ALLA

บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)
ALLA PUBLIC COMPANY LIMITED

แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/ รายงานประจำปี 2565

56-1 ONE REPORT 2022









ALLA PUBLIC COMPANY LIMITED

สารบัญ

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

4 สารจากประธานกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
5 โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท
38 การบริหารจัดการความเสี่ยง
45 การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน
62 คำอธิบายและวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ
74 ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

77 การกำกับดูแลกิจการ
95 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ
117 ผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ
131 การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

140 รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน
141 งบการเงิน

ส่วนที่ 4 การรับรองความถูกต้อง

205 การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

ส่วนที่ 5 เอกสารแนบ

207 เอกสารแนบที่ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท
222 เอกสารแนบที่ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย
223 เอกสารแนบที่ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน
226 เอกสารแนบที่ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ
226 เอกสารแนบที่ 5 นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจฉบับเต็ม

ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจ และผลการดำเนินงาน



สารจากประธานกรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



สำหรับปี 2565 ยังคงเป็นปีที่ท้าทายสำหรับกลุ่มบริษัท เนื่องด้วยภาวะเศรษฐกิจไทยและเศรษฐกิจโลกที่ยังชะลอตัวจากผลกระทบของการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส COVID-19 ประกอบกับต้นทุนพลังงานและต้นทุนวัตถุดิบที่ปรับตัวสูงขึ้น ทั้งยังวิกฤติภูมิอากาศที่แปรปรวน ตลอดจนภาวะเงินเฟ้อทั่วโลกที่ส่งผลต่อการดำเนินธุรกิจ โดยเฉพาะอย่างยิ่งปัญหาการเคลื่อนย้ายแรงงานฝีมืออย่างเสรี ทำให้กลุ่มบริษัทต้องปรับเปลี่ยนกลยุทธ์และเป้าหมายของธุรกิจให้สอดคล้องกับสภาวะการณ์ ทั้งในเชิงเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นรูปธรรม เพื่อการเดินหน้าต่ออย่างยั่งยืน

นายวินิจ ศิลามงคล
ประธานกรรมการบริษัท

คณะกรรมการและคณะผู้บริหารยังคงเห็นแนวโน้มในการเติบโตของกลุ่มผลิตภัณฑ์เครนและประตูอุตสาหกรรม เนื่องจากเป็นผลิตภัณฑ์พื้นฐานของทุกอุตสาหกรรม ในขณะเดียวกันก็เล็งเห็นถึงโอกาสในการเติบโตของกลุ่มผลิตภัณฑ์ด้านพลังงานสะอาดจากการส่งเสริมของภาครัฐและการตระหนักถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมของทุกภาคส่วนในระดับสากล โดยในปี 2565 นี้ กลุ่มบริษัทมียอดการสั่งซื้อผลิตภัณฑ์กลุ่มพลังงานแสงอาทิตย์ หรือระบบโซลาร์เซลล์เติบโตขึ้นกว่าปีก่อน อีกทั้งยังมีการขยายฐานลูกค้าไปยังภาคครัวเรือน กอปรกับได้รับเป็นตัวแทนจัดจำหน่ายอย่างเป็นทางการจากผู้ผลิตจากประเทศจีน ซึ่งนับว่าเป็นจุดเริ่มต้นของสายงานธุรกิจที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมตามวิสัยทัศน์ของกลุ่มบริษัท

นอกจากนี้ คณะกรรมการและคณะผู้บริหารยังให้ความสำคัญในการขับเคลื่อนองค์กรสู่ความยั่งยืน โดยได้กำหนดกรอบการพัฒนาองค์กร 3 มิติ ทั้งในด้านสังคม สิ่งแวดล้อม และการกำกับดูแลกิจการไว้อย่างชัดเจน และมุ่งเน้นการนำเทคโนโลยีมาใช้ทดแทนเพื่อปรับปรุงกระบวนการทำงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น พร้อมกันนี้คณะกรรมการและคณะผู้บริหารยังดูแลและควบคุมการบริหารจัดการกลุ่มบริษัทให้เป็นไปตามจรรยาบรรณและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยยึดมั่นซึ่งการดำเนินงานที่โปร่งใส มุ่งเน้นการสร้างกลไกการควบคุมภายในที่รัดกุม และบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม ซึ่งในปี 2565 บริษัทฯ ได้รับการประเมินในโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทยที่จัดทำโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) อยู่ในระดับ “ดีเลิศ” นอกจากนี้ บริษัทฯ และบริษัทย่อยยังได้รับการรับรองสำหรับระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม ISO14001:2015 จาก TUV NORD อีกด้วย



ในนามของคณะกรรมการและคณะผู้บริหาร ขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้น ชุมชนในพื้นที่ต่าง ๆ ที่กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจ พันธมิตรทางธุรกิจ และลูกค้าทุกท่านที่ให้การสนับสนุนและความร่วมมืออย่างดียิ่งต่อกลุ่มบริษัทเสมอมา ตลอดจนพนักงานทุกท่านที่มุ่งมั่นปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้เป็นไปตามพันธกิจและแผนการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท คณะกรรมการและคณะผู้บริหารจะทุ่มเทอย่างเต็มกำลังความสามารถเพื่อนำพาให้กลุ่มบริษัทก้าวไปข้างหน้าอย่างมั่นคงและยั่งยืน

นายองอาจ ปัณฑุยากร
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

2 โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

2.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

วิสัยทัศน์

มุ่งสู่ความเป็นผู้นำในธุรกิจ
ระบบขนถ่ายวัสดุและธุรกิจ
ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
ตามมาตรฐานสากลแบบครบวงจร

พันธกิจ

พัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการอย่างต่อเนื่อง
เพื่อการเติบโต มีชื่อเสียง และเพิ่มคุณค่า
อย่างยั่งยืน ตลอดห่วงโซ่คุณค่าธุรกิจ



วัตถุประสงค์และเป้าหมายระยะยาว

กลุ่มบริษัทออลล่า มุ่งมั่น ทุ่มเท ในการที่จะก้าวเป็น “ผู้นำในธุรกิจระบบขนถ่ายวัสดุและธุรกิจที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ตามมาตรฐานสากลแบบครบวงจร” พร้อมกับความมุ่งมั่นอย่างแน่วแน่ในการขับเคลื่อนองค์กรให้เติบโตอย่างยั่งยืน ด้วยเจตนารมณ์ในการบริหารงานอย่างสุจริต ยึดมั่นในหลักธรรมาภิบาลที่ดี รวมถึงความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม คำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสีย โดยมีเป้าหมายระยะยาว ดังต่อไปนี้

1. **ด้านการพัฒนา**
   มุ่งเน้นพัฒนาผลิตภัณฑ์และบริการอย่างต่อเนื่อง และขยายสายธุรกิจที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม เพื่อความครบวงจรทั้งในด้านผลิตภัณฑ์และกระบวนการต้นน้ำ – ปลายน้ำ (One Stop Solution) คำนึงถึงความมีมาตรฐานสากล สามารถส่งมอบผลิตภัณฑ์และบริการได้บรรลุตามนโยบายคุณภาพ ครอบคลุมลูกค้าทุกกลุ่มอุตสาหกรรม และมุ่งเน้นพัฒนาศักยภาพพนักงานและกระบวนการทำงานอย่างสม่ำเสมอต่อเนื่อง โดยตั้งเป้าหมายเพิ่มสายผลิตภัณฑ์อันเกี่ยวกับพลังงานสะอาดภายในปี 2567
2. **ด้านการเติบโต**
   สร้างรายได้ให้เติบโตอย่างต่อเนื่อง มุ่งเน้นเพิ่มรายได้จากกลุ่มธุรกิจที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมในระยะยาว พร้อมกับการบริหารจัดการต้นทุนอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขันโดยตั้งเป้าหมายให้กลุ่มบริษัทออลล่ามียอดจำหน่ายสินค้าและบริการเกี่ยวกับไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์สะสมไม่ต่ำกว่า 15 เมกะวัตต์ ภายในปี 2569
3. **ด้านการมีชื่อเสียง**
   มุ่งเน้นการสร้างภาพลักษณ์ของแบรนด์ให้เป็นที่รู้จักและจดจำได้ในวงกว้าง (Brand Awareness) เพื่อสร้างความเชื่อมั่นและความมีชื่อเสียงให้กับกลุ่มบริษัท มีการสร้างรายได้จากโครงการใหญ่ หรือทำธุรกิจกับลูกค้าที่มีชื่อเสียงอย่างต่อเนื่อง
4. **ด้านความยั่งยืน**
   เพิ่มคุณค่าให้กับองค์กรเพื่อความยั่งยืน โดยมีส่วนร่วมในการพัฒนาสิ่งแวดล้อม คำนึงถึงสังคมและหลักสิทธิมนุษยชน ปฏิบัติตามหลักการด้านธรรมาภิบาล ส่งมอบคุณค่าและดูแลผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียอย่างยั่งยืน โดยตั้งเป้าหมายให้โรงงานและสำนักงานของกลุ่มบริษัทออลล่าเปลี่ยนมาใช้พลังงานสะอาดโดยใช้พลังงานไฟฟ้าจากแสงอาทิตย์ทั้งหมด ภายในปี 2566

กลยุทธ์การประกอบธุรกิจ

เพื่อเป็นแนวทางการดำเนินธุรกิจทั้งในระยะสั้นและระยะยาว โดยมีเป้าหมายเพื่อให้องค์กรมีการเติบโตอย่างมั่นคงควบคู่กับสังคมที่เข้มแข็งและสิ่งแวดล้อมที่ยั่งยืน บนพื้นฐานหลักบรรษัทภิบาลที่ดี กลุ่มบริษัทได้กำหนดกลยุทธ์การประกอบธุรกิจ โดยมีการแบ่งกลุ่มผลิตภัณฑ์ออกเป็น 3 กลุ่ม ดังนี้

1. กลุ่มผลิตภัณฑ์ที่ทำรายได้ให้บริษัทมากที่สุด (Cash Cows) ได้แก่ ผลิตภัณฑ์หลักของกลุ่มบริษัท เช่น เครนและรอกไฟฟ้า ช่องโหลดสินค้าและอุปกรณ์ เป็นต้น โดยกลุ่มบริษัทมีกลยุทธ์ในการเจาะตลาด มีการวิเคราะห์เพื่อขยายฐานลูกค้ารายใหม่ ๆ ในกลุ่มอุตสาหกรรมที่มีศักยภาพในการเติบโตและต้องการใช้ผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัท นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังให้ความสำคัญอย่างมากต่อการให้บริการหลังขาย เพื่อเสริมสร้างความมั่นใจและความพึงพอใจแก่ลูกค้าในระยะยาว เพื่อการกลับมาซื้อซ้ำในอนาคต
2. กลุ่มผลิตภัณฑ์ที่กำลังเติบโต (Growth) หมายถึง กลุ่มผลิตภัณฑ์ที่กำลังเป็นที่ต้องการของตลาด โดยกลุ่มบริษัทมุ่งเน้นผลิตภัณฑ์กลุ่มพลังงานสะอาด ได้แก่ โซลาร์เซลล์ และสถานีชาร์จรถไฟฟ้า (EV Charger) เนื่องด้วยกระแสการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมที่เพิ่มสูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ ยังมีผลิตภัณฑ์อื่น ๆ เช่น ระบบการจัดการคลังสินค้า และระบบที่จอดรถอัตโนมัติ อีกด้วย ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทได้เพิ่มทีมงานเพื่อสนับสนุนการขยายฐานตลาดกลุ่มเป้าหมาย โดยเฉพาะกลุ่มอุตสาหกรรมลูกค้าเดิมของกลุ่มบริษัท และกำหนดเป้าหมายให้มียอดจำหน่ายสินค้าและบริการเกี่ยวกับไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์สะสมไม่ต่ำกว่า 15 เมกะวัตต์ในปี 2569

3. กลุ่มผลิตภัณฑ์ในอนาคต (Future) หมายถึง กลุ่มผลิตภัณฑ์ที่มีโอกาสเติบโตในอนาคต เพื่อเป็นการบริหารจัดการความเสี่ยงในด้านกลยุทธ์ กลุ่มบริษัทจึงได้มีการจัดสัมมนาเชิงปฏิบัติการภายใต้หัวข้อ Business Planning and Execution โดยให้พนักงานระดับบริหารของกลุ่มบริษัทร่วมกันนำเสนอความคิดเพื่อเฟ้นหาผลิตภัณฑ์ใหม่ โดยมีการวิเคราะห์สภาพแวดล้อมทางธุรกิจ (Five Forces Model) และคำนึงถึงทิศทางความต้องการของตลาด เพื่อเป็นแนวทางการต่อยอดทางธุรกิจในอนาคต

กลยุทธ์การพัฒนาธุรกิจอย่างยั่งยืน

กลุ่มบริษัทได้กำหนดนโยบายการพัฒนาองค์กรอย่างยั่งยืน เพื่อเป็นกรอบกลยุทธ์ในการบริหารจัดการองค์กรให้บรรลุเป้าหมายการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน สร้างความสมดุลระหว่างภาคธุรกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม บนพื้นฐานของการดำเนินงานอย่างมีหลักธรรมาภิบาล เพื่อรักษาประโยชน์ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียไว้อย่างเท่าเทียม โดยมุ่งดำเนินธุรกิจภายใต้กรอบการบริหารจัดการตามแนวทางทั้งสามด้าน ดังนี้

1. บริหารจัดการทรัพยากรและสิ่งแวดล้อมอย่างคุ้มค่า ลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมที่เกิดจากการดำเนินธุรกิจ
2. เป็นผู้นำในธุรกิจอย่างรับผิดชอบ โดยการยกระดับสินค้าที่มีความรับผิดชอบต่อผู้บริโภคและสังคม และส่งเสริมสิทธิมนุษยชนพร้อมกับพัฒนาสังคมให้ยั่งยืน
3. กำกับดูแลการดำเนินธุรกิจให้เป็นไปตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง ส่งเสริมธรรมาภิบาล ต่อต้านการทุจริตการให้สินบน มีความโปร่งใส ตรวจสอบได้ ปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

กลุ่มบริษัทมีการทบทวนและคัดกรองประเด็นการพัฒนาอย่างยั่งยืนที่สำคัญอันสามารถส่งผลกระทบต่อความเชื่อมั่นจากผู้มีส่วนได้เสียในภาคส่วนต่าง ๆ พร้อมทั้งกำหนดเป้าหมายและแผนงานการจัดการเพื่อให้บรรลุเป้าหมายในแต่ละประเด็นการพัฒนาอย่างยั่งยืน กลุ่มบริษัทยังกำหนดให้เรื่องดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการทำงานและการดำเนินงานตามแผนธุรกิจของกลุ่มบริษัททั้งในระยะสั้นและระยะยาวอีกด้วย

นอกจากนี้ จากวัตถุประสงค์และเป้าหมายระยะยาว กลุ่มบริษัทได้ทบทวนและเพิ่มเติมเป้าหมายด้านการพัฒนา โดยมุ่งเน้นการพัฒนาศักยภาพพนักงานและกระบวนการทำงานอย่างสม่ำเสมอต่อเนื่อง ประกอบกับการผลักดันนโยบายองค์กรแห่งความสุข (Happy Workplace) เพื่อส่งเสริมการสร้างความสุขในการทำงาน ซึ่งจะช่วยสร้างความผูกพันและแรงจูงใจในองค์กร โดยจะส่งผลต่อประสิทธิภาพในการทำงานและนำพาองค์กรไปสู่การเติบโตอย่างยั่งยืน กลุ่มบริษัทยังให้ความสำคัญกับการมีส่วนร่วมในการพัฒนาสิ่งแวดล้อมและลดการใช้พลังงาน จึงได้กำหนดให้โรงงานและสำนักงานของกลุ่มบริษัทออลล่าเปลี่ยนมาใช้พลังงานสะอาดโดยใช้พลังงานไฟฟ้าจากแสงอาทิตย์ทั้งหมดร้อยละ 100 ภายในปี 2566 ทั้งนี้ ได้มีการดำเนินการเรียบร้อยแล้วในบริษัทย่อย ส่วนของบริษัทฯ จะอยู่ในแผนการลงทุนของปี 2566

วัฒนธรรมองค์กร

Accountability & Commitment

มีความรับผิดชอบต่อผลของการปฏิบัติงานและการตัดสินใจในทุกกิจกรรมทั้งจากการกระทำของตนเองและผู้อื่น และการรักษาคำพูด

Teamwork

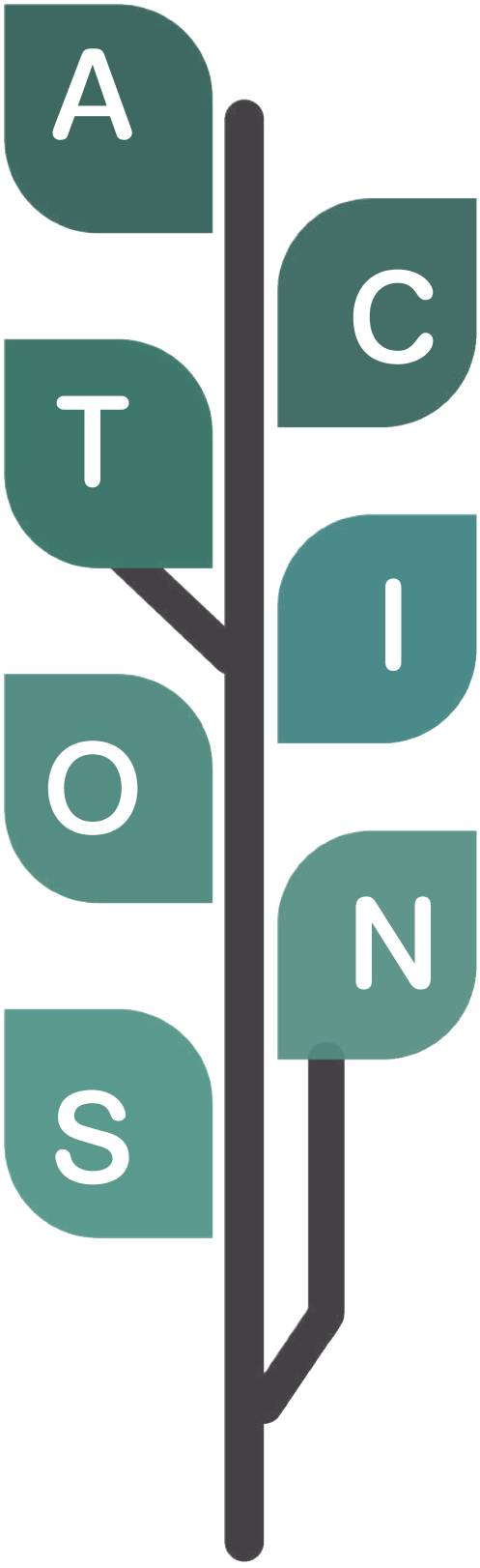
การร่วมแรงร่วมใจกันทำงาน แบ่งงานแต่ไม่แบ่งฝ่าย เคารพให้เกียรติคนในทีม มีเป้าหมายเดียวกัน

Organizing

การบริหารจัดการตนเอง จัดลำดับความคิด จัดระเบียบกิจกรรมต่าง ๆ

Service Mind

ยิ้มแย้มแจ่มใส สร้างความประทับใจ ทุ่มเททำงานอย่างเต็มที่



Communication

การถ่ายทอดหรือแลกเปลี่ยนความคิดเพื่อให้เกิดการรับรู้ร่วมกัน เข้าใจถูกต้องตรงกัน และได้ผลลัพธ์ที่ตกลงร่วมกัน

Integrity

มีความซื่อสัตย์ในการทำงาน ยึดมั่นในความถูกต้อง มีหลักการและเหตุผลปฏิบัติหน้าที่อย่างตรงไปตรงมา

New Innovation

การใช้ความรู้ เทคโนโลยี และความคิดสร้างสรรค์ พร้อมรับการเปลี่ยนแปลงของสภาวะแวดล้อมภายนอกองค์กร

2.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ก่อตั้งขึ้นโดยนายองอาจ ปัณฑุยากร และกลุ่มวิศวกรมืออาชีพ ทีมก่อตั้งเป็นทีมที่มีประสบการณ์ทำงาน มีความรู้ความสามารถ เชี่ยวชาญ และเข้าใจในธุรกิจระบบขนถ่ายวัสดุอุปกรณ์ ได้แก่ เครนและรอกไฟฟ้าที่ใช้ในโรงงานอุตสาหกรรมต่าง ๆ เป็นอย่างดี โดยมีประสบการณ์การทำงานกับบริษัทชั้นนำของประเทศ

พัฒนาการที่สำคัญของกลุ่มบริษัทในช่วงที่ผ่านมา สรุปได้ดังนี้

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 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 2552

บริษัทฯ ได้รับการรับรองสำหรับระบบการจัดการด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัย TIS18001:2011 และ OHSAS18001:2007 จาก TUV NORD

ปี 2557

- บริษัทฯ ได้มีการปรับโครงสร้างการถือหุ้นในกลุ่มบริษัท โดยบริษัทฯ ได้ซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ออนวัลล่า จำกัด จากผู้ถือหุ้นเดิมในสัดส่วนร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว จึงทำให้บริษัท ออนวัลล่า จำกัด เป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ

ปี 2558

- บริษัทฯ เพิ่มทุนจดทะเบียนรวมเป็น 300 ล้านบาท โดยเป็นทุนชำระแล้วจำนวน 225 ล้านบาท และเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้นสามัญจากหุ้นละ 100 บาท เป็นหุ้นละ 0.50 บาท
- 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” ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เป็นครั้งแรก

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 จาก TUV NORD
- 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

ปี 2565

- บริษัทฯ ได้รับผลประเมินเป็นบริษัทจดทะเบียนที่มีการกำกับดูแลกิจการระดับ 5 ดาว “ดีเลิศ” จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้รับการรับรองว่าเป็นอุตสาหกรรมสีเขียว ระดับที่ 3 ระบบสีเขียว (Green System) จากกระทรวงอุตสาหกรรม
- บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้รับการรับรองสำหรับระบบการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมตาม ISO14001:2015 จาก TUV NORD

2.1.3 การใช้เงินระดมทุน

ตามที่ บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ได้เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนเป็นครั้งแรก (IPO) จำนวน 150,000,000 หุ้น ในราคาหุ้นละ 2.88 บาท โดยได้รับเงินจากการเพิ่มทุนทั้งสิ้นจำนวน 417.56 ล้านบาท (ภายหลังหักค่าใช้จ่ายการเสนอขายหลักทรัพย์แล้ว) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ความคืบหน้าการใช้เงินในแต่ละวัตถุประสงค์มีรายละเอียด ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

วัตถุประสงค์	จำนวนเงินโดยประมาณตามแผนการใช้เงิน	จำนวนเงินใช้ไปทั้งหมด	จำนวนเงินคงเหลือ	ความคืบหน้า
1. โครงการก่อสร้างคลังสินค้าของบริษัทย่อย	84.00	84.00	-	ดำเนินการเสร็จสิ้นตามแผนการใช้เงิน
2. ชำระคืนเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงิน	63.00	63.00	-	ดำเนินการเสร็จสิ้นตามแผนการใช้เงิน
3. ขยายกิจการ โดยการจัดตั้งสำนักงานผู้แทนที่ประเทศอินโดนีเซีย[1/3/]	1.77	1.77	-	ดำเนินการเสร็จสิ้นตามแผนการใช้เงิน
4. โครงการปรับปรุงโรงงานของบริษัท[2/]	35.00	24.62	10.38	อยู่ระหว่างการดำเนินการตามแผนการใช้เงิน
5. ใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ[3/]	233.79	233.79	-	ดำเนินการเสร็จสิ้นตามแผนการใช้เงิน
รวม	**417.56**	**407.18**	**10.38**	

หมายเหตุ:
[1/]แจ้งเปลี่ยนลักษณะการขยายกิจการ เมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2561 จากเดิม โดยการจัดตั้งเป็นบริษัทร่วม เป็น การจัดตั้งสำนักงานผู้แทนที่ประเทศอินโดนีเซีย
[2/]แจ้งเปลี่ยนวัตถุประสงค์การใช้เงินเมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2561 จากเดิมเป็นโครงการก่อสร้างโรงงานของบริษัทฯ จำนวนเงิน 58 ล้านบาท เป็นโครงการปรับปรุงโรงงาน โดยใช้เงินลงทุนจำนวน 35 ล้านบาท
[3/]แจ้งเปลี่ยนวัตถุประสงค์การใช้เงินเมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2565 จำนวนเงิน 8.23 ล้านบาท ของข้อ (3) ขยายกิจการโดยการจัดตั้งสำนักงานผู้แทนที่ประเทศอินโดนีเซีย เป็นข้อ (5) ใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ

2.1.4 ข้อมูลทั่วไปเกี่ยวกับสถานประกอบการ

กลุ่มบริษัทมีสถานประกอบการ ประกอบด้วย สำนักงานใหญ่และสาขา ดังนี้

(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

2.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

2.2.1 โครงสร้างรายได้

โครงสร้างรายได้ของกลุ่มบริษัทสำหรับปี 2563 - 2565 มีรายละเอียดดังนี้

รายการ (งบการเงินรวม)	2565		2564		2563	
	พันบาท	ร้อยละ	พันบาท	ร้อยละ	พันบาท	ร้อยละ
รายได้จากการขายและบริการ						
• เครนและรอกไฟฟ้า	321,800	45%	241,040	48%	252,097	47%
• ช่องโหลดสินค้าและอุปกรณ์	139,327	19%	76,174	15%	110,673	20%
• ระบบโซลาเซลล์	50,282	7%	12,790	2%	-	0%
• ระบบการจัดการคลังสินค้าและอุปกรณ์	1,395	0%	929	0%	2,895	1%
รวมรายได้จากการขายและบริการ	**512,804**	**71%**	**330,933**	**65%**	**365,665**	**67%**
รายได้จากการบริการหลังการขาย						
• เครนและรอกไฟฟ้า	150,214	21%	133,709	27%	139,903	26%
• ช่องโหลดสินค้าและอุปกรณ์	48,457	7%	37,296	7%	32,480	6%
• บริการศูนย์ฝึกอบรม	661	0%	135	0%	246	0%
รวมรายได้จากการบริการหลังการขาย	**199,332**	**28%**	**171,140**	**34%**	**172,629**	**32%**
รายได้อื่น[1/]	6,787	1%	3,467	1%	3,673	1%
รวมทั้งสิ้น	**718,923**	**100%**	**505,540**	**100%**	**541,967**	**100%**

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

2.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

(1) ลักษณะของผลิตภัณฑ์และบริการ และการพัฒนานวัตกรรม

กลุ่มบริษัทประกอบธุรกิจจำหน่ายผลิตภัณฑ์และบริการในระบบขนถ่ายวัสดุ รวมไปถึงผลิตภัณฑ์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม 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 คานล้อและส่วนประกอบอื่นที่ได้มาตรฐาน 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 เหมาะสำหรับอุตสาหกรรมทุกประเภท โดยเฉพาะอุตสาหกรรมรถยนต์ อุตสาหกรรมเคมี และโรงไฟฟ้า เป็นต้น

1.1.2 เครนสนามขาสูง 2 ข้าง (Gantry Crane) และเครนสนามขาสูงข้างเดียว (Semi Gantry Crane) เหมาะสำหรับอุตสาหกรรมผลิตชิ้นส่วนโครงสร้างคอนกรีต โรงงงานผลิตเสาเข็ม 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

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 เป็นผู้มีความเชี่ยวชาญในงานด้านกันระเบิดเป็นอย่างมาก จนถือได้ว่าเป็นหนึ่งในผู้นำในการผลิตชิ้นส่วนประกอบเครนในระบบกันระเบิด



เครนเหนือศีรษะแบบคานคู่



เครนสนามขาสูง 2 ข้างแบบคานเดี่ยว



เครนตั้งเสายื่นแขนหมุน



เครนรางเลื่อนไฟฟ้าแบบรางเดี่ยว



เครนเหนือศีรษะแบบใต้รางวิ่ง

1.2 รอก (Hoist)

กลุ่มบริษัทเป็นผู้นำเข้าและจำหน่ายชิ้นส่วนประกอบเครนและรอกไฟฟ้าตราสินค้า STAHL และตราสินค้า ABUS โดยแบ่งออกเป็นประเภทต่าง ๆ ตามลักษณะการใช้งาน ดังนี้



รอก

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)** เป็นอุปกรณ์ชักรอกไม่มีชิ้นส่วนที่เป็นอิเล็กทรอนิกส์ จึงไม่ต้องใช้ไฟฟ้า เหมาะสำหรับงานยกแบบครั้งคราว

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

2. ช่องโหลดสินค้าและอุปกรณ์ (Loading Dock and Equipment)

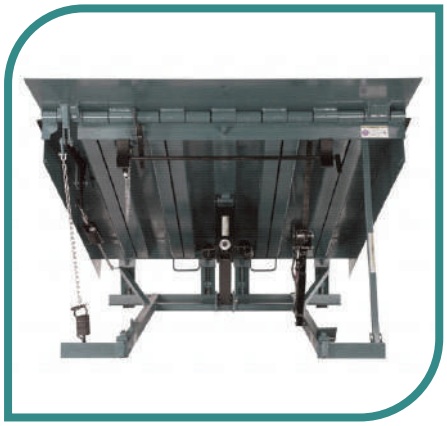
ช่องโหลดสินค้าเป็นอุปกรณ์ที่ช่วยอำนวยความสะดวกในการขนถ่ายสินค้าและใช้ในการเก็บความเย็น ซึ่งมีความสำคัญต่อระบบโลจิสติกส์ในปัจจุบัน กลุ่มลูกค้าหลักของกลุ่มบริษัท ได้แก่ กลุ่มธุรกิจคลังสินค้าและโลจิสติกส์ กลุ่มธุรกิจห้องเย็น กลุ่มธุรกิจค้าปลีกสมัยใหม่ (Modern Trade) รวมถึงบริษัทในอุตสาหกรรมต่าง ๆ ที่หันมาให้ความสนใจในด้านการจัดการโลจิสติกส์ควบคู่ไปกับการทำการผลิตและการตลาด 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



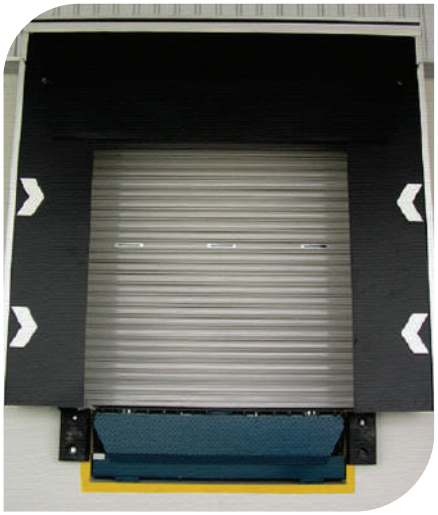
สะพานปรับระดับแบบถุงลม



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 ของภูมิภาคอาเซียน และการดำเนินธุรกิจในยุค 4.0 ที่มุ่งเน้นการบริหารจัดการพื้นที่ในคลังสินค้าที่มีอยู่ให้มีประสิทธิภาพสูงสุด ใช้เครื่องจักรและระบบอัตโนมัติเพิ่มขึ้น อันจะเป็นการช่วยลดต้นทุนและสามารถบริหารงานภายในคลังสินค้าเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ทำให้กลุ่มบริษัทเล็งเห็นแนวโน้นการเติบโตของธุรกิจระบบการจัดการคลังสินค้า จึงกำหนดกลยุทธ์เพิ่มช่องทางในการดำเนินธุรกิจ โดยกลุ่มบริษัทได้ขยายงานขายและบริการเกี่ยวกับระบบการจัดการคลังสินค้าอัตโนมัติให้ครอบคลุมครบวงจรในส่วนงานคลังสินค้าและโลจิสติกส์ โดยสินค้าและบริการของกลุ่มบริษัท มีดังนี้

3.1 อุปกรณ์และระบบจัดการคลังสินค้า (Warehouse Management Systems and Accessories)

กลุ่มบริษัทจำหน่ายและติดตั้งอุปกรณ์และระบบคลังสินค้าที่มีคุณภาพได้มาตรฐาน 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 (WCS), TMS: Transportation Management System สายพานลำเลียง (Conveyor) ระบบเลือกหยิบ (Picking system) ระบบจัดเก็บ (Sorting system) เป็นการออกแบบ Internal Logistics ภายใต้ความร่วมมือระหว่างกลุ่มบริษัทกับบริษัทต่างชาติที่มีความเชี่ยวชาญด้านคลังสินค้าและการกระจายสินค้า

3.4 Simple Racking

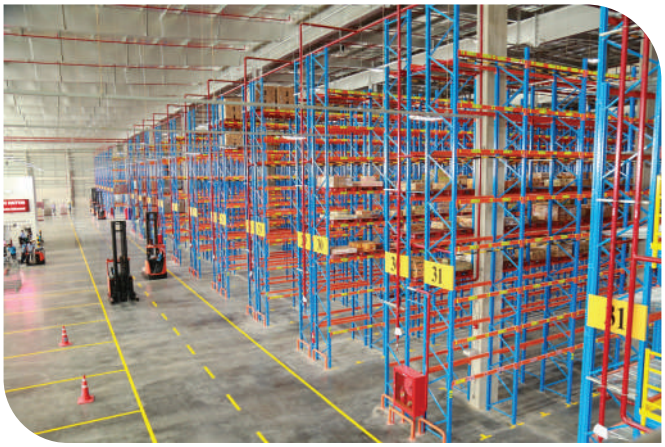
ชั้นวางสินค้าอเนกประสงค์ที่จะช่วยให้การจัดวางสินค้าในคลังสินค้าเป็นเรื่องง่าย มีทั้งแบบชั้นวางขนาดเล็กไปจนถึงขนาดใหญ่ สามารถปรับระดับได้ตามความต้องการ และสามารถวางโครงสร้างเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพได้อย่างสูงสุด รวมถึงอุปกรณ์ป้องกันชั้นวางสินค้า

3.5 พัดลม HVLS (High Volume Low Speed Fan)

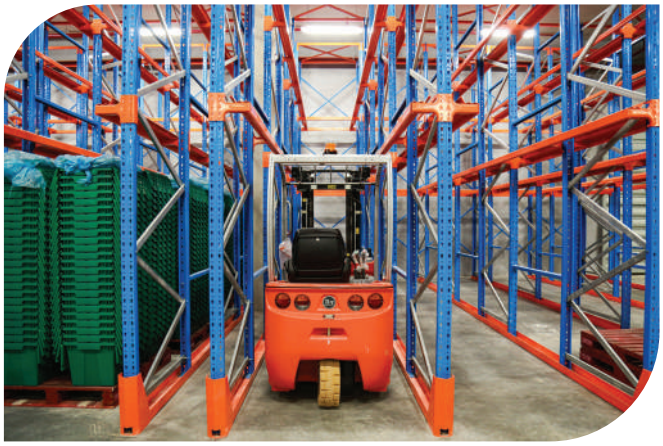
พัดลมเพดานคุณภาพสูงที่มีใบพัดขนาดใหญ่ มีการทำงานที่มีรอบหมุนต่ำ แต่สามารถสร้างแรงลมได้สูง จึงเป็นอุปกรณ์สำคัญที่จะช่วยให้เกิดลมเย็นกระจายได้ครอบคลุมทั่วพื้นที่ใช้งาน เหมาะสำหรับพื้นที่กว้างและต้องการการระบายอากาศ เช่น คลังสินค้า หรือโรงงานอุตสาหกรรม เป็นต้น กลุ่มบริษัทได้คัดสรรวัสดุที่ได้มาตรฐาน สามารถใช้งานได้อย่างสะดวก ปลอดภัย ประหยัดพลังงาน โดยสามารถติดตั้งได้ทั้งภายในและภายนอก และเป็นตราสินค้าชั้นนำของตลาดทั่วโลก

3.6 โคมไฟ LED

สำหรับคลังสินค้า LED ที่ผลิตจากเนื้อวัสดุที่มีคุณภาพได้มาตรฐานระดับสากล และรับรองการใช้งานในระยะยาว ใช้เทคนิคการควบคุมกระแสไฟฟ้าขั้นสูง ช่วยป้องกันความไม่เสถียรของแสงที่เกิดจากเครือข่ายไฟฟ้า



ชั้นวางสินค้าสำหรับคลังสินค้า



ชั้นวางสินค้าแบบ Drive-in

4. ระบบโซลาเซลล์

บริษัทย่อยภายใต้การดูแลของบริษัทฯ เริ่มนำเข้าและจำหน่ายแผงและระบบโซลาเซลล์ที่มีคุณภาพมาตรฐาน พร้อมให้บริการติดตั้งโดยทีมช่างที่มีประสบการณ์ตั้งแต่ปี 2564

สำหรับผลิตภัณฑ์ในกลุ่มโซลาเซลล์ได้รับการสนับสนุนจากภาครัฐเพื่อส่งเสริมให้มีสัดส่วนการใช้พลังงานสะอาดในประเทศมากขึ้น โดยภาครัฐได้ออกมาตรการส่งเสริมให้แก่ผู้ประกอบการที่ลงทุนติดตั้งโซลาเซลล์เพื่อลดค่าไฟฟ้าของตนเอง โดยสำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน (BOI) ยังให้สิทธิประโยชน์ทางด้านภาษี สำหรับภาษีเงินได้นิติบุคคล ภาษีนำเข้าและภาษีมูลค่าเพิ่ม สำหรับการลงทุนทำโซลาเซลล์อีกด้วย





5. การบริการ (Services)

5.1 การให้บริการหลังการขายและงานซ่อมบำรุงแก่ลูกค้าทั่วไป

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีช่างผู้ชำนาญการและทีมงานที่มีประสบการณ์จำนวน 38 ทีม รวม 80 คน รวมถึงมีการสำรองอะไหล่อย่างเพียงพอที่จะรองรับต่อความต้องการของลูกค้า นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมีศูนย์บริการตั้งอยู่ที่จังหวัดชลบุรี จังหวัดฉะเชิงเทรา และจังหวัดปทุมธานี เพื่อความสะดวกรวดเร็วในการให้บริการหลังการขายแก่ลูกค้าตลอด 24 ชั่วโมง งานบริการหลังการขายของกลุ่มบริษัทสามารถแบ่งเป็น 3 ประเภทหลัก ๆ ดังนี้

5.1.1 งานบริการหลังการขายตามใบรับประกันคุณภาพ

กลุ่มบริษัทมีมาตรฐานการรับประกันคุณภาพเป็นระยะเวลา 6 เดือน ถึง 25 ปี โดยมีการวางแผนการดำเนินงานเพื่อตรวจสอบและบำรุงรักษาเชิงป้องกันให้กับลูกค้าในแต่ละรอบ ตามเงื่อนไขที่ตกลงกันไว้ รวมไปถึงงานซ่อมทั่วไปกรณีที่มีการชำรุด ทั้งนี้ งานให้บริการตามใบรับประกันคุณภาพ ได้แก่

- งานบำรุงรักษาเชิงป้องกัน บริการตรวจเช็คเครนและรอกไฟฟ้า สะพานปรับระดับและประตูอุตสาหกรรม และระบบโซลาเซลล์ ในลักษณะเป็นงานบำรุงรักษาเชิงป้องกัน เพื่อให้สินค้าอยู่ในสภาพพร้อมใช้งานอยู่ตลอดเวลา โดยเฉพาะเครนและรอกไฟฟ้าจะต้องมีการบำรุงรักษาเชิงป้องกันให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด
- งานซ่อมทั่วไปและงานเปลี่ยนอะไหล่ ลูกค้าสามารถขอรับการบริการได้ทันที โดยการรับประกันจะไม่ครอบคลุมถึงการเปลี่ยนอะไหล่ที่เกิดการชำรุดเสียหายจากการใช้งานปกติ

5.1.2 งานสัญญาบริการ

เป็นงานให้บริการต่อเนื่องภายหลังจากที่ระยะเวลาการรับประกันคุณภาพสินค้าสิ้นสุดลงซึ่งเป็นบริการที่เพิ่มเติมจากงานบริการตามใบรับประกันคุณภาพสำหรับสินค้าประเภทเครนและประตู โดยเฉพาะการให้บริการงานทดสอบน้ำหนักเครน จะมีการทดสอบตามช่วงเวลาที่กฎหมายกำหนดโดยมีวิศวกรผู้มีความเชี่ยวชาญคอยให้บริการงานดังกล่าว และหลังจากการทดสอบน้ำหนักได้ตามมาตรฐานสากลตามที่กฎหมายกำหนดไว้เรียบร้อยแล้ว วิศวกรจะออกหนังสือเอกสาร ปจ.1 ซึ่งเป็นเอกสารที่กฎหมายกำหนดให้กับลูกค้า

5.1.3 งานให้บริการเป็นรายครั้ง

ได้แก่ งานบำรุงรักษาเชิงป้องกัน งานทดสอบน้ำหนัก งานซ่อมและเปลี่ยนอะไหล่ ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับความต้องการของลูกค้าในขณะนั้น โดยสามารถให้บริการทั้งลูกค้าที่ใช้สินค้าของกลุ่มบริษัทและลูกค้าทั่วไป

5.2 บริการศูนย์ฝึกอบรม

กลุ่มบริษัทมีศูนย์ฝึกอบรมหลักสูตรการปฏิบัติหน้าที่ผู้บังคับเครน ผู้ให้สัญญาณแก่ผู้บังคับเครน ผู้ยึดเกาะวัสดุ และผู้ควบคุมการใช้เครน รวมถึงการอบรมทบทวนการทำงานเกี่ยวกับเครน ซึ่งตามประกาศกรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงานกำหนดให้นายจ้างต้องจัดให้ลูกจ้างซึ่งเป็นผู้บังคับเครน ผู้ให้สัญญาณแก่ผู้บังคับเครน ผู้ยึดเกาะวัสดุ และผู้ควบคุมการใช้เครนผ่านการอบรมหลักสูตรการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว นอกจากนี้ ต้องจัดให้มีการอบรม ทบทวนการทำงานเกี่ยวกับเครนตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด

การวิจัยและพัฒนานวัตกรรม

กลุ่มบริษัทตระหนักและให้ความสำคัญเกี่ยวกับการส่งเสริมความคิดสร้างสรรค์และการจัดการนวัตกรรม อันจะนำไปสู่แรงขับเคลื่อนสำคัญที่สนับสนุนให้ธุรกิจเติบโตอย่างยั่งยืน มุ่งให้กลุ่มบริษัทเป็นองค์กรแห่งนวัตกรรมที่สร้างนวัตกรรมอันสอดคล้องกับแผนกลยุทธ์และสร้างความได้เปรียบในการแข่งขัน ควบคู่ไปกับความใส่ใจต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม กลุ่มบริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการจัดการนวัตกรรม ดังนี้

1. มุ่งมั่นพัฒนาระบบการจัดการนวัตกรรมองค์กร โดยจัดให้มีกรอบแนวทางการบริหารจัดการนวัตกรรมขององค์กรที่ชัดเจน อันประกอบด้วย นโยบาย เป้าหมาย แผนงานด้านนวัตกรรมระยะสั้นและระยะยาว ที่ส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมในระดับบุคคลและระดับองค์กร โครงสร้าง หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง รวมถึงกระบวนการด้านการจัดการนวัตกรรม
2. พัฒนาโครงสร้างและกระบวนการทำงานให้รองรับการพัฒนาและการสร้างนวัตกรรมในอนาคตที่ถูกนำเข้ามาใช้ในการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง และมุ่งเน้นตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียและลูกค้า
3. ผู้บริหารทุกระดับมีบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบในการผลักดัน มีส่วนร่วมต่อการสร้างนวัตกรรมและวัฒนธรรมที่ผลักดันนวัตกรรมขององค์กรเพื่อนำองค์กรสู่ความยั่งยืน ด้วยการเปิดกว้างในการสร้างความร่วมมือด้านความคิดสร้างสรรค์ และการจัดการนวัตกรรมร่วมกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย กระตุ้นให้เกิดความร่วมมือกันหรือในระหว่างองค์กร เพื่อนำเทคโนโลยีและนวัตกรรมใหม่มาประยุกต์ใช้ต่อยอดธุรกิจขององค์กร
4. ส่งเสริมการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยี มาสนับสนุนการดำเนินงานในทุกกระบวนงาน เพื่อก่อให้เกิดประสิทธิภาพการดำเนินงาน สนับสนุนการดำเนินงาน รวมทั้งเพิ่มโอกาสในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท
5. ส่งเสริมให้บุคลากรมีทัศนคติที่ดีพร้อมรับการเปลี่ยนแปลง ใช้ความคิดริเริ่มในการสร้างสรรค์สิ่งใหม่ ส่งเสริมการพัฒนาศักยภาพของบุคลากรในองค์กรให้สามารถคิดค้นและประยุกต์ใช้นวัตกรรม ให้เกิดการพัฒนาองค์ความรู้และต่อยอดสู่นวัตกรรม ซึ่งถือเป็นการสร้างวัฒนธรรมนวัตกรรม
6. ให้ความสำคัญกับการจัดการองค์ความรู้และระบบคลังนวัตกรรม เพื่อให้เกิดการแบ่งปันองค์ความรู้ภายในองค์กรให้สามารถนำไปประยุกต์ใช้งานให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพ
7. ให้ความสำคัญกับการประเมิน จัดสรร จัดหาทรัพยากร การวางแผนการจัดการ และการติดตามผลการจัดการนวัตกรรมในองค์กร ทั้งแบบที่เป็นตัวเงินและไม่ใช่ตัวเงิน

กลุ่มบริษัทได้เปิดโอกาสให้ฝ่ายต่าง ๆ ภายในองค์กร นำเสนอแผนปฏิบัติการ (Action Plan) ต่อที่ประชุมของฝ่ายบริหาร วัตถุประสงค์เพื่อการปรับปรุงและพัฒนากระบวนการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น หรือ การคิดค้นนวัตกรรมใหม่ ๆ เพื่อสนับสนุนการต่อยอดทางธุรกิจ

ในปี 2565 บริษัทฯ อยู่ในระหว่างการพัฒนานวัตกรรม โดยมีการจัดทำ Hardware และ Software เพื่อเป็น Prototype ของโครงการ Smart Cranes วัตถุประสงค์เพื่อการเก็บข้อมูลพฤติกรรมการใช้งานเครนของลูกค้า และนำมาวิเคราะห์เพื่อวางแผนการเข้าให้บริการ ซึ่งนวัตกรรมนี้เป็นการเพิ่มมูลค่าทางธุรกิจและเป็นประโยชน์ต่อทั้งกลุ่มบริษัทและลูกค้า โดยกลุ่มบริษัทได้รับประโยชน์ในการลดการทำงานของพนักงานและสามารถวิเคราะห์ปัญหาที่เกิดขึ้นได้ตรงจุด ส่วนลูกค้าได้รับประโยชน์ในการวางแผนการบำรุงรักษา ลดความเสี่ยงจากการผลิตงานไม่ได้เนื่องจากเครนเสีย และได้รับการแก้ปัญหาเครนเสียได้ตรงจุด

(2) การตลาดและการแข่งขัน

(ก) การทำการตลาดของผลิตภัณฑ์และบริการที่สำคัญ

กลยุทธ์การแข่งขัน

กลุ่มบริษัทได้กำหนดกลยุทธ์การแข่งขันและนโยบายในการดำเนินธุรกิจ เพื่อมุ่งส่งเสริมความสามารถในการแข่งขันระยะยาว การสร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้า และพัฒนาความสามารถในการผลิตอย่างต่อเนื่อง โดยเน้นคุณภาพ การส่งมอบงานตามกำหนด และการให้บริการที่ดีต่อลูกค้า โดยมีกลยุทธ์การแข่งขันและนโยบายในการดำเนินธุรกิจหลัก ดังนี้

1. คุณภาพของสินค้า

กลุ่มบริษัทนำเครื่องจักรและเทคโนโลยีที่ได้มาตรฐานสากลมาใช้ในการผลิตเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพสายการผลิต และได้สินค้าที่มีคุณภาพสูงตามมาตรฐานสากล อีกทั้งมีทีมงานที่มีความรู้ความชำนาญในการควบคุมและตรวจสอบคุณภาพสินค้าที่ผลิตในทุกกระบวนการ เพื่อให้เกิดความปลอดภัยต่อผู้ใช้งาน การมุ่งมั่นในการพัฒนาสายการผลิตอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้กลุ่มบริษัทได้รับการรับรองมาตรฐานสากลต่าง ๆ เช่น ISO9001:2015 สำหรับระบบจัดการคุณภาพ ISO45001:201 สำหรับระบบจัดการด้านชีวอนามัยและความปลอดภัย และ ISO14001:2015 สำหรับระบบการจัดการสิ่งแวดล้อมจาก 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 การพัฒนาผลิตภัณฑ์จากต้นน้ำถึงปลายน้ำ การนำเทคโนโลยีมาใช้ รวมถึงการปรับเปลี่ยนขั้นตอนกระบวนการทำงานต่าง ๆ อยู่เสมอ เพื่อลดระยะเวลาและข้อบกพร่องในการปฏิบัติงาน และในขณะเดียวกันก็เป็นการเสริมสร้างผลงานที่ดีแล้วให้ดียิ่งขึ้น

7. การพัฒนาความรู้และความสามารถของบุคลากรอย่างสม่ำเสมอ

กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ความสามารถของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง เพื่อพัฒนาประสิทธิภาพในการดำเนินงานให้มีคุณภาพ โดยมีการพัฒนาระบบการทำงานให้ทันสมัยอยู่เสมอ และสนับสนุนการพัฒนาและการอบรมของบุคลากรอย่างเต็มที่ ทำให้บุคลากรมีความรู้ความสามารถ ทำงานอย่างเป็นระบบมากขึ้น

ช่องทางการจำหน่ายและกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

กลุ่มบริษัทมีการแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบในการดูแลสินค้าของเจ้าหน้าที่ฝ่ายขายในแต่ละประเภทสินค้า ซึ่งจะทำหน้าที่ติดต่อ ดูแลความต้องการ ตลอดจนนำเสนอสินค้าและบริการให้กับลูกค้า ทั้งนี้ ช่องทางการจำหน่ายสินค้าของกลุ่มบริษัทสามารถแบ่งได้ดังนี้

1. การจำหน่ายให้กับผู้รับเหมาก่อสร้าง

เนื่องจากผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัทเป็นสินค้าที่ใช้ในโรงงานอุตสาหกรรมและคลังสินค้าเป็นหลัก ลูกค้าของกลุ่มบริษัทจึงเป็นผู้รับเหมาก่อสร้างโครงการ ตั้งแต่ขนาดเล็กจนถึงขนาดใหญ่ ซึ่งในการก่อสร้างโรงงานอุตสาหกรรมหรือคลังสินค้าผู้ประกอบการจะติดต่อหรือเปิดประมูลให้กับผู้รับเหมาก่อสร้าง และผู้รับเหมาก่อสร้างจะต้องเสนอราคาตามแบบและลักษณะเฉพาะตามแบบที่กำหนด โดยงานที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัท ผู้รับเหมาจะติดต่อให้กลุ่มบริษัทเสนอราคาตามแบบและลักษณะเฉพาะที่กำหนดมา เมื่อผู้ประกอบการเลือกผู้รับเหมาก่อสร้างเหล่านั้นแล้ว ผู้รับเหมาก่อสร้างนั้นจะทำสัญญาซื้อขายกับกลุ่มบริษัทต่อไป

2. การจำหน่ายให้กับผู้ประกอบการ

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

สัดส่วนลูกค้าที่จำหน่ายภายในประเทศของกลุ่มบริษัท แบ่งตามประเภทธุรกิจได้ดังนี้

ประเภทธุรกิจ	สัดส่วน (ร้อยละ)		
	ปี 2565	ปี 2564	ปี 2563
1. โรงไฟฟ้า	17.72	9.90	11.36
2. ยานยนต์	14.37	16.86	20.24
3. เกษตรและอาหาร	8.45	8.02	4.34
4. แผ่นฟิล์มถนอมอาหาร	7.87	1.66	3.75
5. Hypermarket และร้านสะดวกซื้อ	5.75	4.65	4.21
6. เหล็กและอลูมิเนียม	5.56	12.41	10.55
7. รับเหมาก่อสร้าง	5.41	5.29	6.96
8. คลังสินค้าและโลจิสติกส์	4.24	3.24	16.14
9. อสังหาริมทรัพย์	3.68	3.80	3.67
10. อื่น ๆ[1/]	26.95	34.17	18.78
รวม	**100.00**	**100.00**	**100.00**

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

นโยบายการกำหนดราคา

กลุ่มบริษัทมีนโยบายการกำหนดราคาสินค้าจากราคาต้นทุนบวกอัตรากำไร และพิจารณาร่วมกับปัจจัยอื่น ๆ เช่น การเปรียบเทียบกับราคาตลาดและราคาของคู่แข่ง ซึ่งการกำหนดราคาสินค้าอาจมีการปรับเปลี่ยนตามความเหมาะสมตามลักษณะของสินค้า กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย และช่องทางการจัดจำหน่ายตามสภาวะการแข่งขันในขณะนั้น เพื่อให้สามารถแข่งขันกับคู่แข่งในตลาดได้ แต่ยังต้องรักษาอัตรากำไรให้ได้ต้องการเพื่อให้เพียงพอต่อค่าใช้จ่ายและการดำเนินงานต่าง ๆ

ประกาศนียบัตรและมาตรฐานสากล

กลุ่มบริษัทมุ่งเน้นที่จะพัฒนาประสิทธิภาพในการผลิตและการจัดการเพื่อให้เป็นโรงงานที่มีมาตรฐานสากลและเป็นที่ยอมรับของลูกค้า ซึ่งรายละเอียดมาตรฐานที่กลุ่มบริษัทได้รับมีดังนี้

มาตรฐาน	บริษัท	ระยะเวลาที่ได้รับการรับรอง	รายละเอียด
1. ISO9001:2015 สำหรับระบบจัดการคุณภาพ	บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)	16 มี.ค. 2564 - 15 มี.ค. 2567	เป็นมาตรฐานที่องค์กรระหว่างประเทศว่าด้วยการมาตรฐาน (International Standardization and Organization) กำหนดขึ้น โดยมุ่งส่งเสริมให้มีการจัดการในการบริหารงานด้านคุณภาพขององค์กร และสร้างความพึงพอใจต่อลูกค้าอย่างเป็นระบบ
	บริษัท ออนวัลล่า จำกัด	18 พ.ค. 2563 - 17 พ.ค. 2566	
2. ISO45001:2018 สำหรับระบบจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย	บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)	24 มี.ค. 2565 – 23 มี.ค. 2568	เป็นมาตรฐานที่องค์กรระหว่างประเทศว่าด้วยการมาตรฐาน (International Standardization and Organization) กำหนดสำหรับการบริหารจัดการภายในองค์กรเพื่อลดความเสี่ยงต่ออันตรายและความปลอดภัยของพนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ISO45001เป็นมาตรฐานที่มีขึ้นเพื่อทดแทนมาตรฐาน OHSAS 18001 ที่องค์กรระหว่างประเทศว่าด้วยการมาตรฐาน (ISO: International Organization for Standardization) ประกาศสิ้นสุดการให้การรับรอง
	บริษัท ออนวัลล่า จำกัด	18 พ.ค. 2563 – 17 พ.ค. 2566	
3. ISO14001:2015 สำหรับระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม	บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)	7 ก.พ. 2565 - 6 ก.พ. 2568	เป็นมาตรฐานที่องค์กรระหว่างประเทศว่าด้วยการมาตรฐาน (International Standardization and Organization) กำหนดสำหรับระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม โดยมุ่งหวังให้องค์กรตระหนักถึงความสำคัญของการจัดการสิ่งแวดล้อม เพื่อให้เกิดการพัฒนาสิ่งแวดล้อมควบคู่กับการพัฒนาธุรกิจ
	บริษัท ออนวัลล่า จำกัด	22 ก.พ. 2565 - 21 ก.พ. 2568	

(v) สภาพการแข่งขัน

สภาพการแข่งขันภายในอุตสาหกรรม

จากสถานการณ์การแพร่ระบาดและการกลายพันธุ์ของของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) ส่งผลให้เกิดการแข่งขันทางด้านราคาอย่างรุนแรงเพื่อความอยู่รอดของทุกธุรกิจ ถึงแม้ว่าผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัทจะมีคู่แข่งจำนวนมากรายในตลาด อย่างไรก็ตาม ผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัทมีความแตกต่างจากคู่แข่งทั่วไป ด้วยมาตรฐานระดับโลกของรอกจากประเทศเยอรมัน การคัดเลือกประตูอุตสาหกรรมและช่องโหลดสินค้าจากคู่ค้าที่ได้มาตรฐาน การได้รับการรับรองมาตรฐานคุณภาพระดับโลก (ISO) จึงเสริมสร้างความเชื่อมั่นแก่ลูกค้าในตัวผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัท อีกทั้งการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทเป็นการขายสินค้าแบบครบวงจร พร้อมทั้งการให้บริการหลังการขาย ประกอบกับการมีผลิตภัณฑ์หลากหลายประเภทสามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้ทุกระดับอย่างครบครัน

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังมีโครงสร้างทางการเงินที่มั่นคง มีอัตราส่วนสภาพคล่องที่ดีและมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นที่ต่ำ อีกทั้ง บริษัทฯ เป็นบริษัทที่จดทะเบียนอยู่ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จึงมีศักยภาพและได้รับความเชื่อมั่นจากลูกค้าอย่างสูงและยังคงได้รับคำสั่งซื้ออย่างต่อเนื่อง

กลุ่มบริษัทยังคงอยู่ในกลุ่มผู้นำของอุตสาหกรรมเครนและช่องโหลดสินค้า มุ่งมั่นพัฒนาสินค้าและบริการที่มีมูลค่าเพิ่ม เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง การสร้างศักยภาพในการแข่งขันและลดต้นทุนให้กับลูกค้า เพื่อความพึงพอใจในสินค้าและบริการอย่างสูงสุด ตลอดจนการขยายช่องทางการจัดจำหน่ายผ่านช่องทางออนไลน์ เพื่อตอบสนองและครอบคลุมลูกค้าทุกกลุ่มทุกระดับ

แนวโน้มภาวะอุตสาหกรรม

กลุ่มลูกค้าเป้าหมายของกลุ่มบริษัทประกอบด้วยหน่วยงานทั้งภาครัฐและภาคเอกชน ทั้งลูกค้าที่เป็นผู้ใช้งาน (End User) ผู้รับเหมาโดยตรง (Main Contractor) และผู้รับเหมาช่วง (Sub-Contractor) ซึ่งกระจายอยู่ในหลากหลายอุตสาหกรรม ผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัท ถือเป็นผลิตภัณฑ์พื้นฐานสำหรับหลายอุตสาหกรรม อีกทั้ง ในปี 2562 บริษัทฯ ได้มีตราสินค้าของตัวเองจำหน่ายอย่างเป็นทางการเพื่อตอบสนองความต้องการของกลุ่มลูกค้าที่มีกำลังซื้อระดับปานกลาง รวมถึงการต่อยอดในการผลิตและจำหน่ายอุปกรณ์ขนถ่ายวัสดุให้เป็นไปตามมาตรฐานสากลได้แก่ อุปกรณ์และระบบจัดการคลังสินค้าโดยการเพิ่มขึ้นของหน่วยธุรกิจใหม่นี้ ถือเป็นการเติมเต็มให้กลุ่มบริษัทเป็นศูนย์กลางของระบบขนถ่ายสินค้าสำหรับอุตสาหกรรม และเพิ่มคุณค่าให้กับลูกค้าอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ ในปี 2565 กลุ่มบริษัทได้เพิ่มทีมขายสำหรับกลุ่มผลิตภัณฑ์จากพลังงานแสงอาทิตย์ หรือ โซลาร์เซลล์ และมียอดการสั่งซื้อที่เติบโตขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อน

การลงทุนพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานด้านการคมนาคมขนส่ง

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

การขยายตัวของธุรกิจโลจิสติกส์และคลังสินค้า

ตามยุทธศาสตร์การพัฒนาระบบโลจิสติกส์ของประเทศไทย ฉบับที่ 3 (พ.ศ. 2560 – 2564) เพื่อยกระดับระบบโลจิสติกส์ของประเทศ สนับสนุนการเป็นศูนย์กลางทางการค้า การบริการ การลงทุนในภูมิภาคอาเซียนและเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขัน ซึ่งการพัฒนาในธุรกิจโลจิสติกส์นี้เอง 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	45	176.76
เซ็น PPA แล้ว ยังไม่ COD	1	2,500	16	1,315	34	50
COD แล้ว	16	17,404	157	13,476	985	5,342
รวม	**18**	**20,444**	**181**	**14,995**	**1,064**	**5,568.76**

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

โครงการพัฒนาระเบียงเศรษฐกิจพิเศษภาคตะวันออก (Eastern Economic Corridor - EEC)

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

ความตระหนักต่อผลกระทบที่มีต่อสิ่งแวดล้อม

ปัจจุบัน ทุกระดับของภาคเศรษฐกิจล้วนตระหนักต่อผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ดังจะได้เห็นได้ว่าหลายภาคธุรกิจให้ความสำคัญและพัฒนากระบวนการทำงานเพื่อลดผลกระทบทางลบต่อสิ่งแวดล้อม รวมถึงการใช้พลังงานทดแทน และการให้ความสำคัญต่อผลิตภัณฑ์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ซึ่งกลุ่มบริษัทเล็งเห็นโอกาสทางธุรกิจ จึงได้เริ่มศึกษาผลิตภัณฑ์ที่เกี่ยวกับพลังงานสะอาด ตลอดจนสร้างทีมบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถเพื่อนำเสนอผลิตภัณฑ์ต่อลูกค้ากลุ่มเป้าหมาย ทั้งนี้ในปี 2565 กลุ่มบริษัทมียอดขายผลิตภัณฑ์จากพลังงานแสงอาทิตย์ หรือ โซลาร์เซลล์ที่เติบโตขึ้น และกำหนดเป้าหมายให้มียอดการสั่งซื้อสะสมจำนวน 15 เมกะวัตต์ ภายในปี 2569 อีกด้วย

(3) การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

การใช้กำลังการผลิต

ในการผลิตเครนนั้น กลุ่มบริษัทจะทำการผลิตสินค้าตามคำสั่งซื้อของลูกค้า (Made to order) โดยระยะเวลาตั้งแต่การผลิตไปจนถึงการติดตั้งให้กับลูกค้าจะใช้ระยะเวลาประมาณ 4 ถึง 8 เดือน ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับลักษณะของชิ้นงาน ส่วนสะพานปรับระดับประตูอุตสาหกรรม ม่านริ้วพีวีซี และม่านตัดอากาศ เป็นสินค้าที่นำเข้ามาจากต่างประเทศเพื่อจำหน่ายต่อ ซึ่งสามารถนำไปติดตั้งให้กับลูกค้าได้เลยเมื่อได้รับคำสั่งซื้อ ซึ่งจะใช้เวลาประมาณ 4 ถึง 6 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 2565 (จำนวนตัว)	
	บริษัทฯ	บริษัทย่อย	บริษัทฯ	บริษัทย่อย
เครนประเภทคานเดี่ยว ความยาวน้อยกว่า 15 เมตร	102	94	21	12
เครนประเภทคานเดี่ยว ความยาวมากกว่า 15 เมตร	76	75	1	5
เครนประเภทคานคู่ ความยาวน้อยกว่า 15 เมตร	60	43	0	3
เครนประเภทคานคู่ ความยาวมากกว่า 15 เมตร	42	36	3	10
เครนประเภทที่มีฟังก์ชั่นพิเศษ ความยาวน้อยกว่า 15 เมตร	32	-	8	10
เครนประเภทที่มีฟังก์ชั่นพิเศษ ความยาวมากกว่า 15 เมตร	25	-	16	5

หมายเหตุ: [1/] กำลังการผลิตสูงสุดต่อปี=จำนวนเครนที่สามารถผลิตได้ในหนึ่งปีโดยมีสมมติฐานว่าผลิตเครนประเภทนั้นเพียงประเภทเดียว โดยมีชั่วโมงการทำงาน 8 ชั่วโมงต่อวัน

การจัดหาวัตถุดิบและผลิตภัณฑ์

การจัดหาวัตถุดิบ วัสดุสิ้นเปลือง อะไหล่ และชิ้นส่วนสำเร็จรูป จากผู้ผลิตและจำหน่ายหลายรายทั้งในประเทศและต่างประเทศเพื่อผลิตและจำหน่าย โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. วัตถุดิบหลักที่ใช้ในการผลิต
   วัสดุสิ้นเปลืองและอะไหล่ 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
   - แผงโซล่าเซลล์ จัดหาสินค้าโดยนำเข้ามาจากต่างประเทศ เช่น Trina Solar Energy Development PTE LTD

(4) ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

4.1 รายละเอียดของทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และวันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์ถาวรที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ มีมูลค่าสุทธิตามบัญชีตามที่ปรากฏในงบการเงินรวมสรุปได้ดังนี้

ประเภททรัพย์สิน	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ		ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน
	31 ธ.ค. 65	31 ธ.ค. 64		
1. ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	52.76	52.76	เป็นเจ้าของ	จดจำนองที่ดินและสิ่งปลูกสร้างของบริษัทย่อย โดยมีมูลค่าตามบัญชีสุทธิ 35.29 ล้านบาท
2. อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	167.70	152.30	เป็นเจ้าของ	จดจำนองที่ดินและสิ่งปลูกสร้างของบริษัทย่อย โดยมีมูลค่าตามบัญชีสุทธิ 98.98 ล้านบาท
3. เครื่องจักร เครื่องมือ และอุปกรณ์	29.19	15.93	เป็นเจ้าของ	ไม่มี
4. เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และอุปกรณ์สำนักงาน	5.45	5.56	เป็นเจ้าของ	ไม่มี
5. ยานพาหนะ	12.05	12.29	เป็นเจ้าของ	ไม่มี
6. สินทรัพย์สิทธิการใช้ - ยานพาหนะ	0.98	1.17	เป็นเจ้าของ	ไม่มี
7. สินทรัพย์สิทธิการใช้ – อุปกรณ์สำนักงาน	0.39	0.77	ชำระค่าเช่ารายเดือน อายุของสัญญาเฉลี่ย 4-5 ปี	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีหนี้สินตามสัญญาเช่าทางการเงิน จำนวน 0.42 ล้านบาท
8. สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง	6.76	15.41	เป็นเจ้าของ	ไม่มี
รวม	**275.28**	**256.19**		

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
ภาระหน้าที่ของตัวแทนจำหน่าย	<u>การขายสินค้า</u> - ตัวแทนจำหน่ายจะใช้ความพยายามอย่างที่สุดที่จะโฆษณา ทำการตลาด ขาย และให้บริการที่เกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ซึ่งจะเป็นผลให้มีการแข่งขันที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลกับคู่แข่งขันรายอื่นในประเทศไทย - หากตัวแทนจำหน่ายประสงค์ที่จะเข้าร่วมงานแสดงสินค้าในประเทศไทยและต้องการได้รับเงินสนับสนุนจาก STAHL ตัวแทนจำหน่ายจะต้องกระทำการเข้าร่วมงานดังกล่าวโดยรอบคอบ และแจ้งให้ 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 สัญญาจะสิ้นสุดลงเมื่อฝ่ายหนึ่งฝ่ายใดแจ้งขอเลิกสัญญาเป็นลายลักษณ์อักษรโดยแจ้งล่วงหน้า 12 เดือน - กรณีมีเหตุแห่งการเลิกสัญญา สัญญาจะสิ้นสุดลงทันทีเมื่อฝ่ายหนึ่งฝ่ายใดแจ้งขอเลิกสัญญาเป็นลายลักษณ์อักษรซึ่งเหตุแห่งการเลิกสัญญาดังกล่าว 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”)
สิทธิพิเศษตามสัญญา	- 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 และจะไม่ให้ความช่วยเหลือในการแข่งขันอื่นใด โดยเฉพาะอย่างยิ่งออนวัลล่าจะไม่กระทำการดังต่อไปนี้ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ได้แก่ จะไม่ทำการค้า หรือจะไม่ก่อให้เกิดการค้า หรือจะไม่ผลิต หรือจะไม่ก่อให้เกิดการผลิตสินค้ากับผู้ผลิตหรือผู้แทนจำหน่ายรายอื่นซึ่งอาจจะเหมาะสมกับการใช้งานของผู้ใช้หรือผู้ค้าส่งในประเทศไทยแทนการใช้สินค้าของ ABUS

	- ออนวัลล่าจะไม่ขายสินค้าของ ABUS ให้แก่ผู้ซื้อซึ่งอยู่นอกประเทศไทย โดยเฉพาะอย่างยิ่ง ออนวัลล่าจะไม่ขายสินค้าให้แก่ผู้ซื้อซึ่งมีสถานประกอบธุรกิจอยู่ในประเทศสหรัฐอเมริกา หรือประเทศแคนนาดา และออนวัลล่าจะต้องแน่ใจว่าสินค้าดังกล่าวจะไม่ถูกนำเข้าไปในประเทศสหรัฐอเมริกาหรือประเทศแคนนาดา ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม หากออนวัลล่าฝ่าฝืนเงื่อนไขดังกล่าว ออนวัลล่าจะต้องชดใช้ค่าเสียหายโดยไม่มีขีดจำกัด รวมถึงค่าใช้จ่ายอื่นที่อาจเกิดขึ้นจากกรณีดังกล่าวด้วย ทั้งนี้ ABUS สามารถเรียกร้องค่าเสียหายดังกล่าวได้โดยมีระยะเวลาไม่น้อยกว่า 2 ปี นับจากมีการหยุดใช้สินค้าดังกล่าว - ออนวัลล่าจะไม่ตั้งสาขา หรือบริษัทย่อย หรือมีคลังสินค้านอกประเทศไทย และจะส่งคำสั่งซื้อหรือจะส่งการติดต่อซื้อขายจากลูกค้าทั้งหมดที่ต้องการเครนนอกประเทศไทยให้แก่ ABUS โดยที่จะไม่เรียกร้องค่านายหน้าและค่าชดเชยอื่นใดจาก ABUS
ภาระหน้าที่ของ ABUS	- ABUS จะให้การสนับสนุนเกี่ยวกับข้อมูล เอกสาร และคำแนะนำ เกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ตามสัญญา ทั้งนี้ข้อมูลและเอกสารข้างต้นยังคงถือเป็นทรัพย์สินของ ABUS - ABUS จะส่งข้อมูลที่มีความสำคัญที่เกี่ยวข้องกับความเป็นไปได้เชิงพาณิชย์ในประเทศไทยซึ่งเกี่ยวข้องตามสัญญาฉบับนี้ให้แก่ออนวัลล่า
ภาระหน้าที่ของ ออนวัลล่า	- ออนวัลล่าจะพยายามอย่างที่สุดที่จะมีปริมาณการซื้อขายผลิตภัณฑ์ ตามสัญญามากที่สุดในประเทศไทย - ออนวัลล่าจะจัดทำประมาณการปริมาณซื้อขายและรายละเอียดสำหรับงวดถัดไปและแจ้งให้ ABUS ทราบอย่างน้อยปีละครั้ง - ออนวัลล่าจะต้องมีบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถทางด้านเทคนิคและการค้า และจะต้องจัดให้มีการฝึกอบรมให้แก่บุคลากรดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจว่าจะสามารถจัดการกับข้อร้องเรียนจากลูกค้าได้อย่างน่าพอใจภายใน 24 ชั่วโมง - ออนวัลล่าจะต้องจัดให้มีอะไหล่ในปริมาณที่เพียงพอสำหรับการดำเนินการ - ออนวัลล่าจะต้องสนับสนุนการซ่อมบำรุงและบริการหลังการขายสำหรับผลิตภัณฑ์ภายใต้สัญญาซึ่งรวมไปถึงการให้บริการการติดตั้งผลิตภัณฑ์ ตามสัญญาทั้งหมดในประเทศไทย 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 ผิดนัดชำระหนี้เป็นต้น <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 CraneSystems GmbH (“STAHL”)
สิทธิของการเป็นตัวแทนจำหน่าย	<u>ขอบเขตของสิทธิของการเป็นตัวแทนจำหน่าย</u> - STAHL แต่งตั้งให้บริษัทฯ เป็นตัวแทนจำหน่ายในประเทศไทย ให้สิทธิในการซื้อและขายผลิตภัณฑ์ให้แก่ลูกค้าภายในประเทศไทย รวมถึงการใช้ผลิตภัณฑ์สำหรับการผลิตเครนของบริษัทในประเทศไทย และในอนาคต บริษัทฯ สามารถเป็นตัวแทนจำหน่ายในประเทศแถบเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ ได้แก่ ลาว กัมพูชา เวียดนาม พม่า ฟิลิปปินส์ เมื่อมีการเจรจาตกลงร่วมกัน - ตัวแทนจำหน่ายจะสั่งซื้อสินค้าตามจำนวนขั้นต่ำตามที่ STAHL กำหนดไว้
ภาระหน้าที่ของตัวแทนจำหน่าย	<u>การขายสินค้า</u> - ตัวแทนจำหน่ายจะใช้ความพยายามอย่างที่สุดที่จะโฆษณา ทำการตลาด ขาย และให้บริการที่เกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ซึ่งจะเป็นผลให้มีการแข่งขันที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลกับคู่แข่งขันรายอื่นในประเทศไทย - STAHL จะสนับสนุนกิจกรรมการตลาดตามแผนการตลาดของบริษัทฯ เป็นกรณีไป <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 และความเหมาะสมโดยคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง และในการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม บริษัทฯ จะส่งกรรมการบริษัทหรือคัดเลือกผู้บริหารที่มีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจเพื่อเป็นตัวแทนในการบริหารงาน เพื่อกำหนดนโยบายที่สำคัญและควบคุมการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมดังกล่าว

ปัจจุบันบริษัทฯ มีการลงทุนในบริษัทย่อยจำนวน 1 บริษัท คือ บริษัท ออนวัลล่า จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว โดยบริษัทฯ มีการแต่งตั้งตัวแทนจากบริษัทฯ เพื่อเป็นกรรมการในบริษัทย่อยจำนวน 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/หรือ ข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมดังกล่าว ซึ่งการส่งตัวแทนดังกล่าวจะต้องได้รับการพิจารณาและเห็นชอบโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยคำนึงถึงความเหมาะสมของแต่ละบริษัท โดยบุคคลดังกล่าวจะต้องมีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสมในการดำเนินกิจการของบริษัทนั้น ๆ

   อนึ่ง กรรมการและผู้บริหารข้างต้นที่ได้รับการแต่งตั้งหรือเสนอชื่อต้องเป็นบุคคลที่มีรายชื่ออยู่ในระบบข้อมูลรายชื่อกรรมการและผู้บริหารของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ (White List) และมีคุณสมบัติ บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบตลอดจนไม่มีลักษณะขาดความน่าไว้วางใจตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการกำหนดลักษณะขาดความน่าไว้วางใจของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท

2) บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งให้เป็นกรรมการในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม มีหน้าที่ดำเนินการเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้น ๆ โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญต่อบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้น ๆ ดังนี้

   2.1 ปฏิบัติหน้าที่กำกับดูแลบริษัทย่อย ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับ ตลอดจนมติคณะกรรมการของบริษัทฯ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ความระมัดระวัง มีความรับผิดชอบและมีจริยธรรม รวมทั้งปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ

   2.2 ในกรณีที่มิใช่การดำเนินการตามมติคณะกรรมการของบริษัทฯ หรือ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น การลงมติหรือใช้สิทธิออกเสียงในเรื่องสำคัญระดับที่ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้น จะต้องได้รับอนุมัติโดยที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ ด้วย

   2.3 ให้แนวทางในการกำหนดทิศทางของกลยุทธ์ นโยบาย และแผนธุรกิจของบริษัทย่อยให้สอดคล้องกับทิศทางของบริษัทฯ และจัดให้มีการทบทวนและปรับปรุงนโยบายและแผนงานสำคัญที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจให้เป็นปัจจุบันและเหมาะสมกับสภาพธุรกิจอย่างสม่ำเสมอ

   2.4 ติดตามดูแลผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง รวมถึงให้คำแนะนำในการปฏิบัติงาน เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมนั้น ๆ เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนด และสามารถจัดการอุปสรรคปัญหาที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างทันเวลาและเหมาะสม

   2.5 พิจารณา ติดตาม และให้คำแนะนำที่จำเป็นเพื่อให้มีระบบควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง รวมถึงระบบการทำงานที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

2.6 รายงานผลประกอบการและการดำเนินงานของบริษัทย่อยให้บริษัทฯ ทราบอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และ ทันเวลา โดยเฉพาะอย่างยิ่งรายการสำคัญที่อาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย และรายการอื่นใดที่ไม่ใช่รายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อยที่จะมีผลกระทบต่อบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ

2.7 ควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อยให้มีประสิทธิภาพและบริหารจัดการผลตอบแทนการลงทุนของบริษัทฯ ในบริษัทย่อยอย่างเหมาะสม

2.8 ในกรณีที่บริษัทย่อยจำเป็นต้องเข้าทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน หรือรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งให้เป็นกรรมการในบริษัทย่อยมีหน้าที่ดูแลให้บริษัทย่อยปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ว่าด้วยการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ ที่กำหนดโดยหน่วยงานที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

2.9 กำกับดูแลให้มีระบบในการเปิดเผยข้อมูลที่เพียงพอและเหมาะสมในการดำเนินธุรกิจ

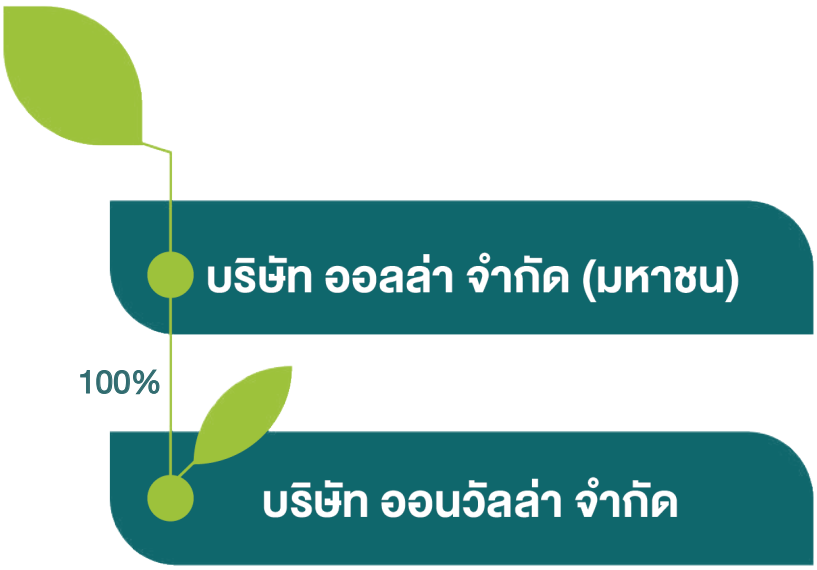


(5) งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

กลุ่มบริษัทมีมูลค่างานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวนประมาณ 545 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มขึ้นจำนวน 131 ล้านบาทหรือร้อยละ 32 เมื่อเทียบกับงานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ซึ่งมีจำนวนประมาณ 414 ล้านบาท โดยมีงานจำนวน 1 โครงการที่มีมูลค่างานประมาณ 88 ล้านบาท ซึ่งคาดว่าจะส่งมอบงานในช่วงไตรมาสสองและไตรมาสสามของปี 2566

2.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

กลุ่มบริษัทมีโครงสร้างการถือหุ้นดังนี้



บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)

บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) ประกอบธุรกิจนำเข้า ผลิต จำหน่าย และติดตั้งเครนและรอกไฟฟ้า โดยได้รับแต่งตั้งเป็นผู้แทนจำหน่ายรอกและอุปกรณ์ตราสินค้า STAHL และตราสินค้า YALE จากประเทศเยอรมันและยังมีตราสินค้า AL เป็นของตนเองนอกจากนี้ บริษัทฯ ยังเป็นผู้นำเข้าและจำหน่ายพร้อมให้บริการติดตั้งประตูอุตสาหกรรมและสะพานปรับระดับ ม่านริ้วพีวีซีและม่านตัดอากาศ ระบบการจัดการคลังสินค้า รวมถึงการให้บริการหลังการขายและบริการศูนย์ฝึกอบรม โรงงานผลิตตั้งอยู่ที่ตำบลเกาะไร่ อำเภอบ้านโพธิ์ จังหวัดฉะเชิงเทรา

ลูกค้ากลุ่มเป้าหมายของบริษัทฯ ที่ใช้เครนและรอกไฟฟ้าคือ ผู้ประกอบการโรงงานอุตสาหกรรมต่าง ๆ ที่มีความต้องการใช้ผลิตภัณฑ์ที่มีรูปแบบเฉพาะ เนื่องจากชิ้นส่วนประกอบเครนและรอกไฟฟ้าตราสินค้า STAHL สามารถผลิตได้ตามแบบที่ลูกค้าต้องการ ลูกค้ากลุ่มนี้ ได้แก่ อุตสาหกรรมยานยนต์ โรงไฟฟ้า รถไฟฟ้า ปิโตรเคมี วัสดุก่อสร้าง การเกษตร คลังสินค้า และโลจิสติกส์ เป็นต้น และเนื่องจากชิ้นส่วนประกอบเครนและรอกตราสินค้า YALE และ AL นั้น มีลักษณะการใช้งานไม่ซับซ้อน ลูกค้ากลุ่มนี้ ได้แก่ กลุ่มโรงงานอุตสาหกรรมขนาดกลางจนถึงขนาดเล็กทั้งหมด เป็นต้น

บริษัท ออนวัลล่า จำกัด

บริษัท ออนวัลล่า จำกัด ประกอบธุรกิจนำเข้า ผลิต จำหน่าย และติดตั้งเครนและรอกไฟฟ้า โดยใช้ชิ้นส่วนประกอบเครนและรอกไฟฟ้าตราสินค้า ABUS นอกจากนี้ บริษัทย่อยเป็นผู้นำเข้าและจำหน่าย พร้อมให้บริการติดตั้งประตูอุตสาหกรรมและสะพานปรับระดับ ม่านริ้วพีวีซีและม่านตัดอากาศ ระบบการจัดการคลังสินค้า รวมถึงการให้บริการหลังการขาย และบริการศูนย์ฝึกอบรม อีกทั้งยังเป็นผู้นำเข้า จำหน่าย ติดตั้ง และให้บริการหลังขายระบบโซลาร์เซลล์ 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 2565 บริษัทฯ จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) มีทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้วจำนวน 300,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ จำนวน 600,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท

ผู้ถือหุ้น

(1) บริษัทฯ มีผู้ถือหุ้นรายใหญ่และสัดส่วนการถือหุ้น 10 รายแรก ณ วันปิดทะเบียนสมุดผู้ถือหุ้นล่าสุด วันที่ 30 ธันวาคม 2565 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. นายวันเฉลิม บัวบาน	5,176,000	0.86%
3. นายชัยวัฒน์ แต้ไพสิฐพงษ์	4,500,000	0.75%
4 . นายชาญเลิศ อภินันท์กูล	4,445,900	0.74%
5. นายบพิธ ภัทรรังรอง	4,261,000	0.71%
6. นางศันสนีย์ ช่อไม้ทอง	3,577,300	0.60%
7. นางสาวรชยา รัตนศรีทอง	3,000,000	0.50%
8. นายสมชัย อึ้งพาณิชย์กุล	2,625,900	0.44%
9. นายขวัญชาติ ลีวัจนกุล	2,277,600	0.38%
10. บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด[1/]	2,172,905	0.36%
รวม	**415,318,905**	**69.22%**

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 2565

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. กลุ่มผู้ถือหุ้นรายย่อย	**216,717,700**	**36.12%**

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 อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวจะขึ้นอยู่กับกระแสเงินสด แผนการลงทุนในโครงการต่าง ๆ ของบริษัทฯ รวมถึงความจำเป็นและความเหมาะสมอื่น ๆ ในอนาคตด้วย
2. บริษัทย่อยมีนโยบายจ่ายเงินปันผลในแต่ละปีในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิของงบการเงิน และขึ้นอยู่กับความเหมาะสม แผนการลงทุน และคำนึงถึงกระแสเงินสดและฐานะการเงินของบริษัทย่อยเป็นสำคัญ

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

ทั้งนี้ มติของคณะกรรมการบริษัทของบริษัทฯ หรือ บริษัทย่อย ที่อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจะต้องถูกนำเสนอ เพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่เป็นการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลซึ่งคณะกรรมการบริษัทของบริษัทฯ หรือ บริษัทย่อยมีอำนาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้ และจะดำเนินการรายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นรับทราบในการประชุมต่อไป

ข้อมูลการจ่ายเงินปันผลย้อนหลัง

งบการเงินเฉพาะกิจการ	2565	2564	2563
กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาทต่อหุ้น)	0.07	0.06	0.09
เงินปันผลประจำปี (บาทต่อหุ้น)	0.07	0.05	0.07
อัตราการจ่ายเงินปันผล (ร้อยละ)	94.59	80.53	75.79

3 การบริหารจัดการความเสี่ยง

3.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

การบริหารความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงภายใต้การเปลี่ยนแปลงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกที่อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ จึงมีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ทำหน้าที่กำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงให้เกิดประสิทธิผลสูงสุด และกำหนดให้มีคณะจัดการความเสี่ยง ทำหน้าที่ในการสนับสนุนการปฏิบัติงานต่าง ๆ โดยมีประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทฯ เป็นประธานคณะจัดการความเสี่ยง ซึ่งในปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้มีการประชุม 5 ครั้ง เพื่อพิจารณาปัจจัยเสี่ยง แนวทางการดำเนินงานเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงของหน่วยงานที่รับผิดชอบในปัจจัยความเสี่ยงต่าง ๆ รวมทั้งพิจารณาความเสี่ยงจากเหตุการณ์ต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นระหว่างปี มีการจัดระดับความเสี่ยง กำหนดแนวทางการบริหารความเสี่ยง มอบหมายผู้รับผิดชอบ เพื่อจัดให้มีแผนการควบคุมและจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ เพื่อให้กลุ่มบริษัทสามารถบรรลุเป้าหมายและกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ และเพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย และได้กำหนดนโยบายในการบริหารความเสี่ยง ดังต่อไปนี้

1. กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานในทุกระดับชั้นที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติงานในหน่วยงานของตนและกิจการ โดยให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยงด้านต่าง ๆ ให้อยู่ในระดับที่เพียงพอและเหมาะสม
2. กำหนดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงองค์กรที่เป็นไปตามมาตรฐานที่ดี เพื่อให้เกิดการบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบกับการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ เกิดการพัฒนาและมีการปฏิบัติงานด้านการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรในทิศทางเดียวกัน
3. กำหนดให้มีการนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาเป็นส่วนหนึ่งในการตัดสินใจ การวางแผนกลยุทธ์ แผนการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท รวมถึงการมุ่งเน้นให้บรรลุวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมายระยะยาว กลยุทธ์ และแผนงานที่กำหนดไว้ เพื่อสร้างความมีประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานและสร้างความเชื่อมั่นของผู้มีส่วนได้เสีย
4. กำหนดให้มีแนวทางป้องกันและบรรเทาความเสี่ยงจากการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท เพื่อหลีกเลี่ยงความเสียหายหรือความสูญเสียที่อาจจะเกิดขึ้น รวมถึงการติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ
5. สนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสารการบริหารความเสี่ยงอย่างทั่วถึง ตลอดจนการจัดระบบการรายงานการบริหารความเสี่ยงต่อผู้บริหาร คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริษัท อย่างมีประสิทธิภาพ

โครงสร้างการบริหารความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบผ่านหน่วยงานต่าง ๆ และคณะจัดการความเสี่ยง โดยรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงเป็นประจำทุกไตรมาส เพื่อให้แผนบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล สอดคล้องกับเป้าหมายและกลยุทธ์ขององค์กร ความเสี่ยงในการปฏิบัติงานถือเป็นหน้าที่รับผิดชอบของทุกหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของฝ่ายจัดการในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ซึ่งมีการระบุไว้ชัดเจนในคำบรรยายหน้าที่งานของทุกหน่วยงาน

เครื่องมือที่ใช้ในการบริหารความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทศึกษาและนำเครื่องมือบริหารความเสี่ยงในรูปแบบต่าง ๆ มาประยุกต์ใช้ เช่น การกำหนดระดับความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับได้ (Risk Appetite) การประเมินและจัดลำดับปัจจัยความเสี่ยงโดยแผนที่ความเสี่ยง (Risk Matrix) การติดตามการบริหารความเสี่ยงผ่านแผนบริหารความเสี่ยง (Mitigation Plan) และดัชนีชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญ (Key Risk Indicator: KRI) นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังติดตามการเปลี่ยนแปลงของปัจจัยภายนอกที่สำคัญ รวมถึงความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ (Emerging Risk) เพื่อให้สามารถเตรียมมาตรการจัดการความเสี่ยงในเชิงรุกได้ก่อนที่จะกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท

ความเห็นเกี่ยวกับระบบการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัท มีความเห็นว่าระบบการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัทมีความเพียงพอเหมาะสม มีการประเมินความเสี่ยง ปฏิบัติตามแนวทางป้องกันบริหารความเสี่ยง และติดตามผลอย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2565 ไม่ปรากฏความเสี่ยงที่มีผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ยังได้ให้ความเห็นเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงของกลุ่มบริษัท ตามที่แสดงไว้ในเอกสารรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

3.2 ปัจจัยเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท

กลุ่มบริษัทวิเคราะห์สภาพแวดล้อมทั้งภายในและภายนอก รวมถึงแนวโน้มด้านเศรษฐกิจ การเมือง สังคม เทคโนโลยี อุตสาหกรรม คู่แข่ง และอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อกำหนดปัจจัยเสี่ยงขององค์กร โดยแบ่งออกเป็นกลุ่ม ดังนี้

3.2.1 ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

3.2.1.1 ความเสี่ยงหลักในการดำเนินธุรกิจ (Key Risk)

(1) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์

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

ความเสี่ยงจากการที่รายได้ลดลงจากการพึ่งพิงการจำหน่ายให้แก่ลูกค้าในบางอุตสาหกรรม

รายได้ของกลุ่มบริษัทในช่วง 3 ปีที่ผ่านมาตั้งแต่ปี 2563 ถึง 2565 นั้น กลุ่มลูกค้าหลัก ได้แก่ กลุ่มโรงไฟฟ้า กลุ่มยานยนต์ กลุ่มคลังสินค้าและโลจิสติกส์ ซึ่งการเจริญเติบโตของกลุ่มลูกค้านั้น ขึ้นอยู่กับภาวะเศรษฐกิจเป็นสำคัญ ซึ่งยังคงไม่ฟื้นตัวจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 กลุ่มบริษัทมีการกำหนดกลยุทธ์ในการขายโดยขยายฐานลูกค้าและกระจายการขายสินค้าไปยังกลุ่มลูกค้าเป้าหมายในอุตสาหกรรมอื่น ๆ เช่น กลุ่มปิโตรเลียมและปิโตรเคมี ฟิล์มถนอมอาหารและเกษตรและอาหาร เป็นต้น เพื่อลดการพึ่งพิงลูกค้าเฉพาะกลุ่ม อีกทั้ง ยังมีนโยบายที่จะดำเนินธุรกิจ โดยเน้นการให้บริการหลังการขายและงานซ่อมบำรุงให้แก่ลูกค้าเพิ่มมากขึ้น เนื่องจากฐานลูกค้าที่ใช้ผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัทมีอยู่เป็นจำนวนมาก ซึ่งลูกค้าเหล่านี้จะต้องใช้บริการดังกล่าวเพื่อให้อุปกรณ์ดังกล่าวอยู่ในสภาพที่พร้อมใช้งานได้อยู่ตลอดเวลา ดังนั้น การขยายธุรกิจการให้บริการหลังการขายดังกล่าว จะเป็นการเพิ่มรายได้ให้กับกลุ่มบริษัท นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้เพิ่มผลิตภัณฑ์ใหม่เสริมสายผลิตภัณฑ์เดิม ได้แก่ ประตูม้วน และเพิ่มสายผลิตภัณฑ์ใหม่ ได้แก่ ผลิตภัณฑ์กลุ่มพลังงานแสงอาทิตย์ หรือ โซลาร์เซลล์

ความเสี่ยงในการพัฒนาบุคลากรเพื่อรองรับการเติบโตทางธุรกิจ

เพื่อให้สอดรับกับวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ เป้าหมายขององค์กร รวมถึงการเปลี่ยนแปลงจากทั้งบริบทภายในและภายนอก กลุ่มบริษัทมีการพัฒนาศักยภาพของพนักงานให้มี Competency ที่เหมาะสมผ่านการอบรมหลักสูตรต่าง ๆ รวมทั้งการพัฒนาศักยภาพพนักงานในส่วนที่เป็น Functional Competency ของแต่ละหน้าที่งาน เพื่อให้พนักงานมีความรู้ความเข้าใจและทักษะที่จำเป็นในเชิงลึกในหน้าที่งานของตนเองควบคู่กับการฝึกปฏิบัติในหน้างานจริง นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมีการกำหนดกลยุทธ์เพิ่มผลิตภัณฑ์ใหม่ในสายการผลิตภัณฑ์เดิม ได้แก่ ประตูม้วน และเพิ่มธุรกิจใหม่ ได้แก่ ธุรกิจพลังงานแสงอาทิตย์ เพื่อการเติบโตทางธุรกิจ ทั้งนี้ บุคลากรของกลุ่มบริษัทยังไม่มีประสบการณ์หรือความชำนาญเพียงพอ กลุ่มบริษัทจึงต้องส่งเสริมพัฒนา และผลักดันให้พนักงานตระหนักและมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับนวัตกรรมและผลิตภัณฑ์ใหม่ของกลุ่มบริษัท รวมทั้งการสรรหาบุคลากรจากภายนอกที่มีความรู้ประสบการณ์และความเชี่ยวชาญตรงในธุรกิจมาเสริมทัพเพิ่มเติมเพื่อให้สามารถดำเนินงานและต่อยอดธุรกิจได้อย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

ความเสี่ยงด้านชื่อเสียงองค์กร

สภาพแวดล้อมทั้งภายในและภายนอกที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วและมีความเชื่อมโยงระหว่างกันมากขึ้น ทำให้การดำเนินการต่าง ๆ ส่งผลกระทบถึงกันอย่างหลีกเลี่ยงไม่ได้ และอาจมีความเสี่ยงด้านชื่อเสียงขององค์กรหากกลุ่มบริษัทไม่สามารถตอบสนองต่อความต้องการ ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่มได้อย่างเหมาะสมและทันท่วงที ในการดูแลผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของกลุ่มบริษัท มีการพัฒนาการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง มีการดำเนินการเพื่อสร้างการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในประเด็นสำคัญ รวมถึงเน้นให้มีการตอบสนองต่อความต้องการ ความคาดหวังและข้อกังวลของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างเหมาะสม ผ่านแบบสำรวจความเพียงพอและความพึงพอใจในด้านต่าง ๆ เพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืนของกลุ่มบริษัท

(2) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการ

ความเสี่ยงจากการส่งมอบงานไม่ทันตามกำหนด

ในการผลิตและจำหน่ายเครนและรอกไฟฟ้า ประตูอุตสาหกรรมและสะพานปรับระดับ โดยทั่วไปจะมีการระบุกำหนดวันส่งมอบงานให้แก่ลูกค้าล่วงหน้า รวมทั้งบทลงโทษในกรณีที่กลุ่มบริษัทไม่สามารถส่งมอบงานได้ทันตามกำหนดเวลา ซึ่งบทลงโทษส่วนใหญ่คือการจ่ายค่าปรับเพื่อชดเชยความเสียหายที่อาจจะเกิดขึ้นจากการล่าช้า ทั้งนี้ ค่าปรับจากการส่งมอบงานล่าช้าอาจมีมูลค่าที่แตกต่างกันในแต่ละสัญญา และส่งผลให้ต้นทุนสำหรับโครงการนั้น ๆ เพิ่มสูงขึ้นจนกลุ่มบริษัทมีกำไรลดลง นอกจากนี้ การล่าช้าของโครงการยังอาจส่งผลให้กลุ่มบริษัทเสียชื่อเสียงและไม่ได้รับความไว้วางใจจากลูกค้ารายอื่น ๆ และทำให้เสียโอกาสทางธุรกิจในอนาคตได้ กลุ่มบริษัทได้ให้ความสำคัญในการติดตาม ตรวจสอบ และควบคุมการดำเนินงานอย่างใกล้ชิดในทุกขั้นตอนของการทำงาน เริ่มตั้งแต่การออกแบบ การสั่งชิ้นส่วนประกอบจากต่างประเทศ การควบคุมการผลิต การตรวจสอบคุณภาพ ตลอดจนการประชุมติดตามความคืบหน้าของงานทุกโครงการเป็นประจำทุกสัปดาห์ ซึ่งจะทำให้ผู้บริหารและผู้ที่เกี่ยวข้องสามารถรับทราบความคืบหน้าของงานแต่ละโครงการ ตลอดจนแก้ไขปัญหาต่าง ๆ ที่อาจจะเกิดขึ้นได้อย่างทันท่วงที ทำให้การจัดการโครงการต่าง ๆ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และทันเวลา

ความเสี่ยงจากการขาดแคลนแรงงานที่มีทักษะ

ในการผลิตและให้บริการหลังการขาย จำเป็นต้องอาศัยบุคลากรที่มีความรู้ ทักษะ ความชำนาญ และประสบการณ์ ซึ่งจะช่วยลดการสูญเสียที่อาจเกิดขึ้นจากกระบวนการผลิต อีกทั้ง การให้บริการหลังการขายโดยบุคลากรหรือช่างผู้มีความชำนาญจะช่วยทำให้พบปัญหาและแก้ปัญหาได้ตรงจุดในระยะเวลาอันสั้น ส่งผลให้เกิดความพึงพอใจแก่ลูกค้า ดังนั้น กลุ่มบริษัทจึงให้ความสำคัญในการสรรหาบุคลากรที่มีคุณภาพเพื่อการผลิตและการให้บริการที่มีประสิทธิภาพเสมอมา แต่เนื่องจากปัจจุบันบุคลากรที่มีทักษะและความชำนาญต่าง ๆ เช่น ช่างเทคนิค ช่างเชื่อม ช่างบริการ ต่างเป็นที่ต้องการของอุตสาหกรรม จึงอาจมีความเสี่ยงที่จะขาดแคลนบุคลากรที่มีทักษะได้ หากไม่สามารถหาบุคลากรทดแทนได้ทันท่วงที กลุ่มบริษัทจึงได้มีการปรับปรุงโครงสร้างฐานเงินเดือนและสวัสดิการต่าง ๆ ให้สามารถแข่งขันกับบริษัทอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกัน เพื่อเป็นแรงจูงใจให้บุคลากรทำงานให้กับกลุ่มบริษัทในระยะยาว นอกจากนี้ ถึงแม้ว่าบุคลากรที่รับเข้ามาจะมีทักษะในการปฏิบัติงานมาแล้ว กลุ่มบริษัทยังสนับสนุนการจัดอบรมเพื่อพัฒนาทักษะและฝีมือของบุคลากรอยู่เสมอ

ความเสี่ยงจากการพึ่งพาบุคลากรและผู้บริหารคนสำคัญ

บุคลากรเป็นปัจจัยหนึ่งในความสำเร็จของกลุ่มบริษัท หากสูญเสียบุคลากร เจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือบุคลากรหลักในคณะผู้บริหารบุคคลใดบุคคลหนึ่ง และไม่สามารถสรรหาผู้ดำรงตำแหน่งที่เหมาะสมและมีคุณสมบัติเทียบเคียงมาแทนที่กันได้ อาจส่งผลกระทบในทางลบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะทางการเงิน การดำเนินงาน และโอกาสทางธุรกิจของกลุ่มบริษัทได้ กลุ่มบริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการรักษาทรัพยากรบุคคล จึงได้มีการจัดทำแผนพัฒนาทรัพยากรบุคคล โดยมุ่งเน้นพัฒนาความสามารถและความรับผิดชอบของบุคลากร การวางแนวทางอาชีพ (Career Path) ของบุคลากรในแต่ละระดับให้ชัดเจน รวมทั้งการจัดสรรผลตอบแทนที่เหมาะสมกับความรู้ความสามารถของแต่ละบุคคล และเทียบเคียงกับผู้ประกอบการรายอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกัน นอกจากนี้ ยังมีนโยบายเรื่องการสืบทอดตำแหน่ง (Successor plan) เพื่อเตรียมการถ่ายทอดงาน รวมถึงการสรรหาพนักงานใหม่อย่างต่อเนื่องเพื่อทดแทนบุคลากรที่อาจต้องสูญเสียไป และเพื่อให้มีบุคลากรเพียงพอสอดคล้องกับแผนการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

ความเสี่ยงจากเสถียรภาพของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ

กลุ่มบริษัทได้นำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเข้ามาใช้ในการบริหารฐานข้อมูลต่าง ๆ ภายในองค์กรเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงาน และลดต้นทุนของกลุ่มบริษัท โดยความเสี่ยงที่เกิดขึ้นกับฐานข้อมูลต่าง ๆ ของระบบสารสนเทศภายในองค์กรอันอาจจะก่อให้เกิดความเสียหาย ข้อมูลถูกทำลาย ความเสี่ยงจากการโจรกรรมข้อมูลที่สำคัญ เช่น ข้อมูลลูกค้า ข้อมูลผู้จัดจำหน่าย ซึ่งความเสี่ยงเหล่านี้ล้วนมีความจำเป็นที่จะต้องเข้ามาบริหารจัดการ เนื่องจากส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานและฐานะทางการเงินของกลุ่มบริษัท กลุ่มบริษัทได้พัฒนาระบบงานด้านเครือข่าย โดยการพัฒนา บริหาร ควบคุม กำกับดูแลและบำรุงรักษาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศพื้นฐาน และจัดให้มีระบบสำรองข้อมูลที่เพียงพอและมีประสิทธิภาพเพื่อป้องกันความเสียหายของข้อมูล กำหนดให้เฉพาะบุคคลที่ได้รับอนุญาตเท่านั้นที่สามารถเข้าถึงเครื่องคอมพิวเตอร์ เครือข่าย โปรแกรมและข้อมูลได้ ตลอดจนมีการดำเนินงานตามแผนงานซ่อมแซมและบำรุงรักษาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของกลุ่มบริษัทให้มีเสถียรภาพ ทำให้สามารถแก้ไขระบบในกรณีที่ระบบเกิดความเสียหายได้อย่างรวดเร็ว

(3) ความเสี่ยงด้านการเงิน

ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

สินค้าที่กลุ่มบริษัทจำหน่ายให้ลูกค้านั้น ส่วนประกอบที่สำคัญส่วนใหญ่นำเข้าจากต่างประเทศ โดยใช้สกุลเงินยูโรและสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐฯ เป็นหลัก กลุ่มบริษัทจึงอาจได้รับผลกระทบจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน ซึ่งส่งผลต่อต้นทุนสินค้าและกำไรขั้นต้นของกลุ่มบริษัทตามลำดับ กลุ่มบริษัทจึงมีนโยบายในการป้องกันความเสี่ยงโดยการทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward Contract) ซึ่งอยู่ในดุลยพินิจของผู้บริหารและเป็นไปตามนโยบายที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทได้มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนอย่างใกล้ชิดเพื่อประเมินสถานการณ์และแนวโน้มของอัตราแลกเปลี่ยนของค่าเงิน และมีการป้องกันความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนด้วยการวางแผนการสั่งซื้อและส่งมอบให้เหมาะสม รวมถึงการกำหนดราคาขายให้ครอบคลุมความเสี่ยงจากการผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนในระดับหนึ่ง ทำให้กลุ่มบริษัทได้รับผลกระทบจากความเสี่ยงดังกล่าวในวงจำกัด ทั้งนี้กลุ่มบริษัทไม่มีนโยบายในการเก็งกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน

(4) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ

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

3.2.1.2 ความเสี่ยงด้านความยั่งยืน (ESG Risk)

ความเสี่ยงจากปัญหาด้านความปลอดภัย สิ่งแวดล้อม และชุมชน

กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญและตระหนักถึงปัญหาด้านความปลอดภัย สิ่งแวดล้อม และชุมชน ต่อผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกองค์กร จึงได้กำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงาน และจัดการอบรม รวมถึงได้มีการขอรับรองมาตรฐานด้านสิ่งแวดล้อม ISO14001 และการรับรองมาตรฐานด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย ISO45001 ซึ่งเป็นเครื่องยืนยันถึงความมุ่งมั่นและความน่าเชื่อถือในการบริหารจัดการด้านความปลอดภัยและสิ่งแวดล้อมให้เป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนด นอกจากนี้ มีการกำหนดให้เจ้าหน้าที่ฝ่ายความปลอดภัยของกลุ่มบริษัทตรวจตราให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับอาชีวอนามัย ความปลอดภัย และสิ่งแวดล้อม และมีการตักเตือน รวมถึงกำหนดบทลงโทษเมื่อพบการละเว้นหรือละเมิดการปฏิบัติตามกฎดังกล่าว

ความเสี่ยงจากปัญหาทุจริตคอร์รัปชั่น

กลุ่มบริษัทตระหนักถึงผลกระทบที่อาจจะเกิดขึ้นจากปัญหาทุจริตคอร์รัปชั่น จึงมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจความซื่อสัตย์สุจริตและเป็นธรรม มีการกำหนดนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชั่นเพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจ ซึ่งได้ประชาสัมพันธ์ให้พนักงานทุกระดับรับทราบ รวมถึงมีการกำหนดกระบวนการแจ้งเบาะแสหรือ Whistle Blowing เพื่อให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียสามารถรายงานพฤติกรรมที่อาจเป็นความผิดหรือไม่เหมาะสม ถึงคณะกรรมการบริษัทได้โดยตรงเพื่อกลุ่มบริษัทจะได้รับทราบและบริหารจัดการอย่างเหมาะสมต่อไป

3.2.1.3 ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ (Emerging Risk)

ความเสี่ยงเนื่องมาจากผลกระทบของการระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19)

สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรน่า (COVID-19) เป็นความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบในวงกว้างต่ออุตสาหกรรมต่าง ๆ รวมถึงการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท กลุ่มบริษัทจึงได้มีการบริหารความเสี่ยงและออกมาตรการต่าง ๆ เพื่อวางแผนและรับมือวิกฤติการณ์ดังกล่าวทั้งในระยะสั้นและระยะยาว ดังนี้

(1) ด้านผลประกอบการ

- กลุ่มบริษัทได้มีการจัดทำแผนรองรับตั้งแต่กระบวนการขาย จัดซื้อและจัดจ้าง ผลิตและติดตั้ง ตลอดจนกระบวนการส่งมอบสินค้าและบริการ มีการติดตามการดำเนินงานในทุกขั้นตอนเพื่อให้มั่นใจได้ว่ากลุ่มบริษัทจะสามารถส่งมอบงานได้อย่างมีคุณภาพภายในเวลาที่กำหนด ลดความเสี่ยงจากการยกเลิกคำสั่งซื้อของลูกค้า นอกจากนี้ ยังเน้นย้ำการสร้างวัฒนธรรมให้มีการความตระหนักถึงการลดต้นทุนในทุกขั้นตอนการทำงาน
- นำแผนบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Plant: BCP) มาใช้ในการบริหารจัดการภายใต้สถานการณ์โรคโควิด 19 เพื่อประเมินแนวทางการปฏิบัติงาน สื่อสารแก่พนักงาน พร้อมเตรียมทรัพยากรและระบบงานต่าง ๆ อาทิ ด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัย เช่น หน้ากากอนามัย เจลล้างมือ และอุปกรณ์การตรวจคัดกรองหาเชื้อ ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เช่น เครื่องมืออุปกรณ์เพื่อใช้ในการทำงานออนไลน์ให้พนักงานสามารถปฏิบัติงานได้อย่างต่อเนื่อง ปลอดภัย และไม่มีผลกระทบกับเป้าหมายที่สำคัญ

(2) ด้านสุขภาพและความปลอดภัยของบุคลากร

- กลุ่มบริษัทได้มีการจัดตั้งทีมงาน นำโดยฝ่ายทรัพยากรมนุษย์และฝ่ายความปลอดภัย เพื่อบริหารจัดการกิจกรรมที่เกี่ยวข้อง โดยส่งเสริมการปฏิบัติตามมาตรการป้องกันความเสี่ยงจากการระบาด และสื่อสารข้อมูลข่าวสารที่เกิดขึ้นทั้งภายในและภายนอกอย่างสม่ำเสมอ

- จัดสถานที่ทำงานให้มีการเว้นระยะห่าง กำหนดให้ใส่หน้ากากอนามัย จัดให้มีเจลแอลกอฮอล์ล้างมือ ตรวจวัดอุณหภูมิร่างกายก่อนเข้าสถานที่ทำงาน ทำความสะอาดฆ่าเชื้อสถานที่ทำงานเป็นประจำ และมีการตรวจคัดกรองหาเชื้อเป็นระยะด้วย Antigen Test Kit (ATK) นอกจากนี้ มีการกำหนดมาตรการเข้าออกสำนักงานและโรงงานกับบุคคลภายนอก

ความเสี่ยงจากภาวะเงินเฟ้อทั่วโลก

จากการคาดการณ์เศรษฐกิจโลกจะยังคงขยายตัวเนื่องจากการลดลงของอัตราการติดเชื้อไวรัสโคโรนา และอัตราการฉีดวัคซีนที่เพิ่มขึ้น ทำให้โอกาสที่แต่ละประเทศจะกลับมาปิดประเทศเป็นวงกว้างมีแนวโน้มลดลง อย่างไรก็ตาม ภาวะเงินเฟ้อทั่วโลกจะเป็นปัจจัยเสี่ยงต่อการขยายตัวที่ช้าลงของเศรษฐกิจโลก โดยในช่วงที่ผ่านมา อัตราเงินเฟ้อเพิ่มสูงขึ้นจากปัญหาการขนส่งล่าช้า การขาดแคลนตู้คอนเทนเนอร์และเรือขนส่งสินค้า ความไม่สมดุลระหว่างอุปสงค์และอุปทานของพลังงานและวัตถุดิบ รวมไปถึงการขาดแคลนแรงงานจนทำให้ต้องมีการเพิ่มค่าแรงของประเทศเศรษฐกิจโลก ปัจจัยที่กล่าวมานั้นทำให้แนวโน้มต้นทุนของภาคธุรกิจเพิ่มขึ้น และอันเนื่องมาจากอัตราเงินเฟ้อยังคงเพิ่มขึ้นอย่างรุนแรงและต่อเนื่อง ทำให้ธนาคารกลางในประเทศที่พัฒนาแล้วตัดสินใจปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยเร็วและแรงกว่าที่ตลาดคาดการณ์ ซึ่งการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนั้นส่งผลให้ต้นทุนทางการเงินสูงขึ้น และเกิดการไหลออกของเงินจากประเทศกำลังพัฒนาไปสู่ประเทศพัฒนาแล้วอย่างสหรัฐอเมริกามากขึ้น ส่งผลให้ค่าเงินสกุลอื่นเมื่อเทียบกับดอลลาร์สหรัฐมีแนวโน้มอ่อนค่าและผันผวนมากขึ้น

สำหรับเศรษฐกิจไทย คาดการณ์ว่าจะฟื้นตัวพอสมควรแต่ยังไม่กลับไปสู่ภาวะก่อนเกิดสถานการณ์โรคระบาดไวรัสโคโรนา เนื่องจากเศรษฐกิจไทยพึ่งพาการท่องเที่ยวเป็นหลัก นอกจากนี้ อัตราเงินเฟ้อที่สูงนั้น ถือเป็นความเสี่ยงต่อการเติบโตของเศรษฐกิจไทยเช่นกัน เนื่องจากราคาน้ำมันที่สูงขึ้นและวิกฤตพลังงานทำให้ราคาสินค้าโภคภัณฑ์ สินค้าที่เป็นต้นทุนการผลิตหรือค่าใช้จ่ายในการทำธุรกิจบางประเภทสูงขึ้นอย่างมาก เช่น ในธุรกิจขนส่ง และวัสดุก่อสร้าง สำหรับกลุ่มบริษัท ปัจจัยที่ทำให้เกิดภาวะเงินเฟ้อ เช่น ราคาพลังงานและวัตถุดิบที่ปรับตัวสูงขึ้น ส่งผลให้เกิดความเสี่ยงต่อต้นทุนวัตถุดิบ โดยกลุ่มบริษัทได้มีการกำหนดกลยุทธ์เพื่อเตรียมความพร้อมสำหรับโอกาสทางธุรกิจและบริหารความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นจากปัจจัยเหล่านี้ โดยกำหนดทีมจัดซื้อ ติดตามราคาวัตถุดิบที่มีความผันผวนอย่างใกล้ชิด เช่น เหล็กและวัสดุก่อสร้างอื่น ๆ เป็นต้น และสื่อสารไปยังทุกหน่วยงานที่ต้องการใช้วัตถุดิบ เพื่อรวมการสั่งซื้อและต่อรองราคา

ความเสี่ยงด้านภัยคุกคามทางไซเบอร์จากการเพิ่มขึ้นของการพึ่งพาเทคโนโลยีของธุรกิจ

ในปัจจุบันที่บทบาทของเทคโนโลยีและระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมีความสำคัญมากขึ้นในการขับเคลื่อนธุรกิจของกลุ่มบริษัท และเป็นโครงสร้างพื้นฐานที่สำคัญที่ช่วยเสริมสร้างประสิทธิภาพในการบวนการทำงานให้รับรองกลยุทธ์ทางธุรกิจ ช่วยลดต้นทุน และเพิ่มศักยภาพในการแข่งขัน ดังนั้น จากการทำธุรกิจที่มีการพึ่งพาเทคโนโลยีมากขึ้นและวิวัฒนาการด้านภัยคุมคามทางไซเบอร์ที่ซับซ้อนขึ้น กลุ่มบริษัทจึงเผชิญกับความเสี่ยงจากภัยคุกคามทางไซเบอร์ที่เพิ่มขึ้นอย่างหลีกเลี่ยงไม่ได้

ความเสี่ยงดังกล่าวอาจส่งผลกระทบที่มีความรุนแรงและเป็นวงกว้าง เช่น การดำเนินงานที่อาจหยุดชะงักเนื่องจากกลุ่มบริษัทไม่สามารถรักษาความปลอดภัยด้านไซเบอร์ของกระบวนการทำงานหรือโครงสร้างพื้นฐานที่ใช้ในกระบวนการทำงานที่ต้องพึ่งพาเทคโนโลยีดิจิทัล และการสูญหายหรือการรั่วไหลของข้อมูลที่สำคัญของกลุ่มบริษัท ซึ่งรวมถึงข้อมูลการพัฒนาสินค้าและบริการ ข้อมูลทางการค้า และข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้า คู่ค้า และพนักงาน โดยความเสียหายเหล่านี้ อาจส่งผลทางลบต่อชื่อเสียงและความน่าเชื่อถือของกลุ่มบริษัท และยังมีผลกระทบที่เป็นตัวเงินที่มาจากค่าปรับจากการถูกฟ้องร้องหรือการสูญเสียรายได้หรือกำไร

กลุ่มบริษัทได้จัดทำนโยบายการรักษาความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อเป็นแนวทางและมาตรการในการป้องกันความเสี่ยงจากภัยคุกคามทางไซเบอร์ พร้อมกันนี้ ได้มีการจัดทำแผนการดำเนินงานเพื่อป้องกันภัยคุกคามดังกล่าวอีกด้วย ทั้งนี้ รายละเอียดนโยบายและแผนการดำเนินงานด้านความมั่นคงปลอดภัยของสารสนเทศเปิดเผยอยู่ใน “หัวข้อ 7 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ ข้อย่อย 7.2.3 การรักษาความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ”

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 บริษัทฯ ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าว จึงได้มีการจัดให้มีกรรมการอิสระที่เป็นบุคคลภายนอก 4 ท่าน จากกรรมการบริษัททั้งหมด 8 ท่าน โดยทั้ง 4 ท่านเป็นกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงซึ่งกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงทุกท่านเป็นผู้มีความรู้ความสามารถและเป็นที่ยอมรับในสังคม อีกทั้ง กลุ่มบริษัทได้มีการว่าจ้างผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งเป็นบุคคลภายนอกมาช่วยในการตรวจสอบ ประเมินผลและรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง จึงทำให้สามารถตรวจสอบการทำงานได้อย่างทั่วถึงและโปร่งใส สามารถถ่วงดุลการทำงานของคณะกรรมการบริษัทได้ในระดับหนึ่ง

3.2.3 ความเสี่ยงต่อการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ

- ไม่มี-

4 การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

ตลอดระยะเวลาในการดำเนินธุรกิจ กลุ่มบริษัทได้ให้ความสำคัญและดำเนินกิจการโดยคำนึงถึงกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียในทุกภาคส่วน กลุ่มบริษัทได้กำหนดนโยบายและเป้าหมายด้านความยั่งยืนอย่างชัดเจน 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

ในปี 2565 คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ได้พิจารณากลั่นกรองและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อคัดกรองและทบทวนประเด็นการพัฒนาอย่างยั่งยืนที่สำคัญอันสามารถส่งผลกระทบต่อความเชื่อมั่นจากผู้มีส่วนได้เสียในภาคส่วนต่าง ๆ โดยพิจารณาจากสภาวการณ์ทางธรรมชาติ บริบททางสังคมและเศรษฐกิจ รวมไปถึงความเสี่ยงและโอกาสที่อาจเกิดขึ้นตลอดห่วงโซ่คุณค่า และได้พิจารณาจัดลำดับความสำคัญโดยคำนึงถึงระดับอิทธิพลต่อการประเมินและการตัดสินใจของผู้มีส่วนได้เสีย ควบคู่ไปกับระดับความสำคัญที่มีนัยต่อผลกระทบขององค์กร ทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยกลุ่มบริษัทมีขอบเขตประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืนและผลประเมินการจัดลำดับความสำคัญ ดังนี้

มิติด้านสิ่งแวดล้อม

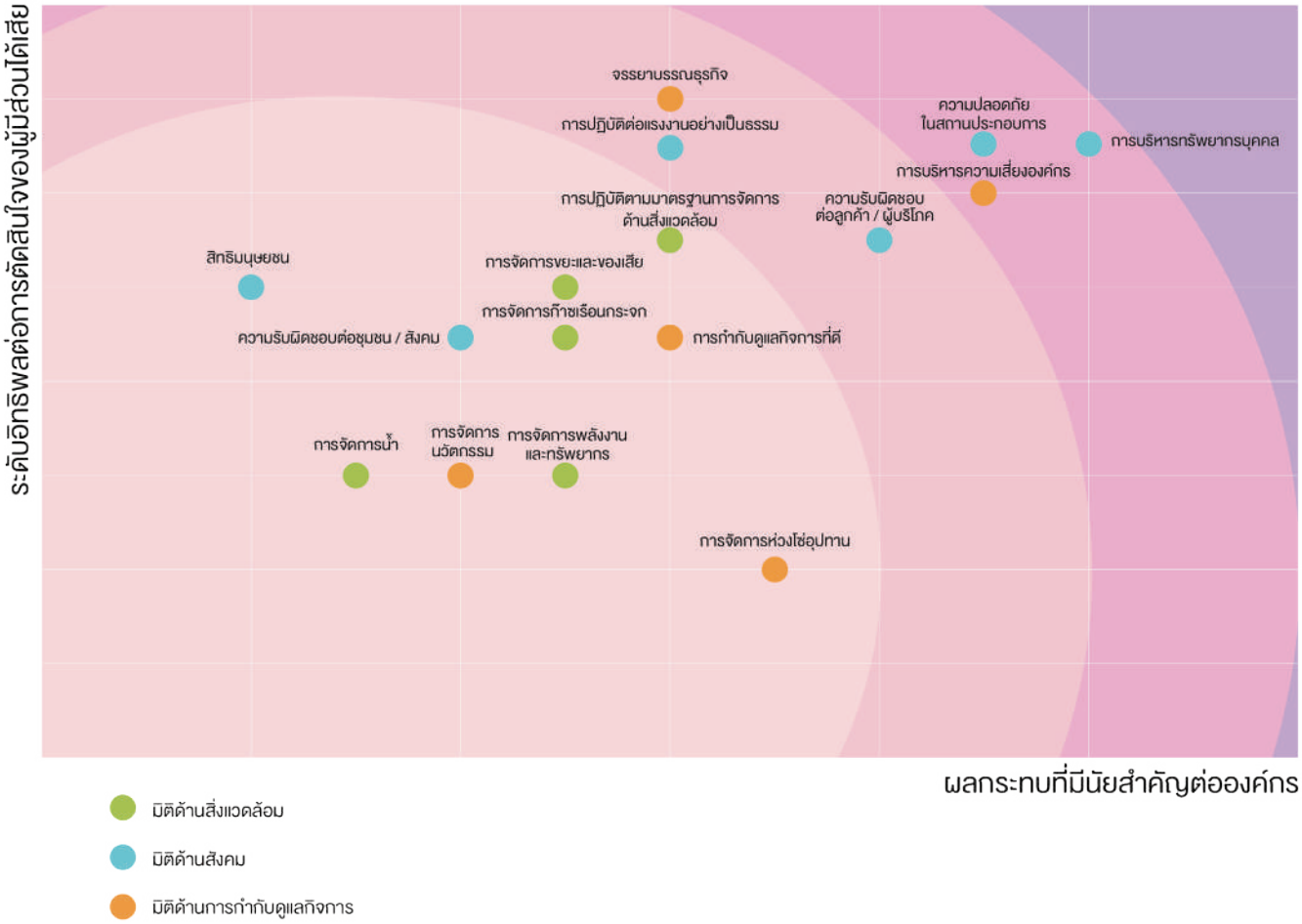
1. การปฏิบัติตามมาตรฐานการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม
2. การจัดการพลังงานและทรัพยากร
3. การจัดการน้ำ
4. การจัดการขยะและของเสีย
5. การจัดการก๊าซเรือนกระจก

มิติด้านสังคม

1. สิทธิมนุษยชน
2. การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม
3. การบริหารทรัพยากรบุคคล
4. ความปลอดภัยในสถานประกอบการ
5. ความรับผิดชอบต่อลูกค้า/ผู้บริโภค
6. ความรับผิดชอบต่อชุมชน/สังคม

มิติด้านการกำกับดูแลกิจการ

1. การกำกับดูแลกิจการที่ดี
2. จรรยาบรรณธุรกิจ
3. การบริหารความเสี่ยงองค์กร
4. การจัดการห่วงโซ่อุปทาน
5. การจัดการนวัตกรรม
6. ความปลอดภัยทางไซเบอร์และข้อมูลส่วนบุคคล



ประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืนข้างต้นนั้น คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้เป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินงานตามแผนธุรกิจของกลุ่มบริษัททั้งในระยะสั้นและระยะยาว โดยมีแนวทางการจัดการ แผนงาน เป้าหมาย และผลการดำเนินการในปัจจุบัน สรุปได้ดังนี้

	ประเด็นสำคัญ	แผนงาน	เป้าหมาย	ผลการดำเนินการ
มิติด้านสิ่งแวดล้อม	1. การปฏิบัติตามมาตรฐานการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม	คณะจัดการระบบ ISO รับผิดชอบการวางระบบด้านสิ่งแวดล้อม	ได้รับการรับรองมาตรฐานระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม ISO14001	ร้อยละ 100
	2. การจัดการพลังงานและทรัพยากร	เปลี่ยนมาใช้พลังงานไฟฟ้าจากแสงอาทิตย์	ปริมาณการใช้ไฟฟ้าลดลง ร้อยละ 5 ต่อปี	• บริษัทฯ: แผนการลงทุนปี 2566 • บริษัทย่อย: ปี 2565 ลดการใช้ไฟฟ้าได้ 25.84 MW น้อยกว่าเป้าหมาย
	3. การจัดการน้ำ	บำรุงรักษาบ่อบำบัดน้ำ และมีการตรวจวิเคราะห์คุณภาพน้ำเสีย	คุณภาพน้ำทิ้งเป็นไปตามมาตรฐานกฎหมาย ร้อยละ 100	ร้อยละ 100
	4. การจัดการขยะและของเสีย	รณรงค์การคัดแยกขยะ เพื่อนำกลับไปใช้ซ้ำ	ปริมาณขยะลดลงร้อยละ 5 ต่อปี	แผนงานปี 2566 (อยู่ในระหว่างการเก็บข้อมูลปีฐาน)
	5. การจัดการก๊าซเรือนกระจก	ปรับปรุงกระบวนการผลิต และรณรงค์วางแผนการใช้ยานพาหนะ	ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกลดลง ร้อยละ 5 ต่อปี	แผนงานปี 2566 (ข้อมูลปีฐาน 2565 = 1,746 Ton CO2e)
มิติด้านสังคม	1. สิทธิมนุษยชน	รณรงค์ด้านสิทธิมนุษยชน พร้อมอบรมให้ความรู้แก่พนักงาน	ไม่มีข้อร้องเรียนด้านสิทธิมนุษยชน	ร้อยละ 100
	2. การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม	สอบทานนโยบายของกลุ่มบริษัทและปฏิบัติตามที่กฎหมายกำหนด	ไม่มีข้อร้องเรียนด้านการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างไม่เป็นธรรม	ร้อยละ 100
	3. การบริหารทรัพยากรบุคคล	จัดทำแผนพัฒนาความรู้พนักงานประจำปี	จำนวนชั่วโมงอบรมเพิ่มขึ้นร้อยละ 10 ต่อคน	แผนงานปี 2566
	4. ความปลอดภัยในสถานประกอบการ	คณะจัดการระบบ ISO รับผิดชอบการวางระบบด้านความปลอดภัย	ได้รับการรับรองมาตรฐานระบบการจัดการอาชีวอนามัย และความปลอดภัย ISO45001	ร้อยละ 100
	5. ความรับผิดชอบต่อลูกค้า/ผู้บริโภค	วิเคราะห์ผลประเมิน และแจ้งประสานงานฝ่ายที่รับผิดชอบ	ผลการประเมินความพึงพอใจลูกค้ามากกว่าร้อยละ 90	ร้อยละ 92
	6. ความรับผิดชอบต่อชุมชน/สังคม	สอบทานนโยบายของกลุ่มบริษัทและปฏิบัติตามที่กฎหมายกำหนด	ไม่มีข้อร้องเรียนจากชุมชน	ร้อยละ 100
มิติด้านการกำกับดูแลกิจการ	1. การกำกับดูแลกิจการที่ดี	สอบทานนโยบายกลุ่มบริษัทตามเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดี	ผลประเมินตามโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน (CGR) ในเกณฑ์ “ดีเลิศ”	ร้อยละ 100
	2. จรรยาบรรณธุรกิจ	รณรงค์การปฏิบัติตนตามจรรยาบรรณ พร้อมอบรมให้ความรู้แก่พนักงาน	ไม่มีข้อร้องเรียนที่เกิดจากการละเมิดจรรยาบรรณธุรกิจ	ร้อยละ 100
	3. การบริหารความเสี่ยงองค์กร	ทบทวนปัจจัยเสี่ยงเป็นประจำทุกปี และติดตามอุบัติการณ์ทุกไตรมาส	ไม่มีความเสี่ยงสำคัญเกินกว่าระดับที่ยอมรับได้ของบริษัท	ร้อยละ 100
	4. การจัดการห่วงโซ่อุปทาน	ปรับปรุงแบบประเมินคู่ค้าให้ครอบคลุมด้านความยั่งยืน	คู่ค้าที่สำคัญลำดับที่ 1 ได้รับการประเมินด้านความยั่งยืน	แผนงานปี 2566
	5. การจัดการนวัตกรรม	จัดทำโครงการประกวดนวัตกรรมประจำปี	นวัตกรรมใหม่ 1 โครงการต่อปี	แผนงานปี 2566
	6. ความปลอดภัยทางไซเบอร์และข้อมูลส่วนบุคคล	ตรวจสอบการปฏิบัติตามนโยบายด้านข้อมูลส่วนบุคคล พร้อมอบรมให้ความรู้แก่พนักงาน	ไม่มีข้อร้องเรียนเรื่องข้อมูลส่วนบุคคล	ร้อยละ 100

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังคำนึงถึงบทบาทและหน้าที่ต่อสังคมโลกตามแนวทางของเป้าหมายเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืนขององค์กรสหประชาชาติ (Sustainable Development Goals –SDGs) ซึ่งมีทั้งสิ้น 17 เป้าหมาย และความตกลงปารีส (Paris Agreement) อันเป็นความตกลงตามกรอบอนุสัญญาสหประชาชาติว่าด้วยการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ (UNFCCC) ซึ่งประเทศไทยได้ตั้งเป้าหมายลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขั้นต่ำที่ร้อยละ 20 จากกรณีปกติและกำหนดเป้าหมายขั้นสูงที่ร้อยละ 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

การบริหารปัจจัยการผลิตหรือ โลจิสติกส์ขาเข้า (Inbound logistics)	การปฏิบัติการ (Operations)	การกระจายสินค้าและบริการ หรือ โลจิสติกส์ขาออก (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 กฎระเบียบ ข้อบังคับ 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 • การจัดการสิ่งแวดล้อม และก๊าซเรือนกระจก น้ำ และของเสีย • บริหารจัดการด้านพลังงาน • บริหารความปลอดภัยด้วยระบบมาตรฐาน ISO45001 • ดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและชุมชน • จัดซื้อสินค้าหรือวัตถุดิบจากชุมชน ที่เหมาะสมกับการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท • สนับสนุนการจัดกิจกรรมวันเด็กแห่งชาติในพื้นที่และชุมชนใกล้เคียง • การร่วมบริจาคโลหิตต่อเหล่ากาชาดจังหวัดฉะเชิงเทรา อันเป็นหน่วยงานของชุมชนใกล้เคียง

ผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholders)	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholders Needs and Expectation)	การตอบสนองต่อผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholders Responsiveness)
		• สนับสนุนบัตรชมการแสดง “อนุรักษ์วัฒนธรรมไทย” กับสภาอุตสาหกรรมจังหวัดฉะเชิงเทรา • สนับสนุนทุนการศึกษาให้แก่โรงเรียนในจังหวัดฉะเชิงเทรา • การเปิดเผยผลการดำเนินงานผ่านรายงานประจำปี
3. คู่ค้า/ผู้รับจ้าง/ผู้ส่งมอบ/พันธมิตรทางธุรกิจ	• การจัดซื้อจัดจ้างที่เป็นธรรมโปร่งใสและเท่าเทียม	• ทบทวนจรรยาบรรณการจัดซื้อจัดจ้าง • การตรวจประเมินคู่ค้า
4. ลูกค้า	• คุณภาพของผลิตภัณฑ์และการให้บริการ • ราคาของสินค้าและบริการมีความเหมาะสม • ผลิตภัณฑ์มีความปลอดภัยและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม • การพัฒนาผลิตภัณฑ์	• การตอบสนองต่อความพึงพอใจของลูกค้า • การบริหารจัดการความไม่พึงพอใจของลูกค้า • การพัฒนารูปแบบการดำเนินธุรกิจแบบ Online Marketing • การออกแบบและพัฒนานวัตกรรมผลิตภัณฑ์
5. พนักงาน	• การปฏิบัติต่อแรงงานด้วยความเป็นธรรม • ความมั่นคงในอาชีพและความก้าวหน้าในสายอาชีพ • อาชีวอนามัยและความปลอดภัยในการทำงาน • ค่าตอบแทนสิทธิประโยชน์และสวัสดิการที่เป็นธรรม • การส่งเสริมการเรียนรู้และพัฒนาพนักงาน	• การอบรมและพัฒนาบุคลากรตามสายอาชีพ • สร้างสภาพแวดล้อม อาชีวอนามัยและความปลอดภัยในการทำงาน อาทิ การควบคุมค่ามลพิษตามมาตรฐานและกฎหมายกำหนด • การจัดกิจกรรมเสริมสร้างการมีส่วนร่วมภายใน • การบริหารจัดการความพึงพอใจและข้อร้องเรียนตามความเหมาะสม
6. ผู้ถือหุ้น/นักลงทุน	• การให้ผลตอบแทนจากการลงทุนที่ดีและเติบโตอย่างต่อเนื่อง • การบริหารงานด้วยความโปร่งใส ตรวจสอบได้ • ศักยภาพในการเติบโตทางธุรกิจ • การพัฒนาธุรกิจเพื่อความยั่งยืนและตอบสนองการเปลี่ยนแปลงในอนาคต • การดำเนินงานที่มีความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชนและสิ่งแวดล้อม • 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

โดยเป้าหมายใหญ่ด้านสิ่งแวดล้อมของกลุ่มบริษัท ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว มีดังนี้



1

ได้รับการรับรองมาตรฐานระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม ISO14001 อย่างต่อเนื่องทุกปี

2

เปลี่ยนมาใช้พลังงานสะอาดจากการพลังงานแสงอาทิตย์ที่ได้จากการติดตั้งแผงโซลาเซลล์ทั้งในส่วนพื้นที่สำนักงานและโรงงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ภายในปี 2566

3

สนับสนุนการเข้าถึงพลังงานสะอาดของภาคผู้ประกอบการอันเป็นกลุ่มลูกค้าของกลุ่มบริษัทด้วยการส่งเสริมการจำหน่ายสินค้าและบริการเกี่ยวกับไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ โดยตั้งเป้าหมายจากยอดจำหน่ายสินค้าและบริการในกลุ่มพลังงานดังกล่าวสะสมไม่ต่ำกว่า 15 เมกะวัตต์ ภายในปี 2569

4.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

ในปี 2565 กลุ่มบริษัทได้มีการดำเนินด้านสิ่งแวดล้อมที่สำคัญโดยได้มีการทบทวนนโยบายการพัฒนาองค์กรอย่างยั่งยืน ซึ่งคำนึงถึงมิติในด้านสิ่งแวดล้อม พร้อมกับกำหนดนโยบายด้านสิ่งแวดล้อมเพื่อเป็นแนวปฏิบัติภายในองค์กรอย่างเป็นรูปธรรม ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทยังได้กำหนดเป้าหมายในระยะสั้นและระยะยาวที่สอดคล้องกับนโยบายและกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท

ตั้งแต่ปี 2564 กลุ่มบริษัทได้ดำเนินการปรับปรุงการทำงานและวิธีปฏิบัติในเรื่องการจัดการสิ่งแวดล้อมด้านต่าง ๆ เพื่อรองรับการขอรับรองตามมาตรฐานระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม ISO14001 และตั้งเป้าหมายให้ได้รับการรับรองมาตรฐานดังกล่าวอย่างต่อเนื่องทุกปี

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

ทั้งนี้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ได้รับการเผยแพร่นโยบายด้านสิ่งแวดล้อม ผ่านระบบ Portal / Shared Drive ภายในของกลุ่มบริษัท โดยกลุ่มบริษัทยังได้จัดการฝึกอบรมและการสัมมนาเชิงปฏิบัติการ (Workshop) ในหลักสูตรการบูรณาการพลังงานทดแทนร่วมกับระบบกักเก็บพลังงาน หลักสูตรการบันทึกข้อมูลการปล่อยก๊าซเรือนกระจก และหลักสูตรการออกแบบและติดตั้งแบบโซลาเซลล์ โดยมีจำนวนผู้เข้ารับการอบรมทั้งหมด 48 คน

ในปี 2565 กลุ่มบริษัทได้รับการรับรองมาตรฐานระบบการจัดการสิ่งแวดล้อม ISO14001 จากผู้ตรวจประเมิน บริษัท ทูฟ นอร์ด (ประเทศไทย) จำกัด เป็นที่เรียบร้อยแล้ว ซึ่งบรรลุตามเป้าหมายที่ตั้งไว้ในปี 2564 นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังมียอดจำหน่ายสินค้าและบริการในกลุ่มพลังงานดังกล่าวสะสมแล้ว 5.9 เมกะวัตต์

นอกจากนี้ในปี 2565 กลุ่มบริษัทได้เก็บรวบรวมข้อมูลในการคำนวณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขององค์กร โดยอ้างอิงตามมาตรฐานขององค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน) ซึ่งมีปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกในปีเท่ากับ 1,746 Ton CO2e ซึ่งข้อมูลดังกล่าวได้รับการทวนสอบและรับรองผลคาร์บอนฟุตพริ้นท์โดยบริษัท ทูฟ นอร์ด (ประเทศไทย) จำกัด ผู้ทวนสอบการจัดทำคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์กรที่ขึ้นทะเบียนกับองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน) เรียบร้อยแล้ว ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทได้ตั้งเป้าหมายในการลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกที่ร้อยละ 5 ต่อปี

4.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

4.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

1. พนักงานและแรงงาน

นโยบายด้านหลักสิทธิมนุษยชน

ในปี 2565 กลุ่มบริษัทได้ทบทวนนโยบายการจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม ซึ่งได้มุ่งเน้นในเรื่องการเคารพสิทธิมนุษยชนด้านแรงงานและการเคารพสิทธิมนุษยชนอย่างเป็นธรรม เท่าเทียม และไม่เลือกปฏิบัติ ทั้งในด้านการจ้างงาน การจ่ายค่าตอบแทน การเลื่อนตำแหน่ง การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน โดยไม่แบ่งแยกความแตกต่างทางเพศ อายุ สถาบันการศึกษา เชื้อชาติ และศาสนา รวมทั้งสนับสนุนการจ้างงานแก่กลุ่มผู้ด้อยโอกาส เช่น ผู้พิการ เพื่อสร้างโอกาส สร้างอาชีพ และรายได้ที่มั่นคง และเป็นส่วนหนึ่งของการบรรลุเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน (SDGs) ของประเทศและโลก โดยหลักปฏิบัติดังกล่าวเป็นมาตรฐานจริยธรรมองค์กรที่บุคลากรในกลุ่มบริษัท ได้ถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด ดังนี้

- ปฏิบัติต่อทุกคนตามหลักสิทธิมนุษยชนอย่างเท่าเทียมปราศจากการเลือกปฏิบัติ
- หลีกเลี่ยงการกระทำที่เป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชน
- สนับสนุนส่งเสริมสิทธิมนุษยชน

กลุ่มบริษัทยังได้กำหนดแนวปฏิบัตินโยบายด้านหลักสิทธิมนุษยชน ดังนี้

1. ให้ความเคารพต่อสิทธิมนุษยชน ปฏิบัติต่อกันด้วยความเคารพ ให้เกียรติซึ่งกันและกัน และปฏิบัติต่อกันอย่างเท่าเทียมโดยไม่แบ่งแยกความแตกต่างทางกาย จิตใจ เชื้อชาติ สัญชาติ ประเทศต้นกำเนิด เผ่าพันธุ์ ศาสนา เพศ ภาษา อายุ สีผิว การศึกษา สถานะทางสังคม วัฒนธรรม ขนบธรรมเนียม หรือ เรื่องอื่นใด
2. ใช้ความระมัดระวังในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อป้องกันความเสี่ยงที่จะเกิดการละเมิดสิทธิมนุษยชนในการดำเนินธุรกิจ สอดส่องดูแลเรื่องการเคารพสิทธิมนุษยชน
3. สนับสนุนส่งเสริมการดำเนินการเพื่อคุ้มครองสิทธิมนุษยชน
4. สอดส่องดูแลเรื่องการเคารพสิทธิมนุษยชน ไม่ละเลยหรือเพิกเฉยเมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายละเมิดสิทธิมนุษยชนที่เกี่ยวข้องกับกลุ่มบริษัท ต้องรายงานให้ผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่าง ๆ หากมีข้อสงสัยหรือข้อซักถามให้ปรึกษากับผู้บังคับบัญชา หรือบุคคลที่รับผิดชอบผ่านช่องทางต่าง ๆ ที่กำหนดไว้
5. กลุ่มบริษัทจะให้ความเป็นธรรมและคุ้มครองบุคคลที่แจ้งเรื่องการละเมิดสิทธิมนุษยชนที่เกี่ยวข้องกับกลุ่มบริษัท โดยใช้มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการละเมิดสิทธิมนุษยชน ตามที่กลุ่มบริษัทกำหนดไว้ในนโยบายการแจ้งเบาะแสการกระทำผิด (Whistle Blowing Policy)
6. กลุ่มบริษัทจะพัฒนาและดำเนินกระบวนการจัดการด้านสิทธิมนุษยชน (Human Rights Due Diligence Process) อย่างต่อเนื่อง เพื่อที่จะระบุประเด็นและประเมินความเสี่ยงและผลกระทบด้านการละเมิดสิทธิมนุษยชน กำหนดกลุ่มหรือบุคคลที่ได้รับผลกระทบ วางแผนและกำหนดแนวทางการแก้ไขและป้องกัน จัดการ แก้ไขและป้องกันปัญหาการละเมิดสิทธิมนุษยชน และตรวจสอบติดตามผล โดยจัดให้มีกระบวนการบรรเทาผลกระทบที่เหมาะสมในกรณีที่มีการละเมิดสิทธิมนุษยชนด้วย
7. กลุ่มบริษัทจะตรวจสอบและติดตามผลของการจัดการและแก้ไขปัญหาการละเมิดสิทธิมนุษยชนตามกระบวนการตรวจสอบและติดตามผล รวมถึงให้การสนับสนุนและร่วมมือในการเยียวยาผลกระทบที่เกิดจากหรือเกี่ยวเนื่องมาจากกลุ่มบริษัท
8. กลุ่มบริษัทมุ่งมั่นที่จะสร้างและรักษาวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นต่อการเคารพสิทธิมนุษยชนตามนโยบายด้านสิทธิมนุษยชนนี้

ในปี 2565 กลุ่มบริษัทไม่ได้รับข้อร้องเรียนหรือการรายงานในประเด็นด้านสิทธิมนุษยชนทั้งจากกิจกรรมของบริษัทฯ บริษัทย่อย การดำเนินธุรกิจ และตลอดห่วงโซ่อุปทาน

นโยบายการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

กลุ่มบริษัทตระหนักและให้ความสำคัญกับการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรมและเคารพสิทธิมนุษยชน คำนึงถึงการกำหนดค่าตอบแทน สวัสดิการและผลประโยชน์อื่นที่เหมาะสมเป็นธรรมไม่น้อยกว่าที่กฎหมายกำหนด การพัฒนาบุคลากรอย่างยั่งยืน และการใส่ใจกับคุณภาพชีวิตและความปลอดภัยในสถานที่ทำงาน โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติที่ครอบคลุมทั้ง 5 ด้าน ดังนี้

(1) การจ้างงาน

กลุ่มบริษัทมีนโยบายการจ้างงานที่มุ่งเน้นการให้ความเท่าเทียม ยึดหลักสิทธิมนุษยชน ไม่จำกัดหรือกีดกันในเรื่องของเพศ เชื้อชาติ ศาสนา และวัฒนธรรม

(2) การจ่ายค่าตอบแทนและสวัสดิการ

กลุ่มบริษัทได้ให้ความสำคัญในการสร้างแรงจูงใจเพื่อรักษาพนักงานที่มีผลการปฏิบัติงานดีและมีประสิทธิภาพ และเพื่อให้การพิจารณากำหนดค่าตอบแทนแก่พนักงานในกลุ่มบริษัทมีความเหมาะสมและเป็นมาตรฐานเดียวกัน โดยพิจารณาจากตำแหน่ง บทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบ รวมถึงประสบการณ์ และอัตราค่าตอบแทนพนักงานที่อยู่ในกลุ่มธุรกิจเดียวกันหรือใกล้เคียงกัน อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทยังมีหลักพิจารณาการประเมินผลงานของพนักงาน ตามแนวคิดตัวชี้วัดผลงาน KPI (Key Performance Indicator) ซึ่งกำหนดตัวชี้วัดให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมายระยะยาว และวัฒนธรรมองค์กรของกลุ่มบริษัท

(3) การพัฒนาพนักงาน

กลุ่มบริษัทมีนโยบายส่งเสริมการพัฒนาบุคลากร โดยสนับสนุนให้พนักงานมีการพัฒนาความรู้ ความสามารถ ศักยภาพ มีทัศนคติที่ดี มีคุณธรรมและจริยธรรม และการทำงานเป็นทีม โดยผ่านกระบวนการฝึกอบรม การสัมมนา การดูงาน เพื่อให้พนักงานได้รับการพัฒนาอย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทยังได้สนับสนุนการพัฒนาองค์กรและทรัพยากรบุคคล โดยเน้นกระบวนการทำงานที่มีประสิทธิภาพ การกำหนดบทบาทหน้าที่ของพนักงานให้ชัดเจน การพัฒนาระบบการประเมินผลและเพิ่มสมรรถนะการทำงานของพนักงาน

(4) คุณภาพชีวิตและความปลอดภัยในสถานที่ทำงาน

กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญกับการดูแลพนักงานในระยะยาว ทั้งในการส่งเสริมความก้าวหน้าในสายงาน การพัฒนาทักษะอาชีพหรือการเพิ่มพูนความรู้ให้แก่พนักงาน ตลอดจนการให้ค่าตอบแทนระยะยาว โดยการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเพื่อการออมในอนาคต เป็นต้น

กลุ่มบริษัทยังกำหนดนโยบายที่สนับสนุนให้พนักงานปฏิบัติงานได้อย่างปลอดภัย และมีสุขอนามัยในสถานที่ทำงานที่ดี มุ่งเน้นการป้องกันอุบัติเหตุที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างเต็มความสามารถ และส่งเสริมให้พนักงานมีจิตสำนึกด้านความปลอดภัย อีกทั้งมีการให้ความรู้ผ่านการฝึกอบรมพร้อมภาคปฏิบัติ และส่งเสริมให้พนักงานมีสุขอนามัยที่ดี รวมถึงดูแลสถานที่ทำงานให้ถูกสุขลักษณะ และมีความปลอดภัยอยู่เสมอ

(5) การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

กลุ่มบริษัทมีนโยบายและข้อปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเท่าเทียมกันโดยไม่มีข้อยกเว้น และให้ความเป็นธรรมต่อพนักงานทุกระดับ ทั้งในเรื่องของการกำหนดค่าตอบแทน การโอนและการโยกย้ายพนักงาน การฝึกอบรม การพัฒนาฝีมือแรงงาน สุขภาพอาชีวอนามัย ความปลอดภัย ความก้าวหน้าทางการงาน การคุ้มครองแรงงาน รวมถึงการเคารพต่อหลักสิทธิมนุษยชน โดยกลุ่มบริษัทได้จัดให้มีคณะกรรมการสวัสดิการร่วมกับฝ่ายทรัพยากรบุคคล รับผิดชอบในการจัดทำแผนการดำเนินงาน ดูแล ควบคุม ประเมินผล การจัดกิจกรรมแรงงานสัมพันธ์ ประสานงานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

2. ลูกค้า

การรักษาข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้า

กลุ่มบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้าที่ได้ทำการจัดเก็บรวบรวม โดยมีวัตถุประสงค์ในการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ ข้อกำหนดด้านระเบียบ การปฏิบัติตามสัญญา และการปฏิบัติตามเงื่อนไขที่จำเป็นในการดำเนินกิจการและบริหารงาน เพื่อกิจกรรมทางการตลาด และเพื่อประโยชน์ในการใช้ปรับปรุงคุณภาพในการให้บริการของกลุ่มบริษัท ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทได้มีการกำหนดนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล และระเบียบการจัดการข้อมูลส่วนบุคคล ซึ่งสอดคล้องกับพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล และได้เปิดเผยรายละเอียดนโยบายฉบับเต็มไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ กลุ่มบริษัทยังมีการจัดตั้งคณะทำงานคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลเพื่อกำกับดูแลการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวอย่างเคร่งครัด โดยรายละเอียดของนโยบายครอบคลุมเรื่องดังต่อไปนี้

- การเคารพสิทธิในความเป็นส่วนบุคคล
- การเก็บรวบรวมข้อมูลส่วนบุคคล
- วัตถุประสงค์ในการเก็บรวบรวมข้อมูลส่วนบุคคล
- การประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคล
- การรักษาความมั่นคงปลอดภัย
- สิทธิของเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล
- การเปลี่ยนแปลงนโยบายส่วนบุคคล
- ช่องทางการติดต่อ

การสื่อสารข้อมูลต่อลูกค้า

กลุ่มบริษัทตระหนักและให้ความสำคัญกับสิทธิของผู้บริโภคและหน้าที่ที่ต้องปฏิบัติของผู้ผลิต เพื่อรักษาความเป็นธรรมให้แก่ผู้บริโภคภายใต้พระราชบัญญัติคุ้มครองผู้บริโภค จึงได้กำหนดแนวปฏิบัติเรื่องการสื่อสารข้อมูลต่อลูกค้า ดังนี้

1. การโฆษณาจะต้องไม่ใช้ข้อความที่เป็นการไม่เป็นธรรมต่อผู้บริโภค หรือใช้ข้อความที่อาจก่อให้เกิดผลเสียต่อสังคมเป็นส่วนรวม ทั้งนี้ ไม่ว่าข้อความดังกล่าวนั้นจะเป็นข้อความที่เกี่ยวกับแหล่งกำเนิด สภาพ คุณภาพ หรือลักษณะของสินค้าหรือบริการ ตลอดจนการส่งมอบ การจัดหา หรือการใช้สินค้าหรือบริการ
2. การโฆษณาจะต้องไม่กระทำด้วยวิธีการอันอาจเป็นอันตรายต่อสุขภาพ ร่างกายหรือจิตใจ หรืออันอาจก่อให้เกิดความรำคาญแก่ผู้บริโภค
3. เอกสารที่ระบุรายละเอียดคุณสมบัติของสินค้า และเอกสารประกอบการใช้งาน ต้องใช้ข้อความที่ตรงต่อความเป็นจริงและไม่มีข้อความที่อาจก่อให้เกิดความเข้าใจผิดในสาระสำคัญเกี่ยวกับสินค้า รวมถึงระบุข้อความที่แสดงประเภทสินค้า รายละเอียดสินค้า การรับประกัน วิธีการใช้ ข้อแนะนำ ข้อความจำเป็นอื่น ๆ และช่องทางการติดต่อสำหรับลูกค้า กรณีมีเหตุร้องเรียนหรือเกิดปัญหาจากการใช้งาน

3. คู่ค้า

การจัดซื้อจัดจ้าง

กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญกับการจัดซื้อจัดจ้างอย่างโปร่งใส เป็นธรรม และไม่เลือกปฏิบัติ โดยกำหนดจรรยาบรรณว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง เพื่อเป็นแนวปฏิบัติขององค์กร ดังนี้

1. ให้ข้อมูลที่ถูกต้องครบถ้วนแก่คู่ค้าด้วยวิธีการเปิดเผยและให้โอกาสคู่ค้าทุกรายอย่างเท่าเทียม ไม่เลือกปฏิบัติต่อคู่ค้าและส่งเสริมการแข่งขันที่เป็นธรรมระหว่างคู่ค้า
2. ความสัมพันธ์กับคู่ค้าเป็นไปด้วยความเสมอภาค ไม่เรียกร้องประโยชน์หรือทรัพย์สินอื่นใด ไม่ใกล้ชิดกับคู่ค้า จนทำให้คู่ค้ามีอิทธิพลต่อการตัดสินใจที่อาจทำให้ขาดความโปร่งใส ยุติธรรมและเท่าเทียมกัน
3. บุคลากรของกลุ่มบริษัทต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องในกระบวนการจัดหาคู่ค้าที่มีความสัมพันธ์กับตนเอง และต้องปฏิบัติตามจรรยาบรรณว่าด้วยการขัดแย้งทางผลประโยชน์

4. ไม่ดำเนินการจัดหาสินค้าหรือบริการที่มีการเจาะจงข้อกำหนด หรือคุณสมบัติของสินค้าหรือบริการโดยเฉพาะ หรือพยายามเลือกสรรคุณลักษณะที่โน้มเอียงไปทางสินค้าหรือบริการนั้น ๆ อย่างจงใจ นอกจากจะมีเหตุผลสนับสนุนอย่างเพียงพอและมีความจำเป็น เพื่อประโยชน์สูงสุดของกลุ่มบริษัทเท่านั้น

ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทได้กำหนดแนวทางการคัดเลือกคู่ค้าในการจัดซื้อสินค้าและบริการ โดยคำนึงถึงความต้องการ ความคุ้มค่าของราคา และคุณภาพของสินค้าและบริการ โดยกระบวนการจัดซื้อจะต้องปฏิบัติตามระเบียบวิธีปฏิบัติ และขั้นตอนการจัดซื้ออย่างเคร่งครัดและโปร่งใส

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังให้ความสำคัญต่อการอนุรักษ์ทรัพยากร โดยกำหนดนโยบายในการจัดซื้อจัดจ้างที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม (Green Procurement) ดังนี้

- สนับสนุนการออกแบบ การจัดซื้อ จัดหาผลิตภัณฑ์ สินค้า อุปกรณ์และบริการตามความเหมาะสม โดยพิจารณาถึงความปลอดภัย ความเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม การลดการเกิดของเสีย การประหยัดพลังงาน
- วิจัย พัฒนา จัดหาผลิตภัณฑ์และการบริการที่มีความปลอดภัย ประหยัดพลังงาน ทำให้เกิดของเสียน้อยลง และมีความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม ชุมชน รวมถึงการพัฒนาระบบการจัดการด้านความปลอดภัย ความมั่นคง อาชีวอนามัย สิ่งแวดล้อม และพลังงาน ให้มีความทันสมัยและต่อเนื่อง

การส่งเสริมศักยภาพและความสามารถของคู่ค้า

ในการจัดจ้างผู้รับเหมาของกลุ่มบริษัท ได้มีการกำหนดระเบียบปฏิบัติสำหรับผู้รับจ้าง/ผู้รับเหมา โดยครอบคลุมในส่วนของระเบียบการผ่านเข้าออก การแต่งกาย การทิ้งขยะและสารเคมี การสูบบุหรี่ การขับขี่และการจอดรถ ข้อปฏิบัติขณะปฏิบัติงาน ข้อปฏิบัติหลังจากเลิกงาน และบทลงโทษหากมีการฝ่าฝืน

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังกำหนดให้ผู้รับเหมาต้องผ่านการอบรมกฎความปลอดภัยในการทำงานโดยฝ่ายความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม และต้องได้รับบัตรผู้รับเหมาที่ผ่านการอบรมแล้วเท่านั้น กรณีผู้รับเหมานำอุปกรณ์เครื่องมือเข้ามาทำงานต้องส่งให้ฝ่ายความปลอดภัยฯ ตรวจสอบก่อนใช้งานทุกครั้ง หรือ ในกรณีผู้รับเหมาต้องทำงานที่มีความเสี่ยง ผู้รับเหมาต้องเปิด Work permit และประชุมแผนการทำงาน KYM ร่วมกับฝ่ายความปลอดภัยฯ ก่อนเข้าทำงาน

ทั้งนี้ วัตถุประสงค์ของกระบวนการดังกล่าว เพื่อก่อให้เกิดการยกระดับคุณภาพและความเป็นมืออาชีพในการปฏิบัติงาน อันจะสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ลูกค้าและเป็นประโยชน์ต่อธุรกิจของกลุ่มบริษัทและคู่ค้า ทั้งยังเป็นการส่งเสริมด้านความปลอดภัยในการปฏิบัติงานของผู้รับเหมาเองอีกด้วย

โดยในปี 2565 ผู้รับเหมาของกลุ่มบริษัทได้ปฏิบัติตามระเบียบปฏิบัติดังกล่าวอย่างครบถ้วน

4. เจ้าหนี้

กลุ่มบริษัทมีนโยบายในการปฏิบัติต่อเจ้าหนี้อย่างเป็นธรรม มีความรับผิดชอบและโปร่งใส ปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อกำหนดของสัญญาและพันธะทางการเงินอย่างเคร่งครัดโดยเฉพาะเรื่องเงื่อนไขค้ำประกัน การบริหารเงินทุนและการชำระหนี้ ตลอดจนไม่ใช้วิธีการที่ไม่สุจริต ปกปิดข้อมูลหรือข้อเท็จจริง อันจะทำให้เจ้าหนี้เกิดความเสียหาย กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่ง ต้องรีบแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไข

4.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

1. พนักงานและแรงงาน

กลุ่มบริษัทได้ทบทวนหลักเกณฑ์และการกำหนดค่าตอบแทนให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจและการทำงานที่เปลี่ยนแปลงไปในแต่ละตำแหน่งงานอย่างเป็นธรรม เพื่อรักษาความสามารถในการแข่งขัน ดึงดูดให้ผู้มีศักยภาพสนใจมาร่วมงาน และการพัฒนาความผูกพันของพนักงานที่มีต่อองค์กร โดยกลุ่มบริษัทได้มีการจ้างงานพนักงานรวมทั้งสิ้น 456 คน แบ่งเป็นชาย 309 คน และหญิง 147 คน และมีการจ้างพนักงานซึ่งเป็นผู้พิการจำนวน 6 คน โดยแบ่งเป็นชาย 4 คน และหญิง 2 คนโดยมีการรับผู้พิการเข้าทำงานมากกว่าจำนวนที่กฎหมายกำหนดที่อัตราส่วนระหว่างคนปกติกับคนพิการ 1 ต่อ 100 คน

การพัฒนาบุคลากรของกลุ่มบริษัท

กลุ่มบริษัทยังจัดให้มีการฝึกอบรมและพัฒนาพนักงานให้แก่พนักงานตามตำแหน่งงานและสายอาชีพ แก่พนักงานในหลายรูปแบบ ได้แก่ การอบรม (Training) การสัมมนาเชิงปฏิบัติ (Workshop) และบทเรียนออนไลน์ (E-Learning) โดยบริษัทฯ มีการอบรมจำนวน 68 หลักสูตร ชั่วโมงอบรมหรือกิจกรรมพัฒนาความรู้เฉลี่ยของพนักงาน 21.21 ชั่วโมงต่อคนต่อปี และบริษัทย่อยมีการอบรมจำนวน 51 หลักสูตร ชั่วโมงอบรมหรือกิจกรรมพัฒนาความรู้เฉลี่ยของพนักงาน 35.24 ชั่วโมงต่อคนต่อปี

หลักสูตรอบรม			
หมวดทั่วไป	หมวดบังคับตามกฎหมาย	หมวดพัฒนาทักษะ เทคโนโลยี นวัตกรรม และอื่น ๆ	หมวดความปลอดภัยในการปฏิบัติงาน
• ความรู้เกี่ยวกับสิทธิประโยชน์จากประกันสังคม • การกำหนดเป้าหมาย KPI • ระบบ ISO • กิจกรรม QCC	• การใช้เครนไฟฟ้าอย่างถูกต้องและปลอดภัยฯ (ผู้บังคับ, ผู้ควบคุม,ผู้ยึดเกาะวัสดุ,ผู้ให้สัญญาณ) • เจ้าหน้าที่ความปลอดภัยในการทำงานระดับหัวหน้างาน • การดับเพลิงขั้นพื้นฐาน • การทดสอบมาตรฐานฝีมือแรงงาน	Soft Skills • HR For Non HR • Design Thinking • Change Management • Business Planning and Execution • ทักษะการเป็นผู้นำ / การสื่อสาร/การนำเสนองาน • นักวิชาการสร้างสุของค์กร Hard Skills • การใช้งาน Cloud Drive การเชื่อมต่อระบบประชุมออนไลน์ และ SSL VPN • มาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานรายงานทางการเงิน / ภาษีอากร • พื้นฐานสิทธิประโยชน์ตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการพัฒนาฝีมือแรงงาน พ.ศ. 2545 • ความรู้เบื้องต้นเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์เครน การตรวจเช็ครางเครน การติดตั้งเครน • งานผสมสีและทำสีผลิตภัณฑ์/มาตรฐานการเชื่อม (GMAW และ AWS) • เทคโนโลยีชั้นสูงในการผลิตและสร้างนวัตกรรมสำหรับอุตสาหกรรมเพื่อการแข่งขันอย่างยั่งยืน • การดูงานคลังสินค้าไฮเทคอัจฉริยะแห่งใหม่	• ความปลอดภัยในการทำงาน (พื้นฐาน) • ทบทวนวิธีการประเมินความเสี่ยง ตามระบบ TIS/OHSAS18001

ความปลอดภัย และอาชีวอนามัยของพนักงาน

กลุ่มบริษัทกำหนดนโยบายความปลอดภัย ความมั่นคง อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม เพื่อเป็นหลักปฏิบัติภายในองค์กร และดูแลให้มีการจัดการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน โดยได้จัดให้มีการฝึกอบรม อาทิ เช่น หลักสูตรความปลอดภัยในการทำงาน (พื้นฐาน) หลักสูตรเจ้าหน้าที่ความปลอดภัยในการทำงานระดับหัวหน้างาน และหลักสูตรการดับเพลิงขั้นพื้นฐาน เป็นต้น และยังได้มอบหมายให้คณะจัดการระบบ ISO วางกรอบนโยบายและกำกับดูแลการบริหารงานด้านนี้อย่างครอบคลุมและเท่าเทียมต่อพนักงานทุกระดับ พร้อมทั้งผลักดันให้กลุ่มบริษัทได้รับการรับรองระบบมาตรฐานการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย (ISO45001) อย่างต่อเนื่องเป็นประจำทุกปี และได้กำหนดนโยบายอาชีวอนามัยและความปลอดภัย ดังนี้

“มุ่งมั่นลดอุบัติเหตุ ส่งเสริมความปลอดภัย ปฏิบัติตามกฎหมายอย่างเคร่งครัด พร้อมเสริมสร้างสุขอนามัยในการทำงาน และมุ่งเน้นการมีส่วนร่วม”

ในปี 2565 พบกรณีการบาดเจ็บหรือเสียชีวิตจากการทำงานของบริษัทฯ จำนวน 2 ครั้ง และของบริษัทย่อยจำนวน 3 ครั้ง คิดเป็นอัตราเฉลี่ยตามหลัก Injury Frequency Rate (I.F.R.) อยู่ที่ร้อยละ 2.29 และร้อยละ 10.50 ต่อจำนวนชั่วโมงการทำงานทั้งหมดของพนักงานทั้งบริษัทฯ และบริษัทย่อย ตามลำดับ อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทได้ป้องกันการเกิดอุบัติเหตุซ้ำจากการยกระดับความเข้มงวดในการเข้าตรวจการปฏิบัติงานในพื้นที่เสี่ยงของพนักงาน การจัดหาอุปกรณ์ต่าง ๆ เพื่อเสริมความปลอดภัยในการทำงาน และจัดอบรมทบทวนความรู้เพิ่มเติมโดยนำไปเป็นตัวอย่างกรณีศึกษา และสำหรับพนักงานที่ได้รับผลกระทบจากอุบัติเหตุดังกล่าว กลุ่มบริษัทได้มีการดูแลช่วยเหลือในด้านการรักษาและด้านอื่น ๆ ตามความเหมาะสมแล้ว

นอกจากนี้ ด้วยสถานการณ์โควิดในปัจจุบัน ได้แพร่ระบาดเป็นวงกว้าง ซึ่งพื้นที่ตั้งของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และบ้านที่พนักงานพักอาศัยอยู่ในพื้นที่สีแดงเข้มทำให้เสี่ยงต่อการติดเชื้อโควิด 19 และจากสถิติการกักตัวของกลุ่มเสี่ยงสูงและผู้ติดเชื้อของพนักงานก็มีอัตราที่สูงขึ้น กลุ่มบริษัทจึงต้องการช่วยเหลือพนักงานกลุ่มดังกล่าวในช่วงระยะเวลาที่ต้องกักตัว จึงได้มีการจัดทำโครงการ **“มอบถุงยังชีพ ให้พนักงานกลุ่มเสี่ยงสูงและผู้ที่ติดเชื้อโควิด 19 ประจำปี 2565”** ขึ้น โดยถุงยังชีพประกอบด้วย เครื่องอุปโภคบริโภค อาหารแห้ง น้ำดื่ม และยา เนื่องจากเล็งเห็นถึงความห่วงใยพนักงานในช่วงกักตัวเพื่อลดการแพร่ระบาดของเชื้อโควิด-19 ไปสู่คนในครอบครัวของกลุ่มบริษัท










การส่งเสริมความผูกพันและการรักษาพนักงาน

กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญในการยกระดับความผูกพันและการมีส่วนร่วมของพนักงานเพื่อสนับสนุนให้องค์กรบรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้ โดยมีการจัดกิจกรรมเพื่อสร้างความสัมพันธ์ร่วมกันระหว่างพนักงานในองค์กร เช่น การสัมนาเชิงปฏิบัติเพื่อระดมสมองร่วมกัน (Workshop) การจัดกิจกรรมเพื่อสังคมต่าง ๆ (CSR) การจัดงานเลี้ยงสังสรรค์ปีใหม่พนักงาน การจัดกิจกรรม “Big Cleaning Day” เป็นต้น นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังมีการผลักดันนโยบายองค์กรแห่งความสุข (Happy Workplace) เพื่อส่งเสริมการสร้างความสุขในการทำงาน ซึ่งจะช่วยสร้างความผูกพันและแรงจูงใจในองค์กร โดยจะส่งผลต่อประสิทธิภาพในการทำงานและนำพาองค์กรไปสู่การเติบโตอย่างยั่งยืน

โดยในปี 2565 บริษัทฯ มีผลประเมินความผูกพันและความพึงพอใจของพนักงานอยู่ที่ร้อยละ 79 และของบริษัทย่อยร้อยละ 80 และมีสถิติการลาออกของพนักงานของบริษัทฯ อยู่ที่ร้อยละ 29 และของบริษัทย่อยร้อยละ 22

2. ลูกค้า

กลุ่มบริษัทพัฒนาสินค้าและบริการอย่างต่อเนื่องเพื่อตอบสนองความพึงพอใจของลูกค้าด้วยความรับผิดชอบ ซื่อสัตย์และมีจริยธรรม โดยกำหนดช่องทางที่หลากหลายในการรับเรื่องร้องเรียน และกำหนดหน่วยงานที่รับผิดชอบ คือ ฝ่ายการตลาดในการดูแลและสรุปผลสำรวจความพึงพอใจของลูกค้า เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมการทบทวนระบบคุณภาพของฝ่ายบริหาร (Management Review) มีการวิเคราะห์ บันทึกสาเหตุของปัญหา เพื่อนำผลการประเมินมาปรับปรุงแก้ไขพัฒนาผลิตภัณฑ์และการให้บริการต่อไป

ในปี 2565 กลุ่มบริษัทได้จัดทำแบบประเมินความพึงพอใจในสินค้าและการบริการ ซึ่งได้รับแบบสอบถามเพื่อประเมินความพึงพอใจทั้งสิ้น 3,513 ใบ และมีผลการประเมินความพึงพอใจในภาพรวมอยู่ที่ร้อยละ 92 ซึ่งสูงกว่าเป้าหมายความพึงพอใจโดยรวมของลูกค้าที่กำหนดไว้ร้อยละ 90

ความปลอดภัยและสุขอนามัยของลูกค้า

กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญกับความปลอดภัยในการใช้งานผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัท โดยกำหนดเรื่องความปลอดภัยให้เป็นหนึ่งในวัตถุประสงค์นโยบายคุณภาพ (ISO9001) เน้นให้ความสำคัญกับการออกแบบให้มีลักษณะการใช้งานและการบำรุงรักษาที่ง่ายและมีความปลอดภัย นำเครื่องจักรและเทคโนโลยีที่ได้มาตรฐานสากลมาใช้ในการผลิตเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพสายการผลิตและได้สินค้าที่มีคุณภาพสูงตามมาตรฐานสากล อีกทั้งมีทีมงานที่มีความรู้ความชำนาญในการควบคุมและตรวจสอบคุณภาพสินค้าที่ผลิตในทุกกระบวนการเพื่อให้เกิดความปลอดภัยต่อผู้ใช้งาน และมีการจัดเตรียมเอกสารและการให้คำแนะนำในการใช้ผลิตภัณฑ์แก่ลูกค้าอีกด้วย โดยในปี 2565 ไม่พบข้อร้องเรียนเรื่องความปลอดภัยจากการใช้งานผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัท

3. คู่แข่งทางการค้า

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรมและโปร่งใส แข่งขันอย่างเป็นธรรม ไม่เอาเปรียบคู่แข่งทางการค้า และไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับโดยวิธีการที่มิชอบ รวมถึงไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางที่เสื่อมเสีย โดยในปี 2565 ไม่ปรากฏข้อพิพาทระหว่างบริษัทฯ และบริษัทย่อย กับคู่แข่งทางการค้า

4. ชุมชนและสังคม

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม โดยให้ความสำคัญกับการลดผลกระทบสิ่งแวดล้อมและหลีกเลี่ยงการดำเนินงานที่อาจสร้างผลกระทบเชิงลบต่อคุณภาพชีวิตของชุมชนรอบสถานประกอบการ โดยในปี 2565 ไม่พบข้อร้องเรียนจากชุมชนในประเด็นด้านสังคมหรือสิ่งแวดล้อม

กลุ่มบริษัทกำหนดกลยุทธ์และแผนงานในการพัฒนาชุมชน โดยวิเคราะห์จากปัญหาที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของกลุ่มบริษัทสืบเนื่องจากปัญหาการขาดแคลนแรงงานในภาคอุตสาหกรรมไทย โดยเฉพาะแรงงานช่าง กลุ่มบริษัทจึงได้กำหนดแผนงานโครงการปลูกปัญญาและถ่ายทอดเทคโนโลยีสู่สถานศึกษา ซึ่งจะเริ่มดำเนินการในปี 2566 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้นักเรียนนักศึกษาได้นำความรู้ที่ได้รับไปต่อยอดในการทำงานในสังคม องค์กร และอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้อง เพื่อเป็นแนวทางการสร้างงาน สร้างรายได้ เพื่อเสริมสร้างภาพลักษณ์ให้องค์กรให้เป็นที่รู้จักอย่างทั่วถึง และเพื่อแก้ไขปัญหาการขาดแคลนแรงงานช่างได้ในอนาคต

กลุ่มบริษัทยังมีส่วนในการพัฒนาคุณภาพชีวิตและส่งเสริมการมีส่วนร่วมกับชุมชน โดยในปี 2565 กลุ่มบริษัทได้มีกิจกรรมร่วมกับชุมชนดังนี้

•โครงการกลุ่มบริษัทออลล่าใส่ใจทุกชีวิตบริจาคโลหิต

เนื่องจาก “โลหิต” เป็นสิ่งที่จำเป็นและมีความสำคัญในการใช้รักษาผู้ป่วย ซึ่งในปัจจุบันยังไม่มีผู้ที่สามารถคิดค้นสิ่งใดมาใช้ทดแทนโลหิตได้ จึงจำเป็นต้องมีการรับบริจาคโลหิต เพื่อสุขภาวอนามัยที่ดีขึ้นของคนในชุมชน กลุ่มบริษัทจึงเชิญชวนพนักงานในกลุ่มบริษัทร่วมบริจาคโลหิตให้แก่เหล่ากาชาดจังหวัดฉะเชิงเทรา พร้อมมอบน้ำและขนมให้แก่บุคคลผู้เข้าบริจาคโลหิตและบุคลากรทางการแพทย์





•โครงการสนับสนุนทุนการศึกษา

เนื่องจากเยาวชนคืออนาคตของชาติ มีความสำคัญต่อการพัฒนาประเทศ เพื่อเปิดโอกาสให้เด็กมีโอกาสได้รับการศึกษาอย่างต่อเนื่องและแบ่งเบาภาระทางเศรษฐกิจของผู้ปกครอง บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) ร่วมกิจกรรมกับสำนักงานสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน จังหวัดฉะเชิงเทรา โดยสนับสนุนทุนการศึกษาให้แก่ โรงเรียนวัดสุขาราม (สามแยก) จังหวัดฉะเชิงเทรา เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2565





•โครงการสนับสนุนการจัดกิจกรรมวันเด็กแห่งชาติ

เพื่อยกระดับและสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างสถานศึกษาในพื้นที่และชุมชนใกล้เคียงกับบริษัทฯ บริษัทฯ จึงจัดทำโครงการ “สนับสนุนการจัดกิจกรรมวันเด็กแห่งชาติ” ขึ้น เมื่อวันที่ 7 มกราคม 2565 โดยมอบให้แก่โรงเรียนอาบีดีนวิทยา โรงเรียนสุเหร่าจระเข้น้อย เทศบาลตำบลเทพราช และสถานีตำรวจภูธรแสนภูดาษ

โรงเรียนอาบีดีนวิทยา



โรงเรียสุเหร่าจรเข้น้อย



เทศบาลตำบลเทพราช



สถานีตำรวจภูธรแสนดาษ



•โครงการสนับสนุนบัตรชมการแสดง “อนุรักษ์วัฒนธรรมไทย ”

บริษัทฯ ร่วมกิจกรรมกับสภาอุตสาหกรรมจังหวัดฉะเชิงเทรา โดยสนับสนุนซื้อบัตรชมการแสดงอนุรักษ์วัฒนธรรมไทย “โครงการคลายเครียดเพื่อการกุศล” เมื่อวันที่ 5 สิงหาคม 2565 วัตถุประสงค์ในการจัดงาน เพื่อจัดซื้อรถวีลแชร์มอบให้โรงพยาบาล พิการ และผู้ป่วยติดเตียง ในจังหวัดฉะเชิงเทรา และเป็นการสนับสนุนกิจกรรมของสภาอุตสาหกรรมจังหวัดฉะเชิงเทราอีกด้วย



5 การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

ในการอ่านคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ นักลงทุนควรศึกษาเอกสารประกอบ ซึ่งได้แก่ งบการเงินรวม ข้อมูลทางการเงินอื่น ตัวเลขการดำเนินงานโดยสรุปทั้งในอดีต ควบคู่ไปกับหมายเหตุประกอบงบการเงินและข้อมูลที่นำเสนอไว้ในเอกสารนี้

5.1 การวิเคราะห์ผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทสำหรับผลการดำเนินงานปี 2565

5.1.1 ภาพรวมธุรกิจปี 2565

ภายใต้สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (Covid-19) ที่ยังคงส่งผลกระทบต่อการฟื้นตัวของสภาวะเศรษฐกิจทั้งในและนอกประเทศ อย่างไรก็ตาม หลายกลุ่มธุรกิจมีการปรับตัวเพื่อให้สามารถดำเนินงานต่อไปได้ภายใต้สถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป ทำให้ภาพรวมการลงทุนของโครงการต่าง ๆ ในภาคอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของกลุ่มบริษัท สามารถกลับมาดำเนินการตามแผนการที่กำหนดไว้ได้ตามปกติมากขึ้น

กลุ่มบริษัทสามารถส่งมอบงานและมีผลประกอบการที่ดีขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อน โดยมีรายได้จากการทำสัญญากับลูกค้าสำหรับปี 2565 เพิ่มขึ้นจำนวน 210 ล้านบาทหรือร้อยละ 42 และมีกำไรสุทธิสำหรับปี 2565 เพิ่มขึ้นจำนวน 20 ล้านบาทหรือร้อยละ 58

ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทยังมีรายได้จากหน่วยธุรกิจใหม่ อันได้แก่ ผลิตภัณฑ์กลุ่มพลังงานแสงอาทิตย์ หรือ โซลาร์เซลล์ จำนวน 50 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 7 ของรายได้รวม ซึ่งหน่วยธุรกิจใหม่นี้มีแนวโน้มที่ดีในอนาคต เนื่องมาจากกระแสการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมที่จะกลายมาเป็นเงื่อนไขเพิ่มเติมของโครงสร้างการค้าโลก รวมถึงอัตราค่าไฟฟ้าที่มีทิศทางในการปรับเพิ่มสูงขึ้น

ภาพรวมอัตรากำไรขั้นต้นสำหรับปี 2565 ของกลุ่มบริษัทปรับตัวลดลงร้อยละ 3 เนื่องจากการแข่งขันทางด้านราคาที่เพิ่มสูงขึ้นจากสภาวะเศรษฐกิจในปัจจุบัน ทำให้กลุ่มบริษัทต้องปรับกลยุทธ์ในการกำหนดราคาขายให้สอดคล้องกับปัจจัยแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป อีกทั้งกลุ่มบริษัทต้องการเจาะตลาดผลิตภัณฑ์กลุ่มพลังงานแสงอาทิตย์ จึงมีการกำหนดราคาสินค้ากลุ่มนี้ให้ต่ำลงอีกด้วย

นอกจากนี้ ต้นทุนสินค้าและบริการยังเพิ่มสูงขึ้น โดยเฉพาะราคาเหล็กและราคาน้ำมันในตลาด สืบเนื่องจากช่วงการฟื้นตัวภายหลังสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (Covid-19) ส่งผลให้ความต้องการเหล็กในภาคอุตสาหกรรมเพิ่มสูงขึ้น ในขณะที่วัตถุดิบยังคงขาดแคลนจากการหยุดชะงักในช่วงการแพร่ระบาดรุนแรง ซึ่งได้ส่งผลกระทบต่อเนื่องไปยังปัญหาการนำเข้าสินค้าที่ล่าช้ากว่ากำหนด ประกอบกับภาวะสงครามรัสเซีย-ยูเครน ที่ส่งผลกระทบด้านต้นทุนพลังงานที่สูงขึ้น อีกทั้งปัญหาการขาดแคลนแรงงานในภาคอุตสาหกรรมไทย ที่ยังคงมีแนวโน้มเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง ซึ่งส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทในการสรรหาบุคลากรด้านแรงงานช่างเพื่อเป็นปัจจัยในการผลิตสินค้าและการให้บริการ

ผลิตภัณฑ์ของกลุ่มบริษัทเป็นผลิตภัณฑ์พื้นฐานของโครงการต่าง ๆ ในภาคอุตสาหกรรม กลุ่มบริษัทยังคงได้รับคำสั่งซื้อจากลูกค้าอย่างต่อเนื่อง โดยมีมูลค่างานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ ณ สิ้นไตรมาสสี่ ปี 2565 จำนวน 545 ล้านบาท ซึ่งเพิ่มสูงขึ้นจำนวน 131 ล้านบาทร้อยละ 32 เมื่อเทียบกับสิ้นปีก่อน กลุ่มบริษัทยังคงมีโครงสร้างทางการเงินที่มั่นคง มีอัตราส่วนสภาพคล่องที่ดีและมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นที่ต่ำ กลุ่มบริษัทยังคงมีการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่องและไม่มีการปรับลดขนาดธุรกิจลงแต่อย่างใด

5.1.2 ผลการดำเนินงานและความสามารถในการทำกำไรตามงบการเงินรวม สำหรับปี 2565

รายได้จากการดำเนินงาน	2565 (พันบาท)	2564 (พันบาท)	เปลี่ยนแปลง (ร้อยละ)
รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า	712,136	502,073	42%
รายได้อื่น	6,787	3,467	96%
รายได้จากการดำเนินงานรวม	**718,923**	**505,540**	**42%**

โครงสร้างรายได้	2565		2564		เปลี่ยนแปลง	
	พันบาท	ร้อยละ	พันบาท	ร้อยละ	พันบาท	ร้อยละ
รายได้จากการขายและบริการ						
เครนและรอกไฟฟ้า	321,800	45%	241,040	48%	80,760	34%
ช่องโหลดสินค้าและอุปกรณ์	139,327	19%	76,174	15%	63,153	83%
ระบบโซลาร์เซลล์	50,282	7%	12,790	2%	37,492	293%
ระบบการจัดการคลังสินค้าและอุปกรณ์	1,395	0%	929	0%	466	50%
รวมรายได้จากการขายและบริการ	**512,804**	**71%**	**330,933**	**65%**	**181,871**	**55%**
รายได้จากการบริการหลังการขาย						
เครนและรอกไฟฟ้า	150,214	21%	133,709	27%	16,505	12%
ช่องโหลดสินค้าและอุปกรณ์	48,457	7%	37,296	7%	11,161	30%
บริการศูนย์ฝึกอบรม	661	0%	135	0%	526	390%
รวมรายได้จากการบริการหลังการขาย	**199,332**	**28%**	**171,140**	**34%**	**28,192**	**16%**
รายได้อื่น	**6,787**	**1%**	**3,467**	**1%**	**3,320**	**96%**
รายได้จากการดำเนินงานรวม	**718,923**	**100%**	**505,540**	**100%**	**213,383**	**42%**

รายได้จากการดำเนินงานรวมสำหรับปี 2565 ของกลุ่มบริษัทมีจำนวน 719 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 213 ล้านบาทหรือร้อยละ 42 ทั้งนี้ สืบเนื่องจากการปรับตัวของภาคกลุ่มธุรกิจ ทำให้ภาพรวมการลงทุนของโครงการต่าง ๆ สามารถกลับมาดำเนินการตามแผนการที่กำหนดไว้ได้ตามปกติมากขึ้น ส่งผลให้กลุ่มบริษัทสามารถส่งมอบงานโครงการตามกำหนดการของลูกค้าและมีผลประกอบการที่ดีขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อน โดยวิเคราะห์รายได้แยกตามประเภทหน่วยธุรกิจได้ดังนี้

- กลุ่มงานเครนและรอกไฟฟ้า มีสัดส่วนรายได้ประมาณร้อยละ 45 ของรายได้รวม เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 81 ล้านบาท หรือร้อยละ 34 โดยมีกลุ่มลูกค้าหลัก คือ กลุ่มธุรกิจโรงไฟฟ้า กลุ่มธุรกิจแผ่นฟิล์มถนอมอาหาร กลุ่มธุรกิจยานยนต์ กลุ่มธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ กลุ่มธุรกิจพลังงาน และหน่วยงานรัฐ
- กลุ่มงานช่องโหลดสินค้าและอุปกรณ์ มีสัดส่วนรายได้ประมาณร้อยละ 19 ของรายได้รวม เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 63 ล้านบาทหรือร้อยละ 83 โดยมีกลุ่มลูกค้าหลัก คือ กลุ่มธุรกิจผู้รับเหมาก่อสร้าง กลุ่มธุรกิจค้าปลีกขนาดใหญ่ กลุ่มธุรกิจเกษตรและอาหาร และกลุ่มธุรกิจคลังสินค้าและโลจิสติกส์

- กลุ่มงานระบบโซลาเซลล์ ซึ่งเป็นส่วนงานใหม่ของกลุ่มบริษัท มีสัดส่วนรายได้ประมาณร้อยละ 7 ของรายได้รวม เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 37 ล้านบาทหรือร้อยละ 293 โดยมีกลุ่มลูกค้าหลัก คือ กลุ่มธุรกิจบรรจุภัณฑ์ และกลุ่มธุรกิจเกษตรและอาหาร
- กลุ่มงานบริการหลังการขาย มีสัดส่วนรายได้ประมาณร้อยละ 28 ของรายได้รวม เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 28 ล้านบาท หรือร้อยละ 16 โดยเพิ่มสูงขึ้นทั้งจากส่วนงานเครนและส่วนงานช่องโหลดสินค้า โดยมีกลุ่มลูกค้าหลัก คือ กลุ่มธุรกิจยานยนต์ กลุ่มธุรกิจเหล็กและอลูมิเนียม กลุ่มธุรกิจค้าปลีกขนาดใหญ่ และกลุ่มธุรกิจเกษตรและอาหาร

รายได้อื่นเพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 3 ล้านบาทหรือร้อยละ 96 สาเหตุหลักจากกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน และรายได้ค่าความเสียหายเรียกคืนจากหนังสือค้ำประกันของผู้รับเหมาก่อสร้างอาคารสำนักงาน

กลุ่มบริษัทยังคงมีมูลค่างานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ ณ เดือนธันวาคม 2565 จำนวน 545 ล้านบาท เพิ่มสูงขึ้นเมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา จำนวน 131 ล้านบาท หรือเพิ่มสูงขึ้นร้อยละ 32 ซึ่งงานที่ยังไม่ได้ส่งมอบดังกล่าวจะทยอยรับรู้รายได้ตั้งแต่ไตรมาสหนึ่งปี 2566 เป็นต้นไป

ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	2565 (พันบาท)	2564 (พันบาท)	เปลี่ยนแปลง (ร้อยละ)
ต้นทุนขายและบริการ	536,092	359,126	49%
ค่าใช้จ่ายในการขาย	32,825	28,262	16%
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	85,710	77,297	11%
ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานรวม	**654,627**	**464,685**	**41%**

ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานรวมสำหรับปี 2565 ของกลุ่มบริษัทมีจำนวน 655 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 190 ล้านบาทหรือร้อยละ 41

- ต้นทุนขายและบริการเพิ่มขึ้นจำนวน 177 ล้านบาทหรือร้อยละ 49 เป็นไปในทิศทางเดียวกันกับรายได้จากการทำสัญญากับลูกค้า
- ค่าใช้จ่ายในการขายเพิ่มขึ้นจำนวน 5 ล้านบาทหรือร้อยละ 16 สาเหตุหลักจากค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานขาย และค่าใช้จ่ายค่านายหน้าพนักงานซึ่งเพิ่มขึ้นตามรายได้ที่เพิ่มสูงขึ้น
- ค่าใช้จ่ายในการบริหารเพิ่มขึ้นจำนวน 8 ล้านบาทหรือร้อยละ 11 สาเหตุหลักจากค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน และค่าเสื่อมราคาจากการปรับปรุงสำนักงาน

รายการอื่น ๆ	2565 (พันบาท)	2564 (พันบาท)	เปลี่ยนแปลง (ร้อยละ)
รายได้ทางการเงิน	1,554	1,312	18%
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	(31)	(75)	(59%)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(12,675)	(8,431)	50%
รายการอื่น ๆ รวม	**(11,152)**	**(7,194)**	**55%**

- ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้เพิ่มขึ้นในทิศทางเดียวกับผลกำไรจากการดำเนินงาน

วิเคราะห์ความสามารถในการทำกำไร	2565 (พันบาท)	2564 (พันบาท)	เปลี่ยนแปลง (ร้อยละ)
กำไรขั้นต้น	176,044	142,947	23%
อัตรากำไรขั้นต้น (ร้อยละ)	25%	28%	
กำไรสุทธิ	53,144	33,661	58%
อัตรากำไรสุทธิ (ร้อยละ)	7%	7%	
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม	53,236	33,661	58%
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)	0.09	0.06	50%

- กำไรขั้นต้นสำหรับปี 2565 เพิ่มขึ้นจากปีก่อน จำนวน 33 ล้านบาทหรือร้อยละ 23 ซึ่งเพิ่มขึ้นในทิศทางเดียวกันกับรายได้จากการทำสัญญากับลูกค้า โดยอัตรากำไรขั้นต้นสำหรับปี 2565 อยู่ที่ร้อยละ 25 ลดลงจากปีก่อนร้อยละ 3 เนื่องจากผลกระทบของการแข่งขันทางด้านราคา ประกอบกับ ต้นทุนของสินค้าและบริการที่เพิ่มสูงขึ้น จากราคาเหล็กและราคาน้ำมันในตลาด นอกจากนี้ เนื่องจากกลุ่มบริษัทต้องการเจาะตลาดผลิตภัณฑ์กลุ่มพลังงานแสงอาทิตย์ จึงมีการกำหนดราคาสินค้ากลุ่มนี้ให้ต่ำลงอีกด้วย
- กำไรสุทธิสำหรับปี 2565 เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 19 ล้านบาทหรือร้อยละ 58 ซึ่งเพิ่มขึ้นตามรายได้และกำไรขั้นต้นที่เพิ่มสูงขึ้น โดยมีอัตรากำไรสุทธิที่ร้อยละ 7 เท่ากันกับปีก่อน

5.1.3 ความสามารถในการบริหารสินทรัพย์

สินทรัพย์	2565 (พันบาท)	2564 (พันบาท)	เปลี่ยนแปลง (ร้อยละ)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	239,188	280,287	(15%)
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	252,697	175,596	44%
สินค้าคงเหลือ	271,047	259,387	4%
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	50,554	50,490	0%
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	275,281	256,186	7%
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	20,083	10,083	99%
สินทรัพย์อื่น ๆ	57,585	48,986	18%
สินทรัพย์รวม	**1,166,435**	**1,081,015**	**8%**

ลูกหนี้การค้าและรายได้ค้างรับ	2565		2564	
	พันบาท	ร้อยละ	พันบาท	ร้อยละ
ที่ยังไม่ครบกำหนด	76,144	38%	62,382	39%
ค้างชำระ/อายุคงค้าง				
น้อยกว่าเท่ากับ 3 เดือน	104,974	53%	72,795	45%
มากกว่า 3 - 6 เดือน	5,782	3%	7,750	5%
มากกว่า 6 - 12 เดือน	6,971	3%	9,634	6%
มากกว่า 12 เดือน	5,405	3%	7,775	5%
รวม	199,276	100%	160,336	100%
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(750)	-	(470)	-
ลูกหนี้การค้าและรายได้ค้างรับ - สุทธิ	**198,526**	**100%**	**159,866**	**100%**
ลูกหนี้การค้าตามสัญญาเช่าการเงิน	**8,134**	**100%**	**10,010**	**100%**

สินทรัพย์รวมเพิ่มขึ้นจำนวน 85 ล้านบาทหรือร้อยละ 8 สาเหตุหลักจาก

- เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงจำนวน 41 ล้านบาท โดยกลุ่มบริษัทมีเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 39 ล้านบาท และมีการจ่ายเพื่อลงทุนในสินทรัพย์ถาวรจำนวน 41 ล้านบาท การลงทุนในหุ้นกู้สุทธิจำนวน 10 ล้านบาท และการจ่ายเงินปันผลในช่วงไตรมาสสองจำนวน 30 ล้านบาท
- ลูกหนี้การค้าเพิ่มขึ้นจำนวน 39 ล้านบาท เป็นไปในทิศทางเดียวกันกับรายได้ที่เพิ่มสูงขึ้น ส่วนลูกหนี้อื่นเพิ่มขึ้นจำนวน 40 ล้านบาท จากเงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินค้านำเข้าจากต่างประเทศเพื่อรองรับคำสั่งซื้อจากลูกค้า
- สินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้นจำนวน 12 ล้านบาท จากวัตถุดิบและงานระหว่างทำเพื่อเตรียมส่งมอบงาน โดยเป็นไปในทิศทางเดียวกันกับมูลค่างานที่ยังไม่ได้ส่งมอบที่เพิ่มสูงขึ้น
- ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ เพิ่มขึ้นสุทธิจำนวน 19 ล้านบาท โดยมีสินทรัพย์หลัก ได้แก่ สินทรัพย์โครงการขายไฟฟ้าจากระบบโซลาเซลล์จำนวน 16 ล้านบาท และการปรับปรุงสำนักงานของบริษัทฯ
- สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้นสุทธิจำนวน 10 ล้านบาท จากการลงทุนในหุ้นกู้

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	2565 (พันบาท)	2564 (พันบาท)	เปลี่ยนแปลง (ร้อยละ)
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	72,090	51,133	41%
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	6,497	4,549	43%
เงินมัดจำรับล่วงหน้า	112,631	103,460	9%
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	36,057	18,782	92%
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	57,685	52,194	11%
หนี้สินอื่นๆ	18,318	10,976	67%
หนี้สินรวม	**303,278**	**241,094**	**26%**
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	**863,157**	**839,921**	**3%**

หนี้สินรวมเพิ่มขึ้นจำนวน 62 ล้านบาทหรือร้อยละ 26 สาเหตุหลักจาก

- เจ้าหนี้การค้าเพิ่มขึ้นจำนวน 28 ล้านบาท ตามการสั่งซื้อเพื่อรองรับคำสั่งซื้อจากลูกค้า ส่วนเจ้าหนี้อื่นลดลงจำนวน 7 ล้านบาท สาเหตุหลักจากการจ่ายชำระเจ้าหนี้งานก่อสร้าง
- เงินมัดจำรับล่วงหน้าเพิ่มขึ้นจำนวน 9 ล้านบาท ซึ่งเป็นไปในทิศทางเดียวกับมูลค่างานที่ยังไม่ได้ส่งมอบที่เพิ่มสูงขึ้น
- ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายเพิ่มขึ้นจำนวน 17 ล้านบาท สาเหตุหลักจากค่าใช้จ่ายโบนัสพนักงานและค่านายหน้าพนักงาน ซึ่งเป็นไปในทิศทางเดียวกับผลการดำเนินงานและรายได้ที่เพิ่มสูงขึ้น
- สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานเพิ่มขึ้นจำนวน 5 ล้านบาท เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีการประเมินหนี้สินใหม่ในปีปัจจุบัน

ส่วนของผู้ถือหุ้นรวมเพิ่มขึ้นจำนวน 23 ล้านบาทหรือร้อยละ 3 โดยเพิ่มขึ้นจากกำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปีจำนวน 53 ล้านบาท และลดลงจากการจ่ายเงินปันผลจำนวน 30 ล้านบาท

5.1.4 การบริหารสภาพคล่องและเงินทุน

กระแสเงินสด	2565 (พันบาท)	2564 (พันบาท)
เงินสดสุทธิจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน	39,038	(3,194)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(49,728)	(26,290)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(30,409)	(43,269)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลง - สุทธิ	**(41,099)**	**(72,753)**
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด	280,287	353,040
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นงวด	**239,188**	**280,287**

สำหรับปี 2565 กลุ่มบริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงสุทธิจำนวน 41 ล้านบาท โดยกลุ่มบริษัทมีเงินสดสุทธิยกมา ณ วันต้นงวด จำนวน 280 ล้านบาท เป็นผลให้เงินสดสุทธิปลายงวดคงเหลือเท่ากับ 239 ล้านบาท รายละเอียดกระแสเงินสดแต่ละกิจกรรม มีดังนี้

- กระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 39 ล้านบาท
- กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุนจำนวน 50 ล้านบาท สาเหตุหลักจากเงินสดจ่ายเพื่อลงทุนในสินทรัพย์ถาวรจำนวน 41 ล้านบาท และเงินสดจ่ายเพื่อลงทุนในหุ้นกู้สุทธิจำนวน 10 ล้านบาท
- กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินจำนวน 30 ล้านบาท สาเหตุหลักจากการจ่ายเงินปันผลในระหว่างไตรมาสสองของปี

5.1.5 อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

	2565	2564
อัตราผลตอบแทน (ร้อยละ)		
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	5.86	4.01
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	6.24	3.99
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)		
อัตราส่วนสภาพคล่อง	3.35	4.07
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	2.18	2.69
การบริหารสินทรัพย์และหนี้สิน (วัน)		
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	109.76	118.42
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	180.57	223.97
ระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ย	41.95	42.62
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน		
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.35	0.29
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกบี้ย (เท่า)	2,114.58	563.17
อัตราการจ่ายเงินปันผล (ร้อยละ) - งบเฉพาะกิจการ	94.59	80.53

- อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์และอัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นร้อยละ 1.85 และร้อยละ 2.25 ตามลำดับ เป็นไปในทิศทางเดียวกันกับกำไรที่เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อน
- อัตราส่วนสภาพคล่องและอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็วลดลง 0.72 เท่า และ 0.51 เท่า ตามลำดับ เนื่องจากสัดส่วนหนี้สินหมุนเวียนเพิ่มสูงขึ้นจากเจ้าหนี้การค้าและค่าใช้จ่ายค้างจ่าย
- ระยะเวลาในการเก็บหนี้เฉลี่ยลดลงประมาณ 9 วัน สืบเนื่องจากกลุ่มบริษัทมีการปรับปรุงคุณภาพในการติดตามหนี้ให้ดียิ่งขึ้น ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ยลดลงประมาณ 43 วัน สืบเนื่องจากการปรับตัวของภาคกลุ่มธุรกิจ ทำให้ภาพรวมการลงทุนของโครงการต่าง ๆ สามารถกลับมาดำเนินการตามแผนการที่กำหนดไว้ได้ตามปกติมากขึ้น ส่วนระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ยไม่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีสาระสำคัญ
- อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้น 0.06 เท่า เนื่องจากหนี้สินหมุนเวียนเพิ่มสูงขึ้น จากเจ้าหนี้การค้าและค่าใช้จ่ายค้างจ่าย อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ยเพิ่มขึ้น 1,551.41 เท่า เนื่องจากค่าใช้จ่ายทางการเงินที่ลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน อัตราการจ่ายเงินปันผลเพิ่มขึ้นร้อยละ 14.06 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 ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ยเท่ากับ 109.76 วัน ซึ่งอัตราส่วนทางการเงินดังกล่าว คำนวณตั้งแต่วันที่รับรู้รายได้ตามภาระงานที่ส่งมอบแก่ลูกค้า อ้างอิงตามมาตรฐานบัญชีฉบับที่ 15 จนกระทั่งถึงวันที่ได้รับการชำระเงิน ซึ่งรายได้ที่รับรู้แล้วตามมาตรฐานบัญชีนั้นบางรายการเป็นรายการที่ยังไม่ถึงกำหนดเรียกชำระตามสัญญา ระยะเวลาเก็บหนี้ดังกล่าว จึงมีระยะเวลาที่นานกว่านโยบายการให้สินเชื่อของกลุ่มบริษัท อย่างไรก็ตาม หากคำนวณจากระยะเวลาที่กลุ่มบริษัทมีสิทธิในการเรียกชำระเงินตามสัญญาแล้วนั้น จนถึงวันที่ได้รับชำระจริง พบว่ามีระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ยเท่ากับ 51 วัน ซึ่งยังคงเป็นไปตามนโยบายการให้สินเชื่อของกลุ่มบริษัท

5.2 ปัจจัยที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินงานในอนาคต

5.2.1 ปัจจัยภายนอก : แนวโน้มภาวะเศรษฐกิจ ความเปลี่ยนแปลงของภาวะตลาดหรืออุตสาหกรรม

(1) สถานการณ์สืบเนื่องจากการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (Covid-19) ซึ่งยังส่งผลกระทบต่อการฟื้นตัวทางเศรษฐกิจในหลาย ๆ ประเทศ ในขณะที่ความต้องการเพิ่มสูงขึ้น แต่ยังคงมีปัญหาการขาดแคลนวัตถุดิบจากช่วงหยุดชะงักการผลิตในช่วงการแพร่ระบาดรุนแรง ซึ่งส่งผลให้เกิดการปรับตัวขึ้นของราคาต้นทุนพลังงานและสินค้าโภคภัณฑ์ในตลาดโลก นอกจากนี้ ภาวะการณ์ขาดแคลนวัตถุดิบดังกล่าว ยังส่งผลต่อระยะเวลาในการขนส่งนำเข้าสินค้าของกลุ่มบริษัทอีกด้วย

อย่างไรก็ตาม การฟื้นตัวภายหลังสถานการณ์การแพร่ระบาดดังกล่าว ก่อให้เกิดการลงทุนในภาคเอกชนมากยิ่งขึ้น ซึ่งส่งผลกระทบด้านบวกต่อกลุ่มบริษัท นอกจากนี้ กระแสการให้ความสำคัญด้านสุขภาพ และกระแสการซื้อสินค้าบนช่องทางออนไลน์ของผู้บริโภคยังคงเพิ่มสูงขึ้น ซึ่งต้องใช้สถานที่เก็บรักษาสินค้าและใช้บรรจุภัณฑ์มากขึ้น ทำให้กลุ่มอุตสาหกรรมที่เป็นลูกค้าของกลุ่มบริษัทได้รับผลกระทบเชิงบวกด้วยเช่นกัน อาทิ กลุ่มปิโตรเคมี คลังสินค้า ห้องเย็น แปรรูปอาหาร ฟิล์มถนอมอาหาร ยาและเวชภัณฑ์ เป็นต้น

(2) การลงทุนเกี่ยวกับโครงสร้างพื้นฐานโดยภาครัฐ ตามแผนคมนาคมปี 2566 โดยเฉพาะโครงการรถไฟฟ้า ซึ่งพัฒนาทั้งเส้นทางใหม่และเส้นทางเชื่อมต่อ เพื่อให้ครอบคลุมพื้นที่กรุงเทพฯ และปริมณฑลมากที่สุด ซึ่งโครงการคมนาคมดังกล่าวส่งผลกระทบด้านบวก เนื่องจากเป็นกลุ่มลูกค้าเดิมของกลุ่มบริษัท อาทิ งานโครงการรถไฟฟ้าสายสีชมพู สายเหลือง สายสีแดง และสายสีน้ำเงิน เป็นต้น

(3) การขับเคลื่อนแผนงานบูรณาการในพื้นที่เขตพัฒนาพิเศษภาคตะวันออก (EEC) มีพื้นที่ดำเนินงานใน 3 จังหวัดภาคตะวันออก ได้แก่ จังหวัดฉะเชิงเทรา ชลบุรี และระยอง เพื่อให้เกิดการลงทุนจากภาครัฐและภาคเอกชน และพื้นที่ที่เกี่ยวข้อง ก่อให้เกิดการเจริญเติบโตทางเศรษฐกิจและการขยายตัวของ GDP ทั้งในระดับพื้นที่และในภาพรวมของประเทศ โดยเฉพาะการสนับสนุนการลงทุนอุตสาหกรรมเป้าหมายใหม่ ซึ่งผลักดันการลงทุนในอุตสาหกรรมเทคโนโลยีขั้นสูงที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม จึงถือเป็นโอกาสในการเติบโตของธุรกิจตามหนึ่งในเป้าหมายของกลุ่มบริษัท

(4) การออกมาตรการปรับราคาคาร์บอนก่อนข้ามพรมแดนของสหภาพยุโรป (Carbon Border Adjustment Mechanism : CBAM) โดยเป็นมาตรการต่อเนื่องจากมาตรการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกภายในสหภาพยุโรปเอง ซึ่งเป็นการกำหนดราคาสินค้านำเข้าบางประเภทเพื่อป้องกันการนำเข้าสินค้าที่ปล่อยก๊าซเรือนกระจกสูงเข้ามาใน EU ในสินค้า 5 กลุ่มแรกที่มีความเสี่ยงสูงต่อการรั่วไหลของคาร์บอนสูง ได้แก่ เหล็กและเหล็กกล้า ซีเมนต์ กระแสไฟฟ้า ปุ๋ย และอลูมิเนียม การออกมาตรการเช่นนี้เพื่อกดดันให้ธุรกิจเร่งปรับเปลี่ยนไปใช้เทคโนโลยีที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมมากขึ้น แต่ก็ทำให้ต้นทุนในการผลิตอาจสูงขึ้นตามไปเช่นกัน

อย่างไรก็ตาม ด้วยปัจจัยทางการค้าข้างต้น เทคโนโลยีสีเขียวและพลังงานหมุนเวียนจึงถือเป็นช่องทางและโอกาสในการเติบโตทางธุรกิจของกลุ่มบริษัท ธุรกิจพลังงานหมุนเวียนจะมีตลาดที่ใหญ่ขึ้นเรื่อย ๆ และคาดว่าความต้องการพลังงานสะอาดในประเทศไทยจะเพิ่มสูงขึ้นอีกเช่นกันในอนาคต

(5) 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 2565 กลุ่มบริษัทได้รับการรับรองมาตรฐาน ISO14001:2015 ซึ่งเป็นมาตรฐานสากลสำหรับระบบการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อมขององค์กร เพื่อเพิ่มสมรรถนะและลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม ทั้งยังเป็นการตอบสนองต่อความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อทำให้เกิดคุณค่าต่อองค์กรและสอดคล้องกับนโยบายด้านสิ่งแวดล้อมขององค์กร ซึ่งการรับรองดังกล่าวจะเป็นแรงเสริมทางบวกในการประมูลงานหรือนำเสนองานขายแก่ลูกค้า ที่มีเงื่อนไขหรือข้อกำหนดในการประกวดราคาหรือคัดเลือกคุณสมบัติผู้เสนอราคาจากการได้รับรองตามมาตรฐานด้านสิ่งแวดล้อมดังกล่าว

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังได้ประกาศเจตนารมณ์ในการพัฒนาศักยภาพพนักงานและกระบวนการทำงานอย่างสม่ำเสมอต่อเนื่องโดยกำหนดเป็นหนึ่งในเป้าหมายระยะยาวของกลุ่มบริษัท เพื่อปลูกฝังและส่งเสริมให้เกิดการบริหารจัดการเพื่อความยั่งยืนขององค์กร พร้อมทั้งกำหนดแผนงานพัฒนาภายในองค์กรให้ครอบคลุมทุกด้านตามเป้าหมายระยะยาวที่กำหนดไว้ของกลุ่มบริษัท รวมถึงมีการกำหนดแผนงานและเป้าหมายการดำเนินงานที่คำนึงถึงมิติด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาลอีกด้วย

5.2.3 ปัจจัยอื่นๆ : แนวโน้มและผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี

จากกระแสการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมที่จะกลายมาเป็นเงื่อนไขเพิ่มเติมของโครงสร้างการค้าโลก กลุ่มบริษัทมุ่งเน้นการต่อยอดธุรกิจและขยายฐานลูกค้า วางแนวทางในการดำเนินธุรกิจที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม เน้นหน่วยธุรกิจใหม่ของผลิตภัณฑ์พลังงานทดแทน อันได้แก่ ผลิตภัณฑ์กลุ่มพลังงานแสงอาทิตย์ หรือ โซลาร์เซลล์ ซึ่งเป็นพลังงานสะอาด ไม่มีการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ที่ทำให้เกิดภาวะเรือนกระจก ทำลายชั้นบรรยากาศของโลก และเป็นสาเหตุหลักที่ทำให้เกิดปรากฏการณ์โลกร้อนในปัจจุบัน

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังศึกษาแนวทางการทำโครงข่ายสถานีชาร์จ เพื่อรองรับแนวโน้มการเติบโตของตลาดรถยนต์ไฟฟ้า (EV) ภายในประเทศไทย อันเนื่องมาจากกระแสการรณรงค์ใช้พลังงานสะอาดแทนการสันดาปเช่นกัน ประกอบกับการสนับสนุนจากทางภาครัฐ ซึ่งน่าจะเป็นแรงส่งให้ยอดขายของรถยนต์ไฟฟ้ามีการขยายตัวมากขึ้นในอนาคต

5.3 ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานที่นำเสนอประกอบด้วยผลการดำเนินงานจากงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ที่ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาต บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด โดยแสดงเปรียบเทียบกับฐานะทางการเงิน และผลการดำเนินงานจากงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563

(หน่วย: พันบาท)

งบแสดงฐานะการเงิน	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
สินทรัพย์หมุนเวียน	821,673	766,513	742,186	623,897	594,700	567,574
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	344,762	314,502	281,265	398,506	399,370	368,489
สินทรัพย์รวม	**1,166,435**	**1,081,015**	**1,023,451**	**1,022,403**	**994,070**	**936,063**
หนี้สินหมุนเวียน	245,507	188,480	122,867	174,059	164,491	101,694
หนี้สินไม่หมุนเวียน	57,771	52,614	52,324	45,943	41,276	41,320
หนี้สินรวม	**303,278**	**241,094**	**175,191**	**220,002**	**205,767**	**143,014**
ส่วนของผู้ถือหุ้นรวม	**863,157**	**839,921**	**848,260**	**802,401**	**788,303**	**793,049**

(หน่วย: พันบาท)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2565	2564	2563	2565	2564	2563
รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า	712,136	502,073	538,294	498,295	385,564	408,992
รายได้รวม	718,923	505,540	541,967	510,404	400,898	438,470
กำไรขั้นต้น	176,044	142,947	157,219	135,975	116,957	120,918
ค่าใช้จ่ายในการขาย	32,825	28,262	29,913	22,638	21,552	21,679
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	85,710	77,297	78,956	70,470	66,586	66,388
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน	65,850	42,167	54,129	55,552	45,132	64,088
กำไรสุทธิ	53,144	33,661	43,149	44,404	37,255	55,414
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม	53,236	33,661	43,149	44,098	37,255	55,414

(หน่วย: พันบาท)

งบกระแสเงินสด	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2565	2564	2563	2565	2564	2563
เงินสดสุทธิจาก(ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	39,038	(3,194)	124,293	102,295	(17,371)	74,352
เงินสดสุทธิจาก(ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	(49,728)	(26,290)	120,538	(11,066)	(18,670)	118,043
เงินสดสุทธิใช้ไปใน กิจกรรมจัดหาเงิน	(30,409)	(43,269)	(61,927)	(30,218)	(43,056)	(61,713)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)-สุทธิ	**(41,099)**	**(72,753)**	**182,904**	**61,011**	**(79,097)**	**130,682**

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2565	2564	2563	2565	2564	2563
อัตราส่วนสภาพคล่อง						
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	3.35	4.07	6.04	3.58	3.62	5.58
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	2.18	2.69	4.50	2.41	2.23	4.15
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	0.18	(0.02)	0.76	0.60	(0.13)	0.60
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	3.33	3.08	2.65	3.34	2.73	2.87
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	109.76	118.42	137.56	109.30	133.71	127.15
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า)	2.02	1.63	1.92	1.74	1.48	1.79
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	180.57	223.97	190.39	210.06	246.62	203.93
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้การค้า (เท่า)	8.70	8.56	6.63	7.15	6.94	6.32
ระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ย (วัน)	41.95	42.62	55.03	51.02	52.59	57.76
วงจรเงินสด (วัน)	246.80	299.77	272.91	268.34	327.74	273.33
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร						
อัตรากำไรขั้นต้น (ร้อยละ)	24.72	28.47	29.21	27.29	30.33	29.56
อัตราส่วนกำไรจากการดำเนินงาน (ร้อยละ)	9.25	8.40	10.06	11.15	11.71	15.67
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร (ร้อยละ)	59.28	(7.57)	229.62	184.14	(38.49)	116.02
อัตรากำไรสุทธิ (ร้อยละ)	7.38	6.64	7.93	8.69	9.27	12.59
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (ร้อยละ)	6.24	3.99	5.04	5.58	4.71	6.97
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน						
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (ร้อยละ)	5.86	4.01	5.05	5.51	4.68	6.67
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (ร้อยละ)	271.13	208.21	239.34	507.04	476.02	700.24
อัตราหมุนของสินทรัพย์ (เท่า)	0.64	0.48	0.51	0.51	0.42	0.46

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2565	2564	2563	2565	2564	2563
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน						
อัตราส่วนหนี้สินรวมต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.35	0.29	0.21	0.27	0.26	0.18
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า)	2,114.58	563.17	326.62	2,723.30	817.43	457.34
อัตราการจ่ายเงินปันผล (ร้อยละ)	79.03	89.12	97.34	94.59	80.53	75.79
อัตราส่วนอื่น ๆ						
มูลค่าหุ้นตามบัญชี (บาทต่อหุ้น)	1.44	1.40	1.41	1.34	1.31	1.32
กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาทต่อหุ้น)	0.09	0.06	0.07	0.07	0.06	0.09
เงินปันผลต่อหุ้น (บาทต่อหุ้น)	0.07	0.05	0.07	0.07	0.05	0.07
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 2565 กลุ่มบริษัทไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายที่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจอย่างมีนัยสำคัญ หรือมีมูลฟ้องมากกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ตามงบการเงินรวม

ส่วนที่ 2

การกำกับดูแลกิจการ



7 การกำกับดูแลกิจการ

7.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการกำกับดูแลการดำเนินการให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกลุ่มบริษัท ตามกลยุทธ์ นโยบาย แผนงานและงบประมาณ ที่กำหนดไว้ โดยมีการติดตาม ประเมิน และดูแลการรายงานผลการดำเนินงานอย่างเหมาะสม ภายใต้การประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย คำนึงถึงประโยชน์ต่อสังคมและดูแลผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม รวมถึงการปรับตัวให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นอยู่เสมอ โดยนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงเกณฑ์ตามโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน (Coporate Governance Report of Thai Listed Companiies-CGR) มาปรับใช้เป็นกรอบการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท ทั้งนี้เพื่อให้กลุ่มบริษัทสามารถแข่งขันได้และมีผลประกอบการที่ดีในระยะยาว คณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อเป็นแนวทางให้การปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากรในกลุ่มบริษัท และกำหนดให้มีการพิจารณาทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องเป็นประจำทุกปี โดยมีหลักปฏิบัติทั้งหมด 8 ข้อ

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการติดตามการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการและแนวปฏิบัติที่ดีอย่างสม่ำเสมอ และมีการประชาสัมพันธ์ให้พนักงานทุกคนทราบถึงนโยบายการกำกับดูแลกิจการและแนวปฏิบัติ ผ่านระบบสารสนเทศภายในองค์กร (Shared Drive) และได้แสดงให้สาธารณชนรับทราบผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ

หลักปฏิบัติ 1 ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

บริษัทฯ กำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทไว้อย่างชัดเจนตามรายละเอียดที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทโดยมีหน้าที่สำคัญในการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจนโยบายการเงิน การบริหารความเสี่ยง และกลยุทธ์ในการดำเนินงาน รวมไปถึงการจัดสรรทรัพยากรที่จำเป็น เพื่อให้บุคลากรของกลุ่มบริษัทสามารถปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ โดยคณะกรรมการบริษัทจะติดตาม ประเมินผล และดูแลการรายงานผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทให้เป็นไปอย่างเหมาะสม

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทควรกำกับดูแลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ มติคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความรับผิดชอบ รอบคอบ ระมัดระวัง เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ก่อให้เกิดประโยชน์ต่อสังคมและคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม สามารถปรับตัวเพื่อรองรับความเปลี่ยนแปลงจากปัจจัยต่าง ๆ อยู่เสมอ โดยยังคงรักษาความสามารถในการแข่งขันและมีผลประกอบการที่ดีเพื่อประโยชน์ระยะยาวแก่ผู้ถือหุ้น

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบและกำกับดูแลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหาร ให้เป็นไปตามที่กำหนดด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริต และดูแลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ ข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง มติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น และนโยบายต่าง ๆ ของกลุ่มบริษัท

หลักปฏิบัติ 2 กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทเพื่อให้สามารถเติบโตคู่กับสังคมด้วยความยั่งยืน สร้างคุณค่าและเป็นประโยชน์ต่อกลุ่มบริษัท ลูกค้า คู่ค้า พนักงาน ผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสียและสังคมโดยรวม และจะส่งเสริมการสื่อสาร เสริมสร้างให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกลุ่มบริษัทสะท้อนอยู่ในการตัดสินใจและการดำเนินงานของบุคลากรในทุกระดับจนกลายเป็นวัฒนธรรมองค์กรที่อยู่ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทต้องทบทวนวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์ในระยะ 3 – 5 ปีด้วย

ในการนี้ คณะกรรมการบริษัทมีการกำหนดกลยุทธ์ แผนงานต่าง ๆ พร้อมติดตามและประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกลุ่มบริษัท โดยมีการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม รวมถึงการมีความพร้อม ความชำนาญ เพื่อตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าและผู้มีส่วนได้เสีย โดยอยู่บนพื้นฐานของความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม นอกจากนี้ จะต้องตระหนักถึงความเสี่ยงของการตั้งเป้าหมายที่อาจนำไปสู่การประพฤติที่ผิดกฎหมาย หรือขาดจริยธรรม (Unethical Conduct) ตลอดจนกำกับดูแลให้มีการถ่ายทอดวัตถุประสงค์และเป้าหมายผ่านกลยุทธ์และแผนงานให้ทั่วทั้งกลุ่มบริษัท

หลักปฏิบัติ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิผล

3.1 การกำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการในด้านจำนวนกรรมการบริษัท สัดส่วนกรรมการอิสระ คุณสมบัติที่หลากหลายทั้งด้านความรู้ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญ ที่สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท รวมทั้งแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อช่วยเหลือและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

3.2 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. นายมนตรี มหาพฤกษ์พงศ์

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2565 เมื่อวันที่ 29 ธันวาคม 2565 ได้มีมติทบทวนข้อกำหนดคุณสมบัติกรรมการอิสระของบริษัทฯ 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 รวมถึงพฤติการณ์อื่นทำนองเดียวกันซึ่งเป็นผลให้บริษัทฯ หรือคู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ หรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าวให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน
5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชีซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงินซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือ บริษัทย่อย 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

แนวทางการสรรหากรรมการ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล เพื่อทำหน้าที่สนับสนุนคณะกรรมการในการสรรหากรรมการที่มีคุณสมบัติเหมาะสมด้วยกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจน พร้อมพิจารณาค่าตอบแทนที่เหมาะสมก่อนเสนอให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ

โดยการสรรหาได้พิจารณาคัดเลือกผู้ที่มีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์กว้างไกล เป็นผู้มีคุณธรรมและจริยธรรม มีประวัติการทำงานโปร่งใส รวมทั้งสามารถแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ และมีความสามารถ ประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญที่จำเป็น

และสอดคล้องกับนโยบายและกลยุทธ์ของกลุ่มบริษัท รวมถึงมีคุณสมบัติครบถ้วนในการดำรงตำแหน่งกรรมการหรือกรรมการอิสระ ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ประกาศคณะกรรมการตลาดทุน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่เกี่ยวข้อง

(1) นโยบายการกำหนดคุณสมบัติและการสรรหากรรมการบริษัท

การสรรหากรรมการบริษัทถือเป็นเรื่องที่สำคัญตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เนื่องจากกรรมการบริษัทมีหน้าที่และบทบาทสำคัญในการกำหนดกลยุทธ์และทิศทางการดำเนินธุรกิจ อันมีผลต่อการเติบโตของบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเป็นผู้มีความรอบรู้ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ที่หลากหลาย โดยไม่มีการกีดกันทางเพศ หรือความแตกต่างอื่นใด เพื่อให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายทางธุรกิจ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2565 เมื่อวันที่ 29 ธันวาคม 2565 มีมติทบทวนแนวทางการสรรหาและแต่งตั้งกรรมการ โดยอาจใช้ฐานข้อมูลกรรมการ (Director Pool) เพื่อประกอบการพิจารณาสรรหา และการให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการเสนอชื่อบุคคลที่เห็นว่ามีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อรับการพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท โดยการสรรหากรรมการนั้น ให้คำนึงถึงองค์ประกอบดังต่อไปนี้

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

1.2 ความรู้ความชำนาญที่ต้องการให้มีในคณะกรรมการ โดยกำหนดให้มีการประเมินความหลากหลายทางทักษะของคณะกรรมการ (Board Skill Matrix) ที่จำเป็น เหมาะสม และสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท อาทิ ด้านธุรกิจระบบขนถ่ายวัสดุและพลังงานสะอาด ด้านเทคโนโลยี ด้านธุรกิจระหว่างประเทศ ด้านบัญชีและการเงิน ด้านการควบคุมภายใน ด้านกฎหมาย ด้านการพัฒนาองค์กร ด้านสังคม สิ่งแวดล้อม และความปลอดภัย ด้านบริหารความเสี่ยงและภาวะวิกฤติ เป็นต้น โดยมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน เป็นผู้มีความรู้ความเชี่ยวชาญด้านบัญชีและการเงิน และมีกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหารอย่างน้อย 1 คนที่มีประสบการณ์ทำงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

1.3 ความหลากหลายของกรรมการ (Board Diversity) ซึ่งจะคำนึงถึงประโยชน์ของความหลากหลายของคณะกรรมการบริษัทในด้านต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงประวัติการศึกษา ประสบการณ์ในวิชาชีพ ทักษะ และความรู้ โดยไม่ได้จำกัดเพศ อายุ เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา หรือความแตกต่างอื่นใด โดยกำหนดให้ต้องมีกรรมการที่เป็นผู้หญิงอย่างน้อย 2 คนหรือร้อยละ 30 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด และมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมด

(2) การสรรหากรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล พิจารณาสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระหรือกรณีอื่น ๆ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้ง โดยคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล คัดเลือกบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ที่หลากหลายอันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

สำหรับในปี 2565 มีการสรรหาบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทที่ครบกำหนดออกตามวาระ และกรรมการบริษัทที่ลาออก คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ได้สรรหาบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนและสอดคล้องกับกลยุทธ์ทางธุรกิจของกลุ่มบริษัทตามที่กำหนดข้างต้น

(3) การเสนอแต่งตั้งกรรมการรายเดิม

กรณีเสนอชื่อบุคคลผู้ที่เคยเป็นกรรมการบริษัทมาก่อน คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และคณะกรรมการบริษัทต้องพิจารณาถึงการมีส่วนร่วม และผลการปฏิบัติหน้าที่กรรมการที่ผ่านมาประกอบด้วย

(4) ขั้นตอนการสรรหาและคัดเลือกกรรมการใหม่

การสรรหาและคัดเลือกกกรรมการใหม่มีขั้นตอนโดยสรุปดังนี้

4.1 คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล สรรหาและกลั่นกรองบุคคลผู้ที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนด นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ผู้ถือหุ้นสามารถนำเสนอรายชื่อบุคคลที่เหมาะสมเพื่อให้คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลแทนพิจารณาด้วยก็ได้

4.2 คณะกรรมการบริษัทพิจารณาคัดเลือกบุคคลที่คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลนำเสนอ และคณะกรรมการบริษัทนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น

4.3 ผู้ถือหุ้นพิจารณาและลงมติแต่งตั้งกรรมการ โดยใช้วิธีออกเสียงลงคะแนนเลือกกรรมการเป็นรายบุคคล และผู้ถือหุ้นมีสิทธิเลือกตั้งบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการได้ไม่เกินจำนวนกรรมการที่จะเลือกตั้งในครั้งนั้น และจะแบ่งคะแนนเสียงไม่ได้ และกรรมการแต่ละรายต้องได้รับคะแนนเสียงเห็นชอบเกินกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

3.3 การประเมินผลการปฏิบัติงานและการพัฒนาความรู้

3.3.1 การประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการ

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายให้มีวิธีการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี โดยการประเมินการปฏิบัติงานนั้นมีวัตถุประสงค์สำคัญเพื่อช่วยให้คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และกรรมการรายบุคคล ได้สอบทานผลการปฏิบัติงานของตนเองในช่วงปีที่ผ่านมา ตลอดจนได้ช่วยปรับปรุงในการทำหน้าที่ให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น โดยใช้แนวทางการประเมินตนเองจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มาปรับใช้ให้เหมาะสมกับลักษณะและโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัท

หัวข้อในการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการรายคณะ มีดังนี้

- โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
- การประชุมคณะกรรมการ
- การทำหน้าที่ของกรรมการ (เฉพาะการประเมินผลคณะกรรมการบริษัท)
- ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ (เฉพาะการประเมินผลคณะกรรมการบริษัท)
- การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร (เฉพาะการประเมินผลคณะกรรมการบริษัท)

หัวข้อในการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการรายบุคคล มีดังนี้

- โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- การประชุมคณะกรรมการ
- บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

สำหรับกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงานของรายคณะและรายบุคคล ทั้งคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล จะเป็นผู้พิจารณาแบบประเมินผล จากนั้นเลขานุการของคณะกรรมการชุดต่าง ๆ จะจัดส่งแบบประเมินผลดังกล่าว ให้แก่กรรมการเพื่อประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการที่ตนดำรงตำแหน่ง หลังจากนั้น เลขานุการฯ จะสรุปผลและนำเสนอต่อคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และคณะกรรมการบริษัทพิจารณาต่อไป

ทั้งนี้ ในปี 2565 ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยนั้น สรุปได้ดังนี้

คณะกรรมการ	ผลการประเมินการปฏิบัติงานรายคณะ	ผลการประเมินการปฏิบัติงานรายบุคคล
คณะกรรมการบริษัท	ดีมาก	ดีมาก
คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง	ดีมาก	ดีมาก
คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล	ดีมาก	ดีมาก
คณะกรรมการบริหาร	ดีมาก	ดีมาก

ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ได้พิจารณาผลการประเมินและกำหนดแนวทางปรับปรุง ก่อนที่จะนำเสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อวิเคราะห์และกำหนดมาตรการในการปรับปรุงประสิทธิภาพในการทำงานของคณะกรรมการต่อไป

3.3.2 การประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

กรรมการอิสระเป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานทางธุรกิจของบริษัทฯ การดำเนินงานตามนโยบายที่ได้รับจากคณะกรรมการบริษัท ประกอบกับสภาวการณ์ทางเศรษฐกิจและสังคมโดยรวม ทักษะความเป็นผู้นำ การกำหนดกลยุทธ์ การปฏิบัติตามกลยุทธ์ ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการ และความรู้ด้านผลิตภัณฑ์และบริการ โดยผลการประเมินนั้นจะนำไปใช้ในการพิจารณาประกอบการกำหนดค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

สำหรับกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารนั้น คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล จะเป็นผู้พิจารณาแบบประเมินผล จากนั้น เลขานุการของคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล จะจัดส่งแบบประเมินผลให้แก่กรรมการอิสระเพื่อทำการประเมินผล และจะรวบรวมสรุปผลเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และคณะกรรมการบริษัทพิจารณาต่อไป

ในปี 2565 ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีผลการประเมินอยู่ในระดับดีมาก โดยตัวแทนของกรรมการอิสระได้แจ้งผลการประเมินและข้อเสนอแนะให้แก่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารแล้ว

3.3.3 การพัฒนากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้มีการฝึกอบรมและการให้ความรู้หรือเนื้อหาที่มีประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ แก่กรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท เพื่อเป็นการเพิ่มพูนความรู้และ/หรือเพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยทุกปีคณะกรรมการบริษัทจะสนับสนุนให้กรรมการอย่างน้อยหนึ่งคน เข้ารับการอบรมหลักสูตรหรือเข้าร่วมกิจกรรมสัมมนา

ในปี 2565 กรรมการและผู้บริหารได้เข้าร่วมการฝึกอบรมกับองค์กรภายนอก จำนวน 4 ท่าน ได้แก่

- นายองอาจ ปัณฑุยากร หลักสูตร Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) รุ่น 28/2565 จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- นายมนตรี มหาพฤกษ์พงศ์ หลักสูตร Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) รุ่น 28/2565 และหลักสูตร How to Develop a Risk Management Plan (HRP) รุ่น 31/2565 จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- นางสาวรชยา รัตนศรีทอง หลักสูตร Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) รุ่น 27/2565 จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- นางสาววรัตน์ เมฆเกิดชู หลักสูตร Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) รุ่น 27/2565 จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และหลักสูตร CFO Refresher รุ่น 3/2565 จัดโดยศูนย์ส่งเสริมการพัฒนาความรู้ตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ปัจจุบัน บริษัทฯ มีกรรมการบริษัทที่เข้ารับการอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ Director Certification Program (DCP) และ Director Accreditation Program (DAP) ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) จำนวน 5 ท่าน และ 5 ท่าน ตามลำดับ รวมทั้งสิ้น 8 ท่านหรือร้อยละ 100 นอกจากนี้ เลขานุการบริษัทยังได้แจ้งข้อมูลข่าวสารการสัมมนาและการอบรมที่เป็นประโยชน์ต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำ ทั้งนี้ มีรายละเอียดการเข้ารับการอบรมหลักสูตรหรือเข้าร่วมสัมมนาที่เป็นการเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงานในรอบปีที่ผ่านมา ปรากฏใน “เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท

3.3.4 การเตรียมความพร้อมสำหรับการเป็นกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล เป็นผู้ดำเนินการปฐมนิเทศกรรมการรายใหม่ โดยมีเลขานุการบริษัทเป็นผู้ประสานงานในเรื่องต่าง ๆ อันได้แก่ การรวบรวมข้อมูลที่จำเป็นเกี่ยวกับกรรมการเพื่อประโยชน์การปฏิบัติตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับกรรมการ ข้อมูลสำคัญของบริษัทฯ ในด้านต่าง ๆ เช่น ข้อบังคับบริษัท สรุปผลการดำเนินงาน นโยบายสำคัญ เป็นต้น และจัดให้มีการพบปะกับประธานกรรมการ กรรมการ และฝ่ายจัดการ

บริษัทฯ ได้จัดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการใหม่ คือ นายมนตรี มหาพฤกษ์พงศ์ ดำรงตำแหน่ง กรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และกรรมการอิสระ โดยให้มีผลวันที่ 1 มกราคม 2565 เป็นต้นไป ตามมติอนุมัติแต่งตั้งจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 7/2564 โดยมีหัวข้อในการปฐมนิเทศ ดังนี้

- โครงสร้างกลุ่มบริษัท
- การประกอบธุรกิจของกลุ่มบริษัท
- วิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย และวัฒนธรรมองค์กร
- แผนธุรกิจประจำปี 2565
- กฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับกลุ่มบริษัท รวมถึงบทบาทหน้าที่ตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและนโยบายอื่นที่เกี่ยวข้อง
- ผลการดำเนินงานทางการเงิน

หลักปฏิบัติ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการสรรหาผู้บริหารระดับสูง โดยปฏิบัติตามแผนการสืบทอดตำแหน่ง เพื่อเป็นแนวทางในการสรรหาบุคลากรที่มีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อกลุ่มบริษัท ให้เข้าร่วมปฏิบัติงานกับบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทได้มีการกำหนดโครงสร้างการตอบแทนของกรรมการบริษัทและผู้บริหาร ตลอดจนมีการประเมินผลงานที่เหมาะสมกับขอบเขตความรับผิดชอบของหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย โดยมีคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ช่วยกำกับดูแลให้เป็นไปตามนโยบายด้านการบริหารบุคคลและพัฒนาองค์กร และมติของผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ กรรมการบริษัทได้รับค่าตอบแทนรายเดือน ค่าเบี้ยประชุม และโบนัสประจำปี ส่วนผู้บริหารจะได้รับผลตอบแทนเป็นเงินเดือน สวัสดิการอื่น และโบนัสประจำปี ซึ่งพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และผลการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่รายละเอียดปรากฏตามหลักปฏิบัติที่ 3 ข้อ 3.3.2 การประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ในด้านการพัฒนาบุคลากร คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมให้มีการฝึกอบรมและให้ความรู้แก่ผู้เกี่ยวข้องในระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ เช่น กรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท เป็นต้น เพื่อให้มีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง โดยอาจกระทำเป็นการภายในบริษัทฯ หรือใช้บริการของสถาบันภายนอกก็ได้ รายละเอียดปรากฏตามหลักปฏิบัติที่ 3 ข้อ 3.3.3 การพัฒนากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

นโยบายการสืบทอดตำแหน่ง

บริษัทฯ มีหลักเกณฑ์และระเบียบปฏิบัติการคัดเลือกบุคลากรที่จะเข้ามารับผิดชอบในตำแหน่งงานบริหารที่สำคัญของบริษัทฯ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสมและโปร่งใส เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ ได้ผู้บริหารที่มีคุณสมบัติ ทักษะ ประสบการณ์ และความสามารถเป็นมืออาชีพ ดังนี้

ระดับผู้บริหาร ตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล เป็นผู้รับผิดชอบในการพิจารณาสรรหา/คัดเลือกและวางแผนสืบทอดตำแหน่งงาน เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณา ซึ่งสามารถสรรหามาได้จาก 2 แหล่ง คือ ภายในและภายนอกองค์กร

เมื่อตำแหน่งผู้บริหารระดับประธานเจ้าหน้าที่บริหารว่างลงหรือผู้อยู่ในตำแหน่งไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งได้ บริษัทฯ จะมีระบบการให้ผู้บริหารในระดับใกล้เคียง หรือระดับรองเป็นผู้รักษาการในตำแหน่ง จนกว่าจะมีการสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทฯ กำหนด โดยการพิจารณาของคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งผู้ที่มีความเหมาะสมให้ดำรงตำแหน่งแทนต่อไป

คุณสมบัติเบื้องต้นของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นดังนี้

1. ต้องเป็นบุคคลผู้มีความรู้ ความสามารถ มีทักษะและประสบการณ์ในการบริหารจัดการบริษัทฯ และประสบการณ์ในการดำเนินธุรกิจที่สอดคล้องกับธุรกิจของบริษัทฯ มีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์ต่อธุรกิจของบริษัทฯ และสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยไม่มีการกีดกันทางเพศ อายุ เชื้อชาติ เป็นต้น
2. มีภาวะความเป็นผู้นำ มีวิสัยทัศน์กว้างไกล มีคุณธรรม และจริยธรรม ตลอดจนมีทัศนคติที่ดีต่อองค์กร สามารถอุทิศเวลาได้อย่างเพียงพออันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ
3. มีประวัติการทำงานที่โปร่งใส ไม่เป็นบุคคลที่ถูกขึ้นบัญชีดำ (Black List) จากองค์กรใด ๆ รวมถึงสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือเคยถูกตัดสินในความผิดทางอาญา รวมทั้งไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย

ทั้งนี้ ให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือเลขานุการคณะกรรมการสรรหาฯ มีหน้าที่ในการรายงานผลการดำเนินงานตามแผนสืบทอดตำแหน่งต่อคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล เพื่อทราบทุกครั้งที่มีการจัดประชุม และกำหนดให้คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล รายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบต่อไป

หลักปฏิบัติ 5 ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจ พร้อมทั้งมีการพัฒนาระบบสารสนเทศและใช้เทคโนโลยีที่ทันสมัย เพื่อส่งเสริมศักยภาพในการตอบสนองความต้องการและความสามารถในการให้บริการ ซึ่งจะช่วยสนับสนุนธุรกิจให้เติบโตในยุคดิจิตอล อีกทั้งยังมีการดูแลแผนรองรับที่จะทำให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างต่อเนื่องในยามที่เกิดสภาวะวิกฤตหรือเหตุการณ์ฉุกเฉิน (Business Continuity Plan: BCP)

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยจะส่งเสริมการดำเนินการเพื่อเพิ่มคุณค่าให้กลุ่มบริษัทตามสภาพปัจจัยแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ซึ่งอาจครอบคลุมการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (Business Model) วิธีคิดมุมมองในการออกแบบและพัฒนาสินค้าและบริการ การวิจัย การปรับปรุงกระบวนการผลิต และกระบวนการทำงาน รวมทั้งการร่วมมือกับคู่ค้า โดยกลุ่มบริษัทมุ่งมั่นที่จะประกอบธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส ยึดถือความเป็นธรรม พร้อมให้บริการที่ดีเลิศแก่ลูกค้า ยินดีแข่งขันในธุรกิจ ไม่เอาเปรียบหรือแสวงหาประโยชน์โดยมิชอบ ปฏิบัติอยู่ในกรอบของธรรมภิบาล ทั้งนี้ ในปี 2565 คณะกรรมการบริษัทได้ทบทวนและปรับปรุงแนวทางการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มดังมีรายละเอียดดังนี้

- **ผู้ถือหุ้น**

กลุ่มบริษัทมีนโยบายในการดำเนินธุรกิจอย่างซื่อสัตย์สุจริต มีคุณธรรม และจริยธรรม และพยายามที่จะพัฒนากิจการให้เจริญเติบโตก้าวหน้า มีผลการดำเนินงานที่ดี เพื่อสร้างผลตอบแทนที่เหมาะสมให้กับการลงทุนของผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน กลุ่มบริษัทยึดหลักการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน โดยกำหนดให้กรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ตลอดจนตัดสินใจดำเนินการใด ๆ ด้วยความโปร่งใส ระมัดระวัง รอบคอบ และเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียม เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นโดยรวม

- **พนักงาน**

ปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรมและเคารพสิทธิมนุษยชนโดยไม่มีการกีดกันทางเพศหรือความแตกต่างอื่นกำหนดค่าตอบแทน สวัสดิการและผลประโยชน์อื่นที่เหมาะสมเป็นธรรมไม่น้อยกว่าที่กฎหมายกำหนด ทั้งนี้ ค่าตอบแทนอิงตามระดับผลการประเมินการปฏิบัติงานและสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของแต่ละบริษัททั้งในระยะสั้นและระยะยาวเทียบเคียงกับตลาดและอุตสาหกรรมเดียวกันได้อีกทั้งจัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพดูแลสุขภาพอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัย อบรมให้ความรู้ พัฒนาศักยภาพและส่งเสริมความก้าวหน้า รวมถึงเปิดโอกาสการพัฒนาทักษะการทำงานในด้านอื่น

โดยในปี 2565 กลุ่มบริษัทได้กำหนดนโยบายการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรมเพื่อให้มีมาตรการดูแลและบริหารจัดการอย่างเหมาะสมตามกฎหมาย

ด้านการดูแลพนักงาน

(1) การบริหารค่าตอบแทน : นโยบายค่าตอบแทนพนักงาน

กลุ่มบริษัทได้ให้ความสำคัญในการสร้างแรงจูงใจเพื่อรักษาพนักงานที่มีผลการปฏิบัติงานดีและมีประสิทธิภาพ และเพื่อให้การพิจารณากำหนดค่าตอบแทนแก่พนักงานในกลุ่มบริษัทมีความเหมาะสมและเป็นมาตรฐานเดียวกัน กลุ่มบริษัทจึงกำหนดนโยบายค่าตอบแทนพนักงานโดยพิจารณาจากตำแหน่ง บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบรวมถึงประสบการณ์ และอัตราค่าตอบแทนพนักงานที่อยู่ในกลุ่มธุรกิจเดียวกันหรือใกล้เคียงกัน อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทยังมีหลักพิจารณาการประเมินผลงานของพนักงาน ตามแนวคิด ตัวชี้วัดผลงาน KPI (Key Performance Indicator) ซึ่งกำหนดตัวชี้วัดให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมายระยะยาว และวัฒนธรรมองค์กรของกลุ่มบริษัท

(2) การบริหารสวัสดิการ

กลุ่มบริษัทได้ดูแลปรับปรุงให้สวัสดิการเป็นไปตามความเหมาะสมและสอดคล้องกับสถานการณ์และการปฏิบัติงานของพนักงานทั้งในภาพรวมและในแต่ละตำแหน่งงาน เพื่อวัตถุประสงค์ในการบรรเทาภาระค่าใช้จ่ายและส่งเสริมให้พนักงานมีความผูกพันต่อระหว่างองค์กรและพนักงาน

(3) การดูแลพนักงานในระยะยาว

นอกจากการให้ค่าตอบแทนระยะสั้นแล้ว กลุ่มบริษัทยังให้ความสำคัญกับการดูแลพนักงานในระยะยาว ทั้งในการส่งเสริมความก้าวหน้าในสายงาน การพัฒนาทักษะอาชีพหรือการเพิ่มพูนความรู้ให้แก่พนักงาน ตลอดจนการให้ค่าตอบแทนในลักษณะต่าง ๆ เช่น รางวัลอายุงาน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น

(4) องค์ประกอบของค่าตอบแทนพนักงาน มีดังนี้

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 ชุดยูนิฟอร์ม เป็นต้น เพื่อส่งเสริมให้พนักงานมีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น

- **ลูกค้า**

มุ่งมั่นพัฒนาคุณภาพของผลิตภัณฑ์และการบริการเพื่อให้ลูกค้าเกิดความเชื่อมั่นและความพึงพอใจสูงสุด โดยคำนึงถึงสุขภาพ ความปลอดภัย รวมถึงให้ข้อมูลผลิตภัณฑ์และการบริการอย่างถูกต้องเพียงพอโดย ไม่กล่าวเกินจริงอันเป็นเหตุให้เกิดความเข้าใจผิด พร้อมทั้งเก็บรักษาข้อมูลของลูกค้า และไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์โดยมิชอบ ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทได้มีการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าเป็นประจำตลอดทั้งปี เพื่อวัดระดับความพึงพอใจของลูกค้า และปรับปรุงแก้ไขการให้บริการ

โดยในปี 2565 กลุ่มบริษัทได้กำหนดนโยบายการสื่อสารข้อมูลต่อลูกค้า เพื่อรักษาความเป็นธรรมให้แก่ผู้บริโภคภายใต้พระราชบัญญัติคุ้มครองผู้บริโภค

- **คู่ค้า**

ปฏิบัติต่อคู่ค้าด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และมีความเท่าเทียมกัน เพื่อให้การประกอบธุรกิจเป็นธรรมได้รับประโยชน์ร่วมกัน มีการพัฒนาอย่างยั่งยืน และเป็นคู่ค้าในระยะยาวกับกลุ่มบริษัท โดยเลือกทำธุรกิจกับคู่ค้าจากเงื่อนไขต่าง ๆ เช่น ราคา คุณภาพ ความน่าไว้วางใจ ยึดมั่นในสิ่งที่ถูกต้อง ตลอดจนความเชี่ยวชาญด้านเทคนิค กฎหมาย และการปกป้องสิ่งแวดล้อม

- **คู่แข่งทางการค้า**

ดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรมและโปร่งใส แข่งขันอย่างเป็นธรรม ไม่เอาเปรียบคู่แข่งทางการค้า และ ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับโดยวิธีการที่มิชอบ รวมถึงไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางที่เสื่อมเสีย

- **เจ้าหนี้**

ปฏิบัติต่อเจ้าหนี้อย่างเป็นธรรม มีความรับผิดชอบและโปร่งใส ปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อกำหนดของสัญญาและพันธะทางการเงินอย่างเคร่งครัดโดยเฉพาะเรื่องเงื่อนไขค้ำประกัน การบริหารเงินทุนและการชำระหนี้ ตลอดจนไม่ใช้วิธีการที่ไม่สุจริต ปกปิดข้อมูลหรือข้อเท็จจริง อันจะทำให้เจ้าหนี้เกิดความเสียหาย กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่ง ต้องรีบแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไข

- **ภาครัฐ**

  ดำเนินธุรกิจเพื่อการเสริมสร้างและพัฒนาความเจริญก้าวหน้าของประเทศ โดยยึดถือปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ ข้อบังคับและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องและเป็นไปตามครรลองประเพณีธุรกิจทั่วไป

- **ชุมชนและสิ่งแวดล้อม**

  ดูแลให้กลุ่มบริษัทและพนักงานดำเนินธุรกิจอย่างรับผิดชอบและเป็นประโยชน์แก่สังคมและชุมชน และมีหน้าที่ประพฤติต่อชุมชนที่อาศัยอยู่ใกล้เคียงด้วยความเป็นมิตร ให้ความช่วยเหลือและสนับสนุนพัฒนาชุมชนให้มีความเป็นอยู่ที่ดี

- **การต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชั่น**

  ดูแลให้กลุ่มบริษัทปฏิบัติตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และกำหนดให้กลุ่มบริษัทมีและประกาศนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชั่นต่อสาธารณะ

- **ทรัพย์สินทางปัญญา**

  กลุ่มบริษัทเคารพทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลอื่นและจะนำมาใช้ต่อเมื่อได้รับสิทธิ์ในการใช้งานเท่านั้น การละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาถือเป็นการขัดต่อนโยบายกลุ่มบริษัท กลุ่มบริษัทได้จัดซื้อซอฟต์แวร์ลิขสิทธิ์ที่จำเป็นให้พนักงานเพื่อใช้ในการทำงานอย่างเพียงพอ และไม่อนุญาตให้พนักงานลงซอฟต์แวร์ที่ไม่มีลิขสิทธิ์มาติดตั้งในคอมพิวเตอร์หรืออุปกรณ์ของกลุ่มบริษัท

- **ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมในการทำงาน**

  กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญต่อความรับผิดชอบต่อสังคม การคุ้มครองป้องกันความปลอดภัย ความมั่นคง สุขอนามัย และสิ่งแวดล้อมสาธารณะ ครอบคลุมถึงการปฏิบัติงานและพนักงานของกลุ่มบริษัท นอกจากนั้นกลุ่มบริษัทยังให้ความสำคัญต่อการอนุรักษ์ทรัพยากร ซึ่งครอบคลุมกิจกรรม ผลิตภัณฑ์ และบริการทั้งหมดอันเป็นส่วนหนึ่งของธุรกิจที่มีความสำคัญ การลดความสูญเสีย การปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบข้อบังคับของรัฐ กลุ่มบริษัทจึงได้กำหนดนโยบายความปลอดภัย ความมั่นคง อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมขึ้น โดยถือเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบโดยตรงของผู้บริหาร พนักงานทุกคน ตลอดจนผู้รับเหมาที่ทำงานในนามของกลุ่มบริษัท ทั้งหมดที่จะต้องดำเนินการ ดังนี้

  1. ปฏิบัติตามกฎหมายด้านความปลอดภัย ความมั่นคง อาชีวอนามัย สิ่งแวดล้อมและพลังงาน รวมถึงข้อกำหนดของกลุ่มบริษัท โดยถือเป็นบรรทัดฐานขั้นต้น
  2. ปฏิบัติงานอย่างปลอดภัยในทุกขั้นตอน และกระบวนการทำงานไม่ส่งผลกระทบเสียหายทั้งต่อตนเอง ผู้ที่เกี่ยวข้อง ทรัพย์สิน ชุมชน และสิ่งแวดล้อม
  3. ป้องกันความสูญเสีย และการเจ็บป่วยในทุกกรณี และลดผลกระทบที่อาจก่อให้เกิดภาวะมลพิษและการสูญเสียพลังงาน
  4. จัดสรรทรัพยากรและสารสนเทศที่จำเป็น รวมทั้งการจัดเตรียมและพัฒนาบุคลากรให้มีความพร้อมสอดคล้องตามวัตถุประสงค์และเป้าหมาย
  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 รวมถึงการพัฒนาระบบการจัดการด้านความปลอดภัย ความมั่นคง อาชีวอนามัย สิ่งแวดล้อม และพลังงาน ให้มีความทันสมัย และต่อเนื่อง
  9. ส่งเสริมให้มีการนำนโยบายความปลอดภัย ความมั่นคง อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม ไปเป็นแนวทางปฏิบัติในกลุ่มบริษัทและคู่ค้า

หลักปฏิบัติ 6 ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

คณะกรรมการบริษัทได้กำกับดูแลจนมั่นใจว่ากลุ่มบริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิผล และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงเพื่อทำหน้าที่สนับสนุนคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลให้กลุ่มบริษัทมีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี และการให้ความเห็นที่ตรงไปตรงมาต่อรายงานทางการเงินและระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้รายงานทางการเงินมีความน่าเชื่อถือ มีคุณภาพที่ดี และมีมูลค่าเพิ่มต่อองค์กร โดยกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงประกอบด้วยกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดเป็นจำนวนไม่น้อยกว่าสามคน และอย่างน้อยหนึ่งคนจะต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ ความเข้าใจ หรือประสบการณ์ด้านบัญชีหรือการเงิน และมีความรู้ต่อเนื่องเกี่ยวกับเหตุที่มีต่อการเปลี่ยนแปลงของรายงานทางการเงิน ทั้งนี้ รายละเอียดเกี่ยวกับองค์ประกอบคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง คุณสมบัติกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง วาระการดำรงตำแหน่ง อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ เป็นไปตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายเพื่อเป็นแนวทางในการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม ดังนี้

1. หลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ
2. นโยบายการบริหารความเสี่ยง
3. นโยบายการควบคุมภายใน
4. นโยบายการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชั่น
5. นโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์
6. นโยบายการใช้ข้อมูลภายในและระเบียบการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท
7. นโยบายการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน (Whistle Blowing Policy)
8. นโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม
9. นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทฯ และบริษัทย่อย
10. นโยบายการเข้าทำรายการที่เกี่ยวโยง
11. นโยบายการเปิดเผยสารสนเทศ และความโปร่งใส
12. นโยบายการรักษาความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีและสารสนเทศ
13. ตารางอำนาจอนุมัติของบริษัท (Delegation of Authority)

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

หลักปฏิบัติ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ โปร่งใสและทันเวลา ทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไป ตลอดจนข้อมูลอื่นที่มีผลหรืออาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ซึ่งล้วนมีผลต่อกระบวนการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลดังกล่าวตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

บริษัทฯ ได้จัดให้มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations) เพื่อทำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับนักลงทุนหรือผู้ถือหุ้น โดยบริษัทฯ ได้จัดให้มีการประชุมเพื่อวิเคราะห์ผลการดำเนินงานเป็นประจำ รวมทั้งได้เผยแพร่ข้อมูลของบริษัทฯ ข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไปของบริษัทฯ ให้แก่ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ บริษัทจัดอันดับความน่าเชื่อถือ และหน่วยงานรัฐที่เกี่ยวข้องรับทราบผ่านช่องทางต่าง ๆ กล่าวคือ การรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัทฯ

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

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่องบการเงินและสารสนเทศทางการเงินของบริษัทฯ ที่ปรากฏในรายงานประจำปี โดยคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงเป็นผู้สอบทานคุณภาพของรายงานทางการเงินและระบบการควบคุมภายใน รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงินและรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ และจัดให้มีรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงินแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีในรายงานประจำปี

บริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับกรรมการบริษัทแต่ละท่าน บทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุมและการเข้าประชุมในปีที่ผ่านมา และความเห็นจากการทำหน้าที่ รวมทั้งการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้ด้านวิชาชีพในรายงานประจำปีและแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีของบริษัทฯ รวมถึงการเปิดเผยนโยบายการจ่ายค่าตอบแทน ลักษณะและรายละเอียดของค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงในบริษัทฯ

บริษัทฯ ได้เปิดเผยค่าสอบบัญชีและค่าบริการอื่นที่ผู้สอบบัญชีให้บริการ

หลักปฏิบัติ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดูแลให้มั่นใจว่าผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ สนับสนุน และส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิต่าง ๆ ตามกฎหมาย รวมถึงการให้ข้อมูลที่จำเป็นเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจให้แก่ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนอย่างครบถ้วน ถูกต้อง และทันต่อเหตุการณ์ผ่านช่องทางตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย 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 ทั้งนี้ เพื่อเป็นการอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตัวเอง บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลอื่นใดเข้าร่วมประชุมแทนได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะแบบหนึ่งแบบใดตามที่บริษัทฯ ได้จัดส่งไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม

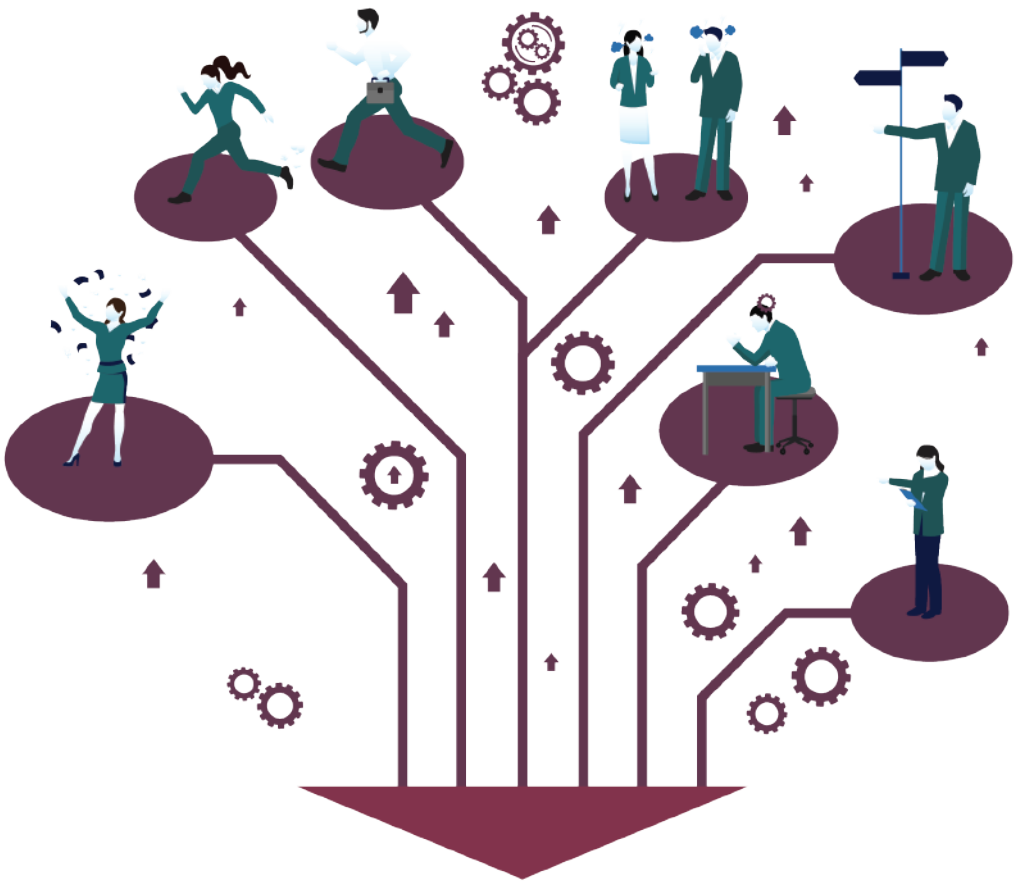
ในการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการแสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ หรือตั้งคำถามในวาระต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องได้อย่างอิสระก่อนการลงมติในวาระใดๆ และมีกรรมการบริษัทและผู้บริหารของบริษัทฯ ที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมในการประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อตอบคำถามในที่ประชุม

บริษัทฯ สนับสนุนให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงในทุกวาระ เพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้ในการนับผลการลงคะแนน ดังนี้

1. บริษัทฯ จะจัดให้มีบุคลากรที่เป็นอิสระทำหน้าที่ช่วยในการตรวจนับคะแนนเสียงในแต่ละวาระ
2. บริษัทฯ จะเปิดเผยผลการลงคะแนนในแต่ละวาระให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบ SET Link ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัทฯ ภายหลังเสร็จสิ้นการประชุม

บริษัทฯ ได้บันทึกรายงานการประชุมอย่างถูกต้องและครบถ้วนในสาระสำคัญรวมทั้งจะบันทึกประเด็นข้อซักถาม ความคิดเห็น และข้อเสนอแนะที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้ และจัดทำรายงานการประชุมแล้วเสร็จภายใน 14 วันนับแต่วันประชุม โดยนำส่งรายงานการประชุมให้แก่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกระทรวงพาณิชย์ พร้อมทั้งเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

ในปี 2565 บริษัทฯ กำหนดจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี เมื่อวันพุธที่ 27 เมษายน 2565 เวลา 13:30 น. ซึ่งดำเนินการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ตามพระราชกำหนดว่าด้วยการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2563 โดยถ่ายทอดสดจากห้องประชุมปัณฑุ บริษัท ออนวัลล่า จำกัด (บริษัทย่อย) เลขที่ 50 หมู่ 20 ตำบลลำลูกกา อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี 12150



7.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

กลุ่มบริษัทกำหนดให้มีจรรยาบรรณด้านการปฏิบัติงานและจรรยาบรรณธุรกิจ เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจที่ดี สำหรับคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานยึดถือปฏิบัติ ซึ่งมุ่งเน้นหลักการสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ความสำคัญต่อการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเสมอภาค เป็นธรรม ตรวจสอบได้ รวมถึงการคำนึงถึงและการเคารพสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยกลุ่มบริษัทได้จัดให้มีจรรยาบรรณธุรกิจ จรรยาบรรณของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน และจรรยาบรรณว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง และได้เปิดเผยรายละเอียดนโยบายฉบับเต็มไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ โดยกำหนดประเด็นสำคัญในการปฏิบัติตาม ดังนี้

1. การเคารพและการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบ แนวปฏิบัติสากล และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. การตระหนักในบทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบ
3. การควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน การบริหารความเสี่ยง และรายงานทางบัญชีและการเงิน
4. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น
5. การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย
6. การเคารพหลักสิทธิมนุษยชน
7. สิทธิและความเป็นกลางทางการเมือง
8. การมีส่วนได้เสีย ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และรายการที่เกี่ยวโยงกัน
9. การคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล
10. การรักษาความลับและการใช้ข้อมูลภายใน
11. ทรัพย์สินทางปัญญา และการใช้เทคโนโลยี
12. การจัดหาและปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเป็นธรรม
13. การจัดซื้ออย่างโปร่งใส

ทั้งนี้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ได้รับการเผยแพร่คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจและจรรยาบรรณด้านการปฏิบัติงาน ผ่านระบบ Portal / Shared Drive ภายในของกลุ่มบริษัท และมีการลงนามรับทราบและตกลงว่าจะปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเรียบร้อยแล้ว

ในปี 2565 กลุ่มบริษัทไม่พบการกระทำผิดเกี่ยวกับจริยธรรมและจรรยาบรรณขององค์กร

7.2.1 การรักษาความลับและการใช้ข้อมูลภายใน

กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญเรื่องการรักษาความลับและการใช้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ส่วนตัว โดยกำหนดแนวปฏิบัติไว้ในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจและจรรยาบรรณด้านการปฏิบัติงาน ดังนี้

1) บุคลากรของกลุ่มบริษัท ควรรักษาข้อมูลภายในและเอกสารที่ไม่สามารถเปิดเผยต่อบุคคลภายนอก อันนำไปสู่การแสวงหาผลประโยชน์ เพื่อตนเองหรือครอบครัว หรือพวกพ้องในทางมิชอบ เช่น ข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหุ้น ความลับทางการค้า สูตร การประดิษฐ์คิดค้นต่างๆ ซึ่งถือเป็นสิทธิของกลุ่มบริษัท
2) บุคลากรของกลุ่มบริษัทจะไม่นำข้อมูลที่เป็นความลับไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือบุคคลอื่น
3) กลุ่มบริษัทกำหนดให้ข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับคู่สัญญาและข้อตกลงที่มีไว้กับคู่สัญญา ถือเป็นความลับที่ไม่อาจเปิดเผยให้บุคคลอื่น เว้นแต่จะได้รับอนุญาตจากกลุ่มบริษัท และคู่สัญญาเท่านั้น
4) กลุ่มบริษัทควรจัดให้มีมาตรการและระบบควบคุมดูแลข้อมูลกลุ่มบริษัท ภายในฝ่ายหรือแผนกของตนอย่างรัดกุม เพื่อป้องกันไม่ให้ข้อมูลภายในที่สำคัญของกลุ่มบริษัท เปิดเผยออกสู่ภายนอกก่อนการเผยแพร่อย่างเป็นทางการ โดยให้ถือว่ามาตรการและระบบควบคุมนี้เป็นส่วนหนึ่งของมาตรการควบคุมความเสี่ยงที่สำคัญของกลุ่มบริษัทด้วย
5) กลุ่มบริษัทมอบหมายให้เป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของผู้บังคับบัญชาในลำดับขั้นต่าง ๆ ที่จะต้องควบคุมดูแลไม่ให้มีการรั่วไหลของข้อมูลและข่าวสารที่สำคัญของกลุ่มบริษัท ออกสู่ภายนอกโดยบุคลากรในสายบังคับบัญชาของตน ก่อนการเผยแพร่ข้อมูลอย่างเป็นทางการของกลุ่มบริษัท

6) การใช้ข้อมูลภายในร่วมกันของบุคลากรจะต้องอยู่ในกรอบหน้าที่และความรับผิดชอบเท่าที่บุคลากรพึงได้รับมอบหมายเท่านั้น
7) บุคลากรของกลุ่มบริษัทจะไม่เปิดเผยข้อมูลที่เป็นความลับของกลุ่มบริษัท แม้พ้นสภาพหรือสิ้นสุดการปฏิบัติหน้าที่ไปแล้ว
8) กรณีถูกถามหรือขอให้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่อยู่นอกเหนือความรับผิดชอบ ให้ปฏิเสธการแสดงความเห็นต่าง ๆ ด้วยความสุภาพ และแนะนำให้สอบถามจากหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายและรับผิดชอบในการเปิดเผยข้อมูลนั้นโดยตรง เพื่อให้การให้ข้อมูลถูกต้องและเป็นไปในทิศทางเดียวกัน

ทั้งนี้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ได้รับการเผยแพร่คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจและจรรยาบรรณด้านการปฏิบัติงาน รวมถึง นโยบายการใช้ข้อมูลภายในและระเบียบการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ผ่านระบบ Portal / Shared Drive ภายในของกลุ่มบริษัท และมีการลงนามรับทราบและตกลงว่าจะปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเรียบร้อยแล้ว

7.2.2 การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์ส่วนตน โดยกำหนดหลักการว่า การตัดสินใจใด ๆ ในการเข้าทำธุรกรรมหรือรายการใด ๆ ของกลุ่มบริษัท จะต้องเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของกลุ่มบริษัท พร้อมทั้งได้กำหนดแนวปฏิบัติไว้ในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจและจรรยาบรรณด้านการปฏิบัติงาน ดังนี้

1) การกระทำและการตัดสินใจใด ๆ ของบุคลากรของกลุ่มบริษัท จะต้องปราศจากอิทธิพลของความต้องการส่วนตัวหรือของบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบุคลากรนั้น ๆ ไม่ว่าโดยสายเลือด หรือของบุคคลอื่นที่รู้จักส่วนตัวเป็นการเฉพาะและใช้ราคาที่ยุติธรรม เหมาะสม เสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก เมื่อต้องตัดสินใจหรืออนุมัติรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้รายงานผู้บังคับบัญชา หรือผู้มีส่วนร่วมในการอนุมัติ และให้ถอนตัวจากการมีส่วนร่วมในรายการนั้นๆ
2) บุคลากรของกลุ่มบริษัทต้องปฏิบัติตามระเบียบวิธีของกลุ่มบริษัท ตามมาตรฐานเดียวกัน โดยปฏิบัติงานให้เต็มเวลาให้แก่กลุ่มบริษัท อย่างสุดกำลังความสามารถ โดยไม่เบียดบังเวลาในงานไปทำธุรกิจอื่นใดภายนอกที่ไม่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของกลุ่มบริษัท
3) บุคลากรของกลุ่มบริษัทต้องไม่เข้าไปเป็นหุ้นส่วน หรือผู้ถือหุ้น ที่มีอำนาจตัดสินใจ หรือผู้บริหารที่เป็นการแข่งขันหรือประกอบกิจการที่เป็นการแข่งขัน หรือมีลักษณะเดียวกันกับธุรกิจของกลุ่มบริษัท
4) บุคลากรของกลุ่มบริษัทต้องหลีกเลี่ยงการมีส่วนเกี่ยวข้องทางการเงิน และ/หรือ ความสัมพันธ์กับบุคคลภายนอกอื่น ๆ ซึ่งจะส่งผลให้กลุ่มบริษัทต้องเสียผลประโยชน์ หรือก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือขัดขวางการปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ
5) การปฏิบัติหน้าที่และการดำรงตำแหน่งของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน จะต้องไม่ขัดกับผลประโยชน์หลักของกลุ่มบริษัท

ทั้งนี้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ได้รับการเผยแพร่คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจและจรรยาบรรณด้านการปฏิบัติงาน รวมถึง นโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ผ่านระบบ Portal / Shared Drive ภายในของกลุ่มบริษัท และมีการลงนามรับทราบและตกลงว่าจะปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเรียบร้อยแล้ว

7.2.3 การรักษาความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

กลุ่มบริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการรักษาความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ รวมถึงการกำหนดแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจน เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ กลุ่มบริษัทจึงได้มีการกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติการรักษาความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยมีเนื้อหาครบถ้วนสอดคล้องตามกฎหมายที่แก้ไขเพิ่มเติมและมีการควบคุมภายในที่ดี และได้เปิดเผยรายละเอียดนโยบายฉบับเต็มไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ โดยกำหนดประเด็นสำคัญ ดังนี้

1. การแบ่งแยกอำนาจหน้าที่
2. การควบคุมการเข้าออกและการป้องกันความเสียหายต่อห้องเก็บคอมพิวเตอร์
4. การควบคุมการพัฒนา หรือแก้ไขเปลี่ยนแปลงระบบงานคอมพิวเตอร์
5. การสำรองข้อมูลและระบบคอมพิวเตอร์ และการเตรียมพร้อมกรณีฉุกเฉิน
6. การควบคุมการปฏิบัติงานประจำด้านคอมพิวเตอร์
7. การควบคุมการใช้บริการด้านงานเทคโนโลยีสารสนเทศจากผู้ให้บริการรายอื่น
8. การใช้งานระบบคอมพิวเตอร์และเครือข่ายสำหรับผู้ใช้งาน
9. การใช้อินเตอร์เน็ต
10. การใช้งานจดหมายอิเลคทรอนิกส์
11. การใช้เครือข่ายสื่อสังคมออนไลน์

กลุ่มบริษัทได้มีการระบุความเสี่ยงจากเสถียรภาพของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และภัยคุกคามทางไซเบอร์ พร้อมทั้งกำหนดแนวทางการบริหารความเสี่ยงไว้ตอบสนอง เพื่อป้องกันและลดผลกระทบที่อาจเกิดขึ้น นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังได้กำหนดให้มีการติดตามการปฏิบัติตามนโยบาย โดยจัดทำแผนการดำเนินงานด้านความมั่นคงปลอดภัยของสารสนเทศแบ่งเป็น 3 ด้าน ดังนี้

1. การพัฒนาและปรับปรุง โดยจัดให้มีการทบทวนปรับปรุงแผนบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (BCP) และ แผนการกอบกู้ระบบ (DRP) สำหรับระบบงานสำคัญอย่างต่อเนื่อง รวมถึงปรับปรุงตัวชี้วัดให้สอดคล้องกับการดำเนินงานจริงขององค์กร
2. การกำกับดูแล โดยจัดให้มีกระบวนการและผู้รับผิดชอบในการระบุ ติดตาม และทบทวน กฎหมาย กฎระเบียบข้อบังคับต่าง ๆ ด้านความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์ และสื่อสารให้กับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องรับทราบถึงนโยบายดังกล่าว พร้อมทั้งจัดให้มีการทบทวนการดำเนินการนโยบายด้านความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์อย่างต่อเนื่อง
3. การวิเคราะห์ข้อมูล โดยให้มีการจัดหมวดหมู่และกำหนดระดับผลกระทบของเหตุการณ์ภัยคุกคาม (Security Incident) และออกแบบแนวทางในการรับมือโดยสะท้อนจากระดับผลกระทบและความสำคัญของระบบที่เกิดเหตุการณ์ด้านความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์ และสื่อสารให้กับหน่วยงานที่กี่ยวข้องรับทราบถึงแผนและขั้นตอนการรับมือดังกล่าวอย่างชัดเจน

7.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

ในปี 2565 คณะกรรมการบริษัทฯ ได้ทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี นโยบายที่เกี่ยวข้อง และกฎบัตรคณะกรรมการชุดต่าง ๆ โดยนำคำแนะนำจากการประเมินในโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 มาพิจารณาและปรับใช้ตามความเหมาะสม ซึ่งมีแผนการปรับปรุงหรือเพิ่มเติมมาตรการที่เหมาะสมดังนี้

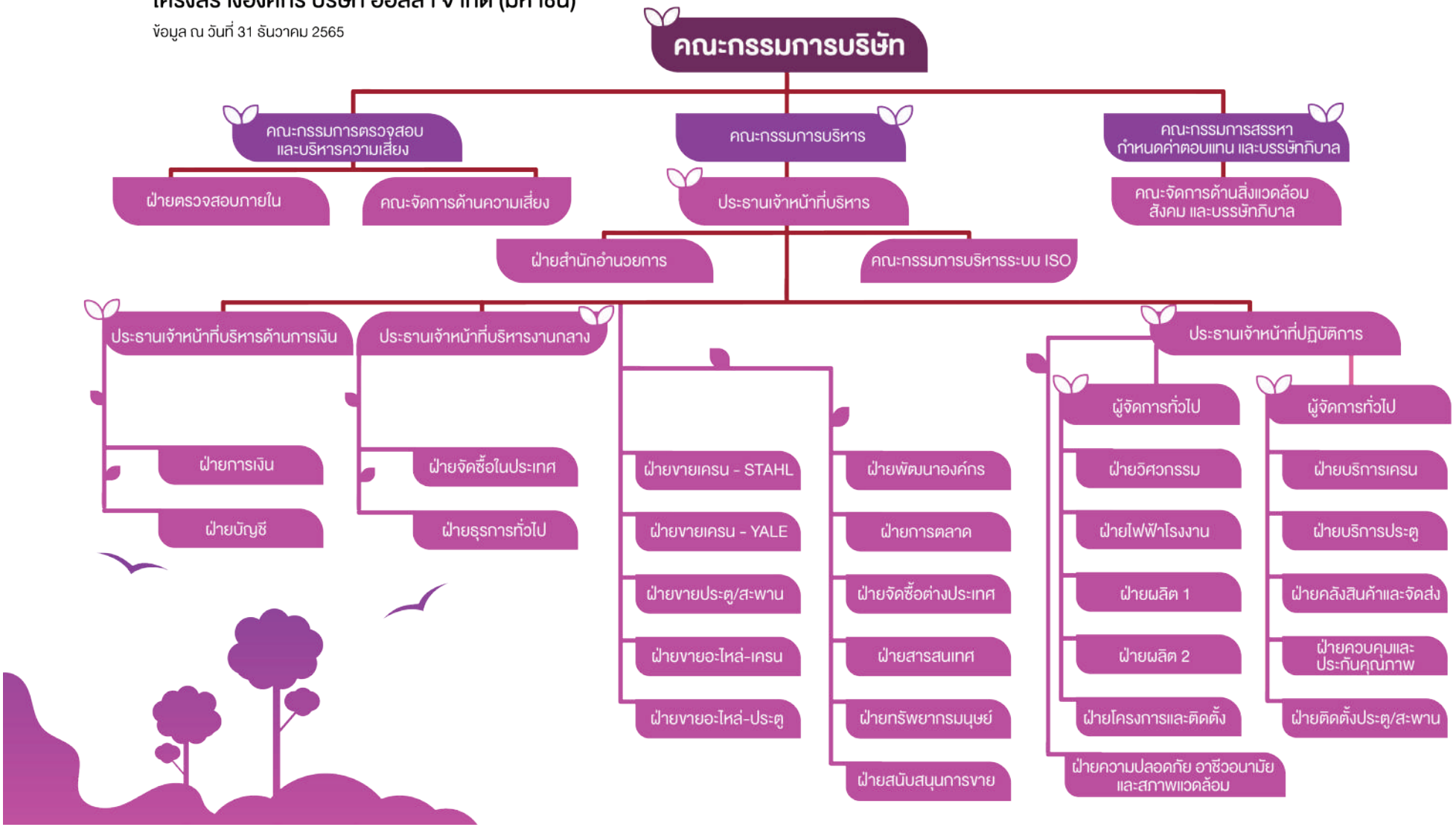
1. การพิจารณาทบทวน บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อย โดยมีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ ดังนี้
   ก. คณะกรรมการตรวจสอบ มีการเพิ่มเติมบทบาทหน้าที่ด้านการบริหารความเสี่ยง และเปลี่ยนแปลงชื่อเป็นคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
   ข. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีการเพิ่มเติมบทบาทหน้าที่ด้านการกำกับดูแลกิจการ และเปลี่ยนแปลงชื่อเป็นคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล
2. การพิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท โดยปรับปรุงหัวข้อดังต่อไปนี้
   ก. องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท โดยกำหนดสัดส่วนกรรมการที่เป็นผู้หญิงอย่างน้อย 2 คนหรือร้อยละ 30 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด (Board Diversity) และกำหนดให้ต้องมีกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหารอย่างน้อย 1 คน ที่มีประสบการณ์ทำงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท (Board Skill Matrix)
   ข. การประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยกำหนดจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำขณะที่คณะกรรมการบริษัทจะลงมติในที่ประชุม ต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด
3. การพิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล โดยเพิ่มเติมบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบ ด้านความยั่งยืน วัตถุประสงค์เพื่อให้สอดคล้องกับเป้าหมายของกลุ่มบริษัทและครอบคลุมกับการปฏิบัติงานหน้าที่จริงในปัจจุบัน
4. การพิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง โดยเพิ่มเติม บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบ กรณีผู้สอบบัญชีให้บริการงานที่ให้ความเชื่อมั่นอื่นหรืองานบริการเกี่ยวเนื่องอื่น วัตถุประสงค์เพื่อให้สอดคล้องกับประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพฉบับใหม่
5. การทบทวนประเด็นความสำคัญด้านความยั่งยืน กำหนดแผนงานและตัวชี้วัดผลการดำเนินงานเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน (ESG) ของกลุ่มบริษัท
6. การกำหนดนโยบายการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม โดยกลุ่มบริษัทตระหนักและให้ความสำคัญกับการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรมและเคารพสิทธิมนุษยชน คำนึงถึงการกำหนดค่าตอบแทน สวัสดิการและผลประโยชน์อื่นที่เหมาะสมเป็นธรรมไม่น้อยกว่าที่กฎหมายกำหนด การพัฒนาบุคลากรอย่างยั่งยืน และการใส่ใจกับคุณภาพชีวิตและความปลอดภัยในสถานที่ทำงาน
7. การกำหนดนโยบายการสื่อสารข้อมูลต่อลูกค้า โดยกลุ่มบริษัทตระหนักและให้ความสำคัญกับสิทธิของผู้บริโภคและหน้าที่ที่ต้องปฏิบัติของผู้ผลิต เพื่อรักษาความเป็นธรรมให้แก่ผู้บริโภคภายใต้พระราชบัญญัติคุ้มครองผู้บริโภค
8. การกำหนดนโยบายการส่งเสริมความคิดสร้างสรรค์และการจัดการนวัตกรรม โดยกลุ่มบริษัทตระหนักและให้ความสำคัญเกี่ยวกับการส่งเสริมความคิดสร้างสรรค์และการจัดการนวัตกรรม อันจะนำไปสู่แรงขับเคลื่อนสำคัญที่สนับสนุนให้ธุรกิจเติบโตอย่างยั่งยืน มุ่งให้กลุ่มบริษัทเป็นองค์กรแห่งนวัตกรรมที่สร้างนวัตกรรมอันสอดคล้องกับแผนกลยุทธ์และสร้างความได้เปรียบในการแข่งขัน ควบคู่ไปกับความใส่ใจต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

8 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ

8.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

โครงสร้างองค์กร บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565



โครงสร้างการจัดการของบริษัทฯ ประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย 3 ชุด ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ทั้งนี้ คณะกรรมการของบริษัทฯ และผู้บริหารของบริษัทฯ มีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (รวมฉบับที่แก้ไข) รวมทั้ง ไม่มีลักษณะต้องห้ามและลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามมาตรา 89/3 และมาตรา 89/6 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่เกี่ยวข้อง รวมถึงไม่มีประวัติการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางประโยชน์กับบริษัทฯ และบริษัทย่อยในรอบปีที่ผ่านมา

8.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการบริษัทมีจำนวนทั้งสิ้น 8 ท่าน มีรายละเอียดดังนี้

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง
1. นายวินิจ ศิลามงคล	ประธานกรรมการบริษัท/ ประธานกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง/ กรรมการอิสระ
2. ศาสราจารย์ ดร. สหธน รัตนไพจิตร	รองประธานกรรมการบริษัท/ กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง/ ประธานกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล/ กรรมการอิสระ
3. นายองอาจ ปัณฑุยากร	กรรมการบริษัท/ ประธานกรรมการบริหาร/ กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล/ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
4. นางวัลลยา ปัณฑุยากร	กรรมการบริษัท/ กรรมการบริหาร/ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารงานกลาง
5. นายจิรวัฒน์ ศรีสวัสดิ์	กรรมการบริษัท/ กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง/ กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล/ กรรมการอิสระ
6. นายมนตรี มหาพฤกษ์พงศ์[1/]	กรรมการบริษัท/ กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง/ กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล/ กรรมการอิสระ
7. นายชุมพล จันทร์เจริญ	กรรมการบริษัท/ กรรมการบริหาร/ ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ
8. นางสาวรชยา รัตนศรีทอง	กรรมการบริษัท

หมายเหตุ: [1/]ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 7/2564 เมื่อวันที่ 22 ธันวาคม 2564 มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นายมนตรี มหาพฤกษ์พงศ์ ดำรงตำแหน่ง กรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และกรรมการอิสระ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2565 เป็นต้นไป และได้เข้าร่วมประชุมครั้งแรกในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2565 โดยเป็นการแต่งตั้งแทน นายผไท บุญมาก ที่ลาออกจากตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เป็นต้นไป
(สามารถดูประวัติได้ตาม “เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท”)

โดยมี นางสาวรชยา รัตนศรีทอง เป็นรักษาการเลขานุการบริษัท

(1) กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

นายองอาจ ปัณฑุยากร หรือนางวัลลยา ปัณฑุยากร คนใดคนหนึ่งลงลายมือชื่อร่วมกับ นายชุมพล จันทร์เจริญ หรือ นางสาวรชยา รัตนศรีทอง รวมเป็นสองคนและประทับตราสำคัญของบริษัทฯ

(2) องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

บริษัทฯ กำหนดให้คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการบริษัทจำนวนไม่น้อยกว่า 5 ท่านสอดคล้องตามข้อบังคับของบริษัทฯ ที่กำหนดไว้ และมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมด โดยในปี 2565 บริษัทฯ มีกรรมการที่เป็นผู้บริหาร จำนวน 4 คน ได้แก่ นายองอาจ ปัณฑุยากร ซึ่งดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร นางวัลลยา ปัณฑุยากร นายชุมพล จันทร์เจริญ และนางสาวรชยา รัตนศรีทอง และสำหรับกรรมการอิสระและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีจำนวน 4 คน ได้แก่ นายวินิจ ศิลามงคล ศาตราจารย์ ดร. สหธน รัตนไพจิตร นายจิรวัฒน์ ศรีสวัสดิ์ และนายมนตรี มหาพฤกษ์พงศ์ ซึ่งกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีประสบการณ์ในการทำงานที่เป็นประโยชน์กับการบริหารกิจการของกลุ่มบริษัท และไม่มีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารคนใดดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารตลอดระยะเวลา 8 ปีที่ผ่านมา ทั้งนี้ กรรมการอิสระของบริษัทฯ มีจำนวนกึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด และกรรมการอิสระมีคุณสมบัติเป็นไปตามข้อกำหนดคุณสมบัติกรรมการอิสระของบริษัทฯ ซึ่งเข้มงวดกว่าหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

กรรมการอิสระจะทำหน้าที่ในการตรวจสอบการทำงานของฝ่ายจัดการ เสนอแนะและแสดงความคิดเห็น สนับสนุนนโยบายที่เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอื่น

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

ทั้งนี้ กระบวนการสรรหาบุคคลเข้าเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ครบวาระในปี 2565 คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ได้สรรหาและพิจารณากลั่นกรองบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนและคำนึงถึงคุณสมบัติด้านความหลากหลายข้างต้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีสัดส่วนความหลากหลายของกรรมการ (Board Diversity) และความเชี่ยวชาญของคณะกรรมการบริษัท (Board Skill Matrix) ตามนโยบายการกำหนดคุณสมบัติกรรมการ ดังนี้

ความหลากหลายของคณะกรรมการบริษัท (Board Diversity)

องค์ประกอบ	สัดส่วนตามนโยบาย	สัดส่วน ณ 31 ธ.ค. 2565
กรรมการอิสระ : กรรมการทั้งหมด	1 : 3 (ร้อยละ 33)	4 : 8 (ร้อยละ 50)
กรรมการผู้หญิง : กรรมการทั้งหมด	2 คน หรือ ร้อยละ 30	2 คน หรือ ร้อยละ 25

ความเชี่ยวชาญของคณะกรรมการบริษัท (Board Skill Matrix)

ความรู้ความชำนาญ	สัดส่วนตามนโยบาย	สัดส่วน ณ 31 ธ.ค. 2565
ธุรกิจระบบขนถ่ายวัสดุและพลังงานสะอาด	กรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร อย่างน้อย 1 คน	4 คน (กรรมการอิสระ 1 คน)[1/]
เทคโนโลยีสารสนเทศ	-	3 คน
ธุรกิจระหว่างประเทศ	-	6 คน
การบัญชีและการเงิน	กรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน	7 คน (กรรมการอิสระ 4 คน)[2/]

ความเชี่ยวชาญของคณะกรรมการบริษัท (Board Skill Matrix)		
ความรู้ความชำนาญ	สัดส่วนตามนโยบาย	สัดส่วน ณ 31 ธ.ค. 2565
การควบคุมภายใน	-	5 คน
กฎหมาย/นิติศาสตร์	-	2 คน
การบริหารธุรกิจ/การจัดการ/การพัฒนาองค์กร	-	6 คน
ความยั่งยืน - สังคม สิ่งแวดล้อม และความปลอดภัย	-	5 คน
การบริหารจัดการความเสี่ยงและภาวะวิกฤติ	-	7 คน

หมายเหตุ: [1/]นายมนตรี มหาพฤกษ์พงศ์ กรรมการบริษัทและกรรมการอิระ มีประสบการณ์ด้านธุรกิจพลังงานสะอาด
[2/]นายวินิจ ศิลามงคล ประธานกรรมการบริษัทและกรรมการอิระ และนายจิรวัฒน์ ศรีสวัสดิ์ กรรมการบริษัทและกรรมการอิสระ จบการศึกษาและมีความเชี่ยวชาญด้านบัญชี
(สามารถดูประวัติได้ตาม “เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท”)

(3) รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของกรรมการบริษัท

ชื่อ-นามสกุล	ในรอบปี 2565 จำนวนหุ้นคงเหลือ ณ 30 ธันวาคม 2565		ในรอบปี 2564 จำนวนหุ้นคงเหลือ ณ 30 ธันวาคม 2564		เปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้น/(ลดลง)	หุ้นสามัญของบริษัทย่อย
	ทางตรง	ทางอ้อม	ทางตรง	ทางอ้อม		
1. นายวินิจ ศิลามงคล	-	-	-	-	-	-
2. ศาสราจารย์ ดร. สหธน รัตนไพจิตร	-	-	-	-	-	-
3. นายองอาจ ปัณฑุยากร	203,282,300	-	203,282,300	-	-	1
4. นางวัลลยา ปัณฑุยากร	135,000,000	-	135,000,000	-	-	1
5. นายจิรวัฒน์ ศรีสวัสดิ์	-	-	-	-	-	-
6. นายมนตรี มหาพฤกษ์พงศ์[3/]	-	-	-	-	-	-
7. นายชุมพล จันทร์เจริญ	-	-	-	-	-	-
8. นางสาวรชยา รัตนศรีทอง	3,000,000	-	6,000,000	-	(3,000,000)	-

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 7/2564 เมื่อวันที่ 22 ธันวาคม 2564 มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นายมนตรี มหาพฤกษ์พงศ์ ดำรงตำแหน่ง กรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และกรรมการอิสระ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2565 เป็นต้นไป

(4) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

1. กรรมการใหม่ต้องเข้ารับการปฐมนิเทศความรู้เกี่ยวกับการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ
2. ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ และมีความรับผิดชอบเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้น (Accountability to Shareholders)
3. กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ นโยบาย ทิศทาง กลยุทธ์ พิจารณาแผนงานการดำเนินธุรกิจ และงบประมาณประจำปีของบริษัทฯ รวมถึงกำกับควบคุมดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายและระเบียบของบริษัทฯ อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการ และความมั่งคั่งสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น รวมถึงนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้จัดสรรทรัพยากรสำคัญ เพื่อเพิ่มคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน
4. ดูแลให้บริษัทฯ มีการดำเนินธุรกิจต่อเนื่องในระยะยาว รวมทั้งมีแผนการพัฒนาพนักงาน และความต่อเนื่องของผู้บริหาร (Succession Plan)
5. ติดตามการดำเนินกิจการของบริษัทฯ ตลอดเวลา และตระหนักถึงการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดในสัญญาที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ 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 โดยจัดให้มีแนวทางและมาตรการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม เพียงพอ และมีการติดตามอย่างสม่ำเสมอ
9. พิจารณานโยบายการจ่ายเงินปันผลและอนุมัติการจ่ายปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้น และรายงานการจ่ายปันผลดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมผู้ถือหุ้นคราวต่อไป
10. พิจารณาและ/หรือให้ความเห็นต่อรายการที่เกี่ยวโยงกัน และ/หรือ การเข้าทำรายการ (ในกรณีที่ขนาดของรายการไม่ต้องได้รับการอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น) ของบริษัทฯ และบริษัทย่อยให้เป็นไปตามกฎหมาย ประกาศข้อกำหนดและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง
11. พิจารณาอนุมัติการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การลงทุนในธุรกิจใหม่ การทำสัญญาที่สำคัญ การดำเนินการต่าง ๆ การกู้ยืม หรือ การขอสินเชื่อใด ๆ จากสถาบันการเงิน การให้กู้ยืม ตลอดจนการเป็นผู้ค้ำประกัน และการดำเนินการใด ๆ ให้เป็นไปตามกฎหมาย ประกาศ ข้อกำหนด และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องของกฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย
12. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเมื่อครบกำหนดตามวาระหรือสาเหตุอื่น และในกรณีการแต่งตั้งกรรมการใหม่ให้พิจารณาอนุมัติแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติไม่ต้องห้ามตามที่กำหนดในพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และกฎหมายต่าง ๆ รวมถึง ประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบอื่น ๆ 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) และบุคคลตาม (2) ถือหุ้นรวมกันเกินกว่าร้อยละ 30 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของนิติบุคคลดังกล่าว และการถือหุ้นรวมกันดังกล่าวเป็นสัดส่วนที่มากที่สุดในนิติบุคคลนั้นที่ถือในบริษัทฯ และบริษัทในเครือ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลง (ซื้อ ขาย โอน หรือรับโอน) และต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบโดยมิชักช้า
20. กรรมการที่ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ต้องรายงานการซื้อขายให้ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงทราบในการประชุมครั้งถัดไป
21. กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารและกรรมการอิสระประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็นอย่างน้อย 1 ครั้งต่อปี เพื่ออภิปรายปัญหาต่าง ๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย และแจ้งให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารทราบถึงผลการประชุม
22. รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทในการจัดทำรายงานทางการเงิน โดยแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีไว้ในรายงานประจำปี และครอบคลุมเรื่องสำคัญต่าง ๆ ตามนโยบายข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
23. คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติ ในเรื่องต่าง ๆ 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 หรือบุคคลอื่นใดให้ปฏิบัติการอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการบริษัทได้ ทั้งนี้ การมอบอำนาจดังกล่าวจะต้องไม่เป็นการมอบอำนาจ หรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้กรรมการ หรือผู้รับมอบอำนาจจากกรรมการสามารถอนุมัติรายการที่ตน หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยของบริษัทฯ เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติไว้เท่านั้น
26. ในกรณีที่จำเป็น คณะกรรมการบริษัทสามารถแสวงหาความเห็นทางวิชาชีพจากที่ปรึกษาภายนอก เกี่ยวกับการดำเนินกิจการด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ

27. แต่งตั้งเลขานุการบริษัท (Company Secretary) ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อทำหน้าที่จัดทำและเก็บรักษาเอกสาร และการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด และช่วยดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ ของคณะกรรมการบริษัทและบริษัทฯ อันได้แก่ การประชุมคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้น ตลอดจนการให้คำแนะนำแก่กรรมการและบริษัทฯ ในการปฏิบัติตน และดำเนินกิจการให้ถูกต้องตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้องต่าง ๆ อย่างสม่ำเสมอ อีกทั้งดูแลให้กรรมการและบริษัทฯ มีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศอย่างถูกต้องครบถ้วน โปร่งใส
28. พิจารณาอนุมัติทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และเลขานุการบริษัท อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

(5) บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการ

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

(6) อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท

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

(7) การแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการ

บริษัทฯ ได้แบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการอย่างชัดเจนตามคู่มืออำนาจดำเนินการของบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัททำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและกำกับดูแลการดำเนินงานของฝ่ายจัดการในระดับนโยบาย สำหรับฝ่ายจัดการทำหน้าที่บริหารงานให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยมีประธานกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นบุคคลคนละคนกัน ซึ่งทั้งสองตำแหน่งผ่านการคัดเลือกจากคณะกรรมการบริษัท นอกจากนี้คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ยังกำหนดแผนการสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารระดับสูงและมีการทบทวนแผนดังกล่าว และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบเป็นประจำทุกปี

นอกจากนี้ เพื่อการแบ่งแยกหน้าที่อย่างชัดเจนระหว่างคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ ประธานกรรมการบริษัทยังไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน ตลอดจนไม่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทฯ ด้วย

(8) 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

(9) การกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการบริษัทดำรงตำแหน่ง

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายการกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการบริษัทจะไปดำรงตำแหน่งรวมกันไม่เกิน 5 บริษัทจดทะเบียน เพื่อให้กรรมการสามารถอุทิศเวลาสำหรับการปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้ปฏิบัติตามนโยบายอย่างเคร่งครัด โดยไม่มีกรรมการบริษัทคนใดดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่นเกินกว่าที่นโยบายกำหนด

(10) การเป็นกรรมการในองค์กรภายนอกบริษัทของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นไม่เกิน 3 บริษัทจดทะเบียน โดยคำนึงถึงประสิทธิภาพการทำงานที่ดำรงตำแหน่งหลายบริษัทอย่างรอบคอบ และเพื่อให้มั่นใจว่าประธานเจ้าหน้าที่บริหารสามารถทุ่มเทเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ในบริษัทฯ ได้อย่างเพียงพอ

ทั้งนี้ บริษัทฯ กำหนดนโยบายมิให้ประธานเจ้าหน้าที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ หรือผู้บริหารสำคัญ หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญ หรือหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการของบริษัทจำกัดหรือบริษัทมหาชนจำกัดอื่นในบริษัทอื่นที่ประกอบกิจการอันสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ เว้นแต่จะแจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

คณะกรรมการบริษัทไม่มีนโยบายส่งผู้บริหารเข้าไปเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทอื่นนอกกลุ่มบริษัท เว้นแต่เป็นการดำรงตำแหน่งในองค์กรการกุศลที่ไม่แสวงหากำไร

8.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยทั้งหมด 3 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และคณะกรรมการบริหาร เพื่อปฏิบัติหน้าที่เฉพาะด้าน พิจารณากลั่นกรอง และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อประกอบการพิจารณาอนุมัติหรือรับทราบ โดยได้จัดให้มีกฎบัตรซึ่งกำหนดขอบเขตบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการชุดต่าง ๆ และได้เปิดเผยกฎบัตรดังกล่าวบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.alla.co.th) นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทอาจแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเฉพาะเรื่องชุดอื่น หรือเปลี่ยนแปลงขอบเขตบทบาทหรือหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ตามความเหมาะสมได้

8.3.1 คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

ประกอบด้วยกรรมการบริษัทที่เป็นกรรมการอิสระจำนวน 4 คน โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กรรมการในคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงมีรายนาม ดังนี้

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง
1. นายวินิจ ศิลามงคล	ประธานกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
2. ศาสราจารย์ ดร. สหธน รัตนไพจิตร	กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
3. นายจิรวัฒน์ ศรีสวัสดิ์	กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
4. นายมนตรี มหาพฤกษ์พงศ์[1/]	กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

หมายเหตุ: [1/]ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 7/2564 เมื่อวันที่ 22 ธันวาคม 2564 มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นายมนตรี มหาพฤกษ์พงศ์ ดำรงตำแหน่ง กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2565 เป็นต้นไป และได้เข้าร่วมประชุมครั้งแรกในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงครั้งที่ 1/2565 โดยเป็นการแต่งตั้งแทน นายผไท บุญมาก ที่ลาออกจากตำแหน่ง กรรมการตรวจสอบ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เป็นต้นไป

โดยมีนางสาววรรัตน์ เมฆเกิดชู เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

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

บริษัทฯ มีหน่วยงานตรวจสอบภายใน ซึ่งปัจจุบันมี นางสาวสุธิษา บุญเนตร เป็นผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน และรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ทั้งนี้ ในปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงมีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมจำนวน 1 ครั้ง เพื่อขอความเห็นจากผู้สอบบัญชีในเรื่องต่าง ๆ

(1) วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง มีวาระเป็นไปตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทของตน ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง อาจได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีกตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นว่าเหมาะสม แต่ไม่ควรได้รับการต่อวาระโดยอัตโนมัติ

ในกรณีตำแหน่งกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ อันมีผลให้จำนวนกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง น้อยกว่าจำนวนที่กำหนดน้อยกว่า 3 คน ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงทดแทนให้ครบถ้วนในทันทีหรืออย่างช้าภายใน 3 เดือน นับแต่วันที่จำนวนกรรมการไม่ครบถ้วน เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงซึ่งพ้นจากตำแหน่งนั้น

(2) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

รายงานทางการเงิน

1. สอบทานให้บริษัทฯ มีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและมีการเปิดเผยข้อมูลที่เพียงพอตามมาตรฐานรายงานทางการเงินโดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปีโดยคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงอาจเสนอแนะให้ผู้สอบบัญชีสอบทานหรือตรวจสอบรายการใด ๆ ที่เห็นว่าเป็นเรื่องสำคัญและจำเป็นในระหว่างการตรวจสอบบัญชีของบริษัทฯ

ผู้สอบบัญชี

1. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง และเลิกจ้างผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ รวมทั้งกำหนดค่าสอบบัญชี โดยผู้สอบบัญชีต้องเป็นบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระ
2. เข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อรับทราบผลการสอบทานงบการเงินประจำไตรมาส ผลการตรวจสอบงบการเงินประจำปี และหารือเกี่ยวกับปัญหา อุปสรรค ที่อาจพบจากการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชี หรือเรื่องต่าง ๆ ที่คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงหรือผู้สอบบัญชีเห็นว่าควรพิจารณาเป็นการเฉพาะ
3. กรณีผู้สอบบัญชีให้บริการงานที่ให้ความเชื่อมั่นอื่น หรืองานบริการเกี่ยวเนื่องอื่น หรืองานบริการอื่นอันมีลักษณะเป็นครั้งคราว และเป็นงานที่ผู้สอบบัญชีนั้นสามารถปฏิบัติได้โดยไม่ขัดต่อความเป็นอิสระ ให้พิจารณาดังนี้
   3.1 กรณีงานบริการที่เป็นการดำเนินงานตามปกติของธุรกิจ เช่น การทำลายสินค้า การทำลายทรัพย์สิน การตรวจสอบตามเงื่อนไขบัตรส่งเสริมการลงทุน เป็นต้น คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงให้ความเห็นชอบให้ผู้สอบบัญชีสามารถปฏิบัติงานได้ โดยมอบอำนาจให้ฝ่ายจัดการสามารถดำเนินงานภายใต้ขอบเขตที่กำหนดในตารางอำนาจอนุมัติ และมีหน้าที่รายงานการให้บริการดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงเพื่อรับทราบในการประชุมครั้งถัดจากการตกลงการให้บริการ
   3.2 กรณีงานบริการที่ไม่ใช่การดำเนินงานตามปกติของธุรกิจ เช่น การตรวจสอบเพื่อวัตถุประสงค์เฉพาะ การให้บริการที่ปรึกษาทางวิชาชีพ เป็นต้น ฝ่ายจัดการต้องนำเสนอคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงเพื่อพิจารณาความเป็นอิสระและให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง ก่อนการดำเนินงานภายใต้ขอบเขตที่กำหนดในตารางอำนาจอนุมัติต่อไป

การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน

1. สอบทานและอนุมัติกรอบการบริหารความเสี่ยง ซึ่งรวมถึงนโยบายและขั้นตอนปฏิบัติ ในการระบุ การจัดลำดับการจัดการ การติดตาม และการรายงานความเสี่ยงสำคัญธุรกิจต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา
2. สอบทานและอนุมัติเกณฑ์ระดับความเสี่ยงที่บริษัทฯ ยอมรับได้อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้มั่นใจว่าสอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายทางธุรกิจของบริษัทฯ
3. สอบทานรายงานความเสี่ยงที่สำคัญและมาตรการจัดการความเสี่ยงซึ่งจัดทำโดยฝ่ายบริหาร เพื่อให้มั่นใจว่าความเสี่ยงเหล่านี้ได้รับการจัดการให้อยู่ในระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้
4. สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิผล

การตรวจสอบภายใน

1. พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง และพิจารณาผลการปฏิบัติงานของหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน
2. พิจารณาสอบทานให้ความเห็นต่อแผนการตรวจสอบภายใน การปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยนำข้อมูลความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่สำคัญไปประกอบการพิจารณา
3. สอบทานรายงานตรวจสอบซึ่งจัดทำโดยหน่วยงานตรวจสอบภายใน รวมทั้งการตอบสนองของผู้บริหารและรายงานติดตามผลการตรวจสอบดังกล่าว
4. เข้าร่วมประชุมกับหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อหารือเกี่ยวกับปัญหาหรือข้อจำกัดที่เกิดขึ้นในระหว่างการตรวจสอบ หรือเรื่องต่าง ๆ ที่คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงหรือผู้สอบบัญชีเห็นว่าควรพิจารณาเป็นการเฉพาะ

การปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบ

1. สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ และบริษัทย่อย
2. พิจารณาสอบทานรายการที่เกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงพิจารณาข้อกำหนดและการเลิกการทำรายการที่แตกต่างไปจากข้อกำหนดเรื่องการเลิกการทำรายการที่ได้พิจารณาก่อนการเข้าทำรายการในสาระสำคัญ และพิจารณารายการได้มาหรือจำหน่ายไปของบริษัทฯ และบริษัทย่อยให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ และหากคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น หรือรายการต่าง ๆ ดังกล่าว บริษัทฯ จะจัดให้มีผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันหรือรายการต่าง ๆ ดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการพิจารณาและ/หรือ การตัดสินใจของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
3. ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงเห็นสมควร
   3.1. รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
   3.2. การทุจริตหรือมีสิ่งผิดปกติหรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบการควบคุมภายใน
   3.3. การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ

   หากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาตามวรรคหนึ่ง กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงท่านใดท่านหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำนั้นต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

การรายงาน

1. รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงให้คณะกรรมการบริษัททราบอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง
2. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ตามที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

อื่น ๆ

1. พิจารณาทบทวนกฎบัตร และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติเปลี่ยนแปลงอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
2. คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงมีอำนาจเชิญฝ่ายบริหารและบุคคลใดที่เกี่ยวข้องของบริษัทฯ มาให้ความเห็น เข้าร่วมประชุมหรือให้ข้อมูลที่เกี่ยวข้อง
3. ขอความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดเมื่อเห็นว่าจำเป็น ด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย ซึ่งการดำเนินการว่าจ้างให้เป็นไปตามระเบียบปฏิบัติของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
4. ให้คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงแต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง เพื่อช่วยเหลือการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
5. ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

8.3.2 คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล

บริษัทฯ กำหนดให้คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ต้องประกอบด้วยกรรมการบริษัทอย่างน้อย 3 คน โดยกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล มากกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องเป็นกรรมการอิสระ และประธานกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ต้องเป็นกรรมการอิสระ

โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กรรมการในคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล มีจำนวน 4 คน และมีกรรมการอิสระจำนวน 3 คน ซึ่งมากกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดตามที่กำหนดข้างต้น

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง
1. ศาสราจารย์ ดร. สหธน รัตนไพจิตร [1/3/]	ประธานกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล
2. นายจิรวัฒน์ ศรีสวัสดิ์ [1/3/]	กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล
3. นายองอาจ ปัณฑุยากร	กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล
4. นายมนตรี มหาพฤกษ์พงศ์[2/3/]	กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล

หมายเหตุ: [1/]ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2565 มีมติอนุมัติแต่งตั้ง ศาสตราจารย์ ดร. สหธน รัตนไพจิตร ดำรงตำแหน่ง ประธานกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล แทน นายจิรวัฒน์ ศรีสวัสดิ์ มีผลตั้งแต่วันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2565 เป็นต้นไป

[2/]ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 7/2564 เมื่อวันที่ 22 ธันวาคม 2564 มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นายมนตรี มหาพฤกษ์พงศ์ ดำรงตำแหน่งกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2565 เป็นต้นไป และได้เข้าร่วมประชุมครั้งแรกในการประชุมคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ครั้งที่ 1/2565

[3/]ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทและกรรมการอิสระ

โดยมีนางสาววรรัตน์ เมฆเกิดชู เป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล

(1) วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล

กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล มีวาระเป็นไปตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทของตน ทั้งนี้ กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลอาจได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งต่อไปได้อีกตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นว่าเหมาะสม แต่ไม่ควรได้รับการต่อวาระโดยอัตโนมัติ

(2) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล

การสรรหาและคัดเลือก

1. พิจารณาโครงสร้างและองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท ทั้งเรื่องของจำนวนกรรมการบริษัทที่เหมาะสมกับขนาด ความซับซ้อนของธุรกิจ รวมถึงมีการปรับเปลี่ยนให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป
2. กำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์ แนวทางในการสรรหาและคัดเลือก กรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูง ให้เป็นไปตามระเบียบและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด
3. เมื่อกรรมการครบวาระหรือตำแหน่งว่างลง หรือตำแหน่งอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย ให้พิจารณาและเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม ทั้งด้านความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ รวมตลอดถึงความเชี่ยวชาญชำนาญเฉพาะด้าน ที่สามารถนำมาใช้ให้เกิดประโยชน์ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ แก่คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาให้ดำรงตำแหน่งต่าง ๆ ดังต่อไปนี้
   - กรรมการบริษัท
   - กรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ที่ได้รับมอบหมายอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบโดยตรงจากคณะกรรมการบริษัท
   - ผู้บริหารระดับสูงและผู้มีอำนาจในการจัดการ

   โดยการสรรหาและพิจารณาคัดเลือกจะต้องเป็นไปโดยเปิดเผย โปร่งใส เป็นกลางปราศจากอคติ
4. พิจารณาความเป็นอิสระและคุณสมบัติของกรรมการอิสระแต่ละท่าน เพื่อให้แน่ใจว่ากรรมการอิสระของบริษัทฯ เป็นผู้ที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามเกณฑ์ และ/หรือ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด
5. ดูแลให้มีการปฐมนิเทศ มอบเอกสารและข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการบริษัทเข้าใหม่

การกำหนดค่าตอบแทน

1. พิจารณากำหนดแนวทางการจ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินและไม่ใช่ตัวเงินของกรรมการบริษัท ผู้บริหารระดับสูง รวมถึงผลประโยชน์ตอบแทนอื่น ๆ โดยให้สอดคล้องกับภารกิจหน้าที่ความรับผิดชอบและคุณสมบัติของผู้ได้รับแต่งตั้งและการว่าจ้าง และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบในการอนุมัติ และ/หรือ นำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

การประเมินผลและพัฒนา

1. กำหนดแนวทางและพิจารณาการประเมินผลงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหารระดับสูง เพื่อพิจารณาปรับผลตอบแทนประจำปี โดยจะต้องคำนึงถึงหน้าที่ความรับผิดชอบ และความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง รวมถึงให้ความสำคัญกับการเพิ่มมูลค่าของส่วนของผู้ถือหุ้นในระยะยาวประกอบการพิจารณาประเมินผล
2. พิจารณาจัดทำแผนพัฒนากรรมการ เพื่อสร้างเสริม พัฒนาความรู้ ทักษะ แก่คณะกรรมการชุดต่าง ๆ ของบริษัทฯ เพื่อให้เกิดความเข้าใจในบทบาทหน้าที่ของกรรมการ ธุรกิจ สภาพเศรษฐกิจ เทคโนโลยี กฎหมายหรือกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
3. พิจารณาจัดทำหรือดำเนินการให้มีการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่งกรรมการบริษัท ผู้บริหารระดับสูง เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องของการปฏิบัติงาน สามารถทดแทนกันได้โดยไม่ขาดตอน

ด้านการกำกับดูแลกิจการ

1. กำหนดนโยบายและขอบเขตด้านการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ
2. เสนอแนะแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ต่อคณะกรรมการบริษัท พร้อมทั้งให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการบริษัทในเรื่องเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ
3. ติดตามดูแลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะจัดการให้เป็นไปตามนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการ

4. พิจารณาทบทวนแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจและสอดคล้องกับแนวปฏิบัติในระดับสากลและของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้มีการพิจารณาปรับปรุงให้ทันสมัยอย่างต่อเนื่อง
5. พิจารณาสอบทานนโยบายและมาตรการต่อต้านการให้สินบนและการคอร์รัปชั่น เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ ได้ปฏิบัติตามภาระหน้าที่ตามกฎหมาย
6. พิจารณาสอบทานให้บริษัทฯ มีระบบการรับเรื่องร้องเรียนและเบาะแสการกระทำผิดและการทุจริต ตลอดจนการดำเนินการให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ สามารถให้ข้อมูลได้อย่างมั่นใจ ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่าข้อร้องเรียนทั้งหมดจะได้รับการสอบสวนข้อเท็จจริงอย่างเป็นอิสระและมีการติดตามที่เหมาะสม

ด้านความยั่งยืน

1. พิจารณากำหนด ทบทวน นโยบาย กลยุทธ์ เป้าหมาย และแผนงานด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ ให้มีความสมดุลอย่างเหมาะสมในด้านต่าง ๆ ได้แก่ ด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแล (Environmental, Social and Governance – ESG) ตลอดจนสอดคล้องกับแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามมาตรฐานระดับประเทศ และมาตรฐานสากล
2. ให้คำแนะนำและส่งเสริมการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้มีความสอดคล้องกับนโยบาย และกลยุทธ์การพัฒนาอย่างยั่งยืน
3. กำกับ ดูแล ติดตาม ให้บริษัทฯ บรรลุตามเป้าหมายด้านความยั่งยืนที่กำหนด ตลอดจนสนับสนุนให้คณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน ปฏิบัติตนตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ อย่างมีประสิทธิภาพ

การรายงาน

1. คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล รายงานต่อคณะกรรมการบริษัท
2. จัดทำรายงานของคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ตามที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
3. เปิดเผยนโยบายการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และเปิดเผยค่าตอบแทนในรูปแบบต่าง ๆ ไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ

อื่น ๆ

1. พิจารณาทบทวนกฎบัตร และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติเปลี่ยนแปลงอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
2. ขอความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพเมื่อเห็นว่าจำเป็น ซึ่งการดำเนินการว่าจ้างให้เป็นไปตามระเบียบปฏิบัติของบริษัทฯ
3. ให้คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล แต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล เพื่อช่วยเหลือการดำเนินงานของคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล
4. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบของคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล

8.3.3 คณะกรรมการบริหาร

บริษัทฯ กำหนดให้คณะกรรมการบริหาร ต้องประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 3 คน ซึ่งเลือกจากกรรมการและผู้บริหารจำนวนหนึ่งของบริษัทฯ ที่มีคุณสมบัติเหมาะสม ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร และจะพิจารณาคัดเลือกจากกรรมการบริษัท ผู้บริหารหรือพนักงานระดับสูงของบริษัทฯ ที่สามารถบริหารงานในเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานตามธุรกิจปกติ และงานบริหารของบริษัทฯ และสามารถกำหนดนโยบาย แผนธุรกิจ งบประมาณ โครงสร้างการบริหารงาน รวมถึงการตรวจสอบและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 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 นางสาววรรัตน์ เมฆเกิดชู เป็นรักษาการเลขานุการคณะกรรมการบริหาร

(1) วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริหาร

กรรมการบริหารจะพ้นตำแหน่งเมื่อ

- ตาย
- ลาออก
- คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง
- ขาดคุณสมบัติของการเป็นกรรมการบริหาร

ในกรณีกรรมการบริหารลาออกก่อนครบวาระการดำรงตำแหน่ง กรรมการบริหารควรแจ้งต่อประธานกรรมการบริษัทล่วงหน้าพอสมควร พร้อมระบุเหตุผลของการลาออก

(2) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

1. กำหนดและทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ 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 และกำหนดอำนาจหน้าที่ของคณะทำงานพิเศษหรือคณะบริหารงาน พร้อมทั้งพิจารณาและอนุมัติข้อเสนอต่าง 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 และพิจารณาการเสนอจ่ายเงินปันผลประจำปีของบริษัทฯ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทฯ อนุมัติก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป
9. ศึกษาความเป็นไปได้สำหรับการเข้าลงทุนในโครงการใหม่ โดยทำการศึกษาทางด้านเทคนิคและด้านการเงินอย่างเหมาะสมและครบถ้วนเพื่อประกอบการตัดสินใจ หรือการพิจารณาการยกเลิกการลงทุน เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
10. ติดตามผลการดำเนินงานและความก้าวหน้าของโครงการลงทุนของแต่ละธุรกิจ และรายงานผล รวมทั้งปัญหาหรืออุปสรรคที่เกิดขึ้นและแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขให้คณะกรรมการบริษัททราบ
11. มีอำนาจพิจารณาและอนุมัติการเข้าทำธุรกรรมทางการเงินกับสถาบันทางการเงินในการเปิดบัญชี กู้ยืม เบิกถอนเงินจากบัญชีของบริษัทฯ และใช้สินเชื่อ ตลอดจนนำหลักทรัพย์ต่าง ๆ ของบริษัทฯ ไปเป็นหลักประกันหนี้ดังกล่าว ทั้งที่ต้องจดทะเบียนและไม่จดทะเบียนก็ตาม 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
18. แต่งตั้งเลขานุการของคณะกรรมการบริหาร เพื่อช่วยเหลือการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

(3) การมอบหมายอำนาจ

คณะกรรมการบริหารมีอำนาจในการมอบอำนาจให้บุคคลอื่นใดหนึ่งคนหรือหลายคนปฏิบัติการอย่างหนึ่งอย่างใดโดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการบริหาร หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าว มีอำนาจตามที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร และภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการบริหารอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขบุคคลที่ได้รับมอบอำนาจหรือการมอบอำนาจนั้น ๆ ได้ตามที่เห็นสมควร

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

8.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

8.4.1 รายชื่อและตำแหน่งของผู้บริหาร

ณ 31 ธันวาคม 2565 ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ มีจำนวนทั้งสิ้น 6 ท่าน รายละเอียดดังนี้

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

หมายเหตุ: [1/]นางสาวชลัมพร ปัณฑุยากร ได้รับการอนุมัติแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งผู้จัดการทั่วไป โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 26 มิถุนายน 2565

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)

รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของผู้บริหาร

ชื่อ - สกุล	ในรอบปี 2565 จำนวนหุ้นคงเหลือ ณ 30 ธันวาคม 2565		ในรอบปี 2564 จำนวนหุ้นคงเหลือ ณ 30 ธันวาคม 2564		เปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้น/(ลดลง)	หุ้นสามัญของบริษัทย่อย
	ทางตรง	ทางอ้อม	ทางตรง	ทางอ้อม		
1. นายองอาจ ปัณฑุยากร	203,282,300	-	203,282,300	-	-	1
2 นางวัลลยา ปัณฑุยากร	135,000,000	-	135,000,000	-	-	1
3. นายชุมพล จันทร์เจริญ	-	-	-	-	-	-
4. นางสาววรรัตน์ เมฆเกิดชู	50,000	-	50,000	-	-	-
5. นายประชา พัฒนวิทยกุล	-	-	-	-	-	-
6. นางสาวชลัมพร ปัณฑุยากร	45,000,000	-	45,000,000	-	-	-

8.4.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงเป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ โดยค่าตอบแทนที่เป็นเงินเดือน โบนัส และผลตอบแทนจูงใจ ต้องอยู่ในระดับที่เหมาะสมและสอดคล้องกับผลประเมินการปฏิบัติงานของแต่ละบุคคล ผลการดำเนินงานทางธุรกิจของบริษัทฯ และการดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์ ผู้บริหารที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบเพิ่มขึ้นจะได้รับผลตอบแทนเพิ่มที่เหมาะสมกับหน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายเพิ่มมากขึ้น อีกทั้งต้องเป็นอัตราที่แข่งขันได้กับกลุ่มธุรกิจเดียวกัน เพื่อดูแลรักษาผู้บริหารที่มีคุณภาพ และคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงได้รับค่าตอบแทนในรูปแบบเดียวกัน ดังนี้

1. ค่าตอบแทนระยะสั้น ได้แก่ เงินเดือนและโบนัส
2. ค่าตอบแทนระยะยาว เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ สำรองผลประโยชน์พนักงาน/รางวัลอายุงาน เป็นต้น
3. สวัสดิการอื่น เช่น ประกันอุบัติเหตุ การตรวจสุขภาพประจำปี ชุดยูนิฟอร์ม ประกันชีวิต/ประกันสุขภาพ รถประจำตำแหน่ง เป็นต้น

8.4.3 ค่าตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหาร

ในปี 2565 และ 2564 บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนให้แก่คณะผู้บริหารรวมทุกท่าน ดังนี้

รูปแบบค่าตอบแทน	ปี 2565		ปี 2564	
	จำนวนราย (คน)	ค่าตอบแทน (ล้านบาท)	จำนวนราย (คน)	ค่าตอบแทน (ล้านบาท)
เงินเดือนและโบนัส	6	16.09	6	14.75
ค่าตอบแทนอื่น ๆ ได้แก่				
- เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ[1/]	5	0.64	5	0.62
- เงินสมทบกองทุนประกันสังคม สำรองผลประโยชน์หลังออกจากงาน/รางวัลอายุงาน และสวัสดิการอื่น ๆ	6	1.64	6	1.65
รวม	**6**	**18.37**	**6**	**17.02**

หมายเหตุ: [1/]บริษัทฯ ได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่ผู้บริหารโดยมีนโยบายในการจ่ายเงินสมทบเช่นเดียวกันกับนโยบายของพนักงาน

8.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทมีพนักงานรวมทั้งสิ้นจำนวน 456 คน และ 424 คน ตามลำดับ (รวมผู้บริหาร) โดยแบ่งเป็นสายงานสรุปได้ดังนี้

ข้อมูลพนักงาน	31 ธันวาคม 2565		31 ธันวาคม 2564	
	บริษัทฯ	บริษัทย่อย	บริษัทฯ	บริษัทย่อย
สายงานขายและการตลาด	43	18	40	17
สายงานผลิตและงานบริการหลังการขาย	216	82	203	77
สายงานบริหารและสนับสนุน	78	19	72	15
รวม	**337**	**119**	**315**	**109**

สัดส่วนความหลากหลาย (พนักงานทุกคน)	31 ธันวาคม 2565			
	บริษัทฯ		บริษัทย่อย	
	ชาย	หญิง	ชาย	หญิง
ร้อยละของจำนวนบุคลากร	66%	34%	74%	26%

นโยบายค่าตอบแทนพนักงาน

กลุ่มบริษัทได้ให้ความสำคัญในการสร้างแรงจูงใจเพื่อรักษาพนักงานที่มีผลการปฏิบัติงานดีและมีประสิทธิภาพ และเพื่อให้การพิจารณากำหนดค่าตอบแทนแก่พนักงานในกลุ่มบริษัทมีความเหมาะสมและเป็นมาตรฐานเดียวกัน กลุ่มบริษัทจึงกำหนดนโยบายค่าตอบแทนพนักงานโดยพิจารณาจากตำแหน่ง บทบาทหน้าที่ ความรับผิดชอบรวมถึงประสบการณ์ และอัตราค่าตอบแทนพนักงานที่อยู่ในกลุ่มธุรกิจเดียวกันหรือใกล้เคียงกัน อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทยังมีหลักพิจารณาการประเมินผลงานของพนักงาน ตามแนวคิด ตัวชี้วัดผลงาน KPI (Key Performance Indicator) ซึ่งกำหนดตัวชี้วัดให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมายระยะยาว และวัฒนธรรมองค์กรของกลุ่มบริษัท

องค์ประกอบของค่าตอบแทนพนักงาน

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 ชุดยูนิฟอร์ม เป็นต้น เพื่อส่งเสริมให้พนักงานมีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น

ค่าตอบแทนพนักงาน

ในปี 2565 กลุ่มบริษัทมีการจ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงาน (ไม่รวมผู้บริหารของบริษัทฯ) รวมเป็นเงินจำนวน 169.27 ล้านบาท (2564: 145.01 ล้านบาท) เฉพาะบริษัทฯ จำนวน 124.12 ล้านบาท (2564: 109.16 ล้านบาท) ซึ่งประกอบด้วย เงินเดือน ค่าตอบแทนทั้งระยะสั้นและระยะยาว รวมถึง สวัสดิการอื่น ๆ

สัดส่วนค่าตอบแทน (พนักงานทุกคน)	31 ธันวาคม 2565			
	บริษัทฯ		บริษัทย่อย	
	ชาย	หญิง	ชาย	หญิง
ร้อยละของเงินเดือนพื้นฐาน	68%	32%	81%	19%

กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

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

ในระหว่างปี 2565 กลุ่มบริษัทรับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 2.53 ล้านบาท (2564: 2.31 ล้านบาท) เฉพาะบริษัทฯ จำนวน 2.18 ล้านบาท (2564: 2.04 ล้านบาท) โดยมีสัดส่วนของจำนวนพนักงานที่เข้าร่วมกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ดังนี้

ชื่อบริษัท	มี/ไม่มี PVD	จำนวนพนักงานที่เข้าร่วม PVD (คน)	สัดส่วนพนักงานเข้าร่วม PVD/พนักงานทั้งหมด (%)
บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)	มี	138	41%
บริษัท ออนวัลล่า จำกัด	มี	39	33%

ข้อพิพาทด้านแรงงาน

บริษัทฯ ไม่มีข้อพิพาทด้านแรงงานที่มีนัยสำคัญในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา

8.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

8.6.1 ข้อมูลเกี่ยวกับเลขานุการบริษัท ผู้รับผิดชอบควบคุมดูแลการทำบัญชี หน่วยงานตรวจสอบภายใน และหน่วยงานกำกับการปฏิบัติงาน

เลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งนางสาวรชยา รัตนศรีทอง เป็นรักษาการเลขานุการบริษัท เพื่อทำหน้าที่จัดการประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงจัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น รายงานประจำปี ตลอดจนจัดเก็บเอกสารตามที่กฎหมายกำหนด โดยเลขานุการบริษัทที่คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งขึ้น เป็นผู้ที่คณะกรรมการบริษัทเห็นว่ามีความเหมาะสม มีความรู้ความสามารถในการบริหารงานเลขานุการบริษัท ให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับต่าง ๆ ตลอดจนรับผิดชอบดูแลงานด้านบรรษัทภิบาลของบริษัทฯ ทั้งนี้ รายละเอียดเพิ่มเติมแสดงในรายละเอียดประวัติเลขานุการบริษัทในเอกสารแนบ 1

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัทฯ คือ ผู้ที่ดำรงตำแหน่ง ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านการเงิน ซึ่งเป็นผู้ทำบัญชีที่มีคุณสมบัติและเงื่อนไขของการเป็นผู้ทำบัญชีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า ทั้งนี้ รายละเอียดเพิ่มเติมแสดงในรายละเอียดประวัติผู้บริหารในเอกสารแนบ 1

หน่วยงานตรวจสอบภายใน

หน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯขึ้นตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่ในการกำกับดูแลตรวจสอบและประเมินการปฏิบัติงาน การควบคุมภายใน ให้ความเชื่อมั่นและคำปรึกษาอย่างอิสระ มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยมีนางสาวสุธิษา บุญเนตร เป็นผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัทฯ

นอกจากนี้ บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด (“ผู้ตรวจสอบภายในอิสระ” หรือ “ธรรมนิติ”) เป็นสำนักงานตรวจสอบภายในอิสระ ที่ได้รับการแต่งตั้งจากบริษัทฯ เพื่อทำหน้าที่ในการประเมินและติดตามระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ ในปี 2565 ซึ่งควบคุมการปฏิบัติงานโดยนางสาวกรกช วนสวัสดิ์

ทั้งนี้ รายละเอียดเพิ่มเติมแสดงในรายละเอียดประวัติผู้ตรวจสอบภายในเอกสารแนบ 3

หน่วยงานกำกับการปฏิบัติงาน

กลุ่มบริษัทจัดให้มีหน่วยงานกำกับการปฏิบัติงาน ซึ่งทำหน้าที่กำกับดูแล ตอบคำถาม และให้คำแนะนำกับพนักงานในองค์กร เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปอย่างถูกต้องและเหมาะสม ตามกฎเกณฑ์ ข้อบังคับ จรรยาบรรณขององค์กร และหน่วยงานกำกับดูแลของทางการต่าง ๆ โดยมีนายทรงพันธ์ ฤทธิศร เป็นผู้จัดการส่วนงานกฎหมาย สังกัดสำนักอำนวยการของบริษัทฯ ซึ่งมีคุณสมบัติเหมาะสม จบการศึกษาปริญญาตรีหลักสูตรนิติศาสตรบัณฑิตและหลักสูตรบริหารธุรกิจมหาบัณฑิต (กฎหมายธุรกิจ) จากมหาวิทยาลัยรามคำแหง และได้รับใบอนุญาตให้เป็นทนายความ

8.6.2 หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์

ผู้ที่ได้รับมอบมายให้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์ ได้แก่ นางสาวรชยา รัตนศรีทอง หากผู้ถือหุ้นต้องการข้อมูลเพิ่มเติม สามารถติดต่อโดยตรงที่หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ผ่านช่องทางดังต่อไปนี้

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 (Audit fee)

บริษัทฯ และบริษัทย่อยจ่ายค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีให้แก่ บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด สำหรับรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 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

กลุ่มบริษัทดำเนินธุรกิจโดยให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลการดำเนินการให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกลุ่มบริษัท ตามกลยุทธ์ นโยบาย แผนงานและงบประมาณ ที่กำหนดไว้ โดยมีการติดตาม ประเมิน และดูแลการรายงานผลการดำเนินงานอย่างเหมาะสม ภายใต้การประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย คำนึงถึงประโยชน์ต่อสังคมและดูแลผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม รวมถึงการปรับตัวให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นอยู่เสมอเพื่อให้กลุ่มบริษัทเติบโตอย่างยั่งยืน

ในปี 2565 คณะกรรมการบริษัทได้ปฏิบัติหน้าที่เพื่อเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขัน การนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้ตามความเหมาะสม รวมถึงการกำกับดูแลความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยงขององค์กร และให้ความเห็นอื่นที่เป็นประโยชน์ต่อการพัฒนาธุรกิจและการดำเนินงานภายในองค์กร ดังนี้

(1) ทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย กลยุทธ์ และแผนการดำเนินธุรกิจ โดยพิจารณาร่วมกับฝ่ายจัดการ เพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์และแนวโน้มต่าง ๆ ในปัจจุบัน

(2) ติดตามดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ไปปฏิบัติ โดยกำหนดให้ฝ่ายจัดการรายงานผลการดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์ตามรอบกลางปีและปลายปี พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะเพื่อการปรับปรุง

(3) ทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และนโยบายที่เกี่ยวข้อง ควบคู่ไปกับการพิจารณาผลการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และกำหนดให้มีแผนพัฒนาด้านการกำกับดูแลกิจการที่ตามที่นโยบายกำหนดไว้

(4) ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยมีการปรับปรุงหลักเกณฑ์องค์ประกอบคณะกรรมการบริษัทและการประชุมของคณะกรรมการบริษัท และมีการเพิ่มเติมบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อให้ครอบคลุมกับการปฏิบัติหน้าที่จริงในปัจจุบัน สอดคล้องกับเป้าหมายของกลุ่มบริษัท และสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน รวมถึงหลักเกณฑ์อื่นใดที่มีการเปลี่ยนแปลงในระหว่างปี

(5) ทบทวนประเด็นความสำคัญด้านความยั่งยืน กำหนดแผนงานและตัวชี้วัดผลการดำเนินงานเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน (ESG) ของกลุ่มบริษัท

(6) กำหนดนโยบายการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม โดยกลุ่มบริษัทตระหนักและให้ความสำคัญกับการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรมและเคารพสิทธิมนุษยชน คำนึงถึงการกำหนดค่าตอบแทน สวัสดิการและผลประโยชน์อื่นที่เหมาะสมเป็นธรรมไม่น้อยกว่าที่กฎหมายกำหนด การพัฒนาบุคลากรอย่างยั่งยืน และการใส่ใจกับคุณภาพชีวิตและความปลอดภัยในสถานที่ทำงาน

(7) กำหนดนโยบายการสื่อสารข้อมูลต่อลูกค้า โดยกลุ่มบริษัทตระหนักและให้ความสำคัญกับสิทธิของผู้บริโภคและหน้าที่ที่ต้องปฏิบัติของผู้ผลิต เพื่อรักษาความเป็นธรรมให้แก่ผู้บริโภคภายใต้พระราชบัญญัติคุ้มครองผู้บริโภค

(8) กำหนดนโยบายการส่งเสริมความคิดสร้างสรรค์และการจัดการนวัตกรรม โดยกลุ่มบริษัทตระหนักและให้ความสำคัญเกี่ยวกับการส่งเสริมความคิดสร้างสรรค์และการจัดการนวัตกรรม อันจะนำไปสู่แรงขับเคลื่อนสำคัญที่สนับสนุนให้ธุรกิจเติบโตอย่างยั่งยืน มุ่งให้กลุ่มบริษัทเป็นองค์กรแห่งนวัตกรรมที่สร้างนวัตกรรมอันสอดคล้องกับแผนกลยุทธ์และสร้างความได้เปรียบในการแข่งขัน ควบคู่ไปกับความใส่ใจต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

9.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

(1) หลักเกณฑ์การคัดเลือกกรรมการอิสระ และการสรรหากรรมการ

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการสรรหา พัฒนา และการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการทั้งรายคณะและรายบุคคล เนื่องด้วยคณะกรรมการและกรรมการมีบทบาทสำคัญในการกำหนดทิศทางของกลุ่มบริษัท โดยบริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลและรายละเอียดเกี่ยวกับหลักเกณฑ์ และกระบวนการต่าง ๆ ในเรื่องการสรรหากรรมการ ใน “หัวข้อ 7 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ หลักปฏิบัติ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิผล ข้อ 3.2 การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและกรรมการอิสระ และข้อ 3.3 การประเมินผลการปฏิบัติงานและการพัฒนาความรู้”

ในปี 2565 คณะกรรมการบริษัทมีกรรมการที่มาจากกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ จำนวน 2 คน ได้แก่ นายองอาจ ปัณฑุยากร และนางวัลลยา ปัณฑุยากร

(2) การสรรหาผู้บริหารระดับสูงสุด

การสรรหาประธานเจ้าหน้าที่บริหารอันเป็นผู้บริหารสูงสุด คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยได้รับการกลั่นกรองและนำเสนอจากคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ซึ่งจะพิจารณาคัดเลือกผู้มีความรู้ ความสามารถ สามารถบริหารงานในเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานตามธุรกิจปกติ และงานบริหารของบริษัทฯ และสามารถกำหนดนโยบาย แผนธุรกิจ งบประมาณ โครงสร้างการบริหารงาน รวมถึงการตรวจสอบและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยประธานเจ้าหน้าที่บริหารต้องมีองค์ประกอบและคุณสมบัติที่สำคัญดังนี้

1. ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นไม่เกิน 3 บริษัทจดทะเบียน โดยคำนึงถึงประสิทธิภาพการทำงานที่ดำรงตำแหน่งหลายบริษัทอย่างรอบคอบ และเพื่อให้มั่นใจว่าประธานเจ้าหน้าที่บริหารสามารถทุ่มเทเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ในบริษัทฯ ได้อย่างเพียงพอ
2. นโยบายการดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารสำคัญในบริษัทอื่น ตามระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯ ที่ว่าประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะประกอบกิจการ หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญ หรือหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการของบริษัทจำกัดหรือบริษัทมหาชนจำกัดอื่น ที่ประกอบกิจการอันสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ ไม่ได้ เว้นแต่จะแจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทไม่มีนโยบายส่งผู้บริหารเข้าไปเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทอื่นนอกกลุ่มบริษัท ในกรณีที่ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทอื่น ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทก่อน ยกเว้นการดำรงตำแหน่งกรรมการในองค์กรการกุศลที่ไม่แสวงหากำไร ทั้งนี้ การดำรงตำแหน่งต้องไม่ขัดกับบทบัญญัติของกฎหมาย ข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และต้องไม่ใช้ตำแหน่งงานในบริษัทฯ ไปอ้างอิงเพื่อส่งเสริมธุรกิจภายนอก

บริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลและรายละเอียดเกี่ยวกับหลักเกณฑ์ และกระบวนการต่าง ๆ ในเรื่องการสรรหาผู้บริหารระดับสูงสุด ใน “หัวข้อ 7 นโยบายการกำกับดูแลกิจการ หลักปฏิบัติ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร”

9.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

(1) การประชุมของคณะกรรมการ

กรรมการบริษัทต้องเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เพื่อรับทราบและร่วมกันตัดสินใจในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยมีการจัดประชุมอย่างน้อยปีละ 6 ครั้ง ซึ่งมีการกำหนดตารางการประชุมล่วงหน้าเป็นประจำทุกปีและแจ้งกรรมการแต่ละคนให้ทราบตั้งแต่ต้นปีเพื่อจัดสรรเวลาในการเข้าร่วมประชุม และอาจมีการประชุมครั้งพิเศษเพิ่มเติมเพื่อพิจารณาเรื่องที่มีความสำคัญเร่งด่วน

ประธานกรรมการบริษัทเป็นผู้กำหนดวาระการประชุมและพิจารณาเรื่องเข้าวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนสามารถเสนอเรื่องต่าง ๆ เพื่อเข้ารับการพิจารณาเป็นวาระการประชุมได้ รวมถึงเปิดโอกาสให้กรรมการบริษัทสามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ

ในการเรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท กำหนดให้มีหนังสือเชิญประชุมพร้อมระเบียบวาระการประชุม และเอกสารประกอบการประชุมไปให้กรรมการบริษัทล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน โดยกำหนดให้กรรมการบริษัทควรเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมทั้งหมดในแต่ละปี และในขณะที่คณะกรรมการบริษัทจะลงมติ ในที่ประชุมต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีการประชุมระหว่างกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุม ในปี 2565 จำนวน 1 ครั้ง เพื่อสรุปผลการดำเนินงานของฝ่ายจัดการ และมีการแจ้งผลการประชุมให้คณะกรรมการบริหารรับทราบภายหลังการประชุม

ตารางการเข้าประชุมของคณะกรรมการปี 2565

ในปี 2565 การประชุมคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ดำเนินการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (e-meeting) ทั้งหมด

รายชื่อกรรมการ	คณะกรรมการบริษัท (8 คน)	คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง (4 คน)	คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล (4 คน)	ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น (8 คน)
1. นายวินิจ ศิลามงคล	8/8	5/5	-	1/1
2. ศาสราจารย์ ดร. สหธน รัตนไพจิตร	8/8	5/5	4/4	1/1
3. นายองอาจ ปัณฑุยากร	8/8	-	4/4	1/1
4. นางวัลลยา ปัณฑุยากร	8/8	-	-	1/1
5. นายจิรวัฒน์ ศรีสวัสดิ์	8/8	5/5	4/4	1/1
6. นายมนตรี มหาพฤกษ์พงศ์[1/]	8/8	5/5	4/4	1/1
7. นายชุมพล จันทร์เจริญ	8/8	-	-	1/1
8. นางสาวรชยา รัตนศรีทอง	8/8	-	-	1/1

หมายเหตุ: [1/]ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 7/2564 เมื่อวันที่ 22 ธันวาคม 2564 มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นายมนตรี มหาพฤกษ์พงศ์ ดำรงตำแหน่ง กรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และกรรมการอิสระ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2565 เป็นต้นไป และได้เข้าร่วมประชุมครั้งแรกในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2565 โดยเป็นการแต่งตั้งแทน นายผไท บุญมาก ที่ลาออกจากตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 31 ธันวาคม 2564 เป็นต้นไป

(2) นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ

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

(3) ค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย

ในปี 2565 และ 2564 บริษัทฯ กำหนดค่าตอบแทนให้แก่คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ดังนี้

ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนกรรมการ[1/]					
	ปี 2565		มกราคม–มิถุนายน 2564		กรกฎาคม–ธันวาคม 2564[2/]	
	ค่าตอบแทนรายเดือน (บาท/คน/เดือน)	**ค่าเบี้ยประชุม** (บาท/ครั้ง)	**ค่าตอบแทนรายเดือน** (บาท/คน/เดือน)	**ค่าเบี้ยประชุม** (บาท/ครั้ง)	**ค่าตอบแทนรายเดือน** (บาท/คน/เดือน)	**ค่าเบี้ยประชุม** (บาท/ครั้ง)
ประธานกรรมการบริษัท	50,000	20,000	25,000	15,000	50,000	20,000
กรรมการบริษัท	25,000	15,000	20,000	10,000	25,000	15,000
ประธานกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง	-	20,000	-	15,000	-	20,000
กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง	-	15,000	-	10,000	-	15,000
ประธานกรรมการสรรหากำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล	-	20,000	-	15,000	-	20,000
กรรมการสรรหากำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล	-	15,000	-	10,000	-	15,000

หมายเหตุ: [1/]เงื่อนไขการจ่ายค่าตอบแทน

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

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

รายชื่อกรรมการ	ค่าตอบแทนรายเดือนและค่าเบี้ยประชุม (บาท)									
	กรรมการบริษัท		กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง		กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล		โบนัสกรรมการ		รวม	
	ปี 2565	ปี 2564	ปี 2565	ปี 2564	ปี 2565	ปี 2564	ปี 2565	ปี 2564	ปี 2565	ปี 2564
1. นายวินิจ ศิลามงคล[1/]	760,000	360,000	100,000	60,000	-	-	129,563	-	989,563	420,000
2. ศาสราจารย์ ดร. สหธน รัตนไพจิตร	420,000	355,000	75,000	65,000	75,000	50,000	144,987	206,688	714,987	676,688
3. นายองอาจ ปัณฑุยากร	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. นางวัลลยา ปัณฑุยากร	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. นายจิรวัฒน์ ศรีสวัสดิ์	420,000	355,000	75,000	65,000	65,000	70,000	151,157	214,638	711,157	704,638
6. นายมนตรี มหาพฤกษ์พงศ์[4/]	420,000	-	75,000	-	60,000	-	-	-	555,000	-
7. นายชุมพล จันทร์เจริญ	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
8. นางสาวรชยา รัตนศรีทอง	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9. นายวีระชัย งามดีวิไลศักดิ์[2/]	-	210,000	-	30,000	-	-	74,036	254,385	74,036	494,385
10. นายผไท บุญมาก[3/]	-	315,000	-	10,000	-	-	58,483	123,218	58,483	448,218
รวม	**2,020,000**	**1,595,000**	**325,000**	**230,000**	**200,000**	**120,000**	**558,226**	**798,929**	**3,103,226**	**2,743,929**

หมายเหตุ:

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

[2/]ลาออกจากตำแหน่งประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ เมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2564

[3/]ลาออกจากตำแหน่งกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ เมื่อวันที่ 31 ธันวาคม 2564

[4/]ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 7/2564 เมื่อวันที่ 22 ธันวาคม 2564 มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นายมนตรี มหาพฤกษ์พงศ์ ดำรงตำแหน่ง กรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และกรรมการอิสระ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2565 เป็นต้นไป และได้เข้าร่วมประชุมครั้งแรกในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2565

ในปี 2565 บริษัทฯ จ่ายโบนัสให้แก่กรรมการอิสระและกรรมการบริษัทที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร (Non-executive Director) จำนวน 558,226 บาท โดยคิดเป็นอัตราร้อยละ 2 ของเงินปันผลที่จ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ค่าตอบแทนกรรมการบริษัท ค่าตอบแทนกรรมการชุดย่อย และโบนัสที่จ่ายให้แก่กรรมการ มีจำนวนรวมทั้งสิ้น 3,103,226 บาท ซึ่งอยู่ในวงเงินไม่เกิน 5,000,000 บาท อันเป็นไปตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ที่ได้กำหนดเงื่อนไขการจ่ายค่าตอบแทนให้แก่กรรมการไว้

(3.2) ในปี 2565 และ 2564 บริษัทฯ ไม่มีการให้ค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นแก่กรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อย

9.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยได้เปิดเผยนโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมไว้ใน “หัวข้อ 2.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ ข้อย่อย 4.4 นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม” ทั้งนี้ ปัจจุบันบริษัทฯ มีการลงทุนในบริษัทย่อยจำนวน 1 บริษัท คือ บริษัท ออนวัลล่า จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว โดยบริษัทฯ มีการแต่งตั้งตัวแทนจากบริษัทฯ เพื่อเป็นกรรมการในบริษัทย่อยจำนวน 3 คน ได้แก่ นายองอาจ ปัณฑุยากร นางวัลลยา ปัณฑุยากร และนางสาวชลัมพร ปัณฑุยากร ทั้งนี้ เพื่อให้มีการติดตามการดำเนินงานของบริษัทย่อยอย่างใกล้ชิด และเป็นไปตามเป้าหมายที่บริษัทฯ ได้กำหนดไว้

กรรมการซึ่งเป็นตัวแทนของบริษัทฯ ได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างครบถ้วน ภายใต้ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในนโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้กำกับดูแลเกี่ยวกับผลการดำเนินงาน การทำรายการระหว่างบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมกับบุคคลที่เกี่ยวโยง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ การทำรายการที่สำคัญให้ครบถ้วนถูกต้อง รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เพียงพอและเหมาะสม ตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนด อีกทั้งคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงในฐานะผู้กำกับดูแล ได้ประเมินประสิทธิผลของการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในของบริษัทย่อยที่มีตัวแทนของบริษัทฯ ร่วมบริหารผ่านการปฏิบัติงานของสำนักงานตรวจสอบและฝ่ายตรวจสอบภายใน ซึ่งการวางแผนการตรวจสอบจะอยู่บนพื้นฐานของความเสี่ยงในแต่ละบริษัท

9.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

(1) การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ กำหนดให้ให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย เมื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารระดับสูงเป็นครั้งแรก และรายงานทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสีย

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท หากกรรมการบริษัทคนหนึ่งคนใดมีส่วนได้เสียกับผลประโยชน์ในเรื่องที่กำลังมีการพิจารณา กรรมการที่มีส่วนได้เสียจะต้องไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องนั้น โดยงดออกเสียง เพื่อให้การตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างโปร่งใสและยุติธรรม

การอนุมัติการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน ในกรณีจำเป็นที่ต้องทำรายการที่ไม่ใช่การดำเนินธุรกิจตามปกติ หรือมีเงื่อนไขทางการค้าแตกต่างจากการทำรายการกับลูกค้าทั่วไปหรือบุคคลภายนอก จะดำเนินการได้ต่อเมื่อได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ ซึ่งจะต้องไม่มีกรรมการ หรือผู้บริหารที่มีผลประโยชน์เกี่ยวข้อง เข้าร่วมพิจารณาอนุมัติรายการนั้น และต้องไม่มีเงื่อนไขหรือข้อกำหนดพิเศษผิดไปจากปกติ ทั้งนี้ หากบริษัทฯ มีรายการที่เกี่ยวโยงกันที่เข้าข่ายตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดดังกล่าวอย่างเคร่งครัด โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง สอบทานความสมเหตุสมผลของรายการ นอกจากนี้ หากเป็นรายการที่จะต้องอนุมัติโดยผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียเป็นพิเศษจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระดังกล่าว ซึ่งเป็นไปตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทฯ

โดยในปี 2565 กลุ่มบริษัทไม่พบการกระทำที่ละเมิดนโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์

(2) การใช้ข้อมูลภายในและการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ

กลุ่มบริษัทมีการกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายในอย่างเคร่งครัด เพื่อป้องกันการหาประโยชน์จากการใช้ข้อมูลภายในแก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ (Abusive Self-dealing) เพื่อให้เกิดความยุติธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกราย โดยกลุ่มบริษัทได้กำหนดแนวทางในการเก็บรักษาข้อมูลภายในกลุ่มบริษัทและแนวทางป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาประโยชน์ส่วนตน เป็นคำสั่งที่เป็นลายลักษณ์อักษรและได้แจ้งให้ทุกคนในองค์กรถือปฏิบัติ รวมทั้งกำหนดให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานที่เกี่ยวข้องจะต้องไม่ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ โดยใช้ความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายใน และ/หรือ เข้าทำนิติกรรมอื่นใดโดยใช้ความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายในของกลุ่มบริษัท อันก่อให้เกิดความเสียหายต่อกลุ่มบริษัท ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม โดยกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานอยู่ในหน่วยงานที่ได้รับข้อมูลภายในจะไม่ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ โดยตนเอง คู่สมรสหรือบุคคลที่อยู่ด้วยกันฉันสามีภริยา บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ไม่ว่าจะเป็นการซื้อขายโดยทางตรงหรือทางอ้อม เช่น Nominee ผ่านกองทุนส่วนบุคคล ภายในระยะเวลา 30 วัน จนกระทั่งมีการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี

กลุ่มบริษัทได้กำหนดโทษทางวินัยสำหรับผู้แสวงหาประโยชน์จากการนำข้อมูลภายในของกลุ่มบริษัทไปใช้ หรือนำไปเปิดเผยจนอาจทำให้กลุ่มบริษัทได้รับความเสียหาย โดยพิจารณาลงโทษตามควรแก่กรณี ได้แก่ การตักเตือนด้วยวาจา การตักเตือนเป็นหนังสือ การภาคทัณฑ์ ตลอดจนการเลิกจ้าง พ้นสภาพการเป็นพนักงานด้วยเหตุไล่ออก ปลดออก หรือให้ออก แล้วแต่กรณี เป็นต้น

ทั้งนี้ ในปี 2565 ฝ่ายงานเลขานุการบริษัทได้แจ้งเป็นอีเมลไปยังบุคคลที่เกี่ยวข้องให้ทราบล่วงหน้าถึงช่วงระยะเวลางดซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ และไม่พบว่า กรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานที่เกี่ยวข้อง มีการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วงที่บริษัทฯ กำหนดให้งดการซื้อขาย

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ให้ข้อมูลแก่กรรมการและผู้บริหารเกี่ยวกับหน้าที่ที่ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เมื่อมีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอน หลักทรัพย์ที่ออกโดยบริษัทฯ และบทกำหนดโทษตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงกำหนดให้มีหน้าที่รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองที่ออกโดยบริษัทฯ ต่อคณะกรรมการบริษัทในการประชุมทุกครั้งถัดจากการเปลี่ยนแปลง และต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบโดยมิชักช้า

โดยในปี 2565 กรรมการและผู้บริหารมีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ รวมทั้งสิ้นจำนวน 1 ครั้ง และจากการตรวจสอบพบว่า มีการปฏิบัติตามที่นโยบายของบริษัทฯ กำหนดไว้ถูกต้อง ครบถ้วน

(3) การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญกับการต่อต้านการทุจริตและตระหนักถึงผลกระทบจากการทุจริตคอร์รัปชั่น คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น เพื่อให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ยั่งยืนด้วยความสุจริต มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ตลอดจนเป็นแนวทางให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องถือปฏิบัติ โดยได้กำหนด ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ดำเนินการหรือยอมรับการทุจริตคอร์รัปชั่นในทุกรูปแบบทั้งทางตรงหรือทางอ้อม โดยครอบคลุมถึงทุกธุรกิจในทุกประเทศและทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง มีการกำหนดหลักเกณฑ์การให้หรือรับของขวัญ หรือทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใด โดยต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชารับทราบ พร้อมทั้งใช้แบบรายงานการรับของขวัญและนำส่งของขวัญดังกล่าวแก่หน่วยงานส่วนกลาง รวมถึงหลักเกณฑ์การบริจาคเพื่อการกุศลหรือเงินสนับสนุน โดยต้องมีวัตถุประสงค์เพื่อประโยชน์ต่อสังคม ต้องเป็นองค์กรที่เชื่อถือได้ และจะต้องดำเนินการในนามกลุ่มบริษัท ด้วยความโปร่งใสผ่านขั้นตอนตามระเบียบของกลุ่มบริษัทเท่านั้น นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังมีการประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชั่น และกำหนดให้มีการสื่อสารนโยบายและมีการสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชั่นนี้อย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนทบทวนแนวทางการปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมายเป็นประจำ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เปิดเผยรายละเอียดนโยบายฉบับเต็มไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ได้รับการเผยแพร่นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น ผ่านระบบ Portal / Shared Drive ภายในของกลุ่มบริษัท และมีการลงนามรับทราบและตกลงว่าจะปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเรียบร้อยแล้ว

โดยในปี 2565 กลุ่มบริษัทไม่พบประเด็นปัญหาหรือข้อบกพร่องเกี่ยวกับเหตุทุจริตคอร์รัปชั่น

(4) การแจ้งเบาะแส (Whistleblowing)

กลุ่มบริษัทจัดให้มีมาตรการในการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนการกระทำผิดกฎหมาย จรรยาบรรณ หรือพฤติกรรมที่อาจส่อถึงการทุจริตหรือคอร์รัปชั่นของบุคคลในองค์กร ทั้งจากพนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียอื่น รวมถึงรายงานทางการเงินที่ไม่ถูกต้อง และระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง รวมไปถึงจะจัดให้มีกลไกในการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมีส่วนร่วมในการสอดส่องดูแลผลประโยชน์ของกลุ่มบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น โดยได้เปิดช่องทางให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถแจ้งเบาะแสและร้องเรียนผ่านช่องทางที่บริษัทฯ จัดไว้ ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ อีเมล กล่องรับความคิดเห็น และทางไปรษณีย์ โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงซึ่งมีความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการเป็นผู้พิจารณาและมีฝ่ายสำนักอำนวยการทำหน้าที่กลั่นกรองเบาะแสและข้อร้องเรียนดังกล่าว และยังได้กำหนดมาตรการคุ้มครองและรักษาความลับผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ให้ข้อมูล โดยจะไม่เปิดเผยชื่อตัวหรือข้อมูลใด ๆ ที่จะทำให้ทราบว่า ผู้ใดเป็นผู้ให้ข้อมูลหรือให้ถ้อยคำ และจะปกป้องผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ให้ข้อมูล มิให้ได้รับการข่มขู่ คุกคาม กลั่นแกล้ง ไม่เป็นธรรม จากผู้ที่เสียประโยชน์หรือผู้ที่ได้รับผลกระทบจากการแจ้งเบาะแสหรือให้ข้อมูลนั้น ๆ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้เปิดเผยรายละเอียดนโยบายฉบับเต็มไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

โดยในปี 2565 ไม่พบผู้ร้องเรียนหรือแจ้งเบาะแสต่อบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย



รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) ซึ่งได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย กรรมการอิสระซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ มีความรู้และประสบการณ์ด้านการบริหาร การตลาด บัญชีการเงิน และกฎหมาย จำนวนรวม 4 ท่าน

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้ปฏิบัติงานภายใต้ขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทและตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ในการกำกับดูแลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท โดยมุ่งหมายให้เกิดความชัดเจนในการบริหารงานด้วยความซื่อสัตย์โปร่งใส ซึ่งเป็นความรับผิดชอบอันจะพึงมีต่อผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ตลอดจนดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่า คณะกรรมการบริหารและฝ่ายจัดการได้บริหารกิจการตามนโยบายของกลุ่มบริษัท อย่างถูกต้อง ครบถ้วน และมีมาตรฐาน

ในรอบปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้จัดให้มีการประชุมทั้งสิ้นรวม 5 ครั้ง โดยกรรมการทุกท่านเข้าร่วมประชุมทุกครั้ง และได้ร่วมประชุมกับผู้บริหาร ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชี เพื่อรับทราบ ให้ความเห็นชอบ ร่วมหารือ และแลกเปลี่ยนข้อคิดเห็นในเรื่องต่าง ๆ สรุป สาระสำคัญได้ดังนี้

การให้ความเห็นชอบต่องบการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้สอบทานและให้ความเห็นชอบต่องบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินรวมประจำปี 2565 ของกลุ่มบริษัท ที่ผ่านการสอบทาน และ/หรือ ตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ โดยได้สอบถามและรับฟังคำชี้แจงจากผู้บริหารและผู้สอบบัญชี ในเรื่องความถูกต้องครบถ้วนของงบการเงิน การปรับปรุงรายการบัญชีที่สำคัญซึ่งมีผลกระทบต่องบการเงิน ความเพียงพอเหมาะสมของวิธีการบันทึกบัญชี ขอบเขตการตรวจสอบ และการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนเพียงพอ รวมถึงการร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการ เพื่อปรึกษาหารือกันอย่างเป็นอิสระถึงประเด็นสำคัญ ๆ ในการจัดทำงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อผู้ใช้งบการเงิน นอกจากนี้ยังได้พิจารณาข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชีเพื่อปรับปรุงระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท ให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

การสอบทานระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้สอบทานระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง เพื่อประเมินความเพียงพอ และความเหมาะสมของระบบควบคุมภายใน รวมทั้งการบริหารความเสี่ยงตามมาตรฐานการตรวจสอบภายใน รวมถึงแนวทางที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยได้มีการติดตาม รับฟังรายงานสรุป และร่วมหารือกับคณะจัดการความเสี่ยงเกี่ยวกับผลการดำเนินงานของการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำทุกไตรมาส ตลอดจนการพิจารณารายงานผลการตรวจสอบภายในตามแผนงานตรวจสอบที่ได้รับการอนุมัติจากฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัทฯ และบริษัทที่ปรึกษาภายนอกซึ่งบริษัทฯ ได้ว่าจ้างเป็นผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงมีความเห็นว่า ในภาพรวม กลุ่มบริษัทมีระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมเพียงพอ รัดกุม และมีประสิทธิภาพตามสมควร

การสอบทานการปฏิบัติงานตามกฎหมาย

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้กำหนดให้มีการสอบทานและติดตามให้บริษัทฯ ดำเนินการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายอื่นที่สำคัญที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัทฯ โดยกำหนดเป็นประเด็นหลักประเด็นหนึ่งที่รวมไว้ในขอบเขตการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน นอกจากนี้ยังกำหนดเป็นหนึ่งในวาระหลักที่จะต้องมีการรายงานในการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงเป็นประจำทุกไตรมาส

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงไม่พบข้อบ่งชี้ที่ทำให้เชื่อว่า บริษัทฯ มีเจตนาที่จะละเว้นไม่ปฏิบัติตาม และ/หรือ มีการดำเนินการใด ๆ ที่ขัดแย้งกับข้อกำหนดของกฎหมายที่มีสาระสำคัญ

การสอบทานวิธีการปฏิบัติในการเข้าทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงมีการสอบทานความเหมาะสมเพียงพอเกี่ยวกับระเบียบและวิธีปฏิบัติในการเข้าทำรายการที่เกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงการสอบทานรายการที่เข้าลักษณะรายการที่เกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้นในระหว่างปี ซึ่งรวมถึงการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวให้ถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นไปตามประกาศ ข้อกำหนด และแนวทางปฏิบัติที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงมีการกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน ทั้งในส่วนของหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ และของบริษัทที่ปรึกษาภายนอก ซึ่งบริษัทฯ ได้ว่าจ้างเพิ่มเติมเพื่อขยายขอบเขตงานตรวจสอบให้ครอบคลุมอย่างเหมาะสม โดยมีการพิจารณาอนุมัติแผนงานตรวจสอบภายในประจำปี 2565 ที่จัดทำขึ้นตามผลการประเมินความเสี่ยงในหน่วยงานของกลุ่มบริษัท และสอบทานผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในเป็นประจำทุกไตรมาส พร้อมทั้งให้คำแนะนำและแนวทางในการปรับปรุงแก่ฝ่ายจัดการ เพื่อให้มั่นใจว่ากลุ่มบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพเหมาะสมเพียงพอ

การพิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2565

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี รวมทั้งกำหนดค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีประจำปี 2565 โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน ความเป็นอิสระ และจรรยาบรรณ จากการสอบทานคุณสมบัติของผู้สอบบัญชี โดยคำนึงถึงประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงมีมติเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อขออนุมัติที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีประจำปี 2565

การรายงานผลการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงมีการรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส โดยได้เสนอความเห็นและข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อการบริหารงานของฝ่ายจัดการ ซึ่งฝ่ายจัดการได้ดำเนินการปรับปรุงแก้ไขตามข้อเสนอแนะอย่างเหมาะสม

ในปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้ปฏิบัติงานตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย โดยใช้ความรู้ความสามารถ ความระมัดระวังรอบคอบ และมีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอ โดยไม่มีข้อจำกัดในการเข้าถึงข้อมูลทั้งจาก ผู้บริหาร พนักงาน และผู้ที่เกี่ยวข้องอื่น ตลอดจนได้ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะต่าง ๆ เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน

โดยสรุปในภาพรวม คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงมีความเห็นว่า คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร ตลอดจนพนักงานของกลุ่มบริษัท มีความมุ่งมั่นในการปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้บรรลุเป้าหมาย โดยให้ความสำคัญเป็นอย่างสูงต่อการดำเนินงาน ภายใต้ระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงที่รัดกุมเหมาะสม มีการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเพียงพอ

รายงานฉบับนี้ได้รับการสอบทานและเห็นชอบโดยคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงเมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2566

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

นายวินิจ ศิลามงคล
ประธานกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
21 กุมภาพันธ์ 2566

รายงานของคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล

คณะกรรมการบริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) ได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ประกอบด้วย กรรมการบริษัทและผู้บริหารรวมเป็นอย่างน้อย 3 คน โดยกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล มากกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องเป็นกรรมการอิสระ และประธานกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ต้องเป็นกรรมการอิสระเท่านั้น

ในปี 2565 คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล มีการประชุมทั้งสิ้น 4 ครั้ง โดยกรรมการทุกท่านเข้าร่วมประชุมทุกครั้งและมีสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ สรุปได้ดังนี้

1. พิจารณาสรรหาและคัดเลือกบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท รวมทั้งกรรมการชุดย่อย ซึ่งได้พิจารณาสรรหาจากบุคคลที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสม ครบถ้วนตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายกำหนด โดยคำนึงถึงคุณวุฒิ ประสบการณ์ และความรู้ความสามารถ ที่จะเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติ โดยกรรมการผู้มีส่วนได้เสียจะไม่เข้าร่วมและงดออกเสียงในเรื่องดังกล่าว
2. พิจารณาค่าตอบแทนกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และกำหนดวงเงินค่าตอบแทนสำหรับรอบปี 2565 โดยพิจารณาตามเกณฑ์การประเมิน ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และสามารถเทียบเคียงได้กับอุตสาหกรรมลักษณะเดียวกัน โดยกลั่นกรองอย่างละเอียดถึงความเหมาะสมและเพียงพอที่จะรักษากรรมการที่มีคุณสมบัติที่ต้องการไว้ได้ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาอนุมัติ
3. จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ประจำปี 2565 และรายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำมาพัฒนาการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพ พร้อมทั้งเปิดเผยผลการประเมินในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)
4. ติดตามและดูแลให้บริษัทฯ มีแผนการสืบทอดตำแหน่งและความต่อเนื่องในการบริหารที่เหมาะสม สำหรับตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงและตำแหน่งที่สำคัญ เพื่อเตรียมความพร้อมของบุคลากรให้สามารถรองรับและสอดคล้องกับการขยายธุรกิจ
5. พิจารณาทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติต่าง ๆ ในคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจของกลุ่มบริษัทให้มีความทันสมัย สอดคล้องตามเกณฑ์มาตรฐานทั้งในและต่างประเทศ รวมทั้งมีความเหมาะสมกับการนำไปใช้ปฏิบัติงานทั่วทั้งองค์กร
6. กำกับดูแลการดำเนินงานด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน ให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ของบริษัทฯ และสนับสนุนให้มีการทบทวนทุกองค์ประกอบภายใต้กรอบการดำเนินงานด้านความยั่งยืนของบริษัทฯ ให้สอดคล้องกับสถานการณ์และความท้าทายใหม่ของโลก รวมทั้งให้ความเห็นชอบต่อแผนงานและตัวชี้วัดการปฏิบัติงาน
7. ทบทวนความเหมาะสมของกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลให้สอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและปัจจัยแวดล้อมที่เกี่ยวข้องซึ่งเปลี่ยนแปลงไปอย่างเหมาะสม

ในปี 2565 คณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ได้ปฏิบัติงานตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย โดยใช้ความรู้ความสามารถ ความระมัดระวังรอบคอบ และมีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอ ตลอดจนได้ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะต่าง ๆ เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน

รายงานฉบับนี้ได้รับการสอบทานและเห็นชอบโดยคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2566

ในนามคณะกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล



ศาตราจารย์ ดร. สหธน รัตนไพจิตร
ประธานกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล
21 กุมภาพันธ์ 2566

รายงานคณะกรรมการบริหาร

ในปี 2565 คณะกรรมการบริหารได้ปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัททั้งในด้านการบริหารจัดการและดำเนินธุรกิจให้เป็นไปตามแผนดำเนินธุรกิจ เพื่อให้บรรลุเป้าหมายตามพันธกิจที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ ในปี 2565 คณะกรรมการบริหารมีการประชุมรวมกัน 7 ครั้ง โดยกรรมการทุกท่านเข้าร่วมการประชุมทุกครั้ง ซึ่งสรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ดังนี้

1. ทบทวนและนำเสนอ วิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมายระยะยาว กลยุทธ์ แผนการดำเนินธุรกิจ แผนบริหารความเสี่ยง แผนงานด้านความยั่งยืน เป้าหมายทางการเงิน และงบประมาณประจำปี เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณา
2. พิจารณาอนุมัติระเบียบการดำเนินงานต่าง ๆ ภายใต้กรอบนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีจากคณะกรรมการบริษัท
3. ติดตามการดำเนินงานต่าง ๆ ภายในองค์กร ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ นโยบาย ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่ง และมติของที่ประชุม
4. ดูแลและควบคุมให้บุคลากรในองค์กรปฏิบัติตามนโยบายต่าง ๆ อย่างเคร่งครัด ทั้งในด้านงบประมาณ การควบคุมต้นทุน และหลักจรรยาบรรณของกลุ่มบริษัท รวมไปถึงติดตามดูแลให้การทำงานของส่วนงานต่าง ๆ มีประสิทธิภาพมากขึ้น
5. ศึกษาความเป็นไปได้สำหรับการลงทุนในธุรกิจใหม่ เพื่อการเติบโตในอนาคต
6. รายงานผลการดำเนินธุรกิจเปรียบเทียบกับเป้าหมาย งบประมาณ และแผนธุรกิจที่กำหนดไว้ ต่อคณะกรรมการบริษัท
7. ประเมินผลการปฏิบัติงานตนเอง
8. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร

ในภาพรวม คณะกรรมการบริหารได้มุ่งมั่นปฏิบัติงานตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย โดยใช้ความรู้ความสามารถ เพื่อขับเคลื่อนองค์กรให้บรรลุวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมายระยะยาว และแผนธุรกิจของกลุ่มบริษัทเป็นสำคัญ โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน เพื่อความยั่งยืนขององค์กร

รายงานฉบับนี้ได้รับการสอบทานและเห็นชอบโดยคณะกรรมการบริหารเมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2566

ในนามคณะกรรมการบริหาร



นายองอาจ ปัณฑุยากร
ประธานกรรมการบริหาร

10 การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

10.1 การควบคุมภายใน

10.1.1 ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบควบคุมภายใน

กลุ่มบริษัทดำเนินงานด้านการควบคุมภายในตามมาตรฐานสากลของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread Way Commission (COSO) เพื่อให้กลุ่มบริษัทบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในทั้ง 3 ด้าน อันได้แก่ ด้านการปฏิบัติงาน (Operation) ด้านการรายงาน (Reporting) และด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย และกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท (Compliance) โดยมุ่งเน้นให้ระบบการควบคุมภายในมีความเพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ เพื่อให้กลุ่มบริษัทบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน นอกจากนี้ ในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 8/2565 เมื่อวันที่ 29 ธันวาคม 2565 โดยมีกรรมการอิสระทั้งหมด 4 ท่าน ซึ่งเป็นคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ได้เข้าร่วมประชุมเพื่อพิจารณาผลประเมินความเพียงพอของการควบคุมภายใน โดยอ้างอิงตามแบบประเมินของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทมีความเพียงพอเหมาะสม มีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง โดยกลุ่มบริษัทกำหนดให้มีหน่วยงานที่รับผิดชอบเกี่ยวกับงานควบคุมภายใน กำหนดให้มีการวางระบบการควบคุมภายในที่ครอบคลุมทุกกิจกรรมอย่างเพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ

กลุ่มบริษัทได้มีการปรับปรุงขั้นตอนและระบบต่าง ๆ เพื่อส่งเสริมการควบคุมภายในและช่วยให้กระบวนการตรวจสอบสามารถพบปัญหาหรือความเสี่ยงต่าง ๆ ได้อย่างมีประสิทธิภาพและรวดเร็วยิ่งขึ้น การบริหารจัดการระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท สามารถสรุปแยกองค์ประกอบการควบคุมภายในตามมาตรฐานสากล COSO ได้ดังนี้

สภาพแวดล้อมการควบคุม

กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญกับสภาพแวดล้อมการควบคุม โดยได้กำหนดนโยบายการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น อีกทั้งยังมีการจัดโครงสร้างองค์กรที่เอื้อต่อการบริหารและปฏิบัติงาน มีการสร้างวัฒนธรรมองค์กรให้พนักงานมีความสำนึกในหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างทุ่มเทเต็มความสามารถอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด เสียสละมุ่งประโยชน์ขององค์กร ชุมชน และสังคมโดยรวม มีความคิดเชิงบวก มีความพร้อมในด้านทักษะ และสุขภาพ และมีความซื่อสัตย์ในการทำงาน โดยผู้บริหารได้ส่งเสริมสนับสนุนวัฒนธรรมองค์กรที่มุ่งเน้นความซื่อสัตย์และจริยธรรม เป็นตัวอย่างที่ดี (Role Model) และมีการบริหารจัดการด้านต่าง ๆ ดังนี้

- คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารให้ความสำคัญกับสภาพแวดล้อมการควบคุมและวัฒนธรรมองค์กร โดยได้กำหนดนโยบายการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลกิจการที่ดี และนโยบายต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชั่น การกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบของกลุ่มบริษัท การรับและการให้ของขวัญ ทรัพย์สิน หรือประโยชน์อื่นใดของกลุ่มบริษัท และประกาศให้พนักงานทุกคนรับทราบและปฏิบัติ รวมทั้งมีนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนจรรยาบรรณธุรกิจและจรรยาบรรณด้านการปฏิบัติงาน

- กำหนดให้ Accountability and Commitment และ Integrity เป็นส่วนหนึ่งของวัฒนธรรมองค์กร ACTIONS เพื่อเน้นย้ำให้บุคลากรดำเนินงานด้วยความซื่อสัตย์ มีความรับผิดชอบ และรักษาคำมั่น โดยครอบคลุมถึงการปฏิบัติหน้าที่ประจำวัน การตัดสินใจในเรื่องต่าง ๆ และการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม อาทิ คู่ค้า ลูกค้า และบุคคลภายนอกไว้อย่างชัดเจน โดยกลุ่มบริษัทให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติอย่างเสมอภาคบนหลักการของการแข่งขันที่เป็นธรรม เคารพสิทธิซึ่งกันและกัน สร้างความสัมพันธ์และความร่วมมืออันดี ปฏิบัติตามสัญญาอย่างเคร่งครัด ผู้บริหารและพนักงานทุกคนจัดทำรายงานเปิดเผยรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับองค์กรเป็นประจำทุกปีหรือทันทีที่เกิดเหตุการณ์
- กำหนดให้การกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นส่วนหนึ่งของวิสัยทัศน์ พันธกิจ และเป้าหมายในการดำเนินงาน โดยคำนึงถึงความสมดุล 3 ด้าน (ESG) คือ สิ่งแวดล้อม (Environment) สังคม (Social) และการดำเนินธุรกิจภายใต้หลักธรรมาภิบาลที่ดี (Governance) และบริหารจัดการผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างสมดุล
- กำหนดนโยบายและแผนในการพัฒนาทรัพยากรบุคคลเป็นลายลักษณ์อักษร รวมถึงขั้นตอนการวางแผนและบริหารอัตรากำลังพนักงานในภาพรวมของกลุ่มบริษัททั้งในระยะสั้นและระยะยาว พร้อมทั้งมีการทบทวนอัตรากำลังพนักงานรายปี รวมถึงการวิเคราะห์ วางแผน และกำหนดกระบวนการสรรหาผู้สืบทอดตำแหน่งที่สำคัญ เพื่อให้สอดคล้องกับทิศทางในการดำเนินธุรกิจ การปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมถึงพิจารณาความเหมาะสมในการแบ่งแยกอำนาจตรวจสอบถ่วงดุลระหว่างกันเพื่อให้เกิดการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ และสื่อสารไปยังหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อเตรียมการสรรหาและประมาณการงบประมาณค่าใช้จ่าย เพื่อรองรับความต้องการด้านบุคลากรที่จำเป็นสำหรับการปฏิบัติงาน

การกำหนดวัตถุประสงค์

กลุ่มบริษัทพิจารณากำหนดวัตถุประสงค์ในการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยง ให้มีความสอดคล้องกับกลยุทธ์และความเสี่ยงที่กลุ่มบริษัทยอมรับได้ กลุ่มบริษัทวางเป้าหมายในการควบคุมภายในและบริหารความเสี่ยงขององค์กรได้อย่างชัดเจน และเหมาะสม เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ตามที่กลุ่มบริษัทกำหนดไว้

การบ่งชี้เหตุการณ์

กลุ่มบริษัทมีการบันทึกรวบรวมเหตุการณ์ต่าง ๆ ที่มีปัจจัยเสี่ยงทั้งภายในและภายนอก ที่อาจเกิดขึ้นกับหน่วยงานภายในของกลุ่มบริษัท ทั้งนี้ เพื่อทำความเข้าใจต่อเหตุการณ์ และสามารถพิจารณากำหนดแนวทางและนโยบายในการจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างมีประสิทธิภาพ

การประเมินความเสี่ยงและการตอบสนองความเสี่ยง

กลุ่มบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงเพื่อบรรลุวัตถุประสงค์ของการดำเนินธุรกิจ การปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ และการจัดทำรายงานต่าง ๆ ให้เชื่อถือได้ ภายใต้การเปลี่ยนแปลงที่ส่งผลกระทบต่อธุรกิจทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอก จึงได้มีการประเมินความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ ทั้งการกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการประเมินที่เหมาะสม ดังนี้

- กำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยงทั้งองค์กรที่พนักงานทุกคนต้องปฏิบัติตาม และมีการประเมินความเสี่ยงในทุกระดับ รวมถึงความเสี่ยงด้านทุจริต สำหรับความเสี่ยงในระดับองค์กรจะมีการบริหารจัดการอย่างเป็นระบบผ่านคณะจัดการความเสี่ยง และความเสี่ยงในการปฏิบัติงานจะอยู่ภายใต้การกำกับดูแลของผู้บริหารที่รับผิดชอบการปฏิบัติงานนั้น ๆ มีการจัดตั้งคณะจัดการความเสี่ยงในการกำกับดูแล และสนับสนุนให้มีการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงองค์กรสอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายทางธุรกิจ รวมถึงสภาวการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป ให้ข้อเสนอแนะ แนวทาง ติดตามและประเมินผล โดยถือว่าการบริหารความเสี่ยงเป็นหน้าที่รับผิดชอบของทุกหน่วยงานในการจัดการและควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
- นำแผนบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Plant: BCP) มาใช้ในการบริหารจัดการภายใต้สถานการณ์โรคโควิด 19 เพื่อประเมินแนวทางการปฏิบัติงาน สื่อสารแก่พนักงาน พร้อมเตรียมทรัพยากรและระบบงานต่าง ๆ ให้พนักงานสามารถปฏิบัติงานได้อย่างต่อเนื่อง ปลอดภัย และไม่มีผลกระทบกับเป้าหมายที่สำคัญ

กิจกรรมการควบคุม

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

ระบบสารสนเทศและการสื่อสาร

เพื่อให้การสื่อสารข้อมูลเป็นไปอย่างถูกต้องน่าเชื่อถือ และเพียงพอต่อการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้น ตลอดจนผู้เกี่ยวข้อง กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญในคุณภาพของสารสนเทศและการสื่อสาร ซึ่งเป็นส่วนสำคัญที่สนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปอย่างมีประสิทธิผล โดยมีแนวทางบริหารจัดการสารสนเทศและการสื่อสาร ดังนี้

- บริหารจัดการข้อมูลโดยการกำหนดชั้นความลับของข้อมูล วางแนวทางการจัดเก็บเอกสารสำคัญและเอกสารควบคุม รวมถึงข้อมูลประกอบการปฏิบัติงานทั้งจากภายในและภายนอก เพื่อให้มั่นใจว่าสารสนเทศที่สำคัญและเกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัทมีความถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอต่อการปฏิบัติงานและทันต่อการใช้งาน มีระบบการวิเคราะห์และจัดเก็บข้อมูลที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจได้ว่ามีข้อมูลที่นำมาใช้เป็นข้อมูลที่เชื่อถือได้ เพียงพอสำหรับใช้ในการตัดสินใจได้อย่างทันเวลา
- จัดช่องทางสำหรับการสื่อสารภายในองค์กรหลายช่องทาง ประกอบด้วยการสื่อสารจากผู้บริหารระดับสูงถึงพนักงานผ่านกิจกรรม Town Hall การสื่อสารผ่านอีเมล การให้ข้อมูลที่สำคัญกับพนักงานใหม่ผ่านกิจกรรมปฐมนิเทศ (Orientation) และการให้ความรู้ที่มีประโยชน์ในการปฏิบัติงานผ่านการอบรมภายในของกลุ่มบริษัท

ระบบการติดตาม

กลุ่มบริษัทมีกระบวนการติดตามผลการดำเนินงานไม่ว่าจะเป็นการจัดให้มีการประชุมภายในฝ่ายเพื่อติดตามผลการปฏิบัติงาน การจัดทำรายงานผลการปฏิบัติงานเปรียบเทียบกับเป้าหมายเสนอต่อผู้บริหาร และมีหน่วยงานตรวจสอบภายในเพื่อติดตาม สอบทาน พร้อมทั้งให้คำแนะนำแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขหากพบข้อบกพร่องของการควบคุมภายในและใช้ควบคู่กับกรอบแนวคิดการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อเป็นเครื่องมือของฝ่ายบริหารในการปรับปรุงพัฒนาให้ระบบการควบคุมภายในและการบริหารจัดการความเสี่ยงมีความสมบูรณ์มากยิ่งขึ้น นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังมีกระบวนการติดตามและประเมินความเพียงพอของการควบคุมภายใน พร้อมทั้งกำหนดแนวทางพัฒนาปรับปรุงเพื่อให้มั่นใจได้ว่าระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ดังนี้

- ประเมินประสิทธิภาพประสิทธิผลของการควบคุมภายในเป็นประจำ และกำหนดให้ทุกหน่วยงานต้องมีการประเมินความเสี่ยงและการควบคุมภายในด้วยตนเอง รวมทั้งจัดทำแผนพัฒนาปรับปรุงการควบคุมภายในในกระบวนการที่มีความเสี่ยงสูง และติดตามผลการปรับปรุงดังกล่าวรวมถึงรายงานต่อคณะจัดการความเสี่ยงทุกไตรมาส
- ติดตามและรายงานผลการดำเนินการตามแผนกลยุทธ์ กฎหมาย กฎระเบียบ อย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ หน่วยงานตรวจสอบภายในได้สอบทานกระบวนการควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจว่ากระบวนการควบคุมภายในที่มีอยู่มีความเพียงพอเหมาะสม โดยมีการปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ ในกรณีที่พบว่ามีข้อที่ควรปรับปรุงได้มีการหารือกับฝ่ายจัดการเพื่อกำหนดแนวทางในการดำเนินงาน พร้อมแผนการปรับปรุงเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้น และติดตามเพื่อให้มั่นใจว่า ข้อตรวจพบเหล่านั้นได้รับการดำเนินการปรับปรุงแก้ไขอย่างทันเวลา ซึ่งได้รายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงตามลำดับ

ในการประชุมคณะกรรมการ บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 8/2565 เมื่อวันที่ 29 ธันวาคม 2565 ซึ่งมีคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง จำนวน 4 ท่านเข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท ตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยคณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า กลุ่มบริษัทมีระบบการควบคุม

ภายในที่เพียงพอและเหมาะสม ทุกส่วนมีการปฏิบัติตามอย่างมีประสิทธิผล โดยได้ปฏิบัติตามมาตรฐานทางบัญชีที่ยอมรับโดยทั่วไป ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ในการรายงานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปีของกลุ่มบริษัท ตามที่ควรอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีกระบวนการจัดทำและเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินอย่างถูกต้องครบถ้วน เพียงพอ และทันเวลา มีการปรับปรุงแก้ไขให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้การดำเนินงานของกลุ่มบริษัทบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ และสอดคล้องกับกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

ทั้งนี้ ไม่พบประเด็นปัญหาหรือข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญซึ่งอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทแต่ประการใด รวมถึงระบบการควบคุมภายในเรื่องการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวได้กำหนดอย่างเพียงพอแล้ว โดยสามารถป้องกันทรัพย์สินของกลุ่มบริษัทจากการที่ผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจ ทั้งนี้ กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงไม่มีความเห็นแตกต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัท นอกจากนี้ กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงจะกำกับเรื่องการเป็นองค์กรที่มีกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้มากขึ้นด้วย

กลุ่มบริษัทตระหนักถึงความจำเป็นในการควบคุมภายใน โดยจัดให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี กำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างชัดเจน รวมทั้งได้กำหนดระเบียบ ข้อบังคับ นโยบาย ระดับอำนาจการบริหาร และระดับการอนุมัติรายการที่เหมาะสมอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร อีกทั้ง กลุ่มบริษัทได้จัดให้มีส่วนตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระในการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน ซึ่งรายงานโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง เพื่อสอบทานระบบการปฏิบัติงานของกิจกรรมต่าง ๆ ให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของกลุ่มบริษัทโดยรวม โดยผลการตรวจสอบที่ผ่านมาไม่พบว่ามีข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในแต่ประการใด สำหรับการควบคุมภายในในหัวข้ออื่น คณะกรรมการบริษัทเห็นว่า กลุ่มบริษัทมีการควบคุมภายในที่เพียงพอแล้วเช่นกัน

10.1.2 ความเพียงพอและความเหมาะสมของผู้ปฏิบัติงานตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน

บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด (“ผู้ตรวจสอบภายในอิสระ” หรือ “ธรรมนิติ”) ซึ่งเป็นสำนักงานตรวจสอบภายในอิสระ ได้รับการแต่งตั้งจากบริษัทฯ เพื่อทำหน้าที่ในการประเมินและติดตามระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ ในปี 2565 ซึ่งควบคุมการปฏิบัติงานโดยนางสาวกรกช วนสวัสดิ์ นอกจากนี้ บริษัทฯ มีหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตั้งแต่ปี 2560 เป็นต้นมา โดยในปี 2565 นั้น มีนางสาวสุธิษา บุญเนตร ปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบภายในของกลุ่มบริษัท พร้อมทั้งสนับสนุนข้อมูลและอำนวยความสะดวกให้กับธรรมนิติ ทั้งนี้ ผู้ปฏิบัติหน้าที่ในส่วนงานตรวจสอบภายในรายงานโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอซึ่งช่วยเพิ่มความเชื่อมั่นว่ากลุ่มบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่ดีเพียงพออย่างต่อเนื่อง

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ได้พิจารณาคุณสมบัติของสำนักงานตรวจสอบภายในและผู้ตรวจสอบภายในของกลุ่มบริษัทแล้วว่า มีความเหมาะสม เพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว เนื่องจากมีคุณสมบัติ วุฒิการศึกษา ประสบการณ์ในการปฏิบัติงาน และได้เข้ารับการอบรมที่เหมาะสมเพียงพอต่อการเป็นผู้ควบคุมการปฏิบัติงานดังกล่าว ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้สรุปคุณสมบัติ วุฒิการศึกษา ประสบการณ์ในการปฏิบัติงานของผู้ตรวจสอบภายในไว้ตามเอกสารแนบ 3

การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย ผู้ตรวจสอบภายในของกลุ่มบริษัท จะต้องผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง เท่านั้น

10.1.3 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ได้ให้ความเห็นเกี่ยวกับ การสอบทานระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง และการกำกับดูแลงานตรวจสอบภายในของกลุ่มบริษัทในปี 2565 ตามที่แสดงไว้ในเอกสารรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง

10.2 รายการระหว่างกัน

10.2.1 รายละเอียดของบุคคลและนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

สรุปรายละเอียดรายการระหว่างกันของบริษัทฯ และบริษัทย่อย กับบุคคลและนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะความสัมพันธ์
1. นายองอาจ ปัณฑุยากร	- เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามในบริษัทฯ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ซึ่งถือหุ้นในบริษัทฯ จำนวน 203,282,300 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 33.88 ของทุนจดทะเบียนเรียกชำระแล้ว (ข้อมูลการถือหุ้น ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2565) และเป็นสามีของนางวัลลยา ปัณฑุยากร - เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม และประธานเจ้าหน้าที่บริหารในบริษัทย่อย
2. นางวัลลยา ปัณฑุยากร	- เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามในบริษัทฯ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารงานกลาง และเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ซึ่งถือหุ้นในบริษัทฯ จำนวน 135,000,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 22.50 ของทุนจดทะเบียนเรียกชำระแล้ว (ข้อมูลการถือหุ้น ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2565) และเป็นภรรยาของนายองอาจ ปัณฑุยากร - เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามในบริษัทย่อย
3. นางสาวชลัมพร ปัณฑุยากร	- เป็นกรรมการบริหาร ผู้จัดการทั่วไป และเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ซึ่งถือหุ้นในบริษัทฯ จำนวน 45,000,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 7.50 ของทุนจดทะเบียนเรียกชำระแล้ว (ข้อมูลการถือหุ้น ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2565) และเป็นบุตรของนายองอาจ ปัณฑุยากร และนางวัลลยา ปัณฑุยากร - เป็นกรรมการผู้มีอำนาจลงนามในบริษัทย่อย
4. บริษัท แอมพลัส เคม จำกัด	- นายจิรวัฒน์ ศรีสวัสดิ์ กรรมการบริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) เป็นกรรมการของบริษัท แอมพลัส เคม จำกัด ดำเนินธุรกิจขายส่งเคมีภัณฑ์อุตสาหกรรม

รายการระหว่างกันของ บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) กับบุคคลและนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564

บุคคล/นิติบุคคล ที่อาจมีความขัดแย้ง	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (ล้านบาท)		ความสมเหตุสมผลและความเห็นของ คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
		ปี 2565	ปี 2564	
1. บริษัท แอมพลัส เคม จำกัด (มีกรรมการร่วมกันคือ นายจิรวัฒน์ ศรีสวัสดิ์)	**รายได้จากการให้บริการหลังการขายในระหว่างงวด ไตรมาส 2 ปี 2565** บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) มีรายได้จากการให้บริการหลังการขาย งานซ่อมแซมและเปลี่ยนอะไหล่ Hydraulic Dock Leveler จากบริษัท แอมพลัส เคม จำกัด โดยมี คุณจิรวัฒน์ ศรีสวัสดิ์ เป็นกรรมการ ระยะเวลาดำเนินการแล้วเสร็จเดือนมิถุนายน 2565	0.05 ล้านบาท	-	<u>ความสมเหตุสมผลของรายการ</u> เป็นรายการค้าตามปกติ บริษัทฯ จำหน่ายสินค้าและให้บริการหลังการขายงานประตูอุตสาหกรรมและช่องโหลดสินค้า ซึ่งเป็นรายได้หลักของบริษัทฯ <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง</u> เป็นรายการค้าตามปกติ ที่บริษัทฯ มีประสบการณ์ความชำนาญ และบริษัทฯ ได้รับผลตอบแทนตามราคาตลาด ในอัตราใกล้เคียงกับที่เสนอราคาแก่ลูกค้าทั่วไป ดังนั้น รายการดังกล่าวจึงมีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ

ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน

ในปี 2565 บริษัทฯ มีการทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ได้แก่ รายได้จากการให้บริการหลังการขาย งานซ่อมแซมและเปลี่ยนอะไหล่ Hydraulic Dock Leveler ซึ่งการทำรายการดังกล่าวมีความจำเป็น และสมเหตุสมผล เนื่องจากเป็นการดำเนินธุรกิจตามปกติ และสนับสนุนธุรกิจปกติของบริษัทฯ

คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงได้พิจารณารายการระหว่างกันดังกล่าวข้างต้นแล้ว มีความเห็นว่ามีความจำเป็นและสมเหตุสมผล ตลอดจนเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ (สามารถดูรายละเอียดของรายการได้ในตารางข้างต้น)

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 จะจัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงเข้าร่วมประชุมเพื่อพิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นในการทำรายการและความสมเหตุสมผลของรายการนั้น ๆ

ทั้งนี้ การทำรายการระหว่างกันที่เป็นรายการทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป และการทำรายการทางการค้าที่ไม่เป็นเงื่อนไขการค้าทั่วไป หรือธุรกรรมอื่น ๆ ให้มีหลักการดังนี้

(1) การทำรายการทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป

การทำรายการที่เป็นรายการทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป กลุ่มบริษัทอาจมีการทำรายการระหว่างกัน ได้แก่ การขายหรือซื้อสินค้า การให้หรือรับบริการ เป็นต้น กับ กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องในอนาคต กลุ่มบริษัทได้กำหนดกรอบการทำรายการดังกล่าว ซึ่งได้ถูกพิจารณาและให้ความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ผ่านการพิจารณาอนุมัติเป็นหลักการจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว โดยเมื่อมีการทำธุรกรรมดังกล่าว ฝ่ายจัดการสามารถอนุมัติการทำธุรกรรมดังกล่าวได้ หากธุรกรรมเหล่านั้นมีข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปที่วิญญูชนพึงกระทำกับคู่สัญญาในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็น กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ทั้งนี้ บริษัทฯ จะจัดทำรายงานสรุปการทำธุรกรรมรายการระหว่างกันกับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง เพื่อรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบรายการทุกไตรมาส

(2) การทำรายการทางการค้าที่ไม่เป็นเงื่อนไขการค้าทั่วไป หรือการทำธุรกรรมอื่น ๆ

การทำรายการทางการค้าที่ไม่เป็นเงื่อนไขการค้าทั่วไป หรือการทำธุรกรรมอื่น ๆ ที่เกิดขึ้นระหว่างกลุ่มบริษัทกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต กลุ่มบริษัทจะต้องเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงพิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็น และความเหมาะสมในการเข้าทำรายการ ตลอดจนความเหมาะสมด้านราคา และเงื่อนไขในการเข้าทำรายการนั้น ๆ และมีการเปรียบเทียบกับราคาที่ทำกับบุคคลภายนอกหรือราคาตลาด ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตามแต่กรณี

เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น กลุ่มบริษัทจะให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระ หรือผู้สอบบัญชีเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าวเพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี ซึ่งผู้ที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือมีส่วนได้เสียในการทำรายการ จะไม่สามารถมีส่วนร่วมหรือไม่มีสิทธิออกเสียงในการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันดังกล่าว

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

10.2.3 นโยบายหรือแนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

กลุ่มบริษัทคาดว่ารายการระหว่างกันที่เกิดจากการประกอบธุรกิจปกติ และสนับสนุนธุรกิจปกติ ที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไปของกลุ่มบริษัทอาจจะเกิดขึ้นอีกในอนาคต โดยรายการระหว่างกันดังกล่าวจะมีการกำหนดนโยบายการคิดราคาระหว่างกันอย่างชัดเจน ตามราคาและเงื่อนไขตลาดที่เหมาะสม เป็นธรรม และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ รวมทั้งคำนึงถึงผลประโยชน์ของกลุ่มบริษัทเป็นสำคัญ โดยคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงจะสอบทานและให้ความเห็นต่อรายการระหว่างกันที่เป็นรายการธุรกิจปกติหรือสนับสนุนธุรกิจปกติเป็นรายไตรมาส

สำหรับการทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่มีลักษณะนอกเหนือจากวรรคแรก ได้แก่ การทำรายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติซึ่งไม่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป และรายการระหว่างกันอื่น ๆ กลุ่มบริษัทได้กำหนดนโยบายให้ดำเนินการตามมาตรการ และขั้นตอนในการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน และเปิดเผยข้อมูลในการทำรายการตามที่ได้ระบุไว้ข้างต้น

ทั้งนี้ รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น คณะกรรมการบริษัทต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง และข้อกำหนดคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงกันของกลุ่มบริษัทตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่รับรองโดยทั่วไป

ส่วนที่ 3

งบการเงิน



รายงานความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

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 รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอและโปร่งใสในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ในการนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงเพื่อทำหน้าที่สอบทานความถูกต้องเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน ซึ่งรวมถึงการสอบทานนโยบายการบัญชี การสอบทานและให้ความเห็นชอบเกี่ยวกับรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้น (ถ้ามี) การสอบทานระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน และบริหารความเสี่ยง โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีนี้

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า ระบบควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทโดยรวมอยู่ในระดับที่น่าพอใจและสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลได้ว่า งบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทฯ และงบการเงินรวมของกลุ่มบริษัท สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีความถูกต้อง เชื่อถือได้ และเป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้อง

(นายวินิจ ศิลามงคล)
ประธานกรรมการบริษัท

(นายองอาจ ปัณฑุยากร)
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
รายงาน และ งบการเงินรวม
31 ธันวาคม 2565

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตาม*ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ* ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรค*ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน*ในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่อง มีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้

รายได้จากการขายสินค้าและบริการถือเป็นรายการบัญชีที่สำคัญ เนื่องจากจำนวนที่บันทึกในบัญชีมีสาระสำคัญ ซึ่งมีผลกระทบโดยตรงต่อกำไรขาดทุนของกลุ่มบริษัท 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 และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

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

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระและการดำเนินการเพื่อขจัดอุปสรรคหรือมาตรการป้องกันของข้าพเจ้า (ถ้ามี)

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้



วิชาติ โลเกศกระวี
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4451

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
กรุงเทพฯ: 21 กุมภาพันธ์ 2566

บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	หมายเหตุ	2565	2564	2565	2564
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	*7*	239,187,996	280,287,030	224,602,382	163,590,987
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	*6, 8*	244,563,368	165,586,065	145,148,555	153,274,612
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อ - ส่วนที่					
ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	*9*	1,936,821	1,876,040	-	-
สินค้าคงเหลือ	*10*	271,046,853	259,386,517	194,874,961	222,169,598
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	*11*	50,553,635	50,490,130	50,553,635	50,490,012
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		14,384,336	8,887,308	8,717,899	5,174,721
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		821,673,009	766,513,090	623,897,432	594,699,930
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	*12*	25,000,000	25,000,000	25,000,000	25,000,000
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อ - สุทธิจากส่วนที่					
ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	*9*	6,196,834	8,133,655	-	-
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	*13*	-	-	251,999,560	251,999,560
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	*14*	275,280,618	256,185,913	101,767,255	99,787,782
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	*15*	2,179,509	1,860,852	2,176,288	1,843,097
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	*24*	15,989,392	13,184,654	12,449,207	10,605,232
เงินมัดจำและเงินค้ำประกัน		32,500	54,050	30,400	51,950
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	*16*	20,082,904	10,082,904	5,082,904	10,082,904
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		344,761,757	314,502,028	398,505,614	399,370,525
รวมสินทรัพย์		1,166,434,766	1,081,015,118	1,022,403,046	994,070,455

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	หมายเหตุ	2565	2564	2565	2564
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	*6, 17*	72,089,803	51,132,662	52,694,625	48,592,590
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนด					
ชำระภายในหนึ่งปี	*18*	333,540	385,199	217,083	205,921
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย		6,497,359	4,548,698	5,005,930	4,548,698
เงินมัดจำรับล่วงหน้า		112,630,755	103,459,610	84,030,200	87,452,088
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		36,057,454	18,781,597	20,368,028	15,537,674
ประมาณการหนี้สินจากการรับประกันสินค้า		7,642,072	2,828,346	3,597,561	2,709,248
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น		301,422	-	130,715	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		9,954,695	7,344,344	8,014,747	5,445,164
รวมหนี้สินหมุนเวียน		245,507,100	188,480,456	174,058,889	164,491,383
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจาก					
ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	*18*	86,037	419,577	56,085	273,167
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	*19*	57,684,628	52,194,071	45,887,078	41,002,764
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		57,770,665	52,613,648	45,943,163	41,275,931
รวมหนี้สิน		303,277,765	241,094,104	220,002,052	205,767,314

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
	หมายเหตุ	2565	2564	2565	2564
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		184,623,667	161,387,695	123,914,469	109,816,616
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		863,156,506	839,920,534	802,400,994	788,303,141
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		495	480	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		863,157,001	839,921,014	802,400,994	788,303,141
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		1,166,434,766	1,081,015,118	1,022,403,046	994,070,455

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

.....

กรรมการ

.....

บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2565	2564	2565	2564
กำไรขาดทุน:					
รายได้					
รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า	*22, 27*	712,136,418	502,072,991	498,295,067	385,564,419
รายได้เงินปันผล	*6, 13*	1,969	-	1,969	7,499,988
รายได้อื่น		6,784,762	3,466,747	12,107,028	7,833,389
รวมรายได้		718,923,149	505,539,738	510,404,064	400,897,796
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนขายและบริการ		536,091,860	359,125,865	362,319,682	268,607,511
ค่าใช้จ่ายในการขาย		32,825,226	28,261,670	22,637,903	21,552,167
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		85,709,627	77,296,563	70,470,470	66,586,306
รวมค่าใช้จ่าย		654,626,713	464,684,098	455,428,055	356,745,984
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน		64,296,436	40,855,640	54,976,009	44,151,812
รายได้ทางการเงิน		1,553,755	1,311,504	576,490	980,015
ต้นทุนทางการเงิน		(31,141)	(74,875)	(20,399)	(55,212)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		65,819,050	42,092,269	55,532,100	45,076,615
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	*24*	(12,674,906)	(8,431,043)	(11,127,983)	(7,822,046)
กำไรสำหรับปี		53,144,144	33,661,226	44,404,117	37,254,569
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:					
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการประมาณการตาม					
หลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	*19*	114,804	-	(382,830)	-
หัก: ผลกระทบของภาษีเงินได้	*24*	(22,961)	-	76,566	-
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุน					
ในภายหลัง - สุทธิจากภาษีเงินได้		91,843	-	(306,264)	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		91,843	-	(306,264)	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		53,235,987	33,661,226	44,097,853	37,254,569

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2565	2564	2565	2564
การแบ่งปันกำไรสุทธิ					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ		53,144,130	33,661,220	44,404,117	37,254,569
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		14	6	-	-
		53,144,144	33,661,226	44,404,117	37,254,569
การแบ่งปันกำไรเบ็ดเสร็จรวม					
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ		53,235,972	33,661,220	44,097,853	37,254,569
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		15	6	-	-
		53,235,987	33,661,226	44,097,853	37,254,569
กำไรต่อหุ้น	*26*				
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท)					
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		0.09	0.06	0.07	0.06
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก		600,000,000	600,000,000	600,000,000	600,000,000

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม							
	ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ						ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
	ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	ส่วนเกินทุนจากการปรับโครงสร้างภายในกิจการภายใต้การควบคุมเดียวกัน	กำไรสะสม		รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		
				จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร			
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)
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย ลดลงจากการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	-	(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
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	300,000,000	348,486,525	46,314	30,000,000	161,387,695	839,920,534	480	839,921,014
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	53,144,130	53,144,130	14	53,144,144
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	91,842	91,842	1	91,843
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	53,235,972	53,235,972	15	53,235,987
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 20)	-	-	-	-	(30,000,000)	(30,000,000)	-	(30,000,000)
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย ลดลงจากการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	-	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	300,000,000	348,486,525	46,314	30,000,000	184,623,667	863,156,506	495	863,157,001

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
			กำไรสะสม		
	ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
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
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	300,000,000	348,486,525	30,000,000	109,816,616	788,303,141
กำไรสำหรับปี	-	-	-	44,404,117	44,404,117
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	(306,264)	(306,264)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	44,097,853	44,097,853
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 20)	-	-	-	(30,000,000)	(30,000,000)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	300,000,000	348,486,525	30,000,000	123,914,469	802,400,994

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรก่อนภาษี	65,819,050	42,092,269	55,532,100	45,076,615
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ(จ่าย)				
จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	15,831,262	13,093,002	8,815,470	6,668,430
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	280,260	99,096	280,260	99,096
การปรับลดสินค้าคงเหลือเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	3,082,228	985,878	3,011,285	2,314,365
โอนอุปกรณ์ระหว่างติดตั้งไปเป็นค่าใช้จ่าย	31,900	173,085	31,900	173,085
กำไรจากการจำหน่ายที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	(341,614)	(2,253,946)	(312,807)	(2,272,316)
ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	7,295	-	7,295	-
รายได้เงินปันผล	(1,969)	-	(1,969)	(7,499,988)
ประมาณการหนี้สินจากการรับประกันสินค้า	9,972,969	3,751,417	3,069,581	3,267,767
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	7,630,362	4,525,703	6,076,484	3,304,640
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าเงินลงทุน				
ในหลักทรัพย์เพื่อค้า	(210,267)	(240,490)	(210,267)	(240,489)
ขาดทุน(กำไร)จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	86,910	(275,500)	269,915	(267,329)
รายได้ทางการเงิน	(1,553,755)	(1,311,504)	(576,490)	(980,015)
ต้นทุนทางการเงิน	31,141	74,875	20,399	55,212
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงานก่อนการ				
เปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	100,665,772	60,713,885	76,013,156	49,699,073
สินทรัพย์จากการดำเนินงาน(เพิ่มขึ้น)ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(79,183,063)	(15,645,495)	7,792,932	(24,293,677)
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อ	1,876,040	(10,009,695)	-	-
สินค้าคงเหลือ	(14,742,564)	(79,036,386)	24,283,352	(83,678,895)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(5,495,004)	(194,184)	(3,543,178)	(429,101)
เงินมัดจำและเงินค้ำประกัน	21,550	-	21,550	-
หนี้สินจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น(ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	44,853,772	9,821,489	14,774,483	12,937,263
เงินมัดจำรับล่วงหน้า	9,171,145	45,624,180	(3,421,888)	39,128,116
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(2,548,892)	(2,768,637)	388,315	(981,424)
เงินสดจ่ายสำหรับผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(2,025,000)	(3,850,849)	(1,575,000)	(3,143,629)
เงินสดจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน	52,593,756	4,654,308	114,733,722	(10,762,274)
จ่ายภาษีเงินได้	(13,555,969)	(7,848,381)	(12,438,160)	(6,608,625)
เงินสดสุทธิจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน	39,037,787	(3,194,073)	102,295,562	(17,370,899)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(40,890,726)	(30,567,036)	(16,321,464)	(30,099,684)
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(812,500)	(7,380)	(812,500)	(7,380)
เงินสดรับจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	493,793	2,830,279	437,064	2,815,654
เงินสดรับจากสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	10,000,000	-	10,000,000	-
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	(20,000,000)	-	(5,000,000)	-
เงินสดรับจากเงินปันผล	1,969	-	1,969	7,499,988
เงินสดรับจากดอกเบี้ย	1,479,255	1,454,515	629,355	1,121,731
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(49,728,209)	(26,289,622)	(11,065,576)	(18,669,691)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
ชำระคืนเงินต้นของหนี้สินตามสัญญาเช่า	(385,199)	(1,231,004)	(205,920)	(1,037,548)
จ่ายดอกเบี้ย	(31,141)	(74,875)	(20,399)	(55,212)
จ่ายเงินปันผล	(29,992,272)	(41,963,301)	(29,992,272)	(41,963,289)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(30,408,612)	(43,269,180)	(30,218,591)	(43,056,049)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	(41,099,034)	(72,752,875)	61,011,395	(79,096,639)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	280,287,030	353,039,905	163,590,987	242,687,626
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	239,187,996	280,287,030	224,602,382	163,590,987
ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับกระแสเงินสด				
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
เจ้าหนี้อื่นจากการซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์เพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	(6,274,523)	8,284,646	(5,849,673)	7,521,116

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

1. ข้อมูลทั่วไป

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

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

2.1 งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยแสดงรายการในงบการเงินตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

ก) งบการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน) (ซึ่งต่อไปนี้เรียกว่า "บริษัทฯ") และบริษัทย่อย (ซึ่งต่อไปนี้เรียกว่า "บริษัทย่อย") (รวมเรียกว่า "กลุ่มบริษัท") ดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะของธุรกิจ	อัตราร้อยละของการถือหุ้น	
		2565	2564
		ร้อยละ	ร้อยละ
บริษัท ออนวัลล่า จำกัด	นำเข้า ผลิตและจำหน่ายเครนและรอกไฟฟ้า ประตูอุตสาหกรรมและสะพานปรับระดับ ลิฟต์ไฟฟ้า ม่านพลาสติก ระบบโซลาร์เซลล์ ระบบจัดการคลังสินค้า รวมทั้งอะไหล่และอุปกรณ์พร้อมบริการติดตั้ง ตรวจสอบ ดูแลรักษาและซ่อมแซม	100	100

ข) บริษัทฯจะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทฯมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้

ค) บริษัทฯนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อย จนถึงวันที่บริษัทฯสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น

ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ

จ) ยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯและบริษัทย่อย รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว

2.3 บริษัทฯจัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการ โดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยตามวิธีราคาทุน

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

ก) มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

ข) มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

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 - 15 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

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ก็ต่อเมื่อสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

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

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วม และบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ 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

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรหรือขาดทุน

ต้นทุนบริการในอดีตจะถูกรับรู้ทั้งจำนวนในกำไรหรือขาดทุนทันทีที่มีการแก้ไขโครงการหรือลดขนาดโครงการ หรือเมื่อกิจการรับรู้ต้นทุนการปรับโครงสร้างที่เกี่ยวข้องแล้วแต่เหตุการณ์ใดจะเกิดขึ้นก่อน

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

การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

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

ในการประมาณรายการปรับลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากสินค้าคงเหลือนั้น 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

เนื่องจากเงื่อนไขการรับประกันภายหลังการขายและติดตั้งสินค้าเป็นระยะเวลา 6 เดือน ถึง 25 ปีหลังการส่งมอบสินค้า กลุ่มบริษัทต้องประมาณการค่าใช้จ่ายหลังการขาย ที่อาจจะเกิดขึ้นในอนาคตสำหรับการขายและติดตั้งสินค้าในระหว่างปีตลอดอายุเงื่อนไขการรับประกัน ซึ่งฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจและประสบการณ์ในอดีตในการประมาณการค่าใช้จ่ายหลังการขาย

การถูกประเมินอากรขาเข้า

กลุ่มบริษัทมีหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นจากการถูกประเมินอากรขาเข้า ซึ่งฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินผลของการถูกประเมินอากรขาเข้าแล้วและเชื่อมั่นว่าจะไม่มีความเสียหายเกิดขึ้นจึงไม่ได้บันทึกประมาณการหนี้สินดังกล่าว ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงร่วมกันระหว่างบริษัทฯและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2565	2564	2565	2564	
รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย					
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า	-	-	6,564	3,029	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
เงินปันผลรับ	-	-	-	7,500	ตามอัตราที่ประกาศจ่าย
รายได้ค่าบริหารจัดการและค่าบริการบำรุงรักษาโปรแกรมคอมพิวเตอร์	-	-	5,400	4,435	ราคาที่ตกลงร่วมกันตามที่ระบุไว้ในสัญญา
รายได้ค่าจ้างรถขนสินค้า	-	-	25	79	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
ต้นทุนขายและบริการ	-	-	8,093	10,259	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม
ค่าบริการสถานที่	-	-	3,120	3,120	ราคาที่ตกลงร่วมกันตามที่ระบุไว้ในสัญญา
ค่าจ้างซ่อม	-	-	-	251	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม

ยอดคงค้างของรายการข้างต้นระหว่างบริษัทฯกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีรายละเอียด ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
(หมายเหตุ 8)				
บริษัทย่อย	-	-	5,024	1,581
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	5,024	1,581
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
(หมายเหตุ 17)				
บริษัทย่อย	-	-	1,291	4,921
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	1,291	4,921

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานของกรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ผลประโยชน์ระยะสั้น	27,295	22,342	20,698	18,764
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	1,117	1,169	933	988
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	(174)	20	(155)	14
รวม	28,238	23,531	21,476	19,766

7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
เงินสด	215	215	135	135
เงินฝากธนาคาร	238,973	280,072	224,467	163,456
รวม	239,188	280,287	224,602	163,591

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เงินฝากธนาคารมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 0.04 ถึง 0.35 ต่อปี (2564: ร้อยละ 0.04 ถึง 0.375 ต่อปี)

8. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	-	-	261	456
ค้างชำระ				
น้อยกว่า 3 เดือน	-	-	3,431	328
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	3,692	784

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	76,144	62,382	51,981	56,793
ค้างชำระ				
น้อยกว่า 3 เดือน	18,436	12,563	9,962	8,992
มากกว่า 3 เดือน ไม่เกิน 6 เดือน	1,869	3,882	1,708	3,882
มากกว่า 6 เดือน ไม่เกิน 12 เดือน	2,810	1,643	2,310	1,643
มากกว่า 12 เดือนขึ้นไป	3,124	1,519	2,603	714
รวมลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	102,383	81,989	68,564	72,024
หัก:ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(659)	(379)	(659)	(379)
รวมลูกหนี้การค้า	101,724	81,610	71,597	72,429
รายได้ค้างรับขายสินค้าและบริการ				
อายุคงค้าง				
น้อยกว่า 3 เดือน	86,538	60,232	37,701	57,823
มากกว่า 3 เดือน ไม่เกิน 6 เดือน	3,913	3,868	3,549	3,777
มากกว่า 6 เดือน ไม่เกิน 12 เดือน	4,161	7,991	2,280	7,099
มากกว่า 12 เดือนขึ้นไป	2,281	6,256	2,267	6,249
รวมรายได้ค้างรับขายสินค้าและบริการ	96,893	78,347	45,797	74,948
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(91)	(91)	(91)	(91)
รายได้ค้างรับขายสินค้าและบริการ - สุทธิ	96,802	78,256	45,706	74,857
ลูกหนี้อื่น				
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	1,332	797
ลูกหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	46,307	5,720	26,514	5,192
รวมลูกหนี้อื่น	46,307	5,720	27,846	5,989
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	244,563	165,586	145,149	153,275

ระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าโดยปกติมีระยะเวลา 30 วัน ถึง 90 วัน

9. ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2565	2564
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อ	8,679	10,848
หัก: รายได้ทางการเงินรอการรับรู้	(545)	(838)
รวม	8,134	10,010
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(1,937)	(1,876)
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อ – สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	6,197	8,134

บริษัทย่อยได้ทำสัญญาเพื่อให้เช่าซื้อแผงโซลาร์เซลล์ โดยมีกำหนดการชำระค่าเช่าเป็นรายเดือน อายุของสัญญามีระยะเวลาโดยเฉลี่ยประมาณ 5 ปี

ผลรวมของเงินลงทุนขั้นต้นตามสัญญาเช่าและมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ลูกหนี้ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565		
	ไม่เกิน 1 ปี	มากกว่า 1 ปี	รวม
ผลรวมของเงินลงทุนขั้นต้นตามสัญญาเช่า	2,170	6,509	8,679
รายได้ทางการเงินรอการรับรู้	(233)	(312)	(545)
มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินขั้นต่ำที่ลูกหนี้ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า	1,937	6,197	8,134

(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	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564
งานระหว่างทำ	122,926	118,244	(2,329)	(1,359)	120,597	116,885
วัตถุดิบและอื่น ๆ	147,836	136,002	(12,376)	(10,264)	135,460	125,738
สินค้าระหว่างทาง	14,990	16,764	-	-	14,990	16,764
รวม	285,752	271,010	(14,705)	(11,623)	271,047	259,387

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ราคาทุน		รายการปรับลดเป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564
งานระหว่างทำ	99,652	107,237	(1,909)	(1,344)	97,743	105,893
วัตถุดิบและอื่น ๆ	95,580	117,770	(10,334)	(7,888)	85,246	109,882
สินค้าระหว่างทาง	11,886	6,395	-	-	11,886	6,395
รวม	207,118	231,402	(12,243)	(9,232)	194,875	222,170

ในระหว่างปีปัจจุบัน กลุ่มบริษัทบันทึกรายการการปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นจำนวน 3.08 ล้านบาท (2564: 0.99 ล้านบาท) เฉพาะบริษัทฯ จำนวน 3.01 ล้านบาท (2564: 2.31 ล้านบาท) โดยแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนขายและบริการ

11. สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า - กองทุนตราสารหนี้ (หมายเหตุ 11.1)	50,554	50,351	50,554	50,351
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการปรับมูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	139	-	139
รวม	50,554	50,490	50,554	50,490

11.1 รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ราคาตามบัญชีสุทธิต้นปี	50,351	50,110	50,351	50,110
ซื้อเพิ่ม	20,190	-	20,190	-
จำหน่าย	(20,190)	-	(20,190)	-
ขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า	(7)	-	(7)	-
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าเงินลงทุน	210	241	210	241
ราคาตามบัญชีสุทธิปลายปี	50,554	50,351	50,554	50,351

12. เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน

ยอดคงเหลือนี้ คือ เงินฝากประจำซึ่งบริษัทฯ ได้นำไปค้ำประกันวงเงินสินเชื่อ

13. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 เงินลงทุนในบริษัทย่อยซึ่งบันทึกโดยวิธีราคาทุนในงบการเงินเฉพาะกิจการมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

ชื่อบริษัท	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		เงินปันผลที่บริษัทฯ ได้รับระหว่างปี	
	2565	2564	2565 ร้อยละ	2564 ร้อยละ	2565	2564	2565	2564
บริษัท ออนวัลล่า จำกัด	250,000	250,000	100	100	252,000	252,000	-	7,500
รวม					252,000	252,000	-	7,500

14. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม								
	ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	เครื่องจักร เครื่องมือและอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งติดตั้งและอุปกรณ์สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์สิทธิการใช้ - ยานพาหนะ	สินทรัพย์สิทธิการใช้ - อุปกรณ์สำนักงาน	สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง	รวม
ราคาทุน									
1 มกราคม 2564	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
ซื้อเพิ่ม	-	-	18,186	1,662	1,985	-	-	12,783	34,616
โอนเข้า/(ออก)	-	21,320	76	-	-	-	-	(21,428)	(32)
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(1,411)	(1,658)	(1,146)	-	-	-	(4,215)
31 ธันวาคม 2565	52,760	233,647	76,096	28,511	52,786	2,250	1,570	6,764	454,384
ค่าเสื่อมราคาสะสม									
1 มกราคม 2564	-	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
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	5,921	4,929	1,690	2,224	195	378	-	15,337
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(1,341)	(1,576)	(1,146)	-	-	-	(4,063)
31 ธันวาคม 2565	-	65,948	46,908	23,059	40,736	1,274	1,178	-	179,103
มูลค่าสุทธิตามบัญชี									
31 ธันวาคม 2564	52,760	152,300	15,925	5,562	12,289	1,171	770	15,409	256,186
31 ธันวาคม 2565	52,760	167,699	29,188	5,452	12,050	976	392	6,764	275,281

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี

2564 (9 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนขายและบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)	12,587
2565 (11 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนขายและบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)	15,337

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ								
	ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	เครื่องจักร เครื่องมือและอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งติดตั้งและอุปกรณ์สำนักงาน	ยานพาหนะ	สินทรัพย์สิทธิการใช้ - ยานพาหนะ	สินทรัพย์สิทธิการใช้ - อุปกรณ์สำนักงาน	สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง	รวม
ราคาทุน									
1 มกราคม 2564	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
ซื้อเพิ่ม	-	-	1,249	1,098	1,213	-	-	6,911	10,471
โอนเข้า/(ออก)	-	21,320	76	-	-	-	-	(21,428)	(32)
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(491)	(1,310)	(1,146)	-	-	-	(2,947)
31 ธันวาคม 2565	11,449	105,902	25,198	18,952	40,103	2,250	863	885	205,602
ค่าเสื่อมราคาสะสม									
1 มกราคม 2564	-	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
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	3,005	1,504	1,263	2,165	195	203	-	8,335
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(450)	(1,227)	(1,145)	-	-	-	(2,822)
31 ธันวาคม 2565	-	37,183	20,863	14,904	29,002	1,274	609	-	103,835
มูลค่าสุทธิตามบัญชี									
31 ธันวาคม 2564	11,449	50,404	4,555	4,296	12,054	1,171	457	15,402	99,788
31 ธันวาคม 2565	11,449	68,719	4,335	4,048	11,101	976	254	885	101,767

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี

2564 (4 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนขายและบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)	6,179
2565 (6 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนขายและบริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)	8,335

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวน 105.57 ล้านบาท (2564: 95.67 ล้านบาท) เฉพาะบริษัทฯ จำนวน 70.32 ล้านบาท (2564: 68.28 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทย่อยได้นำที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีจำนวน 134.27 ล้านบาท (2564: 137.18 ล้านบาท) ไปจดจำนองไว้เพื่อเป็นหลักทรัพย์ค้ำประกันวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินของกลุ่มบริษัท

15. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
31 ธันวาคม 2565:		
ราคาทุน	13,501	12,580
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(11,321)	(10,404)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	2,180	2,176
31 ธันวาคม 2564:		
ราคาทุน	12,688	11,768
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(10,827)	(9,925)
มูลค่าตามบัญชี - สุทธิ	1,861	1,843

การกระทบยอดมูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสำหรับปี 2565 และ 2564 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
มูลค่าสุทธิตามบัญชี - ต้นปี	1,861	2,359	1,843	2,325
ซื้อเพิ่ม	813	7	813	7
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(494)	(505)	(480)	(489)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี - ปลายปี	2,180	1,861	2,176	1,843

16. สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่นมีรายละเอียด ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	อัตราดอกเบี้ย	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	(ร้อยละต่อปี)	2565	2564	2565	2564
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่นที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย					
เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด					
หุ้นกู้ออกโดยบริษัทหรือภาคเอกชนครบกำหนดไถ่ถอนปี 2565	5.00	-	10,000	-	10,000
หุ้นกู้ออกโดยบริษัทหรือภาคเอกชนครบกำหนดไถ่ถอนปี 2570	4.25	20,000	-	5,000	-
รวมเงินลงทุนตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด		20,000	10,000	5,000	10,000
เงินลงทุนทั่วไป					
หุ้นบุริมสิทธิ		83	83	83	83
รวมเงินลงทุนทั่วไป		83	83	83	83
รวมสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น		20,083	10,083	5,083	10,083

17. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	911	1,657
เจ้าหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	60,580	32,252	43,341	27,534
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	380	3,264
เจ้าหนี้อื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	11,510	18,880	8,063	16,138
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	72,090	51,132	52,695	48,593

18. สัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

ก) หนี้สินตามสัญญาเช่า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
หนี้สินตามสัญญาเช่า	434	850	283	509
หัก: ดอกเบี้ยรอตัดจำหน่าย	(14)	(45)	(10)	(30)
รวม	420	805	273	479
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(334)	(385)	(217)	(206)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	86	420	56	273

กลุ่มบริษัทได้ทำสัญญาเช่าสินทรัพย์เพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจ โดยมีกำหนดการชำระค่าเช่าเป็นรายเดือน อายุของสัญญามีระยะเวลาโดยเฉลี่ยประมาณ 4 ถึง 5 ปี

ข) ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	573	1,425	398	1,228
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	31	75	20	55
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าระยะสั้น	337	330	300	508

19. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานและตามโครงการผลตอบแทนพนักงานอื่น ๆ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		
	ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน	ผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	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
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน:			
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	1,998	1,730	3,728
ต้นทุนดอกเบี้ย	372	190	562
ขาดทุน(กำไร)จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย			
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์	-	2,523	2,523
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	-	(1,105)	(1,105)
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	-	1,922	1,922
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:			
ขาดทุน(กำไร)จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย			
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์	630	-	630
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	(3,802)	-	(3,802)
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	3,058	-	3,058
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	-	(2,025)	(2,025)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	36,968	20,717	57,685

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน	ผลประโยชน์ระยะยาวอื่นของพนักงาน	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	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
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน:			
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	1,426	1,263	2,689
ต้นทุนดอกเบี้ย	279	145	424
ขาดทุน(กำไร)จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย			
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์	-	1,502	1,502
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	-	(858)	(858)
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	-	2,319	2,319
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:			
ขาดทุน(กำไร)จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย			
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติด้านประชากรศาสตร์	125	-	125
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติทางการเงิน	(3,127)	-	(3,127)
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	3,385	-	3,385
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	-	(1,575)	(1,575)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	29,741	16,146	45,887

กลุ่มบริษัทคาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้า เป็นจำนวนประมาณ 16.66 ล้านบาท (2564: 2.03 ล้านบาท) เฉพาะบริษัทฯ: จำนวน 13.94 ล้านบาท (2564: จำนวน 1.58 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของกลุ่มบริษัทประมาณ 22.13 ถึง 23.09 ปี (2564: 12.34 ถึง 13.24 ปี) เฉพาะบริษัทฯ: 23.09 ปี (2564: 12.34 ปี)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
	(ร้อยละต่อปี)	(ร้อยละต่อปี)	(ร้อยละต่อปี)	(ร้อยละต่อปี)
อัตราคิดลด	2.52 - 3.06	1.26 - 1.52	2.52 - 2.84	1.26 - 1.48
อัตราการขึ้นเงินเดือน	4.00	4.00	4.00	4.00
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน (ขึ้นอยู่กับช่วงอายุ)	2.87 - 28.65	0 - 18.00	2.87 - 28.65	0 - 18.00

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น 0.5%	ลดลง 0.5%	เพิ่มขึ้น 0.5%	ลดลง 0.5%
อัตราคิดลด	(1,673)	1,790	(1,284)	1,372
	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
อัตราการขึ้นเงินเดือน	2,468	(2,178)	1,922	(1,700)
	เพิ่มขึ้น 20%	ลดลง 20%	เพิ่มขึ้น 20%	ลดลง 20%
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน	(3,671)	4,405	(2,908)	3,510

(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

20. เงินปันผลจ่าย

เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2564 ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานในรอบปี 2563 ให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.07 บาท รวมเป็นเงิน 42 ล้านบาท โดยบริษัทฯ จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้วในวันที่ 25 พฤษภาคม 2564

เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2565 ที่ประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานในรอบปี 2564 ให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.05 บาท รวมเป็นเงิน 30 ล้านบาท โดยบริษัทฯ จ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นแล้วในวันที่ 25 พฤษภาคม 2565

21. สำรองตามกฎหมาย

ภายใต้บทบัญญัติของมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯ จะต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองตามกฎหมายไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน สำรองตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถจ่ายเป็นเงินปันผลได้ ปัจจุบัน บริษัทฯ ได้จัดสรรสำรองตามกฎหมายไว้ครบถ้วนแล้ว

22. รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ประเภทของสินค้าหรือบริการ				
เครนและรอกไฟฟ้า	472,014	374,749	309,148	272,321
ช่องโหลดสินค้าและอุปกรณ์	187,784	113,470	187,405	112,259
ระบบโซลาร์เซลล์	50,282	12,790	-	-
ระบบจัดการคลังสินค้าและอุปกรณ์	1,395	929	1,300	929
บริการศูนย์ฝึกอบรม	661	135	442	55
รวมรายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า - รับรู้รายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง	712,136	502,073	498,295	385,564

23. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
วัตถุดิบใช้ไป	360,293	285,868	229,660	237,858
การเปลี่ยนแปลงในงานระหว่างทำ	(5,222)	(62,409)	7,486	(73,452)
เงินเดือนและค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	187,079	161,665	141,923	125,815
ค่าจ้างผลิตสินค้า	44,572	11,731	13,433	10,572
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	15,831	13,093	8,815	6,668
ค่าขนส่งและค่าใช้จ่ายในการนำเข้า	12,674	9,537	7,986	7,459
ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	10,262	7,770	8,251	6,299
ค่านายหน้า	8,042	5,993	6,193	4,953
ค่าสาธารณูปโภค	5,426	4,503	3,231	2,959
ประมาณการหนี้สินจากการรับประกันสินค้า(โอนกลับ)	4,814	(848)	888	1,063
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	4,054	3,651	2,804	2,510
รายการปรับลดลงของมูลค่าสินค้า	3,082	986	3,011	2,314
ค่าบริการทางวิชาชีพ	3,040	2,905	1,889	1,791
ค่าเช่า	467	389	430	570
ค่าบริการสถานที่	-	-	3,120	3,120

24. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	15,541	8,521	12,934	8,463
รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลของปีก่อน	(39)	(3)	(39)	(3)
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราว และการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	(2,827)	(87)	(1,767)	(638)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน	12,675	8,431	11,128	7,822

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับ(กำไร)ขาดทุน				
จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	(23)	-	77	-
	(23)	-	77	-

รายการกระทบยอดระหว่างกำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	65,819	42,092	55,532	45,077
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20%	20%	20%	20%
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี	13,164	8,418	11,106	9,015
รายการปรับปรุงค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลของปีก่อน	(39)	(3)	(39)	(3)
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
การส่งเสริมการลงทุน (หมายเหตุ 25)	(240)	-	-	-
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	154	370	152	354
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(400)	(346)	(91)	(44)
รายได้ที่ได้รับยกเว้นภาษี	-	-	-	(1,500)
รายการระหว่างกัน	36	(8)	-	-
รวม	(450)	16	61	(1,190)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน	12,675	8,431	11,128	7,822

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	150	94	150	94
ค่าเผื่อการปรับลดของมูลค่าสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ	2,941	2,325	2,449	1,846
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	11,537	10,439	9,177	8,201
ประมาณการหนี้สินจากการรับประกันสินค้า	1,529	566	720	542
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการปรับมูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	60	-	26	-
อื่น ๆ	-	20	-	20
รวม	16,217	13,444	12,522	10,703
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน	73	70	73	70
ค่าเสื่อมราคาสะสม - อาคาร	155	161	-	-
กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการปรับมูลค่ายุติธรรมของสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	28	-	28
รวม	228	259	73	98
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	15,989	13,185	12,449	10,605

25. การส่งเสริมการลงทุน

บริษัทย่อยได้รับสิทธิพิเศษทางภาษีจากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน สำหรับการลงทุนในกิจการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ ตามบัตรส่งเสริมการลงทุนเลขที่ 65-0542-1-001-0 เมื่อวันที่ 17 พฤษภาคม 2565 สิทธิประโยชน์ที่สำคัญภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดบางประการประกอบด้วย

1. ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักรตามที่คณะกรรมการพิจารณาอนุมัติ
2. ได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมรวมกันไม่เกินร้อยละ 100 ของเงินลงทุน โดยไม่รวมค่าที่ดินและทุนหมุนเวียนมีกำหนดเวลา 8 ปี นับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากการประกอบกิจการนั้น (วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2565)
3. ได้รับยกเว้นไม่ต้องนำเงินปันผลจากกิจการที่ได้รับการส่งเสริม ซึ่งได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลตามมาตรา 31 ไปรวมคำนวณเพื่อเสียภาษีเงินได้ตลอดระยะเวลาที่ผู้ได้รับการส่งเสริมได้รับยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลนั้น

รายได้ของบริษัทย่อยจำแนกตามกิจการที่ได้รับการส่งเสริมการลงทุนและไม่ได้รับการส่งเสริมการลงทุน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 สามารถสรุปได้ดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	กิจการที่ได้รับการส่งเสริม	กิจการที่ไม่ได้รับการส่งเสริม	รวม
รายได้จากการขายในประเทศ	2,559	225,703	228,262

26. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

27. 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 2565 และ 2564 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม									
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม									
	รายได้จากการขายและบริการ		รายได้จากการบริการหลังการขาย		รวมส่วนงาน		รายการตัดบัญชี		งบการเงินรวม	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564	2565	2564	2565	2564
รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า										
บริษัทที่เกี่ยวข้อง	9,294	10,983	5,127	2,288	14,421	13,271	(14,421)	(13,271)	-	-
ลูกค้าภายนอก	512,804	330,933	199,332	171,140	712,136	502,073	-	-	712,136	502,073
	522,098	341,916	204,459	173,428	726,557	515,344	(14,421)	(13,271)	712,136	502,073
กำไรขั้นต้น					176,142	142,810	(98)	137	176,044	142,947
รายได้อื่น					15,389	18,869	(8,602)	(15,402)	6,787	3,467
ค่าใช้จ่ายในการขาย					(32,825)	(28,262)	-	-	(32,825)	(28,262)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร					(94,230)	(85,103)	8,520	7,806	(85,710)	(77,297)
รายได้ทางการเงิน					1,554	1,312	-	-	1,554	1,312
ต้นทุนทางการเงิน					(31)	(75)	-	-	(31)	(75)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้					(12,675)	(8,431)	-	-	(12,675)	(8,431)
กำไรสำหรับปี					53,324	41,120	(180)	(7,459)	53,144	33,661
สินทรัพย์รวมของส่วนงาน									1,166,435	1,081,015
การเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ไม่รวมสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี									27,455	33,150

ข้อมูลเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์

กลุ่มบริษัทดำเนินกิจการที่ผลิตในเขตภูมิศาสตร์เดียวคือในประเทศไทย ดังนั้น สินทรัพย์ที่แสดงอยู่ในงบการเงิน จึงถือเป็นการรายงานตามเขตภูมิศาสตร์แล้ว

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

ในปี 2565 กลุ่มบริษัทมีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวน 1 รายเป็นจำนวนเงินประมาณ 104.54 ล้านบาท

ในปี 2564 กลุ่มบริษัทไม่มีรายได้จากลูกค้ารายใดที่มีมูลค่าเท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 10 ของรายได้รวมของกิจการ

28. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

กลุ่มบริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยพนักงานจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 3 ถึง 15 ของเงินเดือน และกลุ่มบริษัทจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราเดียวกับพนักงานแต่ไม่เกินร้อยละ 5 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวมบัวหลวง จำกัด และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของกลุ่มบริษัท ในระหว่างปี 2565 กลุ่มบริษัทรับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 2.53 ล้านบาท (2564: 2.31 ล้านบาท) เฉพาะบริษัทฯ จำนวน 2.18 ล้านบาท (2564: 2.04 ล้านบาท)

29. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นในภายหน้าดังนี้

29.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 กลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุนจำนวน 11.38 ล้านบาท เฉพาะบริษัทฯจำนวน 11.38 ล้านบาท ที่เกี่ยวข้องกับการปรับปรุงสำนักงานและโรงงานของบริษัทฯ (2565: ไม่มี)

29.2 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าและสัญญาบริการ

กลุ่มบริษัทได้เข้าทำสัญญาเช่าและสัญญาบริการที่เกี่ยวข้องกับการบริการพื้นที่ การบำรุงรักษาซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ การบริการรักษาความปลอดภัย และบริการอื่นๆ อายุของสัญญามีระยะเวลา 1 ปี

กลุ่มบริษัทมีค่าเช่าจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาเช่าที่บอกเลิกไม่ได้ซึ่งยังไม่เริ่มมีผล ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
จ่ายชำระภายใน				
ภายใน 1 ปี	3.65	-	5.66	-

29.3 การค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีหนังสือค้ำประกันซึ่งออกโดยธนาคารในนามกลุ่มบริษัทเหลืออยู่เป็นจำนวน 121.44 ล้านบาท (2564: 76.74 ล้านบาท) เฉพาะบริษัทฯจำนวน 90.92 ล้านบาท (2564: 66.52 ล้านบาท) ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับภาระผูกพันเพื่อการค้ำประกันงานรับจ้างตามสัญญาจ้างและการยื่นอุทธรณ์ต่อกรมศุลกากร

29.4 วงเงินสินเชื่อ

กลุ่มบริษัทมีวงเงินเบิกเกินบัญชีธนาคารและสินเชื่ออื่นๆ ที่ยังไม่ได้ใช้เป็นจำนวนรวมประมาณ 342 ล้านบาท ซึ่งวงเงินดังกล่าวค้ำประกันโดยการจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างของบริษัทย่อย และค้ำประกันโดยเงินฝากธนาคารของบริษัทฯ

29.5 การถูกประเมินอากรขาเข้า

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

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯพิจารณาแล้วเห็นว่าบริษัทฯได้ชำระอากรตามพิกัดที่ถูกต้องสำหรับสินค้าดังกล่าวแล้ว บริษัทฯจึงไม่ได้ตั้งประมาณการหนี้สินจากเหตุการณ์ดังกล่าวไว้ในบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564

30. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมหรือเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565			
	งบการเงินรวม			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	**รวม**
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน				
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า - กองทุนตราสารหนี้	-	50,554	-	50,554
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย				
เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด	-	19,890	-	19,890
หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	301	-	301

(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 2565			
	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	**รวม**
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน				
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อค้า - กองทุนตราสารหนี้	-	50,554	-	50,554
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย				
เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด	-	4,972	-	4,972
หนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
ตราสารอนุพันธ์				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	131	-	131

(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

31. เครื่องมือทางการเงิน

31.1 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 สภาพการณ์ปัจจุบันและการคาดการณ์สภาวะเศรษฐกิจในอนาคตโดยทั่วไป กลุ่มบริษัทจะตัดจำหน่ายลูกหนี้การค้าออกจากบัญชีหากลูกหนี้นั้นค้างชำระเกินกว่าหนึ่งปี และกลุ่มบริษัทไม่ได้มีการดำเนินการตามกฎหมายกับลูกหนี้รายดังกล่าว

ความเสี่ยงด้านตลาด

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านตลาด 2 ประเภท ได้แก่ ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนและความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย กลุ่มบริษัทได้เข้าทำตราสารอนุพันธ์ประเภทสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นจากการนำเข้าสินค้า

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการซื้อหรือขายสินค้าเป็นเงินตราต่างประเทศ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทมียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565				
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		อัตราแลกเปลี่ยนถัวเฉลี่ย
สกุลเงิน	สินทรัพย์	หนี้สิน	สินทรัพย์	หนี้สิน	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565
	(พัน)	(พัน)	(พัน)	(พัน)	(บาทต่อหนึ่งหน่วยเงินตราต่างประเทศ)
ยูโร	37	955	36	783	36.8274
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	19	102	19	40	34.5624
หยวนจีน	-	509	-	236	4.9664

	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

กลุ่มบริษัทใช้สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเพื่อบริหารความเสี่ยงในการทำธุรกรรมบางส่วน โดยเข้าทำสัญญาดังกล่าวในช่วงเวลาที่สอดคล้องกับความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศของรายการอ้างอิงซึ่งมีอายุสัญญาโดยทั่วไป 6 เดือน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทมีสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคงเหลืออยู่ ซึ่งกลุ่มบริษัทได้วัดมูลค่ายุติธรรมของสัญญาดังกล่าวและได้บันทึกกำไร(ขาดทุน)ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงจากการปรับมูลค่ายุติธรรมโดยแสดงไว้เป็นส่วนหนึ่งของสินทรัพย์(หนี้สิน)ทางการเงินหมุนเวียนอื่น โดยมีรายละเอียด ดังนี้

ตราสารอนุพันธ์ - สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
สินทรัพย์(หนี้สิน)ตราสารอนุพันธ์				
สินทรัพย์(หนี้สิน)ตราสารอนุพันธ์ที่ไม่ได้กำหนดให้เป็นเครื่องมือที่ใช้ป้องกันความเสี่ยง				
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	(301)	139	(131)	139
รวมสินทรัพย์(หนี้สิน)ตราสารอนุพันธ์	(301)	139	(131)	139

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทมีสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าคงเหลือดังนี้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

	งบการเงินรวม			
สกุลเงิน	จำนวนที่ซื้อ (พัน)	จำนวนเงินบาทที่ต้องจ่ายชำระตามสัญญา (พันบาท)	วันที่ครบกำหนดตามสัญญา	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญาของจำนวนที่ซื้อ (บาทต่อหนึ่งหน่วยเงินตราต่างประเทศ)
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	153	5,520	9 - 15 พฤษภาคม 2566	35.56 - 37.02

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 2565				
งบการเงินเฉพาะกิจการ				
สกุลเงิน	จำนวนที่ซื้อ (พัน)	จำนวนเงินบาทที่ต้องจ่ายชำระตามสัญญา (พันบาท)	วันที่ครบกำหนดตามสัญญา	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญาของจำนวนที่ซื้อ (บาทต่อหนึ่งหน่วยเงินตราต่างประเทศ)
ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา	91	3,241	15 พฤษภาคม 2566	35.56

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

การวิเคราะห์ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทไม่มีความเสี่ยงอย่างเป็นสาระสำคัญจากการเปลี่ยนแปลงของสกุลเงินตราต่างประเทศต่อกำไรก่อนภาษี

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยอยู่ในระดับต่ำ เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่จัดอยู่ในประเภทระยะสั้นและมีอัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาดหรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน ทั้งนี้ การเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นของอัตราดอกเบี้ยไม่มีผลกระทบอย่างมีสาระสำคัญต่อกำไรก่อนภาษีของกลุ่มบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือ วันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565											
	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	1.1	-	134.2	103.9	239.2	0.04 - 0.35	1.1	-	124.1	99.4	224.6	0.04 - 0.35
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	244.6	244.6	-	-	-	-	145.1	145.1	-
ลูกหนี้ตามสัญญาเช่าซื้อ	1.9	6.2	-	-	8.1	3.45	-	-	-	-	-	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	-	50.6	50.6	-	-	-	-	50.6	50.6	-
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	25.0	-	-	-	25.0	0.20	25.0	-	-	-	25.0	0.20
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	20.0	-	0.1	20.1	4.25	-	5.0	-	0.1	5.1	4.25
	28.0	26.2	134.2	399.2	587.6		26.1	5.0	124.1	295.2	450.4	
หนี้สินทางการเงิน												
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	72.1	72.1	-	-	-	-	52.7	52.7	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	0.3	0.1	-	-	0.4	4.56 - 5.29	0.2	0.1	-	-	0.3	5.29
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	-	0.3	0.3	-	-	-	-	0.1	0.1	-
	0.3	0.1	-	72.4	72.8		0.2	0.1	-	52.8	53.1	

(หน่วย: ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

	งบการเงินรวม						งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง	อัตราดอกเบี้ยคงที่		อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี				(ร้อยละต่อปี)	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี				(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	

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทมีการติดตามความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยสามารถใช้วงเงินสินเชื่อที่มีอยู่ ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีหนี้สินประมาณร้อยละ 81 ที่จะครบกำหนดชำระภายในหนึ่งปีเมื่อเทียบกับมูลค่าตามบัญชีทั้งหมดของหนี้สินดังกล่าวที่แสดงอยู่ในงบการเงิน (2564: ร้อยละ 78) เฉพาะบริษัทฯ: ร้อยละ 79 (2564: ร้อยละ 80) กลุ่มบริษัทได้ประเมินการกระจุกตัวของความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการกู้ยืมเงินเพื่อนำไปชำระหนี้สินเดิมและได้ข้อสรุปว่าความเสี่ยงดังกล่าวอยู่ในระดับต่ำ กลุ่มบริษัทมีความสามารถในการเข้าถึงแหล่งของเงินทุนที่หลากหลายอย่างเพียงพอ

รายละเอียดการครบกำหนดชำระของหนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์ของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ซึ่งพิจารณาจากกระแสเงินสดตามสัญญาที่ยังไม่คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันสามารถแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565				
	งบการเงินรวม				
	เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	72.1	-	-	72.1
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	0.3	0.1	-	0.4
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	36.1	-	-	36.1
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	-	108.5	0.1	-	108.6

(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 2565				
	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	52.7	-	-	52.7
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	0.2	0.1	-	0.3
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	-	20.4	-	-	20.4
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	-	73.3	0.1	-	73.4

(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

31.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

ในระหว่างปีปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

32. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทฯคือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯและเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น

โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.35:1 (2564: 0.29:1) และเฉพาะบริษัทฯเท่ากับ 0.27:1 (2564: 0.26:1)

33. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ มีมติเห็นชอบให้จ่ายเงินปันผลประจำปีสำหรับผลการดำเนินงานในรอบปี 2565 ในอัตราหุ้นละ 0.07 บาท รวมเป็นเงิน 42 ล้านบาท โดยมีกำหนดจ่ายเงินปันผลในเดือนพฤษภาคม 2566 อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งจะจัดขึ้นในวันที่ 28 เมษายน 2566

34. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการของบริษัทฯ เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2566

ส่วนที่ 4

การรับรองความถูกต้อง



การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

บริษัทฯ ได้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปีฉบับนี้แล้ว ด้วยความระมัดระวัง บริษัทฯ ขอรับรองว่า ข้อมูลดังกล่าวถูกต้อง ครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิด หรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ นอกจากนี้ บริษัทฯ ขอรับรองว่า

(1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปีได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของกลุ่มบริษัทแล้ว

(2) บริษัทฯ ได้จัดให้มีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญทั้งของกลุ่มบริษัทอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว

(3) บริษัทฯ ได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดีและควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และบริษัทฯ ได้แจ้งข้อมูลการประเมินระบบการควบคุมภายใน ณ วันที่ล่าสุดที่มีต่อผู้สอบบัญชีและกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ แล้ว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบการควบคุมภายในรวมทั้งการกระทำที่มิชอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ในการนี้ เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่บริษัทฯ ได้รับรองความถูกต้องแล้ว บริษัทฯ ได้มอบหมายให้ นางสาววรรัตน์ เมฆเกิดชู เป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของนางสาววรรัตน์ เมฆเกิดชู กำกับไว้ บริษัทฯ จะถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องของข้อมูลแล้วดังกล่าวข้างต้น

ชื่อ	ตำแหน่ง	ลงลายมือชื่อ
1. นายองอาจ ปัณฑุยากร	กรรมการบริษัท ประธานกรรมการบริหาร กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	องอาจ ปัณฑุยากร
2. นางสาวรชยา รัตนศรีทอง	กรรมการบริษัท	รชยา รัตนศรีทอง

ผู้รับมอบอำนาจ ชื่อ	ตำแหน่ง	ลงลายมือชื่อ
1. นางสาววรรัตน์ เมฆเกิดชู	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านการเงิน	วรรัตน์ เมฆเกิดชู

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

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

ส่วนที่ 5

เอกสารแนบ



เอกสารแนบที่ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท

ประวัติกรรมการ



นายวินิจ ศิลามงคล

อายุ 64 ปี

ดำรงตำแหน่ง : ประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการตรวจสอบ และบริหารความเสี่ยง และกรรมการอิสระ

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : -ไม่มี-

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 1 กรกฎาคม 2564

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : -ไม่มี-

ประวัติความผิดทางกฎหมายในระยะเวลา 5 ปี : - ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา /ประวัติอบรม

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี พาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี นิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP)
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 188/2564
- หลักสูตรด้านธุรกิจต่าง ๆ ด้านการบริหารงานและการพัฒนาผู้บริหารภายใต้โปรแกรมของ KPMG / Arthur Andersen
- หลักสูตร Kellogg Graduate School of Management ภายใต้โปรแกรมร่วมกับ SASIN-Kellogg
- หลักสูตร Facilitator for KPMG AC Forum, organized by AC Institute of KPMG in Thailand ie. Risk Management and Compliance, Fraud risks challenges, IT Controls and Governance, Journey to the developments of Good Governance

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

ปัจจุบัน

2564 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง และกรรมการอิสระ บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)
2565 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ บริษัท เอสซีบี เอกซ์ จำกัด (มหาชน)
2565 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการตรวจสอบและธรรมาภิบาล และกรรมการอิสระ บริษัท เซ็นทรัล พัฒนา จำกัด (มหาชน)
2564 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการบรรษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน บริษัท เบทาโกร จำกัด (มหาชน)
2564 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง และกรรมการอิสระ บริษัท เอสซีจี เคมิคอลส์ จำกัด (มหาชน)

ประสบการณ์ในอดีต

2564 – 2564	ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ บริษัท ดุสิตธานี จำกัด (มหาชน)
2563 – 2564	ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ บริษัท ไทยคม จำกัด (มหาชน)

บริษัท/องค์กรอื่น

ปัจจุบัน

2565 – ปัจจุบัน	กรรมการสภามหาวิทยาลัยผู้ทรงคุณวุฒิ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
2563 – ปัจจุบัน	กรรมการและประธานกรรมการวิชาชีพบัญชีด้านสอบบัญชี สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์
2565 – ปัจจุบัน	กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ คณะพาณิชย์ศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
ปัจจุบัน	คณะกรรมการขับเคลื่อนการเปลี่ยนผ่านมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
ปัจจุบัน	คณะกรรมการจัดทำแผนยุทธศาสตร์มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ฉบับที่13 (2565-2570)
ปัจจุบัน	คณะกรรมการพิจารณาการร่วมทุนมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
ปัจจุบัน	คณะกรรมการพัฒนาระบบการตรวจสอบทรัพย์สินและหนี้สิน ของสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ

ประสบการณ์ในอดีต

2558 – 2562	ประธานกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท เคพีเอ็มเจ ในประเทศไทย

2



ศาสตราจารย์ ดร. สหธน รัตนไพจิตร

อายุ 64 ปี

ดำรงตำแหน่ง : รองประธานกรรมการบริษัท
กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
ประธานกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล
และกรรมการอิสระ

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : - ไม่มี-

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 8 กันยายน 2558

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : - ไม่มี-

ประวัติความผิดทางกฎหมายในระยะเวลา 5 ปี : - ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา /ประวัติอบรม

- ปริญญาเอก นิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาโท นิติศาสตร์ กฎหมายพาณิชย์ มหาวิทยาลัย Bristol
- ปริญญาโท นิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี นิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- เนติบัณฑิตไทย
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 131/2559

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2558 – ปัจจุบัน	รองประธานกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง ประธานกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และกรรมการอิสระ บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)

บริษัท/องค์กรอื่น

2565 – ปัจจุบัน	กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในคณะกรรมการคุ้มครองข้อมูลเครดิต สำนักงานปลัดกระทรวงการคลัง
2558 – ปัจจุบัน	ศาสตราจารย์ คณะนิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
2548 – ปัจจุบัน	อนุญาโตตุลาการ สถาบันอนุญาโตตุลาการ สำนักงานศาลยุติธรรม
2542 – 2563	คณะกรรมการวินิจฉัยข้อมูลข่าวสารด้านเศรษฐกิจการคลังของประเทศ สำนักนายกรัฐมนตรี

3



นายองอาจ ปัณฑุยากร

อายุ 62 ปี

ดำรงตำแหน่ง : กรรมการบริษัท กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : 33.88

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 8 กันยายน 2558

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :
คู่สมรสของนางวัลลยา ปัณฑุยากร
และบิดาของนางสาวชลัมพร ปัณฑุยากร

ประวัติความผิดทางกฎหมายในระยะเวลา 5 ปี : - ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา /ประวัติอบรม

- ปริญญาโท การจัดการ สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ แห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 110/2557
- หลักสูตร Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) รุ่น 28/2565 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- หลักสูตร Business Planning and Execution พ.ศ. 2565

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2535 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)

บริษัท/องค์กรอื่น

2533 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท ประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท ออนวัลล่า จำกัด

4



นางวัลลยา ปัณฑุยากร

อายุ 61 ปี

ดำรงตำแหน่ง : กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหารงานกลาง

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : 22.50

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 8 กันยายน 2558

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :
คู่สมรสของนายองอาจ ปัณฑุยากร
และมารดาของนางสาวชลัมพร ปัณฑุยากร

ประวัติความผิดทางกฎหมายในระยะเวลา 5 ปี : - ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา /ประวัติอบรม

- YWCA Secretarial School Diploma
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 110/2557
- หลักสูตร Business Planning and Execution พ.ศ. 2565

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

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

บริษัท/องค์กรอื่น

2533 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท และกรรมการบริหาร บริษัท ออนวัลล่า จำกัด

5



นายจิรวัฒน์ ศรีสวัสดิ์

อายุ 66 ปี

ดำรงตำแหน่ง : กรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และกรรมการอิสระ

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : - ไม่มี-

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 8 กันยายน 2558

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : - ไม่มี-

ประวัติความผิดทางกฎหมายในระยะเวลา 5 ปี : - ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา /ประวัติอบรม

- ปริญญาโท การจัดการ สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ แห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจการบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 114/2558
- หลักสูตร Director Certification Program (DCP) ปี 2559

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2558 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และกรรมการอิสระ บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)

บริษัท/องค์กรอื่น

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

6



นายมนตรี มหาพฤกษ์พงศ์

อายุ 61 ปี

ดำรงตำแหน่ง : กรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และกรรมการอิสระ

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : - ไม่มี-

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 1 มกราคม 2565

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : - ไม่มี-

ประวัติความผิดทางกฎหมายในระยะเวลา 5 ปี : - ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา /ประวัติอบรม

- ปริญญาโท Master of Business Administration สาขาบริหารธุรกิจ Boston University ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาการตลาด จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ประกาศนียบัตร สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 89/2554
- หลักสูตร Advance Management Program สาขาบริหารธุรกิจ Harvard Business School ประเทศสหรัฐอเมริกา พ.ศ. 2553
- หลักสูตรการบริหารความมั่นคงสำหรับผู้บริหารระดับสูง สมาคมวิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร ในพระบรมราชูปถัมภ์ (สวปอ.มส.SML) พ.ศ. 2563
- หลักสูตรสื่อสุขภาพ รุ่นที่ 4 ราชวิทยาลัยจุฬาภรณ์ พ.ศ. 2565
- หลักสูตร Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) รุ่น 28/2565 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- หลักสูตร How to Develop a Risk Management Plan (HRP) รุ่น 31/2565 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2565 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และกรรมการอิสระ บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)
2565 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท และกรรมการบริหาร บริษัท ที.เค.เอส. เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
2565 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท บริษัท เอฟเอ็น แฟคตอรี่ เอ๊าท์เลท จำกัด (มหาชน)
2565 – ปัจจุบัน	Advisor to Vice President - Corporate Administration บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)

บริษัท/องค์กรอื่น

ปัจจุบัน

2565 – ปัจจุบัน	รองประธานสภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย
2565 – ปัจจุบัน	ประธานคณะกรรมการสายงานเศรษฐกิจและวิชาการ สภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย
2565 – ปัจจุบัน	ที่ปรึกษาประจำคณะกรรมาธิการในคณะกรรมาธิการการพาณิชย์และการอุตสาหกรรม วุฒิสภา
2565 – ปัจจุบัน	ประธานกิตติมศักดิ์สภาธุรกิจภูมิภาคไทย-ลาตินอเมริกา
2565 – ปัจจุบัน	กรรมการสภาธุรกิจไทย-ชิลี
2565 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการบริหาร บริษัท ที.เค.เอส. สยามเพรส แมเนจเม้นท์ จำกัด
2565 – ปัจจุบัน	กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิสถาบันระหว่างประเทศเพื่อการค้าและการพัฒนา (ITD)
2563 – ปัจจุบัน	กรรมการสภาธุรกิจไทย-เวียดนาม
2560 – ปัจจุบัน	ผู้แทนสำรองสภาที่ปรึกษาทางธุรกิจเอเปค (APEC Business Advisory Council – ABAC) ประเทศไทย

ประสบการณ์ในอดีต

2563 – 2565	เลขาธิการสภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย
2563 – 2565	ประธานสภาธุรกิจภูมิภาคไทย-ลาตินอเมริกา
2562 – 2565	ผู้ชำนาญการประจำคณะกรรมาธิการในคณะกรรมาธิการการพาณิชย์และการอุตสาหกรรม วุฒิสภา
2562 – 2563	ที่ปรึกษาของสภาความมั่นคงแห่งชาติ ด้านเศรษฐกิจและสังคมจิตวิทยา
2561 – 2564	Director of Public & Private Liaison Office บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
2561 – 2563	รองประธานหอการค้านานาชาติแห่งประเทศไทย
2560 – 2561	รองกรรมการผู้จัดการประจำประเทศเวียดนาม บริษัท SCG Vietnam จำกัด

7



นายชุมพล จันทร์เจริญ

อายุ 55 ปี

ดำรงตำแหน่ง : กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : - ไม่มี -

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 23 เมษายน 2562

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : - ไม่มี -

ประวัติความผิดทางกฎหมายในระยะเวลา 5 ปี : - ไม่มี -

คุณวุฒิทางการศึกษา /ประวัติอบรม

- ปริญญาโท รัฐประศาสนศาสตร์ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาเครื่องกล มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 160/2562
- หลักสูตร Business Planning and Execution พ.ศ. 2565

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

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

บริษัท/องค์กรอื่น

- ไม่มี-

8



นางสาวรชยา รัตนศรีทอง

อายุ 34 ปี

ดำรงตำแหน่ง : กรรมการบริษัท และรักษาการเลขานุการบริษัท

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : 0.50

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ : 9 พฤศจิกายน 2560

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : – ไม่มี-

ประวัติความผิดทางกฎหมายในระยะเวลา 5 ปี : – ไม่มี-

คุณวุฒิทางการศึกษา /ประวัติอบรม

- ปริญญาโท International Business มหาวิทยาลัย Newcastle ประเทศออสเตรเลีย
- ปริญญาตรี พาณิชยศาสตร์และบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 144/2561
- หลักสูตร Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) รุ่น 27/2565
  สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- หลักสูตร Business Planning and Execution พ.ศ. 2565

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

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

บริษัท/องค์กรอื่น

- ไม่มี-

ประวัติผู้บริหารและเลขานุการบริษัท

1



นางสาววรรัตน์ เมฆเกิดชู

อายุ 36 ปี

ดำรงตำแหน่ง : 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)
- นักบัญชีวิชาชีพอาเซียน (ASEAN CPA)
- ประกาศนียบัตรการรายงานทางการเงินไทย (Dif TFR) ครั้งที่ 6 (1/2559)
- หลักสูตร CFO's Orientation Course for New IPOs" รุ่น 4/2563
  ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- หลักสูตร Chief Financial Officer Certification Program รุ่น 22/2564
  สภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์
- หลักสูตร Risk Management Program for Corporate Leaders (RCL) รุ่น 27/2565
  สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- หลักสูตร CFO Refresher รุ่น 3/2565 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- หลักสูตร Business Planning and Execution พ.ศ. 2565

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2564 – ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านการเงิน บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)
2559 – 2564	ผู้จัดการอาวุโส ฝ่ายบัญชี บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)

บริษัท/องค์กรอื่น

2551 – 2559	ผู้จัดการสายงานสอบบัญชี บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

2



นายประชา พัฒนวิทยกุล

อายุ 53 ปี

ดำรงตำแหน่ง : กรรมการบริหาร และผู้จัดการทั่วไป

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : - ไม่มี -

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร : 1 กุมภาพันธ์ 2561

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : - ไม่มี -

ประวัติความผิดทางกฎหมายในระยะเวลา 5 ปี : - ไม่มี -

คุณวุฒิทางการศึกษา /ประวัติอบรม

- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาเครื่องกล จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- หลักสูตร Business Planning and Execution พ.ศ. 2565

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2560 – ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร และผู้จัดการทั่วไป บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)

บริษัท/องค์กรอื่น

2550 – 2560	ผู้จัดการฝ่ายก่อสร้างเครื่องกล บริษัท อิตาเลียนไทย จำกัด (มหาชน)

3



นางสาวชลัมพร ปัณฑุยากร

อายุ 33 ปี

ดำรงตำแหน่ง : กรรมการบริหาร และผู้จัดการทั่วไป

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : 7.50

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นผู้บริหาร : 15 พฤศจิกายน 2561

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร :
บุตรของนายองอาจ ปัณฑุยากร และนางวัลลยา ปัณฑุยากร

ประวัติความผิดทางกฎหมายในระยะเวลา 5 ปี : - ไม่มี -

คุณวุฒิทางการศึกษา /ประวัติอบรม

- ปริญญาโท สาขา Engineering Business Management, University of Warwick
- ปริญญาตรี สาขา Architecture, University of Liverpool
- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 110/2557
- หลักสูตร Strategies that Build Winning Brands Northwestern, Kellogg พ.ศ. 2564
- หลักสูตร Business Planning and Execution พ.ศ. 2565

ประสบการณ์ทำงาน

บริษัทจดทะเบียน

2561 – ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร และผู้จัดการทั่วไป บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)

บริษัท/องค์กรอื่น

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

4

นางสาวรชยา รัตนศรีทอง

อายุ 34 ปี

ดำรงตำแหน่ง : กรรมการบริษัท และรักษาการเลขานุการบริษัท

(โปรดดูประวัติด้านบน)

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 ของผู้ถือหุ้นและข่าวสารของบริษัทฯ และเป็นสื่อกลางระหว่างผู้ถือหุ้นกับคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร
8. สื่อสารในเรื่องนโยบาย ระเบียบหรือคำสั่งที่ได้รับจากมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
9. ควบคุมและกำกับดูแลให้ทุกแผนก/ฝ่ายในองค์กรทั้งบริษัทฯ และบริษัทย่อย ดำเนินงานภายใต้กฎหมายทุกฉบับอย่างถูกต้อง
10. ประสานงานระหว่างคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
11. ทำหน้าที่นักลงทุนสัมพันธ์เพื่อให้ข้อมูลต่าง ๆ ขององค์กรแก่ผู้สนใจทั่วไปในส่วนการจัดการและการบริหารธุรกิจขององค์กร
12. รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการบริษัท ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทในการประชุมครั้งถัดจากการเปลี่ยนแปลง
13. ปฏิบัติงานตามที่กรรมการบริษัทมอบหมายโดยไม่ขัดต่อกฎหมายและศีลธรรมอันดี
14. สอบทานกฎบัตรเลขานุการบริษัท อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ

ข้อมูลการดำรงตำแหน่งของกรรมการและผู้บริหารในบริษัทที่เกี่ยวข้อง

รายชื่อ	บริษัทฯ	บริษัทย่อย
1. นายวินิจ ศิลามงคล	C, ///, ARC-P	
2. ศาสตราจารย์ ดร. สหธน รัตนไพจิตร	/, ///, ARC, NRCG-P	
3. นายองอาจ ปัณฑุยากร	/, //, NRCG, CEO	/, //, CEO
4. นางวัลลยา ปัณฑุยากร	/, //, CAO	/, //
5. นายจิรวัฒน์ ศรีสวัสดิ์	/, ///, ARC, NRCG	
6. นายมนตรี มหาพฤกษ์พงศ์	/, ///, ARC, NRCG	
7. นายชุมพล จันทร์เจริญ	/, //, COO	
8. นางสาวรชยา รัตนศรีทอง	/	
9. นางสาววรรัตน์ เมฆเกิดชู	CFO	
10. นายประชา พัฒนวิทยกุล	//, M	
11. นางสาวชลัมพร ปัณฑุยากร	//, M	/, //

หมายเหตุ:
C = ประธานกรรมการ ARC-P = ประธานกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
ARC = กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง
NRCG-P = ประธานกรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล
NRCG = กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล
/ = กรรมการบริษัท // = กรรมการบริหาร /// = กรรมการอิสระ
CEO = ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร CAO = ประธานเจ้าหน้าที่บริหารงานกลาง
COO = ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ CFO = ประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้านการเงิน

เอกสารแนบที่ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

รายชื่อ	บริษัทฯ	บริษัทย่อย
1. นายองอาจ ปัณฑุยากร	/, //, NRCG, CEO	/, //, CEO
2. นางวัลลยา ปัณฑุยากร	/, //, CAO	/, //
3. นางสาวชลัมพร ปัณฑุยากร	//, M	/, //

หมายเหตุ: / = กรรมการบริษัท // = กรรมการบริหาร
NRCG = กรรมการสรรหา กำหนดค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล
CEO = ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร CAO = ประธานเจ้าหน้าที่บริหารงานกลาง
M = ผู้บริหาร

เอกสารแนบที่ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับ หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด (“ผู้ตรวจสอบภายในอิสระ” หรือ “ธรรมนิติ”) ซึ่งเป็นสำนักงานตรวจสอบภายในอิสระ ได้รับการแต่งตั้งจากบริษัทฯ เพื่อทำหน้าที่ในการประเมินและติดตามระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ ในปี 2565 ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงมีความเห็นว่าธรรมนิติ ซึ่งควบคุมการปฏิบัติงานโดยนางสาวกรกช วนสวัสดิ์ มีคุณสมบัติเหมาะสมและมีทีมงานที่มีความสามารถ นอกจากนี้ บริษัทฯ มีหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตั้งแต่ปี 2560 เป็นต้นมา โดยในปี 2565 นั้น หน่วยงานตรวจสอบภายในมี นางสาวสุธิษา บุญเนตร เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ เพื่อปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบภายในของกลุ่มบริษัท พร้อมทั้งสนับสนุนข้อมูลและอำนวยความสะดวกให้กับธรรมนิติ ทั้งนี้ ผู้ปฏิบัติหน้าที่ในส่วนงานตรวจสอบภายในรายงานโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอซึ่งช่วยเพิ่มความเชื่อมั่นว่ากลุ่มบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่ดีเพียงพออย่างต่อเนื่อง

บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด ที่อยู่ เลขที่ 178 ซอยเพิ่มทรัพย์ (ประชาชื่น20) ถนนประชาชื่น แขวงบางซื่อ เขตบางซื่อ กรุงเทพมหานคร ซึ่งได้มอบหมายให้บุคคลดังต่อไปนี้ เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ

1

นางสาวกรกช วนสวัสดิ์

อายุ 43 ปี

ตำแหน่ง : 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)
- หลักสูตร COSO 2013 ภาคทฤษฎีและปฏิบัติ
- หลักสูตร IT Audit ของสภาวิชาชีพบัญชี
- หลักสูตรโครงการดำรงและปรับปรุงคุณภาพงานตรวจสอบภายในของหน่วยงาน
- หลักสูตรแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชั่น
- หลักสูตร Asian Confederation of Institutes of Internal Auditors (ACIIA) Conference 2016
- หลักสูตร Leading IA in the ERA of Digital Disruption
- หลักสูตร CAC SME Certification
- หลักสูตร Transforming IA for the Digital Age
- หลักสูตร Introduction to COBIT 2019
- หลักสูตร CAE Forum 2019
- หลักสูตร Smart IA in The Digital World 2020
- หลักสูตรการประเมินคุณภาพงานตรวจสอบภายใน (QAR)

ประสบการณ์ทำงาน

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

2

นางสาวสุธิษา บุญเนตร

อายุ 42 ปี

ตำแหน่ง : ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%) : - ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : - ไม่มี -

ประวัติความผิดทางกฎหมายในระยะเวลา 5 ปี : - ไม่มี -

คุณวุฒิทางการศึกษา /ประวัติอบรม

- ปริญญาตรี คณะบริหารธุรกิจ สาขาการจัดการ สถาบันมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีมหานคร
- หลักสูตร Auditor Manager Tools & Techniques
- หลักสูตรพื้นฐานด้านการตรวจสอบภายใน

ประสบการณ์ทำงาน

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

เอกสารแนบที่ 4

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

- ไม่มีเอกสารแนบเพิ่มเติม -

เอกสารแนบที่ 5

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจ

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

ALLA

บริษัท ออลล่า จำกัด (มหาชน)
ALLA PUBLIC COMPANY LIMITED

To be the leader in integrated material-handling and eco-friendly business with international standards

