติหน้าที่เพื่อเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขัน การนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้ตามความเหมาะสม รวมถึงการกำกับดูแลความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยงขององค์กร และให้ความเห็นอื่นที่เป็นประโยชน์ต่อการพัฒนาธุรกิจและการดำเนินงานภายในองค์กร ดังนี้

(1) ทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย กลยุทธ์ และแผนการดำเนินธุรกิจ ให้สอดคล้องกับสถานการณ์และแนวโน้มต่าง ๆ ในปัจจุบัน

(2) ทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจ ควบคู่ไปกับการพิจารณาผลการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และกำหนดให้มีแผนพัฒนาด้านการกำกับดูแลกิจการที่ตามที่นโยบายกำหนดไว้

(3) ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560

(4) กำหนดนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลเพื่อจัดการดูแลข้อมูลส่วนบุคคลอย่างเหมาะสมตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และคำนึงถึงสิทธิของเจ้าของข้อมูล

(5) กำหนดนโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืน ซึ่งมุ่งเน้นกรอบการบริหารจัดการใน 3 มิติ คือ ด้านสิ่งแวดล้อม (Environment) ด้านสังคม (Social) และด้านการกำกับดูแล (Governance)

(6) กำหนดนโยบายการแจ้งเบาะแสการกระทำผิด (Whistle Blowing Policy) เพื่อให้มีขั้นตอนการดำเนินการอย่างโปร่งใส และคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส

(7) กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติด้านหลักสิทธิมนุษยชน เพื่อให้กลุ่มบริษัทมีแนวทางในการดำเนินธุรกิจโดยเคารพสิทธิของความเป็นมนุษย์ตลอดห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

(8) กำหนดนโยบายด้านสิ่งแวดล้อม เพื่อให้กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจภายใต้การคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม

9.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

(1) หลักเกณฑ์การคัดเลือกกรรมการอิสระ และการสรรหากรรมการ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการสรรหา พัฒนา และการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการทั้งรายคณะและรายบุคคล เนื่องด้วยคณะกรรมการและกรรมการมีบทบาทสำคัญในการกำหนดทิศทางของกลุ่มบริษัท โดยบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลและรายละเอียดเกี่ยวกับหลักเกณฑ์และกระบวนการต่าง ๆ ในเรื่องการสรรหากรรมการใน “หลักปฏิบัติ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิผล เรื่อง การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและกรรมการอิสระ” และ “หลักปฏิบัติ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร” ของ “หัวข้อ 7 การกำกับดูแลกิจการ”

ในปี 2564 คณะกรรมการบริษัทมีกรรมการที่มาจากกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ จำนวน 2 คน ได้แก่ นายองอาจ ปัณฑุยากร และนางวัลลยา ปัณฑุยากร

(2) การสรรหาผู้บริหารระดับสูงสุด

การสรรหาประธานเจ้าหน้าที่บริหารอันเป็นผู้บริหารสูงสุด คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยได้รับการกลั่นกรองและนำเสนอจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ซึ่งจะพิจารณาคัดเลือกผู้มีความรู้ ความสามารถ สามารถบริหารงานในเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานตามธุรกิจปกติ และงานบริหารของบริษัทฯ และสามารถกำหนดนโยบาย แผนธุรกิจ งบประมาณ โครงสร้างการบริหารงาน รวมถึงการตรวจสอบและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยประธานเจ้าหน้าที่บริหารต้องมีองค์ประกอบและคุณสมบัติที่สำคัญดังนี้

1. ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นไม่เกิน 3 บริษัทจดทะเบียน โดยคำนึงถึงประสิทธิภาพการทำงานที่ดำรงตำแหน่งหลายบริษัทอย่างรอบคอบ และเพื่อให้มั่นใจว่าประธานเจ้าหน้าที่บริหารสามารถทุ่มเทเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ในบริษัทฯ ได้อย่างเพียงพอ

2. นโยบายการดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารสำคัญในบริษัทอื่น ตามระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯ ที่ว่าประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะประกอบกิจการหรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญหรือหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการของบริษัทจำกัดหรือบริษัทมหาชนจำกัดอื่น ที่ประกอบกิจการอันสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ ไม่ได้ เว้นแต่จะแจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทไม่มีนโยบายส่งผู้บริหารเข้าไปเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทอื่นนอกกลุ่มบริษัท ในกรณีที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทอื่น ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทก่อน ยกเว้นการดำรงตำแหน่งกรรมการในองค์กรการกุศลที่ไม่แสวงหากำไร ทั้งนี้การดำรงตำแหน่งต้องไม่ขัดกับบทบัญญัติของกฎหมาย ข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และต้องไม่ใช้ตำแหน่งงานในบริษัทไปอ้างอิงเพื่อส่งเสริมธุรกิจภายนอก

9.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

(1) การประชุมของคณะกรรมการ

กรรมการบริษัทต้องเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เพื่อรับทราบและร่วมกันตัดสินใจในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยมีการจัดประชุมอย่างน้อยปีละ 6 ครั้ง ซึ่งมีการกำหนดตารางการประชุมล่วงหน้าเป็นประจำทุกปีและแจ้งกรรมการแต่ละคนให้ทราบตั้งแต่ต้นปีเพื่อจัดสรรเวลาในการเข้าร่วมประชุม และอาจมีการประชุมครั้งพิเศษเพิ่มเติมเพื่อพิจารณาเรื่องที่มีความสำคัญเร่งด่วน

ในการประชุม ประธานกรรมการบริษัทเป็นผู้กำหนดวาระการประชุมและพิจารณาเรื่องเข้าวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนสามารถเสนอเรื่องต่าง ๆ เพื่อเข้ารับการพิจารณาเป็นวาระการประชุมได้ และเปิดโอกาสให้กรรมการบริษัทสามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการประชุมระหว่างกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุม ในปี 2564 จำนวน 1 ครั้ง เพื่อสรุปผลการดำเนินงานของฝ่ายจัดการในปี 2564

ตารางการเข้าประชุมของคณะกรรมการปี 2564

รายชื่อกรรมการ	คณะกรรมการบริษัท (8 คน)	คณะกรรมการตรวจสอบ (4 คน)	คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (3 คน)	ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น (8 คน)
1. นายวินิจ ศิลามงคล[1/]	3/3	3/3	-	-
2. ศาสราจารย์ ดร. สหธน รัตนไพจิตร	7/7	5/5	4/4	1/1
3. นายองอาจ ปัณฑุยากร	7/7	-	4/4	1/1
4. นางวัลลยา ปัณฑุยากร	7/7	-	-	1/1
5. นายจิรวัฒน์ ศรีสวัสดิ์	7/7	5/5	4/4	1/1
6. นายผไท บุญมาก	4/7	1/5	-	0/1
7. นายชุมพล จันทร์เจริญ	7/7	-	-	1/1
8. นางสาวรชยา รัตนศรีทอง	7/7	-	-	1/1
9. นายวีระชัย งามดีวิไลศักดิ์[2/]	4/4	2/2	-	1/1

หมายเหตุ: [1/]ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2564 เมื่อวันที่ 29 มิถุนายน 2564 มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นายวินิจ ศิลามงคล ดำรงตำแหน่ง ประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ มีผลวันที่ 1 กรกฎาคม 2564 และได้เข้าร่วมประชุมครั้งแรกในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2564

[2/]ลาออกจากตำแหน่งประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ เมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2564

(2) นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ

ค่าตอบแทนกรรมการจะสอดคล้องกับหน้าที่ความรับผิดชอบ ประสบการณ์ ภาระหน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ (Accountability and Responsibility) รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการบริษัทแต่ละบุคคล คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการที่ชัดเจน และเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นทุกปี โดยพิจารณาตามหลักเกณฑ์ของความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้รวมทั้งอยู่ในระดับที่เหมาะสมเปรียบเทียบได้กับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรมขนาดกิจการที่ใกล้เคียงกัน และเพียงพอที่จะจูงใจและรักษากรรมการบริษัทที่มีคุณภาพตามที่ตามต้องการ พร้อมกันนี้ ยังพิจารณาถึงหน้าที่รับผิดชอบที่ได้รับเพิ่มขึ้น สำหรับกรรมการบริษัทที่ได้รับมอบหมายให้รับตำแหน่งในคณะกรรมการชุดย่อย

(3) ค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย

ในปี 2564 และ 2563 บริษัทฯ กำหนดค่าตอบแทนให้แก่คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ดังนี้

ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนกรรมการ[1/]					
	มกราคม–มิถุนายน 2564		กรกฎาคม–ธันวาคม 2564[2/]		ปี 2563	
	ค่าตอบแทนรายเดือน (บาท/คน/เดือน)	**ค่าเบี้ยประชุม** (บาท/ครั้ง)	**ค่าตอบแทนรายเดือน** (บาท/คน/เดือน)	**ค่าเบี้ยประชุม** (บาท/ครั้ง)	**ค่าตอบแทนรายเดือน** (บาท/คน/เดือน)	**ค่าเบี้ยประชุม** (บาท/ครั้ง)
ประธานกรรมการบริษัท	25,000	15,000	50,000	20,000	25,000	15,000
กรรมการบริษัท	20,000	10,000	25,000	15,000	20,000	10,000
ประธานกรรมการตรวจสอบ	-	15,000	-	20,000	-	15,000
กรรมการตรวจสอบ	-	10,000	-	15,000	-	10,000
ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	-	15,000	-	20,000	-	15,000
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	-	10,000	-	15,000	-	10,000

หมายเหตุ: [1/]เงื่อนไขการจ่ายค่าตอบแทน

- ค่าตอบแทนกรรมการข้างต้นจะจ่ายให้เฉพาะกรรมการอิสระและกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารที่ดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการแต่ละชุดเท่านั้น โดยกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารที่มีสิทธิได้รับค่าตอบแทนจะต้องไม่เป็นตัวแทนผู้ถือหุ้นด้วย
- โบนัสกรรมการ ไม่เกินร้อยละ 2 ของเงินปันผลที่จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นในกรณีที่จ่ายเงินปันผลเป็นเงินสด ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับผลประกอบการของบริษัท
- ค่าตอบแทนกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อย โบนัสกรรมการ และผลประโยชน์อื่น ๆ จะต้องอยู่ในวงเงินไม่เกิน 5,000,000 บาท (ห้าล้านบาทถ้วน) และให้เป็นไปตามดุลพินิจของผู้ถือหุ้นเป็นปี ๆ ไป

[2/]ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2564 เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2564 มีมติอนุมัติปรับปรุงอัตราค่าตอบแทนกรรมการประจำปี 2564 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสนับสนุนการสรรหากรรมการที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในการช่วยผลักดันการดำเนินงานของบริษัทฯ ตามแผนกลยุทธ์ ทั้งนี้ ค่าตอบแทนรวมยังคงอยู่ภายในวงเงิน 5,000,000 บาทอันเป็นไปตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564

(3.1) ในปี 2564 และ 2563 บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินให้แก่กรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อย ดังนี้

ชื่อ - สกุล	ค่าตอบแทนรายเดือนและค่าเบี้ยประชุม (บาท)						โบนัสกรรมการ		รวม	
	กรรมการบริษัท		กรรมการตรวจสอบ		กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน					
	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2563
1. นายวินิจ ศิลามงคล[1/]	360,000	-	60,000		--	-	-	-	420,000	-
2. ศาสราจารย์ ดร. สหธน รัตนไพจิตร	355,000	310,000	65,000	50,000	50,000	30,000	206,688	294,194	676,688	684,194
3. นายองอาจ ปัณฑุยากร	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. นางวัลลยา ปัณฑุยากร	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. นายจิรวัฒน์ ศรีสวัสดิ์	355,000	310,000	65,000	50,000	70,000	45,000	214,638	305,806	704,638	710,806
6. นายผไท บุญมาก	315,000	280,000	10,000	30,000	-	-	123,218	240,000	448,218	550,000
7. นายชุมพล จันทร์เจริญ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8. นางสาวรชยา รัตนศรีทอง	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9. นายวีระชัย งามดีวิไลศักดิ์[2/]	210,000	405,000	30,000	75,000	-	-	254,385	360,000	494,385	840,000
รวม	**1,595,000**	**1,305,000**	**230,000**	**205,000**	**120,000**	**75,000**	**798,929**	**1,200,000**	**2,743,929**	**2,785,000**

หมายเหตุ: [1/]ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2564 เมื่อวันที่ 29 มิถุนายน 2564 มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นายวินิจ ศิลามงคล ดำรงตำแหน่ง ประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ และได้เข้าร่วมประชุมครั้งแรกในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2564

[2/]ลาออกจากตำแหน่งประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ เมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2564

ในปี 2564 บริษัทฯ จ่ายโบนัสให้แก่กรรมการอิสระและกรรมการบริษัทที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร (Non-executive Director) จำนวน 798,929 บาท โดยคิดเป็นอัตราร้อยละ 2 ของเงินปันผลที่จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ค่าตอบแทนกรรมการบริษัท ค่าตอบแทนกรรมการชุดย่อย และโบนัสที่จ่ายให้แก่กรรมการ มีจำนวนรวมทั้งสิ้น 2,743,929 บาท ซึ่งอยู่ในวงเงินไม่เกิน 5,000,000 บาท อันเป็นไปตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 ที่ได้กำหนดเงื่อนไขการจ่ายค่าตอบแทนให้แก่กรรมการไว้

(3.2) ในปี 2564 และ 2563 บริษัทฯ ไม่มีการให้ค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นแก่กรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อย

9.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยได้เปิดเผยนโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมไว้ใน “หัวข้อ 4.4 นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ทั้งนี้ ปัจจุบันบริษัทฯ มีการลงทุนในบริษัทย่อยจำนวน 1 บริษัท คือ บริษัท ออนวัลล่า จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียน และชำระแล้ว โดยบริษัทฯ มีการแต่งตั้งตัวแทนจากบริษัทฯ เพื่อเป็นกรรมการในบริษัทย่อยจำนวน 3 คน ได้แก่ นายองอาจ ปัณฑุยากร นางวัลลยา ปัณฑุยากร และนางสาวชลัมพร ปัณฑุยากร ทั้งนี้ เพื่อให้มีการติดตามการดำเนินงานของบริษัทย่อยอย่างใกล้ชิดและเป็นไปตามเป้าหมายที่บริษัทฯ ได้กำหนดไว้

กรรมการซึ่งเป็นตัวของบริษัทฯ มีหน้าที่และความรับผิดชอบดังนี้

(1) กำกับดูแลให้บริษัทย่อยปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณ และนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และนโยบายอื่นของบริษัทหรือที่สอดคล้องกับของบริษัท

(2) ให้แนวทางในการกำหนดทิศทางของกลยุทธ์ นโยบาย และแผนธุรกิจของบริษัทย่อยให้สอดคล้องกับทิศทางของบริษัทฯ

(3) รายงานผลประกอบการและการดำเนินงานของบริษัทย่อยให้บริษัทฯ ทราบอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และ ทันเวลา โดยเฉพาะอย่างยิ่งรายการสำคัญที่อาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย และรายการอื่นใดที่ไม่ใช่รายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อยที่จะมีผลกระทบต่อบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ

(4) ควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อยให้มีประสิทธิภาพและบริหารจัดการผลตอบแทนการลงทุนของบริษัทฯ ในบริษัทย่อยอย่างเหมาะสม

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้กำกับดูแลเกี่ยวกับผลการดำเนินงาน การทำรายการระหว่างบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมกับบุคคลที่เกี่ยวโยง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือการทำรายการที่สำคัญให้ครบถ้วนถูกต้อง ตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนด อีกทั้งคณะกรรมการตรวจสอบในฐานะผู้กำกับดูแล ได้ประเมินประสิทธิผลของการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในของบริษัทย่อยที่มีตัวแทนของบริษัทฯ ร่วมบริหารผ่านการปฏิบัติงานของสำนักงานตรวจสอบ ซึ่งการวางแผนการตรวจสอบจะอยู่บนพื้นฐานของความเสี่ยงในแต่ละบริษัท

9.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

(1) การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ กำหนดให้ให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย เมื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารระดับสูงเป็นครั้งแรก และรายงานทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสีย

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท หากกรรมการบริษัทคนหนึ่งคนใดมีส่วนได้เสียกับผลประโยชน์ในเรื่องที่กำลังมีการพิจารณา กรรมการที่มีส่วนได้เสียจะต้องไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องนั้น โดยงดออกเสียง เพื่อให้การตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างโปร่งใสและยุติธรรม

ในการอนุมัติการทำรายการที่เกี่ยวโยงกันที่จะต้องอนุมัติโดยผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียเป็นพิเศษจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระดังกล่าว ซึ่งเป็นไปตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ

(2) การใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทฯ มีการกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายในอย่างเคร่งครัด เพื่อป้องกันการหาประโยชน์จากการใช้ข้อมูลภายในแก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ (Abusive Self-dealing) เพื่อให้เกิดความยุติธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกราย โดยบริษัทฯ ได้กำหนดแนวทางในการเก็บรักษาข้อมูลภายในบริษัทฯ และแนวทางป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาประโยชน์ส่วนตนเป็นคำสั่งที่เป็นลายลักษณ์อักษรและได้แจ้งให้ทุกคนในองค์กรถือปฏิบัติ รวมทั้งกำหนดให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานที่เกี่ยวข้องจะต้องไม่ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ โดยใช้ความลับและ/หรือ ข้อมูลภายในและ/หรือ เข้าทำนิติกรรมอื่นใดโดยใช้ความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายในของบริษัทฯ อันก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทฯ ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม โดยกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานอยู่ในหน่วยงานที่ได้รับข้อมูลภายในจะไม่ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ โดยตนเอง คู่สมรสหรือบุคคลที่อยู่ด้วยกันฉันสามีภริยา บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ไม่ว่าจะเป็นการซื้อขายโดยทางตรงหรือทางอ้อม เช่น Nominee ผ่านกองทุนส่วนบุคคล ภายในระยะเวลา 30 วัน จนกระทั่งมีการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี

บริษัทฯ ได้กำหนดโทษทางวินัยสำหรับผู้แสวงหาประโยชน์จากการนำข้อมูลภายในของบริษัทฯ ไปใช้ หรือนำไปเปิดเผยจนอาจทำให้บริษัทฯ ได้รับความเสียหายโดยพิจารณาลงโทษตามควรแก่กรณี ได้แก่ การตักเตือนด้วยวาจา การตักเตือนเป็นหนังสือ การภาคฑัณฑ์ตลอดจนการเลิกจ้าง พ้นสภาพการเป็นพนักงานด้วยเหตุไล่ออก ปลดออก หรือให้ออก แล้วแต่กรณี เป็นต้น

ทั้งนี้ ในปี 2564 ไม่พบว่ากรรมการและผู้บริหารมีการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วงที่บริษัทกำหนดให้งดการซื้อขาย นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ให้ข้อมูลแก่กรรมการบริษัท และผู้บริหารเกี่ยวกับหน้าที่ที่ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ และบทกำหนดโทษตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงกำหนดให้มีหน้าที่การรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอีกด้วย

(3) การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญกับการต่อต้านการทุจริตและตระหนักถึงผลกระทบจากการทุจริตคอร์รัปชั่น โดยในปี 2564 คณะกรรมการบริษัทได้มีการทบทวนนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น เพื่อให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ยั่งยืนด้วยความสุจริต มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ตลอดจนเป็นแนวทางให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องถือปฏิบัติ โดยได้กำหนด ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ดำเนินการหรือยอมรับการทุจริตคอร์รัปชั่นในทุกรูปแบบทั้งทางตรงหรือทางอ้อม โดยครอบคลุมถึงทุกธุรกิจในทุกประเทศและทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และให้มีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชั่นนี้อย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนทบทวนแนวทางการปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมายเป็นประจำ

(4) การแจ้งเบาะแส (Whistleblowing)

บริษัทฯ ได้เปิดช่องทางให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถแจ้งเบาะแสและร้องเรียนผ่านช่องทางที่บริษัทฯ จัดไว้ ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ E-mail กล่องรับความคิดเห็น และทางไปรษณีย์ โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งมีความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการเป็นผู้พิจารณาและมีฝ่ายสำนักอำนวยการทำหน้าที่กลั่นกรองเบาะแสและข้อร้องเรียนดังกล่าว ซึ่งในปี 2564 นี้ ไม่มีผู้ร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสต่อบริษัทฯ

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) ซึ่งได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ มีความรู้และประสบการณ์ด้านการบริหาร วิศวกรรม บัญชีการเงิน และกฎหมาย จำนวน รวม 4 ท่าน ประกอบด้วยนายวินิจ ศิลามงคล ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ ศาสตราจารย์ ดร.สหธน รัตนไพจิตร นายจิรวัฒน์ ศรีสวัสดิ์ และนายผไท บุญมาก เป็นกรรมการตรวจสอบ โดยมีนางสาววรรัตน์ เมฆเกิดชู เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติงานภายใต้ขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทและตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ในการกำกับดูแลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทโดยมุ่งหมายให้เกิดความชัดเจนในการบริหารงานด้วยความซื่อสัตย์ โปร่งใส ซึ่งเป็นความรับผิดชอบอันจะพึงมีต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ตลอดจนดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่าคณะกรรมการบริหารและฝ่ายจัดการได้บริหารกิจการตามนโยบายของกลุ่มบริษัทอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และมีมาตรฐาน

ในรอบปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดให้มีการประชุมทั้งสิ้นรวม 5 ครั้ง โดยได้ร่วมประชุมกับผู้บริหาร ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชี เพื่อรับทราบ ให้ความเห็นชอบ ร่วมหารือ และแลกเปลี่ยนข้อคิดเห็นในเรื่องต่าง ๆ สรุป สาระสำคัญได้ดังนี้

การให้ความเห็นชอบต่องบการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและให้ความเห็นชอบต่องบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินรวมประจำปี 2564 ของกลุ่มบริษัท ที่ผ่านการสอบทานและ/หรือตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ โดยได้สอบถามและรับฟังคำชี้แจงจากผู้บริหารและผู้สอบบัญชี ในเรื่องความถูกต้องครบถ้วนของงบการเงิน การปรับปรุงรายการบัญชีที่สำคัญซึ่งมีผลกระทบต่องบการเงิน ความเพียงพอเหมาะสมของวิธีการบันทึกบัญชี ขอบเขตการตรวจสอบ และการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนเพียงพอ รวมถึงการร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการ เพื่อปรึกษาหารือกันอย่างเป็นอิสระถึงประเด็นสำคัญ ๆ ในการจัดทำงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อผู้ใช้งบการเงิน นอกจากนี้ยังได้พิจารณาข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชีเพื่อปรับปรุงระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท ให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

การสอบทานระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง เพื่อประเมินความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบควบคุมภายใน รวมทั้งการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐานการตรวจสอบภายใน รวมถึงแนวทางที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยได้มีการติดตาม รับฟังรายงานสรุป และร่วมหารือกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับผลการดำเนินงานของการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำทุกไตรมาส ตลอดจนการพิจารณารายงานผลการตรวจสอบภายในตามแผนงานตรวจสอบที่ได้รับการอนุมัติของบริษัทที่ปรึกษาภายนอก ซึ่งบริษัทฯได้ว่าจ้างเป็นผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของกลุ่มบริษัท ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ในภาพรวม กลุ่มบริษัทมีระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม เพียงพอ รัดกุม และมีประสิทธิภาพตามสมควร

การสอบทานการปฏิบัติงานตามกฎหมาย

คณะกรรมการตรวจสอบได้กำหนดให้มีการสอบทานและติดตามให้บริษัทฯดำเนินการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายอื่นที่สำคัญที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัทฯ โดยกำหนดเป็นประเด็นหลักประเด็นหนึ่งที่รวมไว้ในขอบเขตการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน นอกจากนี้ยังกำหนดหนึ่งในวาระหลักที่จะต้องมีการรายงานในการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกไตรมาส

คณะกรรมการตรวจสอบไม่พบข้อบ่งชี้ที่ทำให้เชื่อว่าบริษัทฯมีเจตนาที่จะละเว้นไม่ปฏิบัติตามและ/หรือมีการดำเนินการใด ๆ ที่ขัดแย้งกับข้อกำหนดของกฎหมายที่มีสาระสำคัญ

การสอบทานวิธีการปฏิบัติในการเข้าทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน

คณะกรรมการตรวจสอบมีการสอบทานความเหมาะสมเพียงพอเกี่ยวกับระเบียบและวิธีปฏิบัติในการเข้าทำรายการที่เกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงการสอบทานรายการที่เข้าลักษณะรายการที่เกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้นในระหว่างปี ซึ่งรวมถึงการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวให้ถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นไปตามประกาศ ข้อกำหนด และแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบมีการกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน ทั้งในส่วนของหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ และของบริษัทที่ปรึกษาภายนอก ซึ่งกลุ่มบริษัทได้ว่าจ้างเพิ่มเติมเพื่อขยายขอบเขตงานตรวจสอบให้ครอบคลุมอย่างเหมาะสม โดยมีการพิจารณาอนุมัติแผนงานตรวจสอบภายในประจำปี 2564 ที่จัดทำขึ้นตามผลการประเมินความเสี่ยงในหน่วยงานของกลุ่มบริษัท และสอบทานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในเป็นประจำทุกไตรมาส พร้อมทั้งให้คำแนะนำและแนวทางในการปรับปรุงแก่ฝ่ายจัดการ เพื่อให้มั่นใจว่ากลุ่มบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ เหมาะสมเพียงพอ

การพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2564

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี รวมทั้งกำหนดค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีประจำปี 2564 โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน ความเป็นอิสระและจรรยาบรรณจากการสอบทานคุณสมบัติของผู้สอบบัญชี โดยคำนึงถึงประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีมติเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อขออนุมัติที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีประจำปี 2564

การรายงานผลการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการตรวจสอบมีการรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส โดยได้เสนอความเห็นและข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อการบริหารงานของฝ่ายจัดการ ซึ่งฝ่ายจัดการได้ดำเนินการปรับปรุงแก้ไขตามข้อเสนอแนะอย่างเหมาะสม

ในปี 2564 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติงานตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย โดยใช้ความรู้ความสามารถ ความระมัดระวังรอบคอบ และมีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอ โดยไม่มีข้อจำกัดในการเข้าถึงข้อมูลทั้งจาก ผู้บริหาร พนักงาน และผู้ที่เกี่ยวข้องอื่น ตลอดจนได้ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะต่าง ๆ เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน

โดยสรุปในภาพรวม คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร ตลอดจนพนักงานของกลุ่มบริษัท มีความมุ่งมั่นในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้บรรลุเป้าหมาย โดยให้ความสำคัญเป็นอย่างสูงต่อการดำเนินงานภายใต้ระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงที่รัดกุมเหมาะสม มีการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเพียงพอ

รายงานฉบับนี้ได้รับการสอบทานและเห็นชอบโดยคณะกรรมการตรวจสอบเมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2565

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ

นายวินิจ ศิลามงคล
ประธานกรรมการตรวจสอบ
23 กุมภาพันธ์ 2565

รายงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการบริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) ได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยกำหนดให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนประกอบด้วย กรรมการบริษัทและผู้บริหารรวมเป็นอย่างน้อย 3 คน โดยกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มากกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องเป็นกรรมการอิสระ และประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนต้องเป็นกรรมการอิสระเท่านั้น

ปัจจุบัน คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนของบริษัทฯ ประกอบด้วยกรรมการบริษัทจำนวน 3 ท่าน โดยมี นายจิรวัฒน์ ศรีสวัสดิ์ เป็นประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน นายสหธน รัตนไพรจิตร กรรมการบริษัท และกรรมการอิสระ และนายองอาจ ปัณฑุยากร กรรมการบริษัทและผู้บริหาร เป็นกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ในปี 2564 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีการประชุมทั้งสิ้น 4 ครั้ง โดยสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน สรุปได้ดังนี้

1. พิจารณาสรรหาและคัดเลือกบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท รวมทั้งกรรมการชุดย่อย ซึ่งได้พิจารณาสรรหาจากบุคคลที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสมครบถ้วนตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายกำหนด โดยคำนึงถึงคุณวุฒิ ประสบการณ์ และความรู้ความสามารถ ที่จะเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติ โดยกรรมการผู้มีส่วนได้เสียจะไม่เข้าร่วมและงดออกเสียงในเรื่องดังกล่าว

2. พิจารณาค่าตอบแทนกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และกำหนดวงเงินค่าตอบแทนสำหรับรอบปี 2564 โดยพิจารณาตามเกณฑ์การประเมิน ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และสามารถเทียบเคียงได้กับอุตสาหกรรมลักษณะเดียวกัน โดยกลั่นกรองอย่างละเอียดถึงความเหมาะสมและเพียงพอที่จะรักษากรรมการที่มีคุณสมบัติที่ต้องการไว้ได้ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาอนุมัติ

3. จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ประจำปี 2564 และรายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำมาพัฒนาการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ พร้อมทั้งเปิดเผยผลการประเมินในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

4. ทบทวนความเหมาะสมของกฎบัตรของคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนและสรรหาให้สอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและปัจจัยแวดล้อมที่เกี่ยวข้องซึ่งเปลี่ยนแปลงไปอย่างเหมาะสม

5. ติดตามและดูแลให้บริษัทฯ มีแผนการสืบทอดตำแหน่งและความต่อเนื่องในการบริหารที่เหมาะสม สำหรับตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงและตำแหน่งที่สำคัญ เพื่อเตรียมความพร้อมของบุคลากรให้สามารถรองรับและสอดคล้องกับการขยายธุรกิจ

ในปี 2564 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ปฏิบัติงานตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย โดยใช้ความรู้ความสามารถ ความระมัดระวังรอบคอบ และมีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอ ตลอดจนได้ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะต่าง ๆ เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน

รายงานฉบับนี้ได้รับการสอบทานและเห็นชอบโดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2565

ในนามคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

นายจิรวัฒน์ ศรีสวัสดิ์
ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
23 กุมภาพันธ์ 2565

รายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) ซึ่งได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วย นายองอาจ ปัณฑุยากร ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง นายชุมพล จันทร์เจริญ รองประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง นายประชา พัฒนวิทยกุล นายไวยากรณ์ สีหะเนิน และนางสาวชลัมพร ปัณฑุยากร เป็นกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยมีนางสาวรชยา รัตนศรีทอง เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ปฏิบัติงานภายใต้ขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทและตามกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยในรอบปี 2564 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้จัดให้มีการประชุมทั้งสิ้นรวม 5 ครั้ง โดยสรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ ได้ดังนี้

1. พิจารณาแผนบริหารความเสี่ยงและความเสี่ยงระดับองค์กรในปี 2564 ที่ได้ประเมินและจัดระดับความเสี่ยง และพิจารณาผลกระทบให้อยู่ในระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้หรือลดโอกาสที่จะเกิดขึ้นในอนาคต เพื่อให้แผนการบริหารความเสี่ยงสอดคล้องกับแผนงานและเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ
2. กำกับดูแลการดำเนินงานตามแผนการบริหารความเสี่ยงที่ได้กำหนดไว้ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทฯ มีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและมีประสิทธิภาพ
3. ติดตามความคืบหน้าการบริหารความเสี่ยง และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส
4. ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยแบ่งเป็นการประเมินทั้งคณะ และการประเมินรายบุคคล
5. สอบทานกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประจำปี 2564

ในปี 2564 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ปฏิบัติงานตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย โดยใช้ความรู้ความสามารถ และความระมัดระวังรอบคอบ ตลอดจนได้ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะต่าง ๆ เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน

โดยสรุปในภาพรวม คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีความเห็นว่า บริษัทฯ มีการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและมีประสิทธิภาพ และดำเนินการด้วยความระมัดระวัง รอบคอบ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่กำหนด สร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่ผู้ถือหุ้น และผู้ที่มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ ซึ่งจะส่งผลให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เติบโตอย่างยั่งยืนและมั่นคง

รายงานฉบับนี้ได้รับการสอบทานและเห็นชอบโดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเมื่อวันที่ 11 กุมภาพันธ์ 2565

ในนามคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง



นายองอาจ ปัณฑุยากร
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
11 กุมภาพันธ์ 2565

รายงานคณะกรรมการบริหาร

ในปี 2564 คณะกรรมการบริหารได้ปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ทั้งในด้านการบริหารจัดการและดำเนินธุรกิจให้เป็นไปตามแผนดำเนินธุรกิจ เพื่อให้บรรลุเป้าหมายตามพันธกิจที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ ในปี 2564 คณะกรรมการบริหารมีการประชุมรวมกัน 9 ครั้ง ซึ่งสรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ดังนี้

1. ทบทวน และนำเสนอวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์และแผนการดำเนินธุรกิจ เป้าหมายทางการเงิน งบประมาณประจำปี การขยายกิจการ และโครงสร้างการจัดการของบริษัทฯ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณา
2. รายงานผลการดำเนินธุรกิจตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับนโยบาย ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่ง และมติของที่ประชุม เปรียบเทียบกับเป้าหมาย งบประมาณ และแผนธุรกิจที่กำหนดไว้
3. แต่งตั้งและกำหนดหน้าที่คณะทำงานเฉพาะเรื่องอันได้แก่ คณะทำงานคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล คณะกรรมการบริหารระบบ ISO และคณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานเพื่อช่วยเหลือการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหาร
4. ศึกษาความเป็นไปได้สำหรับการลงทุนในธุรกิจใหม่
5. ดูแลและควบคุมให้บุคลากรในองค์กรปฏิบัติตามนโยบายต่าง ๆ อย่างเคร่งครัด ทั้งในด้านงบประมาณ การควบคุมต้นทุน และหลักจรรยาบรรณของกลุ่มบริษัท รวมไปถึงติดตามดูแลให้การทำงานของส่วนงานต่าง ๆ มีประสิทธิภาพมากขึ้น
6. ประเมินผลการปฏิบัติงานตนเอง
7. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร

ในภาพรวม คณะกรรมการบริหารได้มุ่งมั่นปฏิบัติงานตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย โดยใช้ความรู้ความสามารถ เพื่อขับเคลื่อนองค์กรให้บรรลุวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมายระยะยาว และแผนธุรกิจของกลุ่มบริษัทเป็นสำคัญ โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน เพื่อความยั่งยืนขององค์กร

รายงานฉบับนี้ได้รับการสอบทานและเห็นชอบโดยคณะกรรมการบริหารเมื่อวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2565

ในนามคณะกรรมการบริหาร



นายองอาจ ปัณฑุยากร
ประธานกรรมการบริหาร
15 กุมภาพันธ์ 2565

10 การควบคุมภายใน และรายการระหว่างกัน

10.1 การควบคุมภายใน



10.1.1 ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบควบคุมภายใน

กลุ่มบริษัทดำเนินงานด้านการควบคุมภายในตามมาตรฐานสากลของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread Way Commission (COSO) โดยมุ่งเน้นให้ระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ เพื่อให้กลุ่มบริษัทบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน นอกจากนี้ในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 7/2564 เมื่อวันที่ 22 ธันวาคม 2564 โดยมีกรรมการอิสระทั้งหมด 3 ท่านซึ่งเป็นคณะกรรมการตรวจสอบ ได้เข้าร่วมประชุมเพื่อพิจารณาผลประเมินความเพียงพอของการควบคุมภายใน โดยอ้างอิงตามแบบประเมินของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทมีความเพียงพอเหมาะสม มีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง โดยกลุ่มบริษัทกำหนดให้มีหน่วยงานที่รับผิดชอบเกี่ยวกับงานควบคุมภายใน กำหนดให้มีการวางระบบการควบคุมภายในที่ครอบคลุมทุกกิจกรรมอย่างเพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ

กลุ่มบริษัทยึดแนวทางปฏิบัติด้านการควบคุมภายในตามมาตรฐานสากลของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread Way Commission (COSO) ซึ่งมีองค์ประกอบสำคัญ 8 ส่วน ได้แก่

1. สภาพแวดล้อมการควบคุม

กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญกับสภาพแวดล้อมการควบคุม โดยได้กำหนดนโยบายการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น อีกทั้งยังมีการจัดโครงสร้างองค์กรที่เอื้อต่อการบริหารและปฏิบัติงาน มีการสร้างวัฒนธรรมองค์กรให้พนักงานมีความสำนึกในหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างทุ่มเทเต็มความสามารถอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด เสียสละมุ่งประโยชน์ขององค์กร ชุมชน และสังคมโดยรวม มีความคิดเชิงบวก มีความพร้อมในด้านทักษะ และสุขภาพ และมีความซื่อสัตย์ในการทำงาน

2. การกำหนดวัตถุประสงค์

กลุ่มบริษัทพิจารณากำหนดวัตถุประสงค์ในการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง ให้มีความสอดคล้องกับกลยุทธ์ และความเสี่ยงที่กลุ่มบริษัทยอมรับได้ กลุ่มบริษัทวางเป้าหมายในการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยงขององค์กรได้อย่างชัดเจน และเหมาะสม เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามที่กลุ่มบริษัทกำหนดไว้

3. การบ่งชี้เหตุการณ์

กลุ่มบริษัทมีการบันทึกรวบรวมเหตุการณ์ต่าง ๆ ที่มีปัจจัยเสี่ยงทั้งภายในและภายนอก ที่อาจเกิดขึ้นกับหน่วยงานภายในของกลุ่มบริษัท ทั้งนี้ เพื่อทำความเข้าใจต่อเหตุการณ์ และสามารถพิจารณากำหนดแนวทางและนโยบายในการจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างมีประสิทธิภาพ

4. การประเมินความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง จึงได้มีการประเมินความเสี่ยงอย่างเป็นระบบทั้งการกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการประเมินที่เหมาะสม รวมถึงให้แต่ละส่วนงานได้รับรู้ถึงระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ขององค์กร และมีการกำหนดแนวทางการจัดการความเสี่ยงพร้อมทั้งสื่อสารให้พนักงานทุกคนต้องปฏิบัติตาม

5. การตอบสนองความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทนำความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นกับหน่วยงานไปดำเนินการตอบสนองด้วยวิธีการกำหนดระเบียบข้อบังคับและนโยบาย เช่น ทางด้านบริหารงาน บุคลากร การเงิน การปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศ ระบบบัญชี และการบริหารความเสี่ยง เป็นต้น เพื่อลดการสูญเสียหรือโอกาสที่จะเกิดผลกระทบให้อยู่ในระดับที่กลุ่มบริษัทยอมรับได้

6. กิจกรรมการควบคุม

กลุ่มบริษัทมีนโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติงานที่เป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อให้พนักงานทุกคนมีแนวทางปฏิบัติไปในทิศทางเดียวกัน โดยกำหนดกิจกรรมควบคุมที่ดี เช่น การแบ่งแยกหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ผู้ตรวจสอบ และผู้อนุมัติออกจากกัน การกำหนดนโยบายอำนาจการดำเนินการและพิจารณาอนุมัติ ซึ่งระบุวงเงินอำนาจอนุมัติในแต่ละระดับไว้อย่างชัดเจน พร้อมทั้งจัดให้มีระบบงบประมาณโดยวิเคราะห์และควบคุมความคุ้มค่าของการใช้จ่ายให้เกิดประโยชน์สูงสุด กลุ่มบริษัทมีการทบทวนนโยบายและระเบียบปฏิบัติจากผู้บริหารระดับสูงอย่างสม่ำเสมอ และมีการควบคุมที่เพียงพอโดยใช้ดัชนีวัดผลการปฏิบัติงาน (KPIs) เป็นเครื่องมือในการวางแผนและควบคุมผล

7. ระบบสารสนเทศและการสื่อสาร

เพื่อให้การสื่อสารข้อมูลเป็นไปอย่างถูกต้องน่าเชื่อถือและเพียงพอต่อการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้น ตลอดจนผู้เกี่ยวข้อง กลุ่มบริษัทมีการพัฒนาระบบสารสนเทศและการสื่อสารอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มีกระบวนการสื่อสารที่ดีและมีประสิทธิภาพ

8. ระบบการติดตาม

กลุ่มบริษัทมีกระบวนการติดตามผลการดำเนินงานไม่ว่าจะเป็นการจัดให้มีการประชุมภายในฝ่ายเพื่อติดตามผลการปฏิบัติงาน การจัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานเปรียบเทียบกับเป้าหมายเสนอต่อผู้บริหาร และมีหน่วยงานตรวจสอบภายในเพื่อติดตาม สอบทาน พร้อมทั้งให้คำแนะนำแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขหากพบข้อบกพร่องของการควบคุมภายใน และใช้ควบคู่กับกรอบแนวคิดการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อเป็นเครื่องมือของฝ่ายบริหารในการปรับปรุงพัฒนาให้ระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงมีความสมบูรณ์มากยิ่งขึ้น

ในการประชุมคณะกรรมการ บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 7/2565 เมื่อวันที่ 22 ธันวาคม 2564 ซึ่งมีคณะกรรมการตรวจสอบจำนวน 3 ท่านเข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท ตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยคณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า กลุ่มบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม ทุกส่วนมีการปฏิบัติตามอย่างมีประสิทธิผล โดยได้ปฏิบัติตามมาตรฐานทางบัญชีที่ยอมรับโดยทั่วไปประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในการรายงานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปีของกลุ่มบริษัท ตามที่ควรอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีกระบวนการจัดทำและเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ และทันเวลา มีการปรับปรุงแก้ไขให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อให้การดำเนินงานของกลุ่มบริษัทบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ และสอดคล้องกับกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

ทั้งนี้ ไม่พบประเด็นปัญหาหรือข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญซึ่งอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทแต่ประการใด รวมถึงระบบการควบคุมภายในในเรื่องการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวอย่างเพียงพอแล้ว โดยสามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทฯ จากการที่ผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจ ทั้งนี้ กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบไม่มีความเห็นแตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท นอกจากนี้ กรรมการตรวจสอบจะกำกับเรื่องการเป็นองค์กรที่มีกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้มากขึ้นด้วย

กลุ่มบริษัทตระหนักถึงความจำเป็นในการควบคุมภายใน โดยจัดให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี กำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างชัดเจน รวมทั้งได้กำหนดระเบียบข้อบังคับ นโยบาย ระดับอำนาจการบริหาร และระดับการอนุมัติรายการที่เหมาะสมอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร อีกทั้ง กลุ่มบริษัทได้จัดให้มีส่วนตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระในการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในซึ่งรายงานโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อสอบทานระบบการปฏิบัติงานของกิจกรรมต่าง ๆ ให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของกลุ่มบริษัทโดยรวม โดยผลการตรวจสอบที่ผ่านมาไม่พบว่ามีข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในแต่ประการใด สำหรับการควบคุมภายในในหัวข้ออื่น คณะกรรมการบริษัทเห็นว่ากลุ่มบริษัทมีการควบคุมภายในที่เพียงพอแล้วเช่นกัน

10.1.2 ความเพียงพอและความเหมาะสมของผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน

บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด (“ผู้ตรวจสอบภายในอิสระ” หรือ “ธรรมนิติ”) ซึ่งเป็นสำนักงานตรวจสอบภายในอิสระ ได้รับการแต่งตั้งจากบริษัทฯ เพื่อทำหน้าที่ในการประเมินและติดตามระบบควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทในปี 2564 ซึ่งควบคุมการปฏิบัติงานโดยนางสาวกรกช วนสวัสดิ์ นอกจากนี้ บริษัทฯ มีหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตั้งแต่ปี 2560 เป็นต้นมา โดยในปี 2564 นั้น มีนางสาวสุธิษา บุญเนตร ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบภายในของกลุ่มบริษัท พร้อมทั้งสนับสนุนข้อมูลและอำนวยความสะดวกให้กับธรรมนิติ ทั้งนี้ ผู้ปฏิบัติหน้าที่ในส่วนงานตรวจสอบภายในรายงานโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอซึ่งช่วยเพิ่มความเชื่อมั่นว่ากลุ่มบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่ดีเพียงพออย่างต่อเนื่อง

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของสำนักงานตรวจสอบภายในและผู้ตรวจสอบภายในของกลุ่มบริษัทแล้วว่า มีความเหมาะสม เพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว เนื่องจากมีคุณสมบัติ วุฒิการศึกษาประสบการณ์ในการปฏิบัติงาน และได้เข้ารับการอบรมที่เหมาะสมเพียงพอต่อการเป็นผู้ควบคุมการปฏิบัติงานดังกล่าว ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้สรุปคุณสมบัติ วุฒิการศึกษาประสบการณ์ในการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายในไว้ตามเอกสารแนบ 3

การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย ผู้ตรวจสอบภายในของกลุ่มบริษัท จะต้องผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบเท่านั้น

10.1.3 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้ให้ความเห็นเกี่ยวกับการสอบทานระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงและการกำกับดูแลงานตรวจสอบภายในของกลุ่มบริษัทในปี 2564 ตามที่แสดงไว้ในเอกสารรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

10.2 รายการระหว่างกัน



10.2.1 รายละเอียดของรายการระหว่างกัน

ในระหว่างปี 2562-2564 กลุ่มบริษัทไม่มีการเข้าทำรายการกับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องของบริษัทฯ อันเป็นบุคคลที่เกี่ยวโยงกัน ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งนี้ ฝ่ายจัดการได้รายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบให้รับทราบ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและได้รายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบแล้ว

10.2.2 มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ได้มีมติกำหนดนโยบายและขั้นตอนการอนุมัติรายการระหว่างกันของกลุ่มบริษัทกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต อาทิ ผู้ถือหุ้นใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม บุคคลที่เกี่ยวโยงกัน หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง เป็นต้น โดยกลุ่มบริษัทจะปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ ประกาศคำสั่งหรือข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่เกี่ยวข้องในเรื่องดังกล่าว รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงกันของกลุ่มบริษัท ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกโดยสภาวิชาชีพบัญชี ทั้งนี้ ผู้ที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือมีส่วนได้ส่วนเสียในการทำรายการ จะไม่สามารถมีส่วนร่วมหรือไม่มีสิทธิออกเสียงในการอนุมัติรายการดังกล่าวได้

ในกรณีที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับอนุมัติการเข้าทำรายการระหว่างกันจากคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ บริษัทฯ จะจัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุมเพื่อพิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นในการทำรายการและความสมเหตุสมผลของรายการนั้น ๆ

ทั้งนี้ การทำรายการระหว่างกันที่เป็นรายการทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป และการทำรายการทางการค้าที่ไม่เป็นเงื่อนไขการค้าทั่วไป หรือธุรกรรมอื่น ๆ ให้มีหลักการดังนี้

(1) การทำรายการทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป

การทำรายการที่เป็นรายการทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป กลุ่มบริษัทอาจมีการทำรายการระหว่างกัน ได้แก่ การขายหรือซื้อสินค้า การให้หรือรับบริการ เป็นต้น กับ กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องในอนาคต กลุ่มบริษัทได้กำหนดกรอบการทำรายการดังกล่าว ซึ่งได้ถูกพิจารณาและให้ความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ ผ่านการพิจารณาอนุมัติเป็นหลักการจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว โดยเมื่อมีการทำธุรกรรมดังกล่าว ฝ่ายจัดการสามารถอนุมัติการทำธุรกรรมดังกล่าวได้ หากธุรกรรมเหล่านั้นมีข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปที่วิญญูชนพึงกระทำกับคู่สัญญาในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ทั้งนี้ บริษัทฯ จะจัดทำรายงานสรุปการทำธุรกรรมรายการระหว่างกันกับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง เพื่อรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบรายการทุกไตรมาส

(2) การทำรายการทางการค้าที่ไม่เป็นเงื่อนไขการค้าทั่วไป หรือการทำธุรกรรมอื่น ๆ

การทำรายการทางการค้าที่ไม่เป็นเงื่อนไขการค้าทั่วไปหรือการทำธุรกรรมอื่น ๆ ที่เกิดขึ้นระหว่างกลุ่มบริษัทกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต กลุ่มบริษัทจะต้องเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็น และความเหมาะสมในการเข้าทำรายการ ตลอดจนความเหมาะสมด้านราคาและเงื่อนไขในการเข้าทำรายการนั้น ๆ และมีการเปรียบเทียบกับราคาที่ทำกับบุคคลภายนอกหรือราคาตลาดก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตามแต่กรณีเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น กลุ่มบริษัทจะให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าวเพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตามแต่กรณี ซึ่งผู้ที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือมีส่วนได้เสียในการทำรายการ จะไม่สามารถมีส่วนร่วมหรือไม่มีสิทธิออกเสียงในการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันดังกล่าว

ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชี และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/ รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ตามที่กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด

นโยบายหรือแนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

กลุ่มบริษัทคาดว่ารายการระหว่างกันที่เกิดจากการประกอบธุรกิจปกติ และสนับสนุนธุรกิจปกติที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไปของกลุ่มบริษัทอาจจะเกิดขึ้นอีกในอนาคต โดยรายการระหว่างกันดังกล่าวจะมีการกำหนดนโยบายการคิดราคาระหว่างกันอย่างชัดเจน ตามราคาและเงื่อนไขตลาดที่เหมาะสม เป็นธรรม และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ รวมทั้งคำนึงถึงผลประโยชน์ของกลุ่มบริษัทเป็นสำคัญ โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะสอบทานและให้ความเห็นต่อรายการระหว่างกันที่เป็นรายการธุรกิจปกติหรือสนับสนุนธุรกิจปกติเป็นรายไตรมาส

สำหรับการทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่มีลักษณะนอกเหนือจากวรรคแรก ได้แก่ การทำรายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติซึ่งไม่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป และรายการระหว่างกันอื่น ๆ กลุ่มบริษัทได้กำหนดนโยบายให้ดำเนินการตามมาตรการ และขั้นตอนในการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน และเปิดเผยข้อมูลในการทำรายการตามที่ได้ระบุไว้ข้างต้น

ทั้งนี้ รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น คณะกรรมการบริษัทต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับประกาศ คำสั่ง และข้อกำหนดคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงกันของกลุ่มบริษัทตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่รับรองโดยทั่วไป





ส่วนที่ 3

งบการเงิน

11. รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่องบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) และงบการเงินรวมของบริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) รวมถึงข้อมูลสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) งบการเงินดังกล่าว จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ภายใต้พระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 ซึ่งหมายถึงมาตรฐานการบัญชีที่ออกภายใต้พระราชบัญญัติวิชาชีพ พ.ศ. 2547 รวมถึงการตีความและแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี และตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการจัดทำและนำเสนอรายงานทางการเงินภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีและดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมเพียงพอให้เกิดความมั่นใจว่ารายงานทางการเงินที่จัดทำขึ้นมีความถูกต้อง ครบถ้วน รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอและโปร่งใส ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ในการนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อทำหน้าที่สอบทานความถูกต้องเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน ซึ่งรวมถึงการสอบทานนโยบายการบัญชี การสอบทานและให้ความเห็นชอบเกี่ยวกับรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้น (ถ้ามี) การสอบทานระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีนี้

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า ระบบควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทโดยรวมอยู่ในระดับที่น่าพอใจและสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลได้ว่า งบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทฯ และงบการเงินรวมของกลุ่มบริษัท สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีความถูกต้อง เชื่อถือได้ และเป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้อง

(นายวินิจ ศิลามงคล)
ประธานกรรมการบริษัท

(นายองอาจ ปัณฑุยากร)
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
รายงาน และ งบการเงินรวม
31 ธันวาคม 2564

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่อง มีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้

รายได้จากการขายสินค้าและบริการถือเป็นรายการบัญชีที่สำคัญ เนื่องจากจำนวนที่บันทึกในบัญชีมีสาระสำคัญซึ่งมีผลกระทบโดยตรงต่อกำไรขาดทุนของกลุ่มบริษัท และรายได้ของกลุ่มบริษัทมีหลายประเภท ซึ่งได้แก่ การขายสินค้า การขายสินค้าพร้อมติดตั้ง การให้บริการหลังการขายและบริการอื่นให้กับลูกค้า ซึ่งมีระยะเวลาการส่งมอบสินค้าหรือบริการของแต่ละสัญญาแตกต่างกัน ทำให้กลุ่มบริษัทมีการรับรู้รายได้ในช่วงระยะเวลาที่ต่างกัน ด้วยเหตุนี้ ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญต่อการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัท

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัทโดยการประเมินและทดสอบระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้ โดยการสอบถามผู้รับผิดชอบ ทำความเข้าใจและเลือกตัวอย่างเพื่อทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมที่กลุ่มบริษัทออกแบบไว้ นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้สุ่มตัวอย่างรายการขายสินค้าและบริการที่เกิดขึ้นในระหว่างปีและช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลาบัญชีเพื่อตรวจสอบกับเอกสารประกอบรายการขายสินค้าและบริการ และสอบทานใบลดหนี้ที่กลุ่มบริษัทออกภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี ประกอบกับได้วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้แบบแยกย่อย (Disaggregated data) เพื่อสอบทานความผิดปกติที่อาจเกิดขึ้นของรายการขายสินค้าและบริการตลอดรอบระยะเวลาบัญชี โดยเฉพาะรายการบัญชีที่ทำผ่านใบสำคัญทั่วไป

สินค้าคงเหลือ - งานระหว่างทำ

การประมาณการมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับของงานระหว่างทำตามที่เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 10 ต้องอาศัยดุลยพินิจของฝ่ายบริหารค่อนข้างมาก โดยเฉพาะอย่างยิ่งการประมาณการค่าเผื่อการลดลงของมูลค่างานระหว่างทำ ซึ่งขึ้นอยู่กับการประมาณการต้นทุนที่จะผลิตให้เสร็จ รวมไปถึงค่าใช้จ่ายที่จำเป็นเพื่อให้ขายสินค้านั้นได้ ซึ่งอาจทำให้เกิดความเสี่ยงในการรับรู้ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือไม่เพียงพอและทำให้กลุ่มบริษัทแสดงมูลค่าสินค้าคงเหลือที่สูงเกินไป ดังนั้นข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญในการตรวจสอบนี้

ข้าพเจ้าได้ประเมินความเหมาะสมและทดสอบความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องกับการประเมินค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือและตรวจสอบเนื้อหาสาระของหลักฐานประกอบต้นทุนซึ่งรวมอยู่ในงานระหว่างทำ นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้ประเมินความเหมาะสมของสมมติฐานที่ฝ่ายบริหารใช้ในการพิจารณาค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือโดยการทำความเข้าใจเกณฑ์ที่ใช้ในการพิจารณาค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ รวมถึงสอบทานความสม่ำเสมอของการใช้เกณฑ์ดังกล่าว และเหตุผลสำหรับการรับรู้ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือแบบเฉพาะเจาะจง วิเคราะห์เปรียบเทียบจำนวนเงินสุทธิที่กิจการได้รับจากการขายสินค้าตามสัญญากับต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงเมื่อทำเสร็จภายหลังวันที่ในงบการเงินและวิเคราะห์เปรียบเทียบจำนวนเงินสุทธิที่กิจการจะได้รับจากการขายสินค้าตามสัญญากับต้นทุนของงานระหว่างทำที่เกิดขึ้นจริง ณ วันสิ้นงวดรวมด้วยประมาณการต้นทุนที่จะเกิดขึ้นสำหรับงานส่วนที่ยังไม่แล้วเสร็จ

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่รวมอยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใดๆต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่อง และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงที่อาจมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริง หรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิผลของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้



วิชาติ โลเกศกระวี
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4451

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
กรุงเทพฯ: 23 กุมภาพันธ์ 2565

บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	หมายเหตุ	2564	2563	2564	2563
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	*7*	280,287,030	353,039,905	163,590,987	242,687,626
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	*6, 8*	165,586,065	150,182,677	153,274,612	129,221,747
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อ - ส่วนที่					
ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	*9*	1,876,040	-	-	-
สินค้าคงเหลือ	*10*	259,386,517	181,336,009	222,169,598	140,805,068
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	*11*	50,490,130	50,115,425	50,490,012	50,113,193
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		8,887,308	7,512,088	5,174,721	4,745,914
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		766,513,090	742,186,104	594,699,930	567,573,548
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	*12*	25,000,000	25,000,000	25,000,000	25,000,000
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อ - สุทธิจากส่วนที่					
ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	*9*	8,133,655	-	-	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	*13*	-	-	251,999,560	251,999,560
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	*14*	256,185,913	230,670,629	99,787,782	69,062,526
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	*15*	1,860,852	2,359,494	1,843,097	2,325,026
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	*24*	13,184,654	13,097,521	10,605,232	9,967,528
เงินมัดจำและเงินค้ำประกัน		54,050	54,050	51,950	51,950
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	*16*	10,082,904	10,082,904	10,082,904	10,082,904
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		314,502,028	281,264,598	399,370,525	368,489,494
รวมสินทรัพย์		1,081,015,118	1,023,450,702	994,070,455	936,063,042

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	หมายเหตุ	2564	2563	2564	2563
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	*6, 17*	51,132,662	32,729,937	48,592,590	28,812,001
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนด					
ชำระภายในหนึ่งปี	*18*	385,199	1,231,004	205,921	1,037,547
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		4,548,698	2,697,867	4,548,698	2,697,867
เงินมัดจำรับล่วงหน้า		103,459,610	57,831,809	87,452,088	48,320,351
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		18,781,597	19,186,382	15,537,674	14,957,793
ประมาณการหนี้สินจากการรับประกันสินค้า		2,828,346	3,676,594	2,709,248	1,645,817
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		7,344,344	5,513,316	5,445,164	4,222,252
รวมหนี้สินหมุนเวียน		188,480,456	122,866,909	164,491,383	101,693,628
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจาก					
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	*18*	419,577	804,776	273,167	479,089
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	*19*	52,194,071	51,519,217	41,002,764	40,841,753
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		52,613,648	52,323,993	41,275,931	41,320,842
รวมหนี้สิน		241,094,104	175,190,902	205,767,314	143,014,470

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	หมายเหตุ	2564	2563	2564	2563
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)					
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น					
ทุนจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ 600,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท		300,000,000	300,000,000	300,000,000	300,000,000
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว					
หุ้นสามัญ 600,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท		300,000,000	300,000,000	300,000,000	300,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		348,486,525	348,486,525	348,486,525	348,486,525
ส่วนเกินทุนจากการปรับโครงสร้างภายในกิจการ					
ภายใต้การควบคุมเดียวกัน		46,314	46,314	-	-
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	*21*	30,000,000	30,000,000	30,000,000	30,000,000
ยังไม่ได้จัดสรร		161,387,695	169,726,475	109,816,616	114,562,047
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		839,920,534	848,259,314	788,303,141	793,048,572
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		480	486	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		839,921,014	848,259,800	788,303,141	793,048,572
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		1,081,015,118	1,023,450,702	994,070,455	936,063,042

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2564	2563	2564	2563
กำไรขาดทุน:					
รายได้					
รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า	*22, 26*	502,072,991	538,293,907	385,564,419	408,991,554
รายได้เงินปันผล	*6, 13*	-	-	7,499,988	22,499,964
รายได้อื่น		3,466,747	3,672,733	7,833,389	6,978,300
รวมรายได้		505,539,738	541,966,640	400,897,796	438,469,818
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนขายและบริการ		359,125,865	381,074,413	268,607,511	288,073,608
ค่าใช้จ่ายในการขาย		28,261,670	29,913,310	21,552,167	21,679,353
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		77,296,563	78,956,183	66,586,306	66,387,667
รวมค่าใช้จ่าย		464,684,098	489,943,906	356,745,984	376,140,628
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน		40,855,640	52,022,734	44,151,812	62,329,190
รายได้ทางการเงิน		1,311,504	2,106,542	980,015	1,758,884
ต้นทุนทางการเงิน		(74,875)	(165,726)	(55,212)	(140,131)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		42,092,269	53,963,550	45,076,615	63,947,943
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	*24*	(8,431,043)	(10,814,633)	(7,822,046)	(8,534,144)
กำไรสำหรับปี		33,661,226	43,148,917	37,254,569	55,413,799
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		33,661,226	43,148,917	37,254,569	55,413,799
การแบ่งปันกำไรสุทธิ					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ		33,661,220	43,148,900	37,254,569	55,413,799
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		6	17	-	-
		33,661,226	43,148,917	37,254,569	55,413,799
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวม					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ		33,661,220	43,148,900	37,254,569	55,413,799
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		6	17	-	-
		33,661,226	43,148,917	37,254,569	55,413,799
กำไรต่อหุ้น	*25*				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)					
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		0.06	0.07	0.06	0.09
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก		600,000,000	600,000,000	600,000,000	600,000,000

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม							
	ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ						ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
			ส่วนเกินทุนจากการปรับโครงสร้างภายในกิจการภายใต้การควบคุมเดียวกัน	กำไรสะสม		รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		
	ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร			
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	300,000,000	348,486,525	46,314	30,000,000	186,577,575	865,110,414	505	865,110,919
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	43,148,900	43,148,900	17	43,148,917
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	43,148,900	43,148,900	17	43,148,917
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 20)	-	-	-	-	(60,000,000)	(60,000,000)	-	(60,000,000)
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อยลดลงจากการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	-	(36)	(36)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	300,000,000	348,486,525	46,314	30,000,000	169,726,475	848,259,314	486	848,259,800
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	300,000,000	348,486,525	46,314	30,000,000	169,726,475	848,259,314	486	848,259,800
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	33,661,220	33,661,220	6	33,661,226
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	33,661,220	33,661,220	6	33,661,226
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 20)	-	-	-	-	(42,000,000)	(42,000,000)	-	(42,000,000)
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อยลดลงจากการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	-	(12)	(12)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	300,000,000	348,486,525	46,314	30,000,000	161,387,695	839,920,534	480	839,921,014

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
			กำไรสะสม		รวม
	ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	ส่วนของผู้ถือหุ้น
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	300,000,000	348,486,525	30,000,000	119,148,248	797,634,773
กำไรสำหรับปี	-	-	-	55,413,799	55,413,799
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	55,413,799	55,413,799
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 20)	-	-	-	(60,000,000)	(60,000,000)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	300,000,000	348,486,525	30,000,000	114,562,047	793,048,572
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	300,000,000	348,486,525	30,000,000	114,562,047	793,048,572
กำไรสำหรับปี	-	-	-	37,254,569	37,254,569
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	37,254,569	37,254,569
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 20)	-	-	-	(42,000,000)	(42,000,000)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	300,000,000	348,486,525	30,000,000	109,816,616	788,303,141

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษี	42,092,269	53,963,550	45,076,615	63,947,943
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ(จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	13,093,002	14,082,474	6,668,430	7,408,863
หนี้สูญและค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	99,096	400,842	99,096	400,842
การปรับลดสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	985,878	2,114,068	2,314,365	967,295
โอนอุปกรณ์ระหว่างติดตั้งไปเป็นค่าใช้จ่าย	173,085	-	173,085	-
กำไรจากการจำหน่ายที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	(2,253,946)	(139,839)	(2,272,316)	(207,814)
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า	-	(556,868)	-	(441,160)
รายได้เงินปันผล	-	-	(7,499,988)	(22,499,964)
ประมาณการหนี้สินจากการรับประกันสินค้า	3,751,417	6,301,777	3,267,767	4,202,866
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	4,525,703	4,228,967	3,304,640	3,090,756
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าเงินลงทุน				
ในหลักทรัพย์เพื่อค้า	(240,490)	(110,174)	(240,489)	(110,174)
ขาดทุน(กำไร)จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(275,500)	360,632	(267,329)	381,436
รายได้ทางการเงิน	(1,311,504)	(2,106,542)	(980,015)	(1,758,884)
ต้นทุนทางการเงิน	74,875	165,726	55,212	140,131
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงานก่อนการ				
เปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	60,713,885	78,704,613	49,699,073	55,522,136
สินทรัพย์จากการดำเนินงาน(เพิ่มขึ้น)ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(15,645,495)	109,018,046	(24,293,677)	31,604,313
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อ	(10,009,695)	-	-	-
สินค้าคงเหลือ	(79,036,386)	32,942,627	(83,678,895)	39,325,677
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(194,184)	10,642,508	(429,101)	9,992,559
เงินมัดจำและเงินค้ำประกัน	-	(21,550)	-	(21,550)
หนี้สินจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น(ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	9,821,489	(80,797,242)	12,937,263	(55,592,410)
เงินมัดจำรับล่วงหน้า	45,624,180	14,653,251	39,128,116	18,017,382
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(2,768,637)	(9,614,668)	(981,424)	(4,378,263)
เงินสดจ่ายสำหรับผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(3,850,849)	(1,245,000)	(3,143,629)	(900,000)
เงินสดจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน	4,654,308	154,282,585	(10,762,274)	93,569,844
จ่ายภาษีเงินได้	(7,848,381)	(29,989,866)	(6,608,625)	(19,217,795)
เงินสดสุทธิจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน	(3,194,073)	124,292,719	(17,370,899)	74,352,049

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นลดลง	-	86,318,645	-	61,203,529
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่นลดลง	-	50,000,000	-	50,000,000
ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(30,567,036)	(18,138,982)	(30,099,684)	(17,663,397)
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(7,380)	(4,000)	(7,380)	(4,000)
เงินสดรับจากเงินปันผล	-	-	7,499,988	22,499,964
เงินสดรับจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	2,830,279	240,225	2,815,654	234,000
เงินสดรับจากดอกเบี้ย	1,454,515	2,121,907	1,121,731	1,773,312
เงินสดสุทธิจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมลงทุน	(26,289,622)	120,537,795	(18,669,691)	118,043,408
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
ชำระคืนเงินต้นของหนี้สินตามสัญญาเช่า	(1,231,004)	(1,782,606)	(1,037,548)	(1,595,081)
จ่ายดอกเบี้ย	(74,875)	(165,726)	(55,212)	(140,131)
จ่ายเงินปันผล	(41,963,301)	(59,978,206)	(41,963,289)	(59,978,170)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(43,269,180)	(61,926,538)	(43,056,049)	(61,713,382)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	(72,752,875)	182,903,976	(79,096,639)	130,682,075
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	353,039,905	170,135,929	242,687,626	112,005,551
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	280,287,030	353,039,905	163,590,987	242,687,626
ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับกระแสเงินสด				
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
เจ้าหนี้อื่นจากการซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์เพิ่มขึ้นสุทธิ	8,284,646	781,317	7,521,116	755,287
โอนอุปกรณ์ระหว่างติดตั้งไปเป็นสินค้าคงเหลือ	-	(189,394)	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

1. ข้อมูลทั่วไป

1.1 ข้อมูลบริษัทฯ

บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) ("บริษัทฯ") เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งขึ้นและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย ธุรกิจหลักของบริษัทฯ คือ การนำเข้า ผลิตและจำหน่ายเครนและรอกไฟฟ้า ประตูอุตสาหกรรม สะพานปรับระดับ ลิฟต์ไฟฟ้า ชั้นวางของและระบบจัดเก็บสินค้าอัตโนมัติ รวมทั้งอะไหล่และอุปกรณ์พร้อมบริการติดตั้ง ตรวจสอบ ดูแลรักษาและซ่อมแซม ที่อยู่ตามที่จดทะเบียนของบริษัทฯอยู่ที่ 933 935 937 939 ซอยอ่อนนุช 46 ถนนอ่อนนุช แขวงอ่อนนุช เขตสวนหลวง กรุงเทพมหานคร

1.2 การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019

สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ที่ปัจจุบันยังมีผลกระทบต่อธุรกิจและอุตสาหกรรมส่วนใหญ่ สถานการณ์ดังกล่าวอาจนำมาซึ่งความไม่แน่นอนและผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมของการดำเนินธุรกิจ ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทติดตามความคืบหน้าของสถานการณ์ดังกล่าวและประเมินผลกระทบทางการเงินเกี่ยวกับมูลค่าของสินทรัพย์ ประมาณการหนี้สินและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง และฝ่ายบริหารได้ใช้ประมาณการ และดุลยพินิจในประเด็นต่าง ๆ เมื่อสถานการณ์มีการเปลี่ยนแปลง

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

2.1 งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยแสดงรายการในงบการเงินตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าลงวันที่ 11 ตุลาคม 2559 ออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

ก) งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปนี้เรียกว่า "บริษัทฯ") และบริษัทย่อย (ซึ่งต่อไปนี้เรียกว่า "บริษัทย่อย") ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

บริษัทย่อย	ลักษณะของธุรกิจ	อัตราร้อยละของการถือหุ้น	
		2564	2563
		ร้อยละ	ร้อยละ
บริษัท ออนวัลล่า จำกัด	นำเข้า ผลิตและจำหน่ายเครนและรอกไฟฟ้า ประตูอุตสาหกรรมและสะพานปรับระดับ ลิฟต์ไฟฟ้าม่านพลาสติก ระบบโซลาร์เซลล์ รวมทั้งอะไหล่และอุปกรณ์พร้อมบริการติดตั้ง ตรวจสอบ ดูแลรักษาและซ่อมแซม	100	100

ข) บริษัทฯจะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทฯมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้

ค) บริษัทฯนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อย จนถึงวันที่บริษัทฯสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น

ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ

จ) ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯและบริษัทย่อย รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว

2.3 บริษัทฯจัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยตามวิธีราคาทุน

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

ก) มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในงวดปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2564 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

ข) มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินบางฉบับมีการให้ข้อผ่อนปรนในทางปฏิบัติหรือข้อยกเว้นชั่วคราวกับผู้ใช้มาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า

ขายสินค้าพร้อมติดตั้ง

รายได้จากการขายสินค้าพร้อมติดตั้งรับรู้เมื่อได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือเมื่อมีการส่งมอบสินค้า โดยส่วนของรายได้ของการติดตั้งจะรับรู้เมื่อลูกค้ายอมรับผลการทดสอบการใช้สินค้าหลังการติดตั้ง

รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักประมาณการสินค้ารับคืนและส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

สำหรับการขายสินค้าที่มีการรับประกันที่เป็นการให้บริการแก่ลูกค้าเพิ่มเติมนอกเหนือจากการสร้างความเชื่อมั่นว่าสินค้าจะใช้งานได้ตามคุณลักษณะที่ตกลงกัน กลุ่มบริษัทบันทึกส่วนของการรับประกันประเภทการให้บริการดังกล่าวเป็นรายได้เมื่อได้ให้บริการแล้ว

รายได้ค่าบริการ

รายได้ค่าบริการรับรู้เมื่อกิจการให้บริการเสร็จสิ้น

รายได้ที่รับรู้แล้วแต่ยังไม่ถึงกำหนดเรียกชำระตามสัญญาแสดงไว้เป็น “รายได้ค้างรับ” ในงบแสดงฐานะการเงิน ซึ่งจะจัดประเภทเป็นลูกหนี้การค้าเมื่อกิจการมีสิทธิที่จะได้รับชำระโดยปราศจากเงื่อนไข เช่น เมื่อกิจการได้ให้บริการเสร็จสิ้นและลูกค้ารับมอบงาน

จำนวนเงินที่กิจการได้รับหรือมีสิทธิได้รับจากลูกค้าแต่ยังมีภาระที่ต้องโอนสินค้าหรือบริการให้กับลูกค้าแสดงไว้เป็น “เงินมัดจำรับล่วงหน้า” ในงบแสดงฐานะการเงิน ซึ่งจะรับรู้เป็นรายได้เมื่อได้ปฏิบัติตามภาระที่ระบุไว้ในสัญญาเสร็จสิ้น

รายได้อื่น

รายได้อื่นถือเป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง

เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับถือเป็นรายได้เมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิในการรับเงินปันผล

4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.3 สินค้าคงเหลือ

งานระหว่างทำแสดงมูลค่าตามราคาทุน (ตามวิธีเฉพาะเจาะจง) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนดังกล่าววัดมูลค่าตามวิธีต้นทุนจริง และประกอบด้วยต้นทุนวัตถุดิบ แรงงานและค่าโสหุ้ยในการผลิต

วัตถุดิบ อะไหล่และวัสดุสิ้นเปลืองแสดงมูลค่าตามราคาทุน (ตามวิธีเข้าก่อนออกก่อน) หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่อย่างใดจะต่ำกว่า และจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนการผลิตเมื่อมีการเบิกใช้

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับของสินค้าคงเหลือประมาณจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยประมาณการต้นทุนในการผลิตสินค้านั้นให้เสร็จและค่าใช้จ่ายที่จำเป็นในการขาย

สำรองเผื่อการลดมูลค่าสินค้าจะตั้งขึ้นสำหรับสินค้าเก่าล้าสมัย เคลื่อนไหวช้าหรือเสื่อมคุณภาพ โดยพิจารณาจากประสบการณ์ในอดีตและข้อมูลที่มีอยู่ในปัจจุบัน

4.4 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุน

4.5 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	-	5 - 52 ปี
เครื่องจักร เครื่องมือและอุปกรณ์	-	2 - 30 ปี
เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและอุปกรณ์สำนักงาน	-	3 - 10 ปี
ยานพาหนะ	-	5 - 10 ปี

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง

กลุ่มบริษัทตัดรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อกลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

4.6 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดมีดังนี้

โปรแกรมคอมพิวเตอร์	3 - 10	ปี

4.7 สัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ก็ต่อเมื่อสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา เว้นแต่สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) กลุ่มบริษัทบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงและหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการรับรู้เริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล และหักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่า ดังนี้

อุปกรณ์สำนักงาน	5	ปี
ยานพาหนะ	5	ปี

หากความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงได้โอนให้กับกลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าหรือราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าวได้รวมถึงการใช้สิทธิเลือกซื้อ ค่าเสื่อมราคาจะคำนวณจากอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์

สินทรัพย์สิทธิการใช้แสดงรวมเป็นส่วนหนึ่งของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในงบแสดงฐานะการเงิน

หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าประกอบด้วยค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่า ค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มบริษัทจะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่ากลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระนั้นได้เกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทคิดลดมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า หรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

4.8 ประมาณการหนี้สินจากการรับประกันสินค้า

ประมาณการหนี้สินจากการรับประกันสินค้าประมาณขึ้นโดยพิจารณาจากค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นจริงในอดีตและคำนวณขึ้นเป็นสัดส่วนต่อยอดขายที่เกี่ยวข้องและจำนวนสินค้าที่ยังอยู่ในระหว่างการรับประกัน

4.9 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

4.10 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯแสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

4.11 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้หรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของกลุ่มบริษัท หากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า กลุ่มบริษัทรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า

กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

4.12 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน และผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

กลุ่มบริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัท เงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน และผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

กลุ่มบริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน และตามโครงการผลตอบแทนพนักงานอื่นๆ ซึ่งกลุ่มบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน นอกจากนั้นกลุ่มบริษัทจัดให้มีโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน ได้แก่ โครงการเงินรางวัลการปฏิบัติงานครบกำหนดระยะเวลา

กลุ่มบริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน และโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains and losses) สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains and losses) สำหรับโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรหรือขาดทุน

ต้นทุนบริการในอดีตจะถูกรับรู้ทั้งจำนวนในกำไรหรือขาดทุนทันทีที่มีการแก้ไขโครงการหรือลดขนาดโครงการ หรือเมื่อกิจการรับรู้ต้นทุนการปรับโครงสร้างที่เกี่ยวข้อง

4.13 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดเปลื้องภาระผูกพันนั้น และกลุ่มบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.14 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

4.15 เครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (ตราสารหนี้)

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญาและเพื่อขายสินทรัพย์ทางการเงิน และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

ทั้งนี้ รายได้ดอกเบี้ย กำไรหรือขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน และผลขาดทุนจากการด้อยค่าหรือการโอนกลับรายการผลขาดทุนนั้นจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนและคำนวณด้วยวิธีการเช่นเดียวกับสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย ในขณะที่การเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมอื่น ๆ จะรับรู้ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ผลสะสมของการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมที่เคยรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะโอนเข้าไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อมีการตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินนั้น

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน จะแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

ทั้งนี้ สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว หมายความรวมถึง ตราสารอนุพันธ์ เงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ถือไว้เพื่อค้า เงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งกลุ่มบริษัทไม่ได้เลือกจัดประเภทให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่มีกระแสเงินสดที่ไม่ได้รับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ย

เงินปันผลรับจากเงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทจดทะเบียนถือเป็นรายได้อื่นในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

ยกเว้นหนี้สินตราสารอนุพันธ์ กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การรับรู้และการตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้หรือตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินในวันที่กลุ่มบริษัทมีข้อผูกมัดที่จะซื้อหรือขายสินทรัพย์นั้น สำหรับการซื้อหรือการขายสินทรัพย์ทางการเงินตามปกติ สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมาก หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของตราสารหนี้ทั้งหมดที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณจากผลต่างของกระแสเงินสดที่จะครบกำหนดชำระตามสัญญากับกระแสเงินสดทั้งหมดที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับชำระ และคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงโดยประมาณของสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ได้มา

ในกรณีที่ความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ไม่ได้เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นโดยพิจารณาจากการผิดสัญญาที่อาจจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า ในขณะที่หากความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุที่เหลืออยู่ของเครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทพิจารณาว่าความเสี่ยงด้านเครดิตจะเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ เมื่อมีการค้างชำระการจ่ายเงินตามสัญญาเกินกว่า 30 วัน และพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินนั้นมีการด้อยค่าด้านเครดิตหรือมีการผิดสัญญา เมื่อมีการค้างชำระการจ่ายเงินตามสัญญาเกินกว่า 90 วัน อย่างไรก็ตาม ในบางกรณี กลุ่มบริษัทอาจพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินนั้นมีการเพิ่มขึ้นของความเสี่ยงด้านเครดิตอย่างมีนัยสำคัญและมีการผิดสัญญา โดยพิจารณาจากข้อมูลภายในหรือข้อมูลภายนอกอื่น เช่น อันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตของผู้ออกตราสาร

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้า ดังนั้น ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงทางด้านเครดิต แต่จะรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้า

การคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นข้างต้นอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้นั้นและสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

การหักกลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

4.16 ตราสารอนุพันธ์

กลุ่มบริษัทใช้ตราสารอนุพันธ์ เช่น สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทรับรู้มูลค่าเริ่มแรกของตราสารอนุพันธ์ด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ทำสัญญา และวัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมในภายหลังในส่วนของกำไรหรือขาดทุน ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทแสดงตราสารอนุพันธ์เป็นสินทรัพย์ทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมมากกว่าศูนย์ และแสดงเป็นหนี้สินทางการเงินเมื่อมีมูลค่ายุติธรรมน้อยกว่าศูนย์

กลุ่มบริษัทแสดงตราสารอนุพันธ์ที่มีอายุสัญญาคงเหลือมากกว่า 12 เดือนและยังไม่ถึงกำหนดชำระภายใน 12 เดือน เป็นสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น หรือหนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น และแสดงตราสารอนุพันธ์อื่นเป็นสินทรัพย์หมุนเวียน หรือหนี้สินหมุนเวียน

4.17 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กลุ่มบริษัทใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า

ในการประมาณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่คงค้างและสภาวะเศรษฐกิจที่คาดการณ์ไว้ของกลุ่มลูกค้าที่มีความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน เป็นต้น ทั้งนี้ ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตและการคาดการณ์สภาวะเศรษฐกิจของกลุ่มบริษัทอาจไม่ได้บ่งบอกถึงการผิดสัญญาของลูกค้าที่เกิดขึ้นจริงในอนาคต

การปรับลดมูลค่าสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิจะได้รับ

ในการประมาณรายการปรับลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากสินค้าคงเหลือนั้น โดยการปรับลดมูลค่าสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับพิจารณาจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยประมาณการต้นทุนในการผลิตสินค้านั้นให้เสร็จและต้นทุนที่จำเป็นในการขายสินค้านั้น และการปรับลดมูลค่าสินค้าคงเหลือสำหรับสินค้าเก่าล้าสมัยเคลื่อนไหวช้าหรือเสื่อมคุณภาพพิจารณาจากอายุโดยประมาณของสินค้าแต่ละชนิด และผลการตรวจสอบจากฝ่ายควบคุมคุณภาพ

อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทำการทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่ากลุ่มบริษัทควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์และผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน และโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน ประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตรามรณะ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

ประมาณการหนี้สินจากการรับประกันสินค้า

เนื่องจากเงื่อนไขการรับประกันภายหลังการขายและติดตั้งเครนและประตูเป็นระยะเวลา 6 เดือน ถึง 5 ปีหลังการส่งมอบสินค้า กลุ่มบริษัทต้องประมาณการค่าใช้จ่ายหลังการขาย ที่อาจจะเกิดขึ้นในอนาคตสำหรับการขายและติดตั้งเครนและประตูในระหว่างปีตลอดอายุเงื่อนไขการรับประกัน ซึ่งฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจและประสบการณ์ในอดีตในการประมาณการค่าใช้จ่ายหลังการขาย

การถูกประเมินอากรขาเข้า

กลุ่มบริษัทมีหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นจากการถูกประเมินอากรขาเข้า ซึ่งฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินผลของการถูกประเมินอากรขาเข้าแล้วและเชื่อมั่นว่าจะไม่มีความเสียหายเกิดขึ้นจึงไม่ได้บันทึกประมาณการหนี้สินดังกล่าว ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงร่วมกันระหว่างบริษัทฯและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2564	2563	2564	2563	
รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย					
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า	-	-	3,029	2,430	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
เงินปันผลรับ	-	-	7,500	22,500	ตามอัตราที่ประกาศจ่าย
รายได้ค่าบริหารจัดการและค่าบริการบำรุงรักษาโปรแกรมคอมพิวเตอร์	-	-	4,435	3,869	ราคาที่ตกลงร่วมกันตามที่ระบุไว้ในสัญญา
รายได้ค่าจ้างรถขนสินค้า	-	-	79	130	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
ต้นทุนขายและบริการ	-	-	10,259	5,090	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
ค่าบริการสถานที่	-	-	3,120	3,175	ราคาที่ตกลงร่วมกันตามที่ระบุไว้ในสัญญา
ค่าจ้างซ่อม	-	-	251	-	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม

ยอดคงค้างของรายการข้างต้นระหว่างบริษัทฯกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีรายละเอียด ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
(หมายเหตุ 8)				
บริษัทย่อย	-	-	1,581	2,122
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	1,581	2,122
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
(หมายเหตุ 17)				
บริษัทย่อย	-	-	4,921	2,816
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	4,921	2,816

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานของกรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ผลประโยชน์ระยะสั้น	22,342	20,831	18,764	17,069
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	1,169	1,249	988	1,039
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	20	19	14	12
รวม	23,531	22,099	19,766	18,120

7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เงินสด	215	215	135	135
เงินฝากธนาคาร	280,072	352,825	163,456	242,553
รวม	280,287	353,040	163,591	242,688

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เงินฝากธนาคารมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.04 ถึง 0.375 ต่อปี (2563: ร้อยละ 0.05 ถึง 1.00 ต่อปี)

8. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	-	-	456	45
ค้างชำระ				
น้อยกว่า 3 เดือน	-	-	328	1,366
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	784	1,411
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	62,382	44,861	56,793	35,702
ค้างชำระ				
น้อยกว่า 3 เดือน	12,563	21,032	8,992	15,293
มากกว่า 3 เดือน ไม่เกิน 6 เดือน	3,882	741	3,882	741
มากกว่า 6 เดือน ไม่เกิน 12 เดือน	1,643	5,461	1,643	3,641
มากกว่า 12 เดือนขึ้นไป	1,519	6,532	714	6,532
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	81,989	78,627	72,024	61,909
หัก:ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(379)	(334)	(379)	(334)
รวมลูกหนี้การค้า	81,610	78,293	72,429	62,986
รายได้ค้างรับขายสินค้าและบริการ				
อายุคงค้าง				
น้อยกว่า 3 เดือน	60,232	60,296	57,823	54,095
มากกว่า 3 เดือน ไม่เกิน 6 เดือน	3,868	3,370	3,777	3,363
มากกว่า 6 เดือน ไม่เกิน 12 เดือน	7,991	1,668	7,099	1,647
มากกว่า 12 เดือนขึ้นไป	6,256	622	6,249	616
รวมรายได้ค้างรับขายสินค้าและบริการ	78,347	65,956	74,948	59,721
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(91)	(37)	(91)	(37)
รายได้ค้างรับขายสินค้าและบริการ - สุทธิ	78,256	65,919	74,857	59,684
ลูกหนี้อื่น				
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	797	711
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	5,720	5,971	5,192	5,841
รวมลูกหนี้อื่น	5,720	5,971	5,989	6,552
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	165,586	150,183	153,275	129,222

ระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าโดยปกติมีระยะเวลา 30 วัน ถึง 90 วัน

9. ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม
	2564
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน	10,848
หัก: รายได้ทางการเงินรอการรับรู้	(838)
รวม	10,010
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(1,876)
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	8,134

บริษัทย่อยได้ทำสัญญาเพื่อให้เช่าซื้อแผงโซลาร์เซลล์ โดยมีกำหนดการชำระค่าเช่าเป็นรายเดือน อายุของสัญญามีระยะเวลาโดยเฉลี่ยประมาณ 5 ปี

ผลรวมของเงินลงทุนขั้นต้นตามสัญญาเช่าและมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ลูกหนี้ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564		
	ไม่เกิน 1 ปี	มากกว่า 1 ปี	รวม
ผลรวมของเงินลงทุนขั้นต้นตามสัญญาเช่า	2,169	8,679	10,848
รายได้ทางการเงินรอการรับรู้	(293)	(545)	(838)
มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ลูกหนี้ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า	1,876	8,134	10,010

ในระหว่างปี 2564 กลุ่มบริษัทฯมีรายได้ตามสัญญาเช่าซื้อที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเป็นจำนวนเงิน 9.30 ล้านบาท

10. สินค้าคงเหลือ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	ราคาทุน		รายการปรับลดเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563
งานระหว่างทำ	118,244	55,798	(1,359)	(2,533)	116,885	53,265
วัตถุดิบและอื่น ๆ	136,002	129,728	(10,264)	(8,105)	125,738	121,623
สินค้าระหว่างทาง	16,764	6,448	-	-	16,764	6,448
รวม	271,010	191,974	(11,623)	(10,638)	259,387	181,336

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ราคาทุน		รายการปรับลดเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563
งานระหว่างทำ	107,237	33,788	(1,344)	(583)	105,893	33,205
วัตถุดิบและอื่น ๆ	117,770	108,029	(7,888)	(6,335)	109,882	101,694
สินค้าระหว่างทาง	6,395	5,906	-	-	6,395	5,906
รวม	231,402	147,723	(9,232)	(6,918)	222,170	140,805

ในระหว่างปีปัจจุบัน กลุ่มบริษัทบันทึกรายการการปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นจำนวน 0.99 ล้านบาท (2563: 2.11 ล้านบาท) เฉพาะบริษัทฯจำนวน 2.31 ล้านบาท (2563: 0.97 ล้านบาท) โดยแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนขายและบริการ

11. สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า - กองทุนตราสารหนี้ (หมายเหตุ 11.1)	50,351	50,110	50,351	50,110
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการปรับมูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	139	5	139	3
รวม	50,490	50,115	50,490	50,113

11.1 รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ราคาตามบัญชีสุทธิ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	50,110	50,110
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าเงินลงทุน	241	241
ราคาตามบัญชีสุทธิ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	50,351	50,351

12. เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน

ยอดคงเหลือนี้ คือ เงินฝากประจำซึ่งบริษัทฯ ได้นำไปค้ำประกันวงเงินสินเชื่อ

13. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 เงินลงทุนในบริษัทย่อยซึ่งบันทึกโดยวิธีราคาทุนในงบการเงินเฉพาะกิจการมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

ชื่อบริษัท	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		เงินปันผลที่บริษัทฯ ได้รับระหว่างปี	
	2564	2563	2564 ร้อยละ	2563 ร้อยละ	2564	2563	2564	2563
บริษัท ออนวัลล่า จำกัด	250,000	250,000	100	100	252,000	252,000	7,500	22,500
รวม					252,000	252,000	7,500	22,500

14. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม								
	ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	เครื่องจักร เครื่องมือและอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งติดตั้งและอุปกรณ์สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์สิทธิการใช้ - ยานพาหนะ	สินทรัพย์สิทธิการใช้ - อุปกรณ์สำนักงาน	สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง	รวม
ราคาทุน									
1 มกราคม 2563	47,252	174,050	56,332	25,025	50,809	-	-	20,559	374,027
รายการปรับปรุงสินทรัพย์สิทธิการใช้จากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติครั้งแรก	-	-	-	-	(8,190)	8,190	1,570	-	1,570
ซื้อเพิ่ม	5,508	-	1,001	324	2,039	-	-	10,048	18,920
โอนเข้า/(ออก)	-	648	1,332	-	3,790	-	-	(5,959)	(189)
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(432)	(205)	(1,051)	-	-	-	(1,688)
31 ธันวาคม 2563	52,760	174,698	58,233	25,144	47,397	8,190	1,570	24,648	392,640
ซื้อเพิ่ม	-	280	1,054	1,256	4,550	-	-	31,711	38,851
โอนเข้า/(ออก)	-	37,349	776	2,652	-	-	-	(40,950)	(173)
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(818)	(545)	-	(5,940)	-	-	(7,303)
31 ธันวาคม 2564	52,760	212,327	59,245	28,507	51,947	2,250	1,570	15,409	424,015
ค่าเสื่อมราคาสะสม									
1 มกราคม 2563	-	52,458	35,970	20,701	40,915	-	-	-	150,044
รายการปรับปรุงสินทรัพย์สิทธิการใช้จากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติครั้งแรก	-	-	-	-	(4,211)	4,211	-	-	-
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	3,631	4,286	1,592	2,321	1,283	400	-	13,513
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(334)	(203)	(1,051)	-	-	-	(1,588)
31 ธันวาคม 2563	-	56,089	39,922	22,090	37,974	5,494	400	-	161,969
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	3,938	4,156	1,384	1,684	1,025	400	-	12,587
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(758)	(529)	-	(5,440)	-	-	(6,727)
31 ธันวาคม 2564	-	60,027	43,320	22,945	39,658	1,079	800	-	167,829
มูลค่าสุทธิตามบัญชี									
31 ธันวาคม 2563	52,760	118,609	18,311	3,054	9,423	2,696	1,170	24,648	230,671
31 ธันวาคม 2564	52,760	152,300	15,925	5,562	12,289	1,171	770	15,409	256,186
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี									
2563 (9 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนขายและบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)									13,513
2564 (9 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนขายและบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)									12,587

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ								
	ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	เครื่องจักร เครื่องมือและอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งติดตั้งและอุปกรณ์สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์สิทธิการใช้ - ยานพาหนะ	สินทรัพย์สิทธิการใช้ - อุปกรณ์สำนักงาน	สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง	รวม
ราคาทุน									
1 มกราคม 2563	5,941	46,777	22,252	15,930	38,898	-	-	19,793	149,591
รายการปรับปรุงสินทรัพย์สิทธิการใช้จากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติครั้งแรก	-	-	-	-	(8,190)	8,190	863	-	863
ซื้อเพิ่ม	5,508	-	698	292	2,039	-	-	9,881	18,418
โอนเข้า/(ออก)	-	648	1,332	-	3,790	-	-	(5,770)	-
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(88)	(124)	(1,051)	-	-	-	(1,263)
31 ธันวาคม 2563	11,449	47,425	24,194	16,098	35,486	8,190	863	23,904	167,609
ซื้อเพิ่ม	-	-	656	919	4,550	-	-	31,495	37,620
โอนเข้า/(ออก)	-	37,157	16	2,651	-	-	-	(39,997)	(173)
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(502)	(504)	-	(5,940)	-	-	(6,946)
31 ธันวาคม 2564	11,449	84,582	24,364	19,164	40,036	2,250	863	15,402	198,110
ค่าเสื่อมราคาสะสม									
1 มกราคม 2563	-	32,362	17,386	13,435	29,733	-	-	-	92,916
รายการปรับปรุงสินทรัพย์สิทธิการใช้จากการนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 16 มาถือปฏิบัติครั้งแรก	-	-	-	-	(4,211)	4,211	-	-	-
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	760	1,516	1,109	1,996	1,283	203	-	6,867
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(62)	(124)	(1,051)	-	-	-	(1,237)
31 ธันวาคม 2563	-	33,122	18,840	14,420	26,467	5,494	203	-	98,546
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	1,056	1,442	938	1,515	1,025	203	-	6,179
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(473)	(490)	-	(5,440)	-	-	(6,403)
31 ธันวาคม 2564	-	34,178	19,809	14,868	27,982	1,079	406	-	98,322
มูลค่าสุทธิตามบัญชี									
31 ธันวาคม 2563	11,449	14,303	5,354	1,678	9,019	2,696	660	23,904	69,063
31 ธันวาคม 2564	11,449	50,404	4,555	4,296	12,054	1,171	457	15,402	99,788

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี

2563 (4 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนขายและบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)	6,867
2564 (4 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนขายและบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)	6,179

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวน 95.67 ล้านบาท (2563: 93.58 ล้านบาท) เฉพาะบริษัทฯจำนวน 68.28 ล้านบาท (2563: 67.11 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทย่อยได้นำที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีจำนวน 137.18 ล้านบาท (2563: 139.59 ล้านบาท) ไปจดจำนองไว้เพื่อเป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินของกลุ่มบริษัท

15. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
31 ธันวาคม 2564:		
ราคาทุน	12,688	11,768
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(10,827)	(9,925)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	1,861	1,843
31 ธันวาคม 2563:		
ราคาทุน	12,680	11,761
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(10,321)	(9,436)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	2,359	2,325

การกระทบยอดมูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสำหรับปี 2564 และ 2563 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
มูลค่าสุทธิตามบัญชี - ต้นปี	2,359	2,925	2,325	2,862
ซื้อเพิ่ม	7	4	7	4
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(505)	(570)	(489)	(541)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี - ปลายปี	1,861	2,359	1,843	2,325

16. สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่นมีรายละเอียด ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	อัตราดอกเบี้ย	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	(ร้อยละต่อปี)	2564	2563
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่นที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย			
เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด			
หุ้นกู้ออกโดยบริษัทหรือภาคเอกชนครบกำหนดไถ่ถอนปี 2565	5.00	10,000	10,000
รวมเงินลงทุนตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด		10,000	10,000
เงินลงทุนทั่วไป			
หุ้นบุริมสิทธิ		83	83
รวมเงินลงทุนทั่วไป		83	83
รวมสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น		10,083	10,083

17. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	1,657	2,679
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	32,252	24,365	27,534	19,577
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	3,264	137
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	18,880	8,365	16,138	6,419
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	51,132	32,730	48,593	28,812

18. สัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

ก) หนี้สินตามสัญญาเช่า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
หนี้สินตามสัญญาเช่า	850	2,155	509	1,602
หัก: ดอกเบี้ยรอตัดจำหน่าย	(45)	(120)	(30)	(85)
รวม	805	2,035	479	1,517
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(385)	(1,231)	(206)	(1,038)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	420	804	273	479

กลุ่มบริษัทได้ทำสัญญาเช่าสินทรัพย์เพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจ โดยมีกำหนดการชำระค่าเช่าเป็นรายเดือน อายุของสัญญามีระยะเวลาโดยเฉลี่ยประมาณ 4 ถึง 5 ปี

ข) ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	1,425	1,683	1,228	1,486
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	75	166	55	140
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าระยะสั้น	330	874	508	1,114

19. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานและตามโครงการผลตอบแทนพนักงานอื่น ๆ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		
	ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน	ผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	31,648	16,887	48,535
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน:			
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	2,176	1,496	3,672
ต้นทุนดอกเบี้ย	363	194	557
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	-	(1,245)	(1,245)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	34,187	17,332	51,519
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน:			
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	2,073	1,892	3,965
ต้นทุนดอกเบี้ย	368	193	561
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(1,916)	(1,935)	(3,851)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	34,712	17,482	52,194

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน	ผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2563	25,498	13,153	38,651
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน:			
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	1,570	1,086	2,656
ต้นทุนดอกเบี้ย	284	151	435
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	-	(900)	(900)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563	27,352	13,490	40,842
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน:			
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	1,510	1,362	2,872
ต้นทุนดอกเบี้ย	284	148	432
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(1,493)	(1,650)	(3,143)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	27,653	13,350	41,003

กลุ่มบริษัทคาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้า เป็นจำนวนประมาณ 2.03 ล้านบาท (2563: 6.1 ล้านบาท) เฉพาะบริษัทฯ: จำนวน 1.58 ล้านบาท (2563: จำนวน 5.4 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของกลุ่มบริษัทประมาณ 12.34 ถึง 13.24 ปี (2563: 12.34 ถึง 13.24 ปี) เฉพาะบริษัทฯ: 12.34 ปี (2563: 12.34 ปี)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564 (ร้อยละต่อปี)	2563 (ร้อยละต่อปี)	2564 (ร้อยละต่อปี)	2563 (ร้อยละต่อปี)
อัตราคิดลด	1.26 - 1.52	1.29 - 1.52	1.26 - 1.48	1.30 - 1.42
อัตราการขึ้นเงินเดือน	4.00	4.00	4.00	4.00
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน (ขึ้นอยู่กับช่วงอายุ)	0 - 18.00	0 - 18.00	0 - 18.00	0 - 18.00

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น 0.5%	ลดลง 0.5%	เพิ่มขึ้น 0.5%	ลดลง 0.5%
อัตราคิดลด	(1,427)	1,522	(1,081)	1,154
อัตราการขึ้นเงินเดือน	1,254	(1,180)	953	(895)
	เพิ่มขึ้น 10%	ลดลง 10%	เพิ่มขึ้น 10%	ลดลง 10%
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน	(2,432)	2,801	(1,844)	2,120

(หน่วย: พันบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น 0.5%	ลดลง 0.5%	เพิ่มขึ้น 0.5%	ลดลง 0.5%
อัตราคิดลด	(1,437)	1,533	(1,095)	1,169
อัตราการขึ้นเงินเดือน	1,127	(1,062)	862	(812)
	เพิ่มขึ้น 10%	ลดลง 10%	เพิ่มขึ้น 10%	ลดลง 10%
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน	(2,120)	2,431	(1,613)	1,847

20. เงินปันผลจ่าย

เมื่อวันที่ 9 เมษายน 2563 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯได้มีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลจากผลการดำเนินงานในรอบปี 2562 ให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.10 บาท รวมเป็นเงิน 60 ล้านบาท โดยบริษัทฯจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้วในวันที่ 8 พฤษภาคม 2563

เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2564 ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของบริษัทฯได้มีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานในรอบปี 2563 ให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.07 บาท รวมเป็นเงิน 42 ล้านบาทโดยบริษัทฯจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้วในวันที่ 25 พฤษภาคม 2564

21. สำรองตามกฎหมาย

ภายใต้บทบัญญัติของมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯจะต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองตามกฎหมายไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน สำรองตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถจ่ายเป็นเงินปันผลได้ ปัจจุบัน บริษัทฯได้จัดสรรสำรองตามกฎหมายไว้ครบถ้วนแล้ว

22. รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ประเภทของสินค้าหรือบริการ				
เครนและรอกไฟฟ้า	374,749	392,000	272,321	266,989
ช่องโหลดสินค้าและอุปกรณ์	113,470	143,153	112,259	139,008
ระบบโซลาร์เซลล์	12,790	-	-	-
ระบบจัดการคลังสินค้าและอุปกรณ์	929	2,895	929	2,895
บริการศูนย์ฝึกอบรม	135	246	55	100
รวมรายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า - รับรู้รายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง	502,073	538,294	385,564	408,992

23. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
วัตถุดิบใช้ไป	285,868	225,695	237,858	162,037
การเปลี่ยนแปลงในงานระหว่างทำ	(62,409)	9,980	(73,452)	21,619
เงินเดือนและค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	161,665	175,131	125,815	133,564
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	13,093	14,083	6,668	7,409
ค่าจ้างผลิตสินค้า	11,731	6,830	10,572	4,719
ค่าขนส่งและค่าใช้จ่ายในการนำเข้า	9,537	9,822	7,459	7,397
ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	7,770	6,855	6,299	5,582
ค่าสาธารณูปโภค	4,503	4,692	2,959	3,031
ค่านายหน้า	5,993	5,498	4,953	4,528
รายการปรับลดลงของมูลค่าสินค้า	986	2,114	2,314	967
ประมาณการหนี้สินจากการรับประกันสินค้า(โอนกลับ)	(848)	583	1,063	322
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	3,651	3,682	2,510	2,656
ค่าบริการทางวิชาชีพ	2,905	3,250	1,791	2,154
ค่าเช่า	389	897	570	1,114
ค่าบริการสถานที่	-	-	3,120	3,175

24. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	8,518	12,878	8,460	10,174
รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลของปีก่อน	-	-	-	-
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	(87)	(2,063)	(638)	(1,640)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน	8,431	10,815	7,822	8,534

รายการกระทบยอดระหว่างกำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	42,092	53,964	45,077	63,948
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20%	20%	20%	20%
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี	8,418	10,793	9,015	12,790
รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลของปีก่อน	(3)	-	(3)	-
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	370	325	354	297
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(346)	(345)	(44)	(53)
รายได้ที่ได้รับยกเว้นภาษี	-	-	(1,500)	(4,500)
รายการระหว่างกัน	(8)	42	-	-
รวม	16	22	(1,190)	(4,256)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน	8,431	10,815	7,822	8,534

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	94	74	94	74
ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ	2,325	2,128	1,846	1,384
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	10,439	10,304	8,201	8,168
ประมาณการหนี้สินจากการรับประกันสินค้า	566	735	542	329
อื่น ๆ	20	47	20	35
รวม	13,444	13,288	10,703	9,990
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน	70	23	70	23
ค่าเสื่อมราคาสะสม - อาคาร	161	167	-	-
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการปรับมูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	28	-	28	-
รวม	259	190	98	23
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	13,185	13,098	10,605	9,967

25. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดย3หารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

26. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของกลุ่มบริษัทที่ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน ทั้งนี้ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทคือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารงาน กลุ่มบริษัทจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของผลิตภัณฑ์และบริการ โดยมีส่วนงานทางภูมิศาสตร์ที่ดำเนินการผลิตในประเทศไทย และจำหน่ายทั้งตลาดในประเทศและต่างประเทศ ซึ่งกลุ่มบริษัทมีส่วนงานที่รายงานทั้งสิ้น 2 ส่วนงาน ดังนี้

1. รายได้จากการขายและบริการ
2. รายได้จากการบริการหลังการขาย

กลุ่มบริษัทไม่มีการรวมส่วนงานดำเนินงานเพื่อแสดงเป็นส่วนงานที่รายงานข้างต้น

ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดสอบทานผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยธุรกิจแยกจากกันเพื่อวัตถุประสงค์ในการตัดสินใจเกี่ยวกับการจัดสรรทรัพยากรและการประเมินผลการปฏิบัติงาน กลุ่มบริษัทประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงาน ซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานในงบการเงิน

ราคาโอนระหว่างส่วนงานดำเนินงานเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างส่วนงานดำเนินงาน ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ และกลุ่มบริษัทมีนโยบายในการกำหนดราคาสำหรับรายการค้าระหว่างกันตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 6

รายได้ระหว่างส่วนงานถูกตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว

ข้อมูลรายได้และกำไรและสินทรัพย์รวมของส่วนงานของกลุ่มบริษัท ณ วันที่และสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม									
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม									
	รายได้จากการขายและบริการ		รายได้จากการบริการหลังการขาย		รวมส่วนงาน		รายการตัดบัญชี		งบการเงินรวม	
	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563	2564	2563
รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า										
บริษัทที่เกี่ยวข้อง	10,983	5,440	2,288	1,728	13,271	7,168	(13,271)	(7,168)	-	-
ลูกค้าภายนอก	330,933	365,665	171,140	172,629	502,073	538,294	-	-	502,073	538,294
	341,916	371,105	173,428	174,357	515,344	545,462	(13,271)	(7,168)	502,073	538,294
กำไรขั้นต้น					142,810	156,946	137	274	142,947	157,220
รายได้อื่น					18,869	33,698	(15,402)	(30,026)	3,467	3,672
ค่าใช้จ่ายในการขาย					(28,262)	(29,913)	-	-	(28,262)	(29,913)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร					(85,103)	(86,000)	7,806	7,044	(77,297)	(78,956)
รายได้ทางการเงิน					1,312	2,107	-	-	1,312	2,107
ต้นทุนทางการเงิน					(75)	(166)	-	-	(75)	(166)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้					(8,431)	(10,815)	-	-	(8,431)	(10,815)
กำไรสำหรับปี					41,120	65,857	(7,459)	(22,708)	33,661	43,149
สินทรัพย์รวมของส่วนงาน									1,081,015	1,023,451
การเพิ่มขึ้น(ลดลง)ของสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ไม่รวมสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี									33,150	(43,856)

ข้อมูลเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์

กลุ่มบริษัทดำเนินกิจการที่ผลิตในเขตภูมิศาสตร์เดียวคือในประเทศไทย ดังนั้น สินทรัพย์ที่แสดงอยู่ในงบการเงิน จึงถือเป็นการรายงานตามเขตภูมิศาสตร์แล้ว

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

ในปี 2564 กลุ่มบริษัทไม่มีรายได้จากลูกค้ารายใดที่มีมูลค่าเท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 10 ของรายได้รวมของกิจการ

ในปี 2563 กลุ่มบริษัทมีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวน 1 รายเป็นจำนวนเงินประมาณ 44.63 ล้านบาท

27. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

กลุ่มบริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยพนักงานจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 3 ถึง 15 ของเงินเดือน และกลุ่มบริษัทจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราเดียวกับพนักงานแต่ไม่เกินร้อยละ 5 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวมบัวหลวง จำกัด และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของกลุ่มบริษัท ในระหว่างปี 2564 กลุ่มบริษัทรับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 2.31 ล้านบาท (2563: 2.85 ล้านบาท) เฉพาะบริษัทฯ จำนวน 2.04 ล้านบาท (2563: 2.42 ล้านบาท)

28. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นในภายหน้าดังนี้

28.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุนจำนวน 11.38 ล้านบาท (2563: 14.44 ล้านบาท) เฉพาะบริษัทฯจำนวน 11.38 ล้านบาท (2563: 14.44 ล้านบาท) ที่เกี่ยวข้องกับการปรับปรุงสำนักงานและโรงงานของบริษัทฯ

28.2 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าและสัญญาบริการ

กลุ่มบริษัทได้เข้าทำสัญญาเช่าและสัญญาบริการที่เกี่ยวข้องกับการบริการพื้นที่ การบำรุงรักษาซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ การบริการรักษาความปลอดภัย ค่าบริการที่ปรึกษา และบริการอื่นๆ อายุของสัญญามีระยะเวลาตั้งแต่ 3 เดือน ถึง 5 ปี

กลุ่มบริษัทมีค่าเช่าจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาเช่าที่บอกเลิกไม่ได้ซึ่งยังไม่เริ่มมีผล ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
จ่ายชำระภายใน				
ภายใน 1 ปี	-	0.42	-	0.32
1 ถึง 5 ปี	-	-	-	-

28.3 การค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีหนังสือค้ำประกันซึ่งออกโดยธนาคารในนามกลุ่มบริษัทเหลืออยู่เป็นจำนวน 76.74 ล้านบาท (2563: 78.42 ล้านบาท) เฉพาะบริษัทฯจำนวน 66.52 ล้านบาท (2563: 59.85 ล้านบาท) ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับภาระผูกพันเพื่อการค้ำประกันงานรับจ้างตามสัญญาจ้างและการยื่นอุทธรณ์ต่อกรมศุลกากร

28.4 วงเงินสินเชื่อ

กลุ่มบริษัทมีวงเงินเบิกเกินบัญชีธนาคารและสินเชื่ออื่นๆ ที่ยังไม่ได้ใช้เป็นจำนวนรวมประมาณ 563 ล้านบาท ซึ่งวงเงินดังกล่าวค้ำประกัน โดยการจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างของบริษัทย่อย และค้ำประกันโดยเงินฝากธนาคารของบริษัทฯ

28.5 การถูกประเมินอากรขาเข้า

ในระหว่างปี 2563 บริษัทฯได้รับหนังสือแจ้งการประเมินเรียกเก็บอากรจากกรมศุลกากรสำหรับการนำเข้าชุดอุปกรณ์ป้องกันความเย็นรั่วไหลที่นำเข้ามาในระหว่างปี 2560 ถึง 2562 ซึ่งตามดุลยพินิจของเจ้าหน้าที่ศุลกากรเห็นว่า บริษัทฯสำแดงประเภทพิกัดไว้ไม่ถูกต้อง ดังนั้นบริษัทฯจึงต้องจ่ายชำระอากรขาเข้าและภาษีมูลค่าเพิ่มที่ชำระขาด เบี้ยปรับและเงินเพิ่มรวมเป็นจำนวนเงิน 6.12 ล้านบาท อย่างไรก็ตาม บริษัทฯได้ยื่นคำอุทธรณ์และคัดค้านการประเมินภาษีอากรดังกล่าวต่อคณะกรรมการพิจารณาอุทธรณ์แล้วและอยู่ระหว่างการพิจารณาโดยคณะกรรมการฯ

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯพิจารณาแล้วเห็นว่าบริษัทฯได้ชำระอากรตามพิกัดที่ถูกต้องสำหรับสินค้าดังกล่าวแล้ว บริษัทฯจึงไม่ได้ตั้งประมาณการหนี้สินจากเหตุการณ์ดังกล่าวไว้ในบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

29. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์และหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564			
	งบการเงินรวม			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	**รวม**
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน				
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า - กองทุนตราสารหนี้	-	50,351	-	50,351
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	139	-	139
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย				
เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด	-	10,105	-	10,105

(หน่วย: พันบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563			
	งบการเงินรวม			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	**รวม**
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน				
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า - กองทุนตราสารหนี้	-	50,110	-	50,110
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	5	-	5
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย				
เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด	-	10,217	-	10,217

(หน่วย: พันบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	**รวม**
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน				
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า - กองทุนตราสารหนี้	-	50,351	-	50,351
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	139	-	139
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย				
เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด	-	10,105	-	10,105

(หน่วย: พันบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	**รวม**
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน				
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า - กองทุนตราสารหนี้	-	50,110	-	50,110
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	3	-	3
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย				
เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด	-	10,217	-	10,217

30. เครื่องมือทางการเงิน

30.1 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกลุ่มบริษัทประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น เงินลงทุน เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น และหนี้สินตามสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงดังนี้

ความเสี่ยงด้านเครดิต

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวเนื่องกับลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อ เงินฝากกับธนาคารและสถาบันการเงิน และเครื่องมือทางการเงินอื่น ๆ โดยจำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ลูกหนี้การค้า

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงโดยใช้นโยบายและขั้นตอนในการควบคุมการให้สินเชื่ออย่างเหมาะสม จึงไม่คาดว่าจะเกิดผลขาดทุนทางการเงินที่มีสาระสำคัญ นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมีการติดตามยอดคงค้างของลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาอย่างสม่ำเสมอ และการจัดส่งสินค้าให้กับลูกค้ารายใหญ่มักจะมีการขอหนังสือรับรองด้านเครดิต (Letters of credit) หรือการประกันสินเชื่อแบบอื่น ๆ จากธนาคารและสถาบันการเงินอื่นที่มีชื่อเสียง นอกจากนี้ การให้สินเชื่อของกลุ่มบริษัท เป็นการให้สินเชื่อแบบไม่กระจุกตัวสูง เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีฐานลูกค้าจำนวนมากและอยู่หลากหลายกลุ่มอุตสาหกรรม

กลุ่มบริษัทพิจารณาการด้อยค่าทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน อัตราการตั้งสำรองของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณโดยพิจารณาจากอายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระสำหรับกลุ่มลูกค้าที่มีรูปแบบของความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน โดยจัดกลุ่มลูกค้าตาม ประเภทของผลิตภัณฑ์ ประเภทของลูกค้าและอันดับความน่าเชื่อถือของลูกค้า รวมถึงการมีหนังสือรับรองด้านเครดิต (Letters of credit) และการค้ำประกันสินเชื่อแบบอื่น ๆ ทั้งนี้ หนังสือรับรองด้านเครดิต (Letters of credit) และการประกันสินเชื่อแบบอื่น ๆ ถือเป็นส่วนหนึ่งของลูกหนี้การค้าและนำมาใช้ในการคำนวณการด้อยค่าด้านเครดิต การคำนวณผลขาดทุนจากการด้อยค่าด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนึงถึงผลของความน่าจะเป็นถ่วงน้ำหนัก มูลค่าของเงินตามเวลาและข้อมูลที่มีความสมเหตุสมผลและสามารถสนับสนุนได้ที่มีอยู่ ณ วันที่รายงานเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอดีต สภาพการณ์ปัจจุบันและการคาดการณ์สภาวะเศรษฐกิจในอนาคต โดยทั่วไป กลุ่มบริษัทจะตัดจำหน่ายลูกหนี้การค้าออกจากบัญชีหากลูกหนี้นั้นค้างชำระเกินกว่าหนึ่งปี และกลุ่มบริษัทไม่ได้มีการดำเนินการตามกฎหมายกับลูกหนี้รายดังกล่าว

ความเสี่ยงด้านตลาด

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านตลาด 2 ประเภท ได้แก่ ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนและความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย กลุ่มบริษัทได้เข้าทำตราสารอนุพันธ์ประเภทสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการนำเข้าสินค้า

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการซื้อหรือขายสินค้าเป็นเงินตราต่างประเทศ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทมียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		อัตราแลกเปลี่ยนถัวเฉลี่ย
สกุลเงิน	สินทรัพย์	หนี้สิน	สินทรัพย์	หนี้สิน	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
	(พัน)	(พัน)	(พัน)	(พัน)	(บาทต่อหนึ่งหน่วยเงินตราต่างประเทศ)
ยูโร	31	353	30	306	37.8948
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	19	70	19	70	33.4199
หยวนจีน	-	158	-	47	5.2507
ดอลลาร์สิงคโปร์	-	3	-	3	24.7357

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		อัตราแลกเปลี่ยนถัวเฉลี่ย
สกุลเงิน	สินทรัพย์	หนี้สิน	สินทรัพย์	หนี้สิน	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563
	(พัน)	(พัน)	(พัน)	(พัน)	(บาทต่อหนึ่งหน่วยเงินตราต่างประเทศ)
ยูโร	31	229	30	203	36.8764
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	19	14	19	14	30.0371
หยวนจีน	-	367	-	227	4.6187

กลุ่มบริษัทใช้สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเพื่อบริหารความเสี่ยงในการทำธุรกรรมบางส่วน โดยเข้าทำสัญญาดังกล่าวในช่วงเวลาที่สอดคล้องกับความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศของรายการอ้างอิงซึ่งมีอายุสัญญาโดยทั่วไป 6 เดือน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทมีสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคงเหลืออยู่ ซึ่งกลุ่มบริษัทได้วัดมูลค่ายุติธรรมของสัญญาดังกล่าวและได้บันทึกกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการปรับมูลค่ายุติธรรมโดยแสดงไว้เป็นส่วนหนึ่งของสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น โดยมีรายละเอียด ดังนี้

ตราสารอนุพันธ์ - สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2564	2563	2564	2563
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์				
สินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์ที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	139	5	139	3
รวมสินทรัพย์ตราสารอนุพันธ์	139	5	139	3

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 กลุ่มบริษัทมีสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคงเหลือดังนี้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

งบการเงินรวม				
สกุลเงิน	จำนวนที่ซื้อ (พัน)	จำนวนเงินบาทที่ต้องจ่ายชำระตามสัญญา (พันบาท)	วันที่ครบกำหนดตามสัญญา	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญาของจำนวนที่ซื้อ (บาทต่อหนึ่งหน่วยเงินตราต่างประเทศ)
ยูโร	613	23,311	3 กุมภาพันธ์ - 14 มิถุนายน 2565	37.26 - 39.36
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	30	1,003	12 พฤษภาคม 2565	32.87

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563

งบการเงินรวม				
สกุลเงิน	จำนวนที่ซื้อ (พัน)	จำนวนเงินบาทที่ต้องจ่ายชำระตามสัญญา (พันบาท)	วันที่ครบกำหนดตามสัญญา	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญาของจำนวนที่ซื้อ (บาทต่อหนึ่งหน่วยเงินตราต่างประเทศ)
ยูโร	92	3,407	25 มีนาคม - 5 พฤษภาคม 2564	36.79 - 37.10

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564				
งบการเงินเฉพาะกิจการ				
สกุลเงิน	จำนวนที่ซื้อ (พัน)	จำนวนเงินบาทที่ต้องจ่ายชำระตามสัญญา (พันบาท)	วันที่ครบกำหนดตามสัญญา	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญาของจำนวนที่ซื้อ (บาทต่อหนึ่งหน่วยเงินตราต่างประเทศ)
ยูโร	342	13,006	23 พฤษภาคม - 14 มิถุนายน 2565	37.26 - 38.28
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	30	1,003	12 พฤษภาคม 2565	32.87

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563				
งบการเงินเฉพาะกิจการ				
สกุลเงิน	จำนวนที่ซื้อ (พัน)	จำนวนเงินบาทที่ต้องจ่ายชำระตามสัญญา (พันบาท)	วันที่ครบกำหนดตามสัญญา	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญาของจำนวนที่ซื้อ (บาทต่อหนึ่งหน่วยเงินตราต่างประเทศ)
ยูโร	44	1,614	25 มีนาคม - 5 พฤษภาคม 2564	36.79 - 37.10

การวิเคราะห์ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทไม่มีความเสี่ยงอย่างเป็นสาระสำคัญจากการเปลี่ยนแปลงของสกุลเงินตราต่างประเทศต่อกำไรก่อนภาษี

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยอยู่ในระดับต่ำ เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่จัดอยู่ในประเภทระยะสั้นและมีอัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาดหรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน ทั้งนี้ การเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นของอัตราดอกเบี้ยไม่มีผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญต่อกำไรก่อนภาษีของกลุ่มบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือ วันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564											
	งบการเงินรวม						งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย				อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย			
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง
						(ร้อยละต่อปี)						(ร้อยละต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน												
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	70.9	-	138.4	71.0	280.3	0.04 - 0.375	70.5	-	90.9	2.1	163.5	0.04 - 0.20
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	165.6	165.6	-	-	-	-	153.3	153.3	-
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อ	1.9	8.1	-	-	10.0	3.45	-	-	-	-	-	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	-	50.5	50.5	-	-	-	-	50.5	50.5	-
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	25.0	-	-	-	25.0	0.20	25.0	-	-	-	25.0	0.20
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	10.0	-	0.1	10.1	5.00	-	10.0	-	0.1	10.1	5.00
	97.8	18.1	138.4	287.2	541.5		95.5	10.0	90.9	206.0	402.4	
หนี้สินทางการเงิน												
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	51.1	51.1	-	-	-	-	48.6	48.6	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	0.4	0.4	-	-	0.8	4.56 - 5.29	0.2	0.3	-	-	0.5	5.29
	0.4	0.4	-	51.1	51.9		0.2	0.3	-	48.6	49.1	

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563											
	งบการเงินรวม						งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย				อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ย			
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน												
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	120.1	-	154.7	78.2	353.0	0.05 - 1.00	119.8	-	120.7	2.2	242.7	0.10 - 1.00
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	150.2	150.2	-	-	-	-	129.2	129.2	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	-	50.1	50.1	-	-	-	-	50.1	50.1	-
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	25.0	-	-	-	25.0	0.25 - 0.40	25.0	-	-	-	25.0	0.25 - 0.40
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	10.0	-	0.1	10.1	5.00	-	10.0	-	0.1	10.1	5.00
	145.1	10.0	154.7	278.6	588.4		144.8	10.0	120.7	181.6	457.1	
หนี้สินทางการเงิน												
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	32.7	32.7	-	-	-	-	28.8	28.8	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	1.2	0.8	-	-	2.0	4.56 - 7.69	1.0	0.5	-	-	1.5	5.29 - 7.69
	1.2	0.8	-	32.7	34.7		1.0	0.5	-	28.8	30.3	

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทมีการติดตามความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยสามารถใช้วงเงินสินเชื่อที่มีอยู่ ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีหนี้สินประมาณร้อยละ 78 ที่จะครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปีเมื่อเทียบกับมูลค่าตามบัญชีทั้งหมดของหนี้สินดังกล่าวที่แสดงอยู่ในงบการเงิน (2563: ร้อยละ 70) เฉพาะบริษัทฯ: ร้อยละ 80 (2563: ร้อยละ 71) กลุ่มบริษัทได้ประเมินการกระจุกตัวของความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการกู้ยืมเงินเพื่อนำไปชำระหนี้สินเดิมและได้ข้อสรุปว่าความเสี่ยงดังกล่าวอยู่ในระดับต่ำ กลุ่มบริษัทมีความสามารถในการเข้าถึงแหล่งของเงินทุนที่หลากหลายอย่างเพียงพอ

รายละเอียดการครบกำหนดชำระของหนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์ของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ 2563 ซึ่งพิจารณาจากกระแสเงินสดตามสัญญาที่ยังไม่คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันสามารถแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564				
	งบการเงินรวม				
	เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	51.1	-	-	51.1
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	0.4	0.4	-	0.8
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	18.8	-	-	18.8
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	-	70.3	0.4	-	70.7

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563				
	งบการเงินรวม				
	เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	32.7	-	-	32.7
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	1.3	0.9	-	2.2
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	19.2	-	-	19.2
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	-	53.2	0.9	-	54.1

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564				
	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	48.6	-	-	48.6
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	0.2	0.3	-	0.5
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	15.5	-	-	15.5
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	-	64.3	0.3	-	64.6

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563				
	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	28.8	-	-	28.8
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	1.1	0.5	-	1.6
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	15.0	-	-	15.0
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	-	44.9	0.5	-	45.4

30.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

ในระหว่างปีปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

31. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทฯคือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯและเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น

โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.29:1 (2563: 0.21:1) และเฉพาะบริษัทฯเท่ากับ 0.26:1 (2563: 0.18:1)

32. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ มีมติเห็นชอบให้จ่ายเงินปันผลประจำปี สำหรับผลการดำเนินงานในรอบปี 2564 ในอัตราหุ้นละ 0.05 บาท รวมเป็นเงิน 30 ล้านบาท โดยมีกำหนดจ่ายเงินปันผลในเดือนพฤษภาคม 2565 อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งจะจัดขึ้นในวันที่ 27 เมษายน 2565

33. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการของบริษัทฯเมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2565





ส่วนที่ 4

การรับรองความถูกต้อง

การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

บริษัทฯ ได้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปีฉบับนี้แล้ว ด้วยความระมัดระวัง บริษัทฯ ขอรับรองว่า ข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิด หรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ นอกจากนี้ บริษัทฯ ขอรับรองว่า

(1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปีได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของกลุ่มบริษัทแล้ว

(2) บริษัทฯ ได้จัดให้มีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญทั้งของกลุ่มบริษัทอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว

(3) บริษัทฯ ได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดีและควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และบริษัทฯ ได้แจ้งข้อมูลการประเมินระบบการควบคุมภายใน ณ วันที่ล่าสุดที่มีต่อผู้สอบบัญชีและกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ แล้ว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบการควบคุมภายในรวมทั้งการกระทำที่มิชอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ในการนี้ เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่บริษัทฯ ได้รับรองความถูกต้องแล้ว บริษัทฯ ได้มอบหมายให้ นางสาวประภาพร แซ่ลิ้ม เป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของนางสาวประภาพร แซ่ลิ้ม กำกับไว้ บริษัทฯ จะถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่บริษัทฯ ได้รับรองความถูกต้องของข้อมูลแล้วดังกล่าวข้างต้น

ชื่อ	ตำแหน่ง	ลงลายมือชื่อ
1. นายองอาจ ปัณฑุยากร	กรรมการบริษัท ประธานกรรมการบริหาร ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	องอาจ ปัณฑุยากร _____
2. นางสาวรชยา รัตนศรีทอง	กรรมการบริษัท	รชยา รัตนศรีทอง _____

ผู้รับมอบอำนาจ ชื่อ	ตำแหน่ง	ลงลายมือชื่อ
1. นางสาวประภาพร แซ่ลิ้ม	เลขานุการบริษัท และนิติกร	ประภาพร แซ่ลิ้ม

ทั้งนี้ มาตรา 89/20 *** แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารต้องร่วมกันรับผิดต่อบุคคลที่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในความเสียหายใด ๆ อันเกิดขึ้นเนื่องจากการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นหรือประชาชนทั่วไป โดยแสดงข้อความที่เป็นเท็จในสาระสำคัญหรือปกปิดข้อความจริงที่ควรบอกให้แจ้งในสาระสำคัญในกรณีของงบการเงินและรายงานเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทหรือรายงานอื่นใดที่ต้องเปิดเผยตามมาตรา 56 โดยมิได้จำกัดความรับผิดไว้เฉพาะกรรมการและผู้บริหารที่ลงลายมือชื่อรับรองความถูกต้องของข้อมูลในเอกสารดังกล่าวเท่านั้น อย่างไรก็ดี กรรมการหรือผู้บริหารซึ่งสามารถพิสูจน์ได้ว่าโดยตำแหน่งหน้าที่ตนไม่อาจล่วงรู้ถึงความแท้จริงของข้อมูลหรือการขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งนั้น ย่อมไม่มีความรับผิดตามมาตรา 89/20

หมายเหตุ *** ใช้บังคับกับบริษัทที่อยู่ภายใต้บังคับของหมวด 3/1 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 เท่านั้น





ส่วนที่ 5

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท

นายวินิจ ศิลามงคล



อายุ 63 ปี

ตำรงตำแหน่ง : ประธานกรรมการบริษัท

ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : – ไม่มี-

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 1 กรกฎาคม 2564

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :– ไม่มี-

ประวัติความผิดทางกฎหมายในระยะเวลา 5 ปี : – ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา /ประวัติอบรม

- ปริญญาโทบริหารธุรกิจ สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี พาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

ประสบการณ์ทำงาน 5 ปี

บริษัทจดทะเบียน

ปัจจุบัน

- ประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)
- ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน)

ประสบการณ์ในอดีต

- ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ บริษัท ไทยคม จำกัด (มหาชน)

บริษัท/องค์กรอื่น

ปัจจุบัน

- กรรมการ บริษัท เบทาโกร จำกัด (มหาชน)
- กรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ บริษัท เอสซีจี เคมิคอลส์ จำกัด
- กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ คณะพาณิชย์ศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- กรรมการและประธานกรรมการวิชาชีพบัญชีด้านสอบบัญชี สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์
- คณะกรรมการขับเคลื่อนการเปลี่ยนผ่านมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- คณะกรรมการจัดทำแผนยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ฉบับที่13 (2565-2570)
- คณะกรรมการพิจารณาการร่วมทุนมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- คณะกรรมการพัฒนาระบบการตรวจสอบทรัพย์สินและหนี้สินของสนง.ปปช.

ประสบการณ์ในอดีต

- กรรมการ คณะกรรมการบริหารของ KPMG Global Council และ KPMG Board of Asia Pacific



2

ศาสตราจารย์ ดร. สหธน รัตนไพจิตร

อายุ 63 ปี

ตำรงตำแหน่ง : รองประธานกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และกรรมการอิสระ

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : – ไม่มี-

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 20 เมษายน 2559

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :– ไม่มี-

ประวัติความผิดทางกฎหมายในระยะเวลา 5 ปี : – ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา /ประวัติอบรม

- ปริญญาเอก นิติศาสตร์
  มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาโท นิติศาสตร์ กฎหมายพาณิชย์
  มหาวิทยาลัย Bristol
- ปริญญาโท นิติศาสตร์
  มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี นิติศาสตร์
  มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- เนติบัณฑิตไทย
- อบรม Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 131/2016

ประสบการณ์ทำงาน 5 ปี

บริษัทจดทะเบียน

2557 – ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และกรรมการอิสระ บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)

บริษัท/องค์กรอื่น

2558 – ปัจจุบัน	ศาสตราจารย์ คณะนิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
2548 – ปัจจุบัน	อนุญาโตตุลาการ สถาบันอนุญาโตตุลาการ สำนักงานศาลยุติธรรม
2542 – 2563	คณะกรรมการวินิจฉัยข้อมูลข่าวสาร ด้านเศรษฐกิจการคลังของประเทศ สำนักนายกรัฐมนตรี

นายองอาจ ปัณฑุยากร



อายุ 61 ปี

ตำรงตำแหน่ง : กรรมการบริษัท กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประธานกรรมการบริหาร ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : 33.88

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 20 เมษายน 2559

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : คู่สมรสของนางวัลลยา ปัณฑุยากร และบิดาของนางสาวชลัมพร ปัณฑุยากร

ประวัติความผิดทางกฎหมายในระยะเวลา 5 ปี : – ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา /ประวัติอบรม

- ปริญญาโท การจัดการ
  สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์แห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์
  สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
- อบรม Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 110/2014

ประสบการณ์ทำงาน 5 ปี

บริษัทจดทะเบียน

2535 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประธานกรรมการบริหาร ประธานกรรมการบริหาร ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)

บริษัท/องค์กรอื่น

2533 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท ประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท ออนวัลล่า จำกัด



นางวัลลยา ปัณฑุยากร

อายุ 60 ปี

ตำแหน่ง : กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหารงานกลาง

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : 22.50

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 20 เมษายน 2559

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : คู่สมรสของ นายองอาจ ปัณฑุยากร และมารดาของนางสาวชลัมพร ปัณฑุยากร

ประวัติความผิดทางกฎหมายในระยะเวลา 5 ปี : – ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา /ประวัติอบรม

- YWCA Secretarial School Diploma
- อบรม Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 110/2014

ประสบการณ์ทำงาน 5 ปี

บริษัทจดทะเบียน

2535 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหารงานกลาง บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)

บริษัท/องค์กรอื่น

2533 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท และกรรมการบริหาร บริษัท ออนวัลล่า จำกัด

นายจิรวัฒน์ ศรีสวัสดิ์



อายุ 65 ปี

ตำรงตำแหน่ง : กรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ
ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และกรรมการอิสระ

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : – ไม่มี-

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 20 เมษายน 2559

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :– ไม่มี-

ประวัติความผิดทางกฎหมายในระยะเวลา 5 ปี : – ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา /ประวัติอบรม

- ปริญญาโท การจัดการ
  สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์แห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจการบัญชี
  มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- อบรม Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 114/201
- อบรม Director Certification Program (DCP) ปี 2016

ประสบการณ์ทำงาน 5 ปี

บริษัทจดทะเบียน

2557 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนและกรรมการอิสระ บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)

บริษัท/องค์กรอื่น

2548 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท บริษัท แอมพลัส เคม จำกัด
2550 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท บริษัท สยาม เคมิคอล โซลูชั่นจำกัด



นายผไท บุญมาก

อายุ 56 ปี

ตำรงตำแหน่ง : กรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : – ไม่มี-

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 20 เมษายน 2559

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :– ไม่มี-

ประวัติความผิดทางกฎหมายในระยะเวลา 5 ปี : – ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา /ประวัติอบรม

- ปริญญาโท การจัดการ
  สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์แห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิศวกรรมไฟฟ้า
  มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าธนบุรี
- อบรม Director Certification Program (DCP) รุ่น 196/2014

ประสบการณ์ทำงาน 5 ปี

บริษัทจดทะเบียน

2557 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)

บริษัท/องค์กรอื่น

2549 – ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ บริษัท ไรวินทร์ บำรุงรักษาและบริการ จำกัด

7



นายชุมพล จันทร์เจริญ

อายุ 54 ปี

ตำรงตำแหน่ง : กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร รองประธานกรรมการ บริหารความเสี่ยง และประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : – ไม่มี-

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 23 เมษายน 2562

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :– ไม่มี-

ประวัติความผิดทางกฎหมายในระยะเวลา 5 ปี : – ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา /ประวัติอบรม

- ปริญญาโท รัฐประศาสนศาสตร์
  สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาเครื่องกล
  มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- อบรม Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 160/2019

ประสบการณ์ทำงาน 5 ปี

บริษัทจดทะเบียน

2562 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร รองประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง และประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)

บริษัท/องค์กรอื่น

–ไม่มี-



8

นางสาวรชยา รัตนศรีทอง

อายุ 33 ปี

ตำรงตำแหน่ง : กรรมการบริษัท

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : 1

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 9 พฤศจิกายน 2560

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :– ไม่มี-

ประวัติความผิดทางกฎหมายในระยะเวลา 5 ปี : – ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา /ประวัติอบรม

- ปริญญาโท International Business
  มหาวิทยาลัย Newcastle ประเทศออสเตรเลีย
- ปริญญาตรี พาณิชยศาสตร์และบัญชี
  มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- อบรม Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 144/2018

ประสบการณ์ทำงาน 5 ปี

บริษัทจดทะเบียน

2560 - ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)
2557 - ปัจจุบัน	ผู้จัดการฝ่ายการเงิน บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)

บริษัท/องค์กรอื่น

2556 - 2557	เจ้าหน้าที่ฝ่ายขายต่างประเทศ บริษัท ไทยเฟลเวอร์ แอนด์ แฟรกแร็นซ์ จำกัด

ประวัติผู้บริหาร



นางสาววรรัตน์ เมฆเกิดชู

อายุ 35 ปี

ตำรงตำแหน่ง : ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านการเงิน

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : 0.001

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร : 23 กุมภาพันธ์ 2564

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : -ไม่มี-

ประวัติความผิดทางกฎหมายในระยะเวลา 5 ปี : – ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา /ประวัติอบรม

- ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต (เกียรตินิยมอันดับ 1)
  มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต (Certified Public Accountant : CPA)
- ประกาศนียบัตรการรายงานทางการเงินไทย (Dip - TFR) ครั้งที่ 6 (1/2559)
- นักบัญชีวิชาชีพอาเซียน (ASEAN CPA)
- อบรม CFO's Orientation Course for New IPOs รุ่นที่ 4 (ปี 2563)
  ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- อบรม Chief Financial Officer Certification Program รุ่นที่ 22 (ปี 2564)
  สภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์

ประสบการณ์ทำงาน 5 ปี

บริษัทจดทะเบียน

2559 - ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านการเงิน บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)

บริษัท/องค์กรอื่น

2551 - 2559	ผู้จัดการแผนกตรวจสอบบัญชี บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด



2

นายประชา พัฒนวิทยกุล

อายุ 52 ปี

ตำรงตำแหน่ง : กรราการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง และผู้จัดการทั่วไป

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : -ไม่มี-

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร : 1 กุมภาพันธ์ 2561

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : -ไม่มี-

ประวัติความผิดทางกฎหมายในระยะเวลา 5 ปี : – ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา /ประวัติอบรม

- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาเครื่องกล จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประสบการณ์ทำงาน 5 ปี

บริษัทจดทะเบียน

2560 – ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง และผู้จัดการทั่วไป บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)

บริษัท/องค์กรอื่น

2550 – 2560	ผู้จัดการฝ่ายก่อสร้างเครื่องกล บริษัท อิตาเลียนไทย จำกัด (มหาชน)



นางสาวชลัมพร ปัณฑุยากร

อายุ 32 ปี

ตำรงตำแหน่ง : กรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง และผู้ช่วยผู้จัดการทั่วไป

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : 7.50

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร : 15 พฤศจิกายน 2561

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : บุตรของ นายองอาจ ปัณฑุยากร และนางวัลลยา ปัณฑุยากร

ประวัติความผิดทางกฎหมายในระยะเวลา 5 ปี : – ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา /ประวัติอบรม

- ปริญญาโท สาขา Engineering Business Management, University of Warwick
- ปริญญาตรี สาขา Architecture, University of Liverpool
- อบรม Strategies that Build Winning Brands Northwestern, Kellogg

ประสบการณ์ทำงาน 5 ปี

บริษัทจดทะเบียน

2561 – ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง และผู้ช่วยผู้จัดการทั่วไป บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)

บริษัท/องค์กรอื่น

2562 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท และกรรมการบริหาร บริษัท ออนวัลล่า จำกัด
2558 – 2560	Area Manager บริษัท มิตซูบิชิ มอเตอร์ส ประเทศไทย จำกัด

ประวัติเลขานุการบริษัท

นางสาวประภาพร แซ่ลิ้ม

อายุ 32 ปี

ตำรงตำแหน่ง : เลขานุการบริษัท และนิติกร

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : -ไม่มี-

ประวัติความผิดทางกฎหมายในระยะเวลา 5 ปี : – ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา /ประวัติอบรม

- ปริญญาตรี นิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- เนติบัณฑิตไทย
- อบรมหลักสูตรพื้นฐานเลขานุการ
  บริษัทสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
- อบรมหลักสูตรผู้ปฏิบัติงานเลขานุการ
  บริษัทสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย

ประสบการณ์ทำงาน 5 ปี

บริษัทจดทะเบียน

2560 – ปัจจุบัน	เลขานุการบริษัท และนิติกร
	บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)

บริษัท/องค์กรอื่น

2555 – 2558	ทนายความ
	บริษัท สำนักกฎหมายญาณิศธรรม จำกัด

หน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท

1. จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้
   - ทะเบียนกรรมการบริษัท
   - หนังสือเชิญประชุมกรรมการบริษัท รายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัทและรายงานประจำปีของบริษัทฯ
   - หนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นและรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
2. จัดให้มีการรายงานการมีส่วนได้เสียโดยกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และเก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการบริษัทหรือผู้บริหาร
3. ให้ข้อแนะนำเบื้องต้นแก่กรรมการบริษัทเกี่ยวกับข้อกฎหมาย ข้อควรปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ ระเบียบและข้อบังคับต่าง ๆ ของบริษัทฯ ติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้องและสม่ำเสมอ รวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญแก่กรรมการบริษัท
4. ส่งเสริมความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ ให้ข้อมูลและผลักดันคณะกรรมการบริษัทให้ปฏิบัติตาม รวมทั้งให้มีการตรวจสอบผลการปฏิบัติตามข้อกำหนดของหลักการดังกล่าว
5. จัดการประชุมผู้ถือหุ้นและการประชุมคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท และข้อพึงปฏิบัติที่ดี
6. ดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบต่อหน่วยงานที่กำกับบริษัทฯ ตามระเบียบและข้อกำหนดของหน่วยงานทางการ
7. ติดต่อและสื่อสารกับผู้ถือหุ้นเพื่อให้ได้ทราบสิทธิต่าง ๆ ของผู้ถือหุ้นและข่าวสารของบริษัทฯและเป็นสื่อกลางระหว่างผู้ถือหุ้นกับคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร
8. สื่อสารในเรื่องนโยบาย ระเบียบหรือคำสั่งที่ได้รับจากมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
9. ควบคุมและกำกับดูแลให้ทุกแผนก/ฝ่ายในองค์กรทั้งบริษัทฯและบริษัทย่อย ดำเนินงานภายใต้กฎหมายทุกฉบับอย่างถูกต้อง
10. ประสานงานระหว่างคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
11. ทำหน้าที่นักลงทุนสัมพันธ์เพื่อให้ข้อมูลต่าง ๆ ขององค์กรแก่ผู้สนใจทั่วไปในส่วนการจัดการและการบริหารธุรกิจขององค์กร
12. ปฏิบัติงานตามที่กรรมการบริษัทมอบหมายโดยไม่ขัดต่อกฎหมายและศีลธรรมอันดี
13. สอบทานกฎบัตรเลขานุการบริษัท อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ

ข้อมูลการดำรงตำแหน่งของกรรมการและผู้บริหารในบริษัทที่เกี่ยวข้อง

รายชื่อ	บริษัทฯ	บริษัทย่อย
1. นายวินิจ ศิลามงคล	C, ///, AC	
2. ศาสตราจารย์ ดร. สหธน รัตนไพจิตร	/, ///, AC, NRC	
3. นายองอาจ ปัณฑุยากร	/, // , IX, CEO, NRC	/, //, CEO
4. นางวัลลยา ปัณฑุยากร	/, // , M	/, //
5. นายจิรวัฒน์ ศรีสวัสดิ์	/, ///, AC, NRC	
6. นายผไท บุญมาก	/, ///, AC	
7. นายชุมพล จันทร์เจริญ	/, //, IX, M	
8. นางสาวรชยา รัตนศรีทอง	/	
9. นางสาววรรัตน์ เมฆเกิดชู	M	
10. นายประชา พัฒนวิทยกุล	//, IX, M	
11. นางสาวชลัมพร ปัณฑุยากร	//, IX, M	/, //

หมายเหตุ: C = ประธานกรรมการ AC = กรรมการตรวจสอบ CEO = ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร M = ผู้บริหาร
/ = กรรมการ // = กรรมการบริหาร /// = กรรมการอิสระ
IX = กรรมการบริหารความเสี่ยง NRC = กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

รายชื่อ	บริษัทฯ	บริษัทย่อย
1. นายองอาจ ปัณฑุยากร	/, // , IX, CEO, NRC	/, //, CEO
2. นางวัลลยา ปัณฑุยากร	/, //, M	/, //
3. นางสาวชลัมพร ปัณฑุยากร	//, IX, M	/, //

หมายเหตุ: / = กรรมการ // = กรรมการบริหาร IX = กรรมการบริหารความเสี่ยง
CEO = ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร M = ผู้บริหาร NRC = กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

เอกสารแนบ 3
รายละเอียดเกี่ยวกับ
หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด (“ผู้ตรวจสอบภายในอิสระ” หรือ “ธรรมนิติ”) ซึ่งเป็นสำนักงานตรวจสอบภายในอิสระ ได้รับการแต่งตั้งจากบริษัทฯ เพื่อทำหน้าที่ในการประเมินและติดตามระบบควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทในปี 2564 ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าธรรมนิติ ซึ่งควบคุมการปฏิบัติงานโดยนางสาวกรกช วนสวัสดิ์ มีคุณสมบัติเหมาะสมและมีทีมงานที่มีความสามารถ นอกจากนี้ บริษัทฯ มีหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตั้งแต่ปี 2560 เป็นต้นมา โดยในปี 2564 นั้น หน่วยงานตรวจสอบภายในมี นางสาวสุธิษา บุญเนตร เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ เพื่อปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบภายในของกลุ่มบริษัท พร้อมทั้งสนับสนุนข้อมูลและอำนวยความสะดวกให้กับธรรมนิติ ทั้งนี้ ผู้ปฏิบัติหน้าที่ในส่วนงานตรวจสอบภายในรายงานโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ ซึ่งช่วยเพิ่มความเชื่อมั่นว่ากลุ่มบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่ดีเพียงพออย่างต่อเนื่อง

บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด ที่อยู่ เลขที่ 178 ซอยเพิ่มทรัพย์ (ประชาชื่น 20) ถนนประชาชื่น แขวงบางซื่อ เขตบางซื่อ กรุงเทพมหานคร ซึ่งได้มอบหมายให้บุคคลดังต่อไปนี้ เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายในของกลุ่มบริษัท



นางสาวกรกช วนสวัสดิ์

อายุ 42 ปี

ตำรงตำแหน่ง : ผู้ตรวจสอบภายใน
บริษัท ตรวจสอบภายใน ธรรมนิติ จำกัด

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : -ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : -ไม่มี-

ประวัติความผิดทางกฎหมายในระยะเวลา 5 ปี : – ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา /ประวัติอบรม

- ปริญญาตรี คณะวิทยาศาสตร์ประยุกต์ สาขาวิทยาการคอมพิวเตอร์ สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าพระนครเหนือ
- ปริญญาตรี คณะบริหารธุรกิจ สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในของประเทศไทย (CPIAT)
- วุฒิบัตรผู้ตรวจสอบภายในสากล (CIA)
- อบรม หลักสูตร COSO 2013 ภาคทฤษฎีและปฏิบัติ
- อบรม หลักสูตร IT Audit ของสภาวิชาชีพบัญชี
- อบรม ประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายใน CPIAT
- อบรม โครงการดำรงและปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายในของหน่วยงาน
- อบรม แบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชั่น
- อบรม Asian Confederation of Institutes of Internal Auditors (ACIIA) Conference 2016
- อบรม Leading IA in the ERA of Digital Disruption
- อบรม CAC SME Certification
- อบรม Trandforming IA for the Digital Age
- อบรม Introduction to COBIT 2019
- อบรม CAE Forum 2019
- อบรม Smart IA in The Digital World 2020

ประสบการณ์ทำงาน 5 ปี

2559 – ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการ บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด
2553 – 2554	ผู้ช่วยผู้จัดการ บริษัท สอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด

นางสาวสุธิษา บุญเนตร

อายุ 41 ปี

ตำรงตำแหน่ง : ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) :-ไม่มี-

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : -ไม่มี-

ประวัติความผิดทางกฎหมายในระยะเวลา 5 ปี : – ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา /ประวัติอบรม

- ปริญญาตรี คณะบริหารธุรกิจ สาขาการจัดการ สถาบันมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีมหานคร
- อบรมหลักสูตร Auditor Manager Tools and Techniques
- อบรมหลักสูตรพื้นฐานด้านการตรวจสอบภายใน

ประสบการณ์ทำงาน 5 ปี

2563 – ปัจจุบัน	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)
2558 – 2562	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน บริษัท วโรปกรณ์ จำกัด (มหาชน)
2550 – 2558	เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในอาวุโส บริษัท กันยงอีเลคทริก จำกัด(มหาชน)

เอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

- ไม่มีเอกสารแนบเพิ่มเติม -

เอกสารแนบ 5 นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัทฯ มีการเปิดเผยข้อมูล นโยบายการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจ ดังรายละเอียดปรากฏตามเว็บไซต์ของบริษัทฯ www.alla.co.th ภายใต้หัวข้อ “หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี”

ALLA

บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)

ALLA PUBLIC COMPANY LIMITED

- มุ่งสู่ความเป็นผู้นำในธุรกิจระบบขนถ่ายวัสดุ
- และธุรกิจที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
- ตามมาตรฐานสากลแบบครบวงจร

