แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 2565

(แบบ 56-1 One Report)

สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

สารบัญ

	หน้า
สารจากประธานกรรมการ	1
สารจากประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	2
คณะกรรมการบริษัท	3
ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน	
1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท	5
2. การบริหารจัดการความเสี่ยง	31
3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	37
4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	55
5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	69
ส่วนที่ 2 การจัดการและการกำกับดูแลกิจการ	
6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	71
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ	112
8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	138
9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	160
ส่วนที่ 3 งบการเงิน	
รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	167
ส่วนที่ 4 การรับรองความถูกต้องของข้อมูล	
การรับรองความถูกต้องของข้อมูล	238
เอกสารแนบ	
เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดเกี่ยวกับสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท	
เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม	
เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน	
เอกสารแนบ 4 รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน	
เอกสารแนบ 5 นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจ ฉบับเต็มที่บริษัทได้จัดทำ	
เอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน รายงานคณะกรรมการบริหาร รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	

สารจากประธานกรรมการ

"ในปี 2565 ที่ผ่านมา ประเทศไทยได้ผ่านพ้นช่วงวิกฤตจากการแพร่ระบาดของ COVID-19 แต่สถานการณ์ทางเศรษฐกิจประเทศยังคงได้รับผลกระทบอย่างต่อเนื่องจากอีกทั้งผลกระทบด้านการการปรับตัวที่สูงขึ้นของราคาพลังงานเนื่องจากสงครามยูเครน-รัสเซียที่ส่งผลกระทบไปทั่วทั้งห่วงโซ่อุปทานอย่างต่อเนื่องทั่วโลก ถึงแม้ว่า บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ("บริษัท") จะได้รับผลกระทบจากการปรับตัวที่สูงขึ้นของราคาพลังงานดังกล่าวนั้น แต่ บริษัทฯ คงยืนเคียงข้างพนักงาน ลูกค้า คู่ค้า ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ด้วยการให้บริการขนส่งที่รวดเร็วและมีคุณภาพ เพื่อช่วยสนับสนุนเศรษฐกิจเศรษฐกิจของประเทศอย่างดีเสมอมา อีกทั้ง บริษัทฯ ลงทุนเพิ่มเติมในธุรกิจที่มีความสามารถในการสร้างผลกำไรกลับคืน จึงทำให้ บริษัทฯ มีความสามารถในการแข่งขัน สร้างรายได้ และพลิกฟื้นระบบเศรษฐกิจให้กลับมาเติบโตอีกครั้ง"

ในด้านการกำกับดูแลมาตรการต่อต้านคอร์รัปชั่น คณะกรรมการบริษัทมีความตระหนักรู้และเข้าใจถึงบริบทของปัญหาคอร์รัปชั่น ผลกระทบที่มีต่อกิจการภาคธุรกิจและสังคมโดยรวม มีเจตนารมณ์ในการต่อต้านคอร์รัปชั่นทุกรูปแบบ (Zero Tolerance) และให้ความสำคัญโดยเข้าร่วมโครงการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชั่นของภาคเอกชนไทย (CAC) ตั้งแต่เดือนกุมภาพันธ์ 2563 และสามารถต่ออายุการเข้าร่วมโครงการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชั่นของภาคเอกชนไทยในเดือนมีกันยายน 2565 ที่ผ่านมา รวมทั้งให้ความสำคัญกับแนวปฏิบัติที่ดีสำหรับคณะกรรมการและฝ่ายจัดการในการกำกับดูแลมาตรการต่อต้านคอร์รัปชั่น รวมทั้งมีกระบวนการสื่อสารนโยบายต่อต้านคอร์รัปชั่น ความเข้าใจในความเสี่ยงด้านคอร์รัปชั่นที่สำคัญของกิจการ ไปยังผู้บริหาร พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ อย่างต่อเนื่อง

ในนามของคณะกรรมการบริษัท ผมขอขอบคุณ ผู้ถือหุ้น นักลงทุน ลูกค้า คู่ค้า พันธมิตร และผู้สนับสนุนของบริษัท ผู้บริหาร พนักงาน และ ผู้มีส่วนได้เสียทุกท่าน ที่ได้ให้ความร่วมมือด้วยดีตลอดมา ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างตั้งใจ ทุ่มเท เต็มกำลังความสามารถ เพื่อที่จะพลิกฟื้นผลประกอบการของบริษัทให้กลับมาเติบโตอย่างแข็งแกร่ง รวมถึงระมัดระวังในการรักษาผลประโยชน์สูงสุดให้กับผู้ถือหุ้นและบริษัทเสมอมา

พลตำรวจโท

สมคิด บุญถนอม

ประธานกรรมการ

สารจากประธานกรรมการบริหาร และ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

"จากสถานณ์การการปรับตัวของราคาพลังงานที่สูงขึ้นจากผลกระทบของสงครามระหว่างยูเครน-รัสเซียที่มีผลกระทบต่อธุรกิจภาคขนส่งและโลจิสติกส์โดยตรง บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ("บริษัท") สามารถดำเนินธุรกิจให้บริการด้านขนส่งและโลจิสติกส์ที่มีคุณภาพและสามารถรักษาฐานลูกค้าเดิม รวมถึงสร้างลูกค้าและคู่ค้ารายใหม่ ส่งผลให้บริษัทสามารถล้างขาดทุนสะสมของงบการเงินรวมได้ทั้งหมด ในปี 2565 ที่ผ่านมาบริษัทฯ มีจุดมุ่งหมายให้บริษัทเป็นผู้นำการให้บริการด้านโลจิสติกส์ที่ครบวงจร ตอบสนองความต้องการของตลาดขนส่ง รวมถึงการปรับตัวให้ทันต่อ การเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นในปัจจุบัน"

บริษัทได้วางยุทธศาสตร์การดำเนินธุรกิจให้เป็นผู้นำด้าน Green Logistics และ Green Utilities อีกทั้งมุ่งเน้นเป้าหมายเรื่องการกระจายความเสี่ยง โดยขยายธุรกิจให้มีความหลากหลายเพื่อลดการอิงกับกลุ่มธุรกิจหลักหรือแม้แต่ลูกค้ารายใหญ่เพียงไม่กี่ราย มุ่งเน้นการสร้างโครงข่ายพันธมิตรในธุรกิจขนส่งอย่างต่อเนื่องในอนาคตต่อไป พร้อมทั้งวางแผนขยายฐานลูกค้าไปยังอุตสาหกรรมที่หลากหลาย และอุตสาหกรรมที่มีแนวโน้มเติบโตได้ดี อาทิ กลุ่มอุตสาหกรรมเครื่องดื่ม กลุ่มชิ้นส่วนยานยนต์ และกลุ่มเครื่องใช้ในครัวเรือน จากความต้องการที่เพิ่มขึ้น รวมถึงแผนการลงทุนในธุรกิจอื่นๆ ที่เป็นโอกาสสร้างผลกำไรให้แก่บริษัท ซึ่งจะเป็นผลดีกับผลประกอบการของบริษัทในระยะยาว สร้างผลกำไรกลับคืนสู่บริษัทในอนาคต

ในนามของคณะกรรมการบริหารและพนักงานทุกคน ขอขอบคุณทุกท่านที่ให้การสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทด้วยดีเสมอมาและขอให้ความเชื่อมั่นว่า บุคลากรทุกคนพร้อมจะทุ่มเทและปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถและซื่อสัตย์สุจริต เพื่อให้บริษัทสามารถก้าวไปสู่การเป็นผู้นำในการให้บริการทางด้านโลจิสติกส์แบบครบวงจรของประเทศไทยและปราศจากการทุจริตคอร์รัปชั่นต่อไป

นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์
ประธานกรรมการบริหารและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

คณะกรรมการบริษัท

ข้อมูลคณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

1.	พลตำรวจโท สมคิด บุญถนอม	กรรมการอิสระ และประธานกรรมการ
2.	นางสาวสุทธิรัตน์ ลีสวัสดิ์ตระกูล	กรรมการ รองประธานกรรมการคนที่ 1 ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และกรรมการบริหาร
3.	พลตำรวจตรี ประภาส ปิยะมงคล	กรรมการอิสระ รองประธานกรรมการคนที่ 2 และประธานกรรมการตรวจสอบ
4.	นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์	กรรมการ ประธานกรรมการบริหาร ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
5.	นายไพโรจน์ ไววานิชกิจ	กรรมการ กรรมการบริหาร และกรรมการบริหารความเสี่ยง
6.	นายสมิทร เหลี่ยมมณี	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และกรรมการบริหารความเสี่ยง
7.	นายจักรรัฐ เลิศโอภาส	กรรมการอิสระ และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
8.	นางสาวชญาสินี เฑียรทอง*	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ

<u>หมายเหตุ</u>

นายธีรบูลย์ อริยสุทธิวงศ์	ลาออกจากตำแหน่งกรรมการอิสระเมื่อวันที่ 31 สิงหาคม 2565
* นางสาวชญาสินี เฑียรทอง	ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 9/2565 เมื่อวันที่ 9 กันยายน 2565 และมีวาระการดำรงตำแหน่งที่เหลือยู่ของนายธีรบูลย์ อริยสุทธิวงศ์

คณะกรรมการตรวจสอบ (ข้อมูล วันที่ 31 ธันวาคม 2565)

1.	พลตำรวจตรี ประภาศ	ปิยะมงคล	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2.	นายสมิทร	เหลี่ยมมณี	กรรมการตรวจสอบ
3.	นางสาวชญาสินี	เฑียรทอง	กรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ :

นายธีรบูลย์ อริยสุทธิวงศ์ ลาออกจากตำแหน่งกรรมตรวจสอบเมื่อวันที่ 31 สิงหาคม 2565

นางสาวชญาสินี เฑียรทอง ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมตรวจสอบ จากมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2565 เมื่อวันที่ 9 กันยายน 2565 แทนนายธีรบูลย์ อริยสุทธิวงศ์

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (ข้อมูล วันที่ 31 ธันวาคม 2565)

1.	นางสาวสุทธิรัตน์	ลีสวัสดิ์ตระกูล	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
2.	นายสมิทร	เหลี่ยมมณี	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
3.	นายจักรรัฐ	เลิศโอภาส	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

หมายเหตุ :

นายธีรบูลย์ อริยสุทธิวงศ์ ลาออกจากตำแหน่งกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเมื่อวันที่ 31 สิงหาคม 2565

นายจักรรัฐ เลิศโอภาส ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมตรวจสอบ จากมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2565 เมื่อวันที่ 9 กันยายน 2565 แทนนายธีรบูลย์ อริยสุทธิวงศ์

คณะกรรมการบริหาร (ข้อมูล วันที่ 31 ธันวาคม 2565)

1.	นายปัญญา	บุญญาภิวัฒน์	ประธานกรรมการบริหาร
2.	นางสาวสุทธิรัตน์	ลีสวัสดิ์ตระกูล	กรรมการบริหาร
3.	นายไพโรจน์	ไววานิชกิจ	กรรมการบริหาร
4.	นางสาวพีรญา	โพธิประสาท	กรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565)

1.	นายปัญญา	บุญญาภิวัฒน์	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
2.	นายไพโรจน์	ไววานิชกิจ	กรรมการบริหารความเสี่ยง
3.	นายสมิทร	เหลี่ยมมณี	กรรมการบริหารความเสี่ยง

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) (เดิม บริษัท บางปะกง เทอร์มินอล จำกัด (มหาชน)) ประกอบธุรกิจให้บริการด้านโลจิสติกส์แบบครบวงจร มีความมุ่งมั่นจะเป็นหนึ่งในผู้นำในการให้บริการด้านโลจิสติกส์แบบครบวงจรในห่วงโซ่อุปทาน (Integrated Logistics) ของประเทศไทย จึงสร้างค่านิยมหลัก (Core Value) เพื่อเป็นบรรทัดฐานที่เป็นลักษณะเฉพาะขององค์กรและส่งผลต่อพฤติกรรมองค์กร และเป็นแนวทางในการประพฤติปฏิบัติของพนักงานในองค์กร โดยการสร้างโซลูชั่นอย่างยั่งยืนด้วยวิธีการที่ชาญฉลาดให้แก่ลูกค้าและคู่ค้าทางธุรกิจของเรา ทำงานอย่างเป็นระบบและมีประสิทธิภาพในการทำงาน เพื่อสร้างผลตอบแทนอย่างยั่งยืนให้แก่ผู้ถือหุ้น บริษัทฯ และพนักงานอาศัยอยู่ร่วมกับสังคมและสิ่งแวดล้อมได้อย่างยั่งยืน นอกจากนั้นบริษัทมีแผนการลงทุนในโครงการด้าน Green Logistics อาทิเช่น โครงการศึกษาและพัฒนาทางด้านเทคโนโลยีการขนส่ง โครงการปรับปรุงรถขนส่งเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม และ โครงการศึกษาและพัฒนา Warehouse Automation เป็นต้น รวมทั้ง Green Utilities อาทิเช่น โครงการศึกษาพัฒนาเรื่องน้ำและพลังงานไฟฟ้าเพื่อเพิ่มคาร์บอนเครดิต เป็นต้น

ประวัติความเป็นมาของบริษัท

บริษัทฯ เริ่มดำเนินธุรกิจท่าเทียบเรือและการให้บริการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องตั้งแต่ปี 2542 เป็นต้นมา โดยได้รับใบอนุญาตที่สำคัญเกี่ยวกับการให้บริการท่าเทียบเรือ ได้แก่ ใบอนุญาตประกอบกิจการท่าเรือเดินทะเล ใบอนุญาตให้ใช้ท่าเทียบเรือ ใบอนุญาตให้เปิดทำเนียบท่าเรือและโรงพักสินค้า และใบอนุญาตให้เปิดดำเนินการโรงพักสินค้าเพื่อตรวจปล่อยของขาเข้าและบรรจุของขาออกนอกเขตทำเนียบท่าเรือ (ICD) ในอดีต การดำเนินธุรกิจท่าเทียบเรือของบริษัท มีลักษณะเป็นท่าเทียบเรือสินค้าบรรจุตู้ (Container Terminal) โดยมีการให้บริการกับเจ้าของเรือ เจ้าของตู้สินค้า ผู้ส่งออกสินค้าและนำเข้าสินค้าแต่เนื่องจากสภาพทางภูมิศาสตร์ของท่าเรือ ไม่เอื้อต่อการเดินเรือขนาดใหญ่เนื่องจากร่องน้ำตื้นเขิน และต้องใช้ต้นทุนสูงในการพัฒนา ดังนั้นที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2564 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2564 มีมติยกเลิกการทำธุรกิจท่าเรือ และมีมติอนุมัติโอนสิทธิการเช่าที่ดินจำนวน 15 โฉนด ตั้งอยู่ที่ ตำบลท่าข้าม อำเภอบางปะกง จังหวัดฉะเชิงเทรา และขายสิ่งปลูกสร้างที่ตั้งอยู่บนที่ดินดังกล่าว

ปัจจุบัน บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ดำเนินธุรกิจหลักในการให้บริการด้านโลจิสติกส์ซึ่งประกอบด้วยบริการขนส่งในประเทศ โดยมีรถบรรทุกหัวลากและหางพ่วง รองรับงานบรรทุกสินค้าที่หลากหลาย เช่น ตู้คอนเทรนเนอร์ สินค้าขนาดใหญ่ บริการบริหารจัดการด้านโลจิสติกส์กับโครงการต่างๆ (Project Management) และ บริการที่ปรึกษาทางการค้า (Trade Consultant Service)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทที่ดำเนินการภายใต้บริษัท บริษัทย่อย และบริษัทร่วม รวมทั้งหมด 8 บริษัท โดยแบ่งเป็นกลุ่มธุรกิจ 7 กลุ่มหลัก ดังนี้

1. กลุ่มธุรกิจให้บริการสินเชื่อ และแฟคเตอริ่ง
   - บริษัท บียอนด์ แคปปิตอล จำกัด (BYC) (บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100)
2. กลุ่มสาธารณูปโภค
   - บริษัท เทพฤทธา จำกัด (บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 51)
   - บริษัท ธัญธาราชัย จำกัด (บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 70)
3. กลุ่มธุรกิจให้บริการโลจิสติกส์
   - บริษัท ซีพีเอส ชิปปิ้ง แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด (CPS) (บริษัทร่วมที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 26)
4. กลุ่มธุรกิจพลังงาน
   - บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด (บริษัทร่วมที่บริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 49.02)

5. กลุ่มธุรกิจการร่วมลงทุน

- บริษัท มูนช็อต เวนเจอร์ แคปปิตอล จำกัด (บริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 13.22)

6. กลุ่มธุรกิจการให้เช่ารถ

- บริษัท โซลูชั่นส์ มอเตอร์ จำกัด (บริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100)

7. กลุ่มธุรกิจบริหารสินทรัพย์

- บริษัท บริหารสินทรัพย์ บียอนด์ แคปปิตอล จำกัด (บริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100)

1.1.1 วิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย กลยุทธ์ในการดำเนินงาน

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมายและกลยุทธ์การดำเนินงานของบริษัท รวมถึงมีการพิจารณาทบทวนการกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมายและกลยุทธ์เป็นประจำทุกปี เพื่อให้มีความคลอบคลุม ชัดเจน บ่งบอกถึงทิศทางเป้าหมาย และสะท้อนถึงตัวตนของบริษัท รวมถึงทันต่อการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ

วิสัยทัศน์ ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท คือ

เราจะเชื่อมโยงและผสานนวัตกรรม เทคโนโลยี และบุคลากร เพื่อให้บริการด้านโลจิสติกส์อย่างเป็นเลิศ และสร้างเครือข่ายทั่วโลก เพื่อขยายความสามารถการให้บริการอย่างสมบูรณ์แบบ

พันธกิจ ของบริษัท คือ

เราจะส่งมอบคุณค่าด้านโลจิสติกส์และซัพพลายเชนให้แก่คู่ค้าเพื่อสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืน

ค่านิยม

I – Integrity ยึดมั่นคุณธรรม

C – Collaboration ประสานความร่วมมือ

A – Accountability มีความรับผิดชอบ

R – Result Oriented มุ่งผลสำเร็จ

E – Energetic กระตือรือร้น

เป้าหมายในการดำเนินงาน

เป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ คือการเป็นมืออาชีพในการช่วยลดต้นทุนด้านโลจิสติกส์เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและสร้างความพึงพอใจให้แก่ลูกค้าให้มากที่สุด

กลยุทธ์ในการดำเนินงาน

บริษัทฯ ได้จัดเตรียมบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถไว้คอยบริการแก่ลูกค้า เพื่อให้บริการที่ครอบคลุมตั้งแต่การให้คำปรึกษาในการวางแผนและจัดหาวิธีขนส่งที่เหมาะสมที่สุดและวิธีการจัดการเพื่อสามารถขนส่งได้ตรงตามกำหนดเวลาภายใต้ต้นทุนที่ต่ำที่สุด

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้มีการกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย และกลยุทธ์การดำเนินงานของบริษัท รวมถึงมีการพิจารณาทบทวนการกำหนดกกลยุทธ์ดังกล่าวเป็นประจำทุกปี เพื่อให้มีความครอบคลุม ชัดเจน บ่งบอกถึงทิศทาง เป้าหมาย และสะท้อนถึงตัวตนของบริษัท รวมถึงทันต่อการเปลี่ยนแปลงทิศทางธุรกิจ

1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ได้จดทะเบียนเป็นบริษัทมหาชนจำกัด เมื่อปี 2546 และจดทะเบียนซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) มีการเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของกลุ่มบริษัทในช่วง 4 ปี ที่ผ่านมา มีดังนี้

ปี 2562

วันที่ 29 มกราคม 2562 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2562 มีมติอนุมัติให้บริษัทสามารถให้ความช่วยเหลือด้านการเงินแก่บุคคลที่ไม่เกี่ยวโยงกัน จำนวน 150 ล้านบาท ในอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 15 ต่อปี กำหนดชำระคืนเงินกู้ในวันที่ 30 มีนาคม 2562 ผู้ขอกู้มีหลักทรัพย์ค้ำประกันประเภทหุ้นสามัญของบริษัท ทริพเพิล ไอ โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ซึ่งมีมูลค่าสูงเป็นจำนวนสองเท่าของวงเงินที่ขอกู้ ถ้าราคาหุ้นในตลาดลดลงมากกว่า 20% ผู้กู้ต้องเติมหลักประกันให้ครบไม่น้อยกว่าสองเท่าของวงเงินกู้พร้อมดอกเบี้ย เมื่อวันที่ 18 เมษายน 2562 บริษัทได้รับชำระเงินต้นจำนวน 150 ล้านบาท คืนเรียบร้อยแล้ว

วันที่ 8 กุมภาพันธ์ 2562 คณะกรรมการได้รับทราบการลาออกของนายประเสริฐ ศรีอุฬารพงศ์ จากตำแหน่งกรรมการ กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ

วันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2562 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2562 มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นางดวงนภา ทองสี เป็นรักษาการประธานเจ้าหน้าที่การเงิน โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 9 พฤศจิกายน 2561

วันที่ 23 พฤษภาคม 2562 คณะกรรมการได้รับทราบการลาออกของนายสันติ พงค์เจริญพิทย์ จากตำแหน่งกรรมการ กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ

วันที่ 12 กรกฎาคม 2562 บริษัท มูนช็อต เวนเจอร์ แคปปิตอล จำกัด เรียกชำระค่าหุ้นงวดที่สอง 25% ของเงินลงทุนจำนวน 30 ล้านบาท ตามมติคณะกรรมการบริหาร ครั้งที่ 8/2561 วันที่ 24 สิงหาคม 2561 บริษัทได้ชำระค่าหุ้นงวดที่สอง 25% เมื่อวันที่ 30 กรกฎาคม 2562

วันที่ 26 กรกฎาคม 2562 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2562 มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท จากทุนจดทะเบียนเดิม 883,340,850.84 บาท หรือเป็นจำนวน 1,299,030,663 หุ้น เป็นทุนจดทะเบียนใหม่ 1,757,131,698.04 บาท หรือเป็นจำนวน 2,584,017,203 หุ้น โดยเพิ่มอีกจำนวน 873,790,847.20 บาท หรือเพิ่มเป็นจำนวน 1,284,986,540 หุ้น โดยแบ่งการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท จำนวนไม่เกิน 871,759,905 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.68 บาท ให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นแต่ละรายถืออยู่ (Right Offering) ในอัตราส่วน 1 หุ้นสามัญเดิมต่อ 1 หุ้นสามัญใหม่ ในราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนหุ้นละ 0.33 บาท ในกรณีที่มีเศษทศนิยมของหุ้นจากการคำนวณให้ปัดเศษนั้นทิ้ง และอนุมัติให้ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 5 (B-W5) จำนวนไม่เกิน 290,586,635 หน่วย เพื่อจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม ในอัตรา 3 หุ้นสามัญเดิม ได้ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท จำนวน 1 หน่วย โดยไม่คิดมูลค่า (เศษของใบสำคัญแสดงสิทธิที่ไม่เต็มจำนวน 1 หน่วยจากการคำนวณให้ปัดเศษทิ้ง) อัตราการใช้สิทธิ 1 หน่วยสามารถใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทได้ 1 หุ้นในราคาใช้สิทธิหุ้นละ 0.35 บาท และกำหนดระยะเวลาการใช้สิทธิ 1 ปี 6 เดือนนับแต่วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ เป็นจำนวนไม่เกิน 290,586,635 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.68 บาท และอนุมัติจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 90,430,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.68 บาท เพื่อรองรับการปรับสิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ ครั้งที่ 3 (B-W3) และอนุมัติจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 32,210,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.68 บาท เพื่อรองรับการปรับสิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ ครั้งที่ 4 (B-W4)

วันที่ 26 กรกฎาคม 2562 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2562 มีมติแต่งตั้ง รศ.ดร.วันชัย รัตนวงษ์ ดำรงตำแหน่งกรรมการ กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และกรรมการบริหารความเสี่ยง แทนนายสันติ พงค์เจริญพิทย์ กรรมการที่แจ้งความประสงค์ลาออก โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 26 กรกฎาคม 2562

วันที่ 1 สิงหาคม 2562 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2562 มีมติอนุมัติลงทุนในบริษัท มูนช็อต เวนเจอร์ แคปปิตอล จำกัด ผ่านการซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 200,000 หุ้น ราคาหุ้นละ 100 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 20,000,000 บาท ซึ่งราคาดังกล่าวเป็นราคาพาร์ บริษัทได้ชำระค่าหุ้น 50% เมื่อวันที่ 24 กันยายน 2562 และอนุมัติให้เข้าทำรายการในการลงทุนในโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ จำนวน 2 โครงการ โดยการซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท GA Power Pte. Ltd. บริษัทจำกัดจดทะเบียนภายใต้กฎหมายประเทศสิงคโปร์ (“GAP”) ทะเบียนนิติบุคคลเลขที่ 201526636G ด้วยเงินลงทุนไม่เกิน 160 ล้านบาท ในสัดส่วนไม่เกินร้อยละ 40.00 ของจำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว โดย GAP เป็นผู้ถือหุ้นในสัดส่วน 100% และเป็นผู้ได้รับอนุญาตให้ลงทุนในบริษัท GA Power Solar Park Huong Son Ltd., ทะเบียนนิติบุคคลเลขที่ ERC No. 3002119528 และ GA Power Solar Park Cam Xuyen Ltd.,ทะเบียนนิติบุคคลเลขที่ ERC No. 3002119510 นิติบุคคลจดทะเบียนภายใต้กฎหมายประเทศสาธารณรัฐสังคม

นิยมเวียดนาม (“ประเทศเวียดนาม”) ซึ่งเป็นบริษัทที่ได้รับใบอนุญาตให้ลงทุนในธุรกิจโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ ตั้งอยู่ที่จังหวัดหาติ๋ญ (Ha Tinh) ประเทศเวียดนาม ขนาดกำลังการผลิตติดตั้งรวมทั้ง 2 โครงการ จำนวน 58.00 เมกะวัตต์ ซึ่งการเข้าทำรายการดังกล่าวถือเป็นรายการได้มาซึ่งทรัพย์สินที่มีขนาดของรายการสูงสุดเท่ากับร้อยละ 20.04 ของมูลค่าสินทรัพย์รวมดังนั้น บริษัทฯ มีหน้าที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศในการเข้าทำรายการต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ และส่งหนังสือเวียนเพื่อแจ้งให้ผู้ถือหุ้นรับทราบภายใน 21 วัน นับจากวันที่มีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์ โดยต้องไม่ขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และบริษัทได้ชำระค่าหุ้นงวดแรกจำนวน 58 ล้านบาท เมื่อวันที่ 6 สิงหาคม 2562

วันที่ 9 สิงหาคม 2562 คณะกรรมการได้รับทราบการลาออกของ รศ.ดร.วันชัย รัตนวงษ์ จากตำแหน่งกรรมการ กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และกรรมการบริหารความเสี่ยง

วันที่ 13 สิงหาคม 2562 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2562 มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นางสาวสุรวีย์ ชัยธำรงค์กูล ดำรงตำแหน่งกรรมการ กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และกรรมการบริหารความเสี่ยง แทน รศ.ดร.วันชัย รัตนวงษ์ กรรมการที่แจ้งความประสงค์ลาออก โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 13 สิงหาคม 2562

วันที่ 12 กันยายน 2562 บริษัทจดทะเบียนเปลี่ยนแปลงทุนชำระแล้วของบริษัทที่กระทรวงพาณิชย์ โดยรวมการเพิ่มทุนจากผู้ถือหุ้นเดิม (Right Offering) จากเดิม 592,796,735.40 บาท เป็น 904,019,533.88 บาท โดยแบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 1,329,440,491 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.68 บาท

วันที่ 26 กันยายน 2562 บริษัทได้ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุน (B-W5) จำนวน 290,555,129 หน่วย ให้แก่ผู้ถือหุ้นใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่เหลือจำนวน 31,506 หน่วย จะถูกยกเลิกในภายหลัง

<u>ปี 2563</u>

วันที่ 11 พฤษภาคม 2563 บริษัทได้ชำระเงินลงทุนในบริษัท มูนช็อต เวนเจอร์ แคปปิตอล จำกัด ครั้งที่ 3 จำนวน 25% ของมูลค่าเงินลงทุนที่บริษัทอนุมัติจำนวน 50 ล้าน เป็นเงินจำนวน 12.5 ล้านบาท

วันที่ 30 มิถุนายน 2563 เปลี่ยนแปลงการลงทุนในโครงการพลังงานแสงอาทิตย์ ประเทศเวียดนาม 2 โครงการจำนวน 1 โครงการ ขนาดกำลังการผลิตติดตั้งรวม 29.00 เมกะวัตต์ โดยได้รับหนังสืออนุมัติในหลักการจากการไฟฟ้าประเทศเวียดนาม (Vietnam Electricity : “EVN”) ตกลงจะรับซื้อไฟฟ้าจาก 1 โครงการ โดยมีการทำสัญญาซื้อขาย แต่อยู่ระหว่างรอสัญญาซื้อขายไฟฟ้า (PPA) โดยมีระยะเวลาซื้อขายไฟฟ้า 20 ปี ให้กับ EVN และคาดว่าจะอัตรารับซื้อไฟฟ้า (Feed in Tariff หรือ FIT) ที่ 0.0709 USD ต่อหน่วย เป็นระยะเวลา 20 ปี โดยการก่อสร้างจะแล้วเสร็จและเริ่มจำหน่ายไฟฟ้าในเชิงพาณิชย์ (COD) ได้ภายในเดือนธันวาคม 2563

วันที่ 8 กันยายน 2563 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2563 มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นายสมิทร เหลี่ยมมณี ให้ดำรงตำแหน่งกรรมการ กรรมการอิสระ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 8 กันยายน 2563 แทน นางสาวสุรวีย์ ชัยธำรงค์กุล ซึ่งได้ลาออกจาการเป็นกรรมการ เมื่อวันที่ 24 สิงหาคม 2563 และแต่งตั้ง นายไพโรจน์ ไววานิชกิจ เป็นกรรมการโดยมีผลตั้งแต่วันที่ 8 กันยายน 2563 แทนนายดนัย เปี่ยมทรัพย์มนัส ซึ่งได้ลาออกจากการเป็นกรรมการ เมื่อวันที่ 20 สิงหาคม 2563

วันที่ 21 กันยายน 2563 ชำระเงินลงทุนในบริษัท มูนช็อต เวนเจอร์ แคปปิตอล จำกัด ครั้งที่ 4 (ครั้งสุดท้าย) จำนวนร้อยละ 25 ของมูลค่าเงินลงทุนที่บริษัทอนุมัติจำนวน 50 ล้าน เป็นเงินจำนวน 12.5 ล้านบาท

วันที่ 28 กันยายน 2563 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 10/2563 มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นายสมิทร เหลี่ยมมณี ให้ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน แต่งตั้ง นายธานี โลเกศกระวี ให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยง แต่งตั้ง นายธีรบูลย์ อริยสุทธิวงศ์ ดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยง และแต่งตั้งนายไพโรจน์ ไววานิชกิจ ดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยงและกรรมการบริหาร โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 28 กันยายน 2563 เป็นต้นไป

วันที่ 12 ตุลาคม 2563 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 11/2563 มีมติอนุมัติเข้าร่วมลงทุนใน บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด ในสัดส่วนการลงทุนร้อยละ 5 ของทุนจดทะเบียนมติพิเศษ จำนวน 2,500 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าเงินลงทุน 125 ล้านบาท เพื่อลงทุนในธุรกิจด้านพลังงานทั้งในประเทศและต่างประเทศ

วันที่ 1 พฤศจิกายน 2563 มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นางสาวพีรญา โพธิประสาท ให้ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่การเงิน ซึ่งเป็นผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน (CFO)

วันที่ 2 พฤศจิกายน 2563 พลเอก จงศักดิ์ พานิชกุล ลาออกจากตำแหน่ง กรรมการ และ ประธานกรรมการบริษัท โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2563 เป็นต้นไป

วันที่ 5 พฤศจิกายน 2563 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 12/2563 มีมติอนุมัติแต่งตั้ง พลตำรวจโท สมคิด บุญถนอม ให้ดำรงตำแหน่งกรรมการและประธานกรรมการบริษัท แทน พลเอก จงศักดิ์ พานิชกุล ซึ่งได้ลาออกจาก กรรมการ และประธานกรรมการบริษัท ทั้งนี้มีผลตั้งแต่วันที่ 5 พฤศจิกายน 2563 เป็นต้นไป และแต่งตั้งนายปัญญา บุญญาภิวัฒน์ ให้ดำรงตำแหน่งกรรมการและประธานกรรมการบริหาร แทน นายพงศ์ศิริ ศิริธร ซึ่งได้ลาออกจาก กรรมการ ทั้งนี้มีผลตั้งแต่วันที่ 5 พฤศจิกายน 2563 เป็นต้นไป

วันที่ 10 พฤศจิกายน 2563 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 13/2563 มีมติอนุมัติแต่งตั้ง พลตำรวจตรี ประภาส ปิยะมงคล เป็น กรรมการ กรรมการอิสระ แทนนายวุฒิชัย ดวงรัตน์ ซึ่งได้ลาออกจากการเป็นกรรมการ ประธานกรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงเมื่อวันที่ 6 พฤศจิกายน 2563 โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 10 พฤศจิกายน 2563 เป็นต้นไป อีกทั้งมีมติแต่งตั้งนางสาวสุทธิรัตน์ ลีสวัสดิ์ตระกูล ให้ดำรงตำแหน่งรองประธานกรรมการคนที่ 1 และประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน แต่งตั้ง พลตำรวจตรี ประภาส ปิยะมงคล ให้ดำรงตำแหน่งรองประธานกรรมการคนที่ 2 และประธานกรรมการตรวจสอบ และแต่งตั้งนายธานี โลเกศกวี เป็นประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 10 พฤศจิกายน 2563 เป็นต้นไป

วันที่ 12 พฤศจิกายน 2563 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 13/2563 มีมติอนุมัติให้ดำเนินการเพิ่มทุนในบริษัท บียอนด์ แคปปิตอล จำกัด (“บริษัทย่อย”) จำนวนไม่เกิน 40 ล้านบาท จากเดิมทุนจดทะเบียน 10 ล้านบาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่ 50 ล้านบาท

วันที่ 30 พฤศจิกายน 2563 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 14/2563 มีมติอนุมัติขายหุ้นสามัญของบริษัท โชโกะจัน จำกัด และมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารไปดำเนินการ โดยแต่งตั้ง บริษัทมูนช็อต เวนเจอร์ แคปปิตอล จำกัด เป็นผู้แทนในการเจรจาซื้อขายหุ้นสามัญ พร้อมทั้งอนุมัติค่าธรรมเนียมในการเจรจาซื้อขายร้อยละ 5 ในการเจรจาการขาย

วันที่ 23 ธันวาคม 2563 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 15/2563 มีมติอนุมัติเข้าร่วมลงทุนในบริษัทร่วมจัดตั้งใหม่กับ บริษัท เอ็นอาร์ อินสแตนท์ โปรดิวซ์ จำกัด (มหาชน) (“NRF”) ในสัดส่วนการลงทุนร้อยละ 40 ของทุนจดทะเบียนจำนวน 50 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าเงินลงทุนจำนวน 20 ล้านบาท เพื่อลงทุนในธุรกิจด้านขนส่งสินค้าแบบควบคุมอุณหภูมิ (Cold Chain Logistics)

<u>ปี 2564</u>

วันที่ 29 มกราคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2564 มีมติอนุมัติจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวน 200,000,000 หุ้น ในราคาหุ้นละ 0.45 บาท โดยบริษัทได้รับเงินจากการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าว จำนวน 90,000,000 บาท และ บริษัท ได้ดำเนินการจดทะเบียนเพิ่มทุน กับกระทรวงพาณิชย์เรียบร้อยแล้ว (ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2563 วันอังคาร ที่ 8 ธันวาคม 2563 ได้มีมติอนุมัติจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่จำนวนไม่เกิน 330,000,000 หุ้น ให้แก่บุคคลในวงจำกัด)

วันที่ 29 มกราคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2564 มีมติอนุมัติให้ บริษัท บียอนด์ แคปปิตอล จำกัด (บริษัทย่อย) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท เข้าทำรายการซื้อหุ้นสามัญของ บริษัท โซลูชั่นส์ มอเตอร์ส จำกัด (“ SM”) จำนวน 640,000 หุ้น ราคาหุ้นละ 187.50 บาท มูลค่ารวม 120 ล้านบาท จาก บริษัท คอมพลีท ทรานสปอร์ต จำกัด (“ผู้ขาย”)

วันที่ 8 กุมภาพันธ์ 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2564 มีมติอนุมัติให้เพิ่มทุนใน บริษัท บียอนด์ แคปปิตอล จำกัด (“บริษัทย่อย”) จำนวนไม่เกิน 90 ล้านบาท จากเดิมทุนจดทะเบียน 50 ล้านบาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่ จำนวน 140 ล้านบาท และได้จดทะเบียนเพิ่มทุนบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์เรียบร้อยแล้ว

วันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2564 มีมติอนุมัติโอนสิทธิการเช่าที่ดินจำนวน 15 โฉนด ตั้งอยู่ที่ ตำบลท่าข้าม อำเภอบางปะกง จังหวัดฉะเชิงเทราและขายสิ่งปลูกสร้างที่ตั้งอยู่บนที่ดินดังกล่าวนี้ ในราคาไม่เกิน 75,000,000 ล้านบาท ให้กับบริษัท แคปปิตอล อัลไลแอนซ์ จำกัด

วันที่ 9 เมษายน 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2564 มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ ลงทุนเพิ่มในบริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด เพิ่มเติมอีกจำนวน 1,250,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท รวมเป็นเงินลงทุน 125,000,000 บาท ดังนั้น ณ วันที่ 9 เมษายน 2564 บริษัทได้ลงทุนในบริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด รวมทั้งสิน 2,500,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท รวมเป็นเงินลงทุนทั้งหมด 250,000,000 บาท

วันที่ 11 พฤษภาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2564 มีมติอนุมัติ2ให้เข้าทำรายการซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท เทพฤทธา จำกัด จำนวน 204,000 หุ้น ราคาหุ้นละ 294.11 บาท (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท) รวมเป็นเงินทั้งสิ้น จำนวน 60 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 51 ของทุนจดทะเบียนทั้งหมด และอนุมัติให้ บริษัท บียอนด์ แคปปิตอล จำกัด (“บริษัทย่อย”) ปล่อยเงินให้กู้ยืมแก่ บริษัท เทพฤทธา จำกัด จำนวน 30 ล้านบาท เพื่อนำไปซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ธัญธาราชัย จำกัด จำนวน 35,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 70 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด รวมเป็นเงินลงทุนทั้งหมด 90 ล้านบาท ต่อมาในเดือนมิถุนายน 2564 บริษัทย่อยทำสัญญาให้กู้ยืมเงินและจ่ายเงินให้กู้ยืมแล้วทั้งจำนวน

วันที่ 11 พฤษภาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2564 มีมติอนุมัติจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวน 130,000,000 หุ้น ในราคาหุ้นละ 0.53 บาท บริษัทได้รับเงิน จากการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าว จำนวน 68,900,000 บาท และ บริษัท ได้ดำเนินการจดทะเบียนเพิ่มทุน กับกระทรวงพาณิชย์เรียบร้อยแล้ว (ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2563 วันอังคาร ที่ 8 ธันวาคม 2563 ได้มีมติอนุมัติจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ จำนวนไม่เกิน 330,000,000 หุ้น ให้แก่บุคคลในวงจำกัด)

วันที่ 11 พฤษภาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2564 มีมติอนุมัติยกเลิกสำนักงานสาขาที่ 1 ตำบลท่าข้าม อำเภอบางปะกง จังหวัดฉะเชิงเทรา เลขที่ 8/1 หมู่ที่ 8 ตำบลท่าข้าม อำเภอบางปะกง จังหวัดฉะเชิงเทรา และ บริษัทได้ดำเนินการจดทะเบียนยกเลิกสาขาดังกล่าวแล้วเสร็จเมื่อวันที่ 6 กรกฎาคม 2564

วันที่ 9 กรกฎาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 10/2564 มีมติอนุมัติขายหุ้นบริษัท โซโกะจัน จำกัด ที่บริษัทถือกรรมสิทธิ์อยู่จำนวน 2,468 หุ้น ให้กับบริษัท มูนช็อต เวนเจอร์ แคปปิตอล จำกัด ในราคา 15,000,000 บาท โดยมอบอำนาจให้กรรมการผู้มีอำนาจของบริษัท ลงนามในสัญญาจะซื้อจะขาย และเอกสารต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

วันที่ 21 กรกฎาคม 2564 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564 มีมติอนุมัติออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท (“B-W6”) ให้กับผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น จำนวนไม่เกิน 320,327,316 หน่วย และมีมติออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) เพื่อเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวนไม่เกิน 192,000,000 หุ้น โดยมีวัตถุประสงค์ของการเพิ่มทุนและการใช้เงินทุนในส่วนที่เพิ่ม เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของกิจการ และ/หรือ เพื่อรองรับการขยายการลงทุนในอนาคต และ/หรือ เพื่อวัตถุประสงค์อื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการบริหารเห็นสมควร และมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารจัดทำแผนมา เพื่อพิจารณา ตามหลักเกณฑ์เพิ่มเติม โดยยังไม่มีรายชื่อบุคคลในวงจำกัด

วันที่ 9 สิงหาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 12/2564 มีมติอนุมัติลงทุนเพิ่มในบริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด เพิ่มเติมอีกจำนวน 2,500,000 หุ้น เป็นจำนวนเงิน 250,000,000 บาท รวมการลงทุนทั้งหมดในบริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 500,000,000 บาท โดยที่มาของแหล่งเงินทุนนั้นใช้เงินที่ได้จากการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ที่บริษัทได้รับมา และ/หรือ เงินทุนหมุนเวียนในกิจการของบริษัท และ บริษัทย่อย ที่ขออนุมัติจากผู้ถือหุ้นแล้ว

วันที่ 9 สิงหาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 12/2564 มีมติอนุมัติจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวน 192,000,000 หุ้น ในราคา 0.60 บาท/หุ้น (จากมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2564 วันที่ 21 กรกฎาคม 2564) บริษัทได้รับเงินจากการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าว จำนวน 115,200,000 บาท และ บริษัท ได้ดำเนินการจดทะเบียน เพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์เรียบร้อยแล้ว

วันที่ 24 กันยายน 2564 นายถิรพงศ์ คำเรืองฤทธิ์ ลาออกจากการเป็นคณะกรรมการบริษัท และ กรรมการชุดย่อยทั้งหมดของบริษัท และนางสาวสุทธิรัตน์ ลีสวัสดิ์ตระกูล ดำรงตำแหน่งกรรมการในนามส่วนบุคคล มิได้ดำรงตำแหน่งในนามกรรมการตัวแทนของ บริษัท มิลล์คอน สตีล จำกัด (มหาชน) เนื่องจาก บริษัท มิลล์คอน สตีล จำกัด (มหาชน) ยกเลิกการส่งกรรมการตัวแทน

วันที่ 13 ธันวาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 17/2564 มีมติให้จัดประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2565 โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

- ลดทุนจดทะเบียนของบริษัท จำนวน 87,468,005.60 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 1,743,078,525.64 บาท เป็นทุนจดทะเบียน 1,655,610,520.04 บาท โดยการตัดหุ้นสามัญที่ยังไม่ได้ออกจำหน่ายออกจำนวน 128,629,420 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.68 บาท (หกสิบแปดสตางค์) ซึ่งเป็นหุ้นสามัญที่ออกเพื่อรองรับการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทครั้งที่ 4 (B-W4) ซึ่งพ้นจากการเป็นหลักทรัพย์จดทะเบียนตั้งแต่ วันที่ 2 กรกฎาคม 2564 และ แก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัท ข้อ 4. เรื่องทุนจดทะเบียน เพื่อให้สอดคล้องกับการลดทุนจดทะเบียนของบริษัท
- เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวน 1,437,831,550.16 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 1,655,610,520.04 บาท เป็นทุนจดทะเบียน 3,093,442,070.20 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 2,114,458,162 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.68 บาท (หกสิบแปดสตางค์) เพื่อเสนอขายให้กับผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) จำนวนไม่เกิน 1,409,638,775 หุ้น และ เพื่อรองรับการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะจัดสรรให้แก่ถือหุ้นของบริษัทฯ ที่จองซื้อและได้รับจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกและเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้นที่ผู้ถือหุ้นแต่ละรายถืออยู่ จำนวนไม่เกิน 704,819,387 หุ้น และแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัท ข้อ 4. เรื่องทุนจดทะเบียน เพื่อให้สอดคล้องกับการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท
- พิจารณาอนุมัติการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนใหม่ จำนวนไม่เกิน 2,114,458,162 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.68 บาท โดยจำนวนไม่เกิน 1,409,638,775 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.68 บาท เพื่อเสนอขายต่อผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นแต่ละราย โดยเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทที่มีรายชื่อปรากฏอยู่ในวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น (Record Date) ใน วันที่ 27 ธันวาคม 2564 ในอัตราส่วน 1.5 หุ้นสามัญเดิม ต่อ 1 หุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ราคาเสนอขายหุ้นละ 0.68 บาท (หกสิบแปดสตางค์) ทั้งนี้ หากยังคงมีหุ้นเหลือจากการใช้สิทธิจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท บริษัทจะเสนอขายหุ้นที่เหลือดังกล่าวให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) และ จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวนไม่เกิน 704,819,387 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ 0.68 บาท เพื่อรองรับการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ B-W7 ที่เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท ที่ได้จองซื้อและได้ชำระค่าจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ตามสัดส่วนการถือหุ้นโดยไม่คิดมูลค่า ในอัตราส่วน 2 หุ้นสามัญใหม่ ต่อ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ B-W7 (กรณีมีเศษให้ปัดทิ้ง) ราคาการใช้สิทธิเท่ากับ 0.99 บาทต่อหุ้น และกำหนดระยะเวลาการใช้สิทธิ 2 ปี นับแต่วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ การให้สิทธิดังกล่าวของบริษัทยังมีความไม่แน่นอน เนื่องจากต้องรอการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

วันที่ 13 ธันวาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 17/2564 มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นายจักรรัฐ เลิศโอภาส เป็นกรรมการ และกรรมการอิสระ แทนนายถิรพงศ์ คำเรืองฤทธิ์

วันที่ 24 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ ได้มีการปรับสิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิในการจองซื้อหุ้นสามัญของ บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 6 (B-W6) จากราคาใช้สิทธิเดิม 0.66 บาท/หุ้น เปลี่ยนแปลงเป็นราคาใช้สิทธิใหม่ 0.602 บาท/หุ้น และอัตราการใช้สิทธิเดิม 1 หน่วย ต่อ 1 หุ้น เปลี่ยนแปลงเป็นอัตราการใช้สิทธิใหม่ 1 หน่วย ต่อ 1.097 หุ้น โดยมีผลการปรับสิทธิวันที่ 24 ธันวาคม 2564

ปี 2565

28 มกราคม 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2565 มีมติอนุมัติมอบอำนาจให้ คณะกรรมการบริหาร แต่งตั้ง กรรมการ และ/หรือ ตัวแทนบริษัท เข้าร่วมประชุมกับ บริษัท เอ็นอาร์ อินสแตนท์ โปรดิวซ์ จำกัด (มหาชน) เพื่ออนุมัติในวาระแก้ไขเพิ่มเติมวัตถุประสงค์ของบริษัทบริษัท อีโคลด์ จำกัด (บริษัทร่วม) โดยเพิ่มวัตถุประสงค์ "การลงทุนในสินทรัพย์ดิจิทัล ซึ่งครอบคลุมถึงการขุด ซื้อ ขาย แลกเปลี่ยน สินทรัพย์ดิจิทัล"

1 กุมภาพันธ์ 2565 บริษัทแจ้งเปลี่ยนแปลงที่ทำการสำนักงานใหญ่แห่งใหม่ และที่ทำการของ บริษัท บียอนด์ แคปปิตอล จำกัด ("บริษัทย่อย") จากที่ทำการเดิมเลขที่ 3656/64 อาคารกรีนทาวเวอร์ ชั้น 19 ถนนพระราม 4 แขวงคลองตัน เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110 ไปยังสำนักงานใหญ่แห่งใหม่ เลขที่ 52 อาคารธนิยะพลาซ่า ชั้น 28 ถนนสีลม แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500 มีผลตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2565 เป็นต้นไป

7 กุมภาพันธ์ 2565 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2565 มีมติอนุมัติออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท ให้กับผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) จำนวนไม่เกิน 1,409,638,775 หุ้น และมีมติออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของ บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 7 (B-W7) จำนวนไม่เกิน 704,819,387 หน่วย เพื่อจัดสรรให้แก่ผู้ถือเดิมของบริษัท ที่จองซื้อและได้รับจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกและเสนอขายให้แก่ผู้ถือเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้นที่ผู้ถือหุ้นแต่ละรายถืออยู่ (Right Offering) ในอัตราส่วน 2 หุ้นสามัญเพิ่มทุน ต่อ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยมีวัตถุประสงค์ของการเพิ่มทุนและการใช้เงินทุนในส่วนที่เพิ่ม เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของกิจการ และ/หรือ เพื่อรองรับการขยายการลงทุนในอนาคต และ/หรือ เพื่อวัตถุประสงค์อื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการบริหารเห็นสมควร

25 กุมภาพันธ์ 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2565 มีมติอนุมัติกำหนดวันจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 7 (B-W7) เป็นวันที่ 18 มีนาคม 2565 พร้อมทั้งดำเนินการ แจ้งข่าว แบบรายงานผลการขายของใบสำคัญแสดงสิทธิ ที่เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญเดิม (F53-5) ต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ในวันดังกล่าว

8 มีนาคม 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2565 มีมติอนุมัติซื้อรถบรรทุกกึ่งพ่วง (รถหัวลาก และหางลาก) จาก บริษัท คอมพลีท ทรานสปอร์ต จำกัด จำนวน 29 คัน ราคารวมทั้งสิ้น 52.2 ล้านบาท พร้อมโอนย้ายพนักงาน, ฐานลูกค้า และฐาน sub contract วัตถุประสงค์การเข้าลงทุนเพื่อการขยายความสามารถในธุรกิจขนส่งของบริษัท ขยายฐานที่ตั้งการขนส่งตามพื้นที่ของลูกค้า

8 มีนาคม 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2565 มีมติอนุมัติซื้อทรัพย์สินคือที่ดินจำนวนทั้งหมด 5 แปลง เนื้อที่รวมทั้งหมด 61 ไร่ 40 ตารางวา รวมมูลค่า 76 ล้านบาท เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินกิจการจำหน่ายน้ำดิบของ บริษัท เทพฤทธา จำกัด (บริษัทย่อย)

8 มีนาคม 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2565 มติอนุมัติเพิ่มทุนตามสัดส่วนการลงทุนร้อยละ 51 ของทุนจดทะเบียนในบริษัท เทพฤทธา จำกัด (บริษัทย่อย) จำนวน 20.4 ล้านบาท จากเดิม 15.3 ล้านบาท รวมเป็นเงินลงทุนในบริษัท เทพฤทธา จำกัด จำนวน 35.7 ล้านบาท ทุนจดทะเบียนหลังการเพิ่มทุนตามสัดส่วนการลงทุน 70 ล้านบาท

8 มีนาคม 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2565 มีมติอนุมัติลงทุนใน บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด เพิ่มเติมอีกจำนวน 3,500,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท รวมเป็นเงินลงทุน 350 ล้านบาท ทั้งนี้ ภายใต้เงื่อนไขว่าบริษัท ฯ ต้องได้รับการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าวนี้จากเมกะวัตต์ และได้รับความเห็นชอบจากผู้ลงทุนรายอื่นๆ ของ เมกะวัตต์ ตามขั้นตอนทางกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

8 กรกฎาคม 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2565 มีมติอนุมัติลงทุนใน บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด เพิ่มเติมอีกจำนวน 3,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท รวมเป็นเงินลงทุน 300 ล้านบาท ทั้งนี้ ภายใต้เงื่อนไขว่าบริษัท ฯ ต้องได้รับการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าวนี้จากเมกะวัตต์ และได้รับความเห็นชอบจากผู้ลงทุนรายอื่น ๆ ของเมกะวัตต์ ตามขั้นตอนทางกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

15 กรกฎาคม 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2565 มีมติอนุมัติให้ดำเนินการจัดประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2565 ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ในวันศุกร์ที่ 21 ตุลาคม 2565 เวลา 14.00 น. เพื่อพิจารณาอนุมัติการออกและเสนอขายหุ้นกู้ในวงเงินรวมไม่เกิน 1,000 ล้านบาท เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของบริษัทและบริษัทย่อย และเงินทุนในการขยายการลงทุนในอนาคตของบริษัท

31 สิงหาคม 2565 นายธีรบูลย์ อริยสุทธิวงศ์ ลาออกจากตำแหน่ง กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหารความเสี่ยง และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 31 สิงหาคม 2565 เป็นต้นไป

9 กันยายน 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2565 มีมติอนุมัติให้บริษัท บียอนด์ แคปปิตอล จำกัด (“บริษัทย่อย”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท เข้าทำรายการซื้อหุ้นสามัญของบริษัท บริหารสินทรัพย์ เอช-ดู จำกัด (“เอช-ดู”) จำนวน 250,000 หุ้น มูลค่ารวม 38 ล้านบาท จากบริษัท เอช-ดู ประเทศไทย

9 กันยายน 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2565 มีมติอนุมัติให้เพิ่มทุนใน บริษัท บียอนด์ แคปปิตอล จำกัด (“บริษัทย่อย”) จำนวนไม่เกิน 43 ล้านบาท จากเดิมทุนจดทะเบียน 140 ล้านบาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่ จำนวน 183 ล้านบาท และได้จดทะเบียนเพิ่มทุนบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์เรียบร้อยแล้ว

9 กันยายน 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2565 มีมติอนุมัติขายหุ้น บริษัท อีโคลด์ จำกัด (บริษัทร่วมทุน) ที่บริษัทถือกรรมสิทธิ์อยู่จำนวน 200,000 หุ้น ในราคา 2.3 ล้านบาท ให้กับ บริษัท ไอเอสซี จำกัด โดยมอบอำนาจให้กรรมการผู้มีอำนาจของบริษัทลงนามในสัญญาจะซื้อจะขาย และเอกสารต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

9 กันยายน 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2565 มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นางสาวชญาสินี เฑียรทอง เป็นกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ โดยมีวาระการดำรงตำแหน่งที่เหลืออยู่เท่ากับวาระของ นายธีรบูลย์ อริยสุทธิวงศ์ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 9 กันยายน 2565 เป็นต้นไป

11 พฤศจิกายน 2565 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/2565 มีมติอนุมัติการออกและเสนอขายหุ้นกู้ของบริษัทฯ ในวงเงินไม่เกิน 1,000 ล้านบาท เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของบริษัท และ บริษัทย่อย และเงินทุนในการขยายการลงทุนในอนาคตให้กับบริษัท

14 พฤศจิกายน 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 11/2565 มีมติขายหุ้น บริษัท GA Power Pte. Ltd. (“GAP”) (“บริษัทร่วมทุน”) ที่บริษัทถือกรรมสิทธิ์อยู่จำนวน 1,875,808 หุ้น พร้อมสิทธิเรียกร้องตามสัญญากู้ยืมเงิน ในราคารวม 198 ล้านบาท ให้กับ บริษัท Energy Sources Investment Pte. Ltd. โดยมอบอำนาจให้กรรมการผู้มีอำนาจของบริษัท ลงนามในสัญญาจะซื้อจะขายและเอกสารต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง

1.1.3 การใช้เงินระดมทุน

– ไม่มี –

1.1.4 ข้อผูกพันที่บริษัทให้คำมั่นไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูล

– ไม่มี –

1.1.5 ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

ชื่อบริษัท	:	บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) เดิม บริษัท บางปะกง เทอร์มินอล จำกัด (มหาชน)
ชื่อภาษาอังกฤษ	:	Begistics Public Company Limited (Bangpakong Terminal Public Company Limited)
ชื่อย่อ	:	B
เลขทะเบียนบริษัท	:	0107545000357
ทุดจดทะเบียน (ณ 31 ธ.ค. 2565)	:	3,093,442,070.20 บาท
ทุนที่ชำระแล้ว (ณ 31 ธ.ค. 2565)	:	2,352,976,255.32 บาท
มูลค่าที่ตราไว้	:	หุ้นละ 0.68 บาท
ประเภทธุรกิจ	:	ให้บริการโลจิสติกส์ครบวงจร รวมถึง ขนส่งทางถนน บริการรับจัดการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศ
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	52 อาคารธนิยะ พลาซ่า ชั้น 28 ถนนสีลม แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500 โทร 02-096-4999
ที่ตั้งสำนักงานสาขา	:	สาขาศรีราชา 273/18 หมู่ 6 ตำบลสุรศักดิ์ อำเภอศรีราชา จังหวัดชลบุรี 20110
เว็ปไซด์	:	https://www.begistics.co.th/

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

ธุรกิจหลักของบริษัทในปัจจุบันได้แก่ ธุรกิจขนส่งทางบกเป็นหลัก ซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2565 ประชุมเมื่อวันที่ 8 มีนาคม 2565 มีมติอนุมัติซื้อรถบรรทุกกึ่งพ่วง (รถหัวลาก และหางลาก) จากบริษัท คอมพลีท ทรานสปอร์ต จำกัด จำนวน 29 คัน ราคารวมทั้งสิ้น 52.2 ล้านบาท พร้อมโอนย้ายพนักงาน, ฐานลูกค้า และ ฐาน sub contract วัตถุประสงค์การเข้าลงทุนในครั้งนี้เพื่อขยายความสามารถในธุรกิจขนส่งของบริษัท รวมทั้งขยายฐานที่ตั้งการขนส่งตามพื้นที่ของลูกค้า

โครงสร้างรายได้ของกลุ่มบริษัทแบ่งตามลักษณะการให้บริการสามารถสรุปตามที่ปรากฏในงบการเงินของกลุ่มบริษัทได้ดังนี้

1.2.1 โครงสร้างรายได้

รายได้	2563		2564		2565	
	รายได้ (พันบาท)	%	รายได้ (พันบาท)	%	รายได้ (พันบาท)	%
1. ธุรกิจท่าเทียบเรือ โรงพักสินค้า และค่าบริการสินค้าทัณฑ์บน	37,662	10.77	11,442	3.17	-	-
2. ธุรกิจขนส่งในประเทศและบริการที่เกี่ยวข้อง	175,302	50.15	151,733	42.04	150,061	45.45
3. ธุรกิจให้บริการด้านโลจิสติกส์	103,556	29.25	4,430	1.23	4,697	1.42
4. กำไรจากการขายทรัพย์สินถาวรและสิทธิการเช่าท่าเทียบเรือ	-	-	113,307	31.40	7,891	2.39
5. กำไรจากการขาย เงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	-	-	-	82,258	24.91
6. รายได้อื่น[1)]	33,022	9.43	79,984	22.16	85,301	25.83
	349,542	**100**	**360,896**	**100**	**330,208**	**100**

หมายเหตุ [1)] รายได้อื่น ได้แก่ เป็นตัวแทนจำหน่ายรถยนต์ทุกชนิด การให้เช่าและเช่าแบบลิสซิ่ง, รายได้จากการขายน้ำดิบ, กำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยน และดอกเบี้ยรับ เป็นต้น

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

ลักษณะบริการ

ธุรกิจขนส่งในประเทศและบริการอื่นที่เกี่ยวข้อง

บริษัทมีแผนการขยายธุรกิจทางด้านโลจิสติกส์ครบวงจร โดยเริ่มจากธุรกิจขนส่งในประเทศ ในเดือนธันวาคม 2558 โดยมีศูนย์บริหารการขนส่งและซ่อมบำรุงรถบรรทุกและรถเครนอยู่ที่ 273/18 หมู่ 6 ถนนบายพาส กม. 94-95 ตำบลสุรศักดิ์ อำเภอศรีราชา จังหวัดชลบุรี และได้จัดหา รถบรรทุก รถเครน เพื่อให้บริการลูกค้า ทั้งนี้ บริษัทได้ว่าจ้างบุคลากรที่มีความรู้ความชำนาญมาดำเนินกิจการ อาทิเช่น พนักงานขับรถบรรทุก รถเครน ช่างซ่อมบำรุง ฯลฯ เพื่อสนับสนุนธุรกิจเหล่านี้

บริษัทฯ เริ่มให้บริการขนส่งสินค้าในประเทศด้วยรถบรรทุกหัวลาก-หางพ่วงใน ปี 2558 และเพื่อเป็นการขยายขอบเขตการให้บริการแก่ลูกค้าที่ใช้บริการในจัดการขนส่งระหว่างประเทศกับบริษัทฯ อยู่แล้ว อีกทั้งยังเป็นการขยายการทำธุรกิจโดยอาศัยความชำนาญในด้านการบริหารจัดการระบบขนส่งของบริษัทฯ เพื่อให้บริการแก่กลุ่มลูกค้าที่ต้องการเคลื่อนย้ายสินค้าในประเทศทางถนนด้วยรถบรรทุกหัวลาก-หางพ่วงอีกด้วย ณ สิ้นปี 2565 บริษัทฯ มีรถบรรทุกหัวลากจำนวน 66 คัน โดยหางพ่วงของบริษัทมีทั้งแบบก้างปลาซึ่งออกแบบมาสำหรับใช้วางตู้คอนเทนเนอร์ และแบบพื้นเรียบที่สามารถใช้วางตู้คอนเทนเนอร์หรือวางสินค้าโดยตรงบนหางพ่วง สำหรับการให้บริการเคลื่อนย้ายสินค้าในประเทศของบริษัทฯมีเส้นทางให้บริการจากโรงงานผู้ผลิตสินค้าไปยังจุดขนถ่ายสินค้าเพื่อเตรียมส่งออกจากประเทศและจากจุดขนถ่ายสินค้าในการนำเข้าจากต่างประเทศมาสู่โรงงานหรือจุดหมายปลายทางต่าง ๆ ในประเทศ รวมถึงการเคลื่อนย้ายสินค้าจากต้นทางไปยังจุดหมายหลายทางต่าง ๆ ในประเทศตามที่ลูกค้าต้องการ

สำหรับขนส่งในประเทศของบริษัทฯ นอกจากจะมีการขนส่งโดยรถหัวลาก–หางพ่วง แล้ว บริษัทฯ ได้ลงทุนในกิจการขนส่งโดยรถบรรทุก 4 ล้อใหญ่ เพื่อใช้รับขนส่งกระจายสินค้าต่างๆ เพื่อเป็นการขยายขอบเขตการให้บริการแก่กลุ่มลูกค้าที่ต้องการเคลื่อนย้ายสินค้าในประเทศ โดยอาศัยความชำนาญด้านการบริการจัดการระบบการขนส่งสินค้าของบริษัทฯ และสามารถสนับสนุนการขยายธุรกิจทางด้านการขนส่งสินค้าของบริษัทฯ ให้เติบโตได้ โดยปัจจุบันมีการให้บริการขนส่งทั้งระยะใกล้และระยะไกล

1.2.3 การตลาดและการแข่งขัน

กลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ

เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรน่า 2019 ส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจและวิถีชีวิตนำไปสู่การเปลี่ยนแปลงการใช้ชีวิตรูปแบบใหม่แบบ (New Normal) โดยมีการปรับเปลี่ยนพฤติกรรมผู้บริโภคที่เน้นการซื้อขายผ่านช่องทางออนไลน์ รวมทั้ง มีมาตรการการควบคุมการเดินทางระหว่างประเทศ การนำเข้าสินค้า การส่งออกสินค้า ที่ให้ความสำคัญกับมาตรการด้านสาธารณสุขและการบริหารจัดการความเสี่ยงเพิ่มขึ้น ซึ่งทำให้เทคโนโลยีดิจิทัลเข้ามามีบทบาทมากขึ้น ในการจัดเก็บและเชื่อมโยงข้อมูล การปรับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจให้สอดรับกับความต้องการของตลาดที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว อย่างไรก็ตาม การขับเคลื่อนการพัฒนาระบบโลจิสติกส์ของประเทศไทยท่ามกลางภาวะเศรษฐกิจโลกยังมีความเสี่ยงและความไม่แน่นอนสูง จำเป็นต้องอาศัยความร่วมมือจากทุกภาคส่วน ทั้งหน่วยงานภาครัฐ ภาคเอกชนและภาควิชาการ เพื่อพัฒนาขับเคลื่อนระบบโลจิสติกส์ให้สามารถสนับสนุนการเจริญเติบโตของเศรษฐกิจได้อย่างต่อเนื่อง อย่างมีเสถียรภาพอย่างยั่งยืนและมั่นคง โดยปัจจัยที่มีความสำคัญต่อการเสริมสร้างขีดความสามารถในการแข่งขัน เพื่อให้ธุรกิจในกลุ่มโลจิสติกส์ของประเทศไทยมีการเติบโตอย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะนับตั้งแต่ที่สำนักงานคณะกรรมการพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติได้จัดทำยุทธศาสตร์การพัฒนาระบบโลจิสติกส์ของประเทศไทยเป็นครั้งแรกในปี 2548 และยังคงมีแนวโน้มที่จะสามารถเติบโตอย่างต่อเนื่องในอนาคต โดยมีปัจจัยสนับสนุนจากทั้งภายในประเทศและภายนอกประเทศ

ภาวะตลาดและการแข่งขัน

การขนส่งสินค้าของไทยใช้รูปแบบการขนส่งทางถนนในสัดส่วนสูงถึง 79.7% ของปริมาณขนส่งสินค้ารวมเป็นผลจากที่ผ่านมา ภาครัฐให้ความสำคัญกับการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานทางถนนมากกว่ารูปแบบอื่นๆ ส่งผลให้ระยะทางของถนนครอบคลุมถึง 91.6% ของเส้นทางขนส่งทั้งหมดของประเทศ แม้การขนส่งสินค้าทางถนนจะมีข้อดีด้านความสะดวก โดยสามารถขนส่งทอดเดียวไม่ต้องขนถ่ายสินค้าเหมือนการขนส่งรูปแบบอื่น จึงช่วยลดความเสียหายและสูญเสียสินค้าระหว่างการขนถ่ายหรือเปลี่ยนยานพาหนะ แต่ข้อเสีย คือ ต้นทุนการขนส่งสินค้าทางถนนจะสูงกว่าการขนส่งรูปแบบอื่น เนื่องจากมีสัดส่วนของต้นทุนผันแปรสูง ได้แก่ (1) ค่าเชื้อเพลิงและน้ำมันหล่อลื่น สัดส่วน 49% ของต้นทุนรวม และ (2) ค่าจ้างขับรถ สัดส่วน 32% ที่มีการปรับขึ้นต่อเนื่องจากปัญหาการขาดแคลนแรงงาน ทำให้ภาครัฐเร่งผลักดันแผนพัฒนาระบบโลจิสติกส์ของประเทศโดยเฉพาะระบบรางและทางน้ำ เช่น โครงการรถไฟทางคู่ รถไฟความเร็วสูง และโครงการขยายท่าเรือน้ำลึกแหลมฉบังและมาบตาพุด เพื่อช่วยลดต้นทุนและเพิ่มประสิทธิภาพการขนส่งสินค้าโดยรวม

รถบรรทุกที่ให้บริการขนส่งสินค้าจำแนกได้หลายประเภท ภาวะธุรกิจของผู้ประกอบการจึงมีความแตกต่างกัน ขึ้นอยู่กับปริมาณความต้องการขนส่งสินค้า จำนวนรถบรรทุก จำนวนผู้ให้บริการขนส่งแต่ละประเภท ตลอดจนประเภทของยานพาหนะที่ใช้และประเภทสินค้าที่ทำการขนส่ง สรุปได้ดังนี้

รถกระบะบรรทุกสินค้าทั่วไป (General Truck) มีผู้ประกอบการจำนวนมากและเพิ่มขึ้นต่อเนื่องในแต่ละปี รายได้ขึ้นกับปริมาณสินค้าที่ขนส่งซึ่งไม่จำเพาะประเภทสินค้าและฤดูกาล อาจบรรทุกสินค้าเกษตรในฤดูกาลเก็บเกี่ยวหรือขนส่งสินค้าทั่วไปในพื้นที่เฉพาะ รวมทั้งรับจ้างขนส่งทั่วไป จึงเป็นกลุ่มที่เผชิญการแข่งขันรุนแรงต่อเนื่อง ปัจจุบัน จำนวนรถกระบะบรรทุกจดทะเบียนสะสมอยู่ที่ 6.3 แสนคัน คิดเป็น 52.3% ของรถบรรทุกทั้งหมด ในจำนวนนี้เป็นรถส่วนบุคคลถึง 5.4 แสนคัน คิดเป็นสัดส่วน 85.7% ของรถกระบะบรรทุก

รถพ่วงและรถลากจูง (Trailer) รายได้ของธุรกิจขึ้นกับการเติบโตของภาคการค้า การผลิตภาคอุตสาหกรรม และภาคก่อสร้างเป็นสำคัญ เป็นการให้บริการขนส่งสินค้าจำนวนมากหรือเป็นสินค้าขนาดใหญ่ และสินค้าที่มีน้ำหนักมากประเภทเทกอง (เช่น น้ำตาล ยางพารา และอาหารสัตว์) โดยใช้รถหัวลากต่อพ่วง บรรทุกตู้สินค้าและลากจูง สินค้าอาจเป็นชนิดหีบห่อ สินค้าอุตสาหกรรมหรือวัตถุดิบการผลิต เครื่องจักรขนาดใหญ่ อุปกรณ์ก่อสร้าง (เช่น เหล็กทรงยาว และเหล็กม้วน) รวมถึงสินค้าบรรจุในตู้คอนเทนเนอร์ซึ่งลากจูงเข้า-ออกจากท่าเทียบเรือ ลานพักตู้สินค้าและลานกองเก็บสินค้า ผู้ประกอบการมักทำสัญญาจ้างขนส่งระยะ

ยาวเพื่อลดความเสี่ยงจากความไม่แน่นอนของรายได้ ปัจจุบัน มีรถจดทะเบียนสะสมในกลุ่มนี้จำนวน 3.3 แสนคัน คิดเป็น 28.1% ของรถบรรทุกทั้งหมด ในจำนวนนี้ 61% เป็นรถรับจ้างขนส่ง และ 39% เป็นรถส่วนบุคคลใช้ภายในกิจการ

ดำเนินธุรกิจอย่างมีธรรมาภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทฯ ได้ดำเนินธุรกิจที่แสดงถึงความสัมพันธ์และสร้างความรับผิดชอบต่อสังคมผ่านการจัดทำกิจกรรมเพื่อสังคมต่างๆ เช่น การจัดกิจกรรมที่มีประโยชน์และรับผิดชอบต่อชุมชน การรณรงค์ให้พนักงานช่วยกันประหยัดพลังงานและรักษาสิ่งแวดล้อม และมีนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในองค์กร โดยมีการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส เป็นธรรม ยึดมั่นในความถูกต้อง ไม่สนับสนุนให้มีการสร้างความสำเร็จของงานด้วยวิธีการทุจริต พร้อมทั้งสนับสนุนให้พนักงานแสดงออกถึงความคิดสร้างสรรค์ และสนับสนุนความคิดที่มีประโยชน์

มุ่งเน้นในการสร้างความสัมพันธ์ที่ดีและรักษาฐานลูกค้าหลัก

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการสร้างความพึงพอใจสูงสุดและรักษาความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้าอย่างต่อเนื่องมาโดยตลอดโดยในทุกๆ ปี ทางบริษัทฯ ได้ทำการสอบถามความพึงพอใจในการใช้บริการของลูกค้ารายหลัก และนำผลการประเมินและข้อเสนอแนะของลูกค้ามาปรับปรุงการให้บริการเพื่อให้มีคุณภาพมากยิ่งขึ้น ทางบริษัทฯ ยังมีกลยุทธ์ในการบริหารความสัมพันธ์กับลูกค้าอย่างต่อเนื่อง

การพัฒนาคุณภาพในการให้บริการ

ปัจจุบันบริษัทได้มีการสร้างระบบการบริการที่ดี เป็นระบบที่เกี่ยวกับการควบคุมคุณภาพของการให้บริการที่เข้มข้น โดยได้มีการนำระบบกำหนดตำแหน่ง (Global Positioning System : GPS) เข้ามาใช้ในการติดตามตำแหน่งรถบรรทุกหัวลาก-หางพ่วงของบริษัท เพื่อให้สามารถตรวจสอบตำแหน่งที่อยู่และความเร็วของรถได้แบบเรียลไทม์ (Real Time) ซึ่งช่วยให้บริษัทสามารถวางแผนเส้นทางการขนส่งและติดตามสถานะการจัดส่งสินค้าของลูกค้าได้เพื่อเพิ่มความมั่นใจในมาตรฐานการให้บริการแก่ลูกค้าสำหรับการให้บริการด้านการขนส่งโดยรถหัวลากและหางพ่วง

กลยุทธ์ทางการตลาด

บริษัทฯ มีการกำหนดกลยุทธ์ในการสร้างรายได้และเพิ่มยอดขายของผลิตภัณฑ์ และมีความมุ่งมั่นในการนำเสนอบริการที่หลากหลาย เพื่อสามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพและครอบคลุมให้มากที่สุด โดยพิจารณาจากโอกาสทางธุรกิจและแนวโน้มอุตสาหกรรมที่ผู้บริหารและฝ่ายขายที่เกี่ยวข้องวิเคราะห์และวางกลยุทธ์ร่วมกัน ซึ่งบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญในการวางแผนกลยุทธ์ทางการตลาดและการขายเป็นอย่างยิ่ง โดยตั้งแต่การให้คำปรึกษาแก่ลูกค้าในการวางแผนและจัดหาวิธีการขนส่งที่เหมาะสมกับลักษณะของสินค้าและข้อกำหนดของลูกค้า รวมถึงกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องเพื่อให้มั่นใจได้ว่าลูกค้าสามารถส่งสินค้าออกหรือรับสินค้าได้ตามกำหนด

นอกเหนือจากการบริการโลจิสติกส์แบบเบ็ดเสร็จครบวงจรแล้ว บริษัทฯ ยังได้สร้างพันธมิตรทางการค้า เพื่อเป็นการขยายฐานลูกค้าให้มากขึ้น ซึ่งจากระยะเวลาที่ผ่านมาถือได้ว่าบริษัทสามารถพัฒนาการให้บริการกับลูกค้าใหม่ เพื่อสร้างความพึงพอใจให้ลูกค้าจนเป็นที่ยอมรับ

ใบอนุญาต สัญญาการดำเนินงาน และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ

ปัจจุบันประเทศไทยยังไม่มีกฎหมายที่กำกับดูแลการให้บริการโลจิสติกส์โดยเฉพาะ แต่มีกฎหมายหลายฉบับที่เกี่ยวข้องกับแต่ละกิจกรรมของการให้บริการด้านโลจิสติกส์ เช่น ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์, พระราชบัญญัติการรับขนของทางทะเล พ.ศ. 2534, พระราชบัญญัติการขนส่งต่อเนื่องหลายรูปแบบ พ.ศ. 2548, พระราชบัญญัติจัดวางการรถไฟและทางหลวง พ.ศ. 2464, พระราชบัญญัติการขนส่งทางบก พ.ศ. 2522, พระราชบัญญัติเรือไทย พ.ศ. 2481 พระราชบัญญัติการเดินเรือในน่านน้ำไทย พ.ศ. 2456 และพระราชบัญญัติการเดินอากาศ พ.ศ. 2497 เป็นต้น

ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์

กฎหมายแพ่งเป็นกฎหมายเอกชนว่าด้วยเรื่องสิทธิ หน้าที่ และความสัมพันธ์ระหว่างเอกชนต่อเอกชน ส่วนกฎหมายพาณิชย์คือกฎหมายว่าด้วยสิทธิและหน้าที่ของบุคคล อันเป็นกฎหมายที่เกี่ยวกับเศรษฐกิจและการค้า โดยการวางระเบียบเกี่ยวพันทางการค้าหรือธุรกิจระหว่างบุคคลสำหรับการประกอบธุรกิจให้บริการขนส่งของบริษัทฯ นั้น กฎหมายดังกล่าวกำหนดให้บริษัทต้อง

รับผิดในกรณีที่สินค้าเกิดการสูญหายหรือบุบสลาย หรือส่งมอบสินค้าล่าช้าเว้นแต่พิสูจน์ได้ว่าเกิดจากเหตุสุดวิสัย หรือเกิดจากสภาพแห่งของนั้นเอง หรือเกิดจากความผิดของผู้ส่ง ทั้งนี้ ในการป้องกันความเสี่ยงจากการให้บริการรับขนส่งสินค้าของบริษัทฯ และบริษัทได้มีการซื้อประกันภัยสินค้าที่รับขนส่ง, ประกันภัยรถบรรทุก และประกันภัยอุบัติเหตุ ซึ่งมีทุนประกันภัยมูลค่าสูงกว่าความเสียหายที่อาจจะเกิดขึ้น

ใบอนุญาตประกอบการขนส่งไม่ประจำทางด้วยรถที่ใช้ในการขนส่งสัตว์หรือสิ่งของ

คู่สัญญา	:	ผู้ออกใบอนุญาต คือ กรมขนส่งทางบก ผู้ขออนุญาต คือ บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
ระยะเวลา	:	5 ปี โดยนับตั้งแต่วันที่ 6 กรกฎาคม 2564 ถึงวันที่ 5 กรกฎาคม 2569 ใบอนุญาตเลขที่ กท.249/2564 (ฉบับต่ออายุ)
รายละเอียด	:	อนุญาตให้บริษัทประกอบกิจการขนส่งไม่ประจำทางตามพระราชบัญญัติการขนส่งทางบก พ.ศ.2522 โดยมีสถานที่เก็บ ซ่อม และบำรุงรักษารถอยู่ที่บริเวณโฉนดเลขที่ 58293 ตำบลสุรศักดิ์ อำเภอศรีราชา จังหวัดชลบุรี

1.2.4. การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

การจัดหาและการฝึกอบรมพนักงานขับรถ

พนักงานขับรถของบริษัทต้องมีประสบการณ์ในการขับรถบรรทุกอย่างน้อย 1 ปี มีใบอนุญาตขับรถขนส่งประเภทต่างๆ โดยเฉพาะใบอนุญาตขับรถประเภท 3 สำหรับขับรถประเภทรถหัวลาก และต้องผ่านการทดสอบของบริษัทก่อนที่จะรับเข้าทำงาน ทั้งการสอบข้อเขียน การสัมภาษณ์ และการอบรมพนักงาน ปีละ 4 ครั้ง

การจัดหาและการซ่อมบำรุงยานพาหนะที่ใช้ในกระบวนการขนส่ง

ยานพาหนะที่สำคัญสำหรับใช้ในการขนส่งประกอบด้วยรถหัวลากและหางพ่วงบรรทุก บริษัทสั่งซื้อจากผู้ผลิตที่มีความน่าเชื่อถือ พร้อมทั้งพิจารณาถึงคุณภาพของรถขนส่งให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด นอกจากนี้บริษัท ฯ ได้จัดให้มีการตรวจเช็คสภาพตามระยะการใช้งาน พร้อมทั้งการซ่อมบำรุงและเปลี่ยนอะไหล่ที่เสื่อมสภาพทำให้ยานพาหนะมีสภาพพร้อมใช้งานอยู่เสมอเพื่อประสิทธิภาพสูงสุดในการขนส่งและลดการเกิดอุบัติเหตุ

รถบรรทุกหัวลาก-หางพ่วง

บริษัทฯ มีการจัดหาจัดหารถบรรทุกหัวลาก-หางพ่วง ทั้งจากการซื้อรถใหม่จากตัวแทนจำหน่ายของผู้ผลิตรถบรรทุกโดยตรง ในกรณีที่เป็นการซื้อรถที่เคยผ่านการใช้งานมาแล้วนั้น บริษัทฯ จะดำเนินการตรวจสอบสภาพรถและอายุการใช้งานก่อนตัดสินใจซื้อ ทั้งนี้ รถบรรทุกหัวลาก – หางพ่วง ของบริษัทฯ ทุกคันมีการทำประกันภัยและประกันภัยสินค้าที่รับขนส่งซึ่งมีทุนประกันภัยมูลค่าสูงกว่าความเสียหายที่อาจจะเกิดขึ้น

น้ำมันเชื้อเพลิง

ในส่วนของการจัดการความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาน้ำมันดีเซลซึ่งเป็นเชื้อเพลิงหลักนั้น บริษัทมีการกำหนดราคาค่าบริการกับลูกค้าโดยกำหนดเป็นขั้นบันไดซึ่งแปรผันตามระดับราคาน้ำมัน อย่างไรก็ดี ราคาน้ำมันดีเซลนั้นอยู่ภายใต้การควบคุมของกระทรวงพลังงาน โดยในปี 2565 มีการปรับตัวขึ้นและอยู่ที่ช่วงราคาประมาณ 29-35 บาทต่อลิตรมาโดยตลอด

การจัดหายางรถอะไหล่และวัสดุอื่นๆ

บริษัทฯ ทำการสั่งซื้อยางรถจากผู้จัดจำหน่ายที่อยู่ใน Vender List โดยพิจารณาถึงคุณภาพ ราคา กำหนดส่งมอบสินค้าและการให้บริการหลังการขาย

ความพึงพอใจของลูกค้า

ปี 2565 บริษัทได้มีการประเมินความพึงพอใจในการรับบริการต่างๆ ของลูกค้าผ่านแบบสอบถามของบริษัท โดยมีการประเมินคุณภาพงานบริการ การขนส่งสินค้าและบริการอื่นที่เกี่ยวข้อง เพื่อนำข้อมูลกลับมาพัฒนาคุณภาพการให้บริการอย่างต่อเนื่อง โดยมีผลความพึงพอใจจากการประเมินดังนี้

การประเมินความพึงพอใจ	ปี 2565		
	ขนส่งรถใหญ่	ขนส่งรถเล็ก	พิธีการศุลกากร
ด้านการให้บริการ	5	4	4
ด้านพนักงาน	4	4	5
ด้านสถานที่ และสิ่งอำนวยความสะดวก	N/A	N/A	N/A

หมายเหตุ ระดับการให้คะแนน มี 5 ระดับ คือ 1 = น้อยที่สุด 2 = น้อย 3 = ปานกลาง 4 = ดี 5 = ดีมาก

ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม

เนื่องจากบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) มีวัตถุประสงค์หลักคือการให้บริการการขนส่ง ที่อาจส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมในหลายๆ ด้าน ทั้งนี้ บริษัทได้ตระหนักถึงผลกระทบดังกล่าว จึงได้มีการจัดการกับปัจจัยต่างๆ ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ที่อาจส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม บริษัทฯ จึงได้มีการติดตามผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินธุรกิจ เช่น ด้านคุณภาพของน้ำ เสียง อากาศ เป็นต้น โดยมีการติดตามตรวจสอบคุณภาพสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่องและเคร่งครัด

อย่างไรก็ตาม บริษัทให้ความสำคัญกับผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม บริษัทจึงมีแผนการลงทุนในโครงการด้าน Green Logistics อาทิเช่น โครงการศึกษาและพัฒนาทางด้านเทคโนโลยีการขนส่ง โครงการปรับปรุงรถขนส่งเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม และ โครงการศึกษาและพัฒนา Warehouse Automation เป็นต้น นอกจากนั้นบริษัทยังมีแผนการลงทุนในโครงการด้าน Green Utilities อาทิเช่น โครงการศึกษาพัฒนาเรื่องน้ำและพลังงานไฟฟ้าเพื่อเพิ่มคาร์บอนเครดิต เป็นต้น

1.2.5. ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีทรัพย์สินหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายการ	มูลค่าตามบัญชีสุทธิ ณ วันที่ 31 ธ.ค. 2565 (พันบาท)	กรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	58,365	เป็นของบริษัท	ไม่มี
ที่ดิน	143,322	เป็นของบริษัท	ไม่มี
ส่วนปรับปรุงสิทธิการเช่าที่ดิน	93	เป็นของบริษัท	ไม่มี
อาคารสำนักงานและส่วนปรับปรุง ระบบสาธารณูปโภค	27,877	เป็นของบริษัท	ไม่มี
เครื่องจักรและอุปกรณ์	798	เป็นของบริษัท	ไม่มี
เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและเครื่องใช้สำนักงาน	1,564	เป็นของบริษัท	ไม่มี
ยานพาหนะ	55,522	เป็นของบริษัท	จากการทำสัญญาเช่าซื้อ
งานระหว่างก่อสร้าง	-	เป็นของบริษัท	ไม่มี
รวม	**338,547**		

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนของบริษัท ได้แก่ ที่ดิน จำนวน 2 โฉนด พื้นที่ประมาณ 16 ไร่ 1 งาน 46 ตารางวา หรือ 6,546.0 ตารางวา แสดงโดยวิธีราคาทุน จำนวน 58.37 ล้านบาท (มูลค่ายุติธรรมตามราคาประเมินโดย ผู้ประเมินราคาอิสระจัดทำในปี 2563 โดยวิธีราคาตลาด เป็นจำนวนเงิน 72 ล้านบาท)

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

การลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม บริษัทจะพิจารณาลงทุนในธุรกิจที่เกื้อหนุนและเอื้อประโยชน์ต่อการทำธุรกิจของบริษัทหรือเป็นธุรกิจซึ่งอยู่ในอุตสาหกรรมที่มีแนวโน้มเจริญเติบโตและจะคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่ได้รับจากการลงทุนเป็นสำคัญ

<u>สัดส่วนการลงทุนในบริษัทย่อย</u>

ชื่อกิจการ	ทุนจดทะเบียน (ล้าน)	ทุนชำระแล้ว (ล้าน)	สัดส่วนการถือหุ้น	มูลค่าเงินลงทุนสุทธิ (ล้าน)
บจก. บียอนด์ แคปปิตอล ประกอบธุรกิจให้บริการสินเชื่อและแฟคเตอริ่ง	183,000,000	183,000,000	100%	183,000,000
บจก.โซลูชั่นส์ มอเตอร์ส จำกัด /1 ประกอบธุรกิจให้บริการรถเช่า	64,000,000	64,000,000	100%	120,000,000
บจก.เทพฤธา /2 ประกอบธุรกิจจำหน่ายน้ำดิบ	70,000,000	70,000,000	51%	75,300,000
บจก. บริหารสินทรัพย์ บียอนด์ แคปปิตอล /3	25,000,000	25,000,000	100%	38,000,000

หมายเหตุ

/1 เมื่อวันที่ 29 มกราคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2 / 2564 มีมติอนุมัติให้ บริษัท บียอนด์ แคปปิตอล จำกัด (บริษัทย่อย) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท เข้าทำรายการซื้อหุ้นสามัญของ บริษัท โซลูชั่นส์ มอเตอร์ส จำกัด (“ SM”) จำนวน 640,000 หุ้น ราคาหุ้นละ 187.50 บาท มูลค่ารวม 120 ล้านบาท จาก บริษัท คอมพลีท ทรานสปอร์ต จำกัด (“ผู้ขาย”)

/2 เมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2564 มีมติอนุมัติเข้าทำรายการลงทุนใน บริษัท เทพฤทธา จำกัด เป็นเงินจำนวน 90,000,000 บาท (เก้าสิบล้านบาทถ้วน) โดยมีรายละเอียดของการลงทุนดังนี้

(1) อนุมัติให้ซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท เทพฤทธา จำกัด จำนวน 204,000 หุ้น ที่สัดส่วนจำนวน 51% ของทุนจดทะเบียนทั้งหมด รวมเป็นเงินทั้งสิ้นจำนวน 60 ล้านบาท โดยเป็นการซื้อหุ้นเพิ่มทุนแบบมีส่วนล้ำมูลค่า ภายใต้เงื่อนไขและข้อตกลงของสัญญาต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องตามที่ได้นำเสนอทุกประการ

(2) อนุมัติให้บริษัท บียอนด์ แคปปิตอล จำกัด (บริษัทย่อย) ให้บริษัท เทพฤทธา จำกัด กู้ยืมเงิน จำนวน 30 ล้านบาท เพื่อนำไปซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ธัญธาราชัย จำกัด จำนวน 35,000 หุ้น หรือ คิดเป็นร้อยละ 70 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดจากผู้ถือหุ้นเดิมของ บริษัท ธัญธาราชัย จำกัด ภายใต้เงื่อนไขและข้อตกลงของสัญญาต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องตามที่ได้นำเสนอทุกประการ

/3 เมื่อวันที่ 9 กันยายน 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2565 มีมติอนุมัติให้บริษัท บียอนด์ แคปปิตอล จำกัด (“บริษัทย่อย”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท เข้าทำรายการซื้อหุ้นสามัญของ บริษัท บริหารสินทรัพย์ เอช-ดู จำกัด (“เอช-ดู”) จำนวน 250,000 หุ้น ราคาหุ้นละ 152 บาท มูลค่ารวม 38 ล้านบาท จากบริษัท เอช-ดู ประเทศไทย (“ผู้ขาย”) และปัจจุบันบริษัท บริหารสินทรัพย์ เอช-ดู จำกัด ได้เปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท บริหารสินทรัพย์ บียอนด์ แคปปิตอล จำกัด เมื่อวันที่ 25 พฤศจิกายน 2565

สัดส่วนการลงทุนในบริษัทร่วม

ชื่อกิจการ	ประเภทกิจการ	ทุนชำระแล้ว (บาท)	สัดส่วนเงินลงทุน
บจก. ซีพีเอส ชิปปิ้ง แอนด์ โลจิสติกส์ /4	บริการด้านชิปปิ้งและโลจิสติกส์	18,000,000.00	26%
GA Power Pte.Ltd. /5	บริการให้คำปรึกษาด้านการจัดการ	156,949,477.49	40%
บจ. เดอะ เมกกะวัตต์ /6	การผลิตและการส่งไฟฟ้า	2,346,000,000.00	49.02%
บจ. มูนช็อต เวนเจอร์ แคปปิตอล /7	ธุรกิจการร่วมลงทุนในธุรกิจการเงินเป็นหลัก	378,000,000.00	13.22%

หมายเหตุ

/4 เมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2561 ที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ครั้งที่ 9/2561 มีมติอนุมัติให้ลงทุนในบริษัท ซีพีเอส ชิปปิ้งแอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 26 ของทุนชำระแล้วของบริษัทที่ลงทุนคิดเป็นจำนวนหุ้น 46,800 หุ้น ในราคาหุ้นละ 100 บาท รวมเป็นเงิน 4,680,000 บาท

/5 เมื่อวันที่ 1 สิงหาคม 2562 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2562 มีมติอนุมัติให้เข้าทำรายการลงทุนในโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ จำนวน 2 โครงการ โดยการซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท GA Power Pte.Ltd., บริษัทจำกัด จดทะเบียนภายใต้กฎหมายประเทศสิงคโปร์ (“GAP”) ด้วยเงินลงทุนไม่เกิน 160 ล้านบาท ในสัดส่วนไม่เกินร้อยละ 40.00 ของจำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว โดย GAP เป็นผู้ถือหุ้นในสัดส่วน 100% และเป็นผู้ได้รับอนุญาตให้ลงทุนในบริษัท GA Power Solar Park Huong Son Ltd., และ GA Power Solar Park Cam Xuyen Ltd., นิติบุคคลจดทะเบียนภายใต้กฎหมายประเทศสาธารณรัฐสังคมนิยมเวียดนาม ซึ่งเป็นบริษัทที่ได้รับใบอนุญาตให้ลงทุนในธุรกิจโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ ประเทศเวียดนาม ขนาดกำลังการผลิตติดตั้งรวมทั้ง 2 โครงการ จำนวน 58.00 เมกะวัตต์ บริษัทได้ดำเนินการชำระ ค่าหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้กับ GA Power Pte. Ltd., งวดแรก จำนวนเงิน 58 ล้านบาท และมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 11/2565 มีมติอนุมัติขายหุ้นสามัญของ บริษัท GA Power Pte. Ltd. จำนวน 1,875,808 หุ้น ให้กับบริษัท Energy Sources Investment Pte. Ltd.

/6 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 11/2563 เมื่อวันที่ 10 ตุลาคม 2563 มีมติเข้าร่วมลงทุนใน บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด ในสัดส่วนการลงทุนร้อยละ 5 ของทุนจดทะเบียนจำนวน 2,500 ล้านบาท คิดเป็นมูลค่าเงินลงทุน 125 ล้านบาท ต่อมาที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2564 บริษัท ฯ ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 9 เมษายน 2564 ได้มีมติอนุมัติ ลงทุนเพิ่มเติมใน เมกะวัตต์ อีก 1,250,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 12/2564 ของ ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2564 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัท ฯ ลงทุนในเมกะวัตต์ เพิ่มเติมอีก จำนวน 2,500,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท ต่อมาที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2565 เมื่อวันที่ 8 มีนาคม 2565 มีมติอนุมัติในหลักการให้บริษัท ฯ ลงทุนใน บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด เพิ่มเติมอีกจำนวน 3,500,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท รวมเป็นเงินลงทุน 350 ล้านบาท ต่อมาที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2565 เมื่อวันที่ 8 กรกฎาคม 2565 มีมติอนุมัติในหลักการให้บริษัท ฯ ลงทุนใน บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด เพิ่มเติมอีกจำนวน 3,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท รวมเป็นเงินลงทุน 300 ล้านบาท ทั้งนี้ภายใต้เงื่อนไขว่าบริษัท ฯ ต้องได้รับการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าวนี้จากเมกะวัตต์ และได้รับความเห็นชอบจากผู้ลงทุนรายอื่น ๆ ของเมกะวัตต์ ตามขั้นตอนทางกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ดังนั้น ณ ปัจจุบัน บริษัท ฯ ได้ลงทุนในเมกะวัตต์ รวมจำนวน 11,500,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท รวมเป็นเงินลงทุน 1,150 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 46 ของทุนจดทะเบียนเป้าหมายของเมกะวัตต์ตามที่ได้จดทะเบียนมติพิเศษเพิ่มทุนจำนวน 2,500 ล้านบาท

/7 ที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ครั้งที่ 8/2561 เมื่อวันที่ 24 สิงหาคม 2561 มีมติอนุมัติให้บริษัทลงทุนในหุ้นสามัญเพิ่มทุนในบริษัท มูนช็อต เวนเจอร์ แคปปิตอล จำกัด (“มูนช็อต”) จำนวน 300,000 หุ้น ราคา หุ้นละ 100 บาท รวมเป็นเงินไม่เกิน 30,000,000 บาท และมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2562 เมื่อวันที่ 1 สิงหาคม 2562 อนุมัติให้บริษัทลงทุนเพิ่มเติมใน

หุ้นสามัญเพิ่มทุนของ บริษัท มูนช็อต เวนเจอร์ แคปปิตอล จำกัด (“มูนช็อต”) จำนวน 200,000 หุ้น ราคาหุ้นละ 100 บาท รวมเป็นเงินไม่เกิน 20,000,000 บาท ณ ปัจจุบัน บริษัท ฯ ได้ลงทุนในมูนช็อต รวมจำนวน 500,000 หุ้น รวมเป็นเงิน 50,000,000 บาท

1.2.6 งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

เนื่องจากบริษัทฯ ไม่มีการประกอบธุรกิจที่มีลักษณะเป็นโครงการหรือชิ้นงานที่มีมูลค่าสูง และใช้เวลาในการส่งมอบ ดังนั้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีงานคงค้างที่ยังมิได้ส่งมอบ

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีโครงสร้างการถือหุ้นดังนี้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทที่ดำเนินการภายใต้บริษัท บริษัทย่อย และบริษัทร่วม รวมทั้งหมด 8 บริษัท โดยแบ่งเป็นกลุ่มธุรกิจ 7 กลุ่มหลัก ดังนี้

1. กลุ่มธุรกิจให้บริการสินเชื่อ และแฟคเตอริ่ง
   - บริษัท บียอนด์ แคปปิตอล จำกัด (BYC) บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100
2. กลุ่มสาธารณูปโภค
   - บริษัท เทพฤทธา จำกัด บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 51
   - บริษัท ธัญธาราชัย จำกัด บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 70
3. กลุ่มธุรกิจให้บริการโลจิสติกส์
   - บริษัท ซีพีเอส ชิปปิ้ง แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด (CPS) บริษัทร่วมที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 26
4. กลุ่มธุรกิจพลังงาน
   - บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด บริษัทร่วมที่บริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 49.02

5. กลุ่มธุรกิจการร่วมลงทุน

- บริษัท มูนช็อต เวนเจอร์ แคปปิตอล จำกัด บริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 13.22

6. กลุ่มธุรกิจการให้เช่ารถ

- บริษัท โซลูชั่นส์ มอเตอร์ จำกัด บริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100

7. กลุ่มธุรกิจบริหารสินทรัพย์

- บริษัท บริหารสินทรัพย์ บียอนด์ แคปปิตอล จำกัด บริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100

1. บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)

บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) เดิมชื่อ บริษัท บางปะกง เทอร์มินอล จำกัด (มหาชน) ประกอบธุรกิจด้านให้บริการจัดการระบบโลจิสติกส์ แบบครบวงจร จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เมื่อวันที่ 10 กรกฎาคม 2546 บริษัทจดทะเบียนเปลี่ยนแปลงชื่อและโลโก้ของบริษัทเป็น บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2561 ที่กระทรวงพาณิชย์ ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2561 เมื่อวันที่ 8 กุมภาพันธ์ 2561

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีทุนจดทะเบียน 3,093,442,070.20 บาท และทุนชำระแล้ว 2,352,976,255.32 บาท แบ่งเป็นจำนวนหุ้นสามัญ 3,460,259,199 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.68 บาท

2. บริษัท บียอนด์ แคปปิตอล จำกัด

บริษัท บียอนด์ แคปปิตอล จำกัด (“บริษัทย่อย”) จดทะเบียนจัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 13 มิถุนายน 2562 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีทุน จดทะเบียน 183 ล้านบาท บริษัทฯ ประกอบธุรกิจ ให้สินเชื่อทุกประเภทยกเว้นที่เข้าข่ายต้องขออนุญาตและรายงานกับธนาคารแห่งประเทศไทย ปัจจุบันบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100

3. บริษัท เทพฤทธา จำกัด

บริษัท เทพฤทธา จำกัด (“บริษัทย่อย”) จดทะเบียนจัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 21 พฤษภาคม 2544 ปัจจุบัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีทุนจดทะเบียน 70 ล้านบาท ประกอบธุรกิจจำหน่ายน้ำดิบ น้ำประปา จัดจำหน่ายท่อพีวีซีและท่อพลาสติกทุกชนิด รับซ่อม บำรุงรักษา ติดตั้งและประกอบท่อน้ำทิ้ง น้ำเสีย ปัจจุบัน บริษัท ฯ ได้ลงทุนในบริษัท เทพฤทธา จำกัด รวมจำนวน 204,000 หุ้น รวมเป็นเงินลงทุน 75.3 ล้านบาท บริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 51 โดยการลงทุนครั้งนี้ บริษัทฯ เล็งเห็นว่าจะเป็นการขยายการลงทุนเพื่อสร้างความมั่นคงและเติบโตในอนาคต เนื่องจากธุรกิจน้ำดิบเป็นธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับปัจจัยพื้นฐาน มีความต้องการสูงและมีแนวโน้มเติบโตทุกปี อีกทั้งเป็นการลงทุนในบริษัทที่เปิดดำเนินการแล้ว มีสัญญาซื้อและขายน้ำระยะยาว ดังนั้นบริษัทสามารถรับรู้ผลประกอบการที่มีกำไรทันทีและการลงทุนที่ให้ผลตอบแทนที่ดี

4. บริษัท ซีพีเอส ชิปปิ้ง แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด

บริษัท ซีพีเอส ชิปปิ้ง แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด (“บริษัทร่วม”) จดทะเบียนจัดตั้งเมื่อวันที่ 4 ตุลาคม 2561 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีทุนจดทะเบียน 18 ล้านบาท ประกอบธุรกิจ การขนส่งและขนถ่ายสินค้า รวมถึงตัวแทนรับขนส่งสินค้าทางบก ทางน้ำ ทางอากาศโดยผ่านพิธีการศุลกากร ปัจจุบันบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 26

5. บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด

บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด จดทะเบียนจัดตั้งเมื่อวันที่ 3 เมษายน 2563 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด มีทุนจดทะเบียน 2,346 ล้านบาท ประกอบธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการผลิตพลังงานไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ พลังงานความร้อน ปัจจุบัน บริษัท ฯ ได้ลงทุนในเมกะวัตต์ รวมจำนวน 11,500,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท รวมเป็นเงินลงทุน 1,150 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 46 ของทุนจดทะเบียนเป้าหมายของเมกะวัตต์ตามที่ได้จดทะเบียนมติพิเศษเพิ่มทุนจำนวน 2,500 ล้านบาท และคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 49.02 ของทุนจดทะเบียน ณ ปัจจุบัน

6. บริษัท มูนช็อต เวนเจอร์ แคปปิตอล จำกัด

บริษัท มูนช็อต เวนเจอร์ แคปปิตอล จดทะเบียนจัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 16 พฤษภาคม 2561 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีทุนจดทะเบียน 378 ล้านบาท ซึ่งดำเนินธุรกิจการร่วมลงทุน ปัจจุบันบริษัทฯ ถือหุ้นในมูลช็อต สัดส่วนร้อยละ 13.28 คิดเป็นเงินลงทุน 50 ล้านบาท

7. บริษัท โซลูชั่นส์ มอเตอร์ส จำกัด

บริษัท โซลูชั่นส์ มอเตอร์ส จำกัด จดทะเบียนจัดตั้งเมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2555 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีทุนจดทะเบียน 64 ล้านบาท ประกอบธุรกิจให้บริการรถเช่าทั้งระยะสั้นระยะยาว บริษัทลงทุนใน บริษัท โซลูชั่นส์ มอเตอร์ส จำกัด 120 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียน

8. บริษัท บริหารสินทรัพย์ บียอนด์ แคปปิตอล จำกัด

บริษัท บริหารสินทรัพย์ บียอนด์ แคปปิตอล จำกัด จดทะเบียนจัดตั้งเมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2557 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีทุนจดทะเบียน 25 ล้านบาท กิจกรรมบริการทางการเงินอื่นๆ (ยกเว้นกิจกรรมการประกันภัย และกองทุนบำเหน็จบำนาญ) ซึ่งมิได้จัดประเภทไว้ในที่อื่น บริษัท บริหารสินทรัพย์ บียอนด์ แคปปิตอล จำกัด 38 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียน

1.3.4. ผู้ถือหุ้น

ก) รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 10 รายแรกของบริษัท ณ วันที่ 29 สิงหาคม 2565 มีดังต่อไปนี้

ลำดับ	รายชื่อ	จำนวนหุ้นที่ถือ (หุ้น)	ร้อยละ
1.	นางสาวธนิกา ตั้งพูนผลวิวัฒน์	244,834,699.00	7.08
2.	บริษัท มิลล์คอนสตีล จำกัด (มหาชน)	194,768,833.00	5.63
3.	นายสิทธิชัย ลีสวัสดิ์ตระกูล	108,233,333.00	3.13
4.	นางอารีรัตน์ ลีสวัสดิ์ตระกูล	101,737,000.00	2.94
5.	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	56,384,249.00	1.63
6.	นายณรงค์ชัย สิมะโรจน์	43,000,000.00	1.24
7.	นายกำจัด รามกุล	42,550,000.00	1.23
8.	นายธนนนท์ เตรียมชาญชัย	40,400,000.00	1.17
9.	นายมานิต ฉัตรสุวรรณวิไล	24,797,900.00	0.72
10.	นายธวัช ตันติเมธ	23,000,000.00	0.66
	รวม	**879,706,014.00**	**25.42**

ข) กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ณ วันที่ 29 สิงหาคม 2565

ลำดับ	รายชื่อ	จำนวนหุ้นที่ถือ (หุ้น)	ร้อยละ
1.	**บริษัท มิลล์คอนสตีล จำกัด (มหาชน)**	194,768,833	5.63
	นางสาวธนิกา ตั้งพูนผลวิวัฒน์	244,834,699	7.08
	นายสิทธิชัย ลีสวัสดิ์ตระกูล	108,233,333	3.13
	นางอารีรัตน์ ลีสวัสดิ์ตระกูล	101,737,000	2.94
	กลุ่มบริษัท มิลล์คอนสตีล จำกัด (มหาชน)	**454,805,032**	**13.14**
2.	**บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด**	56,384,249.	1.63
3.	**นายณรงค์ชัย สิมะโรจน์**	43,000,000	1.24
4.	**นายกำจัด รามกุล**	42,550,000	1.23
5.	**นายธนนนท์ เตรียมชาญชัย**	40,400,000	1.17
6.	**นายมานิต ฉัตรสุวรรณวิไล**	24,797,900	0.72
7.	**นายธวัช ตันติเมธ**	23,000,000	0.66
8.	**นายบุญเสริม สถิรพันธุ์**	21,000,000.	0.61
9.	**นายวิรัช บรรยงคนันท์**	20,675,000	0.60
10.	**นายเด่นดนัย หุตะจูฑะ**	18,666,666	0.54
	รวม	**921,381,014.00**	**27.17**

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ทุนจดทะเบียน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	จำนวน	3,093,442,070.20	ล้านบาท
ทุนชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	จำนวน	2,352,976,255.32	ล้านบาท
แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญ	จำนวน	3,460,259,199	หุ้น
หุ้นบุริมสิทธิ	จำนวน	-	หุ้น
มูลค่าที่ตราไว้	ราคา	0.68	บาทต่อหุ้น

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

บริษัทออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 6 (ใบสำคัญแสดงสิทธิ ครั้งที่ 6 หรือ B-W6) จำนวนไม่เกิน 320,327,316 หน่วย จัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท โดยมีรายละเอียดของใบสำคัญแสดงสิทธิที่เสนอขายดังต่อไปนี้

ผู้ออกเสนอขาย	บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
ประเภทของหลักทรัพย์ที่เสนอขาย	ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 6 (“ใบสำคัญแสดงสิทธิ” หรือ “B-W6”)
ชนิดของใบสำคัญแสดงสิทธิ	ระบุชื่อผู้ถือและเปลี่ยนมือได้
จำนวนที่ออกและเสนอขาย	ไม่เกิน 320,327,316 หน่วย
วิธีการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ	จัดสรรให้กับผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท ในอัตรา 6 หุ้นสามัญเดิม ต่อ 1 ใบสำคัญแสดงสิทธิ
ราคาเสนอขายต่อหน่วย	หน่วยละ 0.00 บาท (ศูนย์บาท)

ผู้ออกเสนอขาย	บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
อัตราการใช้สิทธิ	ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย ซื้อหุ้นสามัญของบริษัทได้ 1.097 หุ้น (ปรับสิทธิ เมื่อวันที่ 24 ธันวาคม 2564)
ราคาการใช้สิทธิ	ราคาใช้สิทธิ 0.602 บาทต่อ 1 หุ้น (ปรับสิทธิ เมื่อวันที่ 24 ธันวาคม 2564)
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกเพื่อรองรับ	ไม่เกิน 320,327,316 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.68 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 16.67% ของจำนวนหุ้นที่เรียกชำระแล้วทั้งหมดของบริษัท ณ ปัจจุบัน เท่ากับ 1,921,963,896 หุ้น
อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ	ไม่เกิน 2 ปี นับจากวันที่ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ
ระยะเวลาเสนอขาย	กำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิได้รับการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิในวันที่ 14 มิถุนายน 2564
ระยะเวลาการใช้สิทธิ	วันทำการสุดท้ายของ เดือนกันยายน และ มีนาคม ตลอดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ กรณีที่วันดังกล่าวตรงกับวันหยุดให้เลื่อนขึ้นเป็นวันทำการก่อนหน้า โดยวันใช้สิทธิครั้งแรกตรงกับวันที่ 30 กันยายน 2564 และ วันใช้สิทธิครั้งสุดท้ายตรงกับทำการสุดท้ายของวันที่ครบกำหนดระยะเวลา 2 ปี นับแต่วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ
ระยะเวลาแสดงความจำนง	ระหว่างเวลา 9.00 – 15.00 น. ภายในระยะเวลา 5 วันทำการของธนาคารพาณิชย์ก่อนวันกำหนดการใช้สิทธิแต่ละครั้ง สำหรับการใช้สิทธิครั้งสุดท้าย ไม่น้อยกว่า 15 วันก่อนวันใช้สิทธิครั้งสุดท้าย ในการใช้สิทธิครั้งสุดท้าย
ตลาดรองของใบสำคัญแสดงสิทธิ	บริษัทจะนำใบสำคัญแสดงสิทธิที่ออกและเสนอขายในครั้งนี้เข้าจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
ตลาดรองของหุ้นสามัญที่เกิดจากการใช้สิทธิ	บริษัทจะนำหุ้นสามัญที่เกิดจากการใช้สิทธิเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
การปรับสิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิ	ในกรณีที่มีเหตุแห่งการปรับสิทธิตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ ทจ.34/2551 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นที่ออกใหม่และหุ้นที่ออกใหม่เพื่อรองรับใบสำคัญแสดงสิทธิ ข้อ 11(4) (ข) ให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ บุคคลที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายเป็นผู้พิจารณากำหนดเงื่อนไข และ รายละเอียดอื่นๆที่เกี่ยวข้องกับการปรับหรือเปลี่ยนแปลงอัตราการใช้สิทธิ และ ราคาการใช้สิทธิ
ข้อกำหนดกรณีที่มีใบสำคัญแสดงสิทธิเหลืออยู่	บริษัทจะดำเนินการยกเลิกใบสำคัญแสดงสิทธิที่เหลืออยู่ทั้งจำนวน
นายทะเบียนใบสำคัญแสดงสิทธิ	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
เงื่อนไขอื่นๆ	ให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้มีอำนาจในการกำหนดและเปลี่ยนแปลง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และ รายละเอียดอื่นๆ ของใบสำคัญแสดงสิทธินี้ ตลอดจนมีอำนาจในการกำหนดเหตุแห่งการออกหุ้นใหม่เพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงราคาการใช้สิทธิ และ/หรือ อัตราการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ การเข้าเจรจา ตกลง ลงนามในเอกสารและสัญญาต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งดำเนินการต่างๆ อันจำเป็นและสมควรอันเกี่ยวเนื่องกับใบสำคัญแสดงสิทธิและการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าว ซึ่งรวมถึงการนำใบสำคัญแสดงสิทธิและหุ้นสามัญที่ออกเพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิเข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนดำเนินการ

ผู้ออกเสนอขาย	บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
	ขออนุญาตต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้องรวมทั้งมีอำนาจในการดำเนินการใดๆ ตามที่จำเป็นและเกี่ยวเนื่องกับการออกใบสำคัญแสดงสิทธิในครั้งนี้

บริษัทออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 7 (ใบสำคัญแสดงสิทธิ ครั้งที่ 7 หรือ B-W7) จำนวนไม่เกิน 704,819,387 หน่วย จัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทที่จองซื้อหุ้นเพิ่มทุนสามัญของบริษัทที่มีรายชื่อปรากฏในสมุดทะเบียน ณ วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิจองซื้อหุ้นสามัญของบริษัทในวันที่ 27 ธันวาคม 2564 ที่ได้จองซื้อและได้ชำระค่าจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้นโดยไม่คิดมูลค่าโดยมีรายละเอียดของใบสำคัญแสดงสิทธิที่เสนอขาย ดังต่อไปนี้

ผู้ออกเสนอขาย	บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
ประเภทของหลักทรัพย์ที่เสนอขาย	ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 7 (“ใบสำคัญแสดงสิทธิ” หรือ “B-W7”)
ชนิดของใบสำคัญแสดงสิทธิ	ระบุชื่อผู้ถือและเปลี่ยนมือได้
จำนวนที่ออกและเสนอขาย	ไม่เกิน 704,819,387 หน่วย
วิธีการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิ	จัดสรรให้กับผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท ที่จองซื้อหุ้นเพิ่มทุนสามัญของบริษัทที่มีรายชื่อปรากฏในสมุดทะเบียน ณ วันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิจองซื้อหุ้นสามัญของบริษัทในวันที่ 27 ธันวาคม 2564 ที่ได้จองซื้อและได้ชำระค่าจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้นโดยไม่คิดมูลค่า ในอัตรา 2 หุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ ต่อ 1 ใบสำคัญแสดงสิทธิ
ราคาเสนอขายต่อหน่วย	หน่วยละ 0.00 บาท (ศูนย์บาท)
อัตราการใช้สิทธิ	ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย สามารถใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทได้ 1 หุ้น
ราคาการใช้สิทธิ	ราคาใช้สิทธิ หุ้นละ 0.99 บาท เว้นแต่จะมีการปรับสิทธิตามเงื่อนไขการปรับสิทธิ
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกเพื่อรองรับ	ไม่เกิน 704,819,387 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.68 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 20.39 % ของจำนวนหุ้นที่เรียกชำระแล้วทั้งหมดของบริษัท ณ ปัจจุบัน เท่ากับ 3,460,259,199 หุ้น
อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ	ไม่เกิน 2 ปี นับจากวันที่ออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิ
ระยะเวลาเสนอขาย	กำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิได้รับการจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิในวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565
ระยะเวลาการใช้สิทธิ	วันทำการสุดท้ายของเดือนพฤษภาคม และพฤศจิกายนของแต่ละปี ตลอดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ ทั้งนี้วันใช้สิทธิครั้งแรกจะตรงกับวันที่ 31 พฤษภาคม 2565 และวันใช้สิทธิครั้งสุดท้ายจะตรงกับวันที่ใบสำคัญแสดงสิทธิมีอายุครบ 2 ปี นับแต่วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ
ระยะเวลาแสดงความจำนง	ระหว่างเวลา 9.00 – 15.00 น. ภายในระยะเวลา 5 วันทำการของธนาคารพาณิชย์ก่อนวันกำหนดการใช้สิทธิแต่ละครั้ง สำหรับการใช้สิทธิครั้งสุดท้าย ไม่น้อยกว่า 15 วันก่อนวันใช้สิทธิครั้งสุดท้าย ในการใช้สิทธิครั้งสุดท้าย
ตลาดรองของใบสำคัญแสดงสิทธิ	บริษัทจะนำใบสำคัญแสดงสิทธิที่ออกและเสนอขายในครั้งนี้เข้าจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
ตลาดรองของหุ้นสามัญที่เกิดจากการใช้สิทธิ	บริษัทจะนำหุ้นสามัญที่เกิดจากการใช้สิทธิเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ผู้ออกเสนอขาย	บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
การปรับสิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิ	ในกรณีที่มีเหตุแห่งการปรับสิทธิตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ ทจ.34/2551 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นที่ออกใหม่และหุ้นที่ออกใหม่เพื่อรองรับใบสำคัญแสดงสิทธิ ข้อ 11(4) (ข) ให้คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ บุคคลที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายเป็นผู้พิจารณากำหนดเงื่อนไข และ รายละเอียดอื่นๆที่เกี่ยวข้องกับการปรับหรือเปลี่ยนแปลงอัตราการใช้สิทธิ และ ราคาการใช้สิทธิ
ข้อกำหนดกรณีที่มีใบสำคัญแสดงสิทธิเหลืออยู่	บริษัทจะดำเนินการยกเลิกใบสำคัญแสดงสิทธิที่เหลืออยู่ทั้งจำนวน
นายทะเบียนใบสำคัญแสดงสิทธิ	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
เงื่อนไขอื่นๆ	ให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้มีอำนาจในการกำหนดและเปลี่ยนแปลง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และ รายละเอียดอื่นๆ ของใบสำคัญแสดงสิทธินี้ ตลอดจนมีอำนาจในการกำหนดเหตุแห่งการออกหุ้นใหม่เพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงราคาการใช้สิทธิ และ/หรือ อัตราการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ การเข้าเจรจา ตกลง ลงนามในเอกสารและสัญญาต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งดำเนินการต่างๆ อันจำเป็นและสมควรอันเกี่ยวเนื่องกับใบสำคัญแสดงสิทธิและการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิดังกล่าว ซึ่งรวมถึงการนำใบสำคัญแสดงสิทธิและหุ้นสามัญที่ออกเพื่อรองรับการใช้สิทธิตามใบสำคัญแสดงสิทธิเข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์ในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนดำเนินการขออนุญาตต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้องรวมทั้งมีอำนาจในการดำเนินการใดๆ ตามที่จำเป็นและเกี่ยวเนื่องกับการออกใบสำคัญแสดงสิทธิในครั้งนี้

บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท” หรือ “หุ้นกู้”) มีชื่อเป็นภาษาอังกฤษ BEGISTICS PUBLIC COMPANY LIMITED สำนักงานใหญ่ตั้งอยู่เลขที่ 52 อาคารธนิยะพลาซ่า ชั้นที่ 28 ถนนสีลม แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500 โทรศัพท์ 02-096-4999 มีวัตถุประสงค์ ในการนำเงินที่ได้จากการเสนอขาย “หุ้นกู้ของบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2566 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2566” จำนวนเสนอขายไม่เกิน 50 ล้านบาท บริษัทมีวัตถุประสงค์ที่จะนำเงินที่ได้จากการเสนอขายหุ้นกู้ในครั้งนี้ไปใช้เพื่อเป็นเงินทุนหมุนเวียนในบริษัท และบริษัทย่อย โดยมีรายละเอียด ดังนี้

วัตถุประสงค์การใช้เงิน	จำนวนเงินที่ใช้โดยประมาณ (ล้านบาท)	ระยะเวลาที่ใช้เงินโดยประมาณ	รายละเอียด
1. เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในบริษัทและบริษัท	50 ล้านบาท	ภายในเดือนสิงหาคม พ.ศ. 2566	ผู้ออกหุ้นกู้จะนำเงินที่ได้จากการออกหุ้นกู้ในครั้งนี้ไปใช้เพื่อเป็นเงินทุนหมุนเวียนในบริษัท และบริษัทย่อยเพื่อเสริมสร้างสภาพคล่องแก่บริษัท
รวม	**50 ล้านบาท**		

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายในการจ่ายเงินปันผลในอัตราประมาณร้อยละ 30 ของกำไรสุทธิในแต่ละปี หลังหักทุนสำรองต่างๆ ทั้งหมดแล้ว ซึ่งการจ่ายเงินปันผลจะต้องไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินงาน ฐานะการเงิน สภาพคล่อง การขยายธุรกิจ ความจำเป็น ความเหมาะสมอื่นใดในอนาคต และปัจจัยอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องในการบริหารงานของบริษัทตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควรหรือเหมาะสม

ทั้งนี้การดำเนินการดังกล่าวจะต้องก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้นสำหรับการจ่ายเงินปันผลของบริษัทพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย สถานะการเงินและปัจจัยสำคัญอื่นๆ ของแต่ละบริษัทย่อยนั้นๆ

ทั้งนี้มติคณะกรรมการบริษัทพิจารณาเรื่องการจ่ายเงินปันผลต้องนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติต่อไป

ข้อมูลการจ่ายเงินปันผลในรอบ 5 ปี ที่ผ่านมา มีดังนี้

รายละเอียด	2561	2562	2563	2564	2565
การจ่ายเงินปันผล (บาท : หุ้น)	-	-	-	-	-
1. เงินปันผลประจำปี	งดจ่าย	งดจ่าย	งดจ่าย	งดจ่าย	งดจ่าย
อัตราส่วนการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ	-	-	-	-	-

หมายเหตุ ปี 2565 บริษัทยังคงมีขาดทุนสะสมและต้องการเงินทุนหมุนเวียนเพื่อใช้ในกิจการ

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ ได้ตระหนักและเห็นถึงความสำคัญของการบริหารและจัดการองค์กรที่ดี เพื่อขับเคลื่อนองค์กรให้เติบโตและขยายธุรกิจอย่างมีเสถียรภาพ มีฐานะการเงินที่มั่นคงและสร้างผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบซึ่งเป็นคณะกรรมการอิสระ และ ผู้บริหาร โดยได้จัดทำนโยบายบริหารความเสี่ยง หน้าที่และความรับผิดชอบ สำหรับการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อป้องกันและลดการความเสี่ยง หรือผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนั้นบริษัทได้จัดตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงขึ้นซึ่งประกอบด้วยฝ่ายบริหาร หัวหน้างาน และพนักงานในแต่ละหน่วยงาน เพื่อประเมินความเสี่ยงและบริหารความเสี่ยงของแต่ละหน่วยงานอย่างต่อเนื่อง

นอกจากนี้บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน โดยบริษัทฯ ได้มีการกำหนดนโยบายการปฏิบัติตามกฎหมายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน ต่อเนื่องทุกปี โดยได้กำหนดนโยบายการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคคอร์รัปชัน และมีการบรรจุไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และ คู่มือจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัท ภายใต้หัวข้อเรื่อง “นโยบายการรับ-ให้ของขวัญ การเลี้ยง หรือประโยชน์อื่นใด (No Gift Policy)” และ “นโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน” โดยประกาศให้พนักงานในบริษัทได้รับทราบและนำไปปฏิบัติ ทั้งนี้ เมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2560 บริษัทได้ประกาศเจตนารมณ์ เข้าเป็นแนวร่วมปฏิบัติ (Collective Action Coalition) ของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต และบริษัทได้รับการรับรอง ให้เป็นสมาชิกของแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชัน ของภาคเอกชนไทยเมื่อวันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2563 โดยการรับรองดังกล่าวจะมีอายุ 3 ปี นับจากวันที่มติ ปัจจุบันได้ต่ออายุการรับรองเป็นสมาชองแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชัน โดยได้รับการรับรองการต่ออายุเมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2566 และจะหมดอายุ วันที่ 31 มีนาคม 2569

นอกจากนั้นบริษัทได้มีการจัดทำคู่มือบริหารความเสี่ยงขึ้นเพื่อเป็นแนวปฏิบัติในการจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบที่มีประสิทธิภาพและสามารถบรรลุได้อย่างมีประสิทธิผล โดยมีกระบวนการบริหารความเสี่ยงดังตารางด้านล่างนี้

กระบวนการบริหารความเสี่ยง

1.	ระบุวัตถุประสงค์คุณภาพ	กำหนดวัตถุประสงค์ในการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับเป้าหมายหลักและทิศทางกลยุทธ์องค์กร
2.	ระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง	• ปัจจัยภายใน เช่น โครงสร้างองค์กร กระบวนการและวิธีปฏิบัติงาน วัฒนธรรมองค์กร แนวทางการบริหารความเสี่ยงขององค์กรและระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของผู้บริหาร • ปัจจัยภายนอก เช่น สภาวะเศรษฐกิจ สังคม การเมืองทั้งในประเทศและต่างประเทศ ความก้าวหน้าทางเทคโนโลยี กฎเกณฑ์การกำกับดูแลของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
3.	ประเมินความเสี่ยง	• ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) • ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operation Risk) • ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) • ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk)
4.	ประเมินการควบคุม	• วัดระดับความรุนแรงของความเสี่ยงโดยการประเมินจากโอกาสที่จะเกิดขึ้น (Likelihood) • วัดระดับผลกระทบของความเสี่ยงในด้านการเงินและด้านที่ไม่ใช่การเงิน (Impact)

5.	แผนการจัดการความเสี่ยง	• การยอมรับ (Accept) • การลด (Reduce) • การหลีกเลี่ยง/การยกเลิก (Avoid/Terminate) • การโอนความเสี่ยง (Tranfer)
6.	การรายงานข้อมูลความเสี่ยง	การใช้ข้อมูลภายในและข้อมูลภายนอก
7.	การติดตามและการทบทวน	ทบทวนระบบและประเมินประสิทธิผลของการจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

2.2.1 ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

บริษัทฯ ได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยมีการขยายธุรกิจโลจิสติกส์อื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งรวมถึงการขนส่งในประเทศและการให้บริการขนส่งสินค้าข้ามแดน การให้บริการให้คำปรึกษาด้าน Warehouse Solutions แบบครบวงจร และธุรกิจขนส่งด้าน E-Commerce และยังให้ความร่วมมือกับหน่วยงานของรัฐและองค์การบริหารส่วนท้องถิ่น อย่างต่อเนื่อง สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ขององค์กรที่จะดำเนินธุรกิจโลจิสติกส์แบบครบวงจร

(1) ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราค่าน้ำมัน

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

(2) ความเสี่ยงจากอุบัติเหตุที่เกิดขึ้นระหว่างการให้บริการขนส่ง

เนื่องจากบริษัทประกอบธุรกิจเป็นผู้ให้บริการด้านการขนส่ง จึงอาจมีความเสี่ยงจากอุบัติเหตุระหว่างการให้บริการที่อาจเกิดขึ้นได้ ซึ่งหากเกิดความผิดพลาดหรืออุบัติเหตุในการขนส่งอาจนำมาซึ่งความเสียหายที่ร้ายแรงได้ ดังนั้นบริษัทฯ ได้มีนโยบายในการบริหารการขนส่งด้วยมาตรฐานความปลอดภัยตามที่กฎหมายกำหนดด้วยทีมงานที่มีความชำนาญและให้ความรู้ความเข้าใจเบื้องต้นกับพนักงาน ก่อนการปฏิบัติงานรถขนส่งทุกคันจะต้องผ่านการตรวจเช็คสภาพรถและระบบความปลอดภัย รถขนส่งของบริษัททุกคันได้มีการทำประกันภัยคุ้มครองความเสียหายของคู่กรณีตามพระราชบัญญัติประกันภัย

(3) ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้ารายใหญ่

ปัจจุบันรายได้จากการให้บริการของบริษัทส่วนใหญ่เป็นรายได้จากการให้บริการลูกค้ารายใหญ่ ซึ่งหากลูกค้าดังกล่าวมีการเปลี่ยนแปลงด้านนโยบาย โดยการยกเลิกการว่าจ้างบริษัทให้เป็นผู้ประกอบการขนส่งหรือลูกค้าดังกล่าวดำเนินการขนส่งด้วยตนเองหรือธุรกิจของลูกค้าประสบปัญหา ย่อมส่งผลกระทบต่อรายได้ในอนาคตของบริษัท ดังนั้น บริษัทพยายามรักษาฐานลูกค้าที่มีอยู่เดิมและมีการปรับแผนการพัฒนา โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทได้ขยายทีมงาน จัดทำแผนพัฒนาธุรกิจ แผนพัฒนาการตลาด ด้วยทีมงานที่มี

ประสบการณ์และความชำนาญเฉพาะด้าน โดยเน้นการติดต่อลูกค้าในหลากหลายกลุ่มธุรกิจมากขึ้น เช่น กลุ่มลูกค้า E-Commerce กลุ่มลูกค้า SME เป็นต้น

(4) ความเสี่ยงจากการต่ออายุใบอนุญาตต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ

เนื่องจากธุรกิจของบริษัทเป็นธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการขนส่ง บริษัทจำเป็นต้องได้รับอนุญาตจากหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้องหลายหน่วยงาน ทั้งจากกรมขนส่ง ซึ่งใบอนุญาตดังกล่าว ได้แก่ ใบอนุญาตประกอบการขนส่ง เป็นต้น ซึ่งใบอนุญาตแต่ละประเภทมีอายุแตกต่างกัน ส่วนใหญ่จะมีอายุสิ้นสุดภายใน 1-5 ปี

ทั้งนี้ การต่ออายุใบอนุญาตแต่ละครั้งอาจมีการเปลี่ยนแปลงข้อกำหนดหรือเงื่อนไขต่างๆ ที่แตกต่างไปจากเดิม ที่อาจส่งผลกระทบต่อต้นทุนหรือการดำเนินธุรกิจของบริษัทได้ อย่างไรก็ตาม จากการที่บริษัทมีระบบการดำเนินการจัดการที่ดีและปฏิบัติถูกต้องตามกฎระเบียบข้อบังคับของทางราชการอย่างเคร่งครัดในระยะที่ผ่านมา ทำให้ผู้บริหารของบริษัทเชื่อมั่นว่าบริษัทจะไม่มีปัญหาอันเป็นอุปสรรคต่อการได้รับการต่ออายุใบอนุญาตในการประกอบธุรกิจดังกล่าว

(5) ความเสี่ยงจากการที่ลูกค้าไม่สามารถชำระค่าบริการได้

จากสภาวะเศรษฐกิจโลกและเศรษฐกิจของประเทศไทยในปีที่ผ่านมาอยู่ในช่วงชะลอตัว ทำให้การทำธุรกิจส่วนใหญ่ประสบปัญหาเป็นจำนวนมาก ลูกค้าที่มาใช้บริการไม่สามารถชำระหนี้ได้ตามกำหนด บริษัทจึงมีความเสี่ยงจากการเรียกเก็บค่าบริการไม่ได้ อย่างไรก็ตาม บริษัทได้มีวิธีการคัดกรองลูกค้าอย่างเข้มงวด โดยการตรวจเช็คเอกสารเบื้องต้นจากคู่ค้า และตรวจสอบที่ตั้งสำนักงาน สถานะบริษัท ตรวจดูฐานะทางการเงิน งบการเงิน จากแหล่งที่เชื่อถือได้เพื่อใช้ประกอบการพิจารณาการให้เครดิต ซึ่งนับเป็นอีกช่องทางหนึ่งในการคัดกรองลูกค้า มีการทำสัญญาที่รัดกุมมากยิ่งขึ้น มีการเรียกเก็บเงินมัดจำสำหรับลูกค้ารายใหม่ เพื่อช่วยลดความเสี่ยงจากการที่ไม่สามารถเก็บหนี้ได้

(6) ความเสี่ยงจากการสรรหาบุคลากร

เนื่องด้วยบริษัทดำเนินธุรกิจการให้บริการด้านโลจิสติกส์แบบครบวงจร จำเป็นต้องใช้ผู้ที่มีความรู้ความชำนาญและความเข้าใจในธุรกิจเป็นอย่างดี และในส่วนของการให้บริการขนส่งต้องอาศัยพนักงานขับรถที่มีความสามารถในการขับรถประเภทพิเศษและมีใบอนุญาตที่ถูกต้องตามที่กฎหมายกำหนด จึงอาจทำให้เกิดความเสี่ยงในการสรรหาบุคลกากรเหล่านี้ บริษัทจึงได้ให้ความสำคัญกับบุคลากรเหล่านี้เป็นอย่างมาก โดยมีทีมงานบริหารงานบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ มีประสบการณ์ คัดสรรพนักงาน จัดให้มีการพัฒนาบุคลากร จัดอบรม รวมถึงการพิจารณาค่าตอบแทนและสวัสดิการให้อย่างเหมาะสม เพื่อเป็นขวัญและกำลังใจสำหรับจูงใจให้พนักงานทำงานกับบริษัทต่อไป ซึ่งสามารถลดความเสี่ยงในเรื่องนี้ได้

ทั้งนี้ บริษัทได้มีช่องทางในการสรรหาและคัดเลือกบุคลากรที่มีความหลากหลายมากขึ้น เช่น ระบบเพื่อนแนะนำเพื่อน Job website, Social media, Head hunter เป็นต้น เพื่อให้ได้บุคลากรที่มีคุณภาพและตรงกับความต้องการของบริษัทอีกขั้นตอนหนึ่ง ทั้งนี้ ยังมีระบบต่าง ๆ เช่น Transportation Management System (TMS), ระบบบริหารจัดการและระบบติดตามรถยนต์ (GPS) เพื่อสนับสนุนการทำงาน ช่วยลดและประหยัดเวลาในการทำงาน รวมทั้ง ขั้นตอนการปฏิบัติงานต่าง ๆ ในบริษัทได้อีกด้วย

2.2.2. ความเสี่ยงทางด้านการเงิน

(1) ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ยที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในอนาคต การเปลี่ยนแปลงดังกล่าว อาจจะส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัท และกระแสเงินสดของบริษัท มีความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ย เนื่องจากมีสถาบันการเงิน เงินลงทุนชั่วคราว เงินให้กู้ยืมระยะสั้น เงินฝากธนาคารติดภาระค้ำประกัน หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินระยะยาว บริษัทมิได้ใช้อนุพันธ์ทางการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว

(2) ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

ความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนนั้น เป็นสิ่งที่ยากต่อการคาดเดา เนื่องจากมีปัจจัยต่างๆ เข้ามาเกี่ยวข้อง ที่ส่งผลกระทบต่ออัตราแลกเปลี่ยน ทั้งปัจจัยพื้นฐานทางเศรษฐกิจในประเทศ นโยบายการเงินและการคลัง ภาวะของเศรษฐกิจโลก การคาดการณ์และการเก็งกำไร เสถียรภาพทางการเมืองในประเทศและต่างประเทศ ซึ่งความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดขึ้นนั้น ก่อให้เกิดความเสี่ยงแก่ภาคธุรกิจ โดยเฉพาะธุรกิจที่มีการนำเข้า-ส่งออก หรือมีความเชื่อมโยงกับภาคต่างประเทศ

แม้ว่าบริษัทจะไม่สามารถควบคุมความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนได้ และบริษัทฯ อาจได้รับความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศจากรายได้และต้นทุนในรูปแบบสกุลเงินตราต่างประเทศ บริษัทฯ ได้มีการคำนึงถึงความเสี่ยงนี้โดยมีการใช้เครื่องมือต่างๆ ที่เหมาะสมในการพิจารณาป้องกันความเสี่ยงล่วงหน้า การติดตามข่าวสารที่มีผลกระทบกับอัตราแลกเปลี่ยน และตรวจสอบอัตราแลกเปลี่ยนอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการศึกษาจัดเตรียมแผนที่จะทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward contract) หรือการฝากเงินตราต่างประเทศไว้ในประเทศไทย (Foreign Currency Deposit : FCD) หากมีลูกค้าต่างประเทศเพิ่มมากขึ้น

(3) ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีการกระจุกตัวอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ บริษัทและบริษัทย่อยมีนโยบายที่เหมาะสมเพื่อทำให้เชื่อมั่นได้ว่าได้ให้บริการแก่ลูกค้าที่มีประวัติสินเชื่ออยู่ในระดับที่เหมาะสมและเป็นที่น่าเชื่อถือ

2.2.3 ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหลักทรัพย์

ด้วยโครงสร้างการจัดการของบริษัทฯ ประกอบด้วยคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการรวม 5 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน โดยแต่ละคณะมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่อย่างชัดเจน ทำให้ระบบการทำงานของบริษัท มีความเป็นมาตรฐานและสามารถตรวจสอบได้โดยง่าย อีกทั้ง โครงสร้างคณะกรรมการของบริษัทยังประกอบด้วยกรรมการอิสระเป็นจำนวน 5 ท่านจากจำนวนกรรมการรวมทั้งหมด 8 ท่าน และมีคณะกรรมการตรวจสอบที่ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน ซึ่งแต่ละท่านเป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถ ทำให้สามารถสอบทานการทำงานของบริษัทให้มีความโปร่งใสได้ดียิ่งขึ้น ตลอดจนสามารถถ่วงดุลอำนาจในการนำเสนอเรื่องต่างๆ ที่จะพิจารณาเข้าสู่การประชุมผู้ถือหุ้นได้ในระดับหนึ่ง นอกจากนั้นแล้ว กลุ่มบริษัทได้มีระเบียบปฏิบัติกรณีที่มีการทำรายการที่เกี่ยวโยงกับ กรรมการ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมในกิจการ รวมทั้งบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งโดยบุคคลดังกล่าวจะไม่มีอำนาจอนุมัติในการทำรายการนั้น ๆ ทำให้สามารถลดทอนความเสี่ยงอันอาจจะเกิดขึ้นได้อีกด้วย

ในงวดบัญชีปี 2565 บริษัทมีกำไรสะสมจำนวน 17.80 ล้านบาท และในงวดบัญชีปี 2564 มีผลขาดทุนสะสมจำนวน 53.91 ล้านบาท บริษัทมีผลขาดทุนสะสมลดลงจำนวน 71.71 ล้านบาท บริษัทได้ลงทุนในบริษัทร่วม โดยมีส่วนแบ่งกำไรจากการลงทุนในบริษัทร่วม จำนวน 19.11 ล้านบาท ทำให้งบการเงินรวมในปี 2565 มีกำไรจากการดำเนินงาน จำนวน 67.64 ล้านบาท

บริษัทยังคงมุ่งมั่นที่จะขยายธุรกิจอย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างรายได้ให้เพิ่มมากขึ้น โดยลดต้นทุนและค่าใช้จ่าย เพื่อให้ธุรกิจกลับมาทำกำไรได้โดยเร็ว อีกทั้งได้ขยายการลงทุนในธุรกิจโรงไฟฟ้าพลังงานจากแสงอาทิตย์ในประเทศเวียดนาม เพื่อเพิ่มความสามารถในการทำกำไรให้กับบริษัทที่สูงขึ้น

(1) ความเสี่ยงจากการบริหารการลงทุน

ความเสี่ยงจากการพิจารณาลงทุนในธุรกิจใหม่ทั้งในประเทศและต่างประเทศ

บริษัทได้มีแผนการบริหารการลงทุนโดยได้เข้าไปลงทุนในธุรกิจใหม่ที่ไม่ใช่ธุรกิจปกติของบริษัท ซึ่งในปี 2565 บริษัทได้ขยายการลงทุนเพิ่มในธุรกิจผลิตพลังงานไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ ลงทุนในธุรกิจน้ำดิบ ซึ่งเป็นระบบสาธารณูปโภคขั้นพื้นฐานเป็นทรัพยากรที่มีความต้องการสูงและมีแนวโน้มเติบโตขึ้นทุกปี ลงทุนในธุรกิจการให้เช่ารถ และลงทุนในธุรกิจที่ให้บริการทางการเงินอื่น อย่างไรก็ตาม การขยายธุรกิจการลงทุนก็ขึ้นอยู่กับปัจจัยแวดล้อมต่างๆ เช่น นโยบายการรับซื้อไฟฟ้าของภาครัฐ ความสามารถในการปฏิบัติตามคุณสมบัติและข้อกำหนดทางเทคนิคของแต่ละธุรกิจ กฎหมายและการเปลี่ยนแปลงนโยบายของภาครัฐ การจัดหาเงินทุน การแข่งขัน การเติบโตของอุตสาหกรรม ผลกระทบด้านความปลอดภัย ชีวอนามัย สิ่งแวดล้อม และสังคม เป็นต้น

การที่บริษัทพิจารณาตัดสินใจเข้าดำเนินโครงการต่างๆ บริษัทได้กำหนดขั้นตอนให้มีการสอบทานและวิเคราะห์การลงทุน รวมถึงการประเมินความเสี่ยงด้านต่างๆ เช่น การประเมินความเสี่ยงทางด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านกฎหมาย ความเสี่ยงด้านเทคนิค และการวิเคราะห์ปัจจัยแวดล้อมที่อาจเปลี่ยนแปลงไป ซึ่งการพิจารณาลงทุนในต่างประเทศบริษัทต้องมีพันธมิตรและที่ปรึกษาที่มีความชำนาญทางธุรกิจในประเทศที่ลงทุน เพื่อให้ผู้บริหารได้มีความมั่นใจว่ามีการป้องกันความเสี่ยงอย่างเพียงพอและมีผลตอบแทนที่เหมาะสมก่อนที่จะนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาตัดสินใจลงทุนต่อไป

2.2.4 ความเสี่ยงด้านอื่น

(1) ความเสี่ยงจากการทุจริตและการคอร์รัปชัน

ปัจจุบันการทุจริตคอร์รัปชันเป็นปัญหาใหญ่ที่ประเทศไทยและทั่วโลกได้ตระหนักถึงความสำคัญและผลกระทบที่เกิดขึ้นเป็นอย่างมาก การที่บริษัทประกอบธุรกิจด้านโลจิสติกส์แบบครบวงจร มีการติดต่อเกี่ยวข้องกับภาคเอกชน หน่วยงานของภาครัฐ ซึ่งอาจจะมีความเสี่ยงในเรื่องของการทุจริตคอร์รัปชันเกิดขึ้นได้ ทั้งนี้ บริษัทได้รับการรับรองเป็นสมาชิกของแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (Thailand’s Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption : CAC) ซึ่งบริษัทได้มีการจัดทำคู่มือต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ขั้นตอนการปฏิบัติงาน และในส่วนของการควบคุมภายใน ได้มีหน่วยงานตรวจสอบภายใน มีการติดตามผลการปฏิบัติงานและรายงานผลต่อคณะกรรมการตรวจสอบทุกไตรมาส เพื่อป้องกันการทุจริตและคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้น ได้มีการกำหนดบทลงโทษไว้อย่างชัดเจน หากพบว่าพนักงานของบริษัทมีส่วนร่วมในการทุจริตคอร์รัปชัน บริษัทจะพิจารณาข้อเท็จจริงผ่านคณะกรรมการที่ไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับเรื่องนั้นๆ จากข้อมูล เอกสาร หลักฐาน และให้ความเป็นธรรมแก่ผู้ร้องเรียนและผู้ที่ถูกกล่าวหา

(2) ความเสี่ยงจากโรคระบาดต่าง ๆ

จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรน่า 2019 (COVID-19) ในปี 2563 ถึงปัจจุบันยังมีการแพร่กระจายอยู่ ส่งผลกระทบต่อระบบเศรษฐกิจทั้งในประเทศและต่างประเทศเป็นอย่างมาก บริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความปลอดภัยของพนักงาน บริษัทฯ จึงได้ทำการออกมาตรการป้องกันโรคระบาดเพื่อระงับความเสี่ยงดังกล่าว โดยการกำหนดมาตรการป้องกันการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัส COVID-19 (Work Form Home) พร้อมทั้งดำเนินการจัดหาวัคซีนให้กับพนักงาน รวมทั้งจัดหาชุดทดสอบ COVID-19 ให้พนักงาน เพื่อตรวจประเมินเบื้องต้นด้วย เนื่องจากบริษัทประกอบธุรกิจในด้านการขนส่ง เพื่อป้องกันพนักงานในองค์กรจากโรคระบาดและการกระจายของเชื้อ COVID-19 ที่ได้แพร่กระจายอย่างรุนแรงและเป็นวงกว้าง

(3) ความเสี่ยงจากการถูกคุกคามทางคอมพิวเตอร์

ปัจจุบันบริษัทมีการใช้ระบบสารสนเทศเพื่ออำนวยความสะดวกทางธุรกิจทุกส่วนงาน ความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการถูกคุกคามทางคอมพิวเตอร์ การโจรกรรมข้อมูลทางอินเทอร์เน็ต เป็นสิ่งที่เกิดขึ้นอย่างหลีกเลี่ยงไม่ได้ และอาจอยู่นอกเหนือการควบคุม ดังนั้นบริษัทฯ จึงได้ให้ความสำคัญในเรื่องนี้เป็นอย่างมากโดยมีการจัดทำนโยบายความปลอดภัยสารสนเทศ มีการอบรมเพื่อเพิ่มความรู้ให้พนักงาน มีระบบป้องกันจากการเข้าใช้งานของผู้ที่ไม่ได้รับอนุญาต หรือโดนบุกรุกจากไวรัสที่อาจทำให้ข้อมูลของบริษัทถูกทำลาย เสียหาย มีการตรวจเช็คโปรแกรม อุปกรณ์อิเล็กทรอนิกส์ต่าง ๆ อยู่เป็นประจำ มีการแจ้งเตือนพนักงานในส่วนของการใช้จดหมายอิเล็กทรอนิกส์หรือการเปิดไฟล์เอกสารที่แนบมา มีการบล็อกเว็บไซต์ที่ไม่เหมาะสม มีกระบวนการขั้นตอนการตรวจสอบกับลูกค้า คู่ค้า ในการวางมาตรฐานธุรกรรมด้านการเงินระหว่างกันอย่างเป็นแบบแผน รวมถึงการตรวจสอบในกรณีมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลใดๆ รวมทั้งควบคุมดูแลติดตาม และตรวจสอบการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามนโยบายและมาตรการต่างๆ เพื่อลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นได้ ซึ่งที่ผ่านมาทางบริษัทได้เจอเหตุการณ์ดังกล่าวและมาตรการที่ได้วางไว้สามารถป้องกันการสูญเสียและควบคุมได้อย่างรัดกุม

(4) ความเสี่ยงด้านกฎหมายและการปฏิบัติตามกฎระเบียบ

เนื่องจากบริษัทประกอบธุรกิจด้านการขนส่ง ซึ่งต้องดำเนินธุรกิจการภายใต้กฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องหลายประการ รวมถึงพระราชบัญญัติการขนส่งทางบก พ.ศ. 2522 พระราชบัญญัติรถยนต์ พ.ศ. 2522 พระราชบัญญัติการแข่งขันทางการค้า พ.ศ. 2560 และพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ในกรณีที่มีกฎหมายใหม่หรือมีการเปลี่ยนแปลงกฎหมายหรือข้อบังคับที่มีอยู่ การดำเนินธุรกิจอาจได้รับผลกระทบในทางลบ หากเราไม่สามารถปฏิบัติตามกฎหมายได้อย่างครบถ้วน ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีการกำหนดกระบวนการติดตามการเปลี่ยนแปลงทางกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจอย่างใกล้ชิด และรายงานการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวให้ฝ่ายบริหารและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องรับทราบเพื่อเตรียมพร้อมปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับดังกล่าว นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมีการตรวจสอบภายในประจำปีเพื่อให้มั่นใจว่าทุกหน่วยงานในองค์กรปฏิบัติตามกฎระเบียบอย่างครบถ้วนอยู่เสมอ

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทให้ความสำคัญกับการดำเนินงานด้านความยั่งยืนภายใต้วิสัยทัศน์ บริษัทจะเชื่อมโยงและผสานวัฒนธรรม เทคโนโลยี และบุคลากร เพื่อให้บริการด้านโลจิสติกส์อย่างเป็นเลิศ และสร้างเครือข่ายทั่วโลกเพื่อขยายความสามารถการให้บริการอย่างสมบูรณ์แบบ พร้อมทั้ง มีการกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติด้านความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และธรรมาภิบาล ท่านสามารถศึกษานโยบายฉบับเต็มเพิ่มเติมได้ที่ https://www.begistics.co.th/corporate-governance-th/

ซึ่งบริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการดำเนินธุรกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืนภายใต้ความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibilities) โดยมุ่งเน้นการประกอบกิจการด้วยความดูแลเอาใจใส่ต่อผู้มีส่วนได้เสีย เศรษฐกิจ สังคม และ สิ่งแวดล้อมอย่างมีคุณธรรม จริยธรรม และจรรยาบรรณ ซึ่งบริษัทฯ หวังว่าการดำเนินธุรกิจภายใต้ความรับผิดชอบต่อสังคมจะก่อให้ เกิดประโยชน์ต่อส่วนรวมพร้อมกับการเจริญเติบโตของบริษัทฯ ควบคู่กันไปด้วย บริษัทฯ ได้จัดทำนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม โดยแบ่งเป็น 7 หมวด ดังนี้

1.การกำกับดูแลองค์กร

2. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

3.การเคารพสิทธิมนุษยชน

4.การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

5.ความสัมพันธ์กับลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้

6. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม

7.การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม

นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมฉบับเต็ม ได้เปิดเผยข้อมูลบนเว็บไซต์ของบริษัทหัวข้อ “นักลงทุนสัมพันธ์” > “การกำกับดูแลกิจการ" > นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม https://www.begistics.co.th/corporate-governance-th/

บริษัทได้กำหนดแนวทางในการดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างมูลค่าทางเศรษฐกิจ รวมทั้ง สร้างคุณค่าร่วมต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมควบคู่ไปกับการสร้างผลตอบแทนที่ดีให้กับผู้ถือหุ้นและการเติบโตอย่างมั่นคงขององค์กรอย่างยั่งยืน

ด้านเศรษฐกิจและบรรษัทภิบาล

เป้าหมาย	การเป็นพันธมิตรที่ดีของลูกค้า คู่ค้า และเป็นองค์กรที่พนักงานเลือก
แนวทางการดำเนินงานด้านความยั่งยืน	• มีการบริหารจัดการความเสี่ยงในการดำเนินงาน เพื่อให้ผลการดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมาย ด้วยการกระจายความเสี่ยงในการลงทุนที่หลากหลายการขยายธุรกิจอย่างต่อเนื่อง และการบริหารจัดการต้นทุนอย่างมีประสิทธิภาพ • ส่งเสริมการกำกับดูแลระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน รวมถึงให้การสนับสนุนการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และจัดให้มีช่องทางการรับแจ้งข้อมูล / ข้อร้องเรียนที่มีประสิทธิภาพ

ด้านสังคม

เป้าหมาย	การเป็นพันธมิตรที่ดีของลูกค้า คู่ค้า และเป็นองค์กรที่พนักงานเลือก
แนวทางการดำเนินงานด้านความยั่งยืน	• ส่งมอบบริการและทางเลือกด้านโลจิสติกส์ที่เหมาะสม เพื่อส่งเสริมความสามารถ ในการแข่งขันให้กับลูกค้าและคู่ค้า รวมถึงการพัฒนาความสัมพันธ์และการเติบโตทางธุรกิจอย่างยั่งยืนร่วมกับลูกค้า และคู่ค้า • ส่งเสริมความเป็นอยู่ที่ดี ความปลอดภัยในการทำงานและความก้าวหน้าทางอาชีพให้กับพนักงาน

ด้านสิ่งแวดล้อม

แนวทางการดำเนินงานด้านความยั่งยืน	• ดำเนินธุรกิจด้วยการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนดและมาตรฐานทางด้านคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด รวมถึงให้ความสำคัญต่อการมีส่วนร่วมของชุมชนและสังคม เพื่อพัฒนาวิถีชีวิตและความเป็นอยู่ ตลอดจนส่งเสริมใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและรู้คุณค่า

ทั้งนี้ ภาพห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจของกลุ่มบริษัท ประกอบด้วยกิจกรรมบนห่วงโซ่คุณค่า 2 ประเภท ได้แก่ กิจกรรมหลัก (Primary Activities) และกิจกรรมสนับสนุน (Support Activities) ซึ่งเชื่อมโยงกันอย่างต่อเนื่องตามบริบทของการดำเนินธุรกิจของบริษัทในภาพรวม ดังนี้

	การปฏิบัติการ	การตลาดและการขาย	การบริการหลังการขาย	การปฏิบัติการ
กิจกรรมหลัก (Primary Activities)	- การรับสินค้า - การขนส่งสินค้า - การดูแลรักษาสินค้าระหว่างขนส่ง	- การจัดกิจกรรมโฆษณา - การจัดทีมพนักงานขาย - การกำหนดราคา และการเลือกกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย	- การให้บริการเพื่อเพิ่มคุณค่า - การประเมินความพึงพอใจหลังการให้บริการ	- การรับสินค้า - การขนส่งสินค้า - การดูแลรักษาสินค้าระหว่างขนส่ง
กิจกรรมสนับสนุน (Support Activities)	**โครงสร้างพื้นฐานองค์กร** บริหารงานทั่วไปในองค์กร โครงสร้างขององค์กร การวางแผนการจัดทำระบบงานต่างๆ ระบบบัญชีและการเงิน			
	การบริหารทรัพยากรมนุษย์ การบริหารทรัพยากรบุคคล การสรรหาการคัดเลือก การฝึกอบรมและพัฒนา การเลื่อนตำแหน่ง การให้รางวัลที่เหมาะสมเพื่อจูงใจในการทำงาน การสร้างสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดี และความพึงพอใจให้แก่พนักงาน			

3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่ของคุณค่าธุรกิจ

บริษัทให้ความสำคัญกับการบริหารผู้มีส่วนได้ส่วนเสียตลอดจนห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ โดยครอบคลุมถึงผู้ได้รับผลกระทบหรืออาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินงาน ควบคู่ไปกับการบริหารจัดการห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าผู้มีส่วนได้เสียได้รับการดูแลอย่างสมดุลตามพันธกิจของบริษัท

(1) ผู้ถือหุ้น

ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	• เพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันและความสามารถในการทำกำไรและการจ่ายเงินปันผลได้ดี • การจัดการและบริหารความเสี่ยงที่จะมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัททั้งระยะสั้นและระยะยาว • การเข้าถึงข้อมูลข่าวสารและผลการดำเนินงานของบริษัทอย่างถูกต้องและทันต่อเหตุการณ์
การตอบสนองความคาดหวัง	• มีการประเมินสถานการณ์ที่มีผลต่อการดำเนินธุรกิจอย่างใกล้ชิด มีการปรับกลยุทธ์ทางธุรกิจให้เหมาะสมกับการแข่งขันทางธุรกิจ ด้วยการกระจายความเสี่ยงในการลงทุนที่หลากหลาย การขยายธุรกิจใหม่อย่างต่อเนื่อง และการบริหารจัดการต้นทุนอย่างมีประสิทธิภาพ • วิเคราะห์ ติดตาม และมีการกำหนดมาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีผลต่อการดำเนินธุรกิจอย่างสม่ำเสมอ • เปิดเผยให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอข้อคิดเห็นและข้อร้องเรียนต่อบริษัทโดยตรง • เปิดเผยข้อมูลให้ถูกต้องตามแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการเปิดเผยสารสนเทศของบริษัทจดทะเบียน
ช่องทางการมีส่วนร่วม	• รายงานประจำปี (One Report) • การประชุมผู้ถือหุ้น • ช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนของบริษัท • ติดต่อผ่านนักลงทุนสัมพันธ์/เลขานุการบริษัท • เว็บไซต์ของบริษัท

(2) ลูกค้า

ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	• คุณภาพการบริการที่ดี • ปฏิบัติต่อลูกค้าด้วยความเสมอภาคอย่างเป็นธรรมในเรื่องสินค้าและบริการที่ได้มาตรฐาน • เคารพสิทธิมนุษยชนไม่เอาเปรียบลูกค้า
การตอบสนองความคาดหวัง	• การส่งมอบรูปแบบการให้บริการด้านโลจิสติกส์ที่เหมาะสมกับความต้องการของลูกค้า • ดำเนินธุรกิจตามหลักคุณธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจ • ยึดหลักการปฏิบัติต่อลูกค้าด้วยความเป็นธรรมและเสมอภาค
ช่องทางการมีส่วนร่วม	• เปิดเผยข่าวสารข้อมูลของสินค้าและบริการอย่างถูกต้องและครบถ้วน • การสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าที่มีต่อการใช้บริการจากทางบริษัท • ช่องทางการส่งข้อเสนอแนะและข้อร้องเรียน • เว็บไซต์ของบริษัท

(3) คู่ค้า

ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	• ดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์โปร่งใส และเป็นธรรม • ไม่เอาเปรียบคู่ค้า มีการชำระเงินตรงตามกำหนดเวลา • ความโปร่งใส เป็นธรรมในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง • การพัฒนาความสัมพันธ์เพื่อการเติบโตทางธุรกิจอย่างยั่งยืน
การตอบสนองความคาดหวัง	• ประกาศเจตนารมณ์และเป็นแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน • ดำเนินกิจการตามหลักจรรยาบรรณทางธุรกิจ

	• การปฏิบัติตามนโยบายการจัดซื้อจัดจ้างที่เป็นลายลักษณ์อักษร ง่ายต่อการเข้าใจและเป็นมาตรฐานเดียวกัน • การสร้างความร่วมมือเชิงกลยุทธ์เพื่อต่อยอดทางธุรกิจกับพันธมิตรทางการค้าที่มีศักยภาพ
ช่องทางการมีส่วนร่วม	• ฝึกอบรมและให้คำแนะนำแก่คู่ค้าในการเข้ามาปฏิบัติงานภายในบริเวณสถานประกอบการของบริษัท หรือสถานที่อื่นใดที่บริษัทได้มอบหมาย • การเยี่ยมชมกิจการ • การประชุมร่วมกัน • ช่องทางการส่งข้อเสนอและข้อร้องเรียน

(4) เจ้าหนี้

ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	• ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ตามสัญญาที่มีต่อเจ้าหนี้เป็นสำคัญ • การชำระคืนเงินต้น ดอกเบี้ย และการดูแลหลักประกันต่างๆ ภายใต้สัญญาที่เกี่ยวข้อง
การตอบสนองความคาดหวัง	• ประกาศเจตนารมณ์และเป็นแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านธุรกิจคอร์รัปชัน • ดำเนินการตามหลักจรรยาบรรณทางธุรกิจ
ช่องทางการมีส่วนร่วม	• การเยี่ยมชมกิจการ • การประชุมร่วมกัน • ช่องทางการส่งข้อเสนอและข้อร้องเรียน

(5) หน่วยงานภาครัฐ

ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	• การปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด • การกำกับดูแลกิจการ
การตอบสนองความคาดหวัง	• การกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง • การควบคุมให้มีบริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่เป็นไปตามนโยบายและแนวทางที่กำหนด
ช่องทางการมีส่วนร่วม	• การเยี่ยมชมกิจการและพบปะเยี่ยมเยียนตามโอกาส

(6) ชุมชนและสังคม

ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	• การมีส่วนร่วมและให้การสนับสนุนพัฒนาชุมชนบริเวณใกล้เคียงองค์กร • การดำเนินธุรกิจของบริษัทต้องไม่กระทบต่อสังคม ชุมชน
การตอบสนองความคาดหวัง	• ดูแลและให้การสนับสนุนกิจกรรมที่มีคุณประโยชน์ต่อสังคม และชุมชนใกล้เคียง • ดำเนินธุรกิจด้วยความรอบคอบและระมัดระวัง เพื่อป้องกันผลกระทบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม • ปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดอื่นๆ หรือแนวปฏิบัติสากลที่เกี่ยวข้อง
ช่องทางการมีส่วนร่วม	• จัดกิจกรรม CSR • สื่อต่างๆของบริษัท เช่น เว็บไซต์ แฟนเพจ • ดำเนินกิจกรรมสื่อสารกับสื่อมวลชนผ่านเครื่องมือสื่อสารในทุกรูปแบบ

(7) สิ่งแวดล้อม

ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	• การใช้ทรัพยากรธรรมชาติอย่างมีคุณค่า • การลดผลกระทบในด้านสิ่งแวดล้อม • สื่อสารการสร้างจิตสำนึกด้านการใช้ทรัพยากร • การจัดการด้านพลังงานและสิ่งแวดล้อมภายในองค์กร
การตอบสนองความคาดหวัง	• สนับสนุนให้มีกิจกรรมที่ช่วยรักษาสิ่งแวดล้อม • การใช้วัสดุ / พลังงานทดแทน
ช่องทางการมีส่วนร่วม	• กิจกรรมเพื่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

(8) พนักงาน

ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	• ค่าตอบแทนและผลประโชน์ที่เป็นธรรม • โอกาสการก้าวหน้าในอาชีพ • ความปลอดภัยในสถานที่ทำงานและอาชีวอนามัย • การพัฒนาองค์ความรู้ • ไม่ละเมิดสิทธิมนุษยชน • การสรรหาบุคลากรเข้าทำงานเป็นไปอย่างเสมอภาคและเท่าเทียม
การตอบสนองความคาดหวัง	• สื่อสารเป้าหมาย กลยุทธ์ และผลการดำเนินงานของบริษัทไปสู่พนักงานในทุกระดับ • ค่าตอบแทน สวัสดิการ รวมถึงระบบการประเมินผลงานและการเลื่อนตำแหน่งที่เป็นธรรม • ส่งเสริมการพัฒนาศักยภาพ รวมถึงความรู้ที่เหมาะสมกับการปฏิบัติหน้าที่ให้แก่พนักงาน • การสำรวจความพึงพอใจของพนักงานที่มีต่อบริษัท • การสำรวจความต้องการในการฝึกอบรมของพนักงาน
ช่องทางการมีส่วนร่วม	• การจัดประชุมภายในหน่วยงาน / บริษัท • การสื่อสารผ่านช่องทางต่างๆภายในบริษัท • แบบสำรวจความพึงพอใจของพนักงานที่มีต่อบริษัท • แบบสำรวจความต้องการในการฝึกอบรมของพนักงาน

3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

นโยบายและแนวทางปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการรักษาสิ่งแวดล้อม และคำนึงถึงการดำเนินธุรกิจซึ่งอาจมีความเกี่ยวข้องกับกฎหมายและระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับผลกระทบทางสิ่งแวดล้อม จึงกำหนดนโยบายการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ และนโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินกิจการ ด้วยความรอบคอบ และระมัดระวังไม่ให้การดำเนินกิจการเกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมในบริเวณชุมชนใกล้เคียง นอกจากนี้ บริษัทยังสนับสนุนให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างเหมาะสม ลดการใช้ทรัพยากรสิ้นเปลือง โดยมีแนวปฏิบัติในการส่งเสริมให้ความรู้ความเข้าใจแก่บุคลากรของบริษัทให้มีการศึกษาและปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมาย ตลอดจนข้อกำหนดและมาตรฐานทางด้านคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด รวมถึงส่งเสริมวัฒนธรรมในองค์กรให้พนักงานทุกคนตระหนักและมีส่วนร่วมในการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการดูแลรักษาและหลีกเลี่ยงการทำลาย

สิ่งแวดล้อม เช่น การคัดแยกประเภทของกระดาษหรืออุปกรณ์สำนักงานต่าง ๆ เพื่อนำกลับไปรีไซเคิลใหม่หรือนำไปทำลายให้ถูกต้องและไม่เป็นมลพิษต่อสิ่งแวดล้อม รวมทั้ง บริษัทได้รณรงค์ให้ให้มีการใช้พลังงานและทรัพยากรอย่างรู้คุณค่า เช่น รณรงค์ปิดเครื่องปรับอากาศ และไฟฟ้าตอนพักกลางวัน ใช้หลอดไฟชนิดประหยัดพลังงาน เป็นต้น

นอกจากนั้นในปี 2565 บริษัทได้จัดซื้อรถขนส่งหัวลากของบริษัท โดยใช้เชื้อเพลิงเป็นก๊าซเอ็นจีวี (NGV) แทนการใช้น้ำมันดีเซล และบริษัทมีการศึกษาแผนดำเนินการปรับปรุงรถบรรทุกที่มีอยู่ให้เป็นระบบ Electrical Vehicle (EV) ซึ่งจะทำให้ลดต้นทุนการดำเนินการทันที กับทั้งจัดทำระบบการชาร์จและบริหารจัดการแบตเตอรี่สมบูรณ์แบบ เพื่อเป็นการลดต้นทุนการดำเนินการ และหารายได้ใหม่จากการเพิ่มค่าคาร์บอนเครดิตสำหรับการนำไปสร้างรายได้ และพัฒนาไปสู่การให้บริการบริหารจัดการระบบพลังงานไฟฟ้าให้กับธุรกิจขนส่งโดยรวมนอกเหนือจากการใช้เทคโนโลยี EV ในการลดต้นทุนดำเนินการภายในบริษัท

สถานการณ์ปัจจุบัน บริษัทมีกำหนดการปรับปรุงรถขนส่งหัวลากของบริษัทให้เป็นรถยนต์ที่ใช้พลังงานไฟฟ้าภายในไตรมาสที่สองของ ปี พ.ศ. 2568 กับมีการจัดตั้งคณะทำงาน เพื่อศึกษาการบริหารจัดการการปฏิบัติการทางธุรกิจ เพื่อเพิ่มมูลค่าคาร์บอนเครดิตและดำเนินการทางธุรกิจในการหารายได้จากคาร์บอนเครดิต และมีการจัดตั้งคณะทำงาน เพื่อเตรียมการจัดหาและลงทุนระบบบริหารจัดการแบตเตอรี่อัจฉริยะ เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติธุรกิจสำหรับการทำธุรกิจสนับสนุนธุรกิจขนส่งต่าง ๆ คาดว่าจะเริ่มมีรายได้จากการจำหน่ายคาร์บอนเครดิตกับการให้บริการบริหารจัดการระบบไฟฟ้าให้กับธุรกิจขนส่งโดยรวมภายในช่วงต้นปี พ.ศ. 2568

ความเสี่ยงในการบรรลุเป้าหมายของโครงการนี้อยู่ในระดับที่ต่ำ ทั้งนี้ เพราะการดำเนินการของโครงการดังกล่าวเป็นแนวทางหลักในการดำเนินการของธุรกิจขนส่งโดยทั่วไป เพื่อลดต้นทุนในการดำเนินการ บริษัทจึงเร่งลงทุนเพื่อเป็นผู้นำ และจะได้นำความเชี่ยวชาญในการบริหารจัดการเพื่อกิจการของบริษัทไปสร้างเป็นบริการใหม่ให้กับกลุ่มธุรกิจขนส่งอื่น ๆ ซึ่งจะเป็นผลให้บริษัทสร้างความได้เปรียบในการเป็นผู้นำธุรกิจก่อนคู่แข่งขันรายอื่น ๆ และสามารถเร่งสร้างพันธมิตรทางธุรกิจในวงกว้างเพื่อความยั่งยืนทางธุรกิจ

ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

- การรณรงค์ให้มีการบริหารจัดการอุปกรณ์เครื่องใช้สำนักงานอย่างคุ้มค่า ด้วยการนำอุปกรณ์สานักงานที่ใช้แล้วแต่ยังอยู่ในสภาพดีกลับมาใช้ใหม่เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด เช่น แฟ้มเอกสาร ซองจดหมาย รวมถึงการปรับปรุงระบบการทำงานภายในองค์กรให้เป็นระบบ Paperless เช่น การอนุมัติงานด้วยระบบออนไลน์แทนการพิมพ์เอกสารแล้วให้ผู้อนุมัติลงชื่อ
- การสนับสนุนให้มีการประชุมในรูปแบบดิจิทัลอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อเป็นการประหยัดทรัพยากร เช่นการลดการใช้กระดาษ ในการจัดเตรียมเอกสารประกอบการประชุม โดยบริษัทได้มีการดำเนินการให้มีการจัดประชุมในรูปแบบดิจิทัลทั้งการประชุม ภายในองค์กรในทุกระดับชั้น ตั้งแต่การประชุมภายในหน่วยงาน ระหว่างหน่วยงาน และการประชุมระหว่างองค์กรกับบุคคลภายนอก เช่น การประชุมกับลูกค้า คู่ค้า รวมถึงการประชุมผู้ถือหุ้น เป็นต้น
- การจัดกิจกรรมปลูกป่าชายเลน เพื่อสร้างสมดุลสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทได้กำหนดให้กิจกรรมการปลูกต้นไม้ / การปลูกป่าเป็นกิจกรรมต่อเนื่องของบริษัท

ไปทะเล อยู่ทะเล
เพื่อรักษ์ชีวิตสัตว์ทะเล

3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

นโยบายและแนวทางปฏิบัติด้านสังคม

บริษัทคำนึงถึงการดำเนินธุรกิจตามหลักสิทธิมนุษยชน เน้นการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียม โดยบริษัท มีการวางหลักการและกรอบการดำเนินงานไว้ในนโยบายและแนวปฏิบัติความรับชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และธรรมาภิบาลในเรื่องการดูแลพนักงานและความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม ซึ่งบริษัทฯ หวังว่าการดำเนินธุรกิจภายใต้ความรับผิดชอบต่อสังคมจะก่อให้เกิดประโยชน์ต่อส่วนรวมพร้อมกับการเติบโตขึ้นของบริษัทฯ ควบคู่กันไปด้วย

การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

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

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

การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยให้ความสำคัญและเคารพต่อสิทธิมนุษยชน ไม่เอาเปรียบลูกค้า คู่ค้า พนักงานโดยปฏิบัติต่อทุกฝ่ายอย่างเสมอภาคและเท่าเทียมกัน ไม่กระทำการใดที่เป็นการละเมิดสิทธิเสรีภาพของบุคคลใด ๆ ทั้งทางตรงและทางอ้อม

การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการพัฒนาทรัพยากรมนุษย์และปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม โดยกำหนดแนวทางการปฏิบัติต่อพนักงานบริษัท ด้วยความเคารพสิทธิของพนักงานตามหลักสิทธิมนุษยชน และปฏิบัติตามกฎหมายแรงงาน มีการให้ผลตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสม

การพัฒนาศักยภาพของบุคลากร

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

การดูแลพนักงานให้มีความเป็นอยู่ที่ดี และมีความปลอดภัยในการทำงาน

จัดให้มีสวัสดิการด้านต่าง ๆ สำหรับพนักงานตามที่กฎหมายกำหนด เช่น ประกันสังคม และนอกเหนือจากที่กฎหมายกำหนด เช่น ประกันสุขภาพ และประกันอุบัติเหตุ รวมถึงการให้เงินช่วยเหลือประเภทต่าง ๆ แก่พนักงาน เช่น เงินช่วยฌาปนกิจ เป็นต้น บริษัทยังจัดให้มีบริการตรวจสภาพประจำปีแก่บุคลากรทุกระดับชั้นของบริษัท โดยพิจารณาจากปัจจัยความเสี่ยงตามระดับอายุ เพศ และสภาพแวดล้อมในการทำงานของแต่ละบุคคล นอกจากนี้บริษัทมีการติดตาม เฝ้าระวัง ควบคุมอันตรายและจัดให้มีการปรับปรุงสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยและสุขอนามัยที่ดีแก่พนักงานอย่างสม่ำเสมอ

ผลการดำเนินงานด้านสังคม

ในปี 2565 บริษัทมีการดำเนินงานด้านสังคม ครอบคลุมทั้งแนวการดำเนินงานและกิจกรรมต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับพนักงาน ลูกค้า ชุมชนดังนี้

ด้านการพัฒนาบุคลากร

บริษัทจัดอบรมสำหรับพนักงาน โดยมีชั่วโมงเฉลี่ยของการฝึกอบรมพนักงานต่อปีอยู่ที่ 8 ชั่วโมงต่อคนต่อปี เนื่องจากสถานการณ์แพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ทำให้การจัดอบรม ผ่านช่องทางออนไลน์และอบรมกลุ่มย่อย โดยการพัฒนาบุคลากรได้มุ่งเน้นการพัฒนาองค์ความรู้ภายในองค์กรอย่างต่อเนื่อง มีการพัฒนาระบบที่รองรับข้อกำหนดกฎหมายต่าง ๆ รวมถึงการพัฒนาแผนการฝึกอบรม เพื่อถ่ายทอดความรู้อย่างเป็นระบบแก่พนักงานของบริษัท และเพื่อให้การปฏิบัติงาน เป็นประโยชน์สูงสุดต่อทุกฝ่าย จึงได้มีการส่งพนักงานเข้าร่วมอบรมเรื่องการดำเนินงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างต่อเนื่อง อาทิ หลักสูตรความปลอดภัยในการขับรถขนส่งสำหรับพนักงานขับรถ หลักสูตรการอบรมด้านมาตรฐานทางบัญชี หลักสูตรการอบรมเรื่องเทคนิคการสื่อสารและประสานงานอย่างมีประสิทธิภาพ หลักสูตรการวางแผนภาษีเงินได้บุคคลธรรมดา การจัดทำแบบรายงานประจำปี 56-1 One Report เป็นต้น

ในปี 2565 ไม่มีพนักงานบาดเจ็บจนถึงขั้นหยุดงาน ซึ่งไม่เปลี่ยนแปลงเมื่อเทียบกับปีที่ ผ่านมา อย่างไรก็ตามบริษัทจะดำเนินการเพื่อควบคุมและป้องกันความสูญเสียในรูปแบบต่าง ๆ อันเนื่องมาจากอุบัติเหตุ อัคคีภัยและความผิดพลาดต่าง ๆ ที่เกิดขึ้น ตลอดจนรักษาสภาพแวดล้อมการทำงานที่ปลอดภัยต่อบุคลากรของบริษัท และมีการซักซ้อมแผนการรักษาความปลอดภัยเป็นประจำ

บริษัทจัดให้มีการสำรวจความพึงพอใจของพนักงานที่มีต่อบริษัท เพื่อนำผลสำรวจดังกล่าวมาปรับวัฒนธรรมองค์กรให้สอดคล้องกับทั้งวิสัยทัศน์ เป้าหมายการดำเนินงาน รวมถึงความคาดหวังของพนักงานให้ไปในทิศทางเดียวกัน

บริษัทจัดให้มีการอบรม สัมมนา รวมถึงส่งบุคลากรเข้าร่วมสัมมนา และฝึกอบรมวิชาการด้านต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อพัฒนาความรู้ ความสามารถศักยภาพของบุคลากร รวมถึงปลูกฝังทัศนคติที่ดี มีคุณธรรม จริยธรรม และการทำงานเป็นทีมแก่บุคลากร โดยมีรายละเอียดดังนี้

1) ตารางแสดงโปรแกรมการอบรมและพัฒนาพนักงานในแต่ละระดับ

โปรแกรมการอบรมและพัฒนา พ.ศ. 2565	ระดับพนักงาน / กรรมการ				
	พนักงาน	หัวหน้างาน	ผู้จัดการ	ผู้บริหาร	กรรมการ
1) ปฐมนิเทศกรรมการใหม่ เพื่อให้กรรมการใหม่เข้าใจสินค้าและบริการ โครงสร้างองค์กร วัฒนธรรมองค์กร กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง นโยบายต่าง ๆ รวมถึงประกาศและกฎหมายเกี่ยวกับตลาดหลักทรัพย์	-	-	-	-	✓
2) ปฐมนิเทศพนักงานใหม่ เพื่อให้พนักงานใหม่เข้าใจสินค้าและบริการ โครงสร้างองค์กร วัฒนธรรมองค์กร กฎระเบียบในการทำงานและนโยบายต่าง ๆ ของบริษัท	✓	✓	✓	✓	-
3) ความปลอดภัยในการทำงาน เพื่อให้พนักงานตระหนักและทำงานได้อย่างปลอดภัย	✓	✓	✓	✓	-
4) พัฒนาทักษะและความรู้ตามสายงาน เพื่อให้กรรมการและพนักงานพัฒนาทักษะและความรู้ในการทำงานตามสายงานให้ทันต่อสถานการณ์ และเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน	✓	✓	✓	✓	✓
5) พัฒนาการสื่อสารและการประสานงานเพื่อให้พนักงานมีการพัฒนาในการประสานงานและเข้าใจในการสื่อสารที่มีประสิทธิภาพ	✓	✓	✓	✓	✓

2) ภาพบรรยากาศการฝึกอบรม ในปี 2565 (บางส่วน)

ปฐมนิเทศ		
การอบรมความปลอดภัยในการทำงาน		
การอบรม ทักษะการติดต่อ สื่อสาร ด้วยจุดแข็ง		
อบรมดับเพลิงขั้นต้นและฝึกซ้อมอพยพหนีไฟ		
Team building		

3) ทุนการศึกษาสำหรับการพัฒนานักเรียน นักศึกษา นอกจากการฝึกอบรมที่จัดขึ้นโดยบริษัทแล้ว บริษัทยังสนับสนุนและส่งเสริมให้พนักงานได้เรียนรู้และพัฒนาตนเองอย่างต่อเนื่อง จึงจัดให้มีทุนการศึกษาสำหรับการพัฒนานักเรียน นักศึกษา ขึ้นมา โดยในปี 2565 มีนักศึกษาได้รับทุนการศึกษา จำนวน 1 ทุน

ด้านสวัสดิการ

บริษัทได้จัดสวัสดิการต่างๆ ให้แก่พนักงานตามที่บริษัทเห็นสมควร โดยคำนึงถึงความเหมาะสมของสภาพแวดล้อม และสภาพการณ์ประกอบกับความสามารถของบริษัท เป็นองค์ประกอบสำคัญ ซึ่งสวัสดิการต่าง ๆ ที่บริษัทได้จัดให้กับพนักงานนั้นเป็นไปตามาตรฐานที่กำหนด และพนักงานยังได้รับสวัสดิการบางอย่างที่บริษัทได้จัดให้เป็นพิเศษนอกเหนือจากที่ได้ระบุไว้ในกฎหมาย

ในปี 2565 นอกเหนือจากสวัสดิการด้านต่าง ๆ สำหรับพนักงานตามที่กฎหมายกำหนดแล้ว บริษัทจัดให้มีสวัสดิการอื่นๆ เพิ่มเติม ดังนี้

1) จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ บริษัทจัดให้มีสวัสดิการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเพื่อส่งเสริมการออม และเป็นหลักประกันแก่พนักงานและครอบครัวพนักงานในกรณีที่เสียชีวิต เกษียณอายุ หรือลาออกจากการเป็นพนักงานของบริษัท

2) ประกันสุขภาพแบบกลุ่ม ซึ่งบริษัทเล็งเห็นถึงความสำคัญของสุภาพพนักงาน และต้องการช่วยเหลือภาระค่าใช้จ่ายในการรักษาพยาบาล ที่ช่วยเอื้อประโยชน์และอำนวยความสะดวกในด้านของการเข้ารับการรักษาพยาบาล โดยการทำประกันให้กับพนักงานตามลำดับตำแหน่ง

3) จัดให้มีการตรวจสุขภาพพนักงานประจำปี เพื่อให้พนักงานมีสุขภาพพลานามัยที่สมบูรณ์แข็งแรง ได้ทราบถึงสุขภาพตนเองและการดูแลรักษาสุขภาพของตนเองที่เหมาะสม โดยจัดให้มีการตรวจสุขภาพแก่พนักงานปีละ 1 ครั้ง

4) เงินช่วยเหลือค่าจัดงานศพ บริษัทจัดให้มีสวัสดิการเงินช่วยเหลือค่าจัดงานศพในกรณีที่พนักงาน หรือบุคคลในครอบครัวพนักงานเสียชีวิต

5) บริษัทจัดให้มีเครื่องแบบพนักงานเพื่อความเป็นมาตรฐาน และความเป็นระเบียบเรียบร้อยของโดยบริษัทจะกำหนดหลักเกณฑ์การให้เครื่องแบบพนักงาน

ทั้งนี้บริษัทยังได้มีการจัดสวัสดิการอื่น ๆ ตามที่กฎหมายกำหนด ซึ่งระบุไว้ในระเบียบค่าตอบแทนและสวัสดิการพนักงาน เป็นต้น

รวมถึง บริษัทให้ความสำคัญเรื่องความปลอดภัยของพนักงาน จากการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 บริษัทมีการกำหนดมาตรการในการป้องกันและควบคุมการระบาด โดยบริษัทได้มีการประสานงานให้พนักงานทุกคนได้รับวัคซีน และมีการจัดให้ทำงานในลักษณะ Work From Home เพื่อลดความเสี่ยงในการติดเชื้อของพนักงาน พร้อมทั้ง รณรงค์ให้พนักงานปฏิบัติตัวตามมาตรการของภาครัฐอย่างเคร่งครัด รวมทั้งมีการตรวจคัดกรองโควิดทุกสัปดาห์

ด้านกิจกรรมเพื่อสังคมที่เกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทโดยตรง (CSR in Process)

ในปี 2565 บริษัทมุ่งเน้นในการดำเนินกิจกรรมเพื่อสังคมไปยังกลุ่มเป้าหมายที่เป็นผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจหลักของบริษัท โดยมุ่งหวังในการยกระดับการพัฒนาองค์ความรู้ของทุกภาคส่วนที่เกี่ยวข้อง

CSR ถวายเทียนพรรษา ณ วัดศรีรัตนาราม จ.ชลบุรี

CSR ถวายเทียนพรรษา ณ วัดหัวลำโพง กรุงเทพมหานคร

CSR บริจาคโลหิต เดือนกรกฎาคม 2565 ณ ศูนย์บริการโลหิตแห่งชาติ สภากาชาดไทย กรุงเทพมหานคร

CSR B ร่วมใจปันสุขสู่น้อง...มูลนิธิบ้านนกขมิ้น กรุงเทพมหานคร

CSR บริจาคโลหิต เดือนธันวาคม 2565 ณ ศูนย์บริการโลหิตแห่งชาติ สภากาชาดไทย กรุงเทพมหานคร

CSR บริจาคอุปกรณ์การเรียน ณ โรงเรียนขนงพระใต้ จ.นครราชศรีมา

4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis : MD&A)

4.1. วิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะทางการเงิน

<u>สรุปภาพรวมการดำเนินงานในปี 2565</u>

รายได้

บริษัทฯ มีรายได้รวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 เท่ากับ 330.20 ล้านบาท และ 360.89 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งลดลงกว่าปี 2564 จำนวน 30.68 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 8.5 เนื่องจากบริษัทฯ มีกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนในปี 2565 11.28 ล้านบาท ลดลง 6.35 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 36.02 เมื่อเทียบกับปี 2564 ซึ่งมีรายได้ 17.63 ล้านบาท และในส่วนรายได้การให้บริการปี 2565 เท่ากับ 214.52 ล้านบาท ลดลง 2.23 ล้านบาทหรือ 1.03% เมื่อเทียบกับปี 2564 ซึ่งมีรายได้ 216.75 ล้านบาท โดยส่วนใหญ่รายได้ที่ลดลงเนื่องจาก บริษัทฯ ปี 2564 มีกำไรจากการขายสิทธิการเช่าท่าเทียบเรือ 99.72 ล้านบาท ในขณะที่ปี 2565 บริษัทมีกำไรจากการขายเงินลงทุนบริษัทร่วม 82.2 ล้านบาท ได้แก่ GA Power Pte. Ltd. ซึ่งบริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 40 ดังนั้นในปี 2565 ทำให้บริษัทมีรายได้รวมเท่ากับ 330.20 ล้านบาท

รายได้	2563		2564		2565	
	รายได้ (พันบาท)	%	รายได้ (พันบาท)	%	รายได้ (พันบาท)	%
1. ธุรกิจท่าเทียบเรือ โรงพักสินค้า และค่าบริการสินค้าทัณฑ์บน	37,662	10.77	11,442	3.17	-	-
2. ธุรกิจขนส่งในประเทศและบริการที่เกี่ยวข้อง	175,302	50.15	151,733	42.04	150,061	45.45
3. ธุรกิจให้บริการด้านโลจิสติกส์	103,556	29.25	4,430	1.23	4,697	1.42
4. กำไรจากการขายทรัพย์สินถาวรและสิทธิการเช่าท่าเทียบเรือ	-	-	113,307	31.40	7,891	2.39
5. กำไรจากการขาย เงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	-	-	-	82,258	24.91
6. รายได้อื่น[1)]	33,022	9.43	79,984	22.16	85,301	25.83
	349,542	**100**	**360,896**	**100**	**330,208**	**100**

หมายเหตุ [1)] รายได้อื่น ได้แก่ เป็นตัวแทนจำหน่ายรถยนต์ทุกชนิด การให้เช่าและเช่าแบบลิสซิ่ง, รายได้จากการขายน้ำดิบ, กำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยน และดอกเบี้ยรับ เป็นต้น

ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร

บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 เท่ากับ 281.19 ล้านบาท และ 270.13 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งเพิ่มขึ้น 11.06 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 4.09 จากปีที่แล้ว เนื่องจากมีค่าใช้จ่ายในการขายและบริหารในปี 2565 และปี 2564 เท่ากับ 89.77 ล้านบาท และ 83.27 ล้านบาทตามลำดับ เพิ่มขึ้น 6.49 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 7.8 เมื่อเทียบกับปี 2564 และมีการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ ในปี 2565 เท่ากับ 5.33 ล้านบาท ในขณะที่ต้นทุนทางการเงินในปี 2565 เท่ากับ 5.69 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 33.4

กำไร (ขาดทุน) สุทธิ

ปี 2565 บริษัทมีกำไรสุทธิ 67.63 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2564 ลดลง 48.50 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 41.76 ส่วนหนึ่งมาจาก กำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมลดลง จาก 27.45 ล้านบาทในปี 2564 มาเป็น 19.10 ล้านบาทในปี 2565

<u>ฐานะการเงิน</u>

สินทรัพย์

บริษัทมีสินทรัพย์รวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 2,413.50 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 1,060.27 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 78.35 สินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้น เกิดจากสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน เพิ่มขึ้น 1,012.27 ล้านบาทจากปี 2554 คิดเป็นร้อยละ 87.20 โดยส่วนใหญ่เป็นเงินลงทุนเพิ่มในบริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด 807.75 ล้านบาท และ บริษัท เทพฤทธา จำกัด 15.30 ล้านบาท

ลูกหนี้การค้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีลูกหนี้การค้าและลูกหนี้การค้าหมุนเวียนอื่นสุทธิ จำนวน 218.86 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 52.33 ล้านบาท หรือ เพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 31.43 เทียบกับปี 2564 โดยแบ่งเป็นลูกหนี้การค้าจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน จำนวน 11.96 ล้านบาท และลูกหนี้การค้าจากกิจการอื่น จำนวน 206.90 ล้านบาท

เงินลงทุนในบริษัทร่วม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีเงินลงทุนในบริษัทร่วม จำนวน 1,263.78 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 827.89 ล้านบาท หรือ เพิ่มขึ้นคิดเป็นร้อยละ 189.93 เทียบกับปี 2564 โดยแบ่งเป็นเงินลงทุนใน บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด จำนวน 1,247.53 ล้านบาท และเงินลงทุนใน บริษัท ซีพีเอส ชิปปิ้ง แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด จำนวน 16.25 ล้านบาท

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ จำนวน 280.18 ล้านบาท ลดลง 60.21 ล้านบาท หรือ ลดลงคิดเป็นร้อยละ 17.69 เทียบกับปี 2564 โดยแบ่งเป็นที่ดิน จำนวน 143.32 ล้านบาท อาคารและส่วนปรับปรุง จำนวน 27.88 ล้านบาท ระบบสาธารณูปโภค จำนวน 51.01 ล้านบาท เครื่องจักรและอุปกรณ์ จำนวน 0.8 ล้านบาท เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน จำนวน 1.56 ล้านบาท และยานพาหนะ จำนวน 55.52 ล้านบาท

<u>แหล่งที่มาของเงินทุน</u>

หนี้สิน

บริษัทมีหนี้สินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 245.94 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 67. 76 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 38.03 สาเหตุจากมีเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น จำนวน 68.50 ล้านบาท เป็นเจ้าหนี้ค้างชำระค่าหนี้ บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด

ส่วนของผู้ถือหุ้น

บริษัทมีการจำหน่ายหุ้นสามัญเพิ่มทุน (“RO”) ควบใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 7 (“B-W7”) โดยบริษัทมีหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดจำนวน 3,460,259,199 หุ้น ส่งผลให้บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นใน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 2,131.80 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากไตรมาสเดียวกันในปี 2564 จำนวน 956.75 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 81.42

สัดส่วนของโครงสร้างเงินทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีทุนจดทะเบียนจำนวน 3,093,442,070.20 บาท และบริษัทมีทุนจดทะเบียนชำระแล้วของบริษัทจำนวน 2,352,976,255.32 บาท (หุ้นสามัญจำนวน 3,460,259,199 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.68)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีกำไรสุทธิ จำนวน 67.63 ล้านบาท และในปี 2565 บริษัทมีการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้กับผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) ส่งผลให้บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้น 2,413.50 ล้านบาท

สภาพคล่องและความเพียงพอของเงินทุน

ผลการดำเนินงานสำหรับปี 2565 บริษัทมีกระแสเงินสดสุทธิลดลง จำนวน 13.18 ล้านบาท กระแสเงินสดที่เปลี่ยนแปลงมาจากกิจกรรม ดังต่อไปนี้

หน่วย : พันบาท

รายการ	จำนวนเงิน		
	2565	2564	2563
กระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน	7,512	24,511	(76,161)
กระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมลงทุน	(897,467)	(169,430)	(73,109)
กระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมจัดหาเงิน	876,779	150,421	(69,726)
เงินสดสุทธิ เพิ่มขึ้น (ลดลง)	**(13,176)**	**5,502**	**(218,972)**

กระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงาน ในปี 2565 มีจำนวน 7.51 ล้านบาท ในปี 2564 มีจำนวน 24.51 ล้านบาท ซึ่งมีกระแสเงินสดที่ใช้ไปจากกิจกรรมดำเนินงานลดลง จำนวน 16.99 ล้านบาท

กระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมลงทุน ในปี 2565 มีจำนวน (897.47) ล้านบาท ในปี 2564 มีจำนวนเท่ากับ (169.43) ล้านบาท ซึ่งมีกระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุน ลดลง จำนวน 728,04 ล้านบาท

กระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมจัดหาเงิน ในปี 2565 มีจำนวน 876.78 ล้านบาท ในปี 2564 มีจำนวน 150.42 ล้านบาท ซึ่งมีกระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน เพิ่มขึ้น จำนวน 726.36 ล้านบาท

อัตราส่วนสภาพคล่อง

ณ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีอัตราส่วนสภาพคล่อง (Current Ratio) 1.66 เท่า อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (ROE) 4.44% อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (ROA) 3.92% อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (D/E) 0.11 เท่า อัตราส่วนหมุนเวียนทรัพย์สิน (Total Asset Turnover) 0.12 เท่า อัตรากำไรขั้นต้น (Gross Profit Margin) 15.91% และอัตรากำไรสุทธิ (Net Profit Margin) 30.18%

ภาระผูกพันด้วยหนี้สิน

ยอดรวมของเงินกู้ที่มีกำหนดระยะเวลาของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และภาระการนำสินทรัพย์วางเป็นหลักประกัน

หน่วย:พันบาท

ประเภทหนี้สิน	งบการเงินรวม			หลักประกัน
	สิ้นสุดวันที่	สิ้นสุดวันที่	สิ้นสุดวันที่	
	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2564	31 ธ.ค. 2563	
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	31,902	27,521	45,885	ไม่มี
ค่าเช่าค้างจ่ายที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	-	-	ไม่มี
หนี้สินตามสัญญาเช่า-สุทธิ	72,059	82,000	207,093	ไม่มี
ค่าเช่าค้างจ่าย	-	-	-	ไม่มี
รวม	103,961	252,978	184,037	

ยอดรวมมูลค่าหนี้สินประเภทอื่น รวมทั้งเงินเบิกเกินบัญชีของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และภาระการนำสินทรัพย์วางเป็นหลักประกัน

หน่วย:พันบาท

ประเภทหนี้สิน	งบการเงินรวม			หลักประกัน
	สิ้นสุดวันที่	สิ้นสุดวันที่	สิ้นสุดวันที่	
	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2564	31 ธ.ค. 2563	
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	110,424	37,104	56,582	ไม่มี
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-	-	ไม่มี
โบนัสค้างจ่าย	-	-	-	ไม่มี
ค่าใช้จ่ายอื่นค้างจ่าย	-	-	-	ไม่มี
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	2,646	2,781	966	ไม่มี
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	1,938	1,735	1,315	ไม่มี
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	3,221	3,182	300	ไม่มี
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	23,756	23,855	-	ไม่มี
รวม	141,985	68,657	59,163	

หนี้สินที่อาจเกิดขึ้นในภายหน้าจากภาระผูกพันตามสัญญา

หน่วย:พันบาท

ประเภทหนี้สิน	งบการเงินรวม		
	สิ้นสุดวันที่	สิ้นสุดวันที่	สิ้นสุดวันที่
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2563
สัญญาจ้างผู้บริหาร	1.44	1.44	5.17
สัญญาว่าจ้างบริการ	1.13	1.70	6.00

หนี้สินที่อาจเกิดขึ้นในภายหน้าจากภาระผูกพันจากหนังสือค้ำประกันของธนาคาร

- ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทมีภาระผูกพันจากการให้ธนาคารออกหนังสือค้ำประกันแก่การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค จำนวนเงิน 0.26 ล้านบาท และค้ำประกันการใช้บัตรน้ำมัน จำนวน 0.19 ล้านบาท
- ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีภาระผูกพันจากการให้ธนาคารออกหนังสือค้ำประกันแก่การไฟฟ้าส่วนภูมิภาค จำนวนเงิน 1.43 ล้านบาท และค้ำประกันการใช้บัตรน้ำมัน จำนวน 0.19 ล้านบาท

4.2 ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลกระทบต่อฐานะทางการเงินหรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญในอนาคต

4.2.1 ความผันผวนของอัตราค่าน้ำมัน

ปัจจุบันบริษัทให้บริการด้านการขนส่ง ซึ่งต้นทุนในการให้บริการที่สำคัญคือน้ำมัน ซึ่งอัตราน้ำมันในตลาดโลกที่ผ่านมามีความผันผวนสูง ทำให้มีผลต่อต้นทุนการให้บริการ บริษัทได้ตระหนักถึงผลกระทบนี้ โดยสัญญาให้บริการที่ทำกับทางคู่ค้า ได้มีการกำหนดเรื่องการเปลี่ยนแปลงของค่าบริการ ขึ้นอยู่กับอัตราค่าน้ำมันอย่างชัดเจน ซึ่งช่วยลดผลกระทบจากความผันผวนของราคาค่าน้ำมันได้ในระดับหนึ่ง และยังได้นำระบบต่าง ๆ เช่น ระบบติดตามรถ มีเจ้าหน้าที่ Monitor ตลอดเวลา เพื่อควบคุมการขับขี่ของพนักงานให้อยู่ในเส้นทาง เป็นการช่วยประหยัดน้ำมันได้อีกส่วนหนึ่ง

4.2.2 การที่ลูกค้าไม่สามารถชำระค่าบริการได้

จากสภาวะเศรษฐกิจโลกและเศรษฐกิจไทยที่ผ่านมาอยู่ในช่วงชะลอตัวและซบเซา ทำให้การทำธุรกิจส่วนใหญ่ประสบปัญหาเป็นจำนวนมาก ลูกค้าที่มาใช้บริการไม่สามารถชำระหนี้ได้ตามกำหนด บริษัทจึงมีความเสี่ยงจากการเรียกเก็บค่าบริการไม่ได้

อย่างไรก็ตามบริษัทได้มีวิธีการคัดกรองลูกค้าอย่างเข้มงวด โดยการตรวจเช็คเอกสารเบื้องต้นจากคู่ค้า และตรวจสอบที่ตั้งสำนักงาน สถานะบริษัท ตรวจดูฐานะทางการเงิน งบการเงิน จากแหล่งที่เชื่อถือได้เพื่อใช้ประกอบพิจารณาการให้เครดิต ซึ่งเป็นอีกช่องทางหนึ่งในการคัดกรองลูกค้า มีการทำสัญญาที่รัดกุมมากขึ้น มีการเรียกเก็บเงินมัดจำสำหรับลูกค้ารายใหม่ เพื่อช่วยลดความเสี่ยงจากการที่ลูกค้าไม่สามารถชำระค่าบริการได้

4.2.3 สถานการณ์การแพร่ระบาดของโควิด 19

สถานการณ์การแพร่ระบาดของโควิด 19 ในปัจจุบัน ถือเป็นอีกหนึ่งอุปสรรคที่สำคัญที่อาจทำให้บริษัทไม่สามารถดำเนินกิจการได้ตามแผนที่ตั้งไว้ เนื่องจากการแพร่ระบาดของโควิด 19 มีผลต่อกิจกรรมทางเศรษฐกิจ ซึ่งทำให้เศรษฐกิจโดยภาพรวมชะลอตัว อย่างไรก็ตาม เมื่อสถานการณ์การแพร่ระบาดของโควิด 19 ผ่อนคลาย มาตรการฟื้นฟูเศรษฐกิจจะมีส่วนช่วยให้เศรษฐกิจขยับตัวดีขึ้น

4.3 ข้อมูลจากงบการเงินและอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

สรุปรายงานการสอบบัญชี ปี 2565

รายงานของผู้สอบบัญชีสำหรับงบการเงินบริษัทในปี 2565 ตรวจสอบโดย นายชัยยุทธ อังศุวิทยา บัญชีรับ อนุญาตเลขทะเบียน 3885 สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. แอสโซซิเอท ได้แสดงความเห็นแบบไม่มีเงื่อนไข โดยเห็นว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทและบริษัทย่อย ตามลำดับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

สรุปรายงานการสอบบัญชี ปี 2564

รายงานของผู้สอบบัญชีสำหรับงบการเงินบริษัทในปี 2564 ตรวจสอบโดย นายชัยยุทธ อังศุวิทยา บัญชีรับ อนุญาตเลขทะเบียน 3885 สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. แอสโซซิเอท ได้แสดงความเห็นแบบไม่มีเงื่อนไข โดยเห็นว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทและบริษัทย่อย ตามลำดับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

สรุปรายงานการสอบบัญชี ปี 2563

รายงานของผู้สอบบัญชีสำหรับงบการเงินบริษัทในปี 2563 ตรวจสอบโดย นางสุมนา เสนีวงศ์ ณ อยุธยา บัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 5897 บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด ได้แสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขและข้อสังเกต โดยได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท บีจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และของเฉพาะ บริษัท บีจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) (บริษัท) ตามลำดับ ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

สรุปรายงานการสอบบัญชี ปี 2562

รายงานของผู้สอบบัญชีสำหรับงบการเงินบริษัทในปี 2562 ตรวจสอบโดย นางสาวกรรณิการ์ วิภาณุรัตน์ บัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 7305 บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด ได้แสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไข โดยได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท บีจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และของเฉพาะ บริษัท บีจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) (บริษัท) ตามลำดับ ซึ่งประกอบด้วย งบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ งบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้ แสดงฐานะการเงินรวมและแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 และผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ตารางสรุปงบการเงิน

งบแสดงฐานะการเงิน	(หน่วย : พันบาท)		
	งบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่		
	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2564	31 ธ.ค. 2563
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6,541	19,705	6,394
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ			
- กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	11,962	80,397	51,425
- กิจการอื่น	206,901	86,132	108,502
ลูกหนี้ผ่อนชำระภายในหนึ่งปี	1,999	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับแก่บริษัทย่อย	-	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับแก่บริษัทร่วม	-	-	97,030
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	6,109	200	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	9,000
สินทรัพย์ภาษีเงินได้ของปีปัจจุบัน	-	-	5,338
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	**6,888**	**5,971**	**785**
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	**240,400**	**192,405**	**278,474**
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	50,000	50,000	150,182
เงินฝากธนาคารติดภาระค้ำประกัน	1,623	1,695	47,788
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	1,263,776	435,891	52,931
เงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับแก่บริษัทร่วม	-	109,085	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับแก่บริษัทย่อย	-	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับแก่บริษัทอื่น	141,040	-	-
ลูกหนี้ผ่อนชำระ	8,774	-	-
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	58,365	58,365	58,365
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	280,182	340,391	173,760
สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ	189,502	994	153,389
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	99,463	84,048	1,113
ค่าความนิยม	54,991	54,991	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	23,660	23,523	20,726

งบแสดงฐานะการเงิน	(หน่วย : พันบาท)		
	งบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่		
	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2564	31 ธ.ค. 2563
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	1,726	1,840	-
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	**2,173,102**	**1,160,823**	**658,254**
รวมสินทรัพย์	**2,413,502**	**1,353,228**	**936,728**
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น			
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น			
- กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	73,013	2,308	43
- กิจการอื่น	37,411	34,796	56,539
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	31,902	27,521	45,885
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	2,646	2,780	966
รวมหนี้สินหมุนเวียน	**144,972**	**67,405**	**103,433**
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิ	72,059	82,000	207,093
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	1,938	1,735	1,315
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	3,221	3,182	300
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	23,756	23,855	-
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	**100,974**	**110,772**	**208,708**
รวมหนี้สิน	**245,946**	**178,177**	**312,141**
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนเรือนหุ้น			
ทุนจดทะเบียน - มูลค่าหุ้นละ 0.68 บาท			
หุ้นสามัญ 4,549,179 หุ้น	3,093,442	1,743,079	1,475,536
ทุนที่ออกจำหน่ายและชำระแล้ว			
หุ้นสามัญ 3,460,259,199 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.68 บาท	2,352,976	1,437,832	904,020
ส่วนเกิน (ส่วนต่ำ) มูลค่าหุ้น	(272,294)	(267,007)	(97,025)
กำไร (ขาดทุน) สะสม			
ขาดทุนสะสม	17,802	(53,905)	(182,421)
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	-	-	13
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	69,072	58,131	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	**2,167,556**	**1,175,051**	**624,587**
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	**2,413,502**	**1,353,228**	**936,728**

งบกำไรขาดทุน	(หน่วย : พันบาท)		
	งบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่		
	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2564	31 ธ.ค. 2563
รายได้			
รายได้จากการให้บริการ	214,522	216,758	340,832
รายได้อื่น			
รายได้ดอกเบี้ย	2,873	1,193	4,426
กำไรจากการขายทรัพย์สินถาวร	12,582	13,580	-
กำไรจากการขายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	82,258	-	-
กำไรจากการขายสิทธิการเช่าท่าเทียบเรือ	-	99,727	-
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน	11,285	17,639	-
รายได้อื่น	6,688	11,999	4,284
รวมรายได้	330,208	360,896	349,542
ค่าใช้จ่าย			
ต้นทุนการให้บริการ	180,392	177,658	307,955
ค่าใช้จ่ายในการขาย	761	533	-
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	89,009	82,745	68,957
หนี้สงสัยจะสูญ	5,337	645	4,852
ต้นทุนทางการเงิน	5,695	8,551	12,098
รวมค่าใช้จ่าย	281,194	270,132	393,862
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	19,108	27,456	(12,750)
กำไร(ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	68,122	118,220	(57,070)
(ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้	(486)	(2,082)	(24)
กำไร(ขาดทุน) สำหรับปี	67,636	116,138	(57,094)
การแบ่งปัน กำไร(ขาดทุน)			
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	71,395	116,268	(57,094)
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(3,759)	(130)	-
	67,636	116,138	(57,094)

	งบกระแสเงินสด	(หน่วย : พันบาท)		
		งบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่		
		31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2565
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี		67,636	116,138	(57,094)
ปรับกระทบกำไร(ขาดทุน)สุทธิเป็นเงินสดสุทธิได้มา(ใช้ไป)				
	ค่าเสื่อมราคาและค่าใช้จ่ายตัดบัญชี	35,225	29,032	18,611
	ตัดจำหน่ายสินทรัพย์สิทธิการใช้	2,714	9,957	26,456
	ค่าเผื่อการด้อยค่าสินทรัพย์(กลับรายการ)	-	(4,362)	-
	หนี้สงสัยจะสูญ(กลับรายการ)	(5,938)	(1,804)	2,141
	หนี้สงสัยจะสูญ	5,337	-	-
	หนี้สูญ	69	-	-
	ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	515	406	226
	(กำไร)ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น	(11,285)	17,639	5,607
	(กำไร) ขาดทุนจากการยกเลิกสัญญา	(11)	-	-
	กำไรจากการขายทรัพย์สินถาวรและสิทธิการเช่าท่าเทียบเรือ	(12,582)	(113,307)	(2,475)
	ขาดทุนขากการขายทรัพย์สินถาวร	-	25	-
	(กำไร)จากการจำหน่ายสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียน	-	(6,013)	(314)
	(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนบริษัทร่วม	(82,258)	-	-
	ขาดทุนจากการเลิกใช้สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	90	705	-
	ส่วนแบ่งกำไรในบริษัทร่วม	(19,108)	(27,456)	12,750
	ขาดทุนจากการด้อยค่าที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	-	-	4,362
	เงินปันผลรับ	-	-	-
	ดอกเบี้ยรับ	(2,873)	(1,193)	(2,289)
	ดอกเบี้ยจ่าย	5,713	8,551	14,235
	ภาษีเงินได้	486	2,082	-
กำไร(ขาดทุน)จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์				
	และหนี้สินดำเนินงาน	(16,270)	30,400	22,216
สินทรัพย์ดำเนินงาน(เพิ่มขึ้น)ลดลง				
	ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นหมุนเวียนลดลง	20,583	64,287	(86,419)
	สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น(เพิ่มขึ้น)ลดลง	(917)	7,561	(255)
	สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น(เพิ่มขึ้น)ลดลง	(137)	(743)	(279)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น(ลดลง)				

	งบกระแสเงินสด	(หน่วย : พันบาท)		
		งบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่		
		31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2565
	เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นหมุนเวียน(ลดลง)	4,820	(81,718)	(7,210)
	หนี้สินหมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น	(132)	654	574
	หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น	37	2,882	176
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงาน		**7,984**	**23,323**	**(71,197)**
	ภาษีเงินได้รับคืน	-	-	779
	เงินสดจ่ายผลประโยชน์พนักงาน	-	(760)	(112)
	ภาษีเงินได้	(472)	1,948	(5,631)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน		**7,512**	**24,511**	**(76,161)**
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
	เงินสดรับดอกเบี้ย	991	160	1,915
	เงินสดรับจากการจำหน่ายหน่วยลงทุนในกองทุนเปิด	-	100,195	150,357
	เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุน	-	15,000	-
	เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนบริษัทร่วม	2,300	-	-
	เงินฝากติดภาระค้ำประกัน(เพิ่มขึ้น)	72	46,847	(7,771)
	เงินสดจ่ายเพื่อเพิ่มทุนในบริษัทย่อย	-	-	-
	เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	(180,400)	-
	เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	-	-	-
	เงินสดรับคืนจากการให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	-	-	-
	เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทร่วม	-	(58,178)	(101,464)
	เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทอื่น	(22,000)	-	-
	เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	(10,451)	-	-
	เงินสดรับคืนจากให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	4,542	-	-
	เงินยืมระยะสั้นแก่บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	-	2,438	-
	เงินสดจ่ายชำระค่าเพิ่มทุนในเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(741,250)	(342,250)	(125,000)
	เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	(157,763)	(33,029)	(7,866)
	เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์สิทธิการใช้			
	เงินสดจ่ายเพื่อปรับปรุงสิทธิการเช่า	(958)	-	-
	เงินสดรับจากการขายที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์			

	งบกระแสเงินสด	(หน่วย : พันบาท)		
		งบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่		
		31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2565
	- สิทธิการเช่าท่าเรือ	41,627	279,787	16,899
	เงินสดรับจากการขายสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-
	เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(15,550)	-	(179)
	เงินปันผลรับ	973	-	-
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมลงทุน		**(897,467)**	**(169,430)**	**(73,109)**
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
	เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(5,713)	(8,551)	(14,389)
	เงินสดจ่ายคืนหนี้สินภายใต้สัญญาเช่า	(42,065)	(198,697)	(55,337)
	เงินสดรับจากเพิ่มทุนในบริษัทย่อย (จากส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม)	14,700	-	-
	เงินสดรับจากการเพิ่มทุน	909,857	363,830	-
	เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	-	5,515
	เงินสดจ่ายเพื่อชำระเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	(6,161)	(5,515)
เงินสดสุทธิ(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน		**876,779**	**150,421**	**(69,726)**
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ		**(13,176)**	**5,502**	**(218,972)**
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี		19,705	6,394	225,361
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดรับจากการซื้อบริษัทย่อย		-	7,809	-
ผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยนของเงินตราต่างประเทศ		12	-	5
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี		**6,541**	**19,705**	**6,394**
ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับงบกระแสเงินสด				
เจ้าหนี้ตามสัญญาเช่าลดลงจากการขายสินทรัพย์สิทธิการใช้		-	(160,465)	-
เจ้าหนี้ตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้นจากสินทรัพย์สิทธิการใช้		23,949	3,116	1,847
สินทรัพย์สิทธิการใช้ลดลง(เพิ่มขึ้น)		(23,949)	-	(1,847)
สินทรัพย์สิทธิการใช้ลดลง		755	-	611
เจ้าหนี้ตามสัญญาเช่าลดลงจากการยกเลิกสัญญา		(755)	-	(611)
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ลดลงจากการโอนไปเป็นสินทรัพย์ไม่มีตัวตน		-	75	-
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้นจากการซื้อเงินลงทุนบริษัทร่วม		68,500	-	68,500
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้นจากการขายบริษัทร่วม		(79,958)	-	(79,958)

ตารางสรุปอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

		งบการเงินรวม		
		2565	2564	2563
อัตราส่วนสภาพคล่อง	(เท่า)	1.66	2.85	2.69
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	(เท่า)	1.57	2.76	1.61
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	(เท่า)	0.07	0.33	-0.74
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	(เท่า)	1.11	0.43	1.78
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	(วัน)	327.86	843.34	202.39
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้	(เท่า)	2.45	3.79	5.44
ระยะเวลาชำระหนี้	(วัน)	149.25	96.24	67.06
Cash Cycle	(วัน)	178.61	747.10	135.33
อัตรากำไรขั้นต้น	(%)	15.91	18.04%	9.4%
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	(%)	-25.94%	27.27%	-7.8%
อัตราส่วนเงินสดต่อกำไร	(%)	-13.50%	112.66%	-165.6%
อัตรากำไรสุทธิ	(%)	30.18	35.85%	-16.3%
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น	(%)	4.44	14.87%	-8.5%
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	(%)	3.92	12.41%	-4.6%
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	(%)	33.15%	95.90%	-20.8%
อัตราการหมุนเวียนของสินทรัพย์	(เท่า)	0.12	0.22	0.36
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	(เท่า)	0.11	0.32	0.5
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	(เท่า)	2.39	13.40	6.68
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (Cash Basis)	(เท่า)	-0.57	20.47	0.35
อัตราการจ่ายเงินปันผล	(%)	N/A	N/A	N/A

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป

ชื่อบริษัท	:	บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) เดิม บริษัท บางปะกง เทอร์มินอล จำกัด (มหาชน)
ชื่อภาษาอังกฤษ	:	Begistics Public Company Limited (Bangpakong Terminal Public Company Limited)
ชื่อย่อ	:	B
เลขทะเบียนบริษัท	:	0107545000357
ทุดจดทะเบียน (ณ 31 ธ.ค. 2565)	:	3,093,442,070.20 บาท
ทุนที่ชำระแล้ว (ณ 31 ธ.ค. 2565)	:	2,352,976,255.32 บาท
มูลค่าที่ตราไว้	:	หุ้นละ 0.68 บาท
ประเภทธุรกิจ	:	ให้บริการโลจิสติกส์ครบวงจร รวมถึง ขนส่งทางถนน บริการรับจัดการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศ
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	52 อาคารธนิยะ พลาซ่า ชั้น 28 ถนนสีลม แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก กรุงเทพหมานคร 10500 โทร 02-096-4999
ที่ตั้งสำนักงานสาขา	:	สาขาศรีราชา 273/15 หมู่ 6 ตำบลสุรศักดิ์ อำเภอศรีราชา จังหวัดชลบุรี 20110
เว็ปไซด์	:	https://www.begistics.co.th/
นายทะเบียนหลักทรัพย์	:	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
ผู้สอบบัญชี	:	นายชัยยุทธ อังศุวิทยา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 3885 นางณัฐสรัคร์ สโรชนันท์จีน ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 4563 นางสาวดรณี สมกำเนิด ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 5007 นางสาวจารุณี น่วมแม่ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 5596 นายศิรเมศร์ โชติกุลนันท์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 11821 สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. แอสโซซิเอท เลขที่ 72 อาคาร กสท.โทรคมนาคม ชั้น 24 ถนนเจริญกรุง แขวงบางรัก เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500 โทรศัพท์ : 0-2105-4661
ที่ปรึกษากฎหมาย	:	บริษัท เอ็ม แอนด์ ที ลอว์ ออฟฟิศ จำกัด 1/16 ซอยลาดพร้าว 64 แยก 4 แขวงวังทองหลาง เขตวังทองหลาง กรุงเทพมหานคร 10310 โทรศัพท์ : 081-700 7523

ข้อพิพาททางกฎหมาย

บริษัทได้รับแจ้งข้อมูลการเวนคืนที่ดินจำนวน 1 ไร่ 2 งาน 77 ตารางวา สำหรับค่าทดแทนที่ดินในอัตราตารางวาละ 20,000 บาท เป็นเงิน 13.55 ล้านบาท และค่าทดแทนค่ารื้อถอนสิ่งปลูกสร้างและความเสียหายอื่นๆ เป็นเงิน 9.14 ล้านบาท (รวมค่าทดแทนเบื้องต้นทั้งสิ้นเป็นเงิน 22.69 ล้านบาท) บริษัทได้บันทึกผลขาดทุนจากการด้อยค่าของทรัพย์สินจำนวนเงิน 3.90 ล้านบาท ตามผลต่างของค่าทดแทนเบื้องต้นที่ต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชี

ในวันที่ 23 สิงหาคม 2560 บริษัทได้ยื่นอุทธรณ์ค่าทดแทนที่ดินต่อรัฐมนตรีว่าการกระทรวงคมนาคม และวันที่ 18 ธันวาคม 2560 บริษัทได้ยื่นอุทธรณ์ค่าทดแทนสิ่งปลูกสร้างและพืชผล การฟ้องร้องคดีเกี่ยวกับการขอเพิ่มค่าทดแทนทรัพย์สินที่ถูกเวนคืนนั้น

ในวันที่ 15 พฤศจิกายน 2560 บริษัทดำเนินการนำโฉนดที่ดินของบริษัทไปให้เจ้าพนักงานที่ดินจดทะเบียนหักแบ่งที่ดินที่ถูกเวนคืนแล้ว

ต่อมาเมื่อวันที่ 30 มีนาคม 2561 เลขานุการรัฐมนตรีว่าการกระทรวงคมนาคมได้แจ้งผลการพิจารณาอุทธรณ์เงินค่าทดแทนถึงบริษัทว่ารัฐมนตรีว่าการกระทรวงคมนาคมได้เห็นชอบกับมติของคณะกรรมการพิจารณาอุทธรณ์เงินค่าทดแทน

ในวันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2562 บริษัทได้ยื่นฟ้องคดีปกครองขอเพิ่มค่าทดแทนอีกเป็นเงินจำนวน 32,420,223 บาทพร้อมดอกเบี้ยในอัตราดอกเบี้ยสูงสุดของดอกเบี้ยเงินฝากประเภทฝากประจำของธนาคารออมสินในจำนวนเงินที่เพิ่มขึ้นนับแต่วันที่ต้องมีการจ่ายเงินหรือวางค่าทดแทนนั้น ขณะนี้คดีอยู่ระหว่างพิจารณาชั้นแสวงหาข้อเท็จจริงของศาลปกครองกรมทางหลวง ที่ 1 อธิบดีกรมทางหลวง ที่ 2 และรัฐมนตรีว่าการกระทรวงคมนาคม ที่ 3 (ผู้ถูกฟ้องคดีทั้งสาม) ได้ยื่นคำให้การแก้คดีฉบับลงวันที่ 30 พฤษภาคม 2562 แล้ว ศาลปกครองกลางได้ส่งสำเนาคำให้การดังกล่าวมาให้บริษัทเพื่อให้บริษัททำคำคัดค้านคำให้การยื่นต่อศาลปกครองกลางภายใน 30 วัน เมื่อวันที่ 7 สิงหาคม 2562 บริษัทได้ยื่นคำคัดค้านคำให้การต่อศาลปกครองกลางเรียบร้อยแล้ว ปัจจุบันอยู่ระหว่างรอคำสั่งจากศาลปกครอง

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทมุ่งมั่นพัฒนาและรักษามาตรฐานในการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้อยู่ภายใต้กรอบของการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยยึดหลักบรรษัทภิบาลที่ดีและตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งจะช่วยส่งเสริมให้องค์กรมีศักยภาพในการแข่งขันทั้งในระยะสั้นและระยะยาว และเพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจและเป็นบรรทัดฐานให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนได้ยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ของตนอย่างเคร่งครัด ซึ่งบริษัทได้มีการจัดทำนโยบายการกำกับที่ดีตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน (Corporate Governance หรือ CG Code) ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ ฝ่ายจัดการของบริษัทได้นำนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทภายใต้หัวข้อ https://www.begistics.co.th/th/corporate-governance-th/

หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีหลัก 8 ประการ ดังนี้

หลักปฏิบัติ 1 : ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

หลักปฏิบัติ 2 : กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

หลักปฏิบัติ 3 : เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิผล

หลักปฏิบัติ 4 : สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

หลักปฏิบัติ 5 : ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจ

หลักปฏิบัติ 6 : ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

หลักปฏิบัติ 7 : รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

หลักปฏิบัติ 8 : สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

ซึ่งท่านสามารถดูรายละเอียดของนโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฉบับเต็มได้ที่ เอกสารแนบ 5 ในหัวข้อ “นโยบายกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจ” ซึ่งได้ทำการแนบไว้ในรายงานฉบับนี้

6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยผู้ที่มีความรู้ ความสามารถและประสบการณ์ในด้านต่างๆ ที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท ทำหน้าที่ในการกำหนดนโยบาย วิสัยทัศน์ กลยุทธ์ เป้าหมาย และแผนในการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนติดตามดูแลการดำเนินงานและงบประมาณของบริษัท นอกจากนี้ ยังทำหน้าที่ในการกำกับดูแลการทำงานของผู้บริหารให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ให้อยู่ภายใต้กรอบของกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ ด้วยความรับผิดชอบ ซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวัง ตามหลักการและข้อพึงปฏิบัติที่ดี รวมถึงการขับเคลื่อนองค์กรให้สามารถปรับตัวต่อการเปลี่ยนแปลงรูปแบบของธุรกิจ เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่กิจการและประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัท ได้มีการพิจารณาอนุมัติให้มีการจัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการและกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ซึ่งครอบคลุมถึงหน้าที่ในการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน รวมถึงการพัฒนาและประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการ เพื่อให้คณะกรรมการของบริษัทมีคุณสมบัติครบถ้วนและสามารถนำพาองค์กรให้เติบโตอย่างยั่งยืนและมีคุณภาพ

องค์ประกอบ คุณสมบัติของคณะกรรมการและการแต่งตั้งของคณะกรรมการ

เนื่องจากคณะกรรมการภายใต้การนำของประธานกรรมการต้องมีภาวะผู้นำและสามารถควบคุมการดำเนินการของฝ่ายบริหารได้อย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ คณะกรรมการสามารถที่จะให้คำปรึกษา แนะนำ และช่วยเหลือฝ่ายบริหารในการดำเนินธุรกิจ เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลและบรรลุเป้าหมายที่เป็นหัวใจในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยสามารถสร้างและเพิ่มมูลค่าการลงทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ

ความเป็นอิสระของกรรมการ

เพื่อให้คณะกรรมการอิสระเป็นกลไกสำคัญในการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท ดูแลผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้น โดยสามารถถ่วงดุลอำนาจการตัดสินใจของกรรมการทั้งคณะ รวมถึงการมีจิตสำนึกในการปฏิบัติหน้าที่ ตั้งมั่นบนความถูกต้องและสามารถแสดงความเห็นได้อย่างเป็นอิสระ และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง โดยไม่ตกอยู่ภายใต้อิทธิพลของบุคคลหรือกลุ่มบุคคลใด ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้มีการกำหนดนิยามและคุณสมบัติของกรรมการอิสระให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) ในเรื่องการถือหุ้นไม่เกิน 0.5% (ตามกฎหมายกำหนด 1%) ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุม และผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระ

รวมถึงหากการตัดสินใจของคณะกรรมการตกอยู่ภายใต้ภาวะการกดดันจากหน้าที่การงานหรือครอบครัว หรือมีส่วนได้เสียในเรื่องนั้นย่อมบิดเบือนการตัดสินใจให้ตัดสินใจเข้าข้างตนเอง คนใกล้ชิดหรือเพื่อประโยชน์ของตนเอง ความเป็นอิสระของกรรมการจึงเป็นเรื่องที่ต้องคำนึงถึงอย่างยิ่ง เพื่อปกป้องผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นของบริษัท กรรมการที่ขาดความเป็นอิสระ จึงไม่ควรทำหน้าที่ตัดสินใจ

การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

ในการคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุดในทุกครั้ง คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ในการพิจารณาสรรหากรรมการ และผู้บริหารระดับสูง ผ่านคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ปัจจุบันคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนของบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 2 ท่าน จากจำนวนกรรมการสรรหาฯ ทั้งหมด 3 ท่าน ซึ่งเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการสรรหา มีหน้าที่ในการพิจารณาและให้คำเสนอแนะแก่คณะกรรมการบริษัท ในการพิจารณาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท รวมถึงการกำหนดอัตราค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท เพื่อนำเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีการกำหนดหลักเกณฑ์ในการพิจารณาสรรหาหาและคัดเลือกบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม แล้วแต่กรณี ตามความเหมาะสมตามกฎหมายหรือข้อบังคับของบริษัท โดยให้สอดคล้องกับขนาด กลยุทธ์ และนโยบายของบริษัท ทั้งในกรณีที่กรรมการออกจากตำแหน่งตามวาระ หรือกรณีอื่นๆ เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาแต่งตั้ง หรือนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาแต่งตั้งต่อไป แล้วแต่กรณี

แนวปฏิบัติด้านการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ด้านการสรรหากรรมการ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ทำหน้าที่ในการพิจารณาและสรรหากรรมการ ผู้บริหารระดับสูงเพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณา โดยมีการกำหนดหลักเกณฑ์ และวิธีการในการสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงภายใต้กระบวนการที่เหมาะสมและสามารถตรวจสอบได้ ซึ่งพิจารณาคัดเลือกบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ รวมถึง พิจารณาองค์ประกอบที่เกี่ยวข้อง อายุ เพศ ความหลากหลายในทักษะวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน ทักษะที่ยังขาดอยู่มาเป็นเกณฑ์ในการพิจารณาสรรหากรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงอีกด้วย ตลอดจนการมีคุณสมบัติของการเป็นกรรมการ หรือกรรมการอิสระที่กฎหมายบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับข้อบังคับของบริษัทกำหนด ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ยังมีหน้าที่ในการพิจารณาผลงาน คุณสมบัติและความเหมาะสมของกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระและสมควรได้รับเลือกตั้งใหม่ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ในการพิจารณาให้ความเห็นชอบ และเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทต่อไป

การจัดตั้งคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อการกำกับดูแลกิจการที่ โดยทำหน้าที่ศึกษาและกลั่นกรองงานของคณะกรรมการบริษัท จึงได้มีการจัดตั้งคณะกรรมการชุดย่อย ขึ้น 4 คณะ ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริหาร

ด้านการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีการกำหนดโยบายการจ่ายค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นของคณะกรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการชุดย่อย โดยมีการทบทวนความเหมาะสมของหลักเกณฑ์ที่ใช้ในปัจจุบัน หน้าที่ความรับผิดชอบ ผลการปฏิบัติงานของแต่ละคน ประกอบกับผลการดำเนินงานของบริษัท และมีการพิจารณาปรับปรุงให้เหมาะสมเมื่อเปรียบเทียบกับอุตสาหกรรมเดียวกัน เพื่อให้เกิดความชัดเจน โปร่งใส เพื่อจูงใจและรักษากรรมการที่มีคุณประโยชน์ไว้กับบริษัท และ/หรือ เสนอหลักเกณฑ์ต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขอความเห็นชอบและนำเสนอต่อผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาเรื่องค่าตอบแทนดังกล่าวต่อไป

การพัฒนากรรมการ

บริษัทกำหนดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการใหม่ทุกครั้ง มีเอกสารและข้อมูลอันเป็นประโยชน์สำหรับการเป็นกรรมการบริษัท รวมถึงการบรรยายและแนะนำการดำเนินการธุรกิจของบริษัท เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจในธุรกิจและการดำเนินงานด้านต่าง ๆ ตลอดจนนโยบายและแนวทางปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท บริษัทประสงค์ให้กรรมการพัฒนาความรู้ความสามารถและทักษะในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ และหลักสูตรอื่น ๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ โดยบริษัทส่งเสริมให้กรรมการเข้ารับการอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยและสถาบันอื่น ๆ ในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่องตลอดปี นอกจากนี้ บริษัทยังสนับสนุนการจัดอบรมภายใน โดยเชิญผู้เชี่ยวชาญและที่ปรึกษานำเสนอข้อมูลที่เป็นประโยชน์สำหรับธุรกิจอย่างสม่ำเสมอ

การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง โดยมีการประเมินทั้งรายคณะ การประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย และการประเมินตนเองของคณะกรรมการเป็นรายบุคคล เป็นประจำทุกปี อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อเป็นกรอบในการกำหนดบรรทัดฐาน ตรวจสอบการปฏิบัติหน้าที่และพิจารณา ทบทวน วิเคราะห์ผลการดำเนินงาน และนำผลที่ได้เปรียบเทียบกับผลการปฏิบัติงานตามกฎบัตรของคณะกรรมการ เพื่อสะท้อนให้เห็นถึงความรับผิดชอบในผลการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพอย่างแท้จริง โดยผลคะแนนและข้อคิดเห็นของคณะกรรมการจะนำไปใช้เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในแต่ละปีและเพื่อให้การทำงานของคณะกรรมการมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากขึ้น การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการมีการแบ่งเป็น 2 รูปแบบ ดังนี้

(1) การประเมินกรรมการเป็นรายคณะ
(2) การประเมินกรรมการเป็นรายบุคคล (ประเมินตนเอง)

ปี 2565 เลขานุการบริษัท ได้จัดส่งแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการให้แก่กรรมการ เพื่อประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะ รวมถึง การประเมินผลการปฏิบัติงานโดยตนเองของคณะกรรมการเป็นรายบุคคล โดยหลักเกณฑ์และผลการประเมินการปฏิบัติงานสามารถแบ่งได้ ดังนี้

ประเภทของกรรมการ และรูปแบบการประเมินผลการประเมิน	ผลการประเมิน
คณะกรรมการบริษัท	**ประจำปี 2565**
การประเมินทั้งคณะ แบ่งเป็น 6 หัวข้อดังนี้	**3.86**

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

คณะกรรมการตรวจสอบ

การประเมินรายคณะ แบ่งเป็น 4 หัวข้อดังนี้	**3.84**

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

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

การประเมินรายคณะ แบ่งเป็น 4 หัวข้อดังนี้	**3.81**

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

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

การประเมินรายคณะ แบ่งเป็น 4 หัวข้อดังนี้	**3.84**

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

คณะกรรมการบริหาร

การประเมินรายคณะ แบ่งเป็น 4 หัวข้อดังนี้	**2.90**

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

การประเมินตนเองของคณะกรรมการรายบุคคล

การประเมินรายบุคคล แบ่งเป็น 5 หัวข้อดังนี้	**3.88**

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

การประเมินผลงานของ CEO

การประเมินผลงานของ CEO แบ่งเป็น 10 หัวข้อดังนี้	3.31

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

นโยบายการลงทุนและบริหารงานในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีบริษัทในเครือที่ไปลงทุนและถือหุ้น ดังนั้น บริษัท จึงได้ให้ความสำคัญและกำหนดรูปแบบการบริหารจัดการเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจร่วมกัน โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งผู้บริหารเข้าไปดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัทในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม เพื่อกำกับดูแลให้บริษัทดังกล่าวดำเนินธุรกิจที่สอดคล้องกับนโยบายบริษัทและเป็นประโยชน์กับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ทั้งนี้ บริษัทได้มีการกำหนดนโยบายการบริหารงานในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมเพื่อให้การบริหารงานในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมสอดคล้องกับแผนการดำเนินธุรกิจ และกลยุทธ์ของบริษัทฯ ตามมติของผู้ถือหุ้นโดยสุจริตภายใต้วัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัท ที่สอดคล้องกับกฎหมายและกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยมีโครงสร้างการบริหารจัดการบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ดังนี้

1. แต่งตั้งตัวแทนเข้าไปดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ หรือผู้บริหารในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม เพื่อดูแลการบริหารงานของบริษัทนั้นให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
2. ติดตามดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมที่ได้ลงทุนอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการกำหนดทิศทางให้บุคคลที่บริษัทแต่งตั้งให้เป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทดังกล่าวถือปฏิบัติ
3. ควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อย และบริษัทร่วม ให้เป็นไปตามนโยบายทางธุรกิจและแผนการดำเนินงาน
4. พิจารณาโครงสร้างองค์กรและการบริหารจัดการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ให้มีประสิทธิภาพ และเอื้อต่อสภาพการดำเนินธุรกิจ
5. พิจารณาอนุมัติการใช้จ่ายเงินเพื่อการลงทุนหรือการดำเนินงานต่างๆ การทำรายการการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การกู้ยืมหรือการขอสินเชื่อใดๆ จากสถาบันการเงิน การให้กู้ยืมเงิน การเพิ่มทุน การลดทุน การเลิกบริษัท ที่มีผลต่อการดำเนินธุรกิจอย่างมีนัยสำคัญของบริษัทย่อย และบริษัทร่วม
6. พิจารณามอบหมายอำนาจหน้าที่ให้แก่
   - คณะกรรมการตรวจสอบ พิจารณาสอบทานความถูกต้องเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน สอบทานระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน การทำรายการเกี่ยวโยงกัน การปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม
   - คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง พิจารณากลั่นกรองนโยบายและแนวทางบริหารความเสี่ยงของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม
   - คณะกรรมการบริหารงานผ่านทางฝ่ายจัดการ ให้มีหน้าที่รายงานผลการดำเนินงานจากบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วม และมีการพิจารณาผลการดำเนินงานเป็นประจำทุกไตรมาส รวมถึง บริษัทย่อยต้องรายงานแผนการประกอบธุรกิจ โครงการลงทุน การเข้าร่วมลงทุนกับผู้ประกอบการรายอื่นต่อบริษัท ซึ่งถือเป็นส่วนหนึ่งของรายงานผลการดำเนินงาน พร้อมทั้ง บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมต้องนำส่งข้อมูลหรือเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานให้กับบริษัท เมื่อ ได้รับการร้องขอตามความเหมาะสม ในกรณีที่บริษัทตรวจพบประเด็นที่มีนัยสำคัญ อาจแจ้งให้บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมชี้แจงและนำส่งเอกสารเพื่อประกอบการพิจารณาของบริษัทต่อไป
7. พัฒนาการบริหารจัดการบริษัทย่อย และบริษัทร่วมให้มีระบบการกำกับดูแลกิจการภายในและการบริหารความเสี่ยงที่ดี

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

1. ติดตามการดำเนินงานของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมอย่างใกล้ชิด เพื่อให้สอดคล้องเป็นไปตามเป้าหมายที่บริษัทกำหนดไว้
2. ปฏิบัติหน้าที่ตามที่คณะกรรมการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมกำหนด
3. พิจารณาและออกเสียงในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานทั่วไปตามธุรกิจปกติของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ตามแต่ที่กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมจะเห็นสมควรเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ยกเว้นการพิจารณาและออกเสียงในเรื่องดังต่อไปนี้ จะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท กล่าวคือ

   (1) การทำรายการของบริษัทย่อย ตามประกาศรายการที่เกี่ยวโยงกัน และประกาศการได้มาและจำหน่ายไป

   (2) การทำรายการซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย ได้แก่
   - การขายหรือโอนกิจการของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือบางส่วนที่เป็นสาระสำคัญให้แก่บุคคลอื่น
   - การซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัทย่อย
   - การเลิกกิจการของบริษัทย่อย
   - การโอนหรือสละสิทธิประโยชน์ สิทธิเรียกร้องที่เป็นสาระสำคัญต่อความเสียหายของบริษัทย่อย
   - การกู้ยืมเงิน การให้กู้ยืมเงิน การค้ำประกัน การก่อภาระผูกพัน หรือการให้ความช่วยเหลือทางการเงินให้แก่บริษัทอื่นที่มีผลต่อฐานะทางการเงินของบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ
   - การแก้ไขข้อบังคับของบริษัทย่อย
   - การเพิ่มทุน การจัดสรรหุ้นเพิ่มทุน และการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทย่อย ตลอดจนการดำเนินการอื่นใดที่เป็นผลให้สัดส่วนการถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อมของบริษัทในบริษัทย่อยไม่ว่าเรื่องใดๆ ลดลงตั้งแต่ร้อยละ 10 ของทุนชำระแล้วของบริษัทย่อยนั้น หรือลดลงจนถือหุ้นน้อยกว่าร้อยละ 50 ของทุนชำระแล้วของบริษัทย่อยนั้น

นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทได้นำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2561 มาปรับใช้ในบริบทของธุรกิจบริษัท โดยได้วางหลักปฏิบัติไว้ 8 ข้อดังต่อไปนี้

1. **ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบในฐานะผู้นำองค์กร ที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน**
   คณะกรรมการกำหนดเป้าหมายและวัตถุประสงค์ของบริษัทให้ไปเป็นไปตามนโยบายและกลยุทธ์ รวมทั้ง มีมาตรการการติดตามดูแลให้บริษัทสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ได้ โดยเน้นจริยธรรมและความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงการสร้างคุณค่าของกิจการในระยะยาวที่คำนึงถึงการสร้างประโยชน์ให้ชุมชน ลดผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

2. **กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่เป็นไปเพื่อการสร้างคุณค่าอย่างยั่งยืน**
   คณะกรรมการได้มีการกำหนดวิสัยทัศน์และเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว รวมทั้งตัวชี้วัดที่เหมาะสม

3. **เสริมสร้างคณะกรรมการที่เอื้อต่อการบรรลุผล**
   โครงสร้างคณะกรรมการ บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัท และความเป็นอิสระของประธานกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ ได้ระบุไว้ในหมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของกรรมการ

4. **สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและดูแลโครงสร้างการบริหารบุคลากร**
   คณะกรรมการกำหนด Succession Plan ให้กับ CEO และดูแลโครงสร้างค่าตอบแทน และโครงสร้างความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่ออำนาจการควบคุมหรือการบริหารจัดการ

5. **ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างรับผิดชอบ**
   คณะกรรมการส่งเสริมในเรื่อง IT Governance โดยมีการให้ฝ่ายจัดการเริ่มจัดทำ ปรับปรุงกำหนดนโยบายสารสนเทศและความปลอดภัยของการใช้ข้อมูล รวมถึงการจัดสรรทรัพยากร ให้ไปในทิศทางที่บรรลุเป้าหมายตามนโยบายของบริษัทที่กำหนดไว้

6. **ดูแลให้มีระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม**
   คณะกรรมการตรวจสอบมีการดูแลความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน ทั้งนี้ บริษัทได้มีการว่าจ้างผู้ตรวจสอบภายในจากภายนอก เพื่อสอบทานและตรวจสอบระบบและการควบคุมภายในของบริษัท นอกจากนั้น บริษัทได้มีการจัดตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง ที่อยู่ภายใต้การกำกับดูแลของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญ โดยมีการประกาศเจตนารมณ์ เพื่อเป็นแนวร่วมต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันในเดือนพฤศจิกายน 2560 โดยให้มีการปรับปรุงให้เหมาะสมทุกๆ ปี รวมถึงการให้ความสำคัญกับบุคคลผู้ชี้เบาะแสการทุจริตและการจัดการกับข้อร้องเรียนต่าง ๆ ด้วย

7. **รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล**
   คณะกรรมการเน้นให้มีการดูแลรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลทางการเงินที่ถูกต้องเพียงพอ รวมทั้งเน้นย้ำฝ่ายจัดการ ประธานเจ้าหน้าที่การเงินดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ เป็นต้น

8. **สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น**
   คณะกรรมการดูแลให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญ และวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อยมีประสิทธิภาพ รวมถึง การเปิดเผยมติที่ประชุม รายงานการประชุมที่ถูกต้อง ครบถ้วน ในหัวข้อนี้ระบุไว้ในหมวด 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น และหมวด 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน และให้สิทธิผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี และ/หรือ เสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทล่วงหน้าก่อนวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเป็นระยะเวลา 3 เดือน

6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

1. บริษัทมีนโยบายที่จะไม่กีดกัน หรือสร้างอุปสรรคในการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถติดต่อสื่อสารระหว่างของผู้ถือหุ้นทุกราย
2. บริษัทให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการทราบถึงเรื่องที่ต้องพิจารณาในที่ประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมทั้งข้อมูลประกอบการตัดสินใจล่วงหน้าก่อนการประชุมเพื่อใช้ตัดสินใจในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น และบริษัทต้องไม่เพิ่มวาระอื่น ๆ ที่จะต้องมีการลงมติ โดยไม่ได้กำหนดไว้ในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น
3. บริษัทสนับสนุนและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกรายรวมถึงผู้ถือหุ้นสถาบันเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นโดยคำนึงเรื่องสถานที่ในการจัดประชุม การเดินทาง และวันที่จัดประชุมผู้ถือหุ้นให้มีความเหมาะสมเพื่อความสะดวกในการเข้าร่วมประชุม
4. บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุม หรือส่งคำถามเกี่ยวกับบริษัทล่วงหน้าก่อนวันประชุม โดยบริษัทต้องแจ้ง ให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมประกาศหลักเกณฑ์ที่กำหนดและระบุขั้นตอนที่ชัดเจนในการนำเสนอวาระการประชุมดังกล่าว ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทรวมถึงการส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุม
5. ในการประชุมผู้ถือหุ้น หากวาระใดมีกรรมการที่มีส่วนได้เสียเป็นพิเศษ บริษัทจะระบุการมีส่วนได้เสียของกรรมการไว้ในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมผู้ถือหุ้น ประธานในที่ประชุมจะแจ้งให้ทราบก่อนพิจารณาวาระ และ กรรมการท่านนั้นจะไม่ร่วมประชุมและงดออกเสียงในวาระนั้น ๆ
6. บริษัทจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นและเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทภายใน 14 วัน นับจากวันประชุม โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบนเว็บไซต์ของบริษัท

บริษัทได้ดำเนินการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ในวันอังคาร ที่ 26 เมษายน 2565 แต่เนื่องจากองค์ประชุมไม่ครบตามที่กฎหมายกำหนด บริษัทจึงเลื่อนการประชุมดังกล่าวออกไป โดยบริษัทได้ดำเนินการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 อีกครั้งในวันอังคาร ที่ 17 พฤษภาคม 2565 เวลา 14.00 นาฬิกา ณ สำนักงานบริษัทชั้น 28 อาคารธนิยะพลาซ่า เลขที่ 52 ถนนสีลม แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500 มีกรรมการเข้าร่วมประชุมจำนวน 8 คน และมี

ผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะเข้าร่วมประชุมทั้งสิ้น 25 ราย นับจำนวนหุ้นได้ 788,091,650 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 22.4865 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด 3,460,259,199 หุ้น โดยในการประชุมมีผู้เข้าร่วมประชุมประกอบด้วย ประธานและรองประธานกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และประธานเจ้าหน้าที่การเงิน ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ที่ปรึกษากฎหมาย และผู้แทนสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ประธานกรรมการทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุม ซึ่งประธานกรรมการได้ดำเนินการประชุมอย่างครบถ้วนตามที่กฎหมายกำหนด

บริษัทได้ดำเนินการเผยแพร่จดหมายถึงผู้ถือหุ้นผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์โดยเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกราย มีโอกาสเสนอชื่อบุคคลให้เข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการได้ โดยผู้ถือหุ้นต้องส่งหนังสือเสนอชื่อกรรมการเป็นลายลักษณ์อักษรต่อคณะกรรมการบริษัทภายในวันที่บริษัทกำหนด พร้อมแนบหลักฐานการถือหุ้น หนังสือให้ความยินยอมของบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อ และเอกสารประกอบการพิจารณาคุณสมบัติ ทั้งนี้ บุคคลดังกล่าวต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และสิทธิในการเสนอวาระการประชุม พร้อมทั้ง เหตุผลสนับสนุนการเสนอวาระ และเอกสารประกอบการพิจารณา โดยเสนอผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท (www.begistics.co.th)

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทร่วมกันพิจารณากำหนดหลักเกณฑ์ในการคัดเลือกวาระการประชุม และบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท ในกรณีที่มีการบรรจุเป็นวาระการประชุม บริษัทจะแจ้งในหนังสือนัดประชุมว่าเป็นวาระที่กำหนดโดยผู้ถือหุ้น

บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ให้ความสำคัญต่อการเคารพสิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นทุกราย บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการอำนวยความสะดวกและส่งเสริมการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นทุกรายรวมทั้งนักลงทุนสถาบันเพื่ออำนวยความสะดวกและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้มีส่วนร่วมในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น โดยมีหลักปฏิบัติดังนี้

ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

1. จัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปีภายใน 120 วัน นับแต่วันสิ้นสุดรอบปีบัญชี และบริษัทอาจจัดการประชุมผู้ถือหุ้นคราวอื่น ซึ่งเรียกว่าการประชุมวิสามัญ เพิ่มเติมตามความจำเป็นและเหมาะสม
2. เปิดเผยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เรื่องกำหนดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นหรือวิสามัญผู้ถือหุ้น ระเบียบวาระการประชุม และสาระสำคัญที่เกี่ยวกับวาระการประชุม ผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์”) SETLink โดยทันทีหรือไม่เกิน 9.00 น.ของวันทำการถัดไปนับจากวันที่คณะกรรมการบริษัทมีมติ
3. ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทจะจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นทั้งในรูปแบบภาษาไทยและภาษาอังกฤษ โดยหนังสือเชิญประชุมจะระบุสถานที่ วัน และเวลาการประชุม วาระการประชุม วัตถุประสงค์ และเหตุผลของแต่ละวาระที่เสนอ พร้อมทั้งความเห็นของ คณะกรรมการบริษัท ตลอดจนข้อมูลประกอบการประชุมต่างๆ อย่างเพียงพอโดยได้จัดส่งเอกสารดังกล่าวให้ผู้ถือหุ้นทุกคนที่มีรายชื่อ ณ วันปิดสมุดทะเบียน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาศึกษาข้อมูลล่วงหน้าก่อนการประชุมไม่น้อยกว่า 14 วัน โดยบริษัทได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.begistics.co.th และเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และจัดส่งเอกสารล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 21 วัน ยกเว้นกรณีมีความจำเป็นเร่งด่วน บริษัทจะแจ้งล่วงหน้าในระยะเวลาไม่น้อยกว่าที่กฎหมายกำหนด
4. ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอเรื่องเข้าสู่ระเบียบวาระการประชุมผู้ถือหุ้น และสามารถเสนอชื่อบุคคลผู้มีคุณสมบัติเพื่อรับการพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทได้ก่อนวันประชุม ตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด
5. ประธานที่ประชุมจัดสรรเวลาและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้มีโอกาสในการแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถามต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัท การเสนอชื่อบุคคลเพื่อเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้ามากกว่า 3 เดือนก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นผ่านเว็บไซต์ของบริษัทหรือส่งมาที่

ฝ่ายงาน นักลงทุนสัมพันธ์ / เลขานุการบริษัท
บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
เลขที่ 52 อาคารธนิยะพลาซ่า ชั้น 28 ถนนสีลม
แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500
โทรศัพท์ 02-096 4999 ต่อ 3

โดยกำหนดหลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้าให้ชัดเจน และแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์ (SETLINK) พร้อมกับการนำส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น

6. คณะกรรมการจะกำหนดวาระการประชุมผู้ถือหุ้นตามกฎหมาย โดยอย่างน้อยต้องมีวาระดังต่อไปนี้

(1) การประชุมสามัญประจำปี

- พิจารณารับรองรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นครั้งก่อน
- รับทราบผลการดำเนินงานของบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา
- พิจารณาอนุมัติงบแสดงฐานะการเงินและงบกำไรขาดทุนสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีประจำปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม ของปีที่ผ่านมา
- พิจารณาอนุมัติ หรือให้งด การจัดสรรกำไรจากผลการดำเนินงานในปีที่ผ่านมา
- พิจารณาเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระ
- พิจารณาอนุมัติการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ
- พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนการสอบบัญชีประจำปี
- วาระอื่นๆ ซึ่งเป็นการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถาม เพื่อให้คณะกรรมการตอบข้อซักถามในประเด็นนอกเหนือจากวาระที่กำหนดข้างต้น หรือให้ผู้ถือหุ้นให้ข้อเสนอแนะในประเด็นต่างๆ ที่อยู่ในความสนใจ แต่ในทุกกรณี จะไม่มีการลงมติแต่อย่างใด

(2) การประชุมวิสามัญ

- พิจารณารับรองรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นครั้งก่อน
- กรณีมีวาระอื่น บริษัทจะจัดให้มีสารสนเทศที่ครบถ้วนและเพียงพอ
- พิจารณาวาระสำคัญตามที่คณะกรรมการเสนอต่อผู้ถือหุ้น

7. กรณีมีการยกเลิก เพิ่มเติม หรือเปลี่ยนแปลงวาระการประชุมที่สำคัญ บริษัทต้องแจ้งตลาดหลักทรัพย์ล่วงหน้า ≥ 14 วัน ก่อนวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นเพื่อสิทธิเข้าประชุม (Record Date “RD”) หรือวันปิดสมุดทะเบียน (Book Closing Date “BC”)
8. ประกาศหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นในหนังสือพิมพ์รายวันติดต่อกันไม่น้อยกว่า 3 วัน และก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 7 วัน
9. มอบหมายให้เลขานุการบริษัท และนักลงทุนสัมพันธ์ เป็นผู้ติดต่อประสานงานและอำนวยความสะดวกระหว่างบริษัทกับนักลงทุน และ/หรือ ผู้ถือหุ้น

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

วันประชุมผู้ถือหุ้น

1. บริษัทได้อำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียง ไม่ทำการใด ๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสในการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันทุกราย และส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้น โดยเฉพาะนักลงทุนสถาบันเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น และจัดให้มีเจ้าหน้าที่ดูแลต้อนรับ ให้ความสะดวกอย่างเพียงพอ
2. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นหรือวิสามัญผู้ถือหุ้นก่อนเวลาเริ่มประชุม 2 ชั่วโมง
3. บริษัทกำหนดวัน เวลา สถานที่ในการจัดประชุมผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงความสะดวกของผู้ถือหุ้น ที่จะเข้าประชุม
4. บริษัทนำระบบคอมพิวเตอร์ และ/หรือ บาร์โค้ด มาใช้ในการลงทะเบียนและนับคะแนนเสียง เพื่ออำนวยความสะดวก รวดเร็ว และความถูกต้อง เชื่อถือได้ของข้อมูล นอกจากนี้บริษัทเชิญที่ปรึกษากฎหมายเข้าร่วมประชุม เพื่อเป็นสักขีพยานในการนับคะแนนเสียง
5. บริษัทสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้บัตรลงคะแนนเสียงของแต่ละวาระ ในทุกวาระ เพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้
6. อำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ด้วยตนเอง โดยบริษัทดำเนินการแนบหนังสือมอบฉันทะแบบ ก. แบบ ข. และแบบ ค. ไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นด้วยตนเองได้ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบอำนาจให้ตัวแทนของผู้ถือหุ้น หรือกรรมการอิสระที่บริษัทแต่งตั้งขึ้นเป็นผู้รับมอบอำนาจแทน โดยปฏิบัติหน้าที่เสมือนเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นรายย่อย หรือสามารถมอบอำนาจให้บุคคลอื่นเข้าร่วมประชุมและออกเสียงคะแนนแทนตน ตามเงื่อนไขที่ระบุไว้ในหนังสือมอบฉันทะ ซึ่งเป็นเงื่อนไขตามกฎหมายทั่วไป
7. บริษัทชี้แจงและอธิบายให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงหลักเกณฑ์ที่ใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น และการออกเสียงลงคะแนนอย่างชัดเจนตั้งแต่เริ่มการประชุม
8. บริษัทจะไม่เพิ่มวาระการประชุมนอกเหนือจากที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น หรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลที่สำคัญโดยไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า
9. กรรมการและผู้บริหารของบริษัทเข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้น และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถาม แสดงความคิดเห็น และขอรับการชี้แจงจากคณะกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้สอบบัญชีในวาระที่เกี่ยวข้อง
10. ประธานในที่ประชุมได้ดำเนินการประชุมตามลำดับวาระที่กำหนดไว้ในหนังสือเชิญประชุมโดยไม่มีการเปลี่ยนลำดับระเบียบวาระ และไม่มีการขอให้ที่ประชุมพิจารณาเรื่องอื่นที่ไม่ได้กำหนดไว้ในที่ประชุมแต่อย่างใด
11. บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล บริษัทตรวจนับคะแนนเสียงและเปิดเผยผลการลงคะแนนในแต่ละวาระให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นรับทราบอย่างชัดเจนและโปร่งใส
12. บริษัทบันทึกการประชุมในลักษณะสื่อวีดีทัศน์และบันทึกการออกเสียงและได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทเพื่ออำนวยความสะดวกให้กับผู้ถือหุ้นและบุคคลภายนอกที่สนใจดูการประชุมผู้ถือหุ้นที่จัดขึ้น
13. ประธานเปิดโอกาสให้มีการชี้แจงและอภิปรายในแต่ละวาระ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการตรวจสอบผลการดำเนินงานของบริษัท ตลอดจนสอบถาม แสดงความคิดเห็นต่าง ๆ โดยบริษัทได้บันทึกประเด็นสำคัญไว้ในรายงานการประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้
14. ในระหว่างการประชุม หากมีผู้ถือหุ้นเข้ามาร่วมประชุมเพิ่ม บริษัทจะนับจำนวนผู้ถือหุ้นและจำนวนหุ้นใหม่ทุกครั้ง ที่มีผู้ถือหุ้นเข้ามาร่วมประชุมเพิ่ม โดยผู้ถือหุ้นท่านที่เข้ามาใหม่ในระหว่างการประชุมสามารถออกเสียงลงคะแนนได้เฉพาะวาระที่ยังไม่ลงมติในที่ประชุมเท่านั้น ทั้งนี้ประธานจะสรุปผลการลงมติในแต่ละวาระให้ที่ประชุมรับทราบ
15. ก่อนลงมติในวาระใด ๆ ประธานจะให้ผู้ถือหุ้นซักถามรายละเอียดและข้อสงสัย โดยประธาน หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายให้ดำเนินการประชุม จะแจ้งผลการลงคะแนนโดยระบุจำนวนหุ้นที่ลงมติ เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย งดออกเสียง และบัตรเสีย การใช้สิทธิออกเสียงเพื่ออนุมัติในแต่ละวาระการประชุมยึดเสียงข้างมากและตามที่กฎหมายกำหนด โดยใช้วิธีลงคะแนนแบบ 1 Share : 1 Vote หรือ 1 หุ้น มีคะแนน 1 เสียง

ภายหลังการประชุมผู้ถือหุ้น

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

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

ผู้ถือหุ้นทุกราย ทั้งผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหารและผู้ถือหุ้นที่ไม่เป็นผู้บริหาร รวมทั้งผู้ถือหุ้นคนไทย หรือต่างชาติ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือรายย่อย ผู้ถือหุ้นบุคคล หรือสถาบัน ควรได้รับการปฏิบัติที่เท่าเทียมกันและเป็นธรรม และเพื่อเป็นการสร้างความมั่นใจให้กับผู้ถือหุ้นว่า คณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการจะดูแลให้การใช้เงินของผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างเหมาะสม เป็นปัจจัยสำคัญต่อความมั่นใจในการลงทุนกับบริษัท บริษัทจึงต้องกำหนดการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ เพื่อกำหนดแนวทางปฏิบัติเพื่อให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจได้ว่าบริษัทมีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน ผู้ถือหุ้นทุกคนจะได้รับสิทธิพื้นฐานในฐานะ ผู้ถือหุ้นไม่แตกต่างกัน โดยมีแนวปฏิบัติ ดังนี้

การให้ข้อมูลก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

ในปี 2565 บริษัทได้จัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี โดยบริษัทได้ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเสนอเรื่องเข้าสู่ระเบียบวาระการประชุมผู้ถือหุ้นและเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการคัดเลือกให้เป็นกรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด โดยในปี 2565 บริษัทได้เผยแพร่จดหมายถึงผู้ถือหุ้นผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์เพื่อให้ผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทตามกระบวนการสรรหาเป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นล่วงหน้า 3 เดือน โดยบริษัทได้เผยแพร่ผ่านระบบ SET Link ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และทางเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.begistics.co.th เพื่อให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนเป็นผู้พิจารณา จากนั้นนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา ก่อนบรรจุเป็นวาระการประชุมผู้ถือหุ้นและพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการเพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติต่อไป
2. บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุม โดยกำหนดหลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้า และเผยแพร่หลักเกณฑ์ดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทด้วย

3. บริษัทกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติในการใช้ข้อมูลภายใน กำหนดในเรื่องของการใช้ข้อมูลในทางที่ผิด การใช้ข้อมูลภายในเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ เพื่อป้องกันมิให้ กรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน ใช้ข้อมูลภายในแสวงหาประโยชน์โดยตรงหรือโดยอ้อม ทั้งนี้บริษัทได้มีการแจ้งนโยบายและแนวปฏิบัติให้ทุกคนภายในองค์กรปฏิบัติ และติดตามผลอย่างสม่ำเสมอ
4. บริษัทห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนมิให้มีการใช้ข้อมูลภายในอันมีสาระสำคัญและ อาจมีผลกระทบต่อราคาหุ้นของบริษัท และยังมิได้เปิดเผยต่อสาธารณ แสวงหาผลประโยชน์ ไม่ว่าเพื่อตนเองหรือบุคคลอื่น ทั้งนี้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนจะต้องปฏิบัติตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 กฎระเบียบและข้อบังคับของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างเคร่งครัด
5. บริษัทกำหนดแนวทางในการเก็บรักษาและป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเป็นลายลักษณ์อักษร และ แจ้งแนวทางดังกล่าวให้ทุกคนในบริษัท ถือปฏิบัติ และห้ามบุคคลที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายในทำการ ซื้อขายหลักทรัพย์ ของบริษัทภายใน 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี
6. คณะกรรมการบริษัท จะดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นโดยเรียงตามวาระที่ได้แจ้งไว้ในหนังสือเชิญประชุม และไม่มีการเพิ่มวาระในที่ประชุมโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า นอกเหนือจากที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุม เพื่อความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าร่วมประชุม เว้นแต่ในกรณี จำเป็นเพื่อประโยชน์ของบริษัทและได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
7. ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ด้วยตนเอง โดยบริษัทดำเนินการแนบหนังสือมอบฉันทะแบบ ก. แบบ ข. และแบบ ค. ไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นด้วยตนเองได้ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบอำนาจให้กรรมการอิสระที่บริษัทแต่งตั้งขึ้นเป็นผู้รับมอบอำนาจแทน โดยปฏิบัติหน้าที่เสมือนเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นรายย่อย หรือสามารถมอบอำนาจให้บุคคลอื่นเข้าร่วมประชุมและออกเสียงคะแนนแทนตน ตามเงื่อนไขที่ระบุไว้ในหนังสือมอบฉันทะ ซึ่งเป็นเงื่อนไขตามกฎหมายทั่วไป
8. คณะกรรมการและผู้บริหารจะต้องเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียและผู้เกี่ยวข้องเพื่อให้คณะกรรมการได้พิจารณาธุรกรรมของบริษัท ที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และตัดสินใจเพื่อประโยชน์ของบริษัทโดยรวม นอกจากนี้ กรรมการ และ/หรือ ผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียกับธุรกรรมที่ทำกับบริษัท ต้องไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจทำธุรกรรมดังกล่าว เพื่อให้เป็นไปตามขั้นตอนหรือมาตรการอนุมัติ การทำรายการระหว่างกันของบริษัท
9. กำหนดให้กรรมการบริษัท และผู้บริหารของบริษัทต้องรายงานการซื้อขาย รวมถึงการเปลี่ยนแปลง การถือครองหลักทรัพย์ที่ออกโดยบริษัท ทั้งของตนเอง ของคู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อคณะกรรมการหรือผู้ที่คณะกรรมการ มอบหมายเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นของบริษัทตนเอง อย่างน้อย 1 วัน ล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขาย หรือ 1 วัน นับจากวันที่ขายหลักทรัพย์ และจะต้องรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ อย่างน้อย 1 วัน ล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขาย หรือ 1 วัน นับจากวันที่ขายหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดบทลงโทษทางวินัยไว้หากมีการฝ่าฝืนหรือ ไม่ปฏิบัติตาม

การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายคน ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ระเบียบวาระอนุมัติแต่งตั้งกรรมการใหม่แทนกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามกำหนดวาระ บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิออกเสียงเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล โดยบริษัทได้เก็บบัตรลงคะแนนเสียงจากผู้ถือหุ้นทุกรายที่ เข้าร่วมประชุม ทั้งกรณีที่ผู้ถือหุ้น เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียง

หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทตระหนักถึงการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียและคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกของบริษัท ผู้มีส่วนได้เสียได้รับการดูแลจากบริษัทตามสิทธิที่มี ส่งเสริมให้เกิดความร่วมมือระหว่างบริษัท กับผู้มีส่วนได้เสียในการสร้างความมั่นคง ทั้งนี้ ได้มีการกำหนดนโยบายเกี่ยวกับบทบาทของบริษัทต่อผู้มีส่วนได้เสียไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

การรายงานการมีส่วนได้เสีย

กรรมการและผู้บริหารของบริษัทมีหน้าที่รายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัท ตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด โดยเลขานุการบริษัทมีหน้าที่รวบรวมและจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียให้แก่ประธานกรรมการบริษัทและประธานกรรมการตรวจสอบทราบ ภายใน 7 วันทำการ นับแต่วันที่ได้รับรายงาน

แนวปฏิบัติเกี่ยวกับลูกค้า

บริษัทมุ่งมั่นที่จะสร้างความเชื่อมั่นความพึงพอใจสูงสุดแก่ลูกค้า โดยเอาใจใส่ดูแลและรับผิดชอบต่อลูกค้า เพื่อให้ลูกค้าได้รับการบริการที่ดี ตามมาตรฐานที่กำหนด ปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างเป็นธรรมและเหมาะสม ภายใต้เงื่อนไขการปฏิบัติที่เป็นธรรมและรับผิดชอบต่อลูกค้า ให้ข้อมูลเกี่ยวกับการบริการอย่างครบถ้วน ถูกต้อง และไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง สำรวจความพึงพอใจของลูกค้า เพื่อนำผลที่ได้มาพัฒนาปรับปรุงการให้บริการอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้บริษัทยังไม่เคยได้รับเรื่องร้องเรียนจากลูกค้าแต่อย่างใดและมีแนวทางปฏิบัติต่อลูกค้าดังนี้

1. ปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม และตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมทั้งสองฝ่าย
2. ให้ข้อมูลข่าวสารเกี่ยวกับการบริการอย่างครบถ้วนถูกต้องเพียงพอและทันต่อเหตุการณ์
3. การรักษาความลับของลูกค้าและไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์โดยมิชอบ เว้นแต่จะได้รับอนุญาตจากลูกค้าและผู้มีอำนาจของบริษัทก่อนหรือเป็นข้อมูลที่ต้องเปิดเผยต่อบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้องตามบทบังคับของกฎหมาย

แนวปฏิบัติเกี่ยวกับคู่ค้าหรือพันธมิตรทางธุรกิจ

บริษัทมีกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างที่เสมอภาคและมีความเป็นธรรม โดยดำเนินการตามขั้นตอนของระเบียบบริษัทเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง ปฏิบัติถูกต้องตามกฎหมาย ตามกติกาและเงื่อนไขที่มีต่อคู่สัญญาอย่างเคร่งครัด ไม่เอาเปรียบคู่สัญญา สร้างสัมพันธมิตรทางการค้า รวมทั้ง รักษาสัมพันธภาพที่ดีกับทุกฝ่าย โดยบริษัทจะไม่ทำธุรกรรมกับบุคคลหรือนิติบุคคลที่กระทำผิดกฎหมาย หรือมีพฤติกรรมที่ส่อไปในทางทุจริต โดยมีการพิจารณาราคาซื้อที่เหมาะสมและยุติธรรม คำนึงถึงความสมเหตุสมผลด้านราคา คุณภาพและบริการที่ได้รับ มีการกำหนดระเบียบในการจัดหาและการดำเนินการต่างๆ ที่ชัดเจนและตั้งอยู่บนพื้นฐานของความเป็นธรรม คำนึงถึงผลประโยชน์ร่วมกัน เพื่อเป็นการป้องกันการทุจริตจากคู่ค้าและพนักงานที่เกี่ยวข้อง บริษัทจะพิจารณาตัดความสัมพันธ์กับคู่ค้าทันทีหากพบการทุจริต ให้สินบนหรือประโยชน์ใดๆ แก่ผู้ที่เกี่ยวข้องเพื่อให้เข้าทำสัญญาหรือธุรกรรมใด ๆ กับบริษัท

นโยบายเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง

บริษัทมีวัตถุประสงค์เพื่อให้หน่วยงานจัดซื้อจัดจ้างของบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และผู้ที่เกี่ยวข้องในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการจัดหาสินค้าหรือบริการตามวิธีการธุรกิจที่สุจริต ซึ่งหมายถึง การมีกระบวนการที่โปร่งใสเพื่อป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันทั้งจากภายในและภายนอกบริษัทฯ และส่งเสริมให้ผู้ขายมีการแข่งขันกันอย่างเป็นธรรม และมั่นใจได้ว่ามีการคัดเลือกผู้ขายที่เหมาะสม บริษัทได้รับสินค้าและบริการที่มีคุณภาพตรงตามมาตรฐาน มีความคุ้มค่าสูงสุด และมีการประเมินผู้ขายโดยการพิจารณาจากศักยภาพของผู้ขายและคุณภาพสินค้า โดยมีรายละเอียด ดังนี้

1. การจัดซื้อจัดจ้างจะต้องปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบของสังคม และขั้นตอนการจัดซื้อจัดจ้างที่บริษัท กำหนด

2. การจัดซื้อจัดจ้างจะต้องคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ โดยพิจารณาถึงความต้องการทั้งในด้านคุณภาพ (Right Quality) ราคายุติธรรม (Right Price) จำนวน (Right Quantity) ตรงเวลาที่กำหนด (Right Time) แหล่งที่เชื่อถือได้ (Right Source) ส่งของตามสถานที่ที่กำหนด (Right Place) รวมถึงการให้บริการและเงื่อนไขอื่นๆ (Right Service and Condition)
3. ในการคัดเลือกผู้ขายและการคัดเลือกสินค้าหรือบริการที่ส่งมอบ จะต้องปฏิบัติตามนโยบายการคัดเลือกผู้ขายของบริษัทฯ รวมถึงจะต้องคำนึงถึงการลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างเพียงพอ
4. ให้โอกาสในการทำธุรกิจอย่างเป็นธรรมแก่ผู้ขาย ไม่เอาเปรียบ ให้ข้อมูลที่ครบถ้วน ถูกต้อง ชัดเจน เพียงพออย่างเท่าเทียมกัน
5. ดำเนินกิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างตามข้อตกลงที่ได้ทำไว้ร่วมกับผู้ขาย
6. บริษัทยึดถือนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และปฏิบัติอย่างเคร่งครัด ดังนั้น บริษัทจะไม่ดำเนินกิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างกับผู้ขายที่มีพฤติกรรมทุจริต หรือส่อไปในทางทุจริตในทุกกรณี
7. ห้ามบุคลากรของบริษัทรับหรือให้ของขวัญ บริการต้อนรับ การเลี้ยงรับรอง หรือประโยชน์อื่น ๆ ทั้งทางตรงหรือทางอ้อม หากการกระทำเหล่านั้นมีผลต่อการดำเนินกิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างของบริษัท

นโยบายการคัดเลือกผู้ขาย

บริษัทพิจารณาคัดเลือกผู้ขายที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ก่อนที่จะเริ่มดำเนินธุรกิจร่วมกัน โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

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

การขอความร่วมมือผู้ขายในการปฏิบัติตามจริยธรรมทางธุรกิจ

บริษัทยึดมั่นการปฏิบัติตามจริยธรรมทางธุรกิจเป็นสิ่งสำคัญ ดังนั้น จึงขอความร่วมมือจากผู้ขายทุกท่านให้ปฏิบัติตามจริยธรรมทางธุรกิจ ดังต่อไปนี้

1. การปฏิบัติตามกฎหมายและมาตรฐานทางจริยธรรมของสังคม
   - ปฏิบัติตามและเข้มงวดในเรื่องกฎหมายที่เกี่ยวข้องของแต่ละประเทศและแต่ละท้องที่ที่ผู้ขายดำเนินธุรกิจอยู่ เช่น กฎหมายป้องกันการผูกขาด กฎหมายพาณิชย์ กฎหมายผู้รับเหมา กฎหมายแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ กฎหมายรักษาข้อมูลส่วนบุคคล กฎหมายลิขสิทธิ์ เป็นต้น
   - ไม่ให้สินบนแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียใดๆ ไม่ให้ผลประโยชน์ไม่ว่าจะโดยการมอบให้ การจ่าย การตอบแทนซึ่งผิดกฎหมาย ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่ใช่ตัวเงิน เป็นต้น

2. การคำนึงถึงสิทธิมนุษยชน ความปลอดภัย และอาชีวอนามัยในการทำงาน
   - ไม่บังคับใช้แรงงานอย่างผิดกฎหมาย การค้ามนุษย์ การปฏิบัติอย่างไร้มนุษยธรรม การใช้แรงงานเด็ก การเลือกปฏิบัติ เป็นต้น
   - จ่ายค่าจ้างที่เหมาะสม และจัดเวลาการทำงานให้สอดคล้องตามกฎหมายแรงงาน
   - จัดสภาพแวดล้อมในสถานที่ทำงานให้มีความปลอดภัยตามหลักอาชีวอนามัย และ สิ่งแวดล้อม

3. การคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม
   - ดำเนินกิจกรรมหรือพัฒนากระบวนการผลิตเพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและส่งเสริมการผลิตสินค้าที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
   - ส่งเสริมกิจกรรมรักษาสิ่งแวดล้อม
4. ดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใส
   - การดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใสถือเป็นสิ่งสำคัญเพื่อการทำธุรกรรมอย่างต่อเนื่องร่วมกัน ดังนั้นขอให้ผู้ขายทุกท่านเปิดเผยนโยบายการดำเนินธุรกิจ และสภาพการดำเนินธุรกิจ รวมถึงสถานะทางการเงิน
5. การคงไว้ซึ่งคุณภาพที่ดี
   - ปฏิบัติตามมาตรฐานคุณภาพ และมาตรฐานความปลอดภัยของสินค้าและบริการ
   - ส่งมอบสินค้าและบริการที่เป็นไปตามคุณสมบัติและมีคุณภาพตามที่กำหนดอย่างต่อเนื่อง
6. ราคาที่เหมาะสม
   - ส่งมอบสินค้าและบริการในราคาที่เหมาะสมและยุติธรรมเมื่อเปรียบเทียบกับราคาตลาด
7. ส่งมอบตรงเวลาและจัดระบบให้ส่งมอบได้อย่างสม่ำเสมอ
   - ส่งมอบสินค้าและบริการให้ทันตามเวลาที่กำหนด และจัดระบบการส่งมอบให้มีความสม่ำเสมอและยืดหยุ่นเพื่อตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงของอุปสงค์และอุปทาน
8. การพัฒนาความสามารถด้านเทคโนโลยี
   - พัฒนาความสามารถด้านเทคโนโลยีอย่างต่อเนื่อง เพื่อส่งมอบสินค้าและบริการที่ดี ปลอดภัย และลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม
9. การส่งมอบสินค้าอย่างต่อเนื่องเมื่อเกิดภัยพิบัติ หรือเหตุฉุกเฉินที่ไม่คาดคิด
   - ความร่วมมือในการส่งมอบสินค้าอย่างต่อเนื่องเมื่อเกิดเหตุการณ์ต่าง ๆ เช่น ภัยธรรมชาติ โรคระบาด อัคคีภัย จลาจล การก่อการร้าย เป็นต้น

แนวปฏิบัติเกี่ยวกับเจ้าหนี้

บริษัทยึดถือความเสมอภาคและความซื่อสัตย์ในการดำเนินธุรกิจและผลประโยชน์ร่วมกันบนหลักจรรยาบรรณที่ดี ปฏิบัติตามกฎหมาย ปฏิบัติต่อเจ้าหนี้อย่างเป็นธรรม มีความรับผิดชอบและโปร่งใส ปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อกำหนดของสัญญาและพันธะ ทางการเงินอย่างเคร่งครัด โดยเฉพาะเรื่องเงื่อนไขค้ำประกัน การบริหารเงินทุนและการชำระหนี้ ตลอดจนบริหารจัดการเงินทุนให้มีโครงสร้างที่เหมาะสม เพื่อให้เจ้าหนี้มั่นใจในฐานะการเงิน และความสามารถในการชำระหนี้ที่ดีของบริษัท กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่ง ต้องรีบแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไข

แนวปฏิบัติเกี่ยวกับคู่แข่งทางการค้า

บริษัทมีการดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม โปร่งใส และการแข่งขันอย่างเป็นธรรมกับคู่แข่ง ภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่เป็นธรรมสุจริต ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม เช่น การจ่ายเงินสินจ้างให้แก่พนักงานของคู่แข่ง เป็นต้น ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้า ด้วยการกล่าวหาในทางร้ายและไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่นหรือคู่แข่งทางการค้า

แนวปฏิบัติเกี่ยวกับพนักงาน

ดูแลและปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรมและเหมาะสม ทั้งในด้านโอกาส ผลตอบแทน การแต่งตั้งโยกย้าย การพัฒนาศักยภาพ ตลอดจนการควบคุมดูแลสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงาน ให้ความมั่นใจในคุณภาพชีวิต เปิดรับฟังความคิดเห็นและข้อเสนอแนะจากพนักงาน และมีการปฏิบัติต่อพนักงานทุกระดับด้วยความเป็นธรรมโดยไม่เลือกปฏิบัติและให้โอกาสที่เท่าเทียมกัน สนับสนุนการพัฒนาความสามารถการทำงานระดับมืออาชีพอย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างความผูกพันต่อองค์กร

นอกจากนี้ บริษัทได้ให้ความสำคัญกับสิทธิมนุษยชนขั้นพื้นฐานเพื่อส่งเสริมการเคารพต่อสิทธิและเสรีภาพด้วยการไม่เลือกปฏิบัติ ส่งเสริมความเสมอภาค ไม่แบ่งแยกเพศและชนชั้น ไม่ใช้แรงงานเด็ก และต่อต้านการคอร์รัปชันทุกรูปแบบเป็นส่วนหนึ่งของนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท โดยแสดงให้เห็นเจตนารมณ์ที่ชัดเจนและแน่วแน่ที่จะไม่ให้การสนับสนุนหรือทำธุรกิจกับผู้ประกอบการที่มีความเกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน รวมถึง การปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเท่าเทียม เป็นธรรมและส่งเสริมความเสมอภาค โดยจัดให้มีสวัสดิการ ความปลอดภัยสุขอนามัยในสถานที่ทำงาน และการกำหนดค่าตอบแทนอย่างเป็นธรรมและเหมาสม ตลอดจนไม่ใช้แรงงานเด็กทุกรูปแบบ

แนวปฏิบัติเกี่ยวกับชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม

บริษัทได้ตระหนักและเห็นถึงความสำคัญ และความเป็นส่วนหนึ่งของสังคมและชุมชน ให้ความสำคัญต่อความรับผิดชอบชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม ส่งเสริมให้มีการให้ความรู้และฝึกอบรมแก่พนักงาน เพื่อปลูกฝังจิตสำนึกเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อชุมชน สิ่งแวดล้อมและสังคมส่วนรวมให้เกิดขึ้นในหมู่พนักงานทุกระดับและสนับสนุนให้พนักงานเข้าร่วมกิจกรรมต่าง ๆ ที่บริษัทจัดขึ้น

ด้านชุมชนและสังคม บริษัทได้ตระหนักถึงการเป็นส่วนหนึ่งของสังคมในอันที่จะช่วยเหลือเกื้อกูลกันในสังคม เพื่อเป็นการตอบแทนสังคม โดยมีการสร้างงานและสร้างโอกาสให้แก่ชุมชน การจัดกิจกรรมเพื่อสังคม เช่น การบริจาคโลหิต การถวายเทียนพรรษา การบริจาคเงินทำบุญให้วัด การปลูกต้นไม้ รวมทั้งการบริจาคเพื่อสาธารณประโยชน์อย่างต่อเนื่อง เป็นต้น

ด้านสิ่งแวดล้อม บริษัทได้ให้ความสำคัญในการรณรงค์ การปลูกฝังค่านิยมและจิตสำนึกในการรักษาสิ่งแวดล้อมและใช้ทรัพยากรอย่างมีคุณค่าผ่านกิจกรรมต่าง ๆ ของบริษัท เช่น การปลูกป่าชายเลน การลดปริมาณการใช้กระดาษในสำนักงาน การปิดไฟในเวลาพักหรือไม่มีการใช้งาน การจัดเตรียมแก้วน้ำ/กระติกน้ำ ให้พนักงานเพื่อรองน้ำดื่มแทนการดื่มน้ำจากขวดพลาสติก เป็นต้น

แนวปฏิบัติเกี่ยวกับภาครัฐ: ปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องในด้านต่างๆ อย่างเคร่งครัด ทั้งต่อ สิ่งแวดล้อม ความปลอดภัย แรงงาน การจัดการด้านภาษีอากรและบัญชี รวมทั้งกฎระเบียบ และประกาศต่างๆ ของทางราชการที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัท รวมทั้ง ให้ความร่วมมือและสนับสนุนนโยบายภาครัฐเพื่อผลประโยชน์ของประเทศชาติภายใต้กฎหมายและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

องค์กรอิสระและองค์กรอื่น ๆ ในสังคม: ยกระดับความร่วมมือและแลกเปลี่ยนข้อมูลกับองค์กรอิสระและองค์กรอื่น ๆ ในสังคม เพื่อร่วมกันพัฒนาสังคมและประเทศชาติให้เติบโตอย่างยั่งยืน และตอบสนองความคาดหวังของสังคมอย่างสร้างสรรค์และเกิดประโยชน์ต่อส่วนรวม ดำเนินธุรกิจที่มีการบริหารจัดการผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมตามมาตรฐาน และมีส่วนร่วมในการพัฒนาชีวิตที่ดีแก่สังคม

แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์บริษัท และการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทให้ความสำคัญในการดำเนินการต่างๆ ให้เกิดความเสมอภาคและยุติธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มอย่างเท่าเทียมกัน โดยเฉพาะข้อมูลภายในหรือข่าวอันมีสาระสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ที่ยังไม่เปิดเผยสู่สาธารณะ ถือเป็นข้อมูลภายในและเป็นข้อมูลความลับของบริษัท ดังนั้น กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับของบริษัท มีหน้าที่ ต้องรักษาข้อมูลภายในไว้เป็นความลับ ไม่นำข้อมูลภายในที่ตนล่วงรู้จากการปฏิบัติหน้าที่ไปบอกผู้อื่น หรือนำไปใช้เพื่อแสวงหากำไร หรือผลประโยชน์จากการซื้อขายหลักทรัพย์ในทางมิชอบ หรือทำให้กลุ่มบริษัทเสียประโยชน์ ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม โดยมีหลักการและแนวปฏิบัติในการใช้ข้อมูลภายใน การรักษาความลับของข้อมูล การเปิดเผยข้อมูลและการให้ข้อมูล ข่าวสารและความคิดเห็นแก่บุคคลภายนอก ดังนี้

1. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องไม่ใช้ข้อมูลภายในของบริษัทที่มีสาระสำคัญ และยังไม่ได้เปิดเผยสารสนเทศต่อสาธารณชนเพื่อประโยชน์ของตนเอง และผู้อื่น

2. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทมีสิทธิเสรีภาพในการลงทุนซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท แต่เพื่อป้องกันมิให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต้องไม่ซื้อขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงระยะเวลา 1 เดือนก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชน และภายหลังจากมีการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปีเพื่อให้ประชาชนได้เข้าถึงข้อมูลอย่างทั่วถึงอย่างน้อย 24 ชั่วโมง
3. บริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูง (ตามนิยามของสำนักงานก.ล.ต.) แจ้งต่อคณะกรรมการหรือผู้ที่คณะกรรมการมอบหมายเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นของบริษัทตนเอง อย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขาย
4. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ มีการซื้อขาย โอน หรือ รับโอนหลักทรัพย์ของบริษัท จะต้องจัดทำและเปิดเผยรายงานการถือหลักทรัพย์ตลอดจนการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทต่อหน่วยงานกำกับดูแลให้รับทราบตามเกณฑ์ที่กำหนด
5. เลขานุการบริษัทมีหน้าที่รวบรวมข้อมูลการถือหลักทรัพย์ของกรรมการ และผู้บริหารรวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับทราบเป็นประจำทุกไตรมาส
6. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานมีหน้าที่ต้องเก็บรักษาข้อมูลความลับของบริษัทอย่างเคร่งครัด โดยเฉพาะข้อมูลภายในที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณะ หรือข้อมูลที่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือราคาหุ้นของบริษัท
7. เพื่อป้องกันมิให้มีการนำข้อมูลภายในมาแสวงหาประโยชน์ อันเป็นการฝ่าฝืนหน้าที่ความรับผิดชอบที่มีต่อบริษัทและผู้ถือหุ้น บริษัทได้มีการกำหนดชั้นความลับของข้อมูล โดยข้อมูลที่สำคัญที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณะหรือข้อมูลที่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจหรือราคาหุ้น จะจำกัดให้รับรู้ได้เฉพาะกรรมการและผู้บริหาร หรือพนักงานที่เกี่ยวข้องเท่านั้น
8. ข้อมูลลับทางการค้าหรือเอกสารสำคัญของกลุ่มบริษัทต้องได้รับการเก็บรักษาและปกปิดมิให้รั่วไหล โดยกำหนดตามความสำคัญของข้อมูล เช่น ข้อมูลที่เปิดเผยได้ ข้อมูลปกปิด ข้อมูลลับ หรือข้อมูลลับมาก
9. จัดทำข้อมูลและเอกสารต่าง ๆ ของกลุ่มบริษัท ตามหน้าที่และความรับผิดชอบด้วยความสุจริต รอบคอบและเป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนด นอกจากนี้ การใช้ข้อมูลภายในร่วมกันในฝ่ายงานหรือในกลุ่มบริษัท ต้องอยู่ในกรอบหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายเท่านั้น
10. กรณีผู้ถือหุ้นหรือนักลงทุนสอบถามข้อมูลมายังบริษัท ให้เป็นหน้าที่ของนักลงทุนสัมพันธ์ หรือฝ่ายกำกับดูแลการปฏิบัติงาน หรือเลขานุการบริษัท หรือหน่วยงานอื่นตามที่ได้รับ มอบหมายจากประธานกรรมการบริหารหรือประธานเจ้าหน้าที่บริหารให้เป็นผู้ตอบข้อสอบถาม โดยต้องให้ข้อมูลที่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชน และการตอบข้อสอบถามนั้นให้ดำเนินการภายใต้เกณฑ์ของ สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด

ทั้งนี้ หากกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานรายใดฝ่าฝืนไม่ปฏิบัติตามระเบียบว่าด้วยการควบคุมเกี่ยวกับสารสนเทศภายใน และระเบียบว่าด้วยการถือหลักทรัพย์ของบริษัท รวมทั้งหลักเกณฑ์อื่นๆ ของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง ถือเป็นความผิดทางวินัยตามระเบียบบริษัท และอาจมีโทษตามกฎหมาย

สรุปผลการดำเนินงานเกี่ยวกับการป้องการใช้ข้อมูลภายใน

ในปี 2565 ที่ผ่านมา คณะกรรมการและผู้บริหารได้มีการเปิดเผยข้อมูลจำนวนหุ้นที่ถือ ณ สิ้นปี รวมถึงที่มีการซื้อขายระหว่างปีของกรรมการและผู้บริหาร ทั้งทางตรงและทางอ้อมไว้ในรายงานประจำปี

การกำกับติดตามและสอบทาน

ฝ่ายบริหารจะทบทวนนโยบายฉบับนี้ และเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติหากมีการเปลี่ยนแปลง รวมทั้ง กำกับและติดตามการนำนโยบายฉบับนี้ไปปฏิบัติและให้คำแนะนำต่าง ๆ อย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้หากต้องมีการปรับปรุงใด ๆ ต้องดำเนินการโดยเร็วที่สุด

กระบวนการลงโทษ

บริษัทกำหนดให้มีกระบวนการลงโทษบุคลากรที่ไม่ปฏิบัติตามนโยบายการใช้ข้อมูลภายใน หากมีการฝ่าฝืนนำข้อมูลภายในไปใช้หาประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่น ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม จะได้รับการพิจารณาทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทกำหนดไว้ หรือมีโทษตามกฎหมาย ซึ่งการลงโทษจะพิจารณาจากเจตนาของการกระทำและความร้ายแรงของความผิดนั้น ๆ

การแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

บริษัทมีมาตรการดูแลผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายให้สามารถร้องเรียนกับบริษัทผ่านช่องทางต่างๆ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการดูแลผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยบริษัทได้จัดทำนโยบายให้ความคุ้มครองผู้ให้ข้อมูลและการสอบสวนเรื่องร้องเรียน โดยสามารถร้องเรียนหรือแสดงความคิดเห็นต่อบริษัทตามระเบียบว่าด้วยกระบวนการรับและพิจารณาข้อร้องเรียนผ่านช่องทางต่างๆ ดังนี้

จดหมาย
นักลงทุนสัมพันธ์/เลขานุการบริษัท
บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
เลขที่ 52 อาคารธนิยะพลาซ่า ชั้น 28 ถนนสีลม
แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500
เว็บไซต์ http://www.begistics.co.th
อีเมล์ ir_investment@begistics.co.th
โทรศัพท์ : (662) 096 4999 # 3

นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการคุ้มครองทรัพย์สินทางปัญญา

"ทรัพย์สินทางปัญญา" หมายถึง ผลงานอันเกิดจากการประดิษฐ์ คิดค้น หรือสร้างสรรค์ของมนุษย์ซึ่งเน้นที่ผลผลิตของสติปัญญาและความชำนาญ โดยไม่คำนึงถึงชนิดของการสร้างสรรค์หรือวิธีในการแสดงออก ทรัพย์สินทางปัญญาอาจแสดงออกในรูปแบบของสิ่งที่จับต้องได้ เช่น สินค้าต่างๆ หรือในรูปของสิ่งที่จับต้องไม่ได้ เช่น บริการ แนวคิดในการดำเนินธุรกิจ กรรมวิธีการผลิตทางอุตสาหกรรม เป็นต้น

"ลิขสิทธิ์" หมายถึง สิทธิแต่เพียงผู้เดียวของผู้สร้างสรรค์ที่จะกระทำการใดๆ เกี่ยวกับงานที่ผู้สร้างสรรค์ได้ทำขึ้นตามประเภทลิขสิทธิ์ที่กฎหมายกำหนด ได้แก่ งานวรรณกรรม นาฏกรรม ศิลปกรรม ดนตรีกรรม โสตทัศนวัสดุ ภาพยนตร์ สิ่งบันทึกเสียง งานแพร่เสียงแพร่ภาพ หรืองานอื่นใดในแผนกวรรณคดี แผนกวิทยาศาสตร์ หรือแผนกศิลปะ ไม่ว่างานดังกล่าวจะแสดงออกโดยวิธีหรือรูปแบบอย่างใดๆ

"สิทธิบัตร" หมายถึง หนังสือสำคัญที่รัฐออกให้เพื่อคุ้มครองการประดิษฐ์ (Invention) หรือการออกแบบผลิตภัณฑ์ (Industrial Design) ที่มีลักษณะตามที่กฎหมายกำหนด ได้แก่สิทธิบัตรการประดิษฐ์ สิทธิบัตรการออกแบบผลิตภัณฑ์ และอนุสิทธิบัตร

"เครื่องหมายการค้า" หมายถึง เครื่องหมายที่ใช้หรือจะใช้กับสินค้า หรือ เครื่องหมายบริการ (Service Mark) เครื่องหมายรับรอง (Certification Mark) เครื่องหมายร่วม (Collective Mark) เพื่อแสดงว่าสินค้าที่ใช้เครื่องหมายนั้นแตกต่างกับสินค้าที่ใช้เครื่องหมายการค้าของบุคคลอื่น

แนวปฏิบัติ

(1) บริษัทได้จัดให้มีระบบการรักษาความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่สอดคล้องตามมาตรฐานสากลซึ่งบุคลากรที่ปฏิบัติงานมีหน้าที่รับผิดชอบ ในการรักษาความปลอดภัยของระบบ รวมถึงไม่เปิดเผยรหัสผ่าน (Password) ที่ใช้ในการเข้าถึงระบบข้อมูลของบริษัทให้แก่ผู้อื่น
(2) การใช้อุปกรณ์เทคโนโลยีเพื่อกิจกรรมส่วนตัวได้ตามสมควร แต่ต้องไม่นำไปใช้ในเชิงธุรกิจส่วนตัว ไม่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท ไม่รบกวนประสิทธิภาพการทำงาน และสร้างความรำคาญแก่ผู้อื่น
(3) ควรใช้ E-mail และ Internet ที่จัดให้เพื่อธุรกิจของบริษัทอย่างระมัดระวัง และไม่นำมาซึ่งความเสื่อมเสียชื่อเสียงของบริษัท
(4) ไม่ละเมิดลิขสิทธิ์ Software ใด ๆ
(5) ผู้ปฏิบัติงานมีหน้าที่ดูแลบุคคลภายนอกในการเข้าถึงแฟ้มข้อมูลและโปรแกรมเท่าที่จำเป็นต่อการทำงานและปฏิบัติตามนโยบายด้านเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัทอย่างเคร่งครัด
(6) บริษัทให้ความสำคัญกับการปกป้องทรัพย์สินทางปัญญา ทั้งในส่วนของการจัดซื้อจัดจ้างและการนำมาใช้งานจัดซื้อจัดจ้างและการนำมาใช้งานต้องไม่ละเมิดสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญา
(7) ประกาศนโยบายและชี้แจงแนวทางปฏิบัติให้ผู้เกี่ยวข้องทุกคนรับทราบ
(8) ลงทุนด้านความปลอดภัยของข้อมูลในสัดส่วนที่เหมาะสมเป็นไปตามมาตรฐานสากลและบริบทการประกอบธุรกิจของบริษัท
(9) ยึดหลักความคุ้มค่าในการลงทุนโดยเทียบจากความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite)
(10) ทุกคนในองค์กรมีส่วนรับผิดชอบในการรักษาความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ
(11) นำระเบียบปฏิบัติงานด้านสารสนเทศที่มีอยู่แล้วมาใช้งานหรือประยุกต์ใช้ให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมขององค์กร
(12) พัฒนาระเบียบปฏิบัติงาน แนวทางปฏิบัติที่สามารถนำไปปฏิบัติและบังคับใช้ได้
(13) กำหนดขอบเขตที่เกี่ยวข้องหรือให้มีผลบังคับใช้เกี่ยวกับการรักษาความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศอย่างชัดเจน

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทให้ความสำคัญในการเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวกับบริษัท ทั้งข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลที่มิใช่ทางการเงินหรือข้อมูลอื่นที่สำคัญอันอาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท โดยในการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศนั้นบริษัทคำนึงถึงความถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใสเป็นปัจจุบัน ตรงไปตรงมา ตรวจสอบได้ในระยะเวลาเหมาะสมและเป็นประโยชน์เพื่อการตัดสินใจลงทุน การบริหารงาน และตัดสินใจดำเนินการใด ๆ สำหรับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย จึงมีความจำเป็นที่จะต้องมีการควบคุมและกำหนดมาตราการในการเปิดเผยสารสนเทศทั้งที่เป็นสารสนเทศทางการเงินและที่ไม่ใช่ทางการเงินให้ถูกต้องตามที่กฎหมายกำหนด โดยบริษัทให้ข้อมูลแก่ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายด้วยความเป็นธรรม เชื่อถือได้ และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มเข้าถึงข้อมูลอย่างเท่าเทียมกัน เช่น

- การจัดทำรายงานข้อมูลประจำปีซึ่งมีสาระสำคัญ ครบถ้วน ถูกต้อง เชื่อถือได้ และส่งทันเวลา
- จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นโดยเผยแพร่ข้อมูลที่เกี่ยวข้องล่วงหน้าอย่างเพียงพอและทันเวลาผ่านทางเว็บไซต์ล่วงหน้าก่อนทำการจัดส่งเอกสารประชุมให้ผู้ถือหุ้น เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นศึกษาข้อมูลเพื่อประกอบการประชุมล่วงหน้าอย่างเพียงพอ
- กรรมการและผู้บริหารระดับสูงต้องเปิดเผยการเปลี่ยนแปลงการถือครองหุ้น โดยแสดงจำนวนหุ้นที่ถือครอง ณ ต้นปี สิ้นปี และรายงานการซื้อขายหุ้นสามัญของบริษัทระหว่างปีของตนเองและคู่สมรส หรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ไว้ในรายงานประจำปี
- กำหนดให้กรรมการที่อาจมีความเกี่ยวข้องหรือมีส่วนได้เสียในวาระการประชุม ต้องงดออกเสียงและไม่เข้าร่วมประชุมในวาระนั้นๆ และกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง
- กำหนดให้มีการเปิดเผยการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะและกรรมการเป็นรายบุคคล

1. ผู้มีอำนาจในการเปิดเผยข้อมูล

1.1. ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้บริหารสูงสุดที่รับผิดชอบในสายงานบัญชีและการเงิน หรือ ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่นักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations) สามารถพิจารณาและตัดสินใจเกี่ยวกับเนื้อหาของข้อมูลที่สำคัญ เพื่อการพิจารณาเปิดเผย โดยจะชี้แจงข้อมูลด้วยตนเอง หรืออาจมอบหมายให้ผู้ที่เกี่ยวข้องเป็นผู้ชี้แจงก็ได้

1.2. ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่นักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations) มีอำนาจในเผยแพร่ข้อมูลที่มีนัยสำคัญของบริษัท ตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้น นักลงทุน และนักวิเคราะห์หลักทรัพย์

1.3. เลขานุการบริษัท รับผิดชอบในการเปิดเผยสารสนเทศที่สำคัญต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ผู้ถือหุ้น และนักลงทุน

1.4. ผู้ที่ไม่มีหน้าที่รับผิดชอบในการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทหรือ ไม่ใช่ผู้ที่ได้รับมอบหมายจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ห้ามเปิดเผยข้อมูลภายในที่อาจมีผลกระทบต่อชื่อเสียงและภาพลักษณ์ของบริษัทรวมถึงข้อมูลที่อาจมีผลกระทบต่อการเปลี่ยนแปลงของราคาและปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท

2. ข้อละเว้น และการแก้ไขข้อผิดพลาดในการเปิดเผยข้อมูล

2.1. ห้ามเปิดเผยข้อมูลที่เป็นความลับทางธุรกิจ ข้อมูลสำคัญทางธุรกิจ หรือข้อมูลที่หากเปิดเผยแล้วอาจทำให้เสียประโยชน์ และความสามารถในการแข่งขัน ข้อมูลที่ยังไม่มีผลสรุป หรืออยู่ระหว่างการเจรจา ซึ่งมีความไม่แน่นอน

2.2. ไม่เปิดเผยข้อมูลที่มีลักษณะการคาดคะเนเกินจริงหรือในเชิงส่งเสริมที่เกินความจำเป็นโดยไม่มีเหตุผลสนับสนุน ควรละเว้นการใช้ถ้อยคำหรือรูปแบบที่ไม่เหมาะสม หรือที่อาจทำให้เข้าใจผิดต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท

2.3. ในกรณีที่มีการเปิดเผยข้อมูลไม่ถูกต้อง ผิดพลาด คลาดเคลื่อนจากข้อเท็จจริง หรือมีการตีความ หรือแปลความหมายไม่ถูกต้องอย่างมีนัยสำคัญ ให้ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้บริหารสูงสุดที่รับผิดชอบในสายงานบัญชีและการเงิน หรือ ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่นักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations) มีอำนาจชี้แจงข้อเท็จจริง เพื่อให้เกิดความเข้าใจที่ถูกต้องโดยทันที

3. การดำเนินการกรณีข้อมูลรั่วไหล หรือข่าวลือ

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

4. ช่วงเวลาก่อนจัดส่งงบการเงิน (Quiet Period)

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

5. จรรยาบรรณนักลงทุนสัมพันธ์

เพื่อให้พนักงานที่ทำหน้าที่ ที่เกี่ยวข้องกับนักลงทุนสัมพันธ์มีหลักการและกรอบในการปฏิบัติงานได้อย่างเหมาะสม บริษัทจึงกำหนดจรรยาบรรณสำหรับนักลงทุนสัมพันธ์ ดังนี้

1) ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต
2) เปิดเผยข้อมูลสำคัญและจำเป็นต่อการตัดสินใจลงทุนอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามหลักเกณฑ์ และให้ข้อมูลอย่างเท่าเทียม โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสีย
3) เปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถเข้าถึงและสอบถามข้อมูลได้
4) ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ รวมทั้งนโยบายของบริษัทเกี่ยวกับการรักษาข้อมูลภายใน และไม่ใช้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ส่วนตนและผู้อื่น
5) งดเว้นการตอบข้อซักถามที่เกี่ยวข้องกับผลประกอบการรายไตรมาสแก่บุคคลภายนอกก่อนวันรายงานผลประกอบการ 14 วัน ของแต่ละไตรมาส
6) งดเว้นการ ซื้อ/ขาย/โอน หลักทรัพย์ของบริษัท และบริษัทในกลุ่ม ในช่วง 45 วันปฏิทิน ตั้งแต่วันสิ้นงวด สำหรับงบไตรมาส และ 60 วันปฏิทิน ตั้งแต่วันสิ้นงวด สำหรับงบประจำปี จนถึงวันที่แจ้งงบต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และควรให้พ้นอย่างน้อย 24 ชั่วโมง ภายหลังการเปิดเผยข้อมูลแก่สาธารณชนแล้ว

สรุปการเปิดเผยข้อมูล

โดยในปี 2565 บริษัทได้ทำการเผยแพร่จรรยาบรรณทางธุรกิจและนโยบายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องไว้ในรายงานประจำปี รวมถึงการเปิดเผยบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุมและจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุม เปิดเผยค่าสอบบัญชีและค่าบริการอื่น และได้มีการเปิดเผยข้อบังคับของบริษัทไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท

การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีการกำหนดนโยบายการกำกับดูลกิจการและบริหารกิจการบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อกำหนดมาตรการและกลไกต่าง ๆ ทั้งทางตรงและทางอ้อม เพื่อให้บริษัทสามารถกำกับดูแลและบริหารกิจการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม รวมถึงการติดตามดูแลให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมมีการปฏิบัติตามมาตรการและกลไกต่าง ๆ ที่กำหนดไว้ได้และเป็นไปตามนโยบายของบริษัท รวมถึงกฎหมายบริษัทมหาชน ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ กฎหมายหลักทรัพย์และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประกาศ ข้อบังคับและหลักเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้เพื่อรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมดังกล่าว โดยมีรายละเอียด ดังนี้

1. ส่งเสริมให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วมนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีมาปฏิบัติ
2. คณะกรรมการบริษัทคัดเลือกบุคคลเป็นตัวแทนของบริษัทเข้าเป็นกรรมการ ผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม
3. กำกับดูแลนโยบายที่กำหนดโดยบริษัท ผ่านกรรมการตัวแทนและผู้บริหาร
4. พิจารณาเรื่องที่มีความสำคัญ รวมทั้งนโยบายที่สำคัญต่าง ๆ เช่น แผนธุรกิจ กลยุทธ์ การเพิ่มทุนหรือลดทุน การเลิกบริษัท เป็นต้น
5. ติดตามผลการดำเนินงานโดยฝ่ายบริหาร คณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการของบริษัท
6. ดูแลให้บริษัทย่อยและบริษัทร่วม ปฏิบัติตามกฎระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องของหน่วยงานกำกับดูแล ได้แก่ รายการระหว่างกัน รายการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญตามระยะเวลาที่กำหนด รวมถึงดูแลให้มีการจัดทำบัญชีและรายงานทางการเงินถูกต้องตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องและตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป
7. พิจารณาการทำธุรกรรมต่าง ๆ หรือการดำเนินการใด ๆ ของบริษัทย่อย ที่มีนัยสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจ หรือเข้าข่ายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินตามประกาศรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์ หรือรายการที่เกี่ยวโยงกันตามประกาศรายการที่เกี่ยวโยงกันที่เกี่ยวข้อง ซึ่งจะส่งผลให้บริษัทมีหน้าที่ต้องขออนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท และ/หรือ ขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท หรือขออนุมัติจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องตามกฎหมายก่อนการ

เข้าทำรายการ บริษัทย่อยจะเข้าทำรายการหรือดำเนินการนั้นได้ก็ต่อเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท เป็นที่เรียบร้อย

8. กำหนดให้มีการตรวจสอบโดยหน่วยงานตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจว่ามีการดำรงตำแหน่งที่กำหนดไว้เพียงพอและมีประสิทธิภาพ
9. การเปิดเผยข้อมูลทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย บริษัทได้ว่าจ้างผู้สอบบัญชีรับอนุญาตจากสำนักงานสอบบัญชีเดียวกันเพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบและรวบรวมข้อมูลทางการเงินและที่มิใช่ทางการเงินมาเปิดเผยในงบการเงินของบริษัท

ผู้สอบบัญชี และการจัดทำรายงานทางการเงิน

งบการเงินของบริษัทได้รับการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีที่มีความเป็นอิสระ มีความรู้ความชำนาญ และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนด เพื่อให้ความมั่นใจแก่คณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้นว่างบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยสะท้อนให้เห็นฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทได้ตามความเป็นจริง โดยบริษัทมีนโยบายในการเปลี่ยนแปลงผู้สอบบัญชีทุกรอบระยะเวลา 5 ปี เพื่อให้การให้ความเห็นของผู้สอบบัญชีมีความเป็นอิสระอย่างแท้จริง คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญและรับผิดชอบต่องบการเงินของบริษัท บริษัทย่อย และบริษัทร่วม ซึ่งจัดทำขึ้นตามมาตรฐานและหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยใช้นโยบายการบัญชีที่เหมาะสมตามหลักความระมัดระวัง ถูกต้อง และครบถ้วน เพื่อให้สามารถสะท้อนผลการดำเนินงานของบริษัทตามความเป็นจริง คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการรายงานผลการดำเนินงาน และเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างโปร่งใสและเพียงพอ โดยรายงานต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างต่อเนื่อง เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและนักลงทุน นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งให้คณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือและความถูกต้องของรายงานทางการเงิน รวมทั้ง ระบบควบคุมภายในให้เป็นไปอย่างเพียงพอและเหมาะสม เพื่อให้มั่นใจว่างบการเงินของบริษัทเชื่อถือได้

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (Responsibilities of the Board of Directors)

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยบุคคลซึ่งมีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจและมีความมุ่งมั่นที่จะบริหารงานให้เกิดประสิทธิภาพ มีการเติบโตอย่างมีคุณภาพ และยั่งยืนโดยมุ่งเน้นการบริหารงานที่มีจริยธรรมและก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ โดยคณะกรรมการบริษัททำหน้าที่กำหนดนโยบาย วิสัยทัศน์ ภารกิจ เป้าหมาย ตลอดจนกำกับดูแลฝ่ายบริหารเพื่อให้การบริหารเป็นไปตามนโยบาย ที่กำหนดไว้ ภายใต้กฎหมาย ข้อบังคับและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์ โปร่งใส ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ปัจจุบัน คณะกรรมการของบริษัทมีจำนวน 8 ท่าน ประกอบด้วยคณะกรรมการตรวจสอบ 3 ท่าน ซึ่งจะทำการให้เกิดการถ่วงดุลในการออกเสียงในการพิจารณาเรื่องต่างๆ ตามเกณฑ์ ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับดูแลหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทยกำหนดตามข้อบังคับของบริษัทกำหนดไว้ว่าในการประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี กรรมการต้องออกจากตำแหน่งหนึ่งในสาม ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้ที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้นให้ใช้วิธีจับฉลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง อย่างไรก็ตาม กรรมการที่ออกตามวาระนั้นอาจได้รับเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ก็ได้

ทั้งนี้ บริษัทได้มีการแบ่งบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับผู้บริหารอย่างชัดเจน โดยคณะกรรมการบริษัททำหน้าที่กำหนดนโยบายและกำกับดูแลการดำเนินงานของผู้บริหารในระดับนโยบาย ในขณะที่ผู้บริหารทำหน้าที่บริหารงานของบริษัทในด้านต่างๆ ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด

บริษัทมีเลขานุการบริษัท ซึ่งทำหน้าที่ให้คำแนะนำด้านกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบและปฏิบัติหน้าที่ในการดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการ รวมทั้ง ประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ จัดการประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น จัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น รายงานประจำปีของบริษัทตลอดจนจัดเก็บเอกสารตามที่กฎหมายกำหนด

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นในการดำเนินธุรกิจของบริษัท และการกำกับดูแลให้การบริหารจัดการเป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ แนวทางและเป้าหมายที่จะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น อยู่ในกรอบจริยธรรมธุรกิจ และคำนึงถึงส่วนได้เสียของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยมีขอบเขตหน้าที่ดังนี้

1. บริหารกิจการให้เป็นไปเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดแก่ผู้ถือหุ้น (Fiduciary Duty) โดยยึดถือแนวปฏิบัติสำคัญ 4 ประการ
   (1) การปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวังและรอบคอบ (Duty of Care)
   (2) การปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต (Duty of Loyalty)
   (3) การปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการบริษัทและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น (Duty of Obedience)
   (4) การเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส ตรวจสอบได้ และทันเวลา (Duty of Disclosure)
2. ดำเนินกิจการค้าของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของคณะกรรมการ และที่ประชุมผู้ถือหุ้น
3. มีการวางแผนและนโยบายการบริหารงานของบริษัท ตลอดจน ตรวจสอบผลการดำเนินงานของบริษัท กำหนดระเบียบและนโยบายต่าง ๆ ของบริษัท
4. พิจารณา และอนุมัติกิจการอื่น ๆ ที่สำคัญ อันเกี่ยวกับบริษัท หรือที่เห็นสมควรจะดำเนินกิจการนั้น ๆ เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่บริษัท
5. แต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร หรือมอบหมายให้กรรมการคนใดคนหนึ่งหรือหลายคน หรือบุคคลอื่นกระทำการอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการ และภายในขอบเขตที่คณะกรรมการพึงมี และมีสิทธิที่จะยกเลิก เพิกถอน แก้ไขหรือเปลี่ยนแปลงอำนาจดังกล่าวได้
6. กำหนด ทบทวนอำนาจอนุมัติ ทบทวนและอนุมัติ วิสัยทัศน์ นโยบาย พันธกิจ ภารกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย แผนธุรกิจและงบประมาณของบริษัท อย่างน้อยทุก ๆ 1 ปี รวมทั้งกำกับ ควบคุม ดูแล และติดตามผลการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การดำเนินงานให้เป็นไปตามนโยบายและแผนงานที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
7. อนุมัติ และทบทวนนโยบาย ดังต่อไปนี้
   - นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
   - นโยบายการกำกับดูแลกิจการ
   - ประมวลจริยธรรม
   - นโยบายการเผยแพร่ข้อมูล
   - นโยบายการให้ความคุ้มครองผู้ให้ข้อมูล และการสอบสวนเรื่องร้องเรียน และนโยบายอื่น ๆ ของบริษัท
8. คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมให้บริษัทยึดมั่น และให้ความสำคัญในการบริหารตามหลักจรรยาบรรณทางธุรกิจ และนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งด้านโครงสร้างองค์กรและด้านกลยุทธ์การจัดการ โดยกำหนดบทบาท และแนวทางในการปฏิบัติงานที่เป็นระบบ โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้
9. คณะกรรมการกำหนดให้มีกระบวนการรับเรื่องร้องเรียน และดำเนินการกรณีมีการแจ้งเบาะแสการกระทำผิดโดยผ่านช่องทางเว็ปไซต์ของบริษัท การส่งจดหมายมายังที่อยู่ของบริษัท หรือการแจ้งเรื่องโดยตรงกับหัวหน้างาน
10. กำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตภายในบริษัท อนุมัติการนำนโยบาย แนวทางการปฏิบัติและมาตรการ/ขั้นตอน ในการปฏิบัติเพื่อการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ไปปฏิบัติอย่างถูกต้องและทั่วทั้งองค์กร
11. กำกับดูแลการปฏิบัติตามแนวทางการปฏิบัติ และมาตรการ/ขั้นตอน ในการปฏิบัติเพื่อต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชัน จัดให้มีระบบที่สนับสนุนการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าฝ่ายบริหารได้ตระหนักและให้ความสำคัญกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในทุก ๆ รูปแบบ ในทุก ๆ กิจกรรมของบริษัทและปลูกฝังจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร
12. กำกับดูแลให้มีการบริหารความเสี่ยงของบริษัทให้อยู่ในระดับที่ขับเคลื่อนให้บริษัทเติบโตอย่างยั่งยืน
13. พัฒนาความรู้ ความสามารถ ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง เข้าอบรมหรือเข้าร่วมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการหรือกิจกรรมสัมมนาที่เป็นการเพิ่มพูนความรู้ ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง

14. คณะกรรมการบริษัทต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน แนวทาง การปฏิบัติ และมาตรการ/ขั้นตอน ในการปฏิบัติ เพื่อต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทอย่างเคร่งครัด รวมถึงเป็นแบบอย่างที่ดีในเรื่องของความซื่อสัตย์ โปร่งใสและเป็นธรรม รวมทั้งสามารถให้คำปรึกษา คำแนะนำแก่ผู้ที่เกี่ยวข้อง ที่มีข้อสงสัยข้อซักถามต่าง ๆ กรณีไม่ปฏิบัติตามโดยมีบทลงโทษตามกฎหมาย
15. พิจารณาแผนพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและแผนสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกำกับดูแลให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงที่มีประสิทธิผลเป็นประจำทุกปี และมีระบบการพิจารณากำหนดค่าตอบแทนแก่ผู้บริหารระดับสูงที่รอบคอบ โปร่งใส สอดคล้องกับความรับผิดชอบและผลการดำเนินงานเพื่อก่อให้เกิดแรงจูงใจทั้งในระยะสั้นและระยะยาว
16. ดูแลให้ฝ่ายบริหารตั้งหน่วยงาน หรือผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ที่ทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน และทันเวลา
17. กำกับดูแลให้มีการกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับความปลอดภัย และสุขอนามัยในสถานที่ทำงาน

วาระในการดำรงตำแหน่ง

วาระในการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัท ได้กำหนดให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน พ.ศ. 2535 กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่ง 3 ปี ติดต่อกันได้ไม่เกิน 3 วาระ เว้นแต่ได้รับมติเห็นชอบเป็นเอกฉันท์จากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนว่า กรรมการดังกล่าวได้กระทำคุณประโยชน์ต่อบริษัทเป็นอย่างยิ่งและการดำรงตำแหน่งตามวาระที่กำหนดมิได้ทำให้ความเป็นอิสระขาดหายไป ทั้งนี้ต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และผู้ถือหุ้นด้วย

การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นของกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้กรรมการของบริษัทสามารถดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน ไม่เกิน 5 บริษัท บริษัทจดทะเบียนและบริษัทย่อยที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน ไม่เกิน 5 บริษัท ยกเว้น ในกรณีได้รับ มอบหมายจากบริษัทให้ไปดำรงตำแหน่ง

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนไม่เกิน 5 บริษัท บริษัทจดทะเบียนและบริษัทย่อยที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน ไม่เกิน 5 บริษัท ทั้งนี้ ไม่นับรวมบริษัทย่อย บริษัทในเครือ และบริษัทร่วมทุนของบริษัท ซึ่งบริษัทมีความจำเป็นต้องเข้าไปกำกับดูแลการบริหารจัดการเพื่อรักษาผลประโยชน์ของบริษัท

การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

คณะกรรมการบริษัทตะหนักถึงความสำคัญต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการใหม่ จึงจัดให้มีการแนะนำแนวทางการดำเนินงานในภาพรวมของบริษัท โครงสร้างบริษัทย่อย บริษัทร่วม และบริษัทที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจ ก่อนการปฏิบัติที่ของกรรมการ เพื่อให้มีความเข้าใจทั้งวิธีทำงานและโครงสร้างการถือหุ้นระหว่างกัน นอกจากนี้ยังให้ข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญและจำเป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ เช่น โครงสร้างการทำงานภายในบริษัท ข้อบังคับบริษัท วัตถุประสงค์บริษัท จรรยาบรรณทางธุรกิจของคณะกรรมการบริษัท คู่มือกรรมการบริษัทจดทะเบียน นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี กฎหมายที่เกี่ยวข้อง งบการเงิน หมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงการจัดให้มีการพบปะกับประธานกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยของบริษัท เพื่อรับทราบข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท ทั้งนี้ ในปี 2565 บริษัทมีกรรมการที่เข้ารับตำแหน่งใหม่ 1 ท่าน คือ นางสาวชญาสินี เฑียรทอง เมื่อวันที่ 9 กันยายน 2565

รายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการตรวจสอบจะทำหน้าที่สอบทานรายงานทางการเงิน โดยมีฝ่ายบัญชีและการเงิน และผู้สอบบัญชีมาประชุมร่วมกันและนำเสนอรายงานทางการเงินต่อคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่องบการเงินของบริษัทรวมทั้งสารสนเทศทางการเงิน (รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน) ที่ปรากฏในรายงานประจำปี งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีรับรองและตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัทการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญทั้งข้อมูลทางการเงิน และไม่ใช่การเงิน ดำเนินการบนพื้นฐานของข้อเท็จจริงอย่างครบถ้วน และสม่ำเสมอ

การประชุมคณะกรรมการ

บริษัทได้กำหนดให้จัดประชุมคณะกรรมการโดยปกติเป็นประจำทุก 3 เดือน และอาจมีการประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็นโดยมีการกำหนดวาระที่ชัดเจนและนำส่งเอกสารก่อนการประชุมล่วงหน้า ไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนการประชุม เว้นแต่กรณีมีเหตุจำเป็นเร่งด่วนในการประชุมประธานกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้ร่วมกันกำหนดวาระการประชุมและพิจารณาเรื่องเข้าวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนสามารถเสนอเรื่องต่าง ๆ เพื่อเข้ารับการพิจารณาเป็นวาระการประชุมได้

ในการพิจารณาเรื่องต่าง ๆ ประธานกรรมการบริษัท ทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมจะเปิดโอกาสให้กรรมการแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ ในบางวาระอาจมีผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมด้วย เพื่อให้รายละเอียดข้อมูลที่เป็นประโยชน์เพิ่มเติมในฐานะผู้ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้ง จะได้รับทราบนโยบายโดยตรง เพื่อให้สามารถนำไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ การลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด โดยให้ถือมติของเสียงข้างมาก โดยให้กรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียง โดยกรรมการที่มีส่วนได้เสียจะไม่เข้าร่วมประชุม และ/ หรือ ไม่ใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น และถ้าคะแนนเสียงเท่านั้น ประธานในที่ประชุมจะออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

ในปี 2565 บริษัทมีการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งสิ้น 11 ครั้ง ในการประชุมแต่ละครั้ง บริษัทมอบหมายให้เลขานุการบริษัทเข้าร่วมการประชุมคณะกรรมการทุกครั้ง เลขานุการบริษัทจะเป็นผู้บันทึกรายงานการประชุมและจัดส่งให้ประธานกรรมการบริษัทพิจารณาลงลายมือชื่อรับรองความถูกต้อง โดยเสนอให้ที่ประชุมรับรองในวาระแรกของการประชุมครั้งถัดไป รวมทั้งเป็นผู้จัดเก็บข้อมูลหรือเอกสารเกี่ยวกับการประชุมต่าง ๆ เพื่อสะดวกในการสืบค้นอ้างอิง

ค่าตอบแทนกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง

ค่าตอบแทนกรรมการ

บริษัทมีนโยบายจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารที่จูงใจในระดับที่เหมาสะม โดยให้พิจารณาจากหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการและการทำงานของกรรมการ โดยได้รับอนุมัติจากผู้ถือหุ้น ให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน พิจารณาถึงประเภทค่าตอบแทน วิธีการจ่ายค่าตอบแทน และจำนวนค่าตอบแทนกรรมการ และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้อนุมัติ และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติต่อไป ในการพิจารณาค่าตอบแทนดังกล่าวคณะกรรมการสรรหาฯ จะต้องพิจารณาให้สอดคล้องกับหน้าที่ความรับผิดชอบ ความตั้งใจของคณะกรรมการ ประเภทและขนาดธุรกิจของบริษัท ตลาด และคู่แข่ง โดยที่ค่าตอบแทนดังกล่าวต้องอยู่ในระดับที่เหมาะสมและเพียงพอที่จะจูงใจและรักษากรรมการที่มีคุณภาพไว้ได้

ค่าตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะพิจารณาเป็นประจำทุกปีโดยเป็นไปตามลักษณะและนโยบายค่าตอบแทน ที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกำหนด โดยทบทวนความเหมาะสมของเกณฑ์ที่ใช้อยู่ในปัจจุบัน เปรียบเทียบข้อมูลการจ่ายค่าตอบแทนของบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันกับบริษัท และกำหนดหลักเกณฑ์ที่เหมาะสมเพื่อให้เกิดผลงานตามที่คาดหวังให้มีความเป็นธรรมและเป็นการตอบแทนบุคคลที่ช่วยให้งานของบริษัทประสบผลสำเร็จ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะทบทวนรูปแบบการจ่ายค่าตอบแทนทุกประเภท เช่น ค่าตอบแทนประจำ ค่าตอบแทนตามผลการดำเนินงาน โดยคำนึงถึงแนวปฏิบัติที่อุตสาหกรรมเดียวกันใช้อยู่ ผลประกอบการและขนาดธุรกิจของบริษัท และความรับผิดชอบ ความรู้ ความสามารถและประสบการณ์ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ซึ่งจะต้องสอดคล้องกับผลปฏิบัติงานทางการเงิน และการปฏิบัติตามวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ในระยะยาว การพัฒนาผู้บริหาร รวมถึงพิจารณาจากการขยายตัวทางธุรกิจและการเติบโต ทางผลกำไรของบริษัท และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง

ค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง จะพิจารณาเป็นประจำทุกปีโดยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ซึ่งจะเป็นไปตามหลักการและนโยบายค่าตอบแทน ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะทบทวนความเหมาะสมของเกณฑ์ที่ใช้อยู่ในปัจจุบันเปรียบเทียบกับข้อมูลการจ่ายค่าตอบแทนของบริษัทอื่นที่อยู่ในอตุสาหกรรมเดียวกับบริษัท และกำหนดหลักเกณฑ์ที่เหมาะสมเพื่อให้เกิดผลงานตามที่คาดหวัง ให้มีความเป็นธรรม และเป็นการตอบแทนบุคคลที่ช่วยให้งานของบริษัทประสบผลสำเร็จ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะทบทวนรูปแบบการจ่ายค่าตอบแทนทุกประเภท เช่น ค่าตอบแทนประจำ ค่าตอบแทนตามผลการดำเนินงาน โดยคำนึงแนวปฏิบัติที่อุตสาหกรรมเดียวกันใช้อยู่ ผลประกอบการและขนาดของธุรกิจของบริษัท และความรับผิดชอบ ความรู้ ความสามารถและประสบการณ์ของผู้บริหารระดับสูง

การรายงานข้อมูล

1) คณะกรรมการ มีหน้าที่รับผิดชอบต่อรายงานข้อมูลทางการเงิน และข้อมูลทั่วไปต่อผู้ถือหุ้น และผู้ลงทุนทั่วไปอย่างถูกต้องตามความเป็นจริง ครบถ้วนโปร่งใส มีคำอธิบายอย่างมีเหตุผลพร้อมตัวเลขสนับสนุน ทั้งในด้านนโยบายผลการดำเนินงาน แนวโน้มในอนาคต ตลอดจนผลสำเร็จ และอุปสรรคของกิจการ
2) คณะกรรมการมีความเข้าใจ และสนับสนุนการปฏิบัติตามมาตรฐานการปฏิบัติงานทางวิชาชีพของผู้สอบบัญชี
3) คณะกรรมการได้จัดทำรายงานแสดงถึงความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อการจัดทำและเปิดเผยรายงานทางการเงินของกิจการเสนอไว้ในรายงานประจำปี ควบคู่กับงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชี โดยครอบคลุมถึง
   3.1) การปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมาย ที่กำหนดให้คณะกรรมการของบริษัทต้องจัดทำให้มีการจัดทำงบการเงิน เพื่อแสดงถึงฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมาที่เป็นจริง และสมเหตุสมผล
   3.2) ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทในการจัดการให้มีข้อมูลทางบัญชีที่ถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอเพื่อจะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัทและเพื่อให้ทราบถึงจุดอ่อน เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริต หรือมีการดำเนินการที่ผิดปกติ
   3.3) คำยืนยันว่าบริษัทได้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป ใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ ตลอดจนได้มีการพิจารณาถึงความสมเหตุสมผลอย่างรอบคอบในการจัดทำงบการเงินของบริษัท

การติดต่อสื่อสารกับฝ่ายบริหาร

คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทเข้าร่วมประชุมกับคณะกรรมการบริษัท โดยผู้บริหารระดับสูงเป็นผู้นำเสนอข้อมูลที่เกี่ยวกับวาระที่ตนรับผิดชอบต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทได้รับทราบข้อมูลความคิดเห็นจากผู้บริหารที่รับผิดชอบงานโดยตรง ขณะเดียวกันผู้บริหารก็มีโอกาสได้เรียนรู้และทำความเข้าใจมุมมองของคณะกรรมการบริษัท นอกจากนี้ บริษัทได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหาร ซึ่งกรรมการผู้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารจะประชุมติดตามงาน และแลกเปลี่ยนความคิดเห็นกับผู้บริหารระดับสูงเป็นประจำทุกเดือน

การจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหารและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง

บริษัทกำหนดให้มีการจัดทำแบบรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องเพื่อให้เป็นข้อมูลพื้นฐานในการกำกับดูแลด้านการมีส่วนได้เสียในระดับกรรมการ และผู้บริหารระดับสูง โดยกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารต้องจัดทำแบบรายงานดังกล่าว และกำหนดให้เลขานุการบริษัทมีหน้าที่จัดเก็บรวบรวมใช้ในการตรวจสอบและกำกับดูแลด้านความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หากมีการเปลี่ยนแปลง ผู้บริหารมีหน้าที่ต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงให้เลขานุการบริษัทรับทราบการเปลี่ยนแปลงนั้น ซึ่งหลักเกณฑ์และวิธีการรายงานได้มีการทบทวนเป็นประจำปีทุกปี

แผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan)

คณะกรรมการบริษัทดูแลให้มีแผนสืบทอดตำแหน่ง เพื่อเป็นการเตรียมสืบทอดตำแหน่งและเพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทมีระบบการคัดสรรบุคลากร ที่จะเข้ามารับผิดชอบในตำแหน่งงานบริหารที่สำคัญในทุกระดับอย่างเหมาะสม การสรรหาประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง จะเป็นไปตามกระบวนการสรรหาที่มีการพิจารณาบุคคลทั้งจากภายนอกและภายในบริษัท ทั้งนี้ บริษัทต้องมีการเตรียมความพร้อมด้านบุคลากรเพื่อวางแผนการสืบทอดโดยเฉพาะตำแหน่งผู้บริหาร โดยกำหนดนโยบาย แนวทางการบริหารและพัฒนาผู้บริหาร รวมทั้งการจัดทำแผนพัฒนารายบุคคล เพื่อให้มีความพร้อมในการที่จะขึ้นดำรงตำแหน่งที่สูงขึ้น เมื่อมีตำแหน่งว่าง ได้แก่ ตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง

การจัดทำรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์

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

ระบบการควบคุมภายใน

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อระบบควบคุมภายในทั้งในระดับบริหาร และระดับปฏิบัติงาน และ เพื่อรักษาเงินทุนของผู้ถือหุ้นและสินทรัพย์ของบริษัท บริษัทจึงได้ดำเนินการจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน โดยได้ประกาศเป็นนโยบายในการปฏิบัติงานของบริษัทและได้กำหนดภาระหน้าที่ อำนาจการดำเนินการของผู้ปฏิบัติงานและผู้บริหาร ไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน โดยมีการแบ่งแยกหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ผู้ติดตามควบคุมและผู้ประเมินผลออกจากกัน พร้อมทั้งมีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัทให้เกิดประโยชน์

ทั้งนี้ บริษัทได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อทำหน้าที่ในการสอบทานระบบการควบคุมภายในให้มีความเพียงพอและเหมาะสม มีประสิทธิผลเพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนการดูแลทรัพย์สินและการใช้ทรัพย์สินให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อป้องกันความเสียหายหรือการทุจริตที่อาจเกิดขึ้น โดยหน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่สอดส่องดูแลระบบการควบคุมภายในและตรวจสอบรายการที่สำคัญอย่างสม่ำเสมอและรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เกี่ยวกับความเพียงพอและความมีประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในซึ่งครอบคลุมทั้งการดำเนินงานและการกำกับดูแลปฏิบัติงาน (Compliance Control) การจัดการความเสี่ยงและการให้ความสำคัญต่อรายการผิดปกติทั้งหลาย พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะในการปรับปรุงระบบควบคุมภายในเพื่อให้มีความมั่นใจว่าบริษัทมีระบบที่มีประสิทธิผล ซึ่งจะส่งเสริมความน่าเชื่อถือให้กับงบการเงินของบริษัท

นโยบายบรรษัทภิบาลในการดูแลผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายและมาตรการในการดูแลผู้มีส่วนได้เสียแบ่งออก ดังต่อไปนี้

(1) **ผู้ถือหุ้น** : บริษัทมีหน้าที่ที่จะปกป้องและเคารพสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้นทุกประการ ซึ่งได้แก่สิทธิ ในการซื้อขายหรือโอนหุ้น สิทธิในการได้รับส่วนแบ่งกำไรของกิจการ สิทธิในการได้รับข้อมูลข่าวสารของกิจการอย่างเพียงพอ สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติในวาระต่าง ๆ ตามที่กฎหมายกำหนด รวมทั้ง การแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี การจัดสรรเงินปันผล รวมทั้ง กิจการอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น โดยบริษัท มีหน้าที่ที่จะต้องส่งเสริมและสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นให้สิทธิในเรื่องต่าง ๆ ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ได้แก่ สิทธิในการเสนอวาระการประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้า สิทธิในการเสนอบุคคลเพื่อคัดเลือกเป็นกรรมการล่วงหน้า สิทธิในการส่งคำถามต่อที่ประชุมล่วงหน้าก่อนการประชุม สิทธิในการแสดงความคิดเห็น และ ตั้งคำถามต่อที่ประชุม เป็นต้น รวมถึงสร้างการเติบโตอย่างมีคุณภาพและมั่นคง เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับผลตอบแทนที่ยั่งยืน โดยมีผลประกอบการที่ดีและมีประสิทธิภาพ เคารพสิทธิของผู้ถือหุ้นในการได้รับข้อมูลที่จำเป็นโดยเท่าเทียมกัน เปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้องตามความเป็นจริง ดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส และเป็นธรรม บริษัทจะต้องไม่กระทำการใด ๆ อันเป็นการละเมิดหรือจำกัดสิทธิของผู้ถือหุ้น

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

ก. ยึดมั่นในการนำเสนอและการส่งมอบสินค้าและบริการที่ได้มาตรฐาน และตรงตามความต้องการของลูกค้า
ข. ยึดถือปฏิบัติตามเงื่อนไขต่าง ๆ ที่ได้ทำข้อตกลงไว้กับลูกค้าอย่างดีที่สุด
ค. การเสนอราคาและเงื่อนไขทางการค้าให้แก่ลูกค้าที่จัดอยู่ในกลุ่มเดียวกัน ต้องมีความเท่าเทียมกัน
ง. ให้ข้อมูลที่ถูกต้องตรงตามความเป็นจริงที่เกี่ยวกับคุณสมบัติและคุณภาพของสินค้าและบริการเพื่อสร้างความเชื่อมั่นและความเป็นธรรมให้แก่ลูกค้า
จ. พร้อมที่จะตอบคำถามของลูกค้ารวมทั้งดำเนินการเกี่ยวกับข้อร้องเรียน การให้คำแนะนำ และ การติดตามผลความคืบหน้าในประเด็นต่าง ๆ ที่ได้รับแจ้งจากลูกค้า

(3) **คู่ค้า** : ปฏิบัติกับคู่ค้าด้วยความเสมอภาคและคำนึงถึงผลประโยชน์ร่วมกัน พัฒนาและรักษาสัมพันธภาพที่ยั่งยืนกับคู่ค้าและสร้างความเชื่อถือซึ่งกันและกัน โดยบริษัทยึดถือปฏิบัติตามระเบียบการจัดซื้อจัดจ้าง ซึ่งมีการกำหนดขั้นตอนและวิธีปฏิบัติไว้อย่างชัดเจน บริษัทมีหน้าที่ในการเปิดโอกาสให้คู่ค้าทุกรายนำเสนอสินค้า/บริการได้โดยเท่าเทียมกัน โดยให้ผู้บริหารและพนักงานที่เกี่ยวข้องกับคู่ค้าจะต้องปฏิบัติตามมาตรการดังนี้

ก. ต้องปฏิบัติงานต่อคู่ค้าด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และมีความเท่าเทียมกัน
ข. การพิจารณาและตัดสินใจจะต้องอยู่บนพื้นฐานของการเปรียบเทียบคุณภาพและเงื่อนไขต่าง ๆ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัททั้งในระยะสั้นและระยะยาว
ค. ต้องรักษาความลับคู่ค้าโดยห้ามมิให้มีการรับสินบนหรือค่านายหน้าใด ๆ จากคู่ค้าและรวมถึงห้ามเปิดเผยข้อมูลหรือข้อเสนอของคู่ค้ารายหนึ่งหรือหลายรายให้แก่ลูกค้ารายอื่น ๆ ทั้งทางตรงและทางอ้อม

(4) **เจ้าหนี้** : ปฏิบัติตามเงื่อนไขที่มีต่อเจ้าหนี้อย่างเคร่งครัด ควบคุมให้มีการชำระให้กับเจ้าหนี้ อย่างครบถ้วนตามกำหนดเวลา และปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อตกลงอย่างครบถ้วน รวมทั้งสร้างความสัมพันธ์และปฏิบัติต่อเจ้าหนี้ โดยยึดหลักความซื่อสัตย์สุจริต ความเชื่อถือ และ ความไว้วางใจ ซึ่งกันและกัน อีกทั้ง บริษัทมีหน้าที่ในการสร้างความสัมพันธ์และปฏิบัติต่อเจ้าหนี้ โดยยึดหลักความซื่อสัตย์สุจริต ความเชื่อถือ และความ ไว้วางใจซึ่งกันและกัน รวมถึงการรับผิดชอบ เอาใจใส่ และให้ความสำคัญต่อเงื่อนไขต่าง ๆ ที่ได้ทำข้อตกลงไว้กับเจ้าหนี้ อย่างดีที่สุด

(5) **<u>พนักงาน</u>** : ดูแลและปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรมและเหมาะสม ทั้งในด้านโอกาส ผลตอบแทนการแต่งตั้งโยกย้าย การพัฒนาศักยภาพ ยึดถือปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนด้วยการเคารพในเกียรติ ศักดิ์ศรี และ สิทธิส่วนบุคคล ตลอดจนการควบคุมดูแลสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงาน เปิดรับฟังความคิดเห็นและข้อเสนอแนะจากพนักงาน ตลอดจนเปิดโอกาสให้พนักงานร้องเรียนผ่านช่องทางต่าง ๆ กรณีที่พนักงานไม่ได้รับความเป็นธรรม รวมทั้ง ปฏิบัติต่อพนักงานทุกระดับด้วยความเป็นธรรมโดยไม่เลือกปฏิบัติ เคารพสิทธิในการจัดตั้งและเข้าร่วมในองค์กรทางด้านแรงงาน สหภาพแรงงาน หรือองค์กรอื่นใด เปิดโอกาสให้พนักงานมีสิทธิในการต่อรองเงื่อนไขในการจ้าง ในด้านสิทธิมนุษยชนบริษัทจะไม่ดำเนินการบังคับใช้แรงงานจ้างแรงงานเด็ก หรือจ้างงานบุคคลที่อายุต่ำกว่าที่กฎหมายกำหนด จะไม่เลือกปฏิบัติต่อพนักงาน ไม่ว่าจะเป็นทางเพศ ศาสนา เชื้อชาติ สัญชาติ หรือเผ่าพันธุ์ และไม่เลือกปฏิบัติ ไม่ว่าในทางใดก็ตาม และบริษัทตกลงกำหนดเงื่อนไขการจ้างงานต่อพนักงานทุกคนในทุกระดับและตำแหน่งงาน โดยไม่ต่ำกว่าหลักเกณฑ์ตามที่กฎหมายกำหนด

(6) **<u>คู่แข่งทางการค้า</u>** : ดำเนินธุรกิจภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่เป็นธรรม ภายใต้กฎหมายและจรรยาบรรณทางการค้าที่ดี ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางไม่ดี ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม และไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่นหรือคู่แข่งทางการค้า

(7) **<u>สถาบันการเงิน</u>** : บริษัทปฏิบัติและให้ความสำคัญต่อผู้ให้กู้ และ/หรือ สถาบันการเงิน และคงรักษาความสัมพันธ์อันดีเพื่อสร้างความเชื่อมั่นและเชื่อถือ และให้เกียรติต่อผู้ให้กู้ และ/หรือ สถาบันการเงิน ตามสัญญาที่ผูกพัน

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

<u>ภาครัฐ</u> : ให้ความร่วมมือและสนับสนุนนโยบายภาครัฐเพื่อผลประโยชน์ของประเทศชาติภายใต้กฎหมายและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องและให้ความร่วมมือกับภาครัฐและหน่วยงานต่าง ๆ

นโยบายการรักษาความลับและการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญในการรักษาข้อมูลมิให้รั่วไหลไปยังบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้อง โดยเฉพาะอย่างยิ่งข้อมูลที่อาจมีผลกระทบต่อบริษัท หรือผู้มีส่วนได้เสีย และไม่อนุญาตให้ใช้ข้อมูลภายใน เพื่อหาประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่น ทั้งนี้เพื่อให้เกิดความยุติธรรมและเสมอภาคต่อผู้มีส่วนได้เสียให้เปิดเผยข้อมูลให้พนักงานเฉพาะส่วนที่จำเป็นต้องทราบ

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

2. ให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทรวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะจัดทำและเปิดเผยรายงานการถือครองหลักทรัพย์และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษ ตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และจัดส่งสำเนารายงานนี้ให้แก่บริษัทฯ ในวันเดียวกับวันที่ส่งรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) พร้อมทั้งรายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบทุกไตรมาส
3. กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและลูกจ้างของบริษัทและกลุ่มบริษัท ที่ได้รับทราบข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญซึ่งมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงของราคาหลักทรัพย์ ห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วง 1 เดือนก่อนที่งบการเงินหรือข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชนและในช่วงระยะเวลา 24 ชั่วโมงภายหลังจากที่ข้อมูลภายในของบริษัทฯ ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว ผู้ที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายในต้องไม่เปิดเผยข้อมูลนั้นให้ผู้อื่นทราบจนกว่าจะได้มีการแจ้งข้อมูลนั้นให้แก่ตลาดหลักทรัพย์ฯ ส่วนมาตรการลงโทษหากมีการกระทำการฝ่าฝืนระเบียบปฏิบัติดังกล่าวข้างต้น บริษัทฯ ถือเป็นความผิดทางวินัยตามข้อบังคับการทำงานของบริษัทโดยจะพิจารณาลงโทษตามควรแก่กรณี ได้แก่ การตักเตือนด้วยวาจา และดำเนินการลงโทษตามลำดับต่อไป
4. กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูง (ตามนิยามของสำนักงานก.ล.ต.) รายงานการซื้อขายต่อคณะกรรมการหรือผู้ที่คณะกรรมการ มอบหมายเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นของบริษัทตนเอง อย่างน้อย 1 วัน ล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขาย หรือ 1 วัน นับจากวันที่ขายหลักทรัพย์ และจะต้องรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ อย่างน้อย 1 วัน ล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขาย หรือ1 วัน นับจากวันที่ขายหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดบทลงโทษทางวินัยไว้หากมีการฝ่าฝืนหรือ ไม่ปฏิบัติตาม
5. ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ นำข้อมูลภายในของบริษัท หรือบริษัทที่ร่วมทำธุรกิจที่ตนได้รับทราบจากการปฏิบัติหน้าที่ ไปซื้อ ขาย เสนอซื้อ หรือเสนอขาย หรือชักชวนให้บุคคลอื่น ซื้อ ขาย เสนอซื้อ เสนอขายหลักทรัพย์ของบริษัทหรือบริษัทร่วมทุนเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือบุคคลอื่น และต้องปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด อย่างไรก็ดี บริษัทส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ถือหุ้นอย่างน้อย 3 เดือนนับจากวันที่มีการซื้อหลักทรัพย์บริษัทครั้งสุดท้าย ยกเว้นการขายหุ้นบริษัทที่ซื้อมาตามสิทธิใน Warrant
6. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน มีหน้าที่รักษาข้อมูลที่เป็นความลับของบริษัท เช่น ความลับทางการค้า ความลับเกี่ยวกับข้อมูลกิจการร่วมค้า สูตรการประดิษฐ์คิดค้น เทคโนโลยี ความรู้ทางวิชาการ ฯลฯ ไม่ให้รั่วไหลไปยังบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้อง ซึ่งอาจจะก่อให้เกิดความเสียหายแก่บริษัทหรือผู้มีส่วนได้เสีย ยกเว้นกรณีที่เป็นไปตามกฎหมาย หรือได้รับอนุมัติจากผู้มีอำนาจแล้ว
7. ต้องปฏิบัติตามขั้นตอนและวิธีการรักษาความลับของนโยบายการบริหารจัดการเอกสารของบริษัทและ ข้อกำหนดเรื่องระบบสารบรรณของกลุ่มบริษัท
8. เมื่อได้รับทราบข้อมูลส่วนบุคคลต้องเก็บรักษาอย่างระมัดระวัง หรือใช้ข้อมูลดังกล่าวเท่าที่จำเป็น ภายใต้ขอบเขตของกฎหมาย ไม่นำข้อมูลที่เป็นความลับไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน หรือบุคคลอื่น และไม่พยายามเข้าถึงข้อมูลความลับของผู้อื่น
9. นอกจากข้อมูลที่เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว บริษัทถือว่าข้อมูลต่างๆ ของบริษัทเป็นข้อมูลที่ใช้ภายในเท่านั้น ซึ่งกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องใช้ข้อมูลนั้นภายใต้กรอบหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมาย
10. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน จะได้รับการแจ้งเตือนไม่ให้ใช้ข้อมูลภายในหาประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นผ่านช่องทางต่างๆ ของบริษัท เช่น จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ หรือ คู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัท เป็นต้น
11. กรรมการ ผู้บริหารตั้งแต่ผู้จัดการฝ่ายอาวุโสหรือเทียบเท่าในกลุ่มงานการเงินและการบัญชี จะได้รับการแจ้งขอความร่วมมือให้งดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ในช่วงเวลาที่บริษัทจะมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท และกรรมการ ผู้บริหาร ตั้งแต่ผู้จัดการฝ่ายอาวุโสหรือเทียบเท่าในกลุ่มงานการเงินและการบัญชี มีหน้าที่รายงานการถือหลักทรัพย์และการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัทตามกฎหมาย ๆ และต้องส่งสำเนาให้เลขานุการบริษัทรายงานคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบด้วย

ทั้งนี้ หากกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานรายใดฝ่าฝืนไม่ปฏิบัติตามระเบียบว่าด้วยการควบคุมเกี่ยวกับสารสนเทศภายใน และระเบียบว่าด้วยการถือหลักทรัพย์ของบริษัท รวมทั้งหลักเกณฑ์อื่นๆ ของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง ถือเป็นความผิดทางวินัยตามระเบียบบริษัทอาจมีการการตักเตือนเป็นหนังสือ การภาคทัณฑ์ ตลอดจนการเลิกจ้างพ้นสภาพการเป็นพนักงานด้วยเหตุไล่ออก ปลดออก หรือให้ออก แล้วแต่กรณี และอาจมีโทษตามกฎหมาย

การกำกับดูแลด้านความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทมีนโยบายในการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต เปิดกว้าง โปร่งใส และเป็นธรรม โดยกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ห้ามประกอบธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัท หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวโยงกับตนเอง หรือบุคคล/นิติบุคคลที่เกี่ยวข้องที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดูแลให้บริษัทมีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์วิธีการและการเปิดเผยข้อมูลรายการที่เกี่ยวโยงกันอย่างเคร่งครัด

กรณีที่มีความจำเป็นต้องทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน จะต้องเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไปตามที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติด้วยความโปร่งใสและเป็นธรรม เปรียบเสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอกและคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัท โดยมีการรายงานความสัมพันธ์ของบุคคลที่เกี่ยงโยงกัน มีการกำหนดราคาที่ชัดเจน มูลค่ารวมของรายการที่ชัดเจนรวมทั้ง มีรายงานความเห็นของคณะกรรมการเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวโยงกันก่อนนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้น โดยผู้ที่มีส่วนได้เสียจะต้องไม่มีส่วนในการพิจารณารายการที่ตนมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ในกรณีที่เป็นรายการที่เกี่ยวโยงกันที่ไม่เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไปตามหลักการที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ ซึ่งอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ต้องผ่านการสอบทานและให้ความเห็นจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อนนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้น

สรุปผลการดำเนินงานเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ในปี 2565 บริษัทได้กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกัน และในการประชุมคณะกรรมการบริษัท หากกรรมการท่านใดมีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้องกับวาระใด กรรมการท่านนั้นจะไม่มีส่วนร่วมในการประชุม หรืองดออกเสียงในวาระนั้น ๆ เพื่อให้การตัดสินใจเป็นไปอย่างยุติธรรม ซึ่งที่ผ่านมาไม่ปรากฏการกระทำผิดของกรรมการ ผู้บริหารแต่อย่างใด

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิทธิมนุษยชน

บริษัทมีการวางนโยบายด้านสิทธิมนุษยชนเพื่อบังคับใช้ภายในองค์กรและเผยแพร่ต่อสาธารณชน บุคลากรทุกระดับจะต้องปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติดังกล่าว ที่ได้กำหนดขึ้นตามหลักกฎหมายว่าด้วยสิทธิมนุษยชน ทั้งตามกฎหมายไทยและกฎหมายระหว่างประเทศ เพื่อส่งเสริมการเคารพสิทธิมนุษยชนและแนวปฏิบัติด้านแรงงานทั่วทั้งองค์กร และเพื่อเป็นการเสริมสร้างความมั่นใจว่าพนักงานทุกคนและผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องทุกกลุ่ม ว่าจะได้รับการปฏิบัติปกป้องและเคารพสิทธิพื้นฐานอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม บริษัทฯ จึงได้กำหนดแนวทางปฏิบัติไว้ ดังนี้

1) บุคลากรทุกระดับจะต้องร่วมมือกัน คอยสอดส่องดูแลให้แน่ใจว่าภายในองค์กรจะไม่มีการคุกคามหรือเลือกปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมด้วยเหตุปัจจัยด้านเชื้อชาติ เผ่าพันธุ์ สีผิว ต้นตระกูล ต้นกำเนิดของชาติหรือสังคม ศาสนา สถานะทางสังคม เพศ อายุ ลักษณะ หรือรูปลักษณ์ทางกายภาพ ภาษา ความเห็นทางการเมืองทรัพย์สิน หรือสถานะอื่นใด
2) สนับสนุนให้บุคลากรสามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างเปิดเผยไม่ว่าประเด็นใด ๆ โดยบริษัทจะไม่มีการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมแก่พนักงานที่ได้แสดงความคิดเห็นหรือพนักงานและคู่ค้าสามารถแสดงความคิดเห็นผ่านกระบวนการที่บริษัทได้มีไว้ให้ โดยมีกระบวนการรับเรื่องร้องเรียนและมีมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน ทั้งยังมีการสืบสวนสอบสวนอย่างจริงจังเมื่อเกิดการร้องเรียนเกี่ยวกับการปฏิบัติงานของบุคลากรทุกระดับ

3) ในกรณีที่มีการฝ่าฝืนข้อบังคับของบริษัทห้ามมิให้มีการลงโทษใดที่รุนแรงเกินขนาดและเข้าข่ายเป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชนจะไม่มีการลงโทษทางร่างกาย การบังคับข่มเหงทางร่างกายและจิตใจ หรือการละเมิดทางวาจา
4) ในทุกสาขาของบริษัทจะต้องมีสภาพแวดล้อมในการทำงานที่มีมนุษยธรรม กล่าวคือ สถานที่ปฏิบัติงานที่ได้มาตรฐานปลอดภัย มีสุขลักษณะและสะอาด จัดให้มีน้ำดื่มและห้องน้ำที่สะอาดและเพียงพอต่อจำนวนบุคลากร มีทางหนีไฟและอุปกรณ์ความปลอดภัยที่จำเป็นเมื่อเกิดเพลิงไหม้หรือเหตุฉุกเฉิน มีชุดปฐมพยาบาลฉุกเฉิน มีการเข้าร่วมแผนสถานการณ์ฉุกเฉิน บุคลากรทุกระดับมีสิทธิในการเข้าถึงสิ่งอำนวยความสะดวกและทรัพยากรในการทำงานที่บริษัทจัดไว้ให้อย่างเท่าเทียมกัน
5) ในการสรรหาบุคลากรเข้าทำงานจะต้องเป็นไปอย่างเสมอภาคเท่าเทียม ไม่มีการเลือกปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมกับผู้เข้าสมัครงาน และไม่มีการใช้แรงงานเด็ก หรือการกระทำอันเป็นการบังคับใช้แรงงานไม่ว่ากรณีใด ๆ
6) ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยจะต้องตรวจสอบให้แน่ใจว่าบริษัท จะไม่เข้าไปเป็นส่วนหนึ่งหรือมีส่วนเกี่ยวข้องในกระบวนการที่มีการละเมิดสิทธิมนุษยชน โดยมีการตรวจสอบผู้ที่จะเข้ามาเป็นคู่สัญญากับบริษัทหรือผู้ร่วมลงทุนกับบริษัทว่าไม่มีการประกอบธุรกิจที่มีลักษณะเป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชน
7) จัดให้มีการระบุ ประเมินความเสี่ยง และบันทึกสถิติอุบัติเหตุที่เกิดขึ้นในรอบปี หรืออัตราการหยุดงาน หรืออัตราการเจ็บป่วยจากการทำงานเพื่อควบคุมและป้องกันมิให้เกิดอุบัติเหตุและโรคจากการทำงาน
8) จัดให้มีสิทธิประโยชน์ และสวัสดิการต่าง ๆ ที่พนักงานพึงจะได้รับจากบริษัท เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ประกันสุขภาพและอุบัติเหตุแบบกลุ่ม วันหยุดพักผ่อน การจัดกิจกรรมสันทนาการประจำปี การตรวจสุขภาพประจำปี เป็นต้น
9) จัดให้มีขั้นตอน วิธีการ และกระบวนการยื่นข้อร้องทุกข์ และพิจารณายุติข้อร้องทุกข์ที่เหมาะสมและเป็นธรรมกรณีพบการกระทำผิดระเบียบหรือวินัยที่ต้องดำเนินการพิจารณาสอบสวนลงโทษ จะให้แผนกทรัพยากรบุคคลหรือฝ่ายบริหารทำการสอบสวนผู้กระทำผิดทางวินัยเท่านั้นเพื่อให้เกิดความเป็นธรรม

นโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

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

1. ปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง และมาตรฐานเรื่องความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมตามที่หน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนดอย่างเคร่งครัด
2. ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนดของลูกค้า ดำเนินการควบคุมป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นต่อร่างกายและทรัพย์สินของพนักงาน องค์กร ลูกค้าและชุมชน
3. ให้ความสำคัญด้านปลอดภัยในการทำงาน เป็นหน้าที่ของผู้ปฏิบัติงานทุกคน และพนักงานต้องคำนึงถึงความปลอดภัยของตนเอง เพื่อนร่วมงานและทรัพย์สินบริษัทเป็นสำคัญ ตลอดเวลาที่มีการปฏิบัติงาน
4. พนักงานทุกระดับสามารถมีส่วนร่วมในการเสนอความคิดเห็น และป้องกัน รักษาสภาพแวดล้อม โดยบริษัทจะรับฟังข้อเสนอแนะ ข้อคิดเห็นของพนักงาน และนำไปพิจารณาแก้ไขปรับปรุงจุดบกพร่องตามความเหมาะสม เพื่อให้เกิดความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมที่ดีแก่พนักงาน รวมถึงการแจ้งข้อมูลความไม่ปลอดภัยต่าง ๆ
5. บริษัทมีระบบการจัดการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานให้เป็นไปตามมาตรฐานมีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง สอดคล้องกับกฎหมายด้านความปลอดภัยฯ รวมถึงมาตรฐานสากลและข้อกำหนดอื่น ๆ ที่บริษัทนำมาประยุกต์ใช้
6. บริษัทส่งเสริม สนับสนุนให้มีกิจกรรมความปลอดภัยต่าง ๆ โดยจัดให้มีการฝึกอบรมให้ความรู้ ทบทวน ฝึกซ้อม ตลอดจนจัดกิจกรรมรูปแบบต่าง ๆ เพื่อเสริมสร้างจิตสำนึกด้านความปลอดภัยของพนักงาน

7. ให้การสนับสนุนทรัพยากรต่าง ๆ ในการดำเนินงานด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อม ในการทำงาน เพื่อให้เกิดการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง
8. บริษัทยกระดับและพัฒนาสภาพแวดล้อมภายในบริษัทสถานที่ทำงาน ความสะอาดโดยรอบบริเวณบริษัท อยู่เสมอ เพื่อป้องกันอุบัติเหตุ และโรคที่เกิดจากการทำงาน อันนำมาซึ่งคุณภาพชีวิตการทำงานและสุขภาพที่ดีโดยทั่วกัน
9. ติดตาม ปรับปรุง และประเมินผลการดำเนินงานด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติอย่างจริงจังและเกิดประสิทธิภาพสูงสุด
10. บริษัทได้จัดให้บุคลากรของบริษัทขึ้นทะเบียน “บุคลากรจัดการด้านความปลอดภัยในการขนส่ง (TMS)” กับกรมการขนส่งทางบก สำนักงานการขนส่งสินค้า

นโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

นโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันนี้เป็นแนวทางให้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับตระหนักถึงการปฏิบัติหน้าที่ด้วยจิตสำนึกในการยึดถือความซื่อสัตย์สุจริตในการปฏิบัติหน้าที่ โดยปราศจากการทุจริตคอร์รัปชัน หรือการแสวงหาผลประโยชน์ในหน้าที่โดยมิชอบ ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญที่จะช่วยจรรโลงไว้ซึ่งชื่อเสียงและเกื้อหนุนต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท บริษัทได้มีการกำหนดขั้นตอนและแนวทางป้องกันความเสี่ยงต่อคอร์รัปชันในประเด็นหลัก ๆ ดังนี้

การให้และรับสินบน

1) ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับเรียก หรือรับประโยชน์ หรือทรัพย์สินใดที่จูงใจให้ปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ในทางที่มิชอบ หรืออาจทำให้บริษัทฯ เสียประโยชน์อันชอบธรรม
2) กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับพึงละเว้นการเสนอ หรือให้ประโยชน์ หรือทรัพย์สินใดแก่บุคคลภายนอกเพื่อจูงใจให้ผู้นั้นกระทำ หรือละเว้นการกระทำที่ผิดกฎหมาย หรือโดยมิชอบต่อตำแหน่งหน้าที่ของตน

การให้หรือรับของขวัญ ของกำนัล การเลี้ยงรับรองทางธุรกิจ หรือผลประโยชน์อื่น

1) การให้หรือรับของขวัญของกำนัล การเลี้ยงรับรองหรือผลประโยชน์อื่นกับลูกค้า คู่ค้า ตัวแทนทางธุรกิจให้ปฏิบัติตามระเบียบการปฏิบัติเกี่ยวกับการให้ หรือรับของขวัญ ของกำนัล การเลี้ยงรับรองทางธุรกิจ หรือผลประโยชน์อื่น ทั้งนี้ ต้องยึดหลักการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและต้องใช้จ่ายอย่างสมเหตุสมผลและตรวจสอบได้
2) ห้ามพนักงานให้ หรือรับสิ่งของ หรือประโยชน์ใด ๆ จากคู่ค้าหรือผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท เว้นแต่ในช่วงเทศกาล หรือประเพณีนิยม ที่มีมูลค่าเล็กน้อย โดยปราศจากผลตอบแทน ซึ่งผู้รับพึงพิจารณาและปรึกษาผู้บังคับบัญชาต้นสังกัดเพื่อขอคำแนะนำตามความเหมาะสม
3) พนักงานควรหลีกเลี่ยงการให้ หรือรับการเลี้ยงรับรองในลักษณะที่เกินกว่าเหตุความสัมพันธ์ปกติจากบุคคลอื่นที่มีธุรกิจเกี่ยวข้องกับงานของบริษัทฯ
4) กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับชั้นทุกคน ต้องไม่กระทำหรือสนับสนุนการกระทำการใด ๆ ที่เป็นการแสดงถึงเจตนาทุจริตคอร์รัปชัน การให้ หรือการรับสินบนจากผู้ที่มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง กับกลุ่มบริษัท ในเรื่องที่ตนมีหน้าที่รับผิดชอบทั้งทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์แก่ตนเอง หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยยึดถือและปฏิบัติตามแนวทางการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทอย่างเคร่งครัด
5) ควบคุมและกำกับให้มีการนำนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันไปปฏิบัติได้จริง สามารถระบุความเสี่ยง ตรวจสอบและบริหารจัดการให้มีมาตรการที่เพียงพอในการแก้ไขปัญหาได้อย่างเหมาะสม และทันเวลา
6) บริษัทมีการกำหนดระเบียบการปฏิบัติงาน ซึ่งมีการจัดแบ่งภาระหน้าที่ตามโครงสร้างบังคับบัญชาและมีการอนุมัติดำเนินการอย่างมีขั้นตอน โดยมีกระบวนการปฏิบัติงานที่มีระบบควบคุมภายใน กระบวนการสอบทานและควบคุมให้สอดคล้องกับมาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน และได้รับการตรวจสอบจากผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งพนักงานทุกคนต้องดำเนินงานตามระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานและข้อกำหนดของบริษัท
7) กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับพึงละเว้นการเสนอ หรือให้ประโยชน์ หรือทรัพย์สินใดแก่บุคคลภายนอกเพื่อจูงใจให้ผู้นั้นกระทำ หรือละเว้นการกระทำที่ผิดกฎหมาย หรือโดยมิชอบต่อตำแหน่งหน้าที่ของตน

8) บริษัทไม่ช่วยเหลือหรือให้การสนับสนุนการเมืองแก่พรรคการเมือง กลุ่มการเมือง หรือนักการเมือง ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม รวมถึงไม่ให้ใช้ทรัพย์สินใด ๆ ของบริษัทเพื่อดำเนินการดังกล่าว
9) บริษัทมีการกำหนดการเบิกค่าใช้จ่ายเพื่อการกุศล และการให้เงินสนับสนุน ให้ปฏิบัติตามระเบียบขั้นตอนการปฏิบัติงานการเบิกค่าใช้จ่ายในการบริหารของบริษัท และอำนาจอนุมัติค่าใช้จ่ายเพื่อการดำเนินงานที่บริษัทกำหนด โดยต้องส่งข้อมูลไปยังหน่วยงานกลางที่เกี่ยวข้องทำการรวบรวม พิจารณาถึงความซ้ำซ้อน รวมถึงให้ความเห็นเพื่อให้ผู้บังคับบัญชาพิจารณาก่อนลงนาม ทั้งนี้ การเบิกจ่ายต้องระบุวัตถุประสงค์ที่ชัดเจนและมีหลักฐานที่ตรวจสอบได้
10) บริษัทมีการทบทวน ติดตาม ปรับปรุงนโยบายและมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันประจำทุกปี มีวิธีการประชาสัมพันธ์ที่ทำให้บุคลากรทั้งองค์การมีส่วนร่วมกับการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวในหลายช่องทาง เช่น E-mail, Intranet, กลุ่ม LINE ของบริษัท อบรม/ฉายวีดีทัศน์ (Video) ให้พนักงานใหม่ทราบในวันปฐมนิเทศ การจัดกิจกรรมประจำปี ในเรื่องการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันเป็นระยะ ๆ
11) บริษัทจัดให้มีการติดตามและประเมินความเสี่ยง โดยกำหนดไว้ในไว้อย่างเป็นมาตรฐานในระเบียบคู่มือปฏิบัติ อีกทั้งเปิดช่องทางในการร้องเรียนจากพนักงาน คู่ค้า นายหน้า ประชาชนและภาครัฐ ฯลฯ
12) เปิดเผยรายการขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท โดยพนักงานต้องไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง การสรรหา ติดตามงาน บังคับ ตรวจรับงานในความรับผิดชอบ รวมถึงการดำเนินการทั้งทางตรงและทางอ้อมในลักษณะนอมินี (nominee)
13) พนักงานต้องไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับเรื่องคอร์รัปชันไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม และจะต้องปฏิบัติตามมาตรการหรือขั้นตอนการปฏิบัติงานของบริษัท อย่างเคร่งครัด โดยเฉพาะพนักงานที่เกี่ยวข้องกับงานที่มีกระบวนการหลักซึ่งมีความเสี่ยงต่อการทุจริตคอร์รัปชัน เช่น งานจัดซื้อจัดจ้าง สินเชื่อ การเงิน งานด้านการขาย งานที่เกี่ยวกับพนักงาน งานรัฐกิจสัมพันธ์ งานสนับสนุนและงานด้านการลงทุน เป็นต้น
14) แจ้งเบาะแสทันทีเมื่อพบเห็น หรือสงสัยว่าจะมีการทุจริตคอร์รัปชัน ให้ความร่วมมือในการสอบสวนข้อเท็จจริงที่เกี่ยวข้องกับข้อสงสัยในการกระทำทุจริตคอร์รัปชัน

แนวทางในการติดตาม/ประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัทได้มีการทบทวน ติดตาม ปรับปรุงนโยบาย จรรยาบรรณธุรกิจ และมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันประจำทุกปี รวมถึงบริษัทมีวิธีการประชาสัมพันธ์ที่ทำให้บุคลากรทั้งองค์การมีส่วนร่วมกับการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวในหลายช่องทาง เช่น E-mail, กลุ่ม LINE ของบริษัท อบรม/ฉายวีดีทัศน์ (Video) ให้พนักงานใหม่ทราบในวันปฐมนิเทศ

ขั้นตอนการรับเรื่องร้องเรียน

1. เมื่อได้รับเรื่องร้องเรียนแล้ว หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบดูแล จะส่งเรื่องไปยังผู้สอบสวนหรือคณะทำงาน เพื่อรวบรวมและกลั่นกรองข้อเท็จจริงเบื้องต้น ในกรณีที่มีการร้องเรียนผ่านอีเมล์ whistleblow@begistics.co.th ผู้ที่จะได้รับข้อมูลร้องเรียนคือ หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการตรวจสอบ และเลขานุการบริษัท
2. ในกรณีที่ร้องเรียนต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ควรร้องเรียนไปยังประธานกรรมการบริษัท ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ หรือเลขานุการบริษัท และเมื่อเป็นกรณีที่ข้อมูลน่าเชื่อถือแล้ว ให้คณะกรรมการเป็นผู้แต่งตั้งคณะทำงานทำการสอบสวนต่อไป
3. ผู้สอบสวนหรือคณะทำงาน จะตรวจสอบข้อมูลและสอบสวนข้อร้องเรียนด้วยความเป็นอิสระและเป็นธรรม เพื่อให้ได้ข้อสรุปในการยืนยันหรือโต้แย้งกับข้อร้องเรียนและข้อเท็จจริงที่ได้รับ รวมถึงการให้สิทธิผู้ถูกร้องเรียนได้รับทราบข้อร้องเรียนและพิสูจน์ตนเอง และจะพิจารณาดำเนินการในลำดับต่อไป เช่น ยกเรื่องร้องเรียนเนื่องจากไม่มีมูลหรือพื้นฐานการร้องเรียน หรือลงโทษทางวินัย และดำเนินการตามกฎหมายกับผู้ที่ถูกร้องเรียน หากการกระทำนั้นกฎหมายบัญญัติว่าเป็นความผิด

4. ให้ผู้สอบสวนหรือคณะทำงานจดถ้อยคำ หรือใช้เครื่องมือบันทึกเสียงของผู้ร้องเรียน ผู้ถูกร้องเรียน และผู้เกี่ยวข้องอื่นๆ ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร อ่านให้ผู้ให้ถ้อยคำรับทราบหรือแก้ไขเพิ่มเติมและให้ลงนามไว้ ในกรณีที่บุคคลตามที่กล่าวมาไม่ยอมลงนาม ให้ผู้สอบสวนหรือหัวหน้าคณะทำงานอ่านให้บุคคลดังกล่าวฟัง และลงชื่อผู้ถูกร้องเรียนไว้
5. ให้ผู้สอบสวนหรือคณะทำงานแจ้งความคืบหน้าของการสอบสวนเป็นระยะต่อผู้รายงาน ผู้ร้องเรียน หรือผู้ให้ความร่วมมือ ผ่านช่องทางที่ให้ไว้และจะดำเนินการสอบสวนให้เสร็จสิ้นโดยไม่ชักช้า
6. ให้ผู้สอบสวน หรือคณะทำงานสอบสวนทำรายงานสรุปมีข้อความอย่างน้อยต่อไปนี้

    1. วัน เวลา สถานที่ มูลเหตุ ลักษณะ ประเภท เหตุการณ์ที่สงสัยว่ามีการกระทำผิด บุคคลที่เกี่ยวข้อง
    2. จำนวนและมูลค่าของความเสียหาย ถ้าหากมี
    3. มีการแจ้งความดำเนินคดีต่อเจ้าหน้าที่รัฐตามกฎหมายหรือไม่แล้วแต่ความเหมาะสม
    4. เหตุการณ์ที่สงสัยว่ามีการกระทำผิด มีประกันภัยคุ้มครองหรือไม่
    5. สรุปผลการสอบสวน ซึ่งควรแสดงด้วยว่า มีจุดอ่อนเกิดขึ้นในระบบการดำเนินงานของบริษัทหรือไม่
7. ในระหว่างการสอบสวน ผู้สอบสวนหรือคณะทำงาน อาจเสนอประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ให้ผู้ถูกร้องเรียนหรือผู้เกี่ยวข้องไปทำงานในหน้าที่อื่นเป็นการชั่วคราว หากผู้ถูกร้องเรียนเป็นประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ให้นำเสนอคณะกรรมการพิจารณา
8. ผู้ทำการสอบสวน หรือคณะทำงานเพื่อการสอบสวนโดยเฉพาะ ไม่มีอำนาจสั่งลงโทษผู้ถูกร้องเรียน แต่อาจให้ข้อเสนอแนะการลงโทษได้
9. บริษัทจะเก็บรักษาข้อมูลส่วนบุคคลของผู้รายงาน ผู้ร้องเรียน หรือผู้ให้ความร่วมมือไว้เป็นความลับ และจะไม่ยอมให้มีกรณีข่มขู่ คุกคาม หากมีกรณีดังกล่าว ให้แจ้งเรื่องต่อหัวหน้าหน่วยงานทรัพยากรบุคคล หรือบุคคลที่อยู่ในลำดับสูงกว่าขึ้นไป เพื่อให้มีมาตรการคุ้มครองเป็นการเฉพาะตามสถานการณ์
10. เมื่อบริษัทได้ทำการสอบสวนแล้วและพบว่าไม่มีการกระทำผิดตามที่มีการร้องเรียน บริษัทจะไม่ดำเนินการลงโทษใดๆ กับผู้ร้องเรียน (หากเป็นกรรมการ หรือพนักงานของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือองค์กรที่บริษัทไปลงทุน) ที่กระทำการโดยสุจริต อย่างไรก็ตาม หากการสอบสวนเห็นว่า ผู้ร้องเรียนได้ร้องเรียนด้วยเจตนาร้ายหรือให้ข้อมูลที่เป็นเท็จแล้ว บริษัทจะพิจารณาลงโทษผู้ร้องเรียน และ/หรือ ดำเนินการตามกฎหมาย แล้วแต่กรณี

ช่องทางการแจ้งเบาะแสเมื่อพบการทุจริตคอร์รัปชัน

คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีช่องทางในการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนการกระทำผิดกฎหมาย จรรยาบรรณ หรือพฤติกรรมที่อาจส่อถึงการทุจริตหรือประพฤติมิชอบของบุคคลในองค์กร ทั้งจากพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียอื่น รวมถึงรายงานที่ไม่ถูกต้อง หรือระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง และมีกลไกในการคุ้มครองพนักงานและผู้แจ้งเบาะแส โดยจัดทำระบบฐานข้อมูลความลับซึ่งเข้าถึงได้เฉพาะผู้เกี่ยวข้อง เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียมีส่วนร่วมในการสอดส่องดูแลผลประโยชน์ของบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น กรณีมีข้อร้องเรียนว่าอาจมีการกระทำความผิด จะมีการตั้งคณะกรรมการสอบสวนซึ่งเป็นผู้แทนจากส่วนงานที่ไม่มีส่วนได้เสียในเรื่องดังกล่าว เพื่อพิจารณาสอบสวนดำเนินการตามระเบียบและแจ้งผลกลับไปยังผู้ร้องเรียน โดยมีช่องทางดังนี้

- ประธานกรรมการบริษัทฯ ประธานกรรมการตรวจสอบ ผู้บังคับบัญชาที่ตนเองไว้วางใจในทุกระดับ
- Website : https://www.begistics.co.th/th/home-thai/
  (หัวข้อ : ร้องเรียน แจ้งเบาะแส ขอความเป็นธรรมต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน)
- ทาง E-mail : whistleblowing@begistics.co.th
- ทางโทรศัพท์ : (662) 02-096 4999
- ทางไปรษณีย์ : หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน
  บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
  เลขที่ 52 อาคารธนิยะพลาซ่า ชั้น 28 ถนนสีลม
  แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500

ผู้สอบสวนหรือคณะทำงาน ประกอบด้วย

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

การคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส และการปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทได้มีการกำหนดกลไกในการให้ความคุ้มครองผู้ที่ให้ความร่วมมือกับบริษัท ในเรื่องของการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ได้แก่ การแจ้งเบาะแส หรือการให้ข้อมูล รวมถึงการปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นว่าการกระทำดังกล่าวนั้น จะไม่ทำให้ผู้แจ้งได้รับความเดือดร้อนและเสียหาย ดังนี้

1. บริษัทจะให้ความคุ้มครองผู้ที่ให้ความร่วมมือกับบริษัทในการแจ้งเบาะแส หรือ ปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท มิให้ได้รับความเดือดร้อน อันตราย หรือไม่ได้รับความเป็นธรรมอันเกิดจากการให้ความร่วมมือในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันดังกล่าว
2. บริษัทจะไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อพนักงาน หรือผู้บริหารที่ปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชัน แม้ว่าการกระทำนั้นจะทำให้บริษัทสูญเสียโอกาสทางธุรกิจ
3. กรณีผู้แจ้ง เบาะแส/ร้องเรียน พบว่าตนเองได้รับความไม่ปลอดภัยหรืออาจเกิดความเสียหาย สามารถร้องขอให้บริษัทกำหนดมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมได้
4. เพื่อเป็นการคุ้มครองสิทธิของผู้ร้องเรียน และให้ข้อมูลที่กระทำโดยสุจริต บริษัทจะปกปิดข้อมูลผู้แจ้งเบาะแส หรือให้ข้อมูลและเก็บข้อมูลดังกล่าวเป็นความลับ โดยไม่จำกัดให้มีการรับรู้เฉพาะผู้ที่มีหน้าที่รับผิดชอบในการตรวจสอบค้นหาความจริง หากพบว่ามีการนำข้อมูลดังกล่าวไปใช้ผิดวัตถุประสงค์หรือเปิดเผยโดยไม่เหมาะสม จะถือว่าฝ่าฝืนและเป็นการกระทำที่ผิดวินัย กรณีพบว่ามีพนักงาน หรือผู้บริหาร ปฏิบัติต่อบุคคลอื่นด้วยวิธีการที่ไม่เป็นธรรม หรือก่อให้เกิดความเสียหายต่อบุคคลอื่น อันมีเหตุจูงใจจากการที่บุคคลอื่นนั้นได้แจ้ง เบาะแส/ร้องเรียน หรือปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชัน ให้ถือว่าเป็นการผิดวินัย

สรุปการแจ้งเบาะแส ร้องเรียน หรือข้อเสนอแนะ

ในปี 2565 ไม่มีการแจ้งเบาะแส ข้อร้องเรียน ข้อคิดเห็น หรือข้อเสนอแนะผ่านช่องทางที่กำหนด

บทลงโทษ

บริษัทมีความมุ่งมั่นในการส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับของบริษัท มีจิตสำนึกการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความโปร่งใส ซื่อสัตย์สุจริต และต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม และทำการสื่อสารเผยแพร่นโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันฉบับนี้ต่อ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ และต่อสาธารณชน รวมทั้งส่งเสริมพัฒนาให้เกิดความรู้ ความเข้าใจเพื่อยึดถือปฏิบัติอย่างจริงจัง

ผู้ที่กระทำการใด ๆ โดยจงใจหรือประมาทเลินเล่อ ไม่ปฏิบัติตามระเบียบนี้ รวมถึงพฤติกรรมที่ส่อไปในทางกลั่นแกล้ง ข่มขู่ลงโทษทางวินัย หรือ เลือกปฏิบัติด้วยวิธีอันมิชอบ อันเนื่องมาจากการแจ้งเบาะแส / ร้องเรียน ต่อผู้แจ้งเบาะแส / ร้องเรียน หรือ บุคคลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการตามระเบียบนี้ ให้ถือว่าผู้นั้นกระทำผิดวินัย และต้องรับผิดชอบต่อความเสียหายที่เกิดขึ้นทั้งต่อบริษัทฯ และผู้ที่ได้รับผลกระทบจากการกระทำดังกล่าว

ดังนั้น การละเว้นไม่ปฏิบัติตามถือเป็นการกระทำที่ผิดวินัยตามระเบียบของบริษัท ซึ่งต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัย การไม่รับรู้กับมาตรการนี้ ไม่สามารถใช้เป็นข้ออ้างในการไม่ปฏิบัติตามได้ และในกรณีที่การทุจริตคอร์รัปชันส่งผลให้มีความผิดตามกฎหมาย บริษัทมีสิทธิที่จะดำเนินการตามกฎหมายต่อผู้กระทำผิดนั้น

6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทมีการจัดทำจรรยาบรรณธุรกิจขึ้นเป็นลายลักษณ์อักษรและเป็นส่วนหนึ่งของนโยบายกำกับดูแลกิจการ โดยจรรยาบรรณธุรกิจได้มีการระบุถึงแนวประพฤติปฏิบัติที่ดี ที่สะท้อนให้เห็นถึงจิตสำนึกความรับผิดชอบ และความมีจริยธรรมในการปฏิบัติหน้าที่ของพนักงานทั้งองค์กร สามารถเชื่อมโยงและช่วยสนับสนุนวิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์ขององค์กร ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้มีการประพฤติตนเป็นแบบอย่าง และได้มีการกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการมีกลไกในการสร้างและขับเคลื่อนวัฒนธรรมองค์กร ที่ยึดมั่นในจริยธรรมและนโยบายการกำกับดูแลกิจการในทุกกระบวนการทำงาน โดยจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท ประกอบด้วย

○ **การจัดให้มีคุณธรรมและจริยธรรมในทุกระดับขององค์กร**

บริษัทมุ่งหวังให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทปฏิบัติหน้าที่ให้อยู่ในกรอบคุณธรรมและจริยธรรม รวมทั้ง อยู่ภายใต้ข้อกำหนด กฎระเบียบและกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ระเบียบข้อบังคับของบริษัท ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท และต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ระมัดระวัง และรอบคอบเพื่อประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท ตลอดจนให้ความเคารพต่อบุคคลอื่นที่บริษัทมีความสัมพันธ์

○ **การแข่งขันทางการค้า**

การปฏิบัติต่อลูกค้า มุ่งมั่นสร้างความพึงพอใจ และความมั่นใจให้กับลูกค้า การบริการที่ดีมีคุณภาพในระดับราคาที่เหมาะสม และยกระดับมาตรฐานให้สูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง รวมทั้ง รักษาสัมพันธภาพที่ดีและยั่งยืน คำนึงถึงความเสมอภาค และความซื่อสัตย์ในการดำเนินธุรกิจ รักษาผลประโยชน์ร่วมกับคู่ค้า โดยการปฏิบัติตามกฎหมายและกติกาที่กำหนดร่วมกันอย่างเคร่งครัด และมีจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าให้สอดคล้องกับหลักกฎหมายการแข่งขันทางการค้า และยึดถือกติกาของการแข่งขันอย่างเป็นธรรม รวมถึงไม่ทำข้อตกลงใด ๆ กับคู่แข่งขัน หรือบุคคลใด ที่มีลักษณะเป็นการลด หรือจำกัดการแข่งขันทางการค้า

○ **ความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสีย**

ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงหน้าที่และความรับผิดชอบสอดคล้องกับสังคม สิ่งแวดล้อม และประโยชน์ส่วนรวม มุ่งมั่นปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายทั้งผู้ถือหุ้น พนักงาน ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่งทางการค้า เจ้าหนี้ สถาบันการเงิน ภาครัฐ สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม ให้สอดคล้องกับความต้องการแต่ละกลุ่ม

○ **การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส**

การบริหารงาน การบันทึกบัญชี การจัดทำรายงานทางการเงินได้รับการจัดการอย่างถูกต้องตามกฎหมายและมาตรฐานสากล รวมทั้ง มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่มิใช่ข้อมูลทางการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส ผ่านช่องทางที่เข้าถึงได้ง่ายมีความเท่าเทียมกันและน่าเชื่อถือ

○ **การเคารพกฎหมายและหลักสิทธิมนุษยชน**

บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายที่บังคับใช้กับการดำเนินธุรกิจอย่างเคร่งครัด ตลอดจนขนบธรรมเนียม จารีตประเพณีและวัฒนธรรมแต่ละท้องถิ่น อีกทั้ง เคารพหลักสิทธิมนุษยชนตามกฎหมายและมาตรฐานสากล ตระหนักในสิทธิ เสรีภาพส่วนบุคคล และดำเนินการให้ความคุ้มครอง ไม่ให้ถูกล่วงละเมิด ดังนั้น การใช้ การเปิดเผย หรือการถ่ายโอนข้อมูลส่วนบุคคล จะกระทำมิได้ เว้นแต่ได้กระทำโดยสุจริตตามที่กฎหมายบัญญัติ ปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียด้วยความเป็นธรรม ไม่เลือกปฏิบัติเนื่องจากความเหมือนหรือความแตกต่าง ไม่ว่าจะเป็นทางกายหรือจิตใจ เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา เพศ อายุ การศึกษา เป็นต้น หลีกเลี่ยงการแสดงความคิดเห็นอย่างใดที่เกี่ยวข้องในเรื่องดังกล่าวอันอาจนำไปสู่ความขัดแย้ง หลักสิทธิมนุษยชนตามหลักสากล สอดคล้องกับปฏิญญาสากลว่าด้วยสิทธิมนุษยชนของสหประชาชาติ (Universal Declaration of Human Rights)

○ **ความมุ่งมั่นในความเป็นเลิศ**

ยกระดับมาตรฐานสู่ความเป็นเลิศในการบริหารจัดการตามแนวทางของมาตรฐานสากล ส่งเสริมการดำเนินธุรกิจและการปฏิบัติหน้าที่ของพนักงานอย่างเต็มกำลังความสามารถรวมถึงผลักดันความใฝ่รู้และสร้างสรรค์สิ่งใหม่อยู่เสมอ

○ **ความขัดแย้งทางผลประโยชน์**

พนักงานไม่พึงกระทำการใด ๆ อันเป็นการขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท ซึ่งรวมถึงการมีกิจกรรมหรือการกระทำอันอาจทำให้บริษัท เสียผลประโยชน์หรือได้รับประโยชน์น้อยกว่าที่ควรหรือแบ่งผลประโยชน์จากบริษัท กรณีที่มีความจำเป็นต้องทำรายการ จะต้องเป็นไปตามเงื่อนไขทั่วไปตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มีการอนุมัติความความโปร่งใสและเป็นธรรม โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท

○ **ข้อมูลส่วนบุคคล**

บริษัทได้ดำเนินการตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ.2562 โดยจะต้องเคารพในข้อมูลส่วนบุคคลของบุคคลอื่น โดยหากจะใช้ เปิดเผย หรือถ่ายโอนข้อมูลส่วนบุคคลของบุคคลอื่น จะต้องได้รับความยินยอมจากบุคคลนั้นๆ และไม่เป็นการละเมิดสิทธิตามกฎหมาย ผู้ทำหน้าที่เก็บรักษาข้อมูลที่อยู่ในความครอบครองหรืออยู่ในการดูแลรักษาของบริษัทต้องคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงาน และผู้ที่เกี่ยวข้องในการดำเนินธุรกิจ ดังนั้นการใช้เปิดเผย หรือถ่ายโอนข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงาน และผู้ที่เกี่ยวข้องจะกระทำได้เท่าที่จำเป็นตามหน้าที่การงานปกติ และไม่เป็นการละเมิดสิทธิตามกฎหมาย

○ **การรักษาความลับ**

บริษัทมีนโยบายและความรับผิดชอบในการรักษาความลับของลูกค้าและคู่ค้าเกี่ยวกับข้อมูลการทำรายการต่าง ๆ ระหว่างลูกค้าหรือคู่ค้ากับบริษัท และรวมถึงข้อมูลเฉพาะตัวที่ได้รับจากลูกค้า และ/หรือ คู่ค้า การนำข้อมูลดังกล่าวมาใช้งานต้องเป็นไปตามวัตถุประสงค์เพื่อการประกอบธุรกิจตามปกติของบริษัท และจะต้องไม่นำข้อมูลความลับไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัวของบุคคลใดบุคคลหนึ่ง ผู้บริหารและพนักงานจึงมีหน้าที่ต้องปกป้องรักษาข้อมูลของลูกค้า และ/หรือ คู่ค้าให้เป็นความลับ และพึงระมัดระวังเสมอเมื่อจำเป็นที่จะต้องนำข้อมูลดังกล่าวไปใช้งาน ภาระหน้าที่ของผู้บริหารและพนักงานในการรักษาข้อมูลที่เป็นความลับของลูกค้า และ/หรือ คู่ค้าจะยังคงอยู่ต่อไป แม้ว่าบุคคลนั้นจะพ้นสภาพจากการเป็นพนักงานของบริษัทไปแล้วก็ตาม

○ **สิ่งแวดล้อม สุขภาพและความปลอดภัย**

แนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม ซึ่งมีการดำเนินงานตามกฎหมาย มาตรฐาน ระเบียบปฏิบัติแนวปฏิบัติต่าง ๆ ด้านสิ่งแวดล้อม โดยมีการศึกษาและให้ความร่วมมือในการกำจัดขยะหรือของเสียด้วยวิธีการที่ถูกต้อง พร้อมทั้งมีการประเมินความเสี่ยงและผลกระทบในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม ก่อนที่จะลงทุนหรือร่วมทุนในกิจการใด ๆ

แนวปฏิบัติด้านสุขภาพและความปลอดภัยของพนักงาน บริษัทมีการดำเนินงานตามกฎหมาย มาตรฐาน ระเบียบและแนวปฏิบัติต่าง ๆ ด้านสุขภาพและความปลอดภัย โดยมีการดูแลและตรวจสอบความพร้อมของสุขภาพตนเอง เพื่อนร่วมงานก่อนการปฏิบัติงาน และต้องหยุดหรือสั่งให้หยุดปฏิบัติงานทันทีหากพบว่ามีสุขภาพร่างกายไม่พร้อม เพื่อลดความเสี่ยงในการเกิดอุบัติเหตุจากการทำงาน ศึกษาข้อมูลต่าง ๆ เกี่ยวกับสภาพการทำงานที่ไม่ปลอดภัยหรืออาจเป็นอันตราย เพื่อวางแผนหรือเตรียมการป้องกันที่เหมาะสม ในกรณีที่ได้รับมอบหมายงานที่มีอันตราย หรือหากไม่มีความมั่นใจถึงความปลอดภัยจากการทำงานควรหยุดหรือชะลอการดำเนินการนั้นและปรึกษากับผู้บังคับบัญชา หรือผู้เชี่ยวชาญโดยทันที รายงานผู้บังคับบัญชาทันทีเมื่อพบเห็นสิ่งผิดปกติที่อาจมีผลกระทบต่อสุขภาพและความปลอดภัย ผู้บังคับบัญชามีหน้าที่ความรับผิดชอบโดยตรงเรื่องความปลอดภัยในการทำงาน ต้องกำหนดหรือเผยแพร่แนวทางในการป้องกัน และควบคุมไม่ให้เกิดอุบัติเหตุ รวมถึงการดูแลสุขภาพพนักงานตามความเสี่ยงของงาน รวมถึงการปลูกฝังจิตสำนึกในเรื่องการดูแลรักษาสุขภาพและความปลอดภัยให้กับผู้ร่วมงาน ผ่านช่องทางต่าง ๆ ตามความเหมาะสม เช่น ผ่านการประชุม การอบรมสัมมนา เป็นต้น

○ **การบันทึก การรายงาน และการเก็บรักษาข้อมูล**

บริษัทมีการกำหนดแนวทางในการบันทึกข้อมูลให้ถูกต้อง ครบถ้วน และทันเวลา โดยปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง เช่น กฎหมายภาษีอากร มาตรฐานการบัญชี ให้มีการรายงานข้อมูลอย่างถูกต้อง และตรงไปตรงมาตามข้อเท็จจริง ดูแลเอกสารสำคัญ และข้อมูลที่เป็นความลับ ต้องมั่นใจว่าได้มีการจัดเก็บอย่างปลอดภัย และเหมาะสม ทั้งข้อมูลที่เป็นข้อมูลภายในของบริษัท และข้อมูลของผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจ เช่น ลูกค้า คู่ค้า หรือคู่ธุรกิจ เก็บรักษาข้อมูลตามกำหนดเวลาและตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนดไว้ หรือภายใต้ข้อกำหนดของกฎหมาย โดยเก็บรักษาข้อมูลอย่างระมัดระวัง และเป็นระบบเพื่อสะดวกต่อการเรียกใช้งาน และเมื่อพ้นช่วงระยะเวลาที่ต้องเก็บรักษาข้อมูล พนักงานที่เกี่ยวข้องต้องจัดให้มีการทำลายด้วยวิธีการที่เหมาะสมกับข้อมูลหรือเอกสารแต่ละประเภท

○ **การใช้ข้อมูลภายใน**

บริษัทมีความตระหนักถึงความสำคัญของข้อมูลภายใน ซึ่งถือเป็นปัจจัยสำคัญที่นักลงทุนใช้ในการตัดสินใจลงทุน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลเกี่ยวกับผลการดำเนินงาน แผนการขยายกิจการ หรือข้อมูลอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ซึ่งหากมีบุคคลที่ล่วงรู้ข้อมูลภายในแล้วนำไปใช้ในการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท โดยข้อมูลนั้นยังมิได้เปิดเผยต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและต่อสาธารณชนตามที่กำหนดโดยกฎข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ย่อมก่อให้เกิดความไม่เป็นธรรมต่อนักลงทุนรายอื่นที่ยังไม่มีโอกาสรับทราบข้อมูลดังกล่าว บริษัทจึงกำหนดนโยบายห้ามมิให้มีการใช้ข้อมูลภายในที่ยังมิได้เผยแพร่ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและต่อสาธารณชนเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท

ทั้งนี้ หากกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานรายใดฝ่าฝืนไม่ปฏิบัติตามระเบียบว่าด้วยการควบคุมเกี่ยวกับสารสนเทศภายใน และระเบียบว่าด้วยการถือหลักทรัพย์ของบริษัท รวมทั้งหลักเกณฑ์อื่น ๆ ของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง ถือเป็นความผิดทางวินัยตามระเบียบบริษัท และอาจมีโทษตามกฎหมาย

○ **การรักษาทรัพย์สินของบริษัท**

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

○ **การไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา**

บริษัทจัดให้มีนโยบายการจัดการด้านทรัพย์สินทางปัญญา เพื่อกำหนดแนวปฏิบัติที่ชัดเจนในการป้องกันและไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา โดยถือเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบโดยตรงของกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกคนของบริษัทและบริษัทในเครือ รวมถึงเคารพและไม่ละเมิดสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท

○ **การใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ**

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัททุกคนมีหน้าที่ปฏิบัติตามกฎหมายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัทที่ได้มีการกำหนดไว้อย่างเคร่งครัด และนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้เป็นส่วนหนึ่งของกลยุทธ์และการดำเนินงาน ทั้งนี้ บริษัทมีระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลในการรักษาความลับ การรักษาความน่าเชื่อถือและความพร้อมใช้งานของข้อมูล รวมทั้ง ป้องกันมิให้มีการนำข้อมูลไปใช้ในในทางมิชอบ ตลอดจนพิจารณาการจัดสรรและบริหารด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ มีการกำหนดหลักเกณฑ์และปัจจัยในการกำหนดลำดับความสำคัญของแผนงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เช่น ความเหมาะสม สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ ผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ ความเร่งด่วนในการใช้งาน งบประมาณและทรัพยากรบุคคลด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และความสอดคล้องกับรูปแบบธุรกิจ (Business Model)

○ **ของขวัญ ของรางวัล และการรับรอง**

บริษัทไม่มีนโยบายให้ผู้บริหารและพนักงานยอมรับของขวัญ ของรางวัล หรือการรับรองอย่างใด ๆ ที่ให้โดยคู่ค้าหรือบุคคลที่มีแนวโน้มจะเป็นคู่ค้าของบริษัท ที่เกินกว่าการเอื้อเฟื้อตามปกติที่เกี่ยวกับการประกอบธุรกิจโดยทั่วไป ผู้บริหารและพนักงานที่ได้รับของขวัญ ของรางวัล หรือการรับรอง จะต้องสามารถแสดงเหตุผลอันสมควร และสามารถเปิดเผยรายละเอียดแก่บริษัทได้ และให้รายงานต่อผู้บังคับบัญชาเพื่อทราบ และในกรณีที่ได้รับเป็นของขวัญ หรือของรางวัลใด ๆ ให้นำส่งต่อส่วนกลางเพื่อบริหารจัดการต่อไป

○ **การติดตามและสอบทานการปฏิบัติตามหลักจรรยาบรรณ**

ผู้มีหน้าที่ตรวจสอบภายในของบริษัท มีหน้าที่รับผิดชอบในการติดตามดูแลการปฏิบัติตามหลักจรรยาบรรณ และรายงานผลการติดตามดูแลต่อคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้ง จัดเก็บบันทึกข้อมูลทั้งหมดที่เกี่ยวกับการกระทำที่ละเมิดหรืออาจจะละเมิดต่อหลักจรรยาบรรณ กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคนมีหน้าที่ต้องให้ความร่วมมือในการให้ข้อมูลที่ถูกต้องครบถ้วนแก่ฝ่ายตรวจสอบภายใน

บริษัทมีความคาดหวังให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนมีส่วนร่วมรับผิดชอบในการสอดส่องติดตามดูแลการปฏิบัติตามหลักจรรยาบรรณนี้ เพราะการกระทำต่าง ๆ ที่ขัดต่อหลักจรรยาบรรณถือเป็นความผิดทางวินัยการทำงานตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับการทำงาน และอาจจะถือเป็นการกระทำความผิดตามกฎหมาย และเป็นการทำลายและทำให้เสื่อมเสียต่อคุณค่าที่ดีขององค์กร ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อองค์กรในทุก ๆ ด้านทั้งในระยะสั้นและระยะยาว ผู้บริหารและพนักงานจึงมีหน้าที่รับผิดชอบในการรายงานต่อฝ่ายตรวจสอบภายใน หรือผู้บังคับบัญชา หรือผู้บริหารระดับสูงรับทราบทันที เมื่อพบเห็นการปฏิบัติหน้าที่อันเป็นการละเมิด หรือสงสัยว่าอาจจะเกิดการละเมิดต่อหลักจรรยาบรรณนี้

○ **บทลงโทษ**

บริษัทจะพิจารณาโทษต่อพนักงานที่ละเมิดหลักจรรณยาบรรณฉบับนี้อย่างจริงจัง โดยให้อำนาจแก่ผู้บังคับบัญชาตามสายงานเป็นผู้พิจารณาความผิด และลงโทษพนักงานของบริษัทที่กระทำผิดหรือขัดต่อหลักจรรยาบรรณ โดยพนักงานที่กระทำความผิดจะได้รับการพิจารณาลงโทษตามลักษณะและความร้ายแรงของความผิด ตามควรแก่กรณีเป็นราย ๆ ไป ทั้งนี้โทษดังกล่าวเป็นโทษที่กำหนดไว้ในข้อบังคับการทำงาน ดังนี้

- ตักเตือนด้วยวาจา
- ตักเตือนเป็นลายลักษณ์อักษร
- พักงานโดยไม่จ่ายค่าจ้าง
- ให้ออก ปลดออก ไล่ออก

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทให้ความสำคัญกับการพัฒนาแนวทางการดำเนินงานของบริษัท เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยยึดถือปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 CG Code ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2555 CG Code ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน (CGR) ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และหลักเกณฑ์การประเมินโครงการประเมินคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้นของสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ทั้งนี้ ในปี 2565 บริษัทได้มีการดำเนินการด้านการกำกับดูแลกิจการ ดังนี้

- คณะกรรมการบริษัท มีการพิจารณาทบทวนและแก้ไขเพิ่มเติม กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร เพื่อให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร ฉบับแก้ไขจากมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2565 มีผลบังคับใช้วันที่ 3 มีนาคม 2565
- บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการคุ้มครองความเป็นส่วนตัวของข้อมูลส่วนบุคคล และการปฏิบัติตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 (PDPA) คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัตินโยบายที่เกี่ยวข้องกับการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัทจากมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2565 เมื่อวันที่ 17 พฤษภาคม 2565 นอกจากนี้ บริษัทได้จัดให้มีเจ้าหน้าที่คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลและได้มีการแจ้งให้พนักงานรับทราบในเรื่องของนโยบายและระเบียบปฏิบัติการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 และการกำกับดูแลกิจการที่ดีอื่น ๆ

คณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณาทบทวนการนำหลักปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2555 ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน (CGR) ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และหลักเกณฑ์ประเมินโครงการประเมินคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้นของสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนมาปรับใช้ให้สอดคล้องกับบริษัทในการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมถึงการอนุมัติแนวทางการดำเนินการของบริษัท เพื่อพัฒนาให้สอดคล้องกับหลักปฏิบัติดังกล่าว

ผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทยประจำปี 2565

บริษัทได้รับผลการประเมินการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทยประจำปี 2565 (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies “CGR Checklist”) ซึ่งประเมินผลโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ภายใต้การสนับสนุนจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัทได้ 88 คะแนน จัดอยู่ในระดับ “ดีมาก (Very Good)” จากบริษัทจดทะเบียนที่ได้รับการสำรวจทั้งหมดในปี 2565 จำนวน 750 บริษัท ซึ่งมีผลคะแนนเฉลี่ยโดยรวมอยู่ที่ 85 คะแนน

ผลการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทจดทะเบียนประจำปี 2565

บริษัทได้รับผลการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทจดทะเบียนประจำปี 2565 (Annual General Meeting Checklist) โดยเป็นการประเมินผลจากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย (Thai Investors Association) บริษัทได้ 92 คะแนน จัดอยู่ในระดับ “ดีเยี่ยม สมควรเป็นตัวอย่าง (Excellent and deserve as an example)” จากบริษัทจดทะเบียนที่ได้รับการสำรวจทั้งหมดในปี 2565 จำนวน 771 บริษัท

7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 โครงสร้างการจัดการของบริษัท เป็นดังนี้

7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

กฎบัตรของคณะกรรมการบริษัทกำหนดให้คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 5 (ห้า) คน และมีจำนวนเหมาะสมกับขนาดกิจการของบริษัท ซึ่งประกอบด้วย ประธานกรรมการ รองประธานกรรมการ และกรรมการ โดยมีกรรมการที่เป็นอิสระอย่างแท้จริงจากฝ่ายบริหารและปราศจากความสัมพันธ์ทางธุรกิจ หรือความสัมพันธ์อื่นใดอันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการ แต่ไม่ต่ำกว่า 3 (สาม) คน กรรมการที่ต้องออกจากตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการต่อไปอีกได้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 8 ท่าน มีกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร 7 ท่าน กรรมการอิสระจำนวน 5 ท่าน และคณะกรรมการที่เป็นผู้บริหาร จำนวน 1 ท่าน ในจำนวนนี้ประกอบด้วยกรรมการหญิง 2 ท่าน ผู้ชาย 6 ท่าน คิดเป็นสัดส่วนกรรมการผู้หญิงร้อยละ 25 จากจำนวนกรรมการทั้งหมด ซึ่งทุกท่านล้วนเป็นบุคคลที่มีความหลากหลายในด้านทักษะความชำนาญ มีความรู้ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงานตามกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจและความสำเร็จของบริษัท สำหรับกรรมการอิสระ มีความเป็นอิสระ ความโปร่งใส ตรวจสอบและถ่วงดุล และประสิทธิภาพของการกำกับดูแลกิจการ ทั้งนี้ กรรมการของบริษัทต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎเกณฑ์ วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ประธานกรรมการไม่ใช่บุคคลเดียวกันกับผู้ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและไม่ดำรงตำแหน่งใดๆ ในอนุคณะกรรมการ เพื่อให้มีความชัดเจนในการแบ่งแยกหน้าที่และการปฏิบัติงาน

สัดส่วนกรรมการชาย/หญิง

กรรมการชาย 6 คน **กรรมการหญิง 2 คน**

7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการบริษัทและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทรายบุคคล

คณะกรรมการบริษัท จำนวน 8 คน ณ 31 ธันวาคม 2565 มีดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท	ตำแหน่ง	วันที่เข้ารับตำแหน่ง
1.พลตำรวจโท สมคิด บุญถนอม	กรรมการอิสระและประธานกรรมการ	5 พฤศจิกายน 2563
2.นางสาวสุทธิรัตน์ ลีสวัสดิ์ตระกูล	กรรมการ รองประธานกรรมการคนที่ 1 ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กรรมการบริหาร	27 กุมภาพันธ์ 2561
3.พลตำรวจตรี ประภาส ปิยะมงคล	กรรมการอิสระ รองประธานกรรมการคนที่ 2 ประธานกรรมการตรวจสอบ	10 พฤศจิกายน 2563
4.นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์	กรรมการ ประธานกรรมการบริหาร ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	5 พฤศจิกายน 2563
5.นายไพโรจน์ ไววานิชกิจ	กรรมการ กรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง	8 กันยายน 2563
6.นายสมิทร เหลี่ยมมณี	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กรรมการบริหารความเสี่ยง	8 กันยายน 2563
7.นายจักรรัฐ เลิศโอภาส	กรรมการอิสระ	25 กุมภาพันธ์ 2562
8.นางสาวชญาสินี เฑียรทอง[1]	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ	9 กันยายน 2565

หมายเหตุ : 1 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2565 วันที่ 9 กันยายน 2565 ได้มีมติแต่งตั้ง นางสาวชญาสินี เฑียรทอง ให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ แทน นายธีรบูลย์ อริยสุทธิวงศ์ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 9 กันยายน 2565

นายธีรบูลย์ อริยสุทธิวงศ์ ลาออกจากตำแหน่งกรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหารความเสี่ยง และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีผลตั้งแต่วันที่ 31 สิงหาคม 2565

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

ตามหนังสือรับรองบริษัทกำหนดว่าการลงนามผูกพันบริษัท กระทำได้ดังต่อไปนี้ คือ “นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์นางสาวสุทธิรัตน์ ลีสวัสดิ์ตระกูล กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัท”

7.2.3 บทบาท หน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ

คณะกรรมการมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นในการดำเนินธุรกิจของบริษัท และการกำกับดูแลให้การบริหารจัดการเป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ แนวทางและเป้าหมายที่จะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น อยู่ในกรอบจริยธรรมธุรกิจ และคำนึงถึงส่วนได้เสียของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยมีขอบเขตหน้าที่ ความรับผิดชอบของกรรมการ ดังนี้

1. บริหารกิจการให้เป็นไปเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดแก่ผู้ถือหุ้น (Fiduciary Duty) โดยยึดแนวปฏิบัติสำคัญ 4 ประการ คือ
   1.1 การปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวังและรอบคอบ (Duty of Care)
   1.2 การปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต (Duty of Loyalty)
   1.3 การปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท มติคณะกรรมการบริษัทและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น (Duty of Obedience)
   1.4 การเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส ตรวจสอบได้ และทันเวลา (Duty of Disclosure)
2. ดำเนินกิจการ การค้าของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของคณะกรรมการ และที่ประชุมผู้ถือหุ้น
3. วางแผนนโยบายการบริหารงานของบริษัท ตรวจสอบผลการดำเนินงานและกำหนดระเบียบต่างๆ ของบริษัท
4. แต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร หรือคณะกรรมการชุดย่อย หรือมอบหมายให้กรรมการคนใดคนหนึ่งหรือหลายคน หรือบุคคลอื่นกระทำการอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการ และภายในขอบเขตที่คณะกรรมการพึงมี และมีสิทธิที่จะยกเลิก เพิกถอน แก้ไข หรือเปลี่ยนแปลงอำนาจดังกล่าวได้
5. พิจารณา และอนุมัติกิจการอื่นๆ ที่สำคัญอันเกี่ยวกับบริษัท หรือที่เห็นสมควรจะดำเนินกิจการนั้นๆ เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่บริษัท
6. กำหนด ทบทวนอำนาจอนุมัติ

   คณะกรรมการกำหนด ทบทวนและอนุมัติ วิสัยทัศน์ นโยบาย จรรยาบรรณ พันธกิจ ภารกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย แผนธุรกิจ และงบประมาณของบริษัท อย่างน้อยทุกๆ 1 ปี รวมทั้งกำกับ ควบคุม ดูแล และติดตามผลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การดำเนินงานให้เป็นไปตามนโยบายและแผนงานที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
7. อนุมัติและทบทวนนโยบาย ดังต่อไปนี้

- จรรยาบรรณทางธุรกิจ
- นโยบายบรรษัทภิบาลในการดูแลผู้มีส่วนได้เสีย
- นโยบายการรับ-ให้ของขวัญ การเลี้ยง หรือประโยชน์อื่นใด (No Gift Policy)
- นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR Policy)
- นโยบายและมาตรการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน
- นโยบายการอำนวยความสะดวกและส่งเสริมการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น
- นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิทธิมนุษยชน
- นโยบายเกี่ยวกับการเข้าทำรายการระหว่างกัน
- นโยบายการเปิดเผยข้อมูล
- นโยบายการดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนของกรรมการบริษัท
- นโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน
- นโยบายการให้บริการขนส่ง
- นโยบายการบริหารความเสี่ยง
- นโยบายความปลอดภัยสารสนเทศ
- นโยบายและระเบียบปฏิบัติการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล
- นโยบายพิจารณาค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง
- นโยบายการจัดทำและการเก็บรักษาข้อมูล
- นโยบายการรักษาความลับและการใช้ข้อมูลภายใน
- นโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการคุ้มครองทรัพย์สินทางปัญญา
- นโยบายการแจ้งเบาะแส และคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสการทุจริตและคอร์รัปชัน
- นโยบายการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ
- นโยบายความเป็นกลางทางการเมือง
- นโยบายการตรวจสอบและการควบคุมภายใน
- นโยบายการจ่ายเงินปันผล
- นโยบายการบริหารงานในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม
- นโยบายความปลอดในการขนส่งสินค้า
- นโยบายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์
- นโยบายการบริหารทรัพยากรบุคคล
- นโยบายเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง
- นโยบายการจัดลำดับชั้นของข้อมูลบริษัท
- นโยบายการคัดเลือกและว่าจ้างที่ปรึกษา

8. คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมให้บริษัทยึดมั่น และให้ความสำคัญในการบริหารตามหลักจรรยาบรรณทางธุรกิจและนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งด้านโครงสร้างองค์กรและด้านกลยุทธ์การจัดการ โดยกำหนดบทบาทและแนวทางในการปฏิบัติงานที่เป็นระบบ โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้
9. คณะกรรมการกำหนดให้มีกระบวนการรับเรื่องร้องเรียน และดำเนินการกรณีมีการแจ้งเบาะแสการกระทำผิด ผ่านช่องทางเว็บไซต์ของบริษัท การส่งจดหมายมายังที่อยู่ของบริษัท หรือการแจ้งเรื่องโดยตรงกับหัวหน้างาน
10. กำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตภายในบริษัท อนุมัติการนำนโยบาย แนวทางการปฏิบัติ และมาตรการ/ขั้นตอน ในการปฏิบัติ เพื่อการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ไปปฏิบัติอย่างถูกต้องและทั่วทั้งองค์กร
11. กำกับดูแลการปฏิบัติตามแนวทางการปฏิบัติตามนโยบาย และ มาตรการ/ขั้นตอน ในการปฏิบัติตามนโยบาย เพื่อการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน จัดให้มีระบบที่สนับสนุนการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าฝ่ายบริหารได้ตระหนักและให้ความสำคัญกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในทุก ๆ รูปแบบ ในทุก ๆ กิจกรรมของบริษัทและปลูกฝังจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร
12. กำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงของบริษัทให้อยู่ในระดับที่ขับเคลื่อนให้บริษัทเติบโตอย่างยั่งยืน
13. พัฒนาความรู้ ความสามารถในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง เข้าอบรม หรือเข้าร่วมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการหรือกิจกรรมสัมมนาที่เป็นการเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง
14. คณะกรรมการบริษัทต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน แนวทางการปฏิบัติ และมาตรการ ขั้นตอนในการปฏิบัติเพื่อต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชันของบริษัทอย่างเคร่งครัด รวมถึงเป็นแบบอย่างที่ดีในเรื่องของความซื่อสัตย์ โปร่งใสและเป็นธรรม ให้คำปรึกษา คำแนะนำแก่ผู้ที่เกี่ยวข้องที่มีข้อสงสัย ข้อซักถามต่างๆ กรณีไม่ปฏิบัติตามมีบทลงโทษตามกฎหมาย
15. พิจารณาแผนพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและแผนสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รวมทั้งกำกับดูแลให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงที่มีประสิทธิผลเป็นประจำทุกปี และมีระบบการพิจารณากำหนดค่าตอบแทนแก่ผู้บริหารระดับสูงที่รอบคอบ โปร่งใส สอดคล้องกับความรับผิดชอบและผลการดำเนินงานเพื่อก่อให้เกิดแรงจูงใจทั้งในระยะสั้นและระยะยาว
16. กำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารจัดตั้งหน่วยงาน หรือผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ที่ทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกันและทันเวลา
17. กำกับดูแลให้มีการกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับความปลอดภัย และสุขอนามัยในสถานที่ทำงาน

    ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ : คณะกรรมการจะพิจารณารายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ อย่างรอบคอบ โดยผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ พร้อมทั้งกำกับ ดูแล ให้มีการปฏิบัติ ตามนโยบายและข้อกำหนดเกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูลให้ถูกต้องครบถ้วน

    คณะกรรมการจะจัดให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระ หรืออาจจ้างบุคคลภายนอก เพื่อปฏิบัติหน้าที่และรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีความรับผิดชอบในการตรวจสอบระบบควบคุมด้านการบริหารจัดการ รายงานทางการเงิน และการปฏิบัติตามกฎระเบียบ นโยบาย โดยคณะกรรมการจะทบทวน และประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในอย่างน้อยปีละครั้ง

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

    นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังมีขอบเขตหน้าที่ในการกำกับดูแลให้บริษัท ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ อาทิ การพิจารณาอนุมัติรายการที่เกี่ยวโยงกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือตามประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท เป็นต้น

18. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัท

1. พิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัทร่วมกับกรรมการตรวจสอบ และ/หรือ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และ/หรือ กรรมการบริหาร และ/หรือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และดูแลให้กรรมการบริษัทได้รับข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ชัดเจน และทันเวลาก่อนการประชุม เพื่อให้กรรมการบริษัทสามารถตัดสินใจได้อย่างเหมาะสม
2. เป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการ และมีคะแนนเสียงชี้ขาดในกรณีที่ที่ประชุมคณะกรรมการ มีการลงคะแนนเสียงและคะแนนเสียงสองข้างเท่ากัน ดำเนินการประชุมคณะกรรมการบริษัทตามระเบียบวาระ ข้อบังคับของบริษัทและกฎหมาย
3. เป็นผู้เรียกประชุมคณะกรรมการ และการประชุมผู้ถือหุ้น แต่อาจมอบหมายให้กรรมการอื่นเรียกหรือลงนามในหนังสือเชิญประชุมได้
4. เป็นประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้น และมีคะแนนเสียงชี้ขาดในกรณีที่ที่ประชุมมีการลงคะแนนเสียง และมีคะแนนเสียงสองข้างเท่ากัน ดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นตามระเบียบวาระ ข้อบังคับของบริษัทและกฎหมาย
5. จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ และส่งเสริมให้กรรมการบริษัททุกคนอภิปราย แลกเปลี่ยนความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่ เป็นอิสระและใช้ดุลยพินิจอย่างรอบคอบ โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างครบถ้วน
6. ดำเนินการและควบคุมให้การประชุมกรรมการ หรือการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปตามระเบียบวาระ และต้องเปิดโอกาสให้กรรมการ หรือผู้ถือหุ้น ซักถามหรือแสดงความคิดเห็น แล้วแต่กรณีไป
7. เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการ และสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายจัดการตามนโยบายของบริษัท
8. กำกับดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและการจัดการอย่างโปร่งใสในกรณีที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
9. กำกับดูแลให้คณะกรรมการบริษัทมีโครงสร้างและองค์ประกอบที่เหมาะสม
10. กำกับดูแลให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทโดยรวม คณะกรรมการชุดย่อยชุดต่าง ๆ และกรรมการบริษัทแต่ละคน เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล คณะกรรมการได้จัดให้มีคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อช่วยศึกษาและกลั่นกรองการดำเนินงานตามความจำเป็น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัท มีคณะกรรมการชุดย่อยทั้งสิ้น 4 คณะ ประกอบด้วย

1) คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่สอบทานรายงานทางการเงิน โดยประชุมร่วมกับผู้อำนวยการฝ่ายการเงิน และผู้สอบบัญชีทุกไตรมาส โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย รวมทั้งสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี ซึ่งรายงานดังกล่าวได้ถูกจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี ตรวจสอบและรับรองโดยผู้สอบบัญชีที่ได้รับอนุญาต การเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญ ทั้งข้อมูลทางการเงินและไม่ใช่การเงิน ดำเนินการบนพื้นฐานของข้อเท็จจริงอย่างครบถ้วนสม่ำเสมอ

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วย กรรมการบริษัท ที่เป็นกรรมการอิสระจำนวนอย่างน้อย 3 คน โดยมีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท โดยกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน ที่มีความรู้ทางด้านบัญชีและการเงิน และ/หรือ มีประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน คณะกรรมการตรวจสอบมีขอบเขตอำนาจหน้าที่เป็นลายลักษณ์อักษรไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีคณะกรรมการตรวจสอบ มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

ลำดับ	ชื่อ – สกุล	ตำแหน่งในคณะกรรมการตรวจสอบ	ประเภทกรรมการ
1.	พลตำรวจตรี ประภาส ปิยะมงคล	ประธานกรรมการตรวจสอบ	กรรมการอิสระ
2.	นายสมิทร เหลี่ยมมณี	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการอิสระ
3	นางสาวชญาสินี เฑียรทอง[1]	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการอิสระ

หมายเหตุ: 1.นางสาวชญาสินี เฑียรทอง ได้รับแต่งตั้งจากมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2565 เมื่อวันที่ 9 กันยายน 2565 และเป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้ด้านบัญชี ให้ดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ แทนนายธีรบูลย์ อริยสุทธิวงศ์ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 9 กันยายน 2565 นายธีรบูลย์ อริยสุทธวงศ์ ลาออกจากตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ มีผลตั้งแต่วันที่ 31 สิงหาคม 2565

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงิน (รายไตรมาสและประจำปี) ที่ถูกต้องและเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องของบริษัทอย่างเพียงพอก่อนเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบควบคุมภายในและระบบตรวจสอบภายในที่เหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิภาพ รวมทั้งพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจน ให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน และเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. ดำเนินการให้ฝ่ายบริหารจัดให้มีกระบวนการรับและกำกับดูแลการรับเรื่องร้องเรียน
4. สอบทานให้ความเห็นชอบแผนงานตรวจสอบ ซึ่งสอดคล้องกับความเสี่ยงองค์กร รวมทั้ง กำกับดูแลการปฏิบัติงานตรวจสอบให้เป็นไปตามแผนงาน และมาตรฐานสากลว่าด้วยการปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน
5. สอบทานให้บริษัทมีระบบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบกับบริษัท รวมถึงความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริต เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีการป้องกันความเสี่ยงที่จะทำให้เกิดโอกาสการทุจริตที่มีผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทน้อยที่สุด
6. พิจารณาและทบทวนนโยบายดังต่อไปนี้ให้มีความเหมาะสมกับรูปแบบธุรกิจ สภาพแวดล้อมบริษัทวัฒนธรรมองค์กร
   - นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
   - นโยบายการกำกับดูแลกิจการ
   - จรรยาบรรณธุรกิจ
   - นโยบายการเผยแพร่ข้อมูล
   - นโยบายการให้ความคุ้มครองผู้ให้ข้อมูล และการสอบสวนเรื่องร้องเรียน
   - นโยบายการรักษาความลับและการใช้ข้อมูลภายใน
   - นโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์
7. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของ ตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
8. พิจารณาคัดเลือกบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระ เพื่อเสนอ แต่งตั้ง เลิกจ้าง และกำหนดค่าตอบแทน ของผู้สอบบัญชีของบริษัท ประสานงานกับผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับวัตถุประสงค์ในการดำเนินการตรวจสอบ ขอบเขต แนวทาง แผนงาน และปัญหาที่พบระหว่างการตรวจสอบ และประเด็นที่ผู้สอบบัญชีเห็นว่าเป็นสาระสำคัญ รวมทั้ง เข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการ เข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

9. พิจารณารายการที่เกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องและครบถ้วนให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมทั้ง เปิดเผยข้อมูลในการเข้าทำรายการดังกล่าวอย่างถูกต้องครบถ้วน ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
10. จัดทำรายงานผลการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยข้อมูลดังต่อไปนี้
    - ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
    - ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
    - ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
    - ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
    - ความเห็นเกี่ยวกับรายงานที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
    - จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
    - ความเห็นชอบหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตร
    - รายการอื่นที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
11. ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่ได้มอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ด้วยความเห็นชอบ จากคณะกรรมการตรวจสอบในการปฏิบัติหน้าที่ตามวรรคหนึ่ง คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรงและคณะกรรมการของบริษัทยังคงมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทต่อบุคคลภายนอก
12. จัดให้มีการประชุมระหว่างคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการความเสี่ยง เพื่อพิจารณาบริหารจัดการความเสี่ยงและระบบควบคุมภายในให้เป็นไปในแนวทางเดียวกัน
13. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
14. สอบทานและอนุมัติกฎบัตรของฝ่ายงานตรวจสอบภายในอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่สอดส่องดูแล ฝ่ายจัดการมีหน้าที่รับผิดชอบต่อการจัดเตรียมงบการเงินของบริษัท และผู้สอบบัญชีภายนอกมีหน้าที่ตรวจสอบงบการเงินดังกล่าว คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทรับทราบร่วมกันว่า ฝ่ายจัดการ ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีภายนอก มีทรัพยากรและเวลา ตลอดจนข้อมูลความรู้เรื่องบัญชี การตรวจสอบ ระบบควบคุมภายใน และกระบวนการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทมากกว่าคณะกรรมการตรวจสอบ ฉะนั้น บทบาทการสอดส่องดูแลของคณะกรรมการตรวจสอบ ไม่ได้ให้ประกันเป็นพิเศษในงบการเงินและข้อมูลการเงิน ที่บริษัทนำเสนอให้กับผู้ถือหุ้นและบุคคลอื่น ๆ

2) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อให้คำเสนอแนะแก่คณะกรรมการบริษัทในการคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมให้เป็นกรรมการบริษัท และในการกำหนดอัตราค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท เพื่อนำเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้ง ให้คำเสนอแนะแก่คณะกรรมการบริษัท ในการพิจารณาแต่งตั้งผู้บริหารระดับสูง และทำหน้าที่กำหนดอัตราค่าตอบแทนและผลประโยชน์ตอบแทนของผู้บริหารระดับสูงของบริษัท และบริษัทย่อย และปฏิบัติงานอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนประกอบไปด้วยกรรมการ และ/หรือ บุคคลซึ่งมีประสบการณ์และคุณสมบัติเหมาะสมอย่างน้อย 3 คน และจะต้องได้รับการอนุมัติและแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท ซึ่งต้องมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน ทั้งนี้ กำหนดให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนนั้นจะต้องไม่เป็นผู้บริหารของบริษัท โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่เป็นลายลักษณ์อักษรไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ในส่วนของเลขานุการบริษัทหรือหัวหน้าหน่วยงานทรัพยากรบุคคล ทำหน้าที่เป็นเลขานุการของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เว้นแต่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะมอบหมายเป็นอย่างอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	ชื่อ – สกุล	ตำแหน่งในคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	ประเภทกรรมการ
1.	นางสาวสุทธิรัตน์ ลีสวัสดิ์ตระกูล	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	กรรมการ
2.	นายสมิทร เหลี่ยมมณี	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	กรรมการอิสระ
3.	นายจักรรัฐ เลิศโอภาส[1]	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	กรรมการอิสระ

หมายเหตุ: 1. นายจักรรัฐ เลิศโอภาส ได้รับแต่งตั้งจากมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2565 เมื่อวันที่ 9 กันยายน 2565 ให้ดำรงตำแหน่งกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน แทนนายธีรบูลย์ อริยสุทธิวงศ์ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 9 กันยายน 2565
นายธีรบูลย์ อริยสุทธิวงศ์ ลาออกจากตำแหน่งกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีผลตั้งแต่วันที่ 31 สิงหาคม 2565

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

1. พิจารณา ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะในเรื่องคณะกรรมการบริษัท โครงสร้าง ขนาด องค์ประกอบ และความหลากหลาย เพื่อให้สอดคล้องกับขนาด กลยุทธ์ และนโยบายของบริษัท
2. พิจารณา กำหนดวิธีการ และหลักเกณฑ์ในการสรรหา และสรรหาบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม แล้วแต่กรณี ตามความเหมาะสมของความรู้ ประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญ การอุทิศเวลาของกรรมการ และคุณสมบัติอื่นๆ ตามกฎหมายหรือข้อบังคับของบริษัท โดยให้สอดคล้องกับขนาดกลยุทธ์และนโยบายของบริษัท ทั้งในกรณีที่กรรมการออกตามวาระ หรือกรณีอื่นๆ เพื่อเสนอคณะกรรมการเพื่อแต่งตั้ง หรือนำเสนอต่อผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี
3. พิจารณา โครงสร้าง จำนวน รูปแบบ และหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนทุกประเภท ทั้งที่เป็นตัวเงินและมิใช่ตัวเงินที่เหมาะสม ให้แก่กรรมการบริษัท กรรมการในบริษัทย่อย บริษัทร่วม แล้วแต่กรณี ทบทวนความเหมาะสมของหลักเกณฑ์ที่ใช้ในปัจจุบัน เพื่อจูงใจและรักษากรรมการที่มีคุณประโยชน์ไว้กับบริษัท พร้อมทั้งนำเสนอหลักเกณฑ์ต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้ความเห็นชอบและนำเสนอต่อผู้ถือหุ้นต่อไป
4. พิจารณา กำหนดหลักเกณฑ์การสรรหา ทำหน้าที่สรรหา ประเมินผลการปฏิบัติงาน พิจารณาค่าตอบแทนของประธานกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายต่าง ๆ เพื่อเสนอผลการประเมิน และค่าตอบแทนต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้ความเห็นชอบ
5. พิจารณา จัดทำแผนการพัฒนากรรมการเพื่อพัฒนาความรู้ บทบาทหน้าที่ และพัฒนาการต่างๆ ที่สำคัญ แก่กรรมการปัจจุบันและกรรมการเข้าใหม่ รวมถึงพิจารณากำหนดแนวทางในการปฐมนิเทศกรรมการเข้าใหม่
6. พิจารณา การให้โบนัสหรือค่าตอบแทนอย่างอื่นแก่พนักงานบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม แล้วแต่กรณี
7. มีอำนาจว่าจ้างที่ปรึกษาหรือบุคคลที่มีความเป็นอิสระ เพื่อให้ความเห็นหรือคำแนะนำ ตามความจำเป็น
8. พิจารณากลั่นกรองรายชื่อ ตรวจสอบประวัติและคุณสมบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดของหน่วยงานทางการของผู้ที่จะเสนอชื่อ และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณา
9. พิจารณาผลงานคุณสมบัติและความเหมาะสมของกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระ และสมควรได้รับเลือกตั้งใหม่ เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ และนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท
10. พิจารณาทบทวนความเหมาะสมในการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ในกรณีที่มีเหตุการณ์การเปลี่ยนแปลงที่เกี่ยวข้องกับคุณสมบัติของกรรมการบริษัท
11. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

3) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีอำนาจหน้าที่ในการพิจารณา ทบทวนและติดตามปัจจัยความเสี่ยงและผลกระทบด้านต่าง ๆ ของบริษัท พร้อมให้ข้อเสนอแนะ ด้านยุทธศาสตร์ ด้านการเงิน ด้านปฏิบัติการ และด้านสภาพแวดล้อมทางสังคม กฎหมายและกฎระเบียบต่าง ๆ ต่อคณะกรรมการบริษัท รวมถึงการให้ความสำคัญในการพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยงที่เป็นระบบขึ้นภายในบริษัท ให้การสนับสนุนและปฏิบัติการในนามของคณะกรรมการบริษัท ซึ่งอาศัยหลักการพื้นฐานของการกำกับดูแลกิจการของบริษัทที่ดี เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทสามารถเชื่อมั่นได้อย่างสมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานเชิงกลยุทธ์ของบริษัทนั้น สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 3 (คน) ทั้งนี้ อาจประกอบด้วยผู้บริหารของบริษัท และ/หรือ บุคคลภายนอกอีกจำนวนหนึ่งได้ โดยคณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จากจำนวนคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงที่มี กรรมการบริหารความเสี่ยงจะต้องเป็นผู้มีความรู้ความสามารถประสบการณ์ที่เหมาะสม สามารถอุทิศเวลา มีความคิดเห็นอย่างเพียงพอในการปฏิบัติงาน มีความรู้ความเข้าใจถึงคุณสมบัติ หน้าที่และความรับผิดชอบของตน รวมถึงต้องไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย รวมถึง คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงด้วย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

ลำดับ	ชื่อ – สกุล	ตำแหน่งในคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	ประเภทกรรมการ
1	นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
2	นายไพโรจน์ ไววานิชกิจ	กรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการ
3	นายสมิทร เหลี่ยมมณี	กรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการอิสระ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. พิจารณาสอบทานและนำเสนอนโยบายกรอบการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงของบริษัท รวมถึงให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ ในเรื่องการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร เพื่อพิจารณาอนุมัติ
2. พิจารณาประเมินความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัทในระดับองค์กร อาทิเช่น ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ด้านการพัฒนา ด้านการลงทุน ด้านการเงิน และด้านกฎหมายและกฎระเบียบ โดยให้เสนอแนะวิธีป้องกันและวิธีลดระดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบ
3. กำกับดูแลกิจการ การพัฒนาและการปฏิบัติตามนโยบายกรอบการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง สนับสนุนให้การบริหารความเสี่ยงประสบความสำเร็จในระดับองค์กร โดยมุ่งเน้นการให้ความสำคัญและคำนึงถึงความเสี่ยง ในแต่ละปัจจัยเพื่อประกอบการตัดสินใจ เพื่อให้ระบบบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพทั่วทั้งองค์กรและมีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง
4. ประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัท และมีหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้สอบทาน เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมต่อการจัดการความเสี่ยง รวมทั้ง การนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาปรับใช้อย่างเหมาะสมและมีการปฏิบัติตามทั่วทั้งองค์กร

5. รายงานการกำกับผลการประเมินความเสี่ยง และการดำเนินงานเพื่อลดความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับความเสี่ยงและการจัดการความเสี่ยงที่สำคัญอย่างสม่ำเสมอ ในกรณี ที่มีเรื่องสำคัญซึ่งกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญต้องรายงานต่อคณะกรรมการ เพื่อพิจารณาโดยเร็วที่สุด
6. ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ใด เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
7. ให้คำแนะนำและคำปรึกษากับคณะทำงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยง รวมทั้ง พิจารณาแนวทางที่เหมาะสมในการแก้ไขข้อมูลต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยง
8. พิจารณาแต่งตั้งคณะทำงาน และ/หรือ บุคลากรเพิ่มเติมหรือทดแทนในคณะทำงานบริหารความเสี่ยง และ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงตามความเหมาะสม รวมทั้ง กำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ เพื่อประโยชน์ในการดำเนินการตามวัตถุประสงค์
9. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

ทั้งนี้ ผู้บริหาร และ/หรือ คณะทำงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยง และ/หรือ ผู้ตรวจสอบภายใน และ/หรือ ผู้สอบบัญชี จะต้องรายงานหรือนำเสนอข้อมูลและเอกสารที่เกี่ยวข้องต่อ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ให้บรรลุตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย

4) คณะกรรมการบริหาร

เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงาน สร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้มีส่วนได้เสีย และเพื่อให้บริษัทเติบโตอย่างยั่งยืน รวมทั้ง ก่อให้เกิดความชัดเจนในเรื่ององค์ประกอบ วาระการดำรงตำแหน่ง อำนาจ หน้าที่ความรับผิดชอบ และการประชุมของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารประกอบด้วยกรรมการและผู้บริหารรวมกัน 4 คน เป็นอย่างน้อย โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งประธานกรรมการบริหารและกรรมการบริหาร ซึ่งกรรมการบริหารจะต้องมีความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ที่เหมาะสม สามารถอุทิศเวลา มีความคิดเห็นอย่างเพียงพอในการปฏิบัติงาน มีความรู้ความเข้าใจถึงคุณสมบัติ หน้าที่ และความรับผิดชอบของตน รวมถึงต้องไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย คณะกรรมการบริหารมีขอบเขตอำนาจหน้าที่เป็นลายลักษณ์อักษรไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีคณะกรรมการบริหาร มีจำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วย

ลำดับ	ชื่อ – สกุล	ตำแหน่งในคณะกรรมการบริหาร	ประเภทกรรมการ
1	นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์	ประธานกรรมการบริหาร	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
2	นางสาวสุทธิรัตน์ ลีสวัสดิ์ตระกูล	กรรมการบริหาร	กรรมการ
3	นายไพโรจน์ ไววานิชกิจ	กรรมการบริหาร	กรรมการ
4	นางสาวพีรญา โพธิประสาท	กรรมการบริหาร	ผู้บริหาร

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบคณะกรรมการบริหาร

1. กำหนดนโยบายเป้าหมาย กลยุทธ์ แผนการดำเนินงาน งบประมาณประจำปี และอำนาจการบริหารงานต่างๆ ของบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
2. ควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย เป้าหมาย กลยุทธ์ แผนการดำเนินงานและงบประมาณประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเอื้อต่อสภาพธุรกิจ พร้อมให้คำปรึกษาแนะนำ การบริหารจัดการแก่ผู้บริหารระดับสูง
3. พิจารณากลั่นกรองงานทุกประเภทที่นำเสนอคณะกรรมการชุดย่อยคณะอื่นของบริษัท ที่จะเป็นผู้พิจารณากลั่นกรอง เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทโดยตรง
4. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
5. ทบทวนและพิจารณาอนุมัติกฎบัตรคณะกรรมการบริหารอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
6. พิจารณาอนุมัติการใช้จ่ายเงินเพื่อการลงทุนการจัดทำธุรกรรมทางการเงินกับสถาบันการเงินเพื่อการเปิดบัญชี กู้ยืม จำนำ ค้ำประกันและการอื่นใด รวมถึงการซื้อขาย/จดทะเบียนกรรมสิทธิ์ที่ดิน เพื่อการทำธุรกรรมตามปกติของบริษัท ภายใต้อำนาจวงเงินที่ได้กำหนดไว้
7. กำหนดโครงสร้างองค์กรและการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โดยครอบคลุมทั้งเรื่องการคัดเลือกการฝึกอบรม การว่าจ้าง และการเลิกจ้างพนักงานของบริษัทที่เป็นคณะผู้บริหาร หรือผู้บริหารระดับสูง โดยอาจมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือผู้บริหารระดับสูงของบริษัท เป็นผู้มีอำนาจแทนบริษัทที่จะลงนามในสัญญาจ้างแรงงาน
8. กำกับดูแลและอนุมัติเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท และอาจแต่งตั้ง หรือมอบหมายให้บุคคลใดบุคคลหนึ่ง หรือหลายคนกระทำการอย่างหนึ่งอย่างใด แทนคณะกรรมการบริหารตามที่เห็นสมควรได้ และคณะกรรมการบริหารสามารถยกเลิก เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขอำนาจนั้น ๆ ได้

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีผู้บริหารจำนวน 7 ท่าน ดังรายชื่อต่อไปนี้

รายชื่อผู้บริหาร		ตำแหน่ง
1. นายปัญญา	บุญญาภิวัฒน์	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นางสาวพีรญา	โพธิประสาท	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน
3. นางยุพดี	คู่เพ็ชร์งาม	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายงานสนับสนุน และเลขานุการบริษัท
4. นายอรรถพล	สานนท์	ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน
5. นางสาวกานต์มณี	สมนึก	ผู้อำนวยการฝ่ายปฏิบัติการขนส่ง

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

1.) ดูแล บริหาร ดำเนินงาน และปฏิบัติงานประจำตามปกติธุรกิจ เพื่อประโยชน์ของบริษัท ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์และข้อบังคับบริษัท ตลอดจนระเบียบ มติ นโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่กำหนดโดยที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น ภายใต้กรอบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และขอบเขตอำนาจซึ่งคณะกรรมการกำหนด

2.) ควบคุมดูแลการดำเนินกิจการ และ/หรือ บริหารงานประจำวันของบริษัท

3.) จัดทำและนำเสนอ นโยบายทางธุรกิจ แผนธุรกิจ เป้าหมาย แผนการดำเนินงาน กลยุทธ์ทางธุรกิจ งบประมาณประจำปีของบริษัทที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ งบประมาณรายงานประจำปี และกำหนดอำนาจการบริหารงาน เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการของบริษัท

4.) รับเอานโยบายของคณะกรรมการบริษัทมากำหนดทิศทาง แนวทาง กลยุทธ์ และเป้าหมายทางธุรกิจ เพื่อกำหนดภารกิจหลักสำหรับฝ่ายจัดการ

5.) ควบคุมตรวจสอบ ติดตามผลการดำเนินงานของฝ่ายจัดการ และเสนอแนะแนวทางการแก้ไขปัญหาอุปสรรคต่าง ๆ เพื่อให้ผู้บริหารและฝ่ายจัดการดำเนินการตามยุทธศาสตร์และแผนธุรกิจที่วางไว้ตามนโยบายของบริษัท

6.) ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานของฝ่ายจัดการและรายงานผลการดำเนินงานการบริหารจัดการ ความคืบหน้าในการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ

7.) ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหารหรือคณะกรรมการบริษัท

อำนาจในการกระทำนิติกรรมใด ๆ ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือบุคคลที่มีส่วนได้เสียกับบริษัท หรือบริษัทย่อย ตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายและประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ไม่ถือว่าอยู่ภายใต้ขอบข่ายอำนาจของประธานเจ้าหน้าที่บริหารในการพิจารณาและสิทธิออกเสียงในนิติกรรมดังกล่าว ไม่ว่าโดยดุลยพินิจของตนเอง หรือมอบหมายให้บุคคลอื่นกระทำในนามของตนเอง ในกรณีดังกล่าว นิติกรรมนั้นจะต้องนำเสนอเพื่อให้ได้ความเห็นชอบโดยผ่านคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อนำเสนอไปยังคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) ตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัท และตามกฎหมายต่อไป

นโยบายการพิจารณาค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง

1. ค่าตอบแทนกรรมการบริษัท

ค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท ให้พิจารณาจากหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการและการทำงานของกรรมการ โดยได้รับอนุมัติจากผู้ถือหุ้น

ให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน พิจารณาถึงประเภทค่าตอบแทน วิธีการจ่ายค่าตอบแทน และจำนวนค่าตอบแทนกรรมการ และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ และนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

ในการพิจารณาค่าตอบแทนดังกล่าวคณะกรรมการสรรหาฯ จะต้องพิจารณาให้สอดคล้องกับหน้าที่ความรับผิดชอบ ความตั้งใจของคณะกรรมการ ประเภทและขนาดธุรกิจของบริษัท ตลาด และคู่แข่ง โดยที่ค่าตอบแทนดังกล่าวต้องอยู่ในระดับที่เหมาะสมและเพียงพอที่จะจูงใจและรักษากรรมการที่มีคุณภาพไว้ได้

<u>ประเภทค่าตอบแทน ประกอบด้วย 3 ส่วน คือ</u>

1) ค่าเบี้ยประชุม เพื่อสะท้อนการทำงานของกรรมการ และเพื่อจูงใจให้กรรมการปฏิบัติหน้าที่โดยการเข้าประชุมอย่างสม่ำเสมอ
2) ค่าตอบแทนประจำเดือน เพื่อสะท้อนถึงหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ
3) ค่าตอบแทนอื่น ๆ เช่น ประกันกลุ่ม (สุขภาพและอุบัติเหตุ) เป็นต้น

<u>วิธีจ่ายค่าตอบแทน</u>

1) ค่าเบี้ยประชุม ให้จ่ายกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ซึ่งจะได้รับเบี้ยประชุมต่อครั้งที่มาประชุม ตามจำนวนที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นในแต่ละปี
2) ค่าตอบแทนประจำเดือน ให้จ่ายเป็นประจำเดือน ตามจำนวนที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นในแต่ละปี

หมายเหตุ : (1) กรรมการที่เป็นผู้บริหารของบริษัท บริษัทย่อย และกลุ่มบริษัทจะไม่ได้รับค่าตอบแทน (ค่าเบี้ยประชุม/ ค่าตอบแทนประจำเดือน/ ค่าตอบแทนอื่นๆ)

ค่าตอบแทนกรรมการ : บริษัทได้กำหนดนโยบายค่าตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส โดยสอดคล้องกับหน้าที่ความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติงานของกรรมการแต่ละท่าน รวมทั้ง เพียงพอที่จะจูงใจที่จะรักษากรรมการที่มีคุณภาพไว้กับบริษัท โดยมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2565 เมื่อวันที่ 17 พฤษภาคม 2565 ได้มีมติอนุมัติกำหนดค่าตอบแทนกรรมการสำหรับปี 2565 เป็นวงเงินไม่เกิน 3,000,000 บาท (สามล้านบาทถ้วน) ซึ่งเป็นเบี้ยประชุมและค่าตอบแทนรายเดือนเท่านั้น โดยไม่มีเงินรางวัลบำเหน็จ และผลประโยชน์ตอบแทนอย่างอื่น และให้กรรมการเป็นผู้พิจารณาจัดสรรกันเอง

ค่าตอบแทนอื่นของกรรมการ : ในปี 2565 บริษัทได้จัดให้มีประกันกลุ่มซึ่งคุ้มครองประกันชีวิต สุขภาพ และอุบัติเหตุให้แก่กรรมการบริษัท

2. ค่าตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะพิจารณาเป็นประจำทุกปี โดยจะเป็นไปตามลักษณะและนโยบายค่าตอบแทนที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกำหนด โดยทบทวนความเหมาะสมของเกณฑ์ที่ใช้อยู่ในปัจจุบัน เปรียบเทียบข้อมูลการจ่ายค่าตอบแทนของบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันกับบริษัท และกำหนดหลักเกณฑ์ที่เหมาะสมเพื่อให้เกิดผลงานตามที่คาดหวังให้มีความเป็นธรรมและเป็นการตอบแทนบุคคลที่ช่วยให้งานของบริษัทประสบผลสำเร็จ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะทบทวนรูปแบบการจ่ายค่าตอบแทนทุกประเภท เช่น ค่าตอบแทนประจำ ค่าตอบแทนตามผลการดำเนินงาน โดย

คำนึงถึงแนวปฏิบัติที่อุตสาหกรรมเดียวกันใช้อยู่ ผลประกอบการและขนาดธุรกิจของบริษัท และความรับผิดชอบ ความรู้ ความสามารถและประสบการณ์ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ซึ่งจะต้องสอดคล้องกับผลปฏิบัติงานทางการเงิน และการปฏิบัติตามวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ในระยะยาว การพัฒนาผู้บริหาร รวมถึงพิจารณาจากการขยายตัวทางธุรกิจและการเติบโต ทางผลกำไรของบริษัท และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

3. ค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง

ค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง จะพิจารณาเป็นประจำทุกปีโดยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ซึ่งจะเป็นไปตามหลักการและนโยบายค่าตอบแทน ที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะทบทวนความเหมาะสมของเกณฑ์ที่ใช้อยู่ในปัจจุบัน เปรียบเทียบกับข้อมูลการจ่ายค่าตอบแทนของบริษัทอื่นที่อยู่ในอตุสาหกรรมเดียวกับบริษัท และกำหนดหลักเกณฑ์ที่เหมาะสมเพื่อให้เกิดผลงานตามที่คาดหวัง ให้มีความเป็นธรรม และเป็นการตอบแทนบุคคลที่ช่วยให้งานของบริษัทประสบผลสำเร็จ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะทบทวนรูปแบบการจ่ายค่าตอบแทนทุกประเภท เช่น ค่าตอบแทนประจำ ค่าตอบแทนตามผลการดำเนินงาน โดยคำนึงแนวปฏิบัติที่อุตสาหกรรมเดียวกันใช้อยู่ ผลประกอบการและขนาดของธุรกิจของบริษัท และความรับผิดชอบ ความรู้ ความสามารถและประสบการณ์ของผู้บริหารระดับสูง

ค่าตอบแทนรวมของผู้บริหาร ตามนิยาม ก.ล.ต. (จำนวน 5 ราย) ปี 2565

หน่วย : บาท

ค่าตอบแทน	ปี 2563		ปี 2564		ปี 2565	
	จำนวนราย ตามตำแหน่ง	จำนวนเงิน	จำนวนราย ตามตำแหน่ง	จำนวนเงิน	จำนวนราย ตามตำแหน่ง	จำนวนเงิน
เงินเดือนรวม	6	9,410,703.33	7	8,674,573.33	5	6,446,908
โบนัสรวม	-	-	-	-	4	1,238,026
รวม	6	9,410,703.33	7	8,674,573.33	9	7,684,934

ค่าตอบแทนอื่นของผู้บริหาร: เงินสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพ มีจำนวนทั้งสิ้น 719,028 บาท และบริษัทได้มีการจัดหารถยนต์ให้ผู้บริหารตามนิยาม ก.ล.ต. ใช้ในการปฏิบัติหน้าที่

สรุปการเปลี่ยนแปลงและการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีการเปลี่ยนแปลงและการถือครองหลักทรัพย์ของคณะกรรมการและผู้บริหาร มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

คณะกรรมการและผู้บริหาร

หน่วย:หุ้น

ชื่อ – นามสกุล	การถือหุ้นในบริษัท		
	ณ 31 ธ.ค. 2565	ณ 31 ธ.ค. 2564	เพิ่ม (ลด)
1. พลตำรวจโท สมคิด บุญถนอม คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-
2. นางสาวสุทธิรัตน์ ลีสวัสดิ์ตระกูล คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-
3. พลตำรวจตรี ประภาส ปิยะมงคล คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-
4. นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	3,400,000	1,000,000	0.01%
5. นายสมิทร เหลี่ยมมณี คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-
6. นายไพโรจน์ ไววานิชกิจ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-
7. นางสาวชญาสินี เฑียรทอง[1/] คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-
8. นายจักรรัฐ เลิศโอภาส คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-
9. นางสาวพีรญา โพธิประสาท คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-
10. นางยุพดี คู่เพ็ชร์งาม คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-
11. นายอรรพล สานนท์ คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	-	-	-
12.นางสาวกานต์มณี สมนึก คู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	90,000	-	-

หมายเหตุ : [1/] นางสาวชญาสินี เฑียรทอง เข้าดำรงตำแหน่ง เมื่อวันที่ 9 กันยายน 2565 แทนนายธีรบูลย์ อริยสุทธิวงศ์

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

บุคลากรของบริษัททุกคน ถือเป็นทรัพยากรที่สำคัญที่สุดในการดำเนินธุรกิจ โดยบริษัทมีความเชื่อมั่นว่า การเจริญเติบโตของบริษัทขึ้นอยู่กับพนักงานที่มีคุณภาพ ดังนั้น บริษัทจึงมีนโยบายมุ่งเน้นที่จะพัฒนา ปรับปรุงกระบวนการบริหารทรัพยากรบุคคลให้มีความทันสมัย เพื่อที่จะเสริมสร้างและพัฒนาให้พนักงานเป็นทั้งคนดีและคนเก่ง ตลอดจนมีส่วนร่วมในการพัฒนาและช่วยเหลือสังคมโดยส่วนรวม และมุ่งเน้นให้พนักงานเป็นกลไกหลักในการพัฒนาบริษัท ให้ก้าวไปสู่การเป็นองค์กรแห่งความยั่งยืนและตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงขององค์กรที่มุ่งสู่การเป็นบริษัทชั้นนำทางการให้บริการขนส่งและโลจิสติกส์

จำนวนบุคลากรและค่าตอบแทนบุคลากร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีพนักงานรวม 121 คน แบ่งเป็นพนักงานชาย 87 คน พนักงานหญิง 34 คน โดยมีพนักงานพิการ 1 คน ดังรายละเอียดต่อไปนี้

ฝ่าย/สายการปฏิบัติงาน	ปี 2565 สำนักใหญ่		ปี 2565 สาขาศรีราชา		ปี 2564 สำนักใหญ่		ปี 2564 สาขาศรีราชา	
เพศ	ชาย	หญิง	ชาย	หญิง	ชาย	หญิง	ชาย	หญิง
สำนักประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	3	7	-	-	3	7	-	-
ฝ่ายปฏิบัติการและการตลาด	4	1	68	11	-	-	47	6
ฝ่ายปฏิบัติการส่วนงานและโลจิสติกส์	-	-	-	-	2	-	-	-
ฝ่ายความปลอดภัยและอาชีวอนามัย	-	-	1	-	-	-	-	1
ฝ่ายบัญชีและการเงิน	2	2	-	2	1	4	-	2
ฝ่ายทรัพยากรบุคคลและธุรการ	4	4	1	-	3	4	1	-
ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ	1	-	-	-	1	-	-	-
ฝ่ายจัดซื้อ	-	1	-	-	-	1	-	-
ฝ่ายขายและการตลาด	2	2	-	1	1	3	-	1
ฝ่ายบริหาร	1	2	-	1	3	3	-	-
รวม	17	19	70	15	14	22	48	10

ค่าตอบแทนแก่บุคลากร (ไม่รวมประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง) ปี 2561 – 2565

ค่าตอบแทน	ปี 2561	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2565
เงินเดือน	54,815,112.99	35,603,949.32	40,303,805	40,305,703.99	27,451,530.47
โบนัสรวม	-	-	-	-	962,878.50
เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	1,322,500.06	890,768.20	1,153,899.18	650,200.40	866,329.00
เงินช่วยเหลือค่าครองชีพ	995,575	840,100	871,656	-	880,499.89
รวม	57,133,188.05	37,334,817.52	42,329.360	40,955,904.39	30,161,237.86

บริษัทกำหนดค่าตอบแทนพนักงานที่สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัททั้งในระยะสั้นและระยะยาวผ่านการบริหารผลการดำเนินงาน (Performance Management) ซึ่งเป็นกระบวนการดำเนินการอย่างต่อเนื่องและเป็นระบบ เพื่อผลักดันให้ผลการปฏิบัติงานของบริษัทบรรลุเป้าหมายทางธุรกิจ โดยมุ่งเน้นการเชื่อมโยงเป้าหมายผลการดำเนินงานในระดับองค์กร ระดับหน่วยงาน และระดับบุคคลให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน และสอดคล้องกับทิศทางกลยุทธ์ของบริษัท

บริษัทกำหนดให้มีการพิจารณาขึ้นเงินเดือนพนักงาน ตามผลประกอบการของบริษัทและผลการดำเนินงานรายบุคคลปีละ 1 ครั้ง โดยนำตัวชี้วัดผลการดำเนินงานที่สำคัญมาใช้ในการบริหาร ประเมินผลการดำเนินงานรายบุคคล และการพิจารณาค่าตอบแทนพนักงาน ซึ่งแบ่งเป็น 2 ประเภท คือตัวชี้วัดผลการดำเนินงานระดับองค์กร และตัวชี้วัดผลการดำเนินงานระดับบุคคล

บริษัทมีนโยบายในการให้ค่าตอบแทนที่ดี มีโครงสร้างที่เป็นธรรมและมีผลในการจูงใจพนักงาน โดยค่าตอบแทนดังกล่าวรวมถึงเงินเดือน โบนัส เงินจูงใจทั้งแบบคงที่และผันแปร รวมถึงเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพในส่วนของนายจ้าง ค่ารักษาพยาบาล ประกันสุขภาพ ประกันอุบัติเหตุ และค่าเดินทาง เป็นต้น บริษัทได้ใช้ระบบโครงสร้างเทียบเคียงกับตลาด ซึ่งมีการแบ่งระดับชั้นและลักษณะของประเภทงาน เพื่อให้มีความเหมาะสมและสามารถปรับตัวเข้ากับการเปลี่ยนแปลงของสภาพตลาดได้ โครงสร้างของระบบนี้มีความยืดหยุ่นมากพอ

กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

ปัจจุบันมีพนักงาน บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ที่เข้าร่วมกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งจดทะเบียนแล้ว (“กองทุน”) จำนวน 88 ราย จากจำนวนพนักงาน 121 ราย คิดเป็นร้อยละ 72.72 โดยไทยมั่นคง มาสเตอร์ พูล ฟันด์ บมจ.หลักทรัพย์จัดการกองทุนกรุงไทย “KTAM” เป็นผู้บริหารจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งมีการเปิดเผยข้อมูลตามหลักธรรมาภิบาลการลงทุน (Investment Governance Code: I Code)

สวัสดิการพนักงาน

บริษัทได้จัดให้มีผลประโยชน์และผลตอบแทนกับพนักงานในรูปแบบอื่น ๆ เช่น จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เพื่อเป็นหลักประกันที่มั่นคงของพนักงานและครอบครัว เครื่องแบบพนักงาน วันหยุดพักผ่อนประจำปี ประกันอุบัติเหตุและสุขภาพแบบกลุ่มที่ช่วยเอื้อประโยชน์และอำนวยความสะดวกในด้านของการเข้ารับการรักษาพยาบาล รวมถึงจัดให้มีการตรวจสุขภาพพนักงานประจำปี เพื่อให้พนักงานได้ทราบถึงสุขภาพตนเองในการดูแลรักษาที่เหมาะสม ประกันสังคม กองทุนเงินทดแทน เงินช่วยเหลือค่าจัดงานศพ สวัสดิการอื่น ๆ ตามที่กฎหมายกำหนด ซึ่งระบุไว้ในระเบียบค่าตอบแทนและสวัสดิการพนักงาน เป็นต้น

อาชีวอนามัยและความปลอดภัย

บริษัทกำหนดนโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน และแนวปฏิบัติในการดำเนินการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อม เพื่อให้พนักงานมีความปลอดภัยและสุขภาพที่ดีในการทำงาน ซึ่งสอดคล้องกับพระราชบัญญัติความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน พ.ศ. 2554 และตามกฎกระทรวงกำหนดมาตรฐานการให้บริหารและจัดการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน พ.ศ. 2549

การดำเนินงานด้านทรัพยากรบุคคล

เพื่อเป็นการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับด้านแรงงานอย่างเคร่งครัด การดำเนินการใด ๆ ทั้งหมดในด้านทรัพยากรบุคคลของบริษัท ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับกฎหมายแรงงาน รวมทั้งพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลจะรวมอยู่ที่ฝ่ายทรัพยากรบุคคล เพื่อให้สามารถจัดการได้อย่างถูกต้องเหมาะสม ตามนโยบายที่กำหนดไว้ และ/หรือ การดำเนินการด้านทรัพยากรบุคคลใด ๆ ที่ขัดกับกฎหมายแรงงานของประเทศจะถูกยกเลิกโดยอัตโนมัติ รวมถึงการกำหนดระเบียบปฏิบัติให้สอดคล้องกับกฎหมายแรงงานที่ได้กำหนดออกมาใหม่

ทั้งนี้ เพื่อเป็นการเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารงาน และความสม่ำเสมอของงาน เช่นระบบการบริหารโครงสร้างเงินเดือน ระบบการจ่ายเงินเดือน การเก็บบันทึกข้อมูลเกี่ยวกับพนักงานของบริษัท และการพัฒนาระบบการบริหารทรัพยากรบุคคลพื้นฐานให้แข็งแกร่งเป็นกลไกสำคัญในการเพิ่มศักยภาพในการแข่งขัน และเพิ่มขีดความสามารถในการขับเคลื่อนธุรกิจของบริษัทให้ดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพ บริษัทจึงได้มีการวางแผนและกำหนดแผนการปฏิบัติงานด้านการบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจ ดำเนินการปรับโครงสร้างการบริหารจัดการหน่วยงานต่าง ๆ

นโยบายการพัฒนาบุคลากร

คณะกรรมการบริษัทได้มีการกำหนดนโยบายการว่าจ้างบุคลากรที่มีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนและผลักดันให้งานบรรลุเป้าหมายที่คาดหวัง การสื่อสารถึงมาตรฐานและความคาดหวังขององค์กรที่มีต่อบุคลากร การสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างบุคลากรภายในองค์กร การปฏิบัติต่อบุคลากรภายในองค์กร บุคคลภายนอก รวมถึงลูกค้าขององค์กรอย่างมืออาชีพ การเป็นองค์กรที่สามารถแข่งขันได้ในตลาดในฐานะ Employer of Choice โดยมีกรอบนโยบายและกระบวนการหลักในการบริหารงานทรัพยากรบุคคลประกอบไปด้วย 1.การวางแผนการบริหารทรัพยากรบุคคล, 2.การจ้างงาน, 3.การบริหารผลการปฏิบัติงานของบุคลากร, 4. ระบบค่าจ้างและผลตอบแทน, 5.การพัฒนาบุคลากร, และ 6.การบริหารความก้าวหน้าทางอาชีพ โดยมีรายละเอียดของนโยบายการพัฒนาบุคลากร ดังนี้

1. ผู้บังคับบัญชามีหน้าที่ในการสอนงานและให้ข้อเสนอแนะในการปรับปรุงผลการปฏิบัติงานของผู้ใต้บังคับบัญชา และสร้างโอกาสในการเติบโตในสายอาชีพการทำงาน
2. บุคลากรทุกคนได้รับสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการเข้ารับการอบรมภายใต้การอนุมัติของผู้บังคับบัญชาภายในกรอบของงบประมาณด้านการฝึกอบรมและพัฒนาประจำปีของหน่วยงาน โดยบุคลากรสามารถขอเข้ารับการฝึกอบรมและพัฒนาตามความจำเป็นและนำเสนอ โดยขอความเห็นชอบและอนุมัติจากผู้บังคับบัญชา
3. มุ่งเน้นการเสริมสร้างวัฒนธรรม โดยมุ่งเน้นให้บุคลากรทุกคนมีส่วนร่วม เพิ่มการเรียนรู้ด้วยตนเองและเพื่อสร้างความรับผิดชอบในการเพิ่มพูนความสามารถและประสิทธิภาพในการทำงานของตนเองอย่างต่อเนื่อง
4. องค์กรจัดให้มีการอบรมภายใน (In-house Training) และการอบรมภายนอก (Public Training)

บริษัทตระหนักดีว่าพนักงานคือทรัพยากรที่สำคัญของบริษัท เพื่อให้องค์กรมีการเจริญเติบโตอย่างต่อเนื่อง บริษัทจึงมีนโยบายมุ่งเน้นการพัฒนากรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานให้เป็นคนเก่งและคนดีภายใต้กรอบวัฒนธรรมองค์กรเดียวกัน โดยบริษัทให้ความสำคัญอย่างยิ่งกับการบริหารและพัฒนาบุคคลากรให้มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ ความเป็นมืออาชีพ รวมถึงมีความสุขในการทำงานและจิตสำนึกรับผิดชอบต่อสังคม บริษัทได้จัดอบรมภายในองค์กรและส่งพนักงานไปอบรมภายนอกองค์กรอย่างสม่ำเสมอทั้งในด้านความปลอดภัย การเพิ่มประสิทธิภาพ การเพิ่มทักษะในงานวิชาชีพ การเพิ่มพูนความรู้ ความสามารถของตัวพนักงาน รวมถึงได้จัดระบบการติดต่อสื่อสารและกิจกรรมสันทนาการต่าง ๆ ภายในองค์กรเพื่อเสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานได้มีการอบรมหลักสูตรต่าง ๆ เพื่อแลกเปลี่ยนองค์ความรู้ แนวคิด และประสบการณ์กับผู้เข้าอบรมวิทยากรโดยใช้ VDO Conference และการอบรมโดยทั่วไป มีทั้งภายในและภายนอก

สรุปตัวเลขการพัฒนาพนักงาน และผู้บริหาร

หน่วย : ชั่วโมงต่อคนต่อปี

จำนวนชั่วโมงอบรมต่อคนต่อปี	ปี 2561	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2565
พนักงาน	-	2.23	2.46	1.72	1.53
ผู้บริหาร	-	7	8.5	3	19

หน่วย : บาทต่อคนต่อปี

ค่าใช้จ่ายในการอบรมต่อคนต่อปี	ปี 2561	ปี 2562	ปี 2563	ปี 2564	ปี 2565
พนักงานและผู้บริหาร	-	1,253	1,163	724	1,627

ทั้งนี้ สำหรับหลักสูตรการอบรมภายนอก บริษัทได้สนับสนุนให้พนักงานและผู้บริหาร เข้าร่วมอบรมหลักสูตรที่เหมาะสมและเป็นประโยชน์ต่อการพัฒนาศักยภาพในการทำงานที่จัดขึ้นโดยสถาบันต่าง ๆ และการอบรมภายใน เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานทุกท่านได้มีความรู้ ความเข้าใจพื้นฐานเกี่ยวกับองค์กร นโยบาย ภาพรวมขององค์กร เพื่อรับทราบและปฏิบัติอย่างถูกต้องร่วมกัน รวมถึง การพัฒนาด้านอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

การอบรมพนักงานขับรถ หลักสูตรความปลอดภัยในการขนส่ง

การอบรมพนักงานเรื่อง ทักษะการติดต่อ สื่อสาร ด้วยจุดแข็ง

การอบรมดับเพลิงขั้นต้นและฝึกซ้อมอพยพหนีไฟ ณ สำนักงานศรีราชา

จากรายงานข้อมูลสถิติการบาดเจ็บ โรคจากการทำงาน และจำนวนผู้เสียชีวิตเนื่องจากการปฏิบัติงานของพนักงานในปี 2565 แบ่งเป็นกรณีต่าง ๆ ดังนี้

ประเภทของการบาดเจ็บ โรคจากการทำงาน และจำนวนผู้ที่เสียชีวิตเนื่องจากการปฏิบัติงานของพนักงานที่เกิดขึ้นในระหว่างปี 2565		จำนวนครั้ง		จำนวนวันสูญเสีย	
		ชาย	หญิง	ชาย	หญิง
การบาดเจ็บกรณีต่างๆ					
• เกิดบาดแผลเล็กน้อย	สำนักงานใหญ่	-	-	-	-
	สาขาศรีราชา	1	-	5	-
โรคจากการทำงาน					
• ด้านการได้ยิน	สำนักงานใหญ่	-	-	-	-
	สาขาศรีราชา	-	-	-	-
• ด้านการบาดเจ็บของกล้ามเนื้อ	สำนักงานใหญ่	-	-	-	-
	สาขาศรีราชา	-	-	-	-
• ด้านการมองเห็น	สำนักงานใหญ่	-	-	-	-
	สาขาศรีราชา	-	-	-	-
• ด้านสมรรถภาพปอด	สำนักงานใหญ่	-	-	-	-
	สาขาศรีราชา	-	-	-	-
กรณีเสียชีวิต					
• การเสียชีวิตที่เกี่ยวข้องกับการทำงาน	สำนักงานใหญ่	-	-	-	-
	สาขาศรีราชา	-	-	-	-

ด้านการวางแผนการสืบทอดตำแหน่ง

เพื่อเป็นการเตรียมการในการสืบทอดตำแหน่งงาน โดยการจัดทำ Succession Plan สำหรับตำแหน่งงานระดับบริหารของผู้บริหารในปัจจุบันของบริษัท ตั้งแต่ระดับผู้จัดการขึ้นไป โดยเฉพาะตำแหน่งผู้บริหารในปัจจุบันที่กำลังจะเกษียณอายุ เพื่อเตรียมความพร้อมรับตำแหน่งและการถ่ายทอดงานได้อย่างราบรื่นสำหรับผู้บริหารที่เป็น Successor จะได้รับการประเมินศักยภาพโดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และ/หรือ คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ โดยสถาบันภายนอก และมีการเทียบเคียงระดับศักยภาพผู้บริหารของบริษัท และยังมีเป้าหมายการพัฒนาผู้บริหารในทุกระดับอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มีความพร้อมและสามารถแต่งตั้งเข้ารับตำแหน่งที่กำลังจะมีการเกษียณอายุงานได้ครบทุกตำแหน่ง

งานด้านการพัฒนาองค์กร

บริษัทยังคงดำเนินการเพื่อพัฒนาองค์กรอย่างต่อเนื่อง และได้วางแผนการพัฒนาและจัดหาหลักสูตรการเรียนรู้เพื่อเสริมสร้างความรู้ความสามารถให้กับองค์กร ผ่านการพัฒนาศักยภาพและประสิทธิผล การพัฒนาศักยภาพความเป็นผู้นำ โดยการพัฒนาองค์กรและบุคลากรในทุกระดับชั้น เพื่อพัฒนาและเสริมสร้างศักยภาพให้กับทรัพยากรบุคคลให้สามารถปฏิบัติงานได้อย่างเต็มประสิทธิภาพ ซึ่งสิ่งเหล่านี้ได้ทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงต่อองค์กรอย่างมากและนำมาซึ่งการพัฒนาเชิงยุทธศาสตร์อย่างต่อเนื่อง บริษัทได้มีการจัดหลักสูตรการพัฒนาพนักงานและอบรมสัมมนา โดยมีหลักสูตร อาทิ เช่น

- การดับเพลิงขั้นต้นและฝึกซ้อมอพยพหนีไฟ
- การอบรมพนักงานขับรถ หลักสูตรความปลอดภัยในการขนส่ง
- อบรมหลักสูตรทักษะการติดต่อสื่อสารด้วยจุดแข็ง
- หลักสูตรกฎหมายแรงงาน
- หลักสูตรผู้ปฏิบัติงานด้านตลาดหลักทรัพย์ เป็นต้น

BEGISTICS PUBLIC COMPANY LIMITED
TRAINING PLAN
YEAR ENDING 31/12/2022

			Objective				Type		Timeline												
ITEM NO.	DESCRIPTION	Department	อบรมตามกฎหมาย	ทักษะการจัดการ	ทักษะการทำงานตามสายงาน	ทักษะส่งเสริม	Public	In-House	Jan-22	Feb-22	Mar-22	Apr-22	May-22	Jun-22	Jul-22	Aug-22	Sep-22	Oct-22	Nov-22	Dec-22	TOTAL(Bath)
1	หลักสูตรความปลอดภัยในการขนส่งสำหรับพนักงานขับรถขนส่ง ครั้งที่ 1	Transportation	✓		✓	✓		✓								10,000✓					10,000
2	หลักสูตรความปลอดภัยในการขนส่งสำหรับพนักงานขับรถขนส่ง ครั้งที่ 2	Transportation	✓		✓	✓		✓									8/9/65 10,000✓				10,000
3	การตั้งสำรองค่าด้อยค่าของเครื่องมือทางการเงิน (TFRS9)	ACC.& FIN.	✓		✓	✓	✓										2,600✓				2,600
4	Financial Analysis เพื่อวิเคราะห์สถานการณ์ธุรกิจและการแก้ไขปรับปรุงผลการดำเนินงาน	ACC.& FIN.	✓		✓		✓												5,000		5,000
5	ทักษะการติดต่อสื่อสารด้วยจุดแข็ง (Strong communication skills)	all departments				✓		✓										30,000			30,000
	TOTAL															10,000	12,600	30,000	5,000	0	57,600

ผู้จัดทำ
(นายศุภศิษฐ์ แสงทอง/นางสาวปรียาภรณ์ พิเนตรโยดี)
เจ้าหน้าที่ทรัพยากรบุคคล/หัวหน้าแผนกทรัพยากรบุคคล
DATE 8/9/2565

ผู้ตรวจสอบ
(นางอุทศิ ศุภศิริมาศ)
ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายงานสนับสนุน
DATE 9/9/65

ผู้อนุมัติ
(นายปัญญา บุญศุภกิจเกษ)
ประธานกรรมการบริหารและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
DATE 12/9/65

ข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา

- ไม่มี -

สรุปความผูกพันของบุคลากรต่อองค์กร ปี 2565

บริษัทให้ความสำคัญและตระหนักถึงการรักษาทรัพยากรบุคคลของบริษัท จึงได้มีการจัดทำแผนพัฒนาทรัพยากรบุคคล โดยมุ่งเน้นพัฒนาความสามารถและความรับผิดชอบของบุคลากร การวางแนวทางอาชีพ (Career Path) ของบุคลากรในแต่ละระดับให้ชัดเจน รวมทั้ง การจัดสรรผลตอบแทนที่เหมาะสมกับความรู้ความสามารถของแต่ละบุคคล และเทียบเคียงกับผู้ประกอบการรายอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกัน รวมถึงได้มีการดูแลมอบสวัสดิการ และจัดตั้งโครงการต่าง ๆ เพื่อให้พนักงานมีความสุข ความมั่นคง และมีความผูกพันกับบริษัท เช่น การส่งเสริมพัฒนาความรู้ความสามารถของพนักงานกิจกรรมสร้างความผูกพันกับองค์กร และการดูแลสุขภาพและความปลอดภัยของพนักงานในสภาพแวดล้อมการทำงานที่ดีและปลอดภัย นอกจากนี้ เพื่อการกำกับดูแลการสรรหาบุคลากรและติดตามอัตรากำลังคนของหน่วยงานต่าง ๆ ให้มีจำนวนเพียงพอ และสอดคล้องกับแผนการดำเนินงานของบริษัท

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

เลขานุการบริษัท

นางยุพดี คู่เพ็ชร์งาม เลขานุการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายสนับสนุน แต่งตั้งจากมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 12/2563 เมื่อวันที่ 5 พฤศจิกายน 2563 โดยได้รับมอบหมายให้ปฏิบัติหน้าที่ตามมาตรา 89/15 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียนในหมวดความรับผิดชอบของคณะกรรมการ มีหน้าที่ในการดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับบริษัท จัดทำและเก็บรักษาเอกสารที่เกี่ยวกับคณะกรรมการ เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหารระดับสูง ดูแลการจัดประชุม การจัดทำและเก็บรักษาเอกสาร จัดทำรายงานประจำปี รวมทั้งดูแลกิจกรรมต่าง ๆ ของคณะกรรมการ เป็นที่ปรึกษาคอยให้คำแนะนำแก่กรรมการในการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ คอยประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติของคณะกรรมการ เพื่อให้คณะกรรมการสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท ตลอดจนปฏิบัติหน้าที่ในการดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับต่าง ๆ ตามที่คณะกรรมการตลาดทุนประกาศกำหนดอย่างถูกต้อง ทั้งนี้ หน้าที่และความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัทปรากฏในเอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท

ผู้ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

นางสาวพีรญา โพธิประสาท ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน รับผิดชอบในการควบคุมดูแลการทำบัญชี ให้การสนับสนุนประธานเจ้าหน้าที่บริหารร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการในการกำหนดทิศทางการขับเคลื่อนธุรกิจ แนวทางการดำเนินงาน รวมถึงเป็นผู้นำในการผลักดันแผนธุรกิจในสายงานต่างๆ ที่รับผิดชอบ ให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัท เพื่อให้บรรลุพันธกิจและเป้าหมายของบริษัท ทบทวนและกำหนดแผนกลยุทธ์ นโยบาย และเป้าหมายของสายงาน สอดคล้องกับเป้าหมายและนโยบายของบริษัท กำหนดแนวทาง พัฒนาและบูรณาการ รวมถึงให้คำปรึกษาแก่ผู้บริหาร ในการผลักดันกิจกรรมต่าง ๆ ในความรับผิดชอบ เพื่อให้การดำเนินงานในภาพรวมเป็นไปอย่างราบรื่นและมีประสิทธิภาพ ทบทวนผลการดำเนินงาน รวมทั้ง วางแผนและพัฒนากิจกรรมสำคัญในสายงานที่รับผิดชอบ เพื่อผลักดันและควบคุมดูแลประสิทธิภาพการทำงานของแต่ละส่วนงานให้มีประสิทธิผลและเป็นไปตามแผนกลยุทธ์ของบริษัทประสานงานกับประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ เพื่อกำกับดูแลภาพรวมของงานบริหารในสายงานต่าง ๆ ให้มีความสอดคล้องกันทั่วทั้งบริษัท ด้วยการกำกับดูแลติดตามงานในสายงานที่รับผิดชอบให้เป็นไปอย่างราบรื่นมีประสิทธิภาพสูงสุด กำกับดูแลการบริหารจัดการค่าใช้จ่ายในการลงทุน (CAPEX) และ ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน (OPEX) ของบริษัทให้มีประสิทธิภาพ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท สอดคล้องกับนโยบายและแผนงบประมาณที่ได้รับ กำกับดูแลการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมความเสี่ยงจากการดำเนินงานในความรับผิดชอบให้อยู่ในมาตรฐานและเป้าหมายที่กำหนดไว้ กำกับดูแลติดตามและประเมินผลการดำเนินงานของผู้ใต้บังคับบัญชาอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายของสายงาน สนับสนุนการพัฒนาความสามารถเพื่อให้พนักงานมีการพัฒนาความรู้ทักษะที่จำเป็นในการปฏิบัติงานให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ของการปฏิบัติงานและสามารถเติบโตได้ในสายวิชาชีพอย่างเหมาะสมงานอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากผู้บังคับบัญชา

หน่วยงานตรวจสอบภายใน

บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ได้มีการว่าจ้าง บริษัท เคพีเอส ออดิท จำกัด (KPS) เป็นผู้ตรวจสอบภายใน โดยมีนายวิวัฒน์ ลิ้มนันทศิลป์ เป็นหัวหน้าทีม ทำหน้าที่สอบทานและประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของกระบวนการปฏิบัติงานต่าง ๆ ของบริษัท รวมถึงการติดตามผลการปรับปรุงและแก้ไขประเด็นต่าง ๆ ที่เกิดขึ้น โดยพิจารณาความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องดำเนินการตรวจสอบภายใน การดำเนินงานต่าง ๆ ตามแผนการตรวจสอบภายในที่วางไว้ รวมทั้งการจัดทำรายงานสรุปผลการตรวจสอบภายในและรายงานความคืบหน้าของการปฏิบัติงานเทียบกับแผนการตรวจสอบภายในที่มีการวางไว้ ให้ข้อเสนอแนะมาตรการป้องกัน แก้ไข และปรับปรุง เพื่อลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น สนับสนุนการปฏิบัติงานและให้ข้อมูลที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบและฝ่ายบริหารที่เกี่ยวข้องกับงานตรวจสอบภายใน การประเมินความเสี่ยงในระดับองค์กร และระบบการปฏิบัติงาน ให้คำปรึกษาแก่หน่วยงานต่าง ๆ ในการปรับปรุงระบบการทำงาน เพื่อให้การจัดการความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสมและให้ระบบการทำงานเป็นระบบที่มีคุณภาพ

นักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทจัดให้มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ ซึ่งเป็นหน่วยงานที่เป็นศูนย์กลางในการเชื่อมต่อระหว่างบริษัท และบุคคลภายนอกที่มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับบริษัท เช่น ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์ นักลงทุน คู่ค้าทางธุรกิจ หน่วยงานกำกับดูแล และสื่อมวลชน เพื่อช่วยให้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องกับบริษัท มีความเข้าใจข้อมูลของบริษัท อย่างถูกต้อง และสื่อสารข้อมูลได้อย่างมีประสิทธิภาพโดยคณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งให้ นายอิศเรศ อ่ำศรีเวียง ดำรงตำแหน่งนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัท ในปี 2565 ผู้บริหารของบริษัท ได้มีการทำจดหมายข่าวสารต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการลงทุน การดำเนินธุรกิจของบริษัทนำลงบนเว็บไซต์

นายอิศเรศ อ่ำศรีเวียง
เลขที่ 52 อาคารธนิยะพลาซ่า ชั้น 28 ถนนสีลม
แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500
โทรศัพท์ : (662) 02-096 4999 # 3
เว็บไซต์ : www.begistics.co.th / ir_investment@begistic.co.th

ค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี (Audit Fee)

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณคัดเลือกผู้สอบบัญชีตามเกณฑ์การประเมินของบริษัทได้แก่ความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน คุณภาพ มาตรฐานการปฏิบัติงาน และผู้สอบบัญชีมีคุณสมบัติถูกต้องตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและต้องได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ทั้งนี้ ผู้สอบบัญชีของบริษัทเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติถูกต้องตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึง ไม่มีความสัมพันธ์หรือส่วนได้เสียกับบริษัท และบริษัทในเครือ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวแต่อย่างใด มีความเป็นอิสระในการตรวจสอบและแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัท

สำหรับงวดปีบัญชีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2565 บริษัทจ่ายค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี ให้แก่สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที.แอสโซซิเอท รวมทั้งสิ้น 3,070,000 บาท (สามล้านเจ็ดหมื่นบาทถ้วน) ประกอบด้วยค่าสอบบัญชีรายไตรมาสและค่าสอบบัญชีรายปี บริษัท บริษัทย่อย และบริษัทร่วม ซึ่งยังไม่รวมค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ที่เกิดขึ้นจริงที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินโดยตรงที่จะเรียกเก็บต่างหาก

ค่าบริการอื่น ๆ (Non-Audit Fee)

ปี 2565 บริษัทไม่มีการจ่ายค่าตอบแทน ของงานบริการอื่น ให้แก่สำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด

8.รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการบริษัทมีความรับผิดชอบเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท ได้มีการกำกับดูแลให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน กลยุทธ์ วัตถประสงค์ ข้อบังคับบริษัท รวมถึงรับผิดชอบต่อหน้าที่ของคณะกรรมการที่มีบริษัท และผู้ถือหุ้น รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายด้วย

8.1.1. การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทได้จัดตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยให้อำนาจในการคัดเลือกบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และผู้บริหารระดับสูงของบริษัท และเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมต่อคณะกรรมการ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) ทั้งนี้ บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงจะต้องมีคุณสมบัติเหมาะสมตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ.2535 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ ยังพิจารณาถึงความรู้ความสามารถ ความชำนาญในด้านธุรกิจหรืออุตสาหกรรมหลักที่บริษัทดำเนินอยู่และประสบการณ์จากหลายสาชาวิชาชีพต่าง ๆ เป็นประโยชน์กับบริษัท มีความสอดคล้องกับกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจของบริษัท

(1) กรรมการอิสระ

กรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติเกี่ยวกับความเป็นอิสระตามที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และเป็นไปตามแนวทางเดียวกันกับคุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.4/2552 เรื่องการขออนุญาต และการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ (ฉบับที่ 2) หรือ ประกาศของคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเรื่องคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบและต้องสามารถดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายได้เท่าเทียมกันและไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นอกจากนั้นยังต้องสามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระได้

(2) การสรรหากรรมการบริษัท กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูงสุด

➢ **การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการบริษัท**

1) กรรมการบริษัทต้องผ่านหลักเกณฑ์และเป็นไปตามวิธีการสรรหาและคัดเลือกจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนของบริษัท
2) พิจารณาแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัทโดยมีคุณสมบัติตามที่กฎหมาย พรบ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ ระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตามข้อบังคับของบริษัท ข้อกำหนดและกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ จะต้องมีความโปร่งใสและชัดเจน เพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้น และจัดส่งเอกสารตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด
3) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ตนถือ
4) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (3) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ กรณีเลือกบุคคลหลายคนเป็นกรรมการจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
5) บุคคลที่ได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการ ที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานในที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

6) วาระการดำรงตำแหน่งและการพ้นตำแหน่ง

6.1 ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้งให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ก็ให้ออก โดยจำนวนที่ใกล้ที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม (1/3) กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สอง ภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้นให้จับสลากกัน ส่วนปีหลัง ๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุด นั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง

6.2 บริษัทกำหนดให้วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท

6.3 กรรมการอาจพ้นจากตำแหน่งนอกเหนือจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระเมื่อ

(1) ตาย

(2) ลาออก

(3) ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามระเบียบหรือประกาศที่ออกตามความของกฎหมายหรือ ตามข้อบังคับบริษัท

(4) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระ ให้ถือคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า3 ใน 4 ของจำนวนผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

(5) ศาลมีคำสั่งให้ออก

6.4 กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท กรรมการซึ่งลาออกตามวรรคหนึ่งจะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนบริษัทมหาชนจำกัดทราบด้วยก็ได้

6.5 ถ้าตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคล ซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เข้าเป็นกรรมการ ในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไปเว้นแต่วาระของกรรมการผู้นั้นออกไปจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน

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

ปี 2565 มีกรรมการที่ครบกำหนดตามวาระทั้งหมด 2 ราย ได้แก่ พลตำรวจตรี ประภาส ปิยะมงคล และ นายไพโรจน์ ไววานิชกิจ ซึ่งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้มีการพิจารณากลั่นกรอง ด้วยความรอบคอบ ระมัดระวัง เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อในครั้งนี้ มีคุณสมบัติที่เหมาะสมกับการประกอบธุรกิจของบริษัท จึงเสนอแต่งตั้งบุคคลทั้ง 2 ราย กลับเข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัทต่อไปอีกวาระหนึ่ง เพื่อพิจารณานำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้งกรรมการ ทั้ง 2 ราย กลับเข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการของบริษัทต่อไป

ทั้งนี้ ในการลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการ บริษัทให้ผู้ถือหุ้นใช้บัตรเลือกตั้งลงคะแนนกรรมการเป็นรายบุคคล โดยให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงทั้งหมดที่ตนมีอยู่ เลือกบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการทีละคน

คุณสมบัติกรรมการบริษัท

1) กรรมการบริษัทจะต้องเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัดและข้อบังคับของบริษัท รวมถึงไม่มีลักษณะต้องห้ามตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและกรณีที่เป็นกรรมการอิสระ คณะกรรมการบริษัทกำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระ ไว้เข้มงวดกว่าข้อกำหนดขั้นต่ำของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด

2) กรรมการบริษัท ต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ มีความซื่อสัตย์สุจริต คุณธรรมจริยธรรมที่ดี และมีจรรยาบรรณที่ดีในการดำเนินธุรกิจ รวมถึงคุณสมบัติอื่นใดที่อาจมีกำหนดเพิ่มเติมตามกฎหมาย หรือตามความเหมาะสมของคณะกรรมการ

3) กรรมการบริษัท ต้องมีคุณสมบัติหลากหลาย โดยเป็นผู้ที่มีความรู้ ความสามารถ มีประสบการณ์เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัทและอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้อง มีความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท หรือด้านการเงินการบัญชี การบริหารจัดการหรืออื่น ๆ ที่คณะกรรมการเห็นสมควร เพื่อการบริหารอย่างมีประสิทธิภาพ เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

<u>หมายเหตุ</u> นโยบายความหลากหลายในโครงสร้างกรรมการ (Board Diversify) คณะกรรมการได้กำหนดคุณสมบัติที่ต้องการ สรรหา ให้มีหลากหลาย สำหรับผู้ที่มาทำหน้าที่เป็นกรรมการ โดยพิจารณาจากทักษะที่จำเป็นและยังขาดอยู่ ในคณะกรรมการ รวมทั้งวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน และเพศ เป็นต้น เพื่อให้เกิดความหลากหลาย ของโครงสร้างคณะกรรมการ นอกจากนั้น เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น จึงควรมีคณะกรรมการที่เป็นเพศหญิง อย่างน้อย 1 คน เนื่องจากมีความละเอียด รอบคอบในการบริหารจัดการ

4) กรรมการอิสระ ต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.4/2552 เรื่องการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ (ฉบับที่ 2)
5) กรรมการอิสระ จะต้องมีความรู้ ความสามารถน่าเชื่อถือ และมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ โดยไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ไม่มีความสัมพันธ์อื่นใด อันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจและการปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ
6) กรรมการต้องมีเวลาและความเป็นอิสระเพียงพอที่จะสามารถอุทิศตนให้อย่างเต็มที่ ในการทำหน้าที่เพื่อผลประโยชน์ของบริษัทโดยเฉพาะอย่างยิ่งในการตัดสินเรื่องที่สำคัญ และเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการและประชุมผู้ถือหุ้นได้ทุกครั้ง ยกเว้นกรณีจำเป็นหรือมีเหตุสุดวิสัย
7) ห้ามกรรมการประกอบกิจการ เข้าเป็นหุ้นส่วน หรือเข้าเป็นกรรมการในนิติบุคคลอื่นที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท เว้นแต่จะแจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนจะมีมติแต่งตั้ง และ กรรมการต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้า
8) การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนและบริษัทย่อยที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน
   8.1 คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้กรรมการของบริษัทสามารถดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนไม่เกิน 5 บริษัท
   8.2 คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท หรือผู้มีอำนาจสูงสุดขององค์กร หรือเรียกชื่ออย่างอื่น สามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนไม่เกิน 5 บริษัท บริษัทจดทะเบียนและบริษัทย่อยที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน ไม่เกิน 5 บริษัท ทั้งนี้ ไม่นับรวมบริษัทย่อย บริษัทในเครือ และบริษัทร่วมทุนของบริษัท ซึ่งบริษัทมีความจำเป็นต้องเข้าไปกำกับดูแลการบริหารจัดการเพื่อรักษาผลประโยชน์ของบริษัท

➢ การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ

1. กรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการกรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ
2. คณะกรรมการตรวจสอบ หรือคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้คัดเลือกกรรมการตรวจสอบ 1 คน ให้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบ
3. คณะกรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ดำรงตำแหน่ง ไม่เกิน 3 วาระ หรือ 9 ปี ติดต่อกัน นับจากวันที่ได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท หรือสิ้นสุดวาระการดำรงตำแหน่งตามแต่ละกรณี ดังนี้
   - การลาออก
   - การถอดถอนจากคณะกรรมการบริษัทฯ
   - การพ้นสภาพการเป็นกรรมการบริษัทฯ

   ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบซึ่ง พ้น จากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทฯ อีกได้
4. เมื่อกรรมการตรวจสอบครบวาระการดำรงตำแหน่ง หรือมีเหตุที่กรรมการตรวจสอบไม่สามารถอยู่ได้จนครบวาระตามกรณีข้างต้น ซึ่งมีผลให้จำนวนสมาชิกน้อยกว่าจำนวนที่กำหนดคือ 3 คน ให้คณะกรรมการบริษัทฯ แต่งตั้งกรรมการตรวจสอบรายใหม่ให้ครบทันที หรืออย่างช้าภายใน 3 เดือน นับตั้งแต่วันที่จำนวนกรรมการตรวจสอบไม่ครบ 3 คน โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบแทนอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งตนแทน
5. ในกรณีที่กรรมการตรวจสอบพ้นตำแหน่งทั้งคณะ ให้กรรมการตรวจสอบที่พ้นจากตำแหน่งต้องอยู่รักษาการ จนกว่าคณะกรรมการตรวจสอบชุดใหม่จะเข้ามาดำรงตำแหน่งหน้าที่

คุณสมบัติกรรมการอิสระ

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

คุณสมบัติกรรมการตรวจสอบ

1. คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วย กรรมการบริษัทฯ ที่เป็นกรรมการอิสระจำนวนอย่างน้อย 3 คน โดยมีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทฯ
2. มีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่งคนที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน
3. เป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบตามภารกิจ ที่ได้รับมอบหมาย โดยกรรมการตรวจสอบต้องสามารถอุทิศเวลาอย่างเพียงพอในการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

➢ **การสรรหาประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง**

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ทำหน้าที่พิจารณาคัดเลือกและกลั่นกรองบุคคลที่มีความสามารถและคุณสมบัติที่เหมาะสม เพื่อดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยมีปัจจัยเบื้องต้น ดังนี้

- เป็นกรรมการของบริษัท ตามข้อบังคับของบริษัท
- มีความรู้ ความสามารถ ในการดำเนินธุรกิจ เป็นผู้ที่มีทักษะ ประสบการณ์ วิชาชีพ คุณสมบัติ ในด้านต่าง ๆ ที่มีความจำเป็นอย่างยิ่งเป็นประโยชน์สูงสุดต่อธุรกิจของบริษัท
- มีประสบการณ์ในการเป็นผู้นำขององค์กร และมีภาวะความเป็นผู้นำสูง
- ได้รับการยอมรับจากองค์กรธุรกิจที่เกี่ยวข้อง
- ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- พิจารณาเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์

(3) การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทตระหนักและให้ความสำคัญต่อการเข้าร่วมการอบรมสัมมนาหลักสูตรที่เกี่ยวของกับการพัฒนาความรู้ ความสามารถ ในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ (รายละเอียดการอบรมแสดงอยู่ในประวัติของกรรมการแต่ละคนตามเอกสารแนบ 1) โดยกรรมการบริษัทส่วนใหญ่มีประวัติได้เข้ารับการอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รวมทั้งองค์กร / สถาบันชั้นนำอื่น ๆ และการเข้าร่วมสัมมนาต่าง ๆ ในหัวข้อที่เกี่ยวข้อง โดยบริษัทได้มีการนำส่งข้อมูลการอบรมให้กับคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาเข้าร่วมอบรมในหลักสูตรที่สนใจเพิ่มเติม รวมทั้ง หลักสูตรการอบรมของสถาบันอื่น ๆ ในทุกหลักสูตรที่เกี่ยวข้องอย่างต่อเนื่อง

(4) แผนการสืบทอดตำแหน่ง

คณะกรรมการบริษัทได้การจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่งบริหารของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (Chief Executive Officer) และผู้บริหารระดับสูงของบริษัท เพื่อทดแทนตำแหน่งเดิมที่ว่างลงจากการเกษียณอายุหรือผู้อยู่ในตำแหน่งไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ โดยกำหนดให้คณะกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารระดับที่สูงกว่า (แล้วแต่กรณี) เป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งบุคคลมาดำรงตำแหน่งแทน และให้มีการถ่ายทอดความรู้ในการทำงานให้กับพนักงานของบริษัท ที่พิจารณาเห็นว่ามีศักยภาพและสามารถปฏิบัติหน้าที่แทนประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูงได้ในกรณีฉุกเฉินหรือเกษียณอายุ หรือผู้อยู่ในตำแหน่งไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ เพื่อป้องกันไม่ให้กระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยพิจารณาจากคุณสมบัติ ความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่ต้องการตามตำแหน่งงานนั้น

(5) การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้ทำแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ซึ่งเลขานุการบริษัทจะเป็นผู้จัดส่งแบบประเมินและรวบรวมรายงานสรุปผลต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อร่วมกันพิจารณาผลงานและปรับปรุงแก้ไขต่อไป การประเมินดังกล่าวเป็นเครื่องมือสำคัญในการประเมินความเหมาะสมของโครงสร้างคณะกรรมการ และประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคณะกรรมการจะวิเคราะห์ผลการประเมินข้อเสนอแนะ ข้อควรสังเกตต่าง ๆ เพื่อนำมาพิจารณาใช้ปฏิบัติให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมและการดำเนินธุรกิจต่อไป

สำหรับการประเมินตนเองของคณะกรรมการประจำปี 2565 เลขานุการบริษัทได้จัดให้มีการประเมินตนเองของคณะกรรมการ และคณะกรรมการชุดย่อย จัดทำเป็น 2 ลักษณะ คือ การประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองของคณะกรรมการทั้งคณะ และการประเมินผลการปฏิบัติงานรายบุคคล ซึ่งพิจารณาและอนุมัติโดยคณะกรรมการ

เลขานุการบริษัทจัดส่งแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการให้แก่คณะกรรมการจากนั้น คณะกรรมการดำเนินการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง ภายในระยะเวลาที่กำหนด โดยส่งกลับมาที่เลขานุการบริษัท เพื่อรวบรวมผลประเมิน และทำการสรุปผลการประเมินนำเสนอรายงานผลการประเมินต่อที่ประชุมคณะกรรมการในที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 2/2566 วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566 โดยสรุปผลการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการประจำปี 2565

1. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ (ประเมินทั้งคณะ)

ประเด็นคำถามประกอบด้วย 6 หมวดหลัก ได้แก่ 1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ 2) บทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ 3) การประชุมคณะกรรมการ 4) การทำหน้าที่ของคณะกรรมการ 5) ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ 6) การพัฒนาตนเองของคณะกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร โดยกรรมการที่ทำการประเมิน คือกรรมการที่ดำรงตำแหน่งในช่วงเวลาประเมินผล ณ เดือนธันวาคม 2565 รวมทั้งสิ้น 8 คน สรุปการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะ ปี 2565 มีค่าเฉลี่ยเท่ากับร้อยละ 3.86

2. การประเมินผลการปฏิบัติงานรายบุคคล

ประเด็นคำถามประกอบด้วย 5 หมวดหลัก ได้แก่ 1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ 2) ความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ 3) การประชุมคณะกรรมการ 4) บท บาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ 5) ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ สรุปการประเมินผลการปฏิบัติงานรายบุคคล ปี 2565 มีค่าระดับคะแนนเฉลี่ยเท่ากับร้อยละ 3.88

ในปี 2565 บริษัท จัดให้มีการประเมินการปฏิบัติงานด้วยตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริหาร ซึ่งได้ดำเนินการเป็นประจำทุกปีด้วยเช่นกัน และเสนอผลการประเมินต่อคณะกรรมการในการประชุมคณะกรรมการ ครั้งที่ 2/2566 วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

• คณะกรรมการตรวจสอบ	มีค่าระดับคะแนนเฉลี่ยเท่ากับร้อยละ 3.84
• คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	มีค่าระดับคะแนนเฉลี่ยเท่ากับร้อยละ 3.81
• คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	มีค่าระดับคะแนนเฉลี่ยเท่ากับร้อยละ 3.84
• คณะกรรมการบริหาร	มีค่าระดับคะแนนเฉลี่ยเท่ากับร้อยละ 2.90

3. การประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

บริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารทุกปี โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้ทำการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยได้มีการกำหนดเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็น 10 หมวด ได้แก่ 1) ความเป็นผู้นำ 2) การกำหนดกลยุทธ์ 3) การปฏิบัติตามกลยุทธ์ 4) การวางแผนและผลการปฏิบัติทางการเงิน 5) ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการ 6) ความสัมพันธ์กับภายนอก 7) การบริหารงานและความสัมพันธ์กับบุคลากร 8) การสืบทอดตำแหน่ง 9) ความรู้ด้านผลิตภัณฑ์และบริการ 10) คุณลักษณะส่วนตัว ทั้งนี้ ผลสรุปการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ปี 2565 มีค่าระดับคะแนนเฉลี่ยเท่ากับร้อยละ 3.31

ผลประเมินดังกล่าวจะถูกนำไปพิจารณากำหนดอัตราการปรับเงินเดือนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายกำหนดค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารตามผลการปฏิบัติงานในปัจจุบัน (ระยะสั้น) และผลการปฏิบัติงานตามกลยุทธ์ระยะยาว เพื่อเป็นการวางรากฐานการเติบโตในอนาคตให้อยู่ในระดับที่สามารถจูงใจและในระดับที่ใกล้เคียงกับบริษัทที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน ภายใต้หลักเกณฑ์ที่ชัดเจนและโปร่งใส

8.1.2. การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

สถิติการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการชุดต่างๆ ประจำปี 2565

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ		จำนวนการเข้าร่วมประชุม/จำนวนเข้าร่วมประชุมทั้งหมด (ครั้ง)				
			กรรมการบริษัท (11)	กรรมการตรวจสอบ (6)	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (3)	กรรมการบริหารความเสี่ยง (5)	กรรมการบริหาร (14)
1	พลตำรวจโท สมคิด	บุญถนอม	10/11				
2	นางสาวสุทธิรัตน์	ลีสวัสดิ์ตระกูล	11/11		3/3		14/14
3	พลตำรวจ ตรีประภาส	ปิยะมงคล	10/11	7/7			
4	นายปัญญา	บุญญาภิวัฒน์	11/11			5/5	14/14
5	นายไพโรจน์	ไววานิชกิจ	11/11			5/5	14/14
6	นายสมิทร	เหลี่ยมมณี	11/11	7/7	3/3	5/5	
7	นายจักรรัฐ	เลิศโอภาส	11/11		1/3		
8	นางสาวชญาสินี(1)	เฑียรทอง	2/11	3/7			
9	นายธีรบูลย์(2)	อริยสุทธิวงศ์	8/11	4/7	1/3	4/5	
10	นางสาวพีรญา	โพธิประสาท	-	-	-	-	14/14

หมายเหตุ : (1) นางสาวชญาสินี เฑียรทอง ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท (กรรมการอิสระ) มีผลเมื่อวันที่ 9 กันยายน 2565
(2) นายธีรบูลย์ อริยสุทธิวงศ์ ลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัท โดยมีผลเมื่อวันที่ 24 กันยายน 2565

สถิติการเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นและประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ปี 2565 ของกรรมการชุดต่างๆ

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ		จำนวนการเข้าร่วมประชุม/จำนวนเข้าร่วมประชุมทั้งหมด (ครั้ง)		
			ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565	ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2565	ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2565
1	พลตำรวจโท สมคิด	บุญถนอม	1/1	1/1	1/1
2	นางสาวสุทธิรัตน์	ลีสวัสดิ์ตระกูล	1/1	1/1	1/1
3	พลตำรวจ ตรีประภาส	ปิยะมงคล	1/1	1/1	1/1
4	นายปัญญา	บุญญาภิวัฒน์	1/1	1/1	1/1
5	นายไพโรจน์	ไววานิชกิจ	1/1	1/1	1/1
6	นายสมิทร	เหลี่ยมมณี	1/1	1/1	1/1
7	นายจักรรัฐ	เลิศโอภาส	1/1	1/1	1/1
8	นางสาวชญาสินี(1)	เฑียรทอง	-	-	1/1
9	นายธีรบูลย์(2)	อริยสุทธิวงศ์	1/1	1/1	-
10	นางสาวพีรญา	โพธิประสาท	1/1	1/1	1/1

หมายเหตุ : (1) นางสาวชญาสินี เฑียรทอง ได้รับแต่งตั้งเป็นคณะกรรมการบริษัท (กรรมการอิสระ) มีผลเมื่อวันที่ 9 กันยายน 2565
(2) นายธีรบูลย์ อริยสุทธิวงศ์ ลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัท โดยมีผลเมื่อวันที่ 24 กันยายน 2565

ในปี 2565 บริษัทมีการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งสิ้น 11 ครั้ง โดยมีอัตราเฉลี่ยการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะคิดเป็น 100% และกรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมคิดเป็น 100% ของการประชุมคณะกรรมการทั้งหมด (คิดจากกรรมการซึ่งดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565) และมีการจัดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบที่ไม่เป็นผู้บริหาร โดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุม (Private Meeting) จำนวน 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2565

ค่าตอบแทนกรรมการ

บริษัทได้กำหนดนโยบายจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารที่เป็นธรรมและสมเหตุสมผลอยู่ในระดับที่เหมาะสมกับภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายของคณะกรรมการ โดยค่าตอบแทนดังกล่าวนั้น เพียงพอที่จะจูงใจให้กรรมการมีนคุณภาพและสามารถปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุเป้าหมายและทิศทางธุรกิจที่บริษัทกำหนด คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทำหน้าที่ทบทวนค่าตอบแทนกรรมการให้มีความเหมาะสม คณะกรรมการสรรและกำหนดค่าตอบแทนใช้แนวปฏิบัติในการพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการและกรรมการชุดย่อยของบริษัท โดยพิจารณาปัจจัยที่สำคัญ เช่น แนวปฏิบัติของบริษัทจดทะเบียนในอุตสาหกรรมเดียวกัน หลักการกับดูแลกิจการที่ดี ผลประกอบการ ขนาดธุรกิจ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งข้อมูลการเจริญเติบโตทางเศรฐกิจ ทั้งนี้ บริษัทจัดให้มีค่าตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส และได้ผ่านการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยมีการเปิดเผยค่าตอบแทนที่จ่ายให้แก่กรรมการและผู้บริหารในแบบที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด ในปี 2565 ซึ่งที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ได้พิจารณาอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการ ดังนี้

ค่าตอบแทนรายเดือนและเบี้ยประชุมคณะกรมการบริษัท ปี 2565

ตำแหน่ง	ค่าเบี้ยประชุมกรรมการ/ครั้ง	อัตราค่าตอบแทนกรรมการ (บาท/เดือน)
ประธานกรรมการบริษัท	5,000	30,000
รองประธานกรรมการบริษัท	5,000	20,000
กรรมการบริษัท	5,000	10,000
ประธานกรรมการตรวจสอบ	5,000	20,000
กรรมการตรวจสอบ	5,000	10,000
ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	5,000	20,000
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	5,000	10,000
ประธานกรรมการบริหาร (ที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารของบริษัท)	5,000	20,000
กรรมการบริหาร (ที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารของบริษัท)	5,000	10,000

หมายเหตุ : (1) กรณีกรรมการที่ดำรงตำแหน่งมากกว่า 1 ตำแหน่ง ให้ได้รับค่าตอบแทนรายเดือนในอัตราสูงสุดเพียงอัตราเดียวเท่านั้น
(2) กรรมการที่เป็นผู้บริหารของบริษัทและหรือพนักงานของบริษัท ไม่ได้รับค่าตอบแทนรายเดือนและเบี้ยประชุม

ค่าตอบแทนอื่น

แผนประกันสุขภาพแบบกลุ่ม

การรักษาพยาบาลผู้ป่วยในและผู้ป่วยนอก (IPD+OPD) โดยมีค่าเบี้ยประกันภัยรายปีรวมจำนวนไม่เกิน 50,000 บาท (ยังไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ต่อกรรมการ 1 ท่าน

ทั้งนี้ บริษัทได้จัดเตรียมกรมธรรม์ประกันความรับความรับผิดชอบของกรรมการ (Directors of officers Liability Insurance) รวมถึงค่าใช้จ่ายการอบรมสัมมนาโดยบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่ายตามวงเงินที่กำหนดไว้ในนโยบายของบริษัทที่เกี่ยวข้อง

สำหรับงบประมาณทั้งปีสำหรับค่าตอบแทนกรรมการทั้งหมดของบริษัทโดยไม่รวมบริษัทย่อย มีงบประมาณ ไม่เกิน 3 ล้านบาท ตามที่มีมติอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 17 พฤษภาคม 2565

ค่าตอบแทนกรรมการ ได้แก่ ค่าตอบแทนรายเดือน และเบี้ยประชุม ระหว่าง มกราคม – ธันวาคม 2565

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	ค่าตอบแทนรายเดือน (บาท)	กรรมการบริษัท (บาท)	กรรมการตรวจสอบ (บาท)	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (บาท)	กรรมการบริหาร (บาท)	กรรมการบริหารความเสี่ยง (บาท)	รวมค่าตอบแทนปี 2565 (บาท)
1	พลตำรวจโท สมคิด บุญถนอม	360,000	50,000	-	-	-	-	410,000
2	นางสาวสุทธิรัตน์ ลีสวัสดิ์ตระกูล	240,000	55,000	-	15,000	70,000	-	380,000
3	พลตำรวจตรี ประภาส ปิยะมงคล	240,000	50,000	35,000	-	-	-	325,000
4	นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์	240,000	55,000	-	-	70,000	15,000	380,000
5	นายสมิทร เหลี่ยมมณี	120,000	55,000	35,000	15,000	-	15,000	240,000
6	นายไพโรจน์ ไววานิชกิจ	120,000	55,000	-	-	70,000	15,000	260,000
7	นายจักรรัฐ เลิศโอภาส	120,000	55,000	-	5,000	-	-	180,000
8	นางสาวชญาสินี เฑียรทอง(1)	40,000	10,000	15,000	-	-	-	65,000
9	นางสาวพีรญา โพธิประสาท	-	-	-	-	-	-	-
10	นายธีรบูลย์ อริยสุทธิวงศ์(2)	80,000	40,000	20,000	5,000	-	10,000	155,000
	รวม	1,560,000	425,000	105,000	40,000	210,000	55,000	2,395,000

หมายเหตุ : (1) นางสาวชญาสิน เฑียรทอง ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการตามมติคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2565 เมื่อวันที่ 9 กันยายน 2565

(2) นายธีรบูลย์ อริยสุทธิวงศ์ ลาออกจากตำแหน่งกรรมการ มีผลตั้งแต่วันที่ 24 กันยายน 2565

8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีนโยบายการลงทุนและบริหารงานในบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม โดยจะลงทุนในธุรกิจที่มีความเกี่ยวเนื่อง ใกล้เคียง หรือก่อให้เกิดประโยชน์และสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัท เพื่อเสริมสร้างความมั่นคงและผลการดำเนินงานของบริษัท

นอกจากนี้ ในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมนั้น คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาส่งตัวแทนของบริษัท ซึ่งมีคุณสมบัติและประสบการณ์ที่เหมาะสมกับธุรกิจที่บริษัทเข้าลงทุนเข้าเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมของบริษัทดังกล่าว โดยตัวแทนดังกล่าวอาจเป็นประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง หรือบุคคลใดๆ ของบริษัท ที่ปราศจากผลประโยชน์ขัดแย้งกับธุรกิจของบริษัทย่อย และบริษัทร่วมเหล่านั้น ทั้งนี้ เพื่อให้บริษัท สามารถควบคุมดูแลกิจการและการดำเนินงานของบริษัทย่อย และบริษัทร่วมได้เสมือนเป็นหน่วยงานหนึ่งของบริษัท บริษัทจึงกำหนดให้ตัวแทนของบริษัท จะต้องบริหารจัดการธุรกิจของบริษัทย่อย และบริษัทร่วมให้เป็นไปเพื่อผลประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัท และดูแลให้ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมนั้น ๆ ในการนี้ การส่งตัวแทนเพื่อเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมดังกล่าวให้เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท เว้นแต่กรณีการลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมก่อนวันที่นโยบายนี้มีผลใช้บังคับ ซึ่งการถอนเงินลงทุนหรือลดสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมดังกล่าวอาจส่งผลเสียอย่างมีนัยสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท ในภาพรวม

ทั้งนี้ บริษัท ได้กำหนดกลไกการกำกับดูแลบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยมีมาตรการในการติดตามการบริหารงานของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัท และสามารถควบคุมดูแลจัดการและรับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมได้เสมือนเป็นหน่วยงานหนึ่งของบริษัท ดังนี้

1) คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ติดตามและกำกับดูแลการบริหารจัดการและการดำเนินงานต่าง ๆ ของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมให้เป็นไปตามนโยบายที่บริษัทฯ กำหนด กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยอนุโลม เท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับกฎหมายอื่น

2) คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดูแลติดตามให้บริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และนักลงทุนทั่วไป เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการที่เกี่ยวโยงกันและรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่มีนัยสำคัญ และรายการอื่นใดที่มีนัยสำคัญซึ่งมิได้เป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม เป็นต้น ทั้งนี้ การเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวจะต้องให้ข้อมูลเพียงพอ ครบถ้วนถูกต้อง และภายในระยะเวลาที่เหมาะสมและสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

3) ในกรณีที่บริษัทย่อยตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวโยงกันกับบุคคลที่เกี่ยวโยงกันของบริษัทย่อย หรือรายการเกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทย่อยตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ ตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (แล้วแต่กรณี) บริษัทและบริษัทย่อยจะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการตามที่ประกาศดังกล่าวกำหนดไว้ในเรื่องนั้น ๆ ก่อนเข้าทำรายการดังกล่าวโดยอนุโลมโดยบริษัทย่อยจะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการตามที่ประกาศดังกล่าวกำหนดเช่นเดียวกับกรณีที่บริษัทฯ เป็นผู้ทำรายการดังกล่าวเอง ทั้งนี้ ในกรณีที่รายการประเภทดังกล่าวจำเป็นต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท ตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือ กฎหมายที่เกี่ยวข้องนั้น ให้บริษัทและบริษัทย่อยพิจารณาขนาดของรายการเทียบกับงบการเงินรวมของบริษัท

4) การทำรายการหรือการดำเนินการใด ๆ ซึ่งมีนัยสำคัญหรือมีผลต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย และบริษัทร่วม ซึ่งเป็นเรื่องที่จะต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท (แล้วแต่

กรณี) ให้กรรมการบริษัทมีหน้าที่ในการจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ การประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติเรื่องดังกล่าวก่อนที่บริษัทย่อยและบริษัทร่วมจะจัดประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ ผู้ถือหุ้นของตนเอง (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติก่อนการทำรายการหรือดำเนินการในเรื่องนั้น โดยในการนี้ให้บริษัทเปิดเผยข้อมูลและปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข ขั้นตอนและวิธีการที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่จะขออนุมัติตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชน กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องตลอดจนประกาศ ข้อบังคับและหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ และตลาดหลักทรัพย์ฯ ด้วยโดยอนุโลมด้วย (เท่าที่ไม่ขัดแย้ง) อย่างครบถ้วนและถูกต้อง

สำหรับปี 2565 บริษัทได้ดำเนินการส่งกรรมการ และ/หรือ บุคคลเข้าดำรงตำแหน่งในฐานะกรรมการตัวแทนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม เพื่อดูแลผลประโยชน์ให้กับบริษัท ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อบริษัทร่วม	สัดส่วนการถือหุ้น %	จำนวนกรรมการทั้งหมด	กรรมการตัวแทน
1	บจก.บียอนด์ แคปปิตอล	100	3	1. นางสาวสุทธิรัตน์ ลีสวัสดิ์ตระกูล 2. นางสาวพีรญา โพธิประสาท
2	บจก.โซลูชั่น มอเตอร์	100	3	1. นางสาวสุทธิรัตน์ ลีสวัสดิ์ตระกูล 2. นางสาวพีรญา โพธิประสาท
3	บจก.เทพฤทธา	51	4	1. นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์ 2. นางสาวสุทธิรัตน์ ลีสวัสดิ์ตระกูล
4	GA Power Pte., Limited /1	40	3	1.นางสาวสุทธิรัตน์ ลีสวัสดิ์ตระกูล
5	บริษัทเดอะ เมกะวัตต์ จำกัด	49.02	8	1.นางสาวพีรญา โพธิประสาท 2.นายไพโรจน์ ไววานิชกิจ
6	บจก.ซีพีเอส ชิปปิ้ง แอนด์ โลจิสติกส์	26	5	1.นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์
7	บจก.มูนช็อต แคปปิตอล แมเนจเม้นท์	13.22	1	-

หมายเหตุ : /1 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 11/2565 วันที่ 14 พฤศจิกายน 2565 มีมติ อนุมัติจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัท GA Power Pte., Limited ที่บริษัทฯ ถือหุ้นอยู่ร้อยละ 40

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

(1) ติดตามการดำเนินงานของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมอย่างใกล้ชิด เพื่อให้สอดคล้องเป็นไปตามเป้าหมายที่บริษัทฯ กำหนดไว้

(2) ปฏิบัติหน้าที่ตามที่คณะกรรมการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมกำหนด

(3) พิจารณาและออกเสียงในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานทั่วไปตามธุรกิจปกติของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ตามแต่ที่กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมจะเห็นสมควร เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทย่อย บริษัทร่วมและบริษัท ยกเว้นการพิจารณาและออกเสียงในเรื่องดังต่อไปนี้ จะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท กล่าวคือ

(3.1) การทำรายการของบริษัทย่อย ตามประกาศรายการที่เกี่ยวโยงกัน และประกาศการได้มาและจำหน่ายไป

(3.2) การทำรายการซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย ได้แก่

- การขายหรือโอนกิจการของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือบางส่วนที่เป็นสาระสำคัญให้แก่บุคคลอื่น
- การซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัทย่อย
- การเลิกกิจการของบริษัทย่อย
- การโอนหรือสละสิทธิประโยชน์ สิทธิเรียกร้องที่เป็นสาระสำคัญต่อความเสียหายของบริษัทย่อย
- การกู้ยืมเงิน การให้กู้ยืมเงิน การค้ำประกัน การก่อภาระผูกพัน หรือการให้ความช่วยเหลือทางการเงินให้แก่บริษัทอื่นที่มีผลต่อฐานะทางการเงินของบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ
- การแก้ไขข้อบังคับของบริษัทย่อย
- การเพิ่มทุน การจัดสรรหุ้นเพิ่มทุน และการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทย่อย ตลอดจนการดำเนินการอื่นใดที่เป็นผลให้สัดส่วนการถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อมของบริษัทในบริษัทย่อยไม่ว่าทอดใด ๆ ลดลงตั้งแต่ร้อยละ 10 ของทุนชำระแล้วของบริษัทย่อยนั้น หรือลดลงจนถือหุ้นน้อยกว่าร้อยละ 50 ของทุนชำระแล้วของบริษัทย่อยนั้น

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทมีความยึดมั่นในการติดตามการดำเนินงาน เพื่อให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทอย่างต่อเนื่อง โดยมุ่งเน้นให้เกิดการพัฒนา ทบทวน และปรับปรุงนโยบายเพื่อให้สอดคล้องกับข้อกฎหมายและหลักเกณฑ์หรือข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้การดำเนินงานมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

คณะกรรมการพิจารณาอนุมัติเรื่องที่สำคัญเกี่ยวกับนโยบาย การดำเนินงานของบริษัทให้สอดคล้อง และตอบรับกับสภาวะทางธุรกิจ บริษัทให้ความสำคัญอย่างมากกับความเป็นอิสระในการตัดสินใจของกรรมการเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และผู้ถือหุ้นโดยรวม กรรมการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท

ในรอบปีที่ผ่านมา บริษัทได้มีการติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดีครอบคลุมเรื่อง 1) การดูแลพนักงานและการไม่เลือกปฏิบัติ 2) การต่อต้านการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรม 3) การดูแลสิ่งแวดล้อม สุขอนามัยและความปลอดภัยในองค์กร 4) การรักษาความปลอดภัยของข้อมูลสารสนเทศ ซึ่งผลการติดตามพบว่าบริษัทได้ดำเนินการตามแนวทางของแต่ละประเด็นได้อย่างครบถ้วนแล้ว

นอกจากนั้นบริษัท ได้มีการติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการอย่างใกล้ชิด และได้ทำการสรุปผลการปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการเพื่อให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัท ในรอบปีที่ผ่านมา คณะกรรมการบริษัทได้มีการควบคุมและกำกับดูแล ติดตาม เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าการดำเนินธุรกิจของบริษัทนั้นเป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนี้

1. การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารของบริษัท ได้พึงระมัดระวังถึงความการทำรายการระหว่างกัน โดยได้มีการกำหนดนโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายที่จะปฏิบัติตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์และพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท โดยถือเป็นหน้าที่ของบุคลากรทุกระดับที่จะพิจารณาแก้ไขปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างรอบคอบ ยึดหลักความซื่อสัตย์สุจริต มีเหตุมีผล และเป็นอิสระภายในกรอบจริยธรรมที่ดี ตลอดจนมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน เพื่อผลประโยชน์ของบริษัท นอกจากนี้ เพื่อป้องกันรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท และเพื่อให้เป็นไปตามกฎเกณฑ์และประกาศที่เกี่ยวข้อง บริษัทได้กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องให้กับบริษัท

ในปี 2565 ไม่พบรายการขัดแย้งที่มีสาระสำคัญ โดยมีการเปิดเผยรายการขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท จะเป็นการยืนยัน การรับทราบว่าการฝ่าฝืนไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท เข้าลักษณะแห่งความผิดทางวินัยต้องพิจารณาโทษวินัยตามขั้นตอนการลงโทษและความร้ายแรงของการกระทำ

2. การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

บริษัทมีการควบคุมการใช้ข้อมูลภายในให้เป็นไปตามนโยบายการรักษาความลับและการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ โดยยึดตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และได้กำหนดไว้เป็นลายลักษณ์อักษรใน นโยบายกำกับดูแลกิจการและจรรณยาบรรณธุรกิจ ของบริษัทฯ โดยสรุปนโยบายสำคัญ ดังนี้

1) บริษัทได้กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทรวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ จัดทำและเปิดเผยรายงานการถือครองหลักทรัพย์และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษ ตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และ จัดส่งสำเนารายงานนี้ให้แก่บริษัทฯ ในวันเดียวกับวันที่ส่งรายงานต่อสำนักงาน ก.ล.ต. พร้อมทั้งรายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบทุกไตรมาส รวมทั้งกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูง (ตามนิยามของสำนักงานก.ล.ต.) แจ้งต่อคณะกรรมการหรือผู้ที่คณะกรรมการมอบหมายเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นของบริษัทอย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขาย
2) บริษัทได้กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและลูกจ้างของบริษัท และบริษัทย่อย ที่ได้รับทราบข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญซึ่งมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ ห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วง 1 เดือนก่อนที่งบการเงินหรือข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชนและในช่วงระยะเวลา 24 ชั่วโมงภายหลังจากที่ข้อมูลภายในของบริษัทฯ ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว ผู้ที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายในต้องไม่เปิดเผยข้อมูลนั้นให้ผู้อื่นทราบจนกว่าจะได้มีการแจ้งข้อมูลนั้นให้แก่ตลาดหลักทรัพย์ฯ มาตรการลงโทษหากมีการกระทำการฝ่าฝืนระเบียบปฏิบัติดังกล่าวข้างต้น บริษัทฯ ถือเป็นความผิดทางวินัยตามข้อบังคับการทำงานของบริษัทโดยจะพิจารณาลงโทษตามควรแก่กรณี ทั้งนี้ แนวทางดังกล่าวได้ผ่านการให้ความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว
3) กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทไม่นำข้อมูลภายในของบริษัท หรือบริษัทที่ร่วมทำธุรกิจที่ตนได้รับทราบจากการปฏิบัติหน้าที่ ไปซื้อ หรือขาย เสนอซื้อ หรือเสนอขาย หรือชักชวนให้บุคคลอื่นซื้อ ขาย เสนอซื้อเสนอขายหลักทรัพย์ของบริษัทหรือบริษัทร่วมทุน เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือบุคคลอื่น และต้องปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด อย่างไรก็ดี บริษัทส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ถือหุ้นอย่างน้อย 3 เดือนนับจากวันที่ซื้อขาย หลักทรัพย์บริษัทครั้งสุดท้าย ยกเว้นการขายหุ้นบริษัทที่ซื้อมาตามสิทธิใน Warrant

- **ระบบการควบคุมภายใน** บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อระบบควบคุมภายในทั้งในระดับบริหาร และระดับปฏิบัติงาน และเพื่อรักษาเงินทุนของผู้ถือหุ้นและสินทรัพย์ของบริษัท บริษัทจึงได้มีการดำเนินการจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน โดยได้ประกาศเป็นนโยบายในการปฏิบัติงานและได้กำหนดภาระหน้าที่ อำนาจการดำเนินการของผู้ปฏิบัติงาน และผู้บริหารไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน โดยมีการแบ่งแยกหน้าที่และขอบเขตอนุมัติที่ชัดเจนของผู้ปฏิบัติงาน ผู้ติดตามควบคุม และผู้ประเมินผลออกจากกัน พร้อมทั้งมีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัทให้เกิดประโยชน์

ทั้งนี้ บริษัทจัดให้มีระบบรายงานการซื้อ-ขาย หลักทรัพย์ของบริษัทล่วงหน้า ซึ่งหากบุคลากรของบริษัทมีความจำเป็นต้องซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท จะต้องแจ้งเลขานุการบริษัท หรือผู้ที่คณะกรรมการมอบหมาย ล่วงหน้าอย่างน้อย 1 วัน โดยในปี 2565 ไม่มีการซื้อขายหลักทรัพย์ผู้เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายใน หรือเหตุการณ์สำคัญที่อาจส่งผลกระทบต่อบริษัท

3. การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทมีความมุ่งมั่นในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยไม่ยอมรับการทุจริตใด ๆ ทั้งสิ้น ไม่ว่าทางตรง หรือทางอ้อม และไม่มีนโยบายลงโทษหรือกระทำการใด ๆ ในทางลบต่อบุคลากรของบริษัท ที่ปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชัน แม้ว่าการกระทำนั้นจะทำให้บริษัทสูญเสียโอกาสทางธุรกิจก็ตาม เพื่อเป็นแนวทางที่ชัดเจนสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของบริษัท ในการดำเนินงานและปฏิบัติหน้าที่ของตนเองโดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทขึ้น อันประกอบด้วย

- นโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึง แนวทางและขั้นตอนปฏิบัติต่าง ๆ ซึ่งครอบคลุมทั้งกรณีการให้เงินสนับสนุน การบริจาคเพื่อการกุศล การช่วยเหลือทางการเมือง การห้ามให้และรับสินบนจากเจ้าหน้าที่รัฐและหน่วยงานราชการ การให้ การรับ ของขวัญ ของกำนัล และการใช้จ่ายการเลี้ยงรับรองทางธุรกิจและค่าใช้จ่ายอื่น
- นโยบายการแจ้งเบาะแสและคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสการทุจริตและคอร์รัปชัน

บริษัทกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของบริษัทต้องปฏิบัติตามนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างเคร่งครัด โดยไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบไม่ว่าทางตรง หรือทางอ้อม รวมทั้งไม่เพิกเฉยหรือละเลยต่อการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ทั้งนี้มาตรการ นโยบาย แนวทางและขั้นตอนปฏิบัติต่าง ๆ ดังกล่าว ได้รับการพิจารณาทบทวนเป็นประจำทุกปีอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยการพิจารณาและเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท รวมถึงเปิดเผยนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันไว้เป็นที่ทราบบนเว็บไซต์ของบริษัท

วัตถุประสงค์

นโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันนี้เป็นแนวทางให้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับตระหนักถึงการปฏิบัติหน้าที่ด้วยจิตสำนึกในการยึดถือความซื่อสัตย์สุจริตในการปฏิบัติหน้าที่ โดยปราศจากการทุจริตคอร์รัปชัน หรือการแสวงหาผลประโยชน์ในหน้าที่โดยมิชอบ ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญที่จะช่วยจรรโลงไว้ซึ่งชื่อเสียงและเกื้อหนุนต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

นโยบาย และหลักการ

"คอร์รัปชัน" หมายถึง การทุจริตในการกระทำหรือความประพฤติใด ๆ เพื่อแสวงหาประโยชน์ที่มิชอบด้วยกฎหมาย การให้ เสนอว่าจะให้ รับ หรือเรียกร้อง สินบนเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น ไม่ว่ากระทำด้วยตนเอง หรือผ่านบุคคลอื่น ในทุกรูปแบบ ไม่ว่าจะเป็นการกระทำจากหรือกับเจ้าหน้าที่ภาครัฐ หรือหน่วยงานภาคเอกชน หรือหน่วยงานกำกับดูแลตามกฎหมายใด ๆ หรือองค์กรสาธารณกุศล (เรียกรวมกันว่า "เจ้าหน้าที่") และไม่ว่าจะเป็นการกระทำ หรือเป็นเจ้าหน้าที่ในหรือต่างประเทศ เพื่อให้เจ้าหน้าที่ดังกล่าวปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ หรือใช้อำนาจที่ไม่ถูกต้อง อันเป็นการให้ได้มา หรือรักษาไว้ซึ่งธุรกิจ หรือได้รับการปฏิบัติ หรือได้เปรียบเป็นพิเศษที่ไม่เป็นไปตามกฎหมาย หรือเพื่อชักจูงใจเจ้าหน้าที่อันอาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจในการปฏิบัติหน้าที่

"ทุจริต" หมายถึง การแสวงหาประโยชน์โดยมิชอบด้วยหน้าที่หรือด้วยกฎหมายของกรรมการผู้บริหาร และพนักงานทั้งของบริษัทของลูกค้า และของคู่ค้า หรือคู่สัญญาของบริษัท อาทิ การทำหลักฐานการเงินเป็นเท็จการนำทรัพย์สินของบริษัทไปใช้ส่วนตัว การเบียดบัง การยักยอก ฉ้อโกง การกระทำในลักษณะที่มีการขัดกันของผลประโยชน์

"การจ่ายเงินคอร์รัปชัน" หรือการจ่ายผลประโยชน์ทางทุจริต หมายความรวมถึง การจ่ายเงินทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์ใด ๆ โดยตรงจากบริษัทเอง หรือผ่านลูกค้า/คู่ค้า หรือบุคคลที่สาม

ทั้งนี้ บริษัทกำหนดนโยบายในการให้ความคุ้มครองผู้ที่ให้ความร่วมมือกับบริษัท ในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ได้แก่ การแจ้งเบาะแส หรือการให้ข้อมูล รวมถึงการปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นว่าการกระทำดังกล่าวนั้นจะไม่ทำให้ผู้แจ้งได้รับความเดือดร้อนและเสียหาย ดังที่ได้กำหนดไว้ในหัวข้อ 6.1.2 เรื่องนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน พร้อมกันนี้บริษัท ได้มีการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อเป็นการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน ดังนี้

1. บริษัทจะให้ความคุ้มครองผู้ที่ให้ความร่วมมือกับบริษัทฯ ในการแจ้งเบาะแส หรือ ปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ มิให้ได้รับความเดือดร้อน อันตราย หรือไม่ได้รับความเป็นธรรมอันเกิดจากการให้ความร่วมมือในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันดังกล่าว
2. บริษัทจะไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อพนักงาน หรือผู้บริหารที่ปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชันแม้ว่าการกระทำนั้นจะทำให้บริษัทฯ สูญเสียโอกาสทางธุรกิจ
3. กรณี ผู้แจ้งเบาะแส / ร้องเรียน พบว่าตนเองได้รับความไม่ปลอดภัยหรืออาจเกิดความเสียหาย สามารถร้องขอให้บริษัทฯ กำหนดมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมได้
4. เพื่อเป็นการคุ้มครองสิทธิของผู้ร้องเรียน และให้ข้อมูลที่กระทำโดยสุจริต บริษัทฯ จะปกปิดข้อมูล ผู้แจ้งเบาะแส หรือให้ข้อมูลและเก็บข้อมูลดังกล่าวเป็นความลับ โดยจำกัดให้มีการรับรู้เฉพาะผู้ที่มีหน้าที่รับผิดชอบในการตรวจสอบค้นหาความจริง หากพบว่ามีการนำข้อมูลดังกล่าวไปใช้ผิดวัตถุประสงค์หรือเปิดเผยโดยไม่เหมาะสมจะถือว่าฝ่าฝืนและเป็นการกระทำที่ผิดวินัย
5. กรณีพบว่ามีพนักงาน หรือผู้บริหาร ปฏิบัติต่อบุคคลอื่นด้วยวิธีการที่ไม่เป็นธรรม หรือก่อให้เกิดความเสียหายต่อบุคคลอื่น อันมีเหตุจูงใจจากการที่บุคคลอื่นนั้นได้แจ้งเบาะแส / ร้องเรียน หรือปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชัน ให้ถือว่าเป็นการผิดวินัย
6. บริษัทส่งเสริมให้มีการสื่อสารที่หลากหลายช่องทางเพื่อให้พนักงาน และผู้มีส่วนเกี่ยวข้องสามารถแจ้งเบาะแส อันควรสงสัยโดยมั่นใจได้ว่าผู้แจ้งเบาะแสได้รับการคุ้มครอง โดยไม่ให้ถูกลงโทษโยกย้ายที่ไม่เป็นธรรม หรือกลั่นแกล้งด้วยประการใด และรวมถึงการแต่งตั้งบุคคลเพื่อตรวจสอบติดตามทุกเบาะแสที่มีการแจ้งเข้ามา
7. บริษัทจัดให้มีการควบคุมภายในอย่างเพียงพอและเหมาะสม สม่ำเสมอ เพื่อป้องกันไม่ให้พนักงานมีการปฏิบัติที่ไม่เหมาะสม โดยเฉพาะอย่างยิ่ง งานด้านการขาย การตลาด และการจัดซื้อ
8. บริษัทจัดให้ความรู้ด้านการต่อต้านการทุจริต และคอร์รัปชันแก่คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานเพื่อส่งเสริมความซื่อสัตย์ สุจริต และความรับผิดชอบในการปฏิบัติตามหน้าที่ รวมถึงสื่อให้เห็นถึงความมุ่งมั่นของบริษัท
9. บริษัทจัดให้มีการรายงานทางการเงิน โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่สอบทานรายงานทางการเงิน และมีฝ่ายบัญชี และการเงิน และผู้สอบบัญชีมาประชุมร่วมกัน และนำเสนอรายงานทางการเงินต่อคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส
10. เมื่อบริษัทได้ทำการสอบสวนแล้ว และพบว่าไม่มีการกระทำผิดตามที่มีการร้องเรียน บริษัทจะไม่ดำเนินการลงโทษใดๆ กับผู้ร้องเรียน ที่กระทำการโดยสุจริต อย่างไรก็ตาม หากการสอบสวนเห็นว่า ผู้ร้องเรียนได้ร้องเรียนด้วยเจตนาร้ายหรือให้ข้อมูลที่เป็นเท็จแล้ว บริษัทจะพิจารณาลงโทษผู้ร้องเรียน และ/หรือ ดำเนินการตามกฎหมาย แล้วแต่กรณี ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดเผยรายละเอียดของนโยบายและการดำเนินการเพื่อป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้อง กับการทุจริตคอร์รัปชันไว้ใน https://www.begistics.co.th/th/home-thai/ ภายใต้หัวข้อการกำกับดูแลกิจการ

การดำเนินการเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ได้มีการทบทวนนโยบายการต่อต้านคอร์รัปชันในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2560 เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2560 และได้มีการอนุมัติให้มีการประกาศเจตนารมณ์ในการเข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Collective Action Coalition) ตามมติที่ประชุมของคณะกรรมการแนวร่วมฯ ณ วันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2563 โดยผลการรับรองจะมีอายุ 3 ปี นับจากวันที่มีมติให้การรับรอง ซึ่งจะครบกำหนด วันที่ 6 กุมภาพันธ์ 2566 โดยบริษัทได้จัดทำแบบประเมินตนเองเพื่อพัฒนามาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน และได้ทำการยื่นแบบประเมินตนเองให้คณะกรรมการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) เพื่อพิจารณาการขอต่ออายุแล้วนั้น ทางสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ได้มีมติให้ต่ออายุการรับรองสถานะสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) ของบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) แล้ว เมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2566 โดยการรับรองดังกล่าวมีอายุ 3 ปี นับถึงวันที่ 31 มีนาคม 2569

ระบบการควบคุมภายใน

บริษัทฯ ได้มีการกำหนดระเบียบการปฏิบัติงาน ซึ่งมีการจัดแบ่งภาระหน้าที่ตามโครงสร้างบังคับบัญชาและมีการอนุมัติดำเนินการอย่างมีขั้นตอน โดยมีกระบวนการปฏิบัติงานจะมีระบบควบคุมภายใน กระบวนการสอบทานและควบคุมให้สอดคล้องกับมาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน และได้รับการตรวจสอบจากผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งพนักงานทุกคนต้องดำเนินงานตามระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานและข้อกำหนดของบริษัทฯ

การป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทได้จัดให้มีการสื่อสารผ่านช่องทางต่าง ๆ ทั้งในระดับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน โดยจัดอบรมสัมมนาเรื่องนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อเป็นการกำหนดให้การดำเนินการทุกกระบวนการอยู่ในข้อบังคับของบริษัท คู่มือพนักงาน ขอบข่ายของกฎหมาย อย่างเคร่งครัด หรือถ้าเกิดข้อผิดพลาดในกระบวนการดำเนินงาน เนื่องจากความประมาท รู้เท่าไม่ถึงการณ์ หากพิจารณาแล้วมีความผิดจริงตามข้อกล่าวหา บริษัทสนับสนุนให้มีการให้รับโทษจากภาครัฐหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องโดยไม่มีการช่วยเหลือให้พ้นผิด

การสื่อสารนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทให้ความสำคัญต่อการสื่อสารและเผยแพร่มาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อสร้างความรู้ และความเข้าใจแก่ผู้ที่เกี่ยวข้องทั้งภายในและภายนอกองค์กรอย่างต่อเนื่องเป็นประจำทุกปี โดยในปี 2565 บริษัทได้ดำเนินการ ดังนี้

- ทบทวนและปรับปรุงนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจิตคอร์รัปชัน ขั้นตอนและแนวทางปฏิบัติต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องประจำปี เพื่อให้มั่นใจว่านโยบายและมาตรการที่บริษัทมีอยู่นั้นเพียงพอและเหมาะสม และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและเห็นชอบ
- จัดอบรมให้ความรู้เรื่องนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และนโยบายต่าง ๆ ของบริษัทให้แก่พนักงานใหม่ทุกคนของบริษัทในวันปฐมนิเทศ
- เผยแพร่และสื่อสารกับบุคลากรของบริษัท เพื่อสร้างความใจในการปฏิบัติตนที่ถูกต้องเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ผ่านสื่อประชาสัมพันธ์ต่าง ๆ ภายในบริษัท อาทิ E-mail, ป้ายประชาสัมพันธ์, social media เป็นต้น
- แจ้งจดหมายไปยังคู่ค้าของบริษัททุกราย เพื่อให้ทราบถึงนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน นโยบายการรับ-ให้ของขวัญ การเลี้ยง หรือประโยชน์อื่นใด (No Gift Policy) รวมถึงช่องทางการแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนหากพบเห็นเหตุหรือการกระทำที่ไม่ถูกต้อง
- เผยแพร่มาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและนโยบายที่เกี่ยวข้องบนเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ ได้รับทราบ

แนวทางในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีการดำเนินงานในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันอย่างเหมาะสมและเพียงพอ จึงกำหนดให้มีการตรวจสอบการดำเนินงานดังกล่าวเป็นประจำทุกปี โดยผู้ตรวจสอบภายในที่บริษัทกำหนด ซึ่งมีความเป็นอิสระและดำเนินงานขึ้นตรงกับคณะกรรมการตรวจสอบ โดยครอบคลุมทั้งการสอบทานนโยบาย แนวทาง และขั้นตอนปฏิบัติต่าง ๆ การดำเนินงานตามนโยบายและมาตรการที่เกี่ยวข้องกำหนด รวมถึงการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายในด้านการทุจริตคอร์รัปชันว่ามีการดำเนินการได้อย่างครบถ้วน เพียงพอ เหมาะสม และมีประสิทธิภาพ และนำผลการตรวจสอบ ข้อเสนอแนะต่าง ๆ รายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณา และนำหารือกับผู้บริหาร/หน่วยงาน ที่เกี่ยวข้องปรับปรุงการดำเนินงานให้มีความรัดกุมและมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

การแจ้งเบาะแส

บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ที่มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มของบริษัท ซึ่งพบเบาะแสการทุจริตคอร์รัปชันของพนักงาน ผู้บริหารระดับสูง กรรมการ และ/หรือ ได้รับผลกระทบจากการปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชัน สามารถแจ้งเบาะแส/ร้องเรียน ผ่านช่องทางที่บริษัทกำหนดไว้ในระเบียบนี้ โดยบริษัทจะให้ความคุ้มครองผู้ที่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสหรือรายงานการทุจริตคอร์รัปชัน และให้ความเป็นธรรมกับผู้ที่ถูกกล่าวหาในเรื่องดังกล่าวด้วย

พนักงานต้องไม่ละเลยหรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นหรือทราบว่ามีการปฏิบัติงานที่ขัดแย้งต่อระเบียบคำสั่งของบริษัทฯ หรือเห็นการกระทำที่เข้าข่ายหรือเพียงสงสัยว่าเป็นการกระทำทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท พนักงานต้องแจ้งผ่านช่องทางที่บริษัทกำหนด ทั้งนี้หากมีข้อสงสัย หรือไม่แน่ใจในการพิจารณาด้วยตนเอง พนักงานสามารถขอคำปรึกษาจากผู้บังคับบัญชาหรือสอบถามจากฝ่ายกำกับดูแลกิจการ พนักงานพึงต้องให้ความร่วมมือในการตรวจสอบและให้ข้อเท็จจริงต่างๆ ต่อกรณีพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายการทุจริตคอร์รัปชัน

ทั้งนี้ ในปี 2565 ทางบริษัทพบว่า “ไม่มี” การแจ้งเบาะแสในกรณีใด ๆ ที่เกิดจากการทุจริตหรือการละเมิดนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการของบริษัท

ช่องทางการแจ้งเบาะแส /ร้องเรียนการทุจริตคอร์รัปชัน

ผู้พบเห็นเหตุสงสัยที่เข้าข่ายของการกระทำทุจริตคอร์รัปชัน หรือได้รับผลกระทบจากการปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชันสามารถแจ้งเบาะแส/ร้องเรียน โดยเปิดเผยหรือไม่เปิดเผยชื่อพร้อมทั้งระบุข้อเท็จจริง หรือแจ้งหลักฐานที่ชัดเจนเพียงพอที่แสดงให้เห็นว่ามีเหตุอันควรให้เชื่อได้ว่ามีการกระทำทุจริตคอร์รัปชัน หรือได้รับผลกระทบจากการปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชันโดยผ่านช่องทางใดช่องทางหนึ่งต่อไปนี้

ช่องทางที่ 1	:	ประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการตรวจสอบ	
ช่องทางที่ 2	:	ผู้บังคับบัญชาที่ตนเองไว้วางใจ	
ช่องทางที่ 3	:	Website	: https//www.begistics.co.th/th/home-thai/ (หัวข้อ : ร้องเรียน แจ้งเบาะแส ขอความเป็นธรรมต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน)
ช่องทางที่ 4	:	ทาง E-mail	: whistleblowing@begistics.co.th
ช่องทางที่ 5	:	ทางโทรศัพท์	: 0 2-096 4999
ช่องทางที่ 6	:	ทางไปรษณีย์	: ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ เลขที่ 52 อาคารธนิยะพลาซ่า ถนนสีลม แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500

"ในกรณีที่เป็นเรื่องที่เกี่ยวข้องกับกรรมการบริษัท และ/หรือ ผู้บริหารระดับสูง ให้แจ้งเรื่องโดยตรงต่อประธานกรรมการบริษัท / ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ"

<u>หมายเหตุ</u>: บริษัทจะดำเนินการตรวจสอบข้อร้องเรียนโดยพิจารณาจากข้อเท็จจริงที่มีความน่าเชื่อถือ อย่างไรก็ดี ผู้แจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนพึงตระหนักว่าการรายงานโดยไม่สุจริต หรือการรายงานในลักษณะไม่เปิดเผยชื่อนั้นอาจเป็นข้อจำกัดของบริษัทในการตรวจสอบข้อเท็จจริง

การความคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส และการปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชัน

ผู้ที่มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มของบริษัท หากพบเบาะแสการทุจริตคอร์รัปชันของกรรมการ ผู้บริหารระดับสูง หรือพนักงาน และ/หรือ ได้รับผลกระทบจากการปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชัน สามารถแจ้งเบาะแส/ร้องเรียน ผ่านช่องทางที่บริษัทกำหนดไว้ในระเบียบนี้ โดยบริษัทจะให้ความคุ้มครองผู้ที่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสหรือรายงานการทุจริตคอร์รัปชันทุกราย และให้ความเป็นธรรมกับผู้ที่ถูกกล่าวหาในเรื่องดังกล่าว เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นว่าการกระทำดังกล่าวนั้น จะไม่ทำให้ผู้แจ้งได้รับความเดือดร้อนและเสียหาย ดังนี้

- บริษัทจะให้ความคุ้มครองผู้ที่ให้ความร่วมมือกับบริษัทในการแจ้งเบาะแส หรือปฏิเสธการทุจรติคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท มิให้ได้รับความเดือดร้อน อันตราย หรือไม่ได้รับความเป็นธรรมอันเกิดจากการให้ความร่วมมือในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันดังกล่าว
- บริษัทจะไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อพนักงาน หรือผู้บริหารที่ปฏิเสธการทุจรติคอร์รัปชัน แม้ว่าการกระทำนั้นจะทำให้บริษัทสูญเสียโอกาสทางธุรกิจ
- กรณี ผู้แจ้งเบาะแส/ร้องเรียน พบว่าตนเองได้รับความไม่ปลอดภัยหรืออาจเกิดความเสียหาย สามารถร้องขอให้บริษัทกำหนดมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมได้
- เพื่อเป็นการคุ้มครองสิทธิของผู้ร้องเรียน และให้ข้อมูลที่กระทำโดยสุจริต บริษัทจะปกปิดข้อมูล ผู้แจ้งเบาะแส หรือให้ข้อมูลและเก็บข้อมูลดังกล่าวเป็นความลับ โดยจำกัดให้มีการรับรู้เฉพาะผู้ที่มีหน้าที่รับผิดชอบในการตรวจสอบค้นหาความจริง หากพบว่ามีการนำข้อมูลดังกล่าวไปใช้ผิดวัตถุประสงค์หรือเปิดเผยโดยไม่เหมาะสม จะถือว่าฝ่าฝืนและเป็นการประทำที่ผิดวินัย
- กรณี พบว่ามีกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานปฏิบัติต่อบุคคลอื่นด้วยวิธีการที่ไม่เป็นธรรม หรือก่อให้เกิดความเสียหายต่อบุคคลอื่น อันมีเหตุจูงใจจากการที่บุคคลอื่นนั้นได้แจ้งเบาะแส/ร้องเรียน หรือปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชันให้ถือว่าเป็นการผิดวินัย

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2565 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการตรวจสอบ มีจำนวน 3 ท่าน มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบรวมทั้งสิ้น 7 ครั้ง ซึ่งแต่ละท่านได้เข้าร่วมประชุมตามรายละเอียด ดังนี้

ลำดับ	ชื่อ – สกุล	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/ จำนวนครั้งของการประชุม
1.	พลตำรวจตรี ประภาส ปิยะมงคล	ประธานกรรมการตรวจสอบ	7/7
2.	นายสมิทร เหลี่ยมมณี	กรรมการตรวจสอบ	7/7
3.	นางสาวชญาสินี เฑียรทอง /1	กรรมการตรวจสอบ	3/7

หมายเหตุ : /1 นางสาวชญาสินี เฑียรทอง มีมติแต่งตั้งเป็กรรมการตรวจสอบ โดยมีวาระการดำรงตำแหน่งที่เหลืออยู่ของ นายธีรบูลย์ อริยสุทธวงศ์ จากมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2565 เมื่อวันที่ 9 กันยายน 2565 นายธีรบูลย์ อริยสุทธิวงศ์ ลาออกจากตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ มีผลวันที่ 31 สิงหาคม 2565 โดยมีจำนวนครั้งที่เข้าประชุม 4/7 ครั้ง

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบจะทำหน้าที่สอบทานรายงานทางการเงิน ซึ่งครอบคลุมบทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีฝ่ายบัญชีและการเงินของบริษัท ผู้สอบบัญชีมาประชุมร่วมกันและนำเสนอรายงานทางการเงินต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส สำหรับรอบปีที่ผ่านมาคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรอบคอบ ระมัดระวัง และมีความเป็นอิสระ โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่องบการเงินของบริษัท รวมทั้งสารสนเทศทางการเงิน (รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน) ที่ปรากฏในรายงานประจำปี งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีรับรองและตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัท การเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญทั้งข้อมูลทางการเงินและไม่ใช่การเงิน ดำเนินการบนพื้นฐานของข้อเท็จจริงอย่างครบถ้วน และสม่ำเสมอ

ในปี 2565 บริษัทมีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบจำนวนทั้งสิ้น 7 ครั้ง ทั้งนี้ ทางคณะกรรมการตรวจสอบได้มีการปฏิบัติหน้าที่โดยครอบคลุมเรื่อง ดังนี้

1. สอบทานและตรวจสอบรายงานทางการเงิน
2. พิจารณาสอบทานระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้การดำเนินงานของบริษัทมีการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ กฎหมายหรือข้อกำหนดอื่นที่เกี่ยวข้อง
4. พิจารณารายการที่เกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
5. พิจารณาความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี รวมทั้งพิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี
6. ให้ความเห็นและข้อสังเกตโดยรวมจากการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

ทั้งนี้ บริษัทได้มีการเปิดเผยรายงานการประชุมและการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบไว้อย่างครบถ้วนแล้ว ซึ่งสามารถดูรายละเอียดได้ที่ “เอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ”

8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

ลำดับ	ชื่อ – สกุล	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/ จำนวนครั้งของการประชุม
1	นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	5/5
2	นายไพโรจน์ ไววานิชกิจ	กรรมการบริหารความเสี่ยง	5/5
3	นายสมิทร เหลี่ยมมณี	กรรมการบริหารความเสี่ยง	5/5

หมายเหตุ: นายธีรบูลย์ อริยสุทธิวงศ์ ลาออกจากตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยง มีผลวันที่ 31 สิงหาคม 2565 โดยมีจำนวนครั้งที่เข้าประชุม 4/5 ครั้ง

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. พิจารณาสอบทาน และนำเสนอนโยบายและกรอบการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงของบริษัท รวมถึงให้คำแนะนำให้แก่คณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ ในเรื่องการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร เพื่อพิจารณาอนุมัติ
2. พิจารณาประเมินความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัทในระดับองค์กร อาทิเช่น ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ด้านการพัฒนา ด้านการลงทุน ด้านการเงิน และด้านกฎหมายและกฎระเบียบ โดยให้เสนอแนะวิธีป้องกันและวิธีลดระดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้ความเห็นชอบความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบ
3. กำกับดูแลกิจการ การพัฒนาและการปฏิบัติตามนโยบายและกรอบบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง สนับสนุนให้การบริหารความเสี่ยงประสบความสำเร็จในระดับองค์กร การให้ความสำคัญและคำนึงถึงความเสี่ยง ในแต่ละปัจจัยเพื่อประกอบการตัดสินใจ เพื่อให้ระบบบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพทั่วทั้งองค์กร และมีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง
4. ประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความเสี่ยงที่สำคัญ และมีหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้สอบทาน เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมต่อการจัดการความเสี่ยง รวมทั้ง การนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาปรับใช้อย่างเหมาะสมและมีการปฏิบัติตามทั่วทั้งองค์กร
5. รายงานการกำกับผลการประเมินความเสี่ยง และการดำเนินงานเพื่อลดความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับความเสี่ยงและการบริหารจัดการความเสี่ยงที่สำคัญอย่างสม่ำเสมอ ในกรณีที่มีเรื่องสำคัญซึ่งกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญต้องรายงานต่อคณะกรรมการ เพื่อพิจารณาโดยเร็วที่สุด
6. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใด เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
7. ให้คำแนะนำและคำปรึกษาคณะทำงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งพิจารณาแนวทางที่เหมาะสมในการแก้ไขข้อมูลต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยง
8. พิจารณาแต่งตั้งคณะทำงาน และ/หรือ บุคลากรเพิ่มเติมหรือทดแทนในคณะทำงานบริหารความเสี่ยง และ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับบริหารความเสี่ยงตามความเหมาะสม รวมทั้งกำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ เพื่อประโยชน์ในการดำเนินการตามวัตถุประสงค์
9. ทบทวนและพิจารณาอนุมัติกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

บริษัทให้ความสำคัญในการจัดการบริหารความเสี่ยงองค์กร เพื่อเป็นเครื่องมือสำคัญในการรับมือปัจจัยเสี่ยงต่าง ๆ ที่อาจเกิดขึ้น ทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกองค์กร และเพื่อเป็นการสร้างความเชื่อมั่นว่าบริษัทจะสามารถดำเนินธุรกิจภายใต้สภาวะแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงอย่างต่อเนื่อง บริษัทจึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงขึ้น เพื่อทำหน้าที่กำหนดนโยบายสนับสนุนผลักดันการบริหารจัดการความเสี่ยง ที่อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัท ซึ่งครอบคลุมความเสี่ยงทางกลยุทธ์ (Strategy) การปฏิบัติการ (Operation) การเงิน (Financial) และความน่าเชื่อถือ (Reputation) โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทตามหลักเกณฑ์การบริหารความเสี่ยงทั้งองค์กร

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

ลำดับ	ชื่อ – สกุล	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/ จำนวนครั้งของการประชุม
1.	นางสาวสุทธิรัตน์ ลีสวัสดิ์ตระกูล	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	3/3
2.	นายสมิทร เหลี่ยมมณี	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	3/3
3.	นายจักรรัฐ เลิศโอภาส [1]	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	1/3

หมายเหตุ: 1 นายจักรรัฐ เลิศโอภาส มีมติแต่งตั้งเป็นกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน จากมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2565 มีผลวันที่ 9 กันยายน 2565
นายธีรบูลย์ อริยสุทธิวงศ์ ลาออกจากตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยง มีผลวันที่ 31 สิงหาคม 2565 โดยมีจำนวนครั้งที่เข้าประชุม 1/3 ครั้ง

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

1. พิจารณา ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะในเรื่องคณะกรรมการบริษัท โครงสร้าง ขนาด องค์ประกอบ และความหลากหลาย เพื่อให้สอดคล้องกับขนาด กลยุทธ์ และนโยบายของบริษัท
2. พิจารณา กำหนดวิธีการและหลักเกณฑ์ในการสรรหาและสรรหาบุคคล เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทและบริษัทร่วมแล้วแต่กรณีตามความเหมาะสมของความรู้ประสบการณ์ความเชี่ยวชาญการอุทิศเวลาของกรรมการ และคุณสมบัติอื่น ๆ ตามกฎหมายหรือข้อบังคับของบริษัทโดยให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และนโยบายของบริษัททั้งในกรณีที่กรรมการออกตามวาระหรือกรณีอื่น ๆ เพื่อเสนอคณะกรรมการเพื่อแต่งตั้งหรือนำเสนอต่อผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี
3. พิจารณาโครงสร้าง จำนวน รูปแบบ และหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนทุกประเภท ทั้งที่เป็นตัวเงินและมิใช่ตัวเงินที่เหมาะสม ให้แก่กรรมการบริษัท กรรมการในบริษัทย่อย บริษัทร่วม แล้วแต่กรณี ทบทวนความเหมาะสมของหลักเกณฑ์ที่ใช้ในปัจจุบัน เพื่อจูงใจและรักษากรรมการที่มีคุณประโยชน์ไว้กับบริษัท นำเสนอหลักเกณฑ์ต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้ความเห็นชอบและนำเสนอต่อผู้ถือหุ้นต่อไป
4. พิจารณา กำหนดหลักเกณฑ์การสรรหา สรรหา ประเมินผลการปฏิบัติงาน พิจารณาค่าตอบแทนของประธานกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายต่าง ๆ เพื่อเสนอผลการประเมิน และค่าตอบแทนต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้ความเห็นชอบ
5. พิจารณา จัดทำแผนการพัฒนากรรมการเพื่อพัฒนาความรู้ บทบาทหน้าที่ และพัฒนาการต่าง ๆ ที่สำคัญ แก่กรรมการปัจจุบันและกรรมการเข้าใหม่ รวมถึงพิจารณากำหนดแนวทางในการปฐมนิเทศกรรมการเข้าใหม่
6. พิจารณา การให้โบนัสหรือค่าตอบแทนอย่างอื่นแก่พนักงานบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม แล้วแต่กรณี
7. มีอำนาจว่าจ้างที่ปรึกษาหรือบุคคลที่มีความเป็นอิสระ เพื่อให้ความเห็นหรือคำแนะนำ ตามความจำเป็น
8. พิจารณากลั่นกรองรายชื่อ ตรวจสอบประวัติและคุณสมบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดของหน่วยงานทางการของผู้ที่จะเสนอชื่อ และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทฯพิจารณา
9. พิจารณา ผลงาน คุณสมบัติและความเหมาะสมของกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระและสมควรได้รับเลือกตั้งใหม่ เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบและเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท
10. พิจารณาทบทวนความเหมาะสมในการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ในกรณีที่มีเหตุการณ์การเปลี่ยนแปลงที่เกี่ยวข้องกับคุณสมบัติของกรรมการบริษัท
11. ทบทวนและพิจารณาอนุมัติกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้กระบวนการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีความโปร่งใส สร้างความมั่นใจให้แก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการบริหาร มีจำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วย

ลำดับ	ชื่อ – สกุล	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/ จำนวนครั้งของการประชุม
1	นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์	ประธานกรรมการบริหาร	14/14
2	นางสาวสุทธิรัตน์ ลีสวัสดิ์ตระกูล	กรรมการบริหาร	14/14
3	นายไพโรจน์ ไววานิชกิจ	กรรมการบริหาร	14/14
4	นางสาวพีรญา โพธิประสาท[1]	กรรมการบริหาร	14/14

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงาน ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ ที่ได้รับมอบหมาย

1. กำหนดนโยบายเป้าหมาย กลยุทธ์ แผนการดำเนินงาน งบประมาณประจำปี และอำนาจการบริหารงานต่าง ๆ ของบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
2. ควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย เป้าหมาย กลยุทธ์ แผนการดำเนินงานและงบประมาณประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเอื้อต่อสภาพธุรกิจ พร้อมให้คำปรึกษาแนะนำ การบริหารจัดการแก่ผู้บริหารระดับสูง
3. พิจารณา กลั่นกรองงานทุกประเภทที่เสนอคณะกรรมการชุดย่อยอื่นของบริษัทที่จะเป็นผู้พิจารณากลั่นกรอง เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทโดยตรง
4. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
5. ทบทวนและพิจารณาอนุมัติกฎบัตรคณะกรรมการบริหารอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
6. พิจารณาอนุมัติการใช้จ่ายเงินเพื่อการลงทุนการจัดทำธุรกรรมทางการเงินกับสถาบันการเงินเพื่อการเปิดบัญชี กู้ยืม จำนำค้ำประกันและการอื่นใดรวมถึงการซื้อขาย/จดทะเบียนกรรมสิทธิ์ที่ดินเพื่อการทำธุรกรรมตามปกติของบริษัท ภายใต้อำนาจวงเงินที่ได้กำหนดไว้
7. กำหนดโครงสร้างองค์กรและการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพโดยครอบคลุมทั้งเรื่องการคัดเลือกการฝึกอบรม การว่าจ้าง และการเลิกจ้างพนักงานของบริษัทที่เป็นคณะผู้บริหาร หรือผู้บริหารระดับสูง โดยอาจมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือผู้บริหารระดับสูงของบริษัท เป็นผู้มีอำนาจแทนบริษัทที่จะลงนามในสัญญาจ้างแรงงาน
8. กำกับดูแลและอนุมัติเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท และอาจแต่งตั้ง หรือมอบหมายให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือหลายคนกระทำการอย่างหนึ่งอย่างใด แทนคณะกรรมการบริหารตามที่เห็นสมควรได้ และคณะกรรมการบริหารสามารถยกเลิก เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขอำนาจนั้น ๆ ได้

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารมีความมุ่งมั่นในการบริหารจัดการธุรกิจ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท มีการนำเสนอเป้าหมาย กลยุทธ์ทางธุรกิจและวิธีการดำเนินงานประจำปีต่อคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนรับผิดชอบในการบริหารกิจการของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย และเป้าหมายที่กำหนดไว้ โดยติดตามการดำเนินงานในภาพรวมของบริษัทเป็นประจำทุกเดือน ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริหารเพื่อให้แนวทางในการปฏิบัติหน้าที่มีความเหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบัน ตลอดจนทบทวนระเบียบเกี่ยวกับการปฏิบัติงานภายในของบริษัท ให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้น

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

บริษัทให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในทั้งระดับบริหารและระดับปฏิบัติการ คณะกรรมการได้มีการกำหนดขอบเขตหน้าที่และอำนาจดำเนินการอย่างชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร มีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินให้เกิดประโยชน์มากที่สุด และมีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบที่ชัดเจน การบันทึกรายการบัญชีและข้อมูลสารสนเทศ การจัดเก็บดูแลทรัพย์สินออกจากกันเพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม มีการกำหนดโครงสร้างองค์กร สายการบังคับบัญชา อำนาจอนุมัติ และระเบียบการปฏิบัติงานของแผนกต่าง ๆ ที่ชัดเจน โดยคณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ สอบทานและประเมินความเพียงพอของระบบการควยคุมภายใน และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท โดยผู้ตรวจสอบภายในและกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่ประเมินความเพียงพอระบบการควบคุมภายใน และประเมินความเสี่ยงของแผนกต่าง ๆ ภายในองค์กร เพื่อจัดทำแผนการตรวจสอบภายในสำหรับปี 2565 และแผนการตรวจสอบภายในระยะยาว

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยการสอบถามข้อมูลจากฝ่ายบริหารในด้านต่าง ๆ 5 ส่วน ดังนี้

- **องค์กรและสภาพแวดล้อมการควบคุม**

จากการพิจารณาข้อมูลจากฝ่ายบริหารประกอบกับแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในคณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า บริษัทได้จัดให้มีการจัดการบริหารงานและระบบการควบคุมภายในที่ดีเพียงพอแล้ว ไม่มีข้อบกพร่องเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่เป็นสาระสำคัญ โดยผู้บริหารได้สนับสนุนให้พนักงานในองค์กรตระหนักถึงความสำคัญในการควบคุมภายใน และจัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการให้ระบบควบคุมภายในของบริษัทมีความเพียงพอและเหมาะสม รวมทั้งสามารถ ทบทวน ปรับปรุงแก้ไขให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ สอดคล้องกับกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยบริษัทมีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างชัดเจน รวมทั้ง ได้กำหนดระเบียบ ข้อบังคับนโยบายระดับอำนาจการบริหาร และระดับการอนุมัติรายการที่เหมาะสมอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร

คณะกรรมการบริษัทได้มีการกำกับดูแลการกำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจของบริษัททั้งแบบระยะสั้น ระยะปานกลาง และระยะยาว ควบคู่ไปกับการกำหนดงบประมาณประจำปีโดยได้มีการติดตามผลการดำเนินงานเป็นระยะ ๆ อีกทั้งยังมีการปรับเปลี่ยนแผนการดำเนินธุรกิจในช่วงระหว่างดำเนินการให้สอดคล้องกับสถาณการณ์ในขณะนั้นตามความเหมาะสม ทั้งนี้ เรื่องดังกล่าวต้องนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ

นอกจากนั้นบริษัทได้จัดทำข้อกำหนดเกี่ยวกับจริยธรรมซึ่งครอบคลุมถึงการห้ามมิให้ฝ่ายบริหารและพนักงานปฏิบัติตนในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทและคู่ค้าของบริษัท อีกทั้งได้กำหนดบทลงโทษกรณีที่มีการละเมิดไว้อย่างชัดเจน

- **การประเมินและการบริหารความเสี่ยง**

บริษัทตระหนักและเห็นความสำคัญของการบริหารและจัดการองค์กรที่ดี เพื่อขับเคลื่อนองค์กรให้เติบโตและขยายธุรกิจอย่างมีเสถียรภาพ มีฐานะการเงินที่มั่นคงและสร้างผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารเสี่ยงโดยได้จัดทำนโยบายการบริหารความเสี่ยง หน้าที่และความรับผิดชอบ สำหรับบริหารจัดการความเสี่ยง จัดการเพื่อป้องกัน ลดความเสี่ยง หรือผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างมีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่ทบทวนระบบและประเมินประสิทธิผลของการจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และในทุก ๆ ระยะเวลาที่พบว่าระดับความเสี่ยงมีการเปลี่ยนแปลง รวมถึง การให้ความสำคัญกับสิ่งบอกเหตุล่วงหน้า ภัยธรรมชาติ โรคระบาด และรายการผิดปกติทั้งหลาย นอกจากนั้นคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะทำการวิเคราะห์และรายงานความคืบหน้าของลักษณะความเสี่ยงและแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท รวมทั้ง กำหนดให้มาตรการในการประเมินประสิทธิผลของการควบคุมความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ ตลอดจนกำหนดวิธีการเพื่อลดความเสี่ยงอันจะก่อให้เกิดความสูญเสียต่อองค์กร

นอกจากนี้ บริษัทได้ให้ความสำคัญกับการป้องกันการทุจริตคอรัปชัน บริษัทมีการกำหนดนโยบายและมาตรการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน มีการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอรัปชันต่อเนื่องทุกปี โดยได้กำหนดนโยบายการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน และบรรจุไว้ในนโยบายกำกับดูแลกิจการ ภายใต้หัวข้อเรื่อง “นโยบายการรับ-ให้ของขวัญ การเลี้ยง หรือประโยชน์อื่นใด (No Gift Policy) ”

- **การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร**

บริษัทได้จัดทำ “อำนาจอนุมัติ (DELEGATION OF AUTHORITY)” เป็นลายลักษณ์อักษร โดยแบ่งเป็นอำนาจอนุมัติในด้านต่าง ๆ ดังนี้

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

โดยมีการจัดแบ่งหน้าที่ความรับผิดชอบ หน้าที่ในการอนุมัติ หน้าที่ในการบันทึกรายการบัญชีและข้อมูลสารสนเทศ และ หน้าที่ในการดูแลจัดเก็บทรัพย์สิน ออกจากกันอย่างชัดเจน รวมทั้งมีการจัดทำ คู่มือการปฏิบัติงาน และ Work Flow ที่แสดงถึงขั้นตอนปฏิบัติงานในแต่ละกิจกรรมของแต่ละหน่วยงาน

มีการติดตามผลการดำเนินงานเป็นประจำทุกเดือน ผ่านการประชุมคณะกรรมการบริหาร โดยเปรียบเทียบกับผลการดำเนินงานงวดเดียวกันกับปีก่อน และกิจการอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกัน เพื่อวิเคราะห์สาเหตุของผลต่าง และปรับกลยุทธ์เพื่อให้สามารถบรรลุเป้าหมาย เพื่อให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรง และหากพบข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญ กรรมการตรวจสอบจะต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท และรายงานการแก้ไขดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง อีกทั้งบริษัทยังได้กำหนดนโยบายต่าง ๆ เพื่อให้มีการพิจารณาอนุมัติธุรกรรมของบริษัทที่คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ โดยมีกระบวนการติดตามดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยอย่างสม่ำเสมอ ในกรณีที่บริษัทมีเงินลงทุนในบริษัทย่อย โดยบริษัทได้ส่งกรรมการของบริษัทเข้าไปเป็นกรรมการผู้มีอำนาจของบริษัทย่อย

บริษัทได้กำหนดให้มีมาตรการและขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน และได้มีการกำหนดไว้เป็นนโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์รวมอยู่ในหลักจรรยาบรรณสำหรับผู้บริหารและพนักงาน โดยได้มอบหมายให้ฝ่ายตรวจสอบภายในทำหน้าที่ในการตรวจสอบ และรายงานผลการตรวจสอบตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง รวมถึงบริษัทห้ามมิให้ผู้มีส่วนได้เสียร่วมพิจารณาอนุมัติธุรกรรมที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งนี้ ในการตัดสินใจอนุมัติธุรกรรมใด ๆ ก็ตาม บริษัทได้คำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดในระยะยาวเป็นสำคัญ และกรณีเป็นธุรกรรมที่อาจมีความขัดแย้งจะต้องรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบ หรือขอความเห็นจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อนแล้วแต่กรณี มีการติดตามดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยเป็นประจำทุกเดือน ในกรณีที่บริษัทมีเงินลงทุนในบริษัทย่อย โดยบริษัทส่งกรรมการของบริษัทเข้าไปเป็นกรรมการผู้มีอำนาจของบริษัทย่อย

นอกจากนั้นบริษัทได้มีมาตรการในการดำเนินงานให้เป็นไปตามกฎหมายเพื่อลดความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจของบริษัท โดยบริษัทได้มีการว่าจ้างที่ปรึกษากฎหมายจากภายนอกเพื่อให้ช่วยสอบทานเอกสาร สัญญาในการทำธุรกรรมต่างๆ และให้คำปรึกษาในการดำเนินการด้านต่าง ๆ ตลอดจนได้ว่าจ้างบริษัทผู้เชี่ยวชาญการตรวจสอบภายใน จากบุคคลภายนอกให้ทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติตามข้อกำหนด กฎระเบียบ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยผู้ตรวจสอบภายในรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัทไม่เคยมีการกระทำที่ฝ่าฝืนกฎหมาย และได้กำหนดมาตรการแก้ไขป้องกันไว้แล้ว

- **ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล**

บริษัทมีการจัดเก็บข้อมูลที่สำคัญอย่างเป็นระบบ มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพทำให้มั่นใจได้ว่า ข้อมูลถูกต้องเชื่อถือได้ เพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน โดยพิจารณารวบรวมข้อมูลจากภายในและภายนอก โดยใช้ระบบสารสนเทศในการประมวลผลและจัดเก็บข้อมูลเพื่อสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่กำหนด รวมทั้งสื่อสารข้อมูลที่จำเป็นต่อการสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถทำหน้าที่ได้ตามที่วางไว้แก่ผู้ที่เกี่ยวข้องภายในองค์กร และสื่อสารข้อมูลอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก

บริษัทได้ใช้นโยบายการบัญชีตามหลักการบัญชีที่รองรับทั่วไป ภายใต้การกำกับและตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีรับอนุญาตภายนอก โดยไม่เลือกใช้นโยบายบัญชีที่ทำให้บริษัทแสดงผลประกอบการที่คลาดเคลื่อนจากความเป็นจริง และบริษัทยังได้มีการจัดเตรียมสถานที่เพื่อจัดเก็บเอกสารประกอบการบันทึกบัญชี และบัญชีต่างๆ ไว้อย่างเป็นสัดส่วน โดยจัดเก็บไว้ที่อาคารสำนักงานใหญ่ของบริษัท และสำนักงานที่บริษัทเช่าเก็บเอกสาร และไม่เคยได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชีว่ามีข้อบกพร่องในการจัดเก็บเอกสาร

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท เลขานุการคณะกรรมการบริษัท และฝ่ายจัดการได้จัดเตรียมเอกสารข้อมูลและรายละเอียดเกี่ยวกับวาระการพิจารณาที่สำคัญ เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทใช้เป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจล่วงหน้าและหากเรื่องใดมีรายละเอียดเพิ่มเติมในภายหลัง (ถ้ามี) บริษัทจะจัดส่งข้อมูลเพิ่มเติมเพื่อแจกเป็นเอกสารประกอบการประชุมให้กับคณะกรรมการก่อนวันประชุมหรือภายในวันประชุม

บริษัทได้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมคณะกรรมการบริษัทและรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่แล้วพร้อมทั้งเอกสารประกอบการพิจารณาให้กับกรรมการบริษัททุกครั้งที่มีการประชุม เพื่อเป็นการให้ข้อมูลแก่กรรมการบริษัทโดยทำการจัดส่งล่วงหน้า 7 วันก่อนวันประชุม

บริษัทได้จัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยมีการบันทึกรายละเอียดที่เป็นสาระสำคัญ รวมถึงข้อเสนอแนะ ข้อท้วงติง และ ข้อคัดค้าน (ถ้ามี) และได้ให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณารับรองรายงานการแระชุมดังกล่าวในการประชุมครั้งถัดไป ซึ่งประธานกรรมการได้เปิดโอกาสให้คณะกรรมการบริษัทได้แก้ไขหรือเพิ่มเติมเนื้อหาในรายงานการประชุมได้อย่างอิสระตามข้อเท็จจริงที่เกิดขึ้น

บริษัทมีกระบวนการสื่อสารข้อมูลภายในองค์กร เกี่ยวกับวัตถุประสงค์ นโยบาย และวิธีปฏิบัติ หน้าที่ความรับผิดชอบไปยังผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ รวมทั้ง จัดให้มีช่องทางให้พนักงานสามารถแจ้งข้อมูลเกี่ยวกับการกระทำผิดและการทุจริตแก่บริษัทได้อย่างปลอดภัย

สำหรับการสื่อสารภายนอกองค์กรบริษัท จัดให้มีนักลงทุนสัมพันธ์และช่องทางการติดต่อ ให้แก่ผู้ลงทุนผู้ที่เกี่ยวข้องและเผยแพร่ข่าวสารที่สำคัญผ่าน website (www.begistics.co.th) ของบริษัท และช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และยังจัดให้มีช่องทางให้บุคคลภายนอกสามารถแจ้งข้อมูลเกี่ยวกับการกระทำผิดและทุจริตได้อย่างปลอดภัยมายังคณะกรรมการบริษัท whistleblowing@begistics.co.th ตามนโยบายและแนวทางปฏิบัติการแจ้งเบาะแสการกระทำผิด และมาตราการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส

- **ระบบการติดตามและประเมินผล**

ฝ่ายบริหารได้รายงานผลการดำเนินงานให้คณะกรรมการบริหารรับทราบ และรายงานคณะกรรมการบริษัทรับทราบทุกไตรมาส นอกจากนั้น บริษัทได้เตรียมจัดทำแผนงบประมาณประจำปีสำหรับใช้ในปีหน้า และจะนำมาใช้เป็นเกณฑ์ในการประเมินผลการดำเนินงาน และรายงานเปรียบเทียบวิเคราะห์ผลต่างอย่างเป็นระบบต่อคณะกรรมการบริษัทต่อไป

บริษัทได้จัดให้มีการประชุมระดับฝ่ายบริหารอย่างน้อยเดือนละ 1 ครั้ง เพื่อติดตามผลการปฏิบัติงานและเปรียบเทียบกับเป้าหมายที่กำหนดไว้ในรูปของ KPI (Key Performance Indicator) และหารือถึงแนวทางการแก้ไข ในกรณีที่ ยังไม่สามารถบรรลุเป้าหมายที่วางไว้ เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานตามเป้าหมายของบริษัท โดยมุ่งเน้นการพัฒนาระบบงานปฏิบัติการด้านต่าง ๆ เพื่อควบคุมต้นทุนการดำเนินการให้เป็นไปตามเป้าหมาย

บริษัทได้จัดให้มีการตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่วางไว้อย่างสม่ำเสมอ โดยผู้ตรวจสอบภายในทำหน้าที่จัดทำแผนการตรวจสอบประจำปี ซึ่งครอบคลุมทั้งการเงิน การดำเนินการ และการปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อประเมินประสิทธิภาพและประสิทธิผล รวมทั้งตรวจสอบการปฏิบัติตามระบบการควบคุมภายในที่มีอยู่ในด้านการรายงานผลการตรวจสอบ และการรายงานความคืบหน้า ผู้ตรวจสอบภายในได้รับมอบหมายให้รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกไตรมาส และในปี 2565 บริษัทยังไม่พบว่ามีความเสี่ยงและข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ และเพื่อเป็นการป้องกัน ผู้ตรวจสอบภายในได้ดำเนินการตรวจสอบและติดตามผลการปฏิบัติงานของแต่ละหน่วยงานอย่างสม่ำเสมอ

บริษัทมีนโยบายให้ฝ่ายบริหารต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัททันที หากกรณีที่เกิดเหตุการณ์ทุจริตหรือสงสัยว่ามีเหตุการณ์ทุจริต มีการปฏิบัติที่ฝ่าฝืนกฎหมาย และมีการกระทำที่ผิดปกติอื่น ซึ่งอาจกระทบต่อชื่อเสียงและฐานะการเงินของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ภายหลังการประเมิน คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า ในสภาพปัจจุบันบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและสอดคล้องกับแบบประเมินการควบคุมภายใน ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์โดยเฉพาะในส่วนของการควบคุมภายในที่เกี่ยวกับเรื่องการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวนั้น บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่รัดกุมและเพียงพอ

ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่อระบบควบคุมภายในของบริษัทในกรณีที่มีความเห็นต่างไปจากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้สอบบัญชี

- **ไม่มี -**

หัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้แต่งตั้งบริษัท เคพีเอส ออดิท จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายใน (Outsource) ซึ่งเป็นบุคคลภายนอก ที่มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่และมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน โดยขึ้นตรงกับคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อรับผิดชอบการตรวจสอบการปฏิบัติงานของบริษัทให้มีประสิทธิภาพ กำหนดให้ผู้ตรวจสอบภายในรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการทบทวนความเหมาะสมและความเพียงพอของระบบควบคุมภายในอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเพื่อให้ความเห็นเรื่องความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน โดยมี นายวิวัฒน์ ลิ้มนันทศิลป์ เป็นหัวหน้าทีม ผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งมีหน้าที่ทำการสำรวจและประเมินระบบควบคุมภายในของบริษัท และรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีคุณสมบัติของผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทครบถ้วน มีประสบการณ์ในการตรวจสอบภายใน ทั้งทางด้านบัญชีและการเงิน มีวุฒิบัตรการอบรมทางด้านการตรวจสอบภายใน การบริหารความเสี่ยงองค์กร รวมถึงได้รับการอบรมหลักสูตร COSO 2013 กรอบแนวทางระบบการควบคุมภายใน

ทั้งนี้ การพิจารณาอนุมัติแต่งตั้ง ถอดถอน หรือโยกย้ายผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทนั้น จะต้องได้รับการพิจารณาผ่านการคัดเลือกและได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อน จากนั้นคณะกรรมการตรวจสอบจึงนำเสนอผู้ตรวจสอบภายในที่ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบแล้วแก่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติการว่าจ้างรวมถึงการเจรจาต่อรองในค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้อง

9.2 รายการระหว่างกัน

บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ได้กำหนดยโยบายการทำรายการที่เกี่ยวโยงกันของบริษัทและบริษัทย่อย เพื่อให้การเข้าทำรายการดังกล่าวของบริษัทและบริษัทย่อยเป็นไปอย่างโปร่งใส เป็นธรรม สมเหตุสมผล และเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้น

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ ลักษณะ ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	นโยบายการ กำหนดราคา	มูลค่า (พันบาท)	
			2563	2564
บริษัท มิลล์คอน สตีล จำกัด (มหาชน)*	- รายได้จากการให้บริการ	***	24,134	27,299
	- ค่าเช่า	ราคาที่ตกลงกัน	35	12
	- ลูกหนี้การค้า		36	339
	- รายได้ค้างรับ		-	-
	- เจ้าหนี้การค้า		43	-
บริษัท มิลล์คอน บูรพา จำกัด*	- รายได้จากการให้บริการ	***	13,468	844
	- ค่าเช่า	ราคาที่ตอกลงกัน	162	-
	- ลูกหนี้การค้า		2,349	27
	- รายได้ค้างรับ		-	-
	- เงินทดรองจ่าย		8	8
	- เจ้าหนี้การค้า		-	-
บริษัท ซันเทคเมทัลส์ จำกัด*	- รายได้จากการให้บริการ	***	8,576	225
	- ค่าเช่า	ราคาที่ตกลงกัน	-	-
	- ลูกหนี้การค้า		1,566	8
	- รายได้ค้างรับ		-	-
	- เจ้าหนี้การค้า		-	-
บริษัท ยูเอยูซี จำกัด**	- ค่าเช่า	ราคาที่ตกลงกัน	-	-
บริษัท มาลาคี จำกัด	- รายได้จากการให้บริการ	***	-	-
	- ลูกหนี้การค้า		-	-
	- รายได้ค้างรับ		-	-
	- เงินทดรองจ่าย		-	-
บริษัท ซีพีเอส ชิปปิ้ง แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด***	- รายได้จากการให้บริการ	***	4,275	4,470
	- ค่าเช่า	ราคาที่ตกลงกัน	-	1,258
	- ลูกหนี้การค้า		1,914	104
	- รายได้ค้างรับ		61	-
	- เจ้าหนี้การค้า		-	289
บริษัท คอมพลีท ทรานสปอร์ต จำกัด ****	- รายได้จากการให้บริการ	****	-	665
	- ค่าเช่า	ราคาที่ตกลงกัน	-	17,533
	- ลูกหนี้การค้า		-	1,336
	- เจ้าหนี้การค้า		-	1,162
บริษัท โคเบลโก้ มิลล์คอน สตีล จำกัด	- รายได้จากการให้บริการ	ราคาที่ตกลงกัน	-	32,602
	- ลูกหนี้การค้า		-	5,741
	- รายได้ค้างรับ		-	8
บริษัท บิลค์ วัน กรุ๊ป จำกัด	- รายได้จากการให้บริการ	ราคาที่ตกลงกัน	-	440
	- ลูกหนี้การค้า		-	10
บริษัท มูนช็อต เวนเจอร์ แคปปิตอล จำกัด	- รายได้จากการให้บริการ	ราคาที่ตกลงกัน	-	329
บริษัท สยาม โซล่าร์ เจนเนอรชั่น จำกัด (มหาชน)	- รายได้จากการให้บริการ	ราคาที่ตกลงกัน	-	106
GA Power Pte Co., Ltd.	- ลูกหนี้การค้า	ราคาที่ตกลงกัน	45,488	71,713
	- ดอกเบี้ยรับ		392	5,652

* เริ่มต้นความสัมพันธ์เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกันตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2561

** เริ่มต้นความสัมพันธ์เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561

*** เริ่มต้นความสัมพันธ์เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกันตั้งแต่วันที่ 13 พฤศจิกายน 2561

**** เริ่มต้นความสัมพันธ์เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกันตั้งแต่วันที่ 29 มกราคม 2564

*** นโยบายกำหนดราคา

	นโยบายกำหนดราคา
รายได้จากการให้บริการ	ปี 2564
	- ตามราคาตลาด ปี 2564
	- ส่วนงานให้บริการด้านโลจิสติกส์
	- ส่วนงานให้บริการด้านโลจิสติกส์ โดยราคาที่ตกลงร่วมกัน
	- ส่วนงานขนส่งในประเทศ โดยวิธีต้นทุนบวกกำไรส่วนเพิ่มและมีส่วนลดให้ตามที่ตกลง
ค่าเช่า	- ตามราคาที่ตกลงร่วมกันตามสัญญา

มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

ปัจจุบัน ขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันของบริษัทจะเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยที่กรรมการ หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ใด ๆ กับบริษัทหรือบริษัทย่อย ไม่มีสิทธิออกเสียงในการพิจารณาอนุมัติการเข้าทำรายการระหว่างกันนั้น ๆ

นโยบายการเข้าทำรายการระหว่างกัน

คณะกรรมกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการเข้าทำรายการระหว่างกันไว้ว่า รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น บริษัท จะปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงกันของบริษัท ตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีใน พระบรมราชูปถัมภ์ โดยบริษัทมีหลักปฏิบัติในการทำรายการระหว่างกันดังนี้

1. ในกรณีที่เป็นรายการทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปจะต้องกระทำอย่างยุติธรรม ตามราคาตลาดและเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้า บริษัทฯ ได้กำหนดกรอบการทำรายการดังกล่าว ซึ่งได้รับการพิจารณาและให้ความเห็นโดยคณะกรรมการตรวจสอบ ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติเป็นหลักการ และฝ่ายจัดการสามารถอนุมัติการทำธุรกรรมดังกล่าวได้ หากรายการดังกล่าวนั้นมีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร บุคคลที่เกี่ยวโยงกันของบริษัทฯ หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ทั้งนี้บริษัทฯ จะจัดทำรายงานสรุปการทำธุรกรรมรายการระหว่างกัน เพื่อรายงานในที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ และการประชุมคณะกรรมการบริษัทในทุกไตรมาส ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทพบว่ามีการดำเนินการไม่เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้ คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทร่วมกันดำเนินการเพื่อหาทางแก้ไข

2. โดยรายการทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป จะต้องเป็นรายการทางการค้าที่บริษัทฯ กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการหรือเป็นรายการทางการค้าซึ่งธุรกิจโดยทั่วไปมีลักษณะเดียวกับบริษัทฯ กระทำเพื่อสนับสนุนรายการธุรกิจปกติของบริษัทฯ โดยรายการดังกล่าวจะต้องเป็นรายการที่มีเงื่อนไขการค้าที่มีราคาและเงื่อนไขที่เป็นธรรมและไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเททางผลประโยชน์
3. หากมีการเข้าทำรายการระหว่างกันที่เป็นธุรกรรมอื่น บริษัทจะต้องเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบ พิจารณาและให้ความเห็น ก่อนที่จะนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะจัดให้มีผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ในการประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือ คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี เพื่อให้มีความมั่นใจว่าการเข้าทำรายการดังกล่าว จะไม่เป็นการโยกย้าย หรือถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างบริษัทกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ แต่เป็นการทำรายการที่บริษัทได้คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นทุกราย

เงื่อนไขและนโยบายราคา

รายการระหว่างกันข้างต้น เป็นการทำธุรกรรมระหว่างบริษัทกับบริษัทย่อย กับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันทางการค้า โดยใช้นโยบายการซื้อขาย ที่เป็นไปตามกลไกตลาดตามความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน ถ้าหากว่าคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการระหว่างกันดังกล่าว เป็นธุรกรรมที่เกิดขึ้นจากการดำเนินธุรกิจปกติ ระหว่างบริษัทกับบริษัทย่อย กับบริษัทเกี่ยวข้องกัน เป็นไปตามเงื่อนไขเช่นเดียวกับรายการจากกิจการอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

มาตรการหรือขั้นตอนในการอนุมัติรายการระหว่างกัน

ในการอนุมัติทำรายการระหว่างกันนั้น ในแต่ละบริษัท ได้มีการกำหนดอำนาจในการดำเนินการไว้อย่างชัดเจนว่าต้องได้รับอนุมัติจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือคณะกรรมการของแต่ละบริษัทย่อย หรือได้รับอนุมัติจากประธานกรรมการบริหาร หรือ คณะผู้บริหาร หรือคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือ คณะกรรมการบริษัทของบริษัท ตามวงเงินที่ได้กำหนดไว้ ภายใต้ระบบการควบคุมภายในที่ดีเพียงพอที่จะทำให้ไม่เกิดการรั่วไหลหรือการทุจริต การกำหนดอำนาจดังกล่าว ได้มีการพิจารณาทบทวนอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้เกิดความยืดหยุ่นและความคล่องตัวในการดำเนินงาน

ในกรณี ที่อาจมีการทำรายการระหว่างกันในอนาคตที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท บริษัทจะปฏิบัติตามมาตรการและขั้นตอนต่าง ๆ ตามประกาศและข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการ บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวม และงบกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) (บริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นและงบกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมของบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และผลการดำเนินงานรวมและกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัท ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีรวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบ มีดังต่อไปนี้

การรวมธุรกิจ

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3.1 สืบเนื่องมาจากการซื้อบริษัทย่อย 2 แห่งในปี 2564 ในระหว่างปี 2565 กลุ่มบริษัทได้จ้างผู้ประเมินราคาอิสระ เพื่อหามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ได้มาที่ระบุได้และหนี้สินที่รับมา และได้ปรับปรุงการบันทึกรายการบัญชีที่เกี่ยวข้องกับการซื้อธุรกิจดังกล่าวในงบการเงินรวม ซึ่งทำให้บริษัทต้องบันทึก สินทรัพย์ไม่มีตัวตนและค่าความนิยม ที่เกิดจากการซื้อกิจการครั้งนี้ เป็นจำนวนเงิน 81.69 ล้านบาท และ 54.99 ล้านบาท ตามลำดับ

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3.2 ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2565 เมื่อวันที่ 8 มีนาคม 2565 มีมติอนุมัติซื้อหน่วยธุรกิจ จากบริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง เป็นจำนวนเงิน 52.2 ล้านบาท ซึ่งถือว่าเป็นการซื้อธุรกิจ ณ วันซื้อหน่วยธุรกิจ บริษัทฯได้บันทึกสินทรัพย์ในการซื้อครั้งนี้ด้วยราคาตามสัญญา และอยู่ระหว่างทำการประเมินมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่รับมาด้วยวิธีซื้อ ตามมาตรฐานรายงานทางการเงินฉบับที่ 3 เรื่องการรวมธุรกิจ โดยทั้งนี้ การประเมินมูลค่าดังกล่าวต้องทำให้แล้วเสร็จภายใน 12 เดือนนับตั้งแต่วันซื้อ

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3.3 ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2565 เมื่อวันที่ 9 กันยายน 2565 มีมติมติอนุมัติให้บริษัท บียอนด์ แคปปิตอล จำกัด (บริษัทย่อย) เข้าทำรายการซื้อหุ้นสามัญของบริษัท บริหารสินทรัพย์ เอช-ดู จำกัด จำนวน 250,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนทั้งหมด มูลค่ารวมทั้งสิ้น 43.35 ล้านบาท โดยกำหนดวันรับโอนหุ้นสามัญและใบทะเบียนบริษัทบริหารสินทรัพย์ในวันที่ 1 ตุลาคม 2565 ทั้งนี้การซื้อหุ้นสามัญของบริษัท บริหารสินทรัพย์ เอช-ดู จำกัด ถือเป็นการรวมธุรกิจแบบการซื้อสินทรัพย์ ซึ่งบริษัทรับรู้สินทรัพย์ และหนี้สินที่ได้มาจากการซื้อตามราคาทุน

เนื่องจากรายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีนัยสำคัญ ดังนั้น ข้าพเจ้าจึงเห็นว่าเรื่องดังกล่าวเป็นเรื่องที่สำคัญในการตรวจสอบ

วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้าต่อเรื่องดังกล่าว

- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับขั้นตอนการปฏิบัติงานและการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการซื้อธุรกิจ
- ทดสอบการออกแบบและการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการซื้อธุรกิจ
- ตรวจสอบเนื้อหาสาระ ซึ่งประกอบด้วย
    - ตรวจสอบสัญญาซื้อขายที่บริษัททำกับผู้ขาย หลักฐานการชำระเงิน หลักฐานการโอนกรรมสิทธิ์ในหุ้นสามัญ อ่านรายงานการประชุม และตรวจสอบเอกสารที่เกี่ยวข้อง เพื่อทำความเข้าใจข้อกำหนดและเงื่อนไขที่สำคัญ รวมถึงลักษณะของรายการที่เกี่ยวข้องประกอบการรับรู้รายการ รวมถึงการพิจารณาว่าเป็นการซื้อธุรกิจตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน
    - ตรวจสอบรายละเอียดสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันซื้อ ซึ่งประกอบด้วย การตรวจสอบความมีอยู่จริง กรรมสิทธิ์ ข้อผูกพัน ความครบถ้วน ความถูกต้อง และการแสดงมูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สิน
    - ตรวจสอบการแสดงมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันซื้อ และตรวจสอบวิธีการประเมินมูลค่าและข้อสมมติที่สำคัญที่ผู้บริหารของบริษัทและผู้ประเมินราคาอิสระของกลุ่มบริษัทได้นำมาใช้ในการพิจารณามูลค่ายุติธรรมและการปันส่วนมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันซื้อ
    - พิจารณาการแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลและฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่อง และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทและบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัทและบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตาม มาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้
ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและ สงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็น เกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมี ประสิทธิผลของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทและบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ และประเมินว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์ หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแลและการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบ ตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการ ควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

(นายชัยยุทธ อังศุวิทยา)
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
ทะเบียนเลขที่ 3885

สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. แอสโซซิเอท
กรุงเทพมหานคร
วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

1. เรื่องทั่วไป

1.1 ข้อมูลบริษัท

บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) "บริษัท" เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย และมีที่อยู่จดทะเบียนตั้งอยู่เลขที่ 3656/64 อาคารกรีนทาวเวอร์ ชั้น 19 ยูนิตเค ถนนพระราม 4 แขวงคลองตัน เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร ต่อมาเมื่อวันที่ 31 มกราคม 2565 ได้ย้ายไปอยู่เลขที่ 52 อาคารธนิยะ พลาซ่า ชั้นที่ 28 ถนนสีลม แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร บริษัทฯ จดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเมื่อเดือนกรกฎาคม 2546

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับการผู้ให้บริการด้านโลจิสติกส์ในประเทศไทยแบบครบวงจร

บริษัทฯ มีที่อยู่ตามที่จดทะเบียน มีดังนี้

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

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

1.2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

งบการเงินรวมนี้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ("กลุ่มบริษัท") ได้จัดทำขึ้นโดยใช้หลักเกณฑ์เดียวกับการจัดทำ งบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 โดยยอดคงค้างระหว่างบริษัทฯ กับบริษัทย่อย รายการระหว่างกันที่มีสาระสำคัญ ยอดเงินลงทุนในบริษัทย่อยของบริษัทและทุนเรือนหุ้นของบริษัทย่อยได้ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว

บริษัทฯ นำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯ มีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทฯ สิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น

งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษ จัดทำขึ้นจากงบการเงินที่เป็นภาษาไทย ในกรณีที่มีเนื้อความขัดแย้งกันหรือมีการตีความในสองภาษาแตกต่างกันให้ใช้งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

1.3 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงินรวม

งบการเงินรวมนี้ได้รวมงบการเงินของบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยที่บริษัทมีอำนาจควบคุม หรือถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 50 ของหุ้นที่บริษัทมีสิทธิออกเสียง ดังนี้

	สัดส่วนการลงทุน (ร้อยละ)		
	ณ วันที่	ณ วันที่	
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564	ประเภทธุรกิจ
บริษัท บียอนด์ แคปปิตอล จำกัด	100	100	ให้สินเชื่อทุกประเภท ยกเว้นที่เข้าข่ายต้องขออนุญาตและรายงานกับธนาคารแห่งประเทศไทย
บริษัท เทพฤทธา จำกัด	51	51	ซื้อขายน้ำดิบ น้ำประปา ผลิต จัดจำหน่ายท่อพีวีซีและท่อพลาสติกทุกชนิด

งบการเงินรวมประกอบด้วยงบการเงินของบริษัท และบริษัทย่อย (รวมกันเรียกว่า “กลุ่มบริษัท”) และส่วนได้เสียของกลุ่มบริษัทในบริษัทร่วม

บริษัทย่อย

บริษัทย่อยเป็นกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมของกลุ่มบริษัท การควบคุมเกิดขึ้นเมื่อกลุ่มบริษัทเปิดรับหรือมีสิทธิในผลตอบแทนผันแปรจากการเกี่ยวข้องกับกิจการนั้นและมีความสามารถในการใช้อำนาจเหนือกิจการนั้นทำให้เกิดผลกระทบต่อจำนวนเงินผลตอบแทนของกลุ่มบริษัท งบการเงินของบริษัทย่อยได้รวมอยู่ในงบการเงินรวม นับแต่วันที่มีการควบคุมจนถึงวันที่การควบคุมสิ้นสุดลง

ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม

ณ วันที่ซื้อส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมตามอัตราส่วนได้เสียในสินทรัพย์สุทธิที่ได้มาจากผู้ถูกซื้อ

การสูญเสียการควบคุม

เมื่อกลุ่มบริษัทสูญเสียการควบคุมในบริษัทย่อย กลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์และหนี้สินของบริษัทย่อยนั้นออก รวมถึงส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมและส่วนประกอบอื่นในส่วนของผู้ถือหุ้นที่เกี่ยวข้องกับบริษัทย่อยนั้น กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการสูญเสียการควบคุมในบริษัทย่อยรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน ส่วนได้เสียในบริษัทย่อยเดิมที่ยังคงเหลืออยู่ให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่สูญเสียการควบคุม

บริษัทร่วมและการร่วมค้า

ส่วนได้เสียในเงินลงทุนที่บันทึกตามวิธีส่วนได้เสีย

ส่วนได้เสียของกลุ่มบริษัทในเงินลงทุนที่บันทึกตามวิธีส่วนได้เสีย ประกอบด้วยส่วนได้เสียในบริษัทร่วมและการร่วมค้า บริษัทร่วมเป็นกิจการที่กลุ่มบริษัทมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญโดยมีอำนาจเข้าไปมีส่วนร่วมในการตัดสินใจเกี่ยวกับนโยบายทางการเงินและการดำเนินงานแต่ไม่ถึงระดับที่จะควบคุมหรือควบคุมร่วมในนโยบายดังกล่าว การร่วมค้าเป็นการร่วมการงานที่กลุ่มบริษัทมีการควบคุมร่วมในงานนั้น โดยมีสิทธิในสินทรัพย์สุทธิของการร่วมการงานนั้นมากกว่าการมีสิทธิในสินทรัพย์และภาระผูกพันในหนี้สินที่เกี่ยวข้องกับการร่วมการงานนั้น

ส่วนได้เสียในบริษัทร่วมและการร่วมค้าบันทึกบัญชีตามวิธีส่วนได้เสีย โดยรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกด้วยราคาทุน ซึ่งรวมถึงต้นทุนการทำรายการ ภายหลังจากรับรู้รายการเริ่มแรก ส่วนแบ่งกำไรหรือขาดทุนและกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นของเงินลงทุนที่บันทึกตามวิธีส่วนได้เสียของกลุ่มบริษัท จะถูกบันทึกในงบการเงินรวมจนถึงวันที่กลุ่มบริษัทสูญเสียความมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญ หรือการควบคุมร่วม

การตัดรายการในงบการเงินรวม

ยอดคงเหลือและรายการบัญชีระหว่างกิจการในกลุ่ม รวมถึงรายได้หรือค่าใช้จ่ายที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง ซึ่งเป็นผลมาจากรายการระหว่างกิจการในกลุ่ม ถูกตัดรายการในการจัดทำงบการเงินรวม กำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงซึ่งเป็นผลมาจากรายการกับบริษัทร่วมและกิจการที่ควบคุมร่วมกันถูกตัดรายการกับเงินลงทุนเท่าที่กลุ่มบริษัทมีส่วนได้เสียในกิจการที่ถูกลงทุนนั้น ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงถูกตัดรายการในลักษณะเดียวกับกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง แต่เท่าที่เมื่อไม่มีหลักฐานการด้อยค่าเกิดขึ้น

1.4 การประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

1.4.1 <u>มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ที่ยังไม่มีผลบังคับใช้ในงวดปัจจุบัน</u>

ในระหว่างปี สภาวิชาชีพบัญชีฯได้ออกและปรับปรุงมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่รอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม ในปีดังต่อไปนี้

				ปีที่มีผลบังคับใช้
มาตรฐานการบัญชี				
ฉบับที่	16	เรื่อง	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	2566
ฉบับที่	37	เรื่อง	ประมาณการหนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้นและสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น	2566
ฉบับที่	41	เรื่อง	เกษตรกรรม	2566
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน				
ฉบับที่	1	เรื่อง	การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินมาใช้เป็นครั้งแรก	2566
ฉบับที่	3	เรื่อง	การรวมธุรกิจ	2566
ฉบับที่	9	เรื่อง	เครื่องมือทางการเงิน	2566
ฉบับที่	17	เรื่อง	สัญญาประกันภัย	2568

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทฯ ได้ประเมินแล้วเห็นว่ามาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 16 ฉบับที่ 37 และมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินเมื่อนำมาถือปฏิบัติ ส่วนมาตรฐานการบัญชี และมาตรฐานการรายงานทางการเงินอื่นไม่เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ ดังนั้นจึงไม่มีผลกระทบต่องบการเงินเมื่อนำมาถือปฏิบัติ

2. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

2.1 รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่รายงาน แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น กำไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าจะบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์และหนี้สินที่ไม่เป็นตัวเงิน ซึ่งเกิดจากรายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศซึ่งบันทึกตามเกณฑ์ราคาทุนเดิม แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

2.2 ข้อมูลจำแนกตามส่วนงาน

ส่วนงานดำเนินงานได้ถูกรายงานในลักษณะเดียวกับรายงานภายในที่นำเสนอให้ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุด ด้านการดำเนินงาน ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานหมายถึงบุคคลที่มีหน้าที่ในการจัดสรรทรัพยากรและประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานดำเนินงาน ซึ่งพิจารณาว่าคือกรรมการผู้จัดการใหญ่ ที่ทำการตัดสินใจเชิงกลยุทธ์

กลุ่มบริษัทนำเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงานโดยแสดงส่วนงานธุรกิจเป็นรูปแบบหลักในการรายงาน โดยพิจารณาจากโครงสร้างการบริหารและการรายงานทางการเงินภายในของบริษัทเป็นเกณฑ์ ในการกำหนดส่วนงาน

2.3 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดประกอบด้วย เงินสด เงินฝากธนาคารประเภทกระแสรายวัน ออมทรัพย์ และฝากประจำไม่เกิน 3 เดือน โดยไม่รวมเงินฝากธนาคารที่มีภาระผูกพัน และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูงและมีอายุคงเหลือนับแต่วันออกตราสารจนถึงปัจจุบันเป็นระยะเวลาสามเดือนหรือต่ำกว่า

2.4 ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้ารับรู้เริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่ได้รับหรือค้างรับ และจะวัดมูลค่าภายหลังด้วยจำนวนเงินที่เหลืออยู่หักด้วยผลขาดทุนด้านเครดิต ณ วันสิ้นงวด

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่าย (Simplified Approach) ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 ในการวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ซึ่งกำหนดให้พิจารณาผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุหนี้และรับรู้ผลขาดทุนตั้งแต่การรับรู้รายการลูกหนี้การค้า ในการพิจารณาผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ลูกหนี้การค้าจะถูกจัดกลุ่มตามวันที่ครบกำหนดชำระ อัตราความเสียหายที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจะขึ้นอยู่กับประวัติการชำระเงินและข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตในอดีตซึ่งมีการปรับเพื่อสะท้อนข้อมูลปัจจุบันและการคาดการณ์ล่วงหน้าเกี่ยวกับปัจจัยทางเศรษฐกิจมหภาคที่มีผลต่อความสามารถของลูกค้าในการชำระหนี้ ผลขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกในกำไรหรือขาดทุนภายใต้ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

2.5 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

การจัดประเภทรายการขึ้นอยู่กับโมเดลธุรกิจ (Business Model) ของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงินและลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงินตามลักษณะการวัดมูลค่าดังนี้

- รายการที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม (ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นหรือผ่านกำไรหรือขาดทุน) และ
- รายการที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

บริษัทต้องจัดประเภทรายการใหม่สำหรับเงินลงทุนในตราสารหนี้เฉพาะเมื่อบริษัทเปลี่ยนแปลงโมเดลธุรกิจในการบริหารสินทรัพย์เหล่านั้น

ตราสารทุนสามารถจำแนกและไม่สามารถเปลี่ยนแปลงได้ตามประเภทของการวัดมูลค่าได้สองประเภท ได้แก่ การวัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน (FVPL) หรือการวัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (FVOCI) ซึ่งไม่สามารถจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง

ในการรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกบริษัทต้องวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนด้วยมูลค่ายุติธรรม บวกหรือหักด้วยต้นทุนการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาหรือการออกสินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินนั้น ต้นทุนการทำรายการของสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนนั้นรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน สินทรัพย์ทางการเงินซึ่งประกอบด้วยอนุพันธ์แฝงจะพิจารณาในภาพรวมว่ากระแสเงินสดที่เกิดจากสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเป็นการจ่ายเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยหรือไม่ (Solely Payments of Principal and Interest)

การวัดมูลค่าในภายหลังของตราสารหนี้ขึ้นอยู่กับโมเดลทางธุรกิจของบริษัทในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงินและลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน การวัดมูลค่าตราสารหนี้สามารถทำได้ 3 วิธี โดยขึ้นอยู่กับการจัดประเภทตราสารหนี้ของบริษัท

- ราคาทุนตัดจำหน่าย - สินทรัพย์ทางการเงินต้องวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายเมื่อบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นตามโมเดลธุรกิจที่มีวัตถุประสงค์การถือครองสินทรัพย์ทางการเงินเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และข้อกำหนดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินซึ่งทำให้เกิดกระแสเงินสดซึ่งเป็นการจ่ายเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่กำหนดไว้ รายได้ดอกเบี้ยจากสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวต้องคำนวณโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการจะรับรู้โดยตรงในกำไรหรือขาดทุนและแสดงรายการในกำไร (ขาดทุน) อื่น พร้อมกับกำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน รายการขาดทุนจากการด้อยค่าแสดงเป็นกำไรหรือขาดทุน
- มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (FVOCI) - สินทรัพย์ทางการเงินต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นเมื่อบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินตามโมเดลธุรกิจที่มีวัตถุประสงค์เพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญาและเพื่อขายสินทรัพย์ทางการเงิน และข้อกำหนดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินซึ่งทำให้เกิดกระแสเงินสด ซึ่งเป็นการจ่ายเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่กำหนดไว้ การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินรับรู้ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ยกเว้นรายการขาดทุนจากการด้อยค่า รายได้ดอกเบี้ย และกำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวข้องจะรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน เมื่อมีการตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน กำไรหรือขาดทุนสะสมที่เคยรับรู้รายการในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะต้องจัดประเภทรายการใหม่เข้ากำไรหรือขาดทุน และแสดงรายการในกำไร (ขาดทุน)

อื่น รายได้ดอกเบี้ยจากสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวต้องคำนวณโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง รายการขาดทุนจากการด้อยค่าแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในงบกำไรขาดทุน

- มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน (FVPL) - สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่เข้าเงื่อนไขการวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหรือ FVOCI ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน กำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากตราสารหนี้ที่วัดมูลค่า FVPL จะรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน และแสดงรายการสุทธิในกำไร (ขาดทุน) อื่นในรอบระยะเวลาที่เกิดรายการ

เงินปันผลที่ได้รับจากเงินลงทุนจะรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุนโดยแสดงรายการเป็นรายได้อื่นเมื่อบริษัทมีสิทธิที่จะได้รับเงินปันผล

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

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงินและส่วนของเจ้าของ

เครื่องมือทางการเงินที่บริษัทเป็นผู้ออกต้องจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินหรือตราสารทุนโดยพิจารณาภาระผูกพันตามสัญญา

- หากบริษัทมีภาระผูกพันตามสัญญาที่จะต้องส่งมอบเงินสดหรือสินทรัพย์ทางการเงินอื่นให้กับกิจการอื่น โดยไม่สามารถปฏิเสธการชำระหรือเลื่อนการชำระออกไปอย่างไม่มีกำหนดได้นั้น เครื่องมือทางการเงินนั้นจะจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงิน เว้นแต่ว่าการชำระนั้นสามารถชำระโดยการออกตราสารทุนของบริษัทเองด้วยจำนวนตราสารทุนที่คงที่ และเปลี่ยนกับจำนวนเงินที่คงที่
- หากบริษัทไม่มีภาระผูกพันตามสัญญาหรือสามารถเลื่อนการชำระภาระผูกพันตามสัญญาไปได้ เครื่องมือทางการเงินดังกล่าวจะจัดประเภทเป็นตราสารทุน

ในการรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกบริษัทต้องวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม บริษัทจัดประเภทรายการหนี้สินทางการเงินทั้งหมดที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย ยกเว้นหนี้สินทางการเงินบางรายการ

การรับรู้รายการและการตัดรายการ

บริษัทต้องรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินในงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะเมื่อบริษัทเป็นคู่สัญญาตามข้อกำหนดของสัญญาของเครื่องมือทางการเงินนั้น การซื้อหรือขายสินทรัพย์ทางการเงินตามวิธีปกติต้องรับรู้รายการในวันซื้อขาย ซึ่งเป็นวันที่กลุ่มบริษัทตกลงที่จะซื้อหรือขายสินทรัพย์ สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการเฉพาะเมื่อสิทธิตามสัญญาที่จะได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์ทางการเงินหมดอายุ หรือเมื่อบริษัทโอนสินทรัพย์ทางการเงิน และเป็นการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์ทางการเงิน

การด้อยค่า

บริษัทประเมินข้อมูลคาดการณ์อนาคตประกอบการพิจารณาผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นที่เกี่ยวข้องกับตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายและ FVOCI วิธีการประเมินการด้อยค่าที่เลือกใช้ขึ้นอยู่กับความเป็นสาระสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต กลุ่มบริษัทใช้วิธีทั่วไป (General approach) ในการพิจารณาค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า

2.6 เงินลงทุน

เงินลงทุนในบริษัทย่อย และเงินลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทบันทึกบัญชีโดยใช้วิธีราคาทุนปรับลดด้อยค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนโดยมูลค่าที่ลดลงดังกล่าวแสดงเป็นขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนในงบกำไรขาดทุน

2.7 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์ที่ถือครองโดยบริษัทเพื่อหาประโยชน์จากรายได้ค่าเช่า หรือจากการเพิ่มขึ้นของมูลค่าของสินทรัพย์ หรือทั้งสองอย่าง และไม่ได้มีไว้ใช้งานโดยกิจการในบริษัทจะถูกจัดประเภทเป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนของบริษัท ได้แก่ ที่ดินที่ถือครองไว้เพื่อหาประโยชน์จากรายได้ค่าเช่าระยะยาว หรือจากการเพิ่มมูลค่าของสินทรัพย์ และรวมถึงที่ดินซึ่งยังมิได้ระบุวัตถุประสงค์ของการใช้ในอนาคต

การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยวิธีราคาทุน หลังจากการรับรู้เมื่อเริ่มแรก อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนจะบันทึกด้วยวิธีราคาทุน หักค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี)

2.8 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดินแสดงตามราคาทุน

อาคารและอุปกรณ์แสดงด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน คำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการใช้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์แต่ละรายการ ค่าเสื่อมราคาคำนวณจากต้นทุนของสินทรัพย์หักมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์ อายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์และมูลค่าคงเหลือทบทวนทุกสิ้นปี อายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์โดยประมาณแสดงได้ดังนี้

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

บริษัทไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับสินทรัพย์ที่อยู่ระหว่างการก่อสร้าง

ผลกำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ คำนวณโดยเปรียบเทียบจากสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายสินทรัพย์กับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ และจะรับรู้ในรายการรายได้อื่นหรือค่าใช้จ่ายอื่นในงบกำไรขาดทุน

2.9 สัญญาเช่า

สัญญาเช่า - กรณีกลุ่มบริษัทเป็นผู้เช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญา บริษัทประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ถ้าสัญญาเช่านั้นเป็นการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุสำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

บริษัทรับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าโดยใช้ราคาทุน ซึ่งประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการวัดมูลค่าเริ่มแรก ปรับปรุงด้วยการจ่ายชำระใด ๆ ตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเริ่มมีผล ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกใด ๆ ที่เกิดขึ้นและประมาณการต้นทุนที่จะเกิดขึ้นสำหรับผู้เช่าในการรื้อและการขนย้ายสินทรัพย์อ้างอิง การบูรณะสถานที่ตั้งของ

สินทรัพย์อ้างอิง หรือการบูรณะสินทรัพย์อ้างอิงให้อยู่ในสภาพตามที่กำหนดไว้ หักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับใด ๆ

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล ซึ่งคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่าหากอัตรานั้นสามารถกำหนดได้ทุกเมื่อ แต่หากอัตรานั้นไม่สามารถกำหนดได้ทุกเมื่อ บริษัทต้องใช้อัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท

การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่รวมอยู่ในการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่า ประกอบด้วย

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

ในการใช้วิธีราคาทุน กลุ่มบริษัทต้องวัดมูลค่าสินทรัพย์สิทธิการใช้ด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ กลุ่มบริษัทจะคิดค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์สิทธิการใช้โดยใช้วิธีเส้นตรงนับจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลจนถึงวันสิ้นสุดอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์สิทธิการใช้หรือวันสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าแล้วแต่วันใดจะเกิดขึ้นก่อน อย่างไรก็ตาม หากสัญญาเช่าโอนความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงให้แก่กลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่า หรือหากราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้สะท้อนว่ากลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิเลือกซื้อ กลุ่มบริษัทต้องคิดค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์สิทธิการใช้จากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลจนถึงวันสิ้นสุดอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์อ้างอิง อายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์สิทธิการใช้พิจารณาโดยใช้หลักการเดียวกันกับการพิจารณาอายุการใช้ประโยชน์ของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

หนี้สินตามสัญญาเช่าต้องมีการวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงจำนวนเงินที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระในอนาคต ซึ่งอาจเกิดจากการเปลี่ยนแปลงดังต่อไปนี้

- การเปลี่ยนแปลงดัชนีหรืออัตราที่ใช้ในการกำหนดการจ่ายชำระเหล่านั้น
- การเปลี่ยนแปลงจำนวนเงินที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ
- กลุ่มบริษัทเปลี่ยนแปลงการประเมินการใช้สิทธิเลือกซื้อ สิทธิการต่อสัญญา และสิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า

เมื่อหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถูกวัดมูลค่าใหม่เพื่อสะท้อนการเปลี่ยนแปลงของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทต้องรับรู้จำนวนเงินของการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ โดยการปรับปรุงสินทรัพย์สิทธิการใช้ อย่างไรก็ตาม ถ้ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้มีมูลค่าลดลงจนเป็นศูนย์แล้ว และมีการลดลงเพิ่มเติมจากการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทต้องรับรู้จำนวนคงเหลือของการวัดมูลค่าใหม่ในกำไรหรือขาดทุน

สัญญาเช่าระยะสั้น และสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำ

กลุ่มบริษัทอาจเลือกที่จะไม่รับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับสัญญาเช่าระยะสั้น ซึ่งเป็นสัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่า หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ กลุ่มบริษัทรับรู้การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่เกี่ยวข้องกับสัญญาเช่าดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

2.10 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนประเภทซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์แสดงในราคาทุนสุทธิจากค่าตัดจำหน่ายสะสม และตัดจำหน่ายโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งานโดยประมาณเป็นเวลา 3 ปี

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่อายุการใช้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอน ได้แก่ สัญญาซื้อขายน้ำดิบ และใบอนุญาติประกอบกิจการบริหารสินทรัพย์ กิจการไม่ตัดจำหน่าย แต่จัดให้มีการทดสอบ

การด้อยค่าของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่อายุการใช้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอนโดยการเปรียบเทียบมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น

2.11 การด้อยค่าของสินทรัพย์

บริษัทพิจารณาค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ หากมีข้อบ่งชี้ว่ามีการด้อยค่า เมื่อพบว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ดังกล่าวลดลงอย่างมีสาระสำคัญ บริษัทจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ ซึ่งการประมาณการดังกล่าวขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของฝ่ายบริหาร

2.12 เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นแสดงในราคาทุน

2.13 ผลประโยชน์พนักงาน

- กองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงาน

  กลุ่มบริษัทจัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งเป็นลักษณะของแผนการจ่ายสมทบที่ ได้กำหนดการจ่ายสมทบไว้แล้ว สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ได้แยกออกไปจากสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัท และได้รับการบริหารโดยผู้จัดการกองทุนภายนอก กองทุนสำรองเลี้ยงชีพดังกล่าวได้รับเงินสะสมเข้ากองทุนจากพนักงานในอัตราร้อยละ 3 ของเงินเดือน และกลุ่มบริษัทจ่ายสมทบเป็นรายเดือนเข้ากองทุนนี้ ในอัตราร้อยละ 3 ของเงินเดือนพนักงาน เงินจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เกิดรายการนั้น

- ผลประโยชน์พนักงาน

  ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

  กลุ่มบริษัทรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

  ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน

  โครงการสมทบเงิน

  กลุ่มบริษัทและพนักงานของกลุ่มบริษัทได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัท เงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

  โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน

  กลุ่มบริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งกลุ่มบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

กลุ่มบริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยกลุ่มบริษัทได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains and losses) สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

2.14 ประมาณการหนี้สิน

ประมาณการหนี้สินจะรับรู้ก็ต่อเมื่อกลุ่มบริษัทมีภาระหนี้สินตามกฎหมายที่เกิดขึ้นในปัจจุบันหรือที่ก่อตัวขึ้นอันเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีต และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจะต้องถูกจ่ายไปเพื่อชำระภาระหนี้สินดังกล่าว และสามารถประมาณจำนวนภาระหนี้สินได้อย่างน่าเชื่อถือ ถ้าผลกระทบดังกล่าวมีจำนวนที่เป็นสาระสำคัญ ประมาณการหนี้สินพิจารณาจากการคิดลดกระแสเงินสดที่จะจ่ายในอนาคตโดยใช้อัตราคิดลดในตลาดปัจจุบันก่อนคำนวณภาษีเงินได้ เพื่อให้สะท้อนจำนวนที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อหนี้สิน

2.15 รายได้

รายได้จากการให้บริการรับรู้เมื่อมีการให้บริการแก่ลูกค้าแล้ว โดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงานในการพิจารณาจังหวะในการส่งมอบการควบคุมเพื่อประเมินว่าจะรับรู้รายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่งหรือรับรู้ตลอดช่วงเวลาหนึ่ง

บริษัทย่อยคำนวณรายได้ดอกเบี้ยจากเงินให้กู้ยืม โดยวิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงและรับรู้รายได้ตามเกณฑ์คงค้าง บริษัทจะรับรู้รายได้ดอกเบี้ยจากค่างวดค้างชำระดังกล่าวเมื่อได้รับชำระเงินรายงวด และจะรับรู้รายได้ตามเกณฑ์คงค้างใหม่เมื่อลูกหนี้ได้ชำระเงินรายงวดที่คงค้างครบถ้วนแล้ว

บริษัทย่อยรับรู้รายได้ค่าธรรมเนียมและค่าบริการตามสัญญาที่ทำกับลูกค้าโดยพิจารณาถึงจำนวนเงินที่สะท้อนถึงสิ่งตอบแทนที่บริษัทคาดว่าจะมีสิทธิได้รับจากการให้บริการนั้นๆ และระยะเวลาในการรับรู้จะขึ้นอยู่กับการที่บริษัทได้ปฏิบัติตามภาระที่บริษัทต้องปฏิบัติโดยการให้บริการดังกล่าวกับลูกค้าตลอดช่วงระยะเวลา หรือ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง

ดอกเบี้ยรับรับรู้ตามเกณฑ์สัดส่วนของเวลาโดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

รายได้อื่นรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง

2.16 ค่าใช้จ่าย

ค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

2.17 ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบันได้แก่ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระโดยคำนวณจากกำไรประจำปีที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่ามีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวกับรายการในปีก่อน ๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินและจำนวนที่ใช้เพื่อความมุ่งหมายทางภาษี ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราวเมื่อมีการกลับรายการ โดยอิงกับกฎหมายที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่ามีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

กลุ่มบริษัทคาดว่ามีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าบริษัทจะไม่ได้ใช้ประโยชน์จากกำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคต ดังนั้น กลุ่มบริษัทจึงไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

2.18 กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน คำนวณโดยการหารกำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับปี ด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกและเรียกชำระแล้ว

2.19 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทถูกควบคุมโดยกลุ่มบริษัทไม่ว่าจะเป็นทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกลุ่มบริษัท รวมถึงกลุ่มบริษัทที่ทำหน้าที่ถือหุ้นบริษัทย่อยและกิจการที่เป็นบริษัทย่อยในเครือเดียวกัน นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลซึ่งถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมและมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับกลุ่มบริษัท ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของกลุ่มบริษัท ตลอดทั้งสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลดังกล่าวและกิจการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลเหล่านั้น

ในการพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกลุ่มบริษัทแต่ละรายการบริษัทคำนึงถึงเนื้อหาของความสัมพันธ์มากกว่ารูปแบบทางกฎหมาย

2.20 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กลุ่มบริษัทใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สิน ซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

2.21 เครื่องมือทางการเงิน

การจัดประเภทรายการและวัดมูลค่า

สินทรัพย์ทางการเงินประเภทตราสารหนี้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น หรือราคาทุนตัดจำหน่าย การจัดประเภทดังกล่าวจะขึ้นอยู่กับโมเดลธุรกิจของกลุ่มบริษัทในการจัดการสินทรัพย์ และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินนั้น

สินทรัพย์ทางการเงินประเภทตราสารทุนวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนหรือผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

หนี้สินทางการเงินจัดประเภทรายการและวัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นต่อสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย โดยไม่จำเป็นต้องรอให้เหตุการณ์ที่มีการด้อยค่าด้านเครดิตเกิดขึ้นก่อน กลุ่มบริษัทพิจารณาการเปลี่ยนแปลงในความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ทางการเงินเป็นระดับ และกำหนดวิธีการวัดค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตและการคำนวณดอกเบี้ยที่แท้จริงที่แตกต่างกันในแต่ละระดับ โดยมีข้อยกเว้นสำหรับลูกหนี้การค้าหรือสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ ซึ่งกลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายในการพิจารณาค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุ

2.22 ค่าความนิยม

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของค่าความนิยมในราคาทุน ซึ่งเท่ากับต้นทุนการรวมธุรกิจส่วนที่สูงกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มา หากมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มาสูงกว่าต้นทุนการรวมธุรกิจ กลุ่มบริษัทจะรับรู้ส่วนที่สูงกว่าเป็นกำไรในงบกำไรขาดทุน

กลุ่มบริษัทแสดงค่าความนิยมด้วยราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม และจะทดสอบการด้อยค่าของค่าความนิยมทุกปี หรือเมื่อใดก็ตามที่มีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าเกิดขึ้น

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

2.23 การรวมธุรกิจ

การรวมธุรกิจบันทึกบัญชีโดยใช้วิธีซื้อ ณ วันที่ซื้อ ซึ่งเป็นวันที่โอนอำนาจควบคุมให้แก่กลุ่มบริษัท

การควบคุมหมายถึงการกำหนดนโยบายการเงินและการดำเนินงานของกิจการเพื่อให้ได้มาซึ่งประโยชน์จากกิจกรรมต่างๆ ของกิจกรรมนั้น ในการประเมินการควบคุมกลุ่มบริษัทได้พิจารณาถึงสิทธิในการออกเสียงซึ่งสามารถใช้สิทธินั้นได้ในปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าความนิยม ณ วันที่ซื้อโดย

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

เมื่อผลรวมสุทธิข้างต้นเป็นยอดติดลบ กำไรจากการต่อรองราคาซื้อจะถูกรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุน

ต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับการซื้อจะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่ต้นทุนดังกล่าวเกิดขึ้นและได้รับบริการ ยกเว้นต้นทุนในการจดทะเบียนและออกตราสารทุนและตราสารหนี้จะรับรู้โดยนำไปเป็นส่วนลดจากส่วนล้ำมูลค่าหุ้นทุนหรือหุ้นกู้ที่ออก (ถ้ามี)

3. การรวมธุรกิจ

กลุ่มบริษัทบันทึกบัญชีสำหรับการรวมธุรกิจตามวิธีซื้อเมื่อการควบคุมถูกโอนไปยังกลุ่มบริษัท ยกเว้นในกรณีที่เป็นการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน

การควบคุมเกิดขึ้นเมื่อกลุ่มบริษัทเปิดรับหรือมีสิทธิในผลตอบแทนที่ผันแปรจากการเข้าไปเกี่ยวข้องกับกิจการนั้นและมีความสามารถในการใช้อำนาจเหนือกิจการนั้น ทำให้เกิดผลกระทบต่อจำนวนเงินผลตอบแทนของกลุ่มบริษัท วันที่ซื้อกิจการคือวันที่อำนาจในการควบคุมนั้นได้ถูกโอนไปยังผู้ซื้อ การกำหนดวันที่ซื้อกิจการและการระบุเกี่ยวกับการโอนอำนาจควบคุมจากฝ่ายหนึ่งไปยังอีกฝ่ายหนึ่งต้องใช้ดุลยพินิจเข้ามาเกี่ยวข้อง

ในการรวมธุรกิจที่ดำเนินการสำเร็จจากการทยอยซื้อ กลุ่มบริษัทต้องวัดมูลค่าส่วนได้เสียที่ผู้ซื้อถืออยู่ในผู้ถูกซื้อก่อนหน้าการรวมธุรกิจใหม่โดยใช้มูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ซื้อ และรับรู้ผลกำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นในงบกำไรขาดทุน

บริษัทฯ รับรู้ค่าความนิยม ณ วันที่ซื้อโดย

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

เมื่อรวมสุทธิข้างต้นเป็นผลบวก บริษัทฯ จะบันทึกเป็นค่าความนิยม ถ้าผลรวมสุทธิข้างต้นเป็นยอดติดลบจะบันทึกเป็นกำไรจากการซื้อทันทีในงบกำไรขาดทุน

หนี้สินที่อาจเกิดขึ้นของบริษัทที่ถูกซื้อที่รับมาจากการรวมธุรกิจ รับรู้เป็นหนี้สินหากมีภาระผูกพันในปัจจุบัน ซึ่งเกิดขึ้นจากเหตุการณ์ในอดีตและสามารถวัดมูลค่ายุติธรรมได้อย่างน่าเชื่อถือ

ณ วันซื้อส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทที่ถูกซื้อวัดมูลค่าตามมูลค่าของสินทรัพย์สุทธิที่ระบุได้ของผู้ถูกซื้อตามสัดส่วนของหุ้นที่ถือโดยส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมนั้น

ต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับการซื้อของกลุ่มบริษัทที่เกิดขึ้นซึ่งเป็นผลมาจากการรวมธุรกิจ ถือเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดขึ้น เช่น ค่าที่ปรึกษากฎหมาย ค่าธรรมเนียมวิชาชีพและค่าที่ปรึกษาอื่นๆ เป็นต้น

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่เกิดจากการรวมธุรกิจตัดจำหน่าย ดังนี้

ประเภท	ระยะเวลาตัดจำหน่าย (ปี)
ค่าความนิยม	ไม่มีอายุ
ฐานลูกค้า	ไม่มีอายุ

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2564 เมื่อวันที่ 29 มกราคม 2564 มีมติอนุมัติให้บริษัท บี ยอนด์ แคปปิตอล จำกัด (บริษัทย่อย) เข้าทำรายการซื้อหุ้นทั้งหมดของบริษัทโซลูชั่นส์ มอเตอร์ จำกัด มูลค่ารวม 120 ล้านบาท ต่อมาเมื่อวันที่ 30 มกราคม 2564 บริษัทย่อย ได้ลงนามในสัญญาซื้อขายหุ้นกับบริษัทโซลูชั่นส์ มอเตอร์ จำกัด จำนวนเงิน 120 ล้านบาท และเมื่อวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทย่อย มีมติอนุมัติให้เข้าทำรายการได้มาซึ่งสินทรัพย์โดยการซื้อหุ้นสามัญทั้งหมดในบริษัท โซลูชั่นส์ มอเตอร์ จำกัด จำนวนรวม 640,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท ซึ่งคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 100 ของหุ้นทั้งหมดจากผู้ขาย ในราคาซื้อขายคิดเป็นมูลค่า 120 ล้านบาท ต่อมาบริษัทฯ เริ่มดำเนินการต่าง ๆ ตามสัญญา เช่น การชำระค่าซื้อหุ้น การเปลี่ยนแปลงกรรมการ และกำหนดวันรับโอนอำนาจควบคุมกิจการในวันที่ 1 เมษายน 2564 ซึ่งเป็นวันที่ผู้ซื้อและผู้ขายได้ปฏิบัติการในสัญญาครบถ้วนแล้ว ดังนั้นการซื้อดังกล่าว

เสร็จสมบูรณ์เมื่อวันที่ 1 เมษายน 2564 การซื้อธุรกิจนี้เข้าเงื่อนไขตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 3 เรื่อง การรวมธุรกิจ

ซึ่งกำหนดให้บันทึกสินทรัพย์ที่ได้มาที่ระบุได้และหนี้สินที่รับมาด้วยมูลค่ายุติธรรม รวมถึงค่าความนิยม (ถ้ามี) บริษัทได้จ้างผู้ประเมินราคาอิสระเพื่อหามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ได้มาที่ระบุได้และหนี้สินที่รับมา ณ ปัจจุบันการประเมินราคาดังกล่าวแล้วเสร็จดังนั้นบริษัทฯจึงได้ประมาณการมูลค่าสินทรัพย์สุทธิที่ได้มาด้วยราคาประเมิน

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2564 เมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2564 มีมติอนุมัติเข้าทำรายการซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนบริษัท เทพฤทธา จำกัด จำนวน 204,000 หุ้น ราคาหุ้นละ 294.11 บาท (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท) คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 51 ของทุนจดทะเบียนทั้งหมด มูลค่ารวมทั้งสิ้น 60 ล้านบาท และอนุมัติให้บริษัทย่อย ให้เงินกู้ยืมแก่บริษัทดังกล่าว จำนวน 30 ล้านบาท เพื่อนำไปซื้อหุ้นสามัญของบริษัทอีกแห่ง จำนวน 35,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 70 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด จากผู้ถือหุ้นเดิมในราคาหุ้นละ 857.14 บาท (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท) รวมเป็นเงินลงทุนทั้งสิ้น 90 ล้านบาท ต่อมาเมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2564 ได้ลงนามในสัญญาจองซื้อหุ้นเพิ่มทุน โดยทยอยชำระค่าหุ้นเพิ่มทุนตามหนังสือเรียกชำระค่าหุ้นเพิ่มทุน และดำเนินการต่าง ๆ ตามสัญญา เช่น การเปลี่ยนแปลงกรรมการ การทำสัญญาจำนองและจดทะเบียนจำนองที่ดินตามวงเงินกู้ยืม การโอนสิทธิ์การรับเงินจากลูกหนี้เพื่อชำระหนี้กู้ยืมและดอกเบี้ย และการลงนามในสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้น กรรมการ และ/หรือผู้ที่เกี่ยวข้องสัมพันธ์จะต้องไม่ประกอบกิจการ ที่เป็นการแข่งขันกับธุรกิจของบริษัทที่ลงทุนตลอดระยะเวลาที่บริษัทถือหุ้น และภายหลังจากสัญญาสิ้นสุดลงแล้วเป็นระยะเวลา 2 ปี และกำหนดวันรับโอนอำนาจควบคุมกิจการในวันที่ 1 กรกฎาคม 2564 ดังนั้นการซื้อดังกล่าวเสร็จสมบูรณ์เมื่อวันที่ 1 กรกฎาคม 2564 การซื้อธุรกิจนี้เข้าเงื่อนไขตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 3 เรื่อง การรวมธุรกิจ ซึ่งกำหนดให้บันทึกสินทรัพย์ที่ได้มาที่ระบุได้และหนี้สินที่รับมาด้วยมูลค่ายุติธรรม รวมถึงค่าความนิยม (ถ้ามี) บริษัทได้จ้างผู้ประเมินราคาอิสระ เพื่อหามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ได้มาที่ระบุได้และหนี้สินที่รับมา ณ ปัจจุบันการประเมินราคา ดังกล่าวแล้วเสร็จดังนั้นบริษัทฯจึงได้ประมาณการมูลค่าสินทรัพย์สุทธิที่ได้มาด้วยราคาประเมิน

3.1 ณ วันซื้อ ข้อมูลของสิ่งตอบแทนทั้งหมดที่โอนให้แก่ผู้ซื้อ สินทรัพย์ที่ได้มาที่ระบุได้และหนี้สินที่รับมามูลค่าที่รับรู้สำหรับมูลค่าของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทของผู้ถูกซื้อและส่วนได้เสียในผู้ถูกซื้อที่บริษัทฯ ถืออยู่ก่อนที่จะมีการรวมธุรกิจ มีดังนี้

	พันบาท	
	มูลค่าที่รับรู้	มูลค่าที่รับรู้
	SM	TT
สิ่งตอบแทนในการซื้อ	120,000	60,400
<u>บวก</u> มูลค่ายุติธรรม ณ วันซื้อ ของเงินลงทุนในส่วนที่บริษัท ถืออยู่	-	-
<u>บวก</u> ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทของผู้ถูกซื้อ	-	-
รวม	120,000	60,400
<u>หัก</u> มูลค่าสุทธิของสินทรัพย์ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมา		
<u>สินทรัพย์ที่ระบุได้</u>		
- เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	3,401	4,408
- ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	16,494	48,775
- ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นกิจการที่เกี่ยวข้อง	-	4,791

	พันบาท	
	มูลค่าที่รับรู้	มูลค่าที่รับรู้
	SM	TT
- เงินให้กู้ยืมระยะสั้น - บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	1,700	800
- สินค้าคงเหลือ	-	-
- สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	12,200	549
- ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	105,393	75,836
- สินทรัพย์สิทธิการใช้	-	841
- ผลต่างของราคาทุนกับเงินลงทุน	-	5,560
- เงินฝากธนาคารที่มีภาระผูกพัน	-	754
- สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	2,222	81,687
- สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	-	352
- สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	-	1,702
รวมสินทรัพย์ที่ระบุได้	141,410	226,055
<u>หนี้สินที่ระบุได้</u>		
- เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	(6,161)
- เจ้าหนี้การค้าละเจ้าหนี้อื่น	(13,487)	(6,163)
- เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	(42,590)
- เงินกู้ยืมระยะยาวกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	(29,318)
- หนี้สินภายใต้สัญญาเช่าการเงิน	(54,178)	(1,061)
- เงินกู้ยืมระยะสั้น	(62)	-
- ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	-
- หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(752)	(409)
- หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	(1,937)	(21,386)
- ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน	(528)	(333)
รวมหนี้สินที่ระบุได้	(70,944)	(107,421)
สินทรัพย์และหนี้สินสุทธิที่ระบุได้ - ที่ได้รับ	70,466	118,634
สินทรัพย์และหนี้สินสุทธิที่ระบุได้ - ได้รับ ตามสัดส่วนการลงทุน 51%	-	60,503
ค่าความนิยม	49,534	(103)

ค่าความนิยม มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

	พันบาท
<u>ค่าความนิยม</u>	มูลค่าที่รับรู้
- บริษัท เทพฤทธา จำกัด	(103)
- บริษัท ธัญธาราชัย จำกัด	5,560
ค่าความนิยมจากการรวมธุรกิจ	5,457
- บริษัท โซลูชั่นส์ มอเตอร์ จำกัด	49,534
ค่าความนิยม - สุทธิ	54,991

ปัจจัยที่ทำให้เกิดการรับรู้ค่าความนิยม เนื่องจากกลุ่มบริษัทเห็นว่าบริษัทดังกล่าวมีความสามารถในการสร้างรายได้และมีผลกำไร ซึ่งจะมีส่วนช่วยในการเพิ่มศักยภาพในการดำเนินธุรกิจ

เงินสดสุทธิที่บริษัท จ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อยดังกล่าวมีรายละเอียดดังนี้

	พันบาท	
	SM	TT
สิ่งตอบแทนในการซื้อ	120,000	60,400
หัก เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดตามสัดส่วนของบริษัทฯ	(3,401)	(2,248)
เงินที่จ่ายซื้อบริษัทย่อย - สุทธิจากเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดที่ได้มา	116,599	58,152

บริษัทฯ ไม่มีต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับการซื้อธุรกิจ

กลุ่มบริษัทได้นำสินทรัพย์ หนี้สิน และผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยดังกล่าวมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 นับตั้งแต่วันที่ซื้อธุรกิจ (วันที่ 1 เมษายน 2564) และวันที่ 1 กรกฎาคม 2564 โดยมีรายละเอียด

(ก) สินทรัพย์รวมและหนี้สินรวม ณ 31 ธันวาคม 2564

	พันบาท	
	SM	TT
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	13,892	4,044
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	11,392	3,833
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	3,499	18
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น - บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	2,000	200
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	2,552	49
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ – สุทธิ	95,324	60,739
ค่าความนิยม	-	13,127
เงินฝากธนาคารติดภาระค้ำประกัน	-	1,039
สินทรัพย์สิทธิการใช้	-	756
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	119	1,721
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	-	752
รวมสินทรัพย์	128,778	86,278
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืม	-	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	8,430	4,214
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,025	359
เงินกู้ยืมระยาวกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	25,165
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	16,166	-
ภาษีเงินได้ค้างจ่าย	-	565
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	711	187
หนี้สินตามสัญญาเช่า	36,920	780
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	597	429
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	556	-
รวมหนี้สิน	64,405	31,699

(ข) ผลการดำเนินงานรวมของบริษัทย่อยสำหรับงวดตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2564 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564 และตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2564 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564

	พันบาท	
	SM	TT
	ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2564 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564	ตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2564 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2564
รายได้จากการการและบริการ	24,064	18,789
รายได้อื่น	5,139	1,303
ต้นทุนขายและการให้บริการ	(16,337)	(12,478)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(6,745)	(1,478)
ต้นทุนทางการเงิน	(1,978)	(2,238)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(1,605)	(951)
กำไร (ขาดทุน)	2,538	2,947

SM - บริษัท โซลูชั่นส์ มอเตอร์ จำกัด

TT - บริษัท เทพฤธา จำกัด

3.2 การซื้อหน่วยธุรกิจ

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2565 เมื่อวันที่ 8 มีนาคม 2565 มีมติอนุมัติซื้อรถบรรทุกกึ่งพวง (รถหัวลาก และหางลาก) ของบริษัท คอมพลีท ทรานสปอร์ต จำกัด จำนวน 29 คัน ราคารวมทั้งสิ้น 52.2 ล้านบาท โดยบริษัทฯ ได้รับโอนรถหัว –หางลากเทรลเลอร์ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกค้า ตามที่ตกลงในสัญญา เมื่อวันที่ 1 เมษายน 2565 ณ ปัจจุบัน บริษัทฯได้บันทึกสินทรัพย์ในการซื้อครั้งนี้ด้วยราคาตามสัญญา และจะทำการประเมินมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่รับมาด้วยวิธีซื้อ ตามมาตรฐานรายงานทางการเงินฉบับที่ 3 เรื่องการรวมธุรกิจ โดยทั้งนี้ การประเมินมูลค่าดังกล่าวต้องทำให้แล้วเสร็จภายใน 12 เดือนนับตั้งแต่วันซื้อ

3.3 การรวมธุรกิจแบบซื้อสินทรัพย์

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2565 เมื่อวันที่ 9 กันยายน 2565 มีมติมติอนุมัติให้บริษัท บียอนด์ แคปปิตอล จำกัด (บริษัทย่อย) เข้าทำรายการซื้อหุ้นสามัญของบริษัท บริหารสินทรัพย์ เอช-ดู จำกัด จำนวน 250,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนทั้งหมด มูลค่ารวมทั้งสิ้น 43.35 ล้านบาท โดยกำหนดวันรับโอนหุ้นสามัญและใบทะเบียนบริษัทบริหารสินทรัพย์ในวันที่ 1 ตุลาคม 2565 ทั้งนี้การซื้อหุ้นสามัญของบริษัท บริหารสินทรัพย์ เอช-ดู จำกัด ถือเป็นการรวมธุรกิจแบบการซื้อสินทรัพย์ ซึ่งบริษัทรับรู้สินทรัพย์ และหนี้สินที่ได้มาจากการซื้อตามราคาทุน โดยรายละเอียด สินทรัพย์ และหนี้สินที่รับได้ มีดังนี้

	หน่วย : พันบาท
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	3,018
ลูกหนี้การค้า	25,002
ใบอนุญาตประกอบกิจการบริหารสินทรัพย์	15,530
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(200)
รวม	43,350

4. รายการบัญชีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมของบริษัท หรือสามารถควบคุมบริษัททั้งทางตรงและทางอ้อม หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญในการตัดสินใจด้านการเงิน หรือการดำเนินงานของบริษัท

4.1 <u>ลักษณะความสัมพันธ์</u>

ชื่อกิจการ	ประเทศที่จัดตั้ง / สัญชาติ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท บียอนด์ แคปปิตอล จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทย่อย
บริษัท โซลูชั่นส์ มอเตอร์ จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทย่อย
บริษัท เทพฤทธา จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทย่อย
บริษัท ธัญธาราชัย จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทย่อย (ทางอ้อม)
บริษัท บริหารสินทรัพย์ บียอนด์ แคปปิตอล จำกัด**	ประเทศไทย	บริษัทย่อย (ทางอ้อม)
บริษัท มิลล์คอน บูรพา จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกรรมการเกี่ยวข้องกัน
บริษัท ซันเทค รีไซเคิล แอนด์ ดีคาร์บอน จำกัด *	ประเทศไทย	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกรรมการเกี่ยวข้องกัน
บริษัท มิลล์คอน สตีล จำกัด (มหาชน)	ประเทศไทย	ผู้ถือหุ้นในบริษัท
บริษัท ซีพีเอส ชิปปิ้งแอนด์โลจิสติกส์ จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทร่วม
GA Power Pte Co., Ltd.****	สิงคโปร์	บริษัทร่วม
บริษัท อีโคลด์ จำกัด***	ประเทศไทย	บริษัทร่วม
บริษัท โคเบลโก้ มิลล์คอน สตีล จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกรรมการเกี่ยวข้องกัน
บริษัท คอมพลีท ทรานสปอร์ต จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกรรมการเกี่ยวข้องกัน
บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทร่วม
บริษัท ไทยพัฒนา พีอี ไพพ์ จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกรรมการร่วมกัน
บริษัท มูนช็อต เวนเจอร์ แคปปิตอล จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกรรมการเกี่ยวข้องกัน
บริษัท บิลค์ วัน กรุ๊ป จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกรรมการเกี่ยวข้องกัน
บริษัท ไทยแฟบริเคท พีอี ไพพ์ จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกรรมการเกี่ยวข้องกัน
บริษท สยาม คอนเทนเนอร์ ยาร์ด จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกรรมการเกี่ยวข้องกัน
บริษัท สยาม โซล่าร์ เจนเนอรชั่น จำกัด (มหาชน)	ประเทศไทย	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกรรมการเกี่ยวข้องกัน

* ชื่อเดิม บริษัท ซันเทคเมทัลส์ จำกัด

** ชื่อเดิม บริษัท บริหารสินทรัพย์ เอช-ดู จำกัด

*** สิ้นสุดความสัมพันธ์ เมื่อ 30 กันยายน 2565

**** สิ้นสุดความสัมพันธ์ เมื่อ 14 พฤศจิกายน 2565

4.2 นโยบายการกำหนดราคา

รายการ	นโยบายกำหนดราคา
รายได้จากการให้บริการ	ตามราคาตลาด
รายได้ค่าเช่าและค่าบริการ	ตามราคาที่ตกลงร่วมกันตามสัญญา
รายได้ค่าบริการทรัพยากรบุคคล	ตามราคาที่ตกลงร่วมกันตามสัญญา
ดอกเบี้ยรับ	อัตราร้อยละ 1.0 - 8.0 ต่อปี
ค่าเช่าจ่าย	ตามราคาที่ตกลงร่วมกันตามสัญญา

4.3 รายการรายได้และค่าใช้จ่ายที่สำคัญ กับกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
รายได้จากการให้บริการ				
บริษัท มิลล์คอน สตีล จำกัด (มหาชน)	52,119	27,299	47,978	35,216
บริษัท มิลล์คอน บูรพา จำกัด	8,874	844	8,670	110
บริษัท ซันเทคเมทัลส์ จำกัด	243	225	-	-
บริษัท ซีพีเอส ชิปปิ้ง แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด	2,117	4,470	2,117	4,221
บริษัท คอมพลีท ทรานสปอร์ต จำกัด	230	665	14	449
บริษัท โคเบลโก้ มิลล์คอน สตีล จำกัด	31,939	32,602	31,370	32,088
บริษัท บิลค์ วัน กรุ๊ป จำกัด	437	440	-	-
บริษัท มูนช็อต เวนเจอร์ แคปปิตอล จำกัด	463	329	-	-
บริษัท สยาม โซล่าร์ เจนเนอรชั่น จำกัด (มหาชน)	161	106	-	-
รวมรายได้จากการให้บริการ	96,583	66,980	90,149	72,084
ดอกเบี้ยรับ				
บริษัท บียอนด์ แคปปิตอล จำกัด	-	-	18,020	6,653
GA Power Pte Co., Ltd.	6,112	5,652	884	1,015
บริษัท ไทยแฟบริเคท พีอี ไพพ์ จำกัด	-	15	-	-
บริษัท อีโคลด์ จำกัด	610	-	610	-
บริษัท สยาม คอนเทนเนอร์ ยาร์ด จำกัด	952	-	-	-
รวมดอกเบี้ยรับ	7,674	5,667	19,514	7,668

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
รายได้ค่าเช่าและค่าบริการ				
บริษัท บียอนด์ แคปปิตอล จำกัด	-	-	1,800	1,800
บริษัท เทพฤทธา จำกัด	-	-	-	10
รวมรายได้ค่าเช่าและค่าบริการ	-	-	1,800	1,810
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับค่าเช่า				
บริษัท มิลล์คอน สตีล จำกัด (มหาชน)	-	12	-	12
บริษัท ซีพีเอส ชิปปิ้ง แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด	1,258	1,258	1,258	1,258
บริษัท โซลูชั่นส์ มอเตอร์ จำกกัด	-	-	3,875	2,765
บริษัท คอมพลีท ทรานสปอร์ต จำกัด	2,804	17,533	2,804	17,533
บริษัท ไทยพัฒนา พีอี ไพพ์ จำกัด	80	-	-	-
รวมค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับค่าเช่า	4,142	18,803	7,937	21,568
ค่าใช้จ่ายอื่น				
บริษัท โซลูชั่นส์ มอเตอร์ จำกัด	-	-	3	-
บริษัท คอมพลีท ทรานสปอร์ต จำกัด	150	537	16	-
รวมค่าใช้จ่ายอื่น	150	537	19	-
ค่าตอบแทนผู้บริหารที่สำคัญ				
ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน	8,483	12,299	8,192	11,931
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	127	123	127	123
รวมค่าตอบแทนผู้บริหารที่สำคัญ	8,610	12,422	8,319	12,054

4.4 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 31 ธันวาคม 2564

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
4.4 (ก) ลูกหนี้การค้า -สุทธิ	10,793	79,278	9,070	5,876
4.4 (ข) ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	1,169	1,119	625	626
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	11,962	80,397	9,695	6,502

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
4.4 (ก) ลูกหนี้การค้า				
ลูกหนี้การค้า				
บริษัท มิลล์คอน สตีล จำกัด (มหาชน)	5,125	339	4,783	-
บริษัท มิลล์คอน บูรพา จำกัด	1,037	27	1,010	-
บริษัท ซันเทค รีไซเคิล แอนด์ ดีคาร์บอน จำกัด	142	8	-	-
บริษัท ซีพีเอส ชิปปิ้ง แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด	-	104	-	104
GA Power Pte Co., Ltd.	-	71,713	-	-
บริษัท คอมพลีท ทรานสปอร์ต จำกัด	1,197	1,336	-	59
บริษัท บิลค์ วัน กรุ๊ป จำกัด	9	10	-	-
บริษัท โคเบลโก้ มิลล์คอน สตีล จำกัด	3,283	5,741	3,277	5,713
รวมลูกหนี้การค้า	10,793	79,278	9,070	5,876
4.4 (ข) ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น				
รายได้ค้างรับ				
บริษัท โคเบลโก้ มิลล์คอน สตีล จำกัด	-	8	-	8
บริษัท มิลล์คอน สตีล จำกัด (มหาชน)	7		7	-
รวมรายได้ค้างรับ	7	8	7	8
ลูกหนี้อื่น				
บริษัท โซลูชั่นส์ มอเตอร์ จำกัด	-	-	618	618
บริษัท ไทยแฟบริเคท พีอี ไพพ์ จำกัด	-	19	-	-
ห้างหุ้นส่วนจำกัด ดีส อาร์ คาร์	1,162	1,092	-	-
รวมลูกหนี้อื่น	1,162	1,111	618	618
รวมลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	1,169	1,119	625	626
4.5 เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับ				
บริษัทย่อย				
บริษัท บียอนด์ แคปปิตอล จำกัด				
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	-	-	116,385	85,200
ดอกเบี้ยค้างรับ	-	-	-	-
รวมเงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับ	-	-	116,385	85,200

4.6 เงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับ

บริษัทย่อย

บริษัท บียอนด์ แคปปิตอล จำกัด				
เงินให้กู้ยืมระยะยาว	-	-	30,000	30,000
ดอกเบี้ยค้างรับ	-	-	-	-
รวมเงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับ	-	-	30,000	30,000

การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ของเงินให้กู้ยืม - บริษัทย่อย มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
		การเปลี่ยนแปลง		
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565
<u>เงินให้กู้ยืมระยะสั้น</u>				
บริษัทย่อย				
บริษัท บียอนด์ แคปปิตอล จำกัด	85,200	320,235	(289,050)	116,385
<u>เงินให้กู้ยืมระยะยาว</u>				
บริษัทย่อย				
บริษัท บียอนด์ แคปปิตอล จำกัด	30,000	2,250	(2,250)	30,000

เมื่อวันที่ 17 พฤษภาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2564 มีมติอนุมัติให้เงินกู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อย จำนวน 30 ล้านบาท กำหนดชำระคืนภายใน 3 ปี คิดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 7.5% และบริษัทได้โอนจ่ายเงินกู้ยืมดังกล่าวให้บริษัทย่อย ในวันที่ 1 มิถุนายน 2564แล้วทั้งจำนวน

เมื่อวันที่ 8 มีนาคม 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2565 มีมติอนุมัติให้กู้แก่บริษัทย่อย จำนวนไม่เกิน 280 ล้านบาท คิดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 7.5% และบริษัทได้โอนจ่ายเงินกู้ยืมดังกล่าวให้บริษัทย่อย ภายในวันที่ 2 สิงหาคม 2565 เป็นจำนวน 280 ล้านบาท

ต่อมาเมื่อวันที่ 27 มิถุนายน 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ครั้งที่ 7/2565 มีมติอนุมัติวงเงินสินเชื่อระยะสั้นแก่บริษัทย่อยวงเงินไม่เกิน 40 ล้านบาท คิดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5.5% - 7.5% และบริษัทได้โอนจ่ายเงินกู้ยืมดังกล่าวให้บริษัทย่อย ภายในวันที่ 2 สิงหาคม 2565 เป็นจำนวน 40 ล้านบาท

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
4.7 เงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับ				
บริษัทร่วม				
GA Power Pte Co., Ltd.				
เงินให้กู้ยืมระยะยาว	-	107,594	-	107,594
ดอกเบี้ยค้างรับ	-	1,491	-	1,491
รวมเงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับ	-	109,085	-	109,085

การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ของเงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับ - บริษัทร่วม มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ/งบการเงินรวม				
		การเปลี่ยนแปลง			
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	โอนไปเงินให้กู้ยืมระยะยาวกิจการอื่น	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ณ วันที่ 31 ธันวาคม2565
<u>เงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ย</u>					
GA Power Pte Co., Ltd.	109,085	(109,085)	-	-	-
รวม	109,085	(109,085)	-	-	-

4.8 เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษท สยาม คอนเทนเนอร์ ยาร์ด จำกัด	6,109	-	-	-
บริษัท ไทยแฟบริเคท พีอีไพพ์ จำกัด	-	200	-	-
รวมเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	6,109	200	-	-

บริษัท โซลูชั่นมอเตอร์ จำกัด (บริษัทย่อย) ได้ออกตั๋วสัญญาใช้เงินให้แก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยคิดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 15 ต่อปี

4.9 เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
ก. เจ้าหนี้การค้า				
บริษัท ซีพีเอส ชิปปิ้ง แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด	157	289	157	289
บริษัท คอมพลีท ทรานสปอร์ต จำกัด	-	1,162	-	1,162
บริษัท ไทยแฟบริเคท พีอีไพพ์ จำกัด	3,759	359	-	-
รวมเจ้าหนี้การค้า	3,916	1,810	157	1,451
ข. เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น				
บริษัท มิลล์คอน สตีล จำกัด (มหาชน)	132	132	-	-
บริษัท โคเบลโก้ มิลล์คอน สตีล จำกัด	77	78	-	-
บริษัท บียอนด์ แคปปิตอล จำกัด	-	-	-	150
บริษัท โซลูชั่นส์ มอเตอร์ จำกัด	-	-	711	706
บริษัท คอมพลีท ทรานสปอร์ต จำกัด	-	107	-	91
บริษัท บิลค์ วัน กรุ๊ป จำกัด	78	78	-	-
บริษัท มูนช็อต เวนเจอร์ แคปปิตอล จำกัด	100	29	-	-
บริษัท ซันเทค รีไซเคิล แอนด์ ดีคาร์บอน จำกัด	182	40	-	-
บริษัท สยามโซล่าร์ เจนเนอร์ชั่น จำกัด	28	34	-	-
บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด	68,500	-	68,500	-
รวมเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	69,097	498	69,211	947
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น -กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	73,013	2,308	69,368	2,398

5. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
เงินสดในมือ	111	192	80	170
เงินฝากธนาคาร	6,430	19,513	2,075	1,404
รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6,541	19,705	2,155	1,574

6. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น – สุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย :

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
(6.1) ลูกหนี้การค้า -สุทธิ	97,954	27,229	7,009	14,298
(6.2) ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	108,947	58,903	82,541	7,776
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	206,901	86,132	89,550	22,074

6.1 ลูกหนี้การค้า – สุทธิ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
ลูกหนี้การค้า	107,094	35,693	9,327	16,668
หัก : ค่าเผื่อผลขาดทุนทางด้านเครดิต	(9,140)	(8,464)	(2,318)	(2,370)
ลูกหนี้การค้า – สุทธิ	97,954	27,229	7,009	14,298

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
ยอดคงเหลือของลูกหนี้การค้า แยกตามอายุหนี้ที่ค้างชำระ ดังนี้:-				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ :	91,565	10,516	5,450	10,068
เกินกำหนดชำระ :				
- ไม่เกิน 3 เดือน	1,919	7,664	1,480	3,163
- มากกว่า 3 เดือน ถึง 6 เดือน	82	456	-	39
- มากกว่า 6 เดือน ถึง 12 เดือน	78	1,281	77	1,195
- มากกว่า 12 เดือน	*13,450	15,776	2,320	2,203
รวม	107,094	35,693	9,327	16,668
หัก : ค่าเผื่อผลขาดทุนทางด้านเครดิต	(9,140)	(8,464)	(2,318)	(2,370)
ลูกหนี้การค้า – สุทธิ	97,954	27,229	7,009	14,298

* ได้รวมลูกหนี้การค้าของบริษัท โซลูชั่นส์ มอเตอร์ จำกัด จำนวนเงิน 4.31 ล้านบาท ซึ่งบริษัทฯ ได้เข้าลงทุนและควบคุมกิจการบริษัท โซลูชั่นส์ มอเตอร์ จำกัด ตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2564 โดยผู้ถือหุ้นเดิมให้คำมั่นที่จะรับผิดชอบใช้หนี้สินดังกล่าว

6.2 ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	4,194	5,469	2,855	3,617
เงินทดรองจ่าย	551	702	551	681
รายได้ค้างรับ	435	7,616	429	3,811
ลูกหนี้อื่นๆ	106,089	4,028	80,535	1,497
ลูกหนี้คดีความ	2,565	47,945	2,565	2,945
รวม	113,834	65,760	86,935	12,551
หัก : ค่าเผื่อผลขาดทุนทางด้านเครดิต	(4,887)	(6,857)	(4,394)	(4,775)
รวมลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	108,947	58,903	82,541	7,776

การเปลี่ยนแปลงค่าเผื่อผลขาดทุนทางด้านเครดิตระหว่างปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
ยอดยกมา				
ลูกหนี้การค้า	8,464	2,587	2,370	2,587
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	6,857	6,558	4,775	6,558
รวมยอดยกมา	15,321	9,145	7,145	9,145
เพิ่มขึ้น (ลดลง) ระหว่างงวด				
ลูกหนี้การค้า	676	5,877	(52)	(217)
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	(1,970)	299	(381)	(1,783)
รวมเพิ่มขึ้น (ลดลง) ระหว่างงวด	(1,294)	6,176	(433)	(2,000)
ยอดยกไป				
ลูกหนี้การค้า	9,140	8,464	2,318	2,370
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	4,887	6,857	4,394	4,775
	14,027	15,321	6,712	7,145

7. ลูกหนี้เงินผ่อนชำระ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		
	ดอกเบี้ยรับรอการรับรู้	ลูกหนี้ผ่อนชำระ	ลูกหนี้ผ่อนชำระ-สุทธิ
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	-	-
รายการเปลี่ยนแปลงระหว่างปี			
เพิ่มขึ้น	(1,050)	11,823	10,773
รับชำระ	-	-	-
รวมรายการเปลี่ยนแปลงระหว่างปี	(1,050)	11,823	10,773
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	(1,050)	11,823	10,773
หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระในหนึ่งปี	366	(2,365)	(1,999)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิ	(684)	9,458	8,774

เมื่อวันที่ 29 พฤศจิกายน 2565 มติที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ครั้งที่ 13/2565 ได้มีการอนุมัติขายทรัพย์สินระหว่างทำการเรือกลเดินทะเลเฉพาะเขตให้กับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันแห่งหนึ่ง เป็นจำนวน 10,700,000 บาท (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) โดยกำหนดให้ผ่อนชำระเป็นระยะเวลา 60 เดือน เดือนละ 197,057 บาท คิดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 4.00 ต่อปี

8. สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น

เป็นเงินลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทที่ไม่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	สัดส่วนความเป็นเจ้าของ (ร้อยละ)	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ ทุนจดทะเบียน	ทุนชำระแล้ว	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
บริษัท มูนช็อต เวนเจอร์ แคปปิตอล จำกัด	ธุรกิจร่วมลงทุน	13.00	378,000	236,000	50,000	50,000
รวมเงินลงทุนในตราสารทุน					50,000	50,000

9. เงินฝากธนาคารติดภาระค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯ มีเงินฝากประจำกับธนาคารในประเทศ 2 แห่ง ระยะเวลาระหว่าง 3 เดือน และ 12 เดือน อัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.10 และ 0.20 ซึ่งบริษัทฯ ใช้เป็นหลักประกันวงเงินออกหนังสือค้ำประกันของธนาคาร

10. เงินลงทุนในบริษัทย่อย ประกอบด้วย

ชื่อบริษัท	ทุนชำระแล้ว (พันบาท) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	ทุนชำระแล้ว (พันบาท) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	ราคาทุน (พันบาท) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	ราคาทุน (พันบาท) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	เงินปันผล (พันบาท) สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565	เงินปันผล (พันบาท) สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564
บริษัท บียอนด์ แคปปิตอล จำกัด	183,000	140,000	100	100	183,000	140,000	-	-
บริษัท เทพฤทธา จำกัด	70,000	40,000	51	51	75,700	60,400	-	-
รวมเงินลงทุนในบริษัทย่อย					258,700	200,400	-	-

ก) เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2563 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 13/2563 มีมติอนุมัติเพิ่มทุนในบริษัท บียอนด์ แคปปิตอล จำกัด (“บริษัทย่อย”) จำนวนไม่เกิน 40 ล้านบาท จากเดิมทุนจดทะเบียน 10 ล้านบาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่ 50 ล้านบาท เมื่อวันที่ 25 ธันวาคม 2563 บริษัทฯ จ่ายชำระค่าหุ้นเพิ่มทุนจำนวน 10 ล้านบาท และ

เมื่อวันที่ 5 กุมภาพันธ์ 2564 บริษัทฯ จ่ายชำระค่าหุ้นเพิ่มทุนจำนวน 30 ล้านบาท รวมเป็นจำนวน 40 ล้านบาท

ทั้งนี้ บริษัทย่อยดำเนินการจดทะเบียนเพิ่มทุนแล้วเสร็จเมื่อวันที่ 9 กุมภาพันธ์ 2564

ข) เมื่อวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2564 มีมติอนุมัติให้เพิ่มทุนในบริษัท บียอนด์ แคปปิตอล จำกัด (บริษัทย่อย) จำนวนไม่เกิน 90 ล้านบาท จากเดิมทุนจดทะเบียน 50 ล้านบาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่ 140 ล้านบาท และได้จดทะเบียนเพิ่มทุนบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเมื่อวันที่ 3 มีนาคม 2564 และชำระค่าหุ้นแล้วทั้งจำนวน

ค) เมื่อวันที่ 11 พฤษภาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมบริษัท ครั้งที่ 7/2564 มีมติอนุมัติเข้าทำรายการซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท เทพฤทธา จำกัด จำนวน 204,000 หุ้น ราคาหุ้นละ 294.11 บาท (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท) คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 51 ของทุนจดทะเบียนทั้งหมด มูลค่ารวมทั้งสิ้น 60 ล้านบาท และอนุมัติให้บริษัทย่อย ให้เงินกู้แก่บริษัทดังกล่าว จำนวน 30 ล้านบาท เพื่อนำไปซื้อหุ้นสามัญของบริษัทธัญธาราชัย จำกัด จำนวน 35,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 70 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดจากผู้ถือหุ้นเดิมในราคาหุ้นละ 857.14 บาท (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท) รวมเป็นเงินลงทุนทั้งสิ้น 90 ล้านบาท ณ 30 กันยายน 2564 บริษัทได้ชำระค่าหุ้นแล้วทั้งจำนวน

ง) เมื่อวันที่ 8 มีนาคม 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2565 มีมติอนุมัติให้เพิ่มทุนตามสัดส่วนในบริษัท เทพฤธา จำกัด(บริษัทย่อย) จำนวน 153,00 หุ้น ราคาหุ้นละ 100 บาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 51 ของทุนจดทะเบียนทั้งหมด ณ 10 สิงหาคม 2565 บริษัทฯได้ชำระค่าหุ้นแล้วทั้งจำนวน

จ) เมื่อวันที่ 9 กันยายน 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 9/2565 มีมติอนุมัติให้เพิ่มทุนให้กับบริษัท บียอนด์ แคปปิตอล จำกัด (บริษัทย่อย) จำนวน 430,000 หุ้น ราคาหุ้นละ 100 บาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนทั้งหมด ณ 7 ตุลาคม 2565 บริษัทฯได้ชำระค่าหุ้นแล้วทั้งจำนวน

11. เงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับแก่บริษัทอื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
บริษัท อีโคลด์ จำกัด				
เงินให้กู้ยืมระยะยาว	22,000	-	22,000	-
ดอกเบี้ยค้างรับ	998	-	998	-
รวม	22,998	-	22,998	-
Energy Sources Investment Pte.Ltd. (GAP)				
เงินให้กู้ยืมระยะยาว	115,437	-	115,437	-
ดอกเบี้ยค้างรับ	2,605	-	2,605	-
รวม	118,042	-	118,042	-
รวมเงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับแก่บริษัทอื่น	141,040	-	141,040	-

การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ของเงินให้กู้ยืมและดอกเบี้ย – แก่บริษัทอื่น มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	การเปลี่ยนแปลง					
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	รับโอนจาก เงินให้กู้ยืม ระยะยาว กิจการที่ เกี่ยวข้องกัน	เพิ่มขึ้น	ลดลง	กำไร(ขาดทุน) จากอัตรา แลกเปลี่ยนที่ยัง ไม่เกิดขึ้น	ณ วันที่ 31 ธันวาคม2565
<u>เงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ย</u>						
บริษัท อีโคลด์ จำกัด (1)	-	-	22,998	-	-	22,998
Energy Sources Investment Pte.Ltd. (GAP) (2)	-	109,085	884	-	8,073	118,042
รวม	-	109,085	23,882	-	8,073	141,040

(1) เมื่อวันที่ 10 มีนาคม 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ครั้งที่ 3/2565 มีมติอนุมัติให้สินเชื่อแก่บริษัท อีโคลด์ จำกัด เป็นจำนวนเงิน 6 ล้านบาท โดยคิดอัตราดอกเบี้ยไม่เกินร้อยละ 7 ต่อปี
ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2565 วันที่ 17 พฤษภาคม 2565 มีมติอนุมัติให้สินเชื่อบริษัทร่วมเพิ่มอีก 16 ล้านบาท โดยคิดอัตราดอกเบี้ยสินเชื่อไม่เกินร้อยละ 7 ต่อปี และบริษัทได้โอนจ่ายสินเชื่อดังกล่าวให้บริษัทร่วม ในวันที่ 20 พฤษภาคม 2565 ทั้งจำนวน

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

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ครั้งที่ 8/2563 เมื่อวันที่ 14 กรกฎาคม 2563 มีมติอนุมัติให้ชำระเงินลงทุนให้กับบริษัทร่วมในรูปแบบเงินให้กู้ยืมตามสัดส่วนการลงทุน จำนวน 21.10 ล้านบาท
ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2563 เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2563 มีมติอนุมัติให้ชำระเงินลงทุนให้กับบริษัทร่วมในรูปแบบเงินให้กู้ยืมตามสัดส่วนการลงทุนจำนวน 80.36 ล้านบาท
บริษัทให้เงินกู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทร่วมโดยการทำสัญญา คิดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.0 ต่อปี เมื่อโครงการลงทุนในโรงไฟฟ้าได้รับสัญญาซื้อขายไฟฟ้า และได้รับอนุมัติการปล่อยเงินกู้จากสถาบันการเงินเรียบร้อยแล้ว ทางบริษัทร่วมจะดำเนินการชำระเงินคืนมาในรูปแบบเงินลงทุน

เมื่อวันที่ 9 กรกฎาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 10/2564 มีมติอนุมัติแก้ไขสัญญาให้กู้ยืมเงินกับบริษัทร่วม โดยเปลี่ยนแปลงกำหนดชำระคืนเงินต้นภายใน 14 ปี และกำหนดชำระดอกเบี้ยของเงินต้นพร้อมกำหนดชำระคืนเงินต้นภายใน 14 ปี

ต่อมาเมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2565 มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 11/2565 ได้มีการอนุมัติการขายหุ้นสามัญของบริษัท GA Power Pte.Ltd.(GAP) โดยได้ทำสัญญาซื้อขายกัน เมื่อวันที่ 15 พฤศจิกายน 2565 และกำหนดให้โอนกรรมสิทธิ์หุ้นของบริษัท GA Power Pte.Ltd.(GAP) และสิทธิเรียกร้องตามสัญญาเงินกู้ (ราคา ณ วันตัดรายการ Cut off date 14 พฤศจิกายน 2565) ให้กับบริษัท Energy Sources Investment Pte.Ltd. (ESI)

12. เงินลงทุนในบริษัทร่วม

12.1 เงินลงทุนในบริษัทร่วม มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	หมายเหตุ	ประเภทกิจการ	สกุลเงิน	(ร้อยละ) สัดส่วนความเป็นเจ้าของ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	(ร้อยละ) สัดส่วนความเป็นเจ้าของ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	ทุนจดทะเบียน (พันบาท)	ทุนชำระแล้ว (พันบาท)	งบการเงินรวม วิธีส่วนได้เสีย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	งบการเงินรวม วิธีส่วนได้เสีย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	งบการเงินเฉพาะกิจการ วิธีราคาทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	งบการเงินเฉพาะกิจการ วิธีราคาทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
GA Power Pte Co., Ltd.	(1)	โรงงานไฟฟ้า	ดอลลาร์สิงคโปร์	-	40.00	4,700	4,700	-	48,150	-	58,000
บริษัท ซีพีเอส ชิปปิ้ง แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด		ให้บริการด้านชิ้ปปิ้งและโลจิสติกส์	บาท	26.00	26.00	18,000	18,000	16,249	14,559	4,680	4,680
บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด	(2)	โรงไฟฟ้าพลังงานทางเลือก	บาท	49.02	36.34	2,346,000	2,346,000	1,247,527	373,182	1,150,000	342,250
บริษัท อีโคลด์ จำกัด	(3)	ขนส่งสินค้าแบบควบคุมอุณภูมิ	บาท	-	-	5,000	5,000	-	-	-	-
รวมเงินลงทุนในบริษัทร่วม								1,263,776	435,891	1,154,680	404,930

*บริษัทฯ ได้คำนวณส่วนแบ่งกำไร(ขาดทุน)เงินลงทุนในบริษัทร่วมซึ่งแสดงด้วยวิธีส่วนได้เสีย โดยใช้งบการเงินสอบทานจากผู้สอบบัญชีของบริษัทร่วม ยกเว้น ส่วนแบ่งกำไรจาก บริษัท อีโคลด์ จำกัด คำนวณจากงบการเงินที่จัดทำโดยผู้บริหารของบริษัทร่วม

การเปลี่ยนแปลงของเงินลงทุนในบริษัทร่วมในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	วิธีส่วนได้เสีย		วิธีราคาทุน	
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
ยอดยกมา	435,890	152,931	404,930	162,680
ซื้อเงินลงทุนเพิ่ม	809,750	242,250	809,750	242,250
เพิ่มขึ้นจากส่วนแบ่งกำไรในบริษัทร่วม	19,108	40,709	-	-
ลดลงจากเงินปันผล	(973)	-	-	-
ขายเงินลงทุน	-	-	(60,000)	-
ยอดยกไป	1,263,775	435,890	1,154,680	404,930

หมายเหตุ :

(1) GA Power Pte Co., Ltd. (GA)

1.1 <u>ปี 2562</u>

เมื่อวันที่ 1 สิงหาคม 2562 ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2562 มีมติอนุมัติให้เข้าทำรายการลงทุนในโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ จำนวน 2 โครงการ โดยการซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ GA Power Pte Co., Ltd. บริษัทจำกัด จดทะเบียนภายใต้กฎหมายประเทศสิงคโปร์ (“GAP”) ด้วยเงินลงทุนไม่เกิน 160 ล้านบาท ในสัดส่วนไม่เกินร้อยละ 40 ของจำนวนหุ้นที่ชำระแล้ว โดย GAP เป็นผู้ถือหุ้นในสัดส่วน 100% และเป็นผู้ได้รับอนุญาตให้ลงทุนในบริษัท GA Power Solar Park Huong Son Co., Ltd. และ GA Power Solar Park Cam Xuyen Co., Ltd. นิติบุคคลจดทะเบียนภายใต้กฎหมายประเทศสาธารณรัฐสังคมนิยมเวียดนาม ซึ่งเป็นบริษัทที่ได้รับใบอนุญาตให้ลงทุนในธุรกิจโรงไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ ประเทศเวียดนาม ขนาดกำลังการผลิตติดตั้งรวมทั้ง 2 โครงการ จำนวน 58.00 เมกะวัตต์ บริษัทได้ดำเนินการชำระค่าหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้กับ GA Power Pte Co., Ltd. งวดแรก จำนวนเงิน 58 ล้านบาท

1.2 <u>ปี 2563</u>

เมื่อวันที่ 29 มิถุนายน 2563 ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 7/2563 มีมติให้เปลี่ยนแปลงโครงการลงทุนในพลังงานแสงอาทิตย์ จังหวัดหาติ๋ญ ประเทศเวียดนามจาก 2 โครงการ เป็นจำนวน 1 โครงการ ขนาดกำลังการผลิตติดตั้งรวม 29.00 เมกะวัตต์โดยได้รับหนังสืออนุมัติในหลักการจากการไฟฟ้าประเทศเวียดนาม (Vietnam Electricity : “EVN”) ตกลงจะรับซื้อไฟฟ้าจากทั้ง 1โครงการ โดยมีการทำสัญญาซื้อขายไฟฟ้า (PPA) ลงวันที่ 3 สิงหาคม 2563 โดยมีระยะเวลาซื้อขายไฟฟ้า 20 ปีให้กับ EVN และคาดว่าจะได้อัตรารับซื้อไฟฟ้า (Feed in Tariff หรือ FIT) ที่ 0.0709 USD ต่อหน่วย เป็น ระยะเวลา 20 ปี โดยจะก่อสร้างแล้วเสร็จและเริ่มจำหน่ายไฟฟ้าในเชิงพาณิชย์ (COD) ได้ภายในเดือนธันวาคม 2563 ซึ่งการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวเป็นผลมาจากการปรับลดอัตรารับซื้อไฟฟ้า (Feed in Tariff) ของรัฐบาลเวียดนามสำหรับโครงการที่บริษัทลงทุน

- เมื่อวันที่ 23 ธันวาคม 2563 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 15/2563 มีมติอนุมัติเรื่องสำคัญดังต่อไปนี้

1) อนุมัติให้หลักประกันแก่สถาบันการเงินแห่งหนึ่งที่เกี่ยวข้องกับโครงการโซล่าร์ ฟาร์ม ประเทศเวียดนามของบริษัทร่วม ดังนี้

1.1) จำนำหุ้นที่บริษัทถืออยู่ในบริษัทร่วม (GA Power Pte Co., Ltd.) จำนวนอัตราร้อยละ 40 เป็นหลักประกันการชำระหนี้ของโครงการโซล่าร์ ฟาร์ม ประเทศเวียดนาม

1.2) การลงทุนที่เป็น "เงินลงทุนให้กู้ยืม" บริษัทดำเนินการโอนสิทธิการรับเงินกู้ให้แก่สถาบันการเงินแห่งหนึ่ง เป็นหลักประกันในฐานะที่บริษัทเป็นเจ้าหนี้ของ GA Power Pte Co., Ltd.

1.3) การให้ผู้ถือหุ้นสนับสนุนเงินลงทุนให้แก่ GAP ภายใต้เงื่อนไขกฎหมายและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง มี 3 กรณี ได้แก่

1.3.1) กรณี : ไม่สามารถผลิตไฟฟ้าได้ตามที่ตกลง

1.3.2) กรณี : ราคาจำหน่ายไฟฟ้าลดลงโดยโครงการจะต้องได้รับสัญญาการขายไฟฟ้าในราคา 7.09 cents USD/kWh ภายในปี 2563

1.3.3) กรณี : ยุติสัญญาซื้อขายไฟฟ้าก่อนหมดอายุสัญญา บริษัทจะต้องเพิ่มเงินลงทุนเข้าไปในโครงการเท่าจำนวนส่วนต่างที่เกิดขึ้นตามสัดส่วนอัตราร้อยละ 40 ที่บริษัทลงทุนใน GA Power Pte Co., Ltd. จากต้นเงินกู้ จำนวน 13.9 ล้านเหรียญสหรัฐ

เมื่อวันที่ 29 ธันวาคม 2563 โครงการไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์ได้จ่ายไฟฟ้าเข้าระบบเชิงพาณิชย์ (COD) ให้กับการไฟฟ้าเวียดนามเป็นที่เรียบร้อยแล้ว (อ้างอิง ตามประกาศบริษัทเลขที่ B-HO No. 001/2564 เมื่อวันที่ 4 มกราคม 2564 ในเว็บไซต์ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย)

เมื่อวันที่ 31 ตุลาคม 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร มีมติให้ขายหุ้นสามัญของบริษัท GA Power Pte.Ltd. และอยู่ในกระบวนการทำหนังสือเสนอขายไปยังบริษัท Energy Sources Investment Pte.Ltd. (ESI) ต่อมาเมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2565 มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 11/2565 ได้มีการอนุมัติการขายหุ้นสามัญของบริษัท GA Power Pte.Ltd.(GAP) โดยได้ทำสัญญาซื้อขายกัน เมื่อวันที่ 15 พฤศจิกายน 2565 และกำหนดให้โอนกรรมสิทธิ์หุ้นของบริษัท GA Power Pte.Ltd.(GAP) และสิทธิเรียกร้องตามสัญญาเงินกู้ (ราคา ณ วันตัดรายการ Cut off date 14 พฤศจิกายน 2565) ดังนั้นในการนำเสนองบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 จึงได้รวมผลการดำเนินงาน ระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2565 ถึง วันที่ 14 พฤศจิกายน 2565 ในงบกำไรขาดทุนรวม ได้ตัดรายการเงินลงทุนบริษัท GA Power Pte.Ltd.(GAP) ออกจากงบแสดงฐานะการเงินรวม ตั้งแต่วันที่ 14 พฤศจิกายน 2565 เป็นต้นไป

2) บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ครั้งที่ 10/2563 เมื่อวันที่ 19 ตุลาคม 2563 มีมติอนุมัติจ่ายเงินลงทุนไม่เกิน 125 ล้านบาท และ

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ครั้งที่ 6/2564 เมื่อวันที่ 9 เมษายน 2564 มีมติอนุมัติลงทุนเพิ่มเป็นจำนวนเงิน 125 ล้านบาท รวมการลงทุนทั้งสิ้น 250 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 22.20 จึงถือเป็นเงินลงทุนในบริษัทร่วม และ

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

ต่อมาที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2565 เมื่อวันที่ 8 มีนาคม 2565 ได้มีมติอนุมัติให้บริษัทฯลงทุนในบริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด เพิ่มเติมอีก 350 ล้านบาท

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

ณ ปัจจุบัน บริษัทฯได้ลงทุนในบริษัท เดอะเมกะวัตต์ จำกัด รวมเป็นเงินลงทุนทั้งหมด 1,150 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 49.02 โดยมีรายละเอียดการจ่ายชำระค่าหุ้น ดังนี้

มติคณะกรรมการ	จำนวนงวดที่ชำระ	สัดส่วนการชำระ (%) ของมูลค่าเงินลงทุน	จำนวนเงิน	วันที่ชำระค่าหุ้น
10/2563	1	ร้อยละ 80	100.00 ล้านบาท	22 ตุลาคม 2563
10/2563	2	ร้อยละ 20	25.00 ล้านบาท	8 กุมภาพันธ์ 2564
6/2564	1	ร้อยละ 25	31.25 ล้านบาท	24 กุมภาพันธ์ 2564
6/2564	2	ร้อยละ 40	50.00 ล้านบาท	14 พฤษภาคม 2564
6/2564	3	ร้อยละ 8	10.00 ล้านบาท	18 พฤษภาคม 2564
6/2564	4	ร้อยละ 2.4	3.00 ล้านบาท	29 มิถุนายน 2564
6/2564	5	ร้อยละ 6.4	8.00 ล้านบาท	19 กรกฎาคม 2564
6/2564	6	ร้อยละ 3.2	4.00 ล้านบาท	6 สิงหาคม 2564
6/2564	7	ร้อยละ 12.4	15.50 ล้านบาท	13 สิงหาคม 2564
12/2564	1	ร้อยละ 25	62.50 ล้านบาท	13 สิงหาคม 2564
6/2564	8	ร้อยละ 2.6	3.25 ล้านบาท	31 สิงหาคม 2564
12/2564	2	ร้อยละ 11.9	29.75 ล้านบาท	31 สิงหาคม 2564
12/2564	3	ร้อยละ 63.10	157.75 ล้านบาท	2 มีนาคม 2565
4/2565	1	ร้อยละ 100	350 ล้านบาท	9 มีนาคม 2565
7/2565	1	ร้อยละ 3.3	10 ล้านบาท	25 กรกฎาคม 2565
7/2565	2	ร้อยละ 6.7	20 ล้านบาท	27 กรกฎาคม 2565
7/2565	3	ร้อยละ 3.3	10 ล้านบาท	1 สิงหาคม 2565
7/2565	4	ร้อยละ 3.3	10 ล้านบาท	2 สิงหาคม 2565
7/2565	5	ร้อยละ 4.2	12.5 ล้านบาท	15 สิงหาคม 2565
7/2565	6	ร้อยละ 4.2	12.5 ล้านบาท	16 สิงหาคม 2565
7/2565	7	ร้อยละ 13.3	40 ล้านบาท	18 สิงหาคม 2565
7/2565	8	ร้อยละ 10	30 ล้านบาท	1 กันยายน 2565

7/2565	9	ร้อยละ 10	30 ล้านบาท	2 กันยายน 2565
7/2565	10	ร้อยละ 18.83	56.5 ล้านบาท	5 กันยายน 2565

3) บริษัท อีโคลด์ จำกัด

จากมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 15/2563 เมื่อวันที่ 23 ธันวาคม 2563 มีมติอนุมัติให้บริษัทร่วมลงทุนในธุรกิจด้านขนส่งสินค้าแบบควบคุมอุณหภูมิ (Cold Chain Logistics) กับ บริษัท เอ็นอาร์ อินสแตนท์ โปรดิวซ์ จำกัด (มหาชน) (“NRF”) ในสัดส่วนการลงทุนร้อยละ 40 ของทุนจดทะเบียนจำนวน 50 ล้านบาท ต่อมาที่ ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 28 มกราคม 2565 มีมติอนุมัติให้เพิ่มเติมวัตถุประสงค์ของการดำเนินธุรกิจของบริษัท อีโคลด์ จำกัด (บริษัทร่วมทุน) ซึ่งร่วมทุนกับบริษัท เอ็นอาร์ อินสแตนท์ โปร์ดิวซ์ จำกัด (มหาชน)

ลักษณะธุรกิจ เป็นการขนส่งสินค้าแบบควบคุมอุณหภูมิ (Cold chain logistics) สำหรับส่งสินค้าภาคอุตสาหกรรมอาหารและการเกษตร, ศูนย์กระจายสินค้าแบบควบคุมอุณหภูมิ (Cold chain warehouses), การนำสินค้าออกจากคลังสินค้า (Cold storage) ตลอดจนทำ Platform (Online/AI) รวมถึงการลงทุนในสินทรัพย์ดิจิทัล ซึ่งครอบคลุมถึงการขุด ซื้อ ขาย แลกเปลี่ยน สินทรัพย์ดิจิทัล

ทุนจดทะเบียนที่ได้อนุมัติ 50 ล้านบาท ทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว 5 ล้านบาท

ต่อมาเมื่อวันที่ 9 กันยายน 2565 มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 9/2565 ได้มีการอนุมัติการขายเงินลงทุนในบริษัท อีโคล์ด จำกัด โดยได้ทำสัญญาซื้อขายกันเมื่อวันที่ 12 กันยายน 2565โดยกำหนดให้โอนกรรมสิทธิ์หุ้นของบริษัท อีโคล์ด จำกัด ในวันที่ 30 กันยายน 2565 ดังนั้นในการนำเสนองบการเงินระหว่างกาลสำหรับงวดสามเดือนและเก้าเดือนสิ้นสุดวันที่ 30 กันยายน 2565 จึงได้รวมผลการดำเนินงาน ระหว่างวันที่ 21 มีนาคม 2565 ถึง วันที่ 30 กันยายน 2565ในงบกำไรขาดทุนรวม ได้ตัดรายการเงินลงทุนของ บริษัท อีโคล์ด จำกัด ออกจากงบแสดงฐานะการเงินรวม ตั้งแต่วันที่ 30 กันยายน 2565 เป็นต้นไป

12.2 ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

บริษัทร่วม	งบการเงินรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565	2564
บริษัท ซีพีเอส ชิปปิ้ง แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด	2,662	8,263
GA Power Pte Co., Ltd.	(48,150)	(11,740)
บริษัท เดอะเมกะวัตต์ จำกัด	66,596	30,933
บริษัท อีโคลด์ จำกัด	(2,000)	-
รวม	19,108	27,456

12.3 ข้อมูลทางการเงินของบริษัทร่วมที่มีสาระสำคัญ

สรุปรายการฐานะทางการเงิน

(หน่วย:พันบาท)

	บริษัท ซีพีเอส ชิปปิ้งแอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด		GA Power Pte Co., Ltd.		บริษัท เดอะเมกะวัตต์ จำกัด		บริษัท อีโคลด์ จำกัด	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
สินทรัพย์หมุนเวียน	109,522	172,501	-	118,779	665,799	589,101	-	-
สินสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	17,856	22,111	-	789,174	4,299,170	4,068,113	-	-
หนี้สินหมุนเวียน	57,783	130,060	-	313,553	745,861	1,148,008	-	-
หนี้สินไม่หมุนเวียน	9,108	9,140	-	506,084	1,780,757	2,035,194	-	-

<u>สรุปรายการกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จ</u> สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ดังนี้

(หน่วย:พันบาท)

	บริษัท ซีพีเอส ชิปปิ้งแอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด		GA Power Pte Co., Ltd.		บริษัท เดอะเมกะวัตต์ จำกัด		บริษัท อีโคลด์ จำกัด	
	2565	2564	2565*	2564	2565	2564	2565*	2564
รายได้	405,463	449,139	66,469	71,254	442,858	374,269	3,363	-
ค่าใช้จ่าย	(395,223)	(417,356)	(188,272)	(100,604)	(294,889)	(242,022)	(9,157)	-
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น	10,240	31,783	(121,803)	(29,350)	147,969	132,247	(5,794)	-

*สรุปรายการกำไรขาดทุน ของ GA Power Pte Co., Ltd และบริษัท อีโคลด์ จำกัด ที่นำเสนอ เป็นข้อมูล สำหรับปี 2565 สิ้นสุดถึงวันที่ขายเงินลงทุน

12.4 กำไรขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในบริษัทร่วม

จากหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 12.1 ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีการขายบริษัทร่วม 2 แห่ง ซึ่งแสดงรายการกำไรขาดทุนจากการขายเงินลงทุนดังกล่าวได้ ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
	2565	2565
<u>บริษัท อีโคลด์ จำกัด</u>		
เงินลงทุน	2,000	2,000
บวก ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนในบริษัทร่วม	(2,000)	-
เงินลงทุน สุทธิ	-	2,000
<u>หัก</u> ราคาขายเงินลงทุน	2,300	2,300
กำไร จากการจำหน่ายเงินลงทุน	2,300	300
<u>บริษัท GA Power Pte.Ltd.</u>		
<u>ราคาทุน</u>		
เงินลงทุน	58,000	58,000
บวก ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนในบริษัทร่วม	(58,000)	-
เงินลงทุน สุทธิ	-	58,000
<u>หัก</u> ราคาขายเงินลงทุน	79,958	79,958
กำไร จากการจำหน่ายเงินลงทุน	79,958	21,958
รวมกำไร จากการจำหน่ายเงินลงทุน	82,258	22,258

13. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนของบริษัท ได้แก่ ที่ดิน จำนวน 2 โฉนด พื้นที่ประมาณ 16 ไร่ 1 งาน 46 ตารางวา แสดงโดยวิธีราคาทุน จำนวน 58.37 ล้านบาท (มูลค่ายุติธรรมตามราคาประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระจัดทำในปี 2563 โดยวิธีราคาตลาด เป็นจำนวนเงิน 72 ล้านบาท)

14. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม								
	ที่ดิน	ส่วนปรับปรุงสิทธิการเช่าที่ดิน	อาคารและส่วนปรับปรุง	ระบบสาธารณูปโภค	เครื่องจักรและอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	ยานพาหนะ	งานระหว่างก่อสร้าง	รวม
ราคาทุน									
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	67,322	120	27,640	75,067	4,481	6,528	285,660	10,677	477,495
เพิ่มขึ้น	76,000	-	-	-	45	1,311	53,703	26,706	157,765
จำหน่าย	-	-	-	-	(97)	(1,205)	(29,153)	(20,464)	(50,919)
โอนเข้า (โอนออก)	-	-	4,627	16,919	-	-	(4,627)	(16,919)	-
โอนออกไปเป็นสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	-	-	-	(226,350)	-	(226,350)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	143,322	120	32,267	91,986	4,429	6,634	79,233	-	357,991
ค่าเสื่อมราคาสะสม									
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	(3)	(3,677)	(38,497)	(3,287)	(5,746)	(85,894)	-	(137,104)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	(24)	(713)	(2,483)	(441)	(522)	(30,998)	-	(35,181)
จำหน่าย	-	-	-	-	97	1,198	20,579	-	21,874
โอนเข้า (โอนออก)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
โอนออกไปเป็นสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	-	-	-	72,602	-	72,602
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	-	(27)	(4,390)	(40,980)	(3,631)	(5,070)	(23,711)	-	(77,809)
มูลค่าสุทธิทางบัญชี									
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	67,322	117	23,963	36,570	1,194	782	199,766	10,677	340,391
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	143,322	93	27,877	51,006	798	1,564	55,522	-	280,182

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	ที่ดิน	ส่วนปรับปรุงสิทธิการเช่าที่ดิน	อาคารและส่วนปรับปรุง	เครื่องจักรและอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	ยานพาหนะ	งานระหว่างก่อสร้าง	รวม
ราคาทุน								
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	44,265	120	17,689	539	6,453	144,824	10,200	224,090
เพิ่มขึ้น	-	-	-	-	1,311	52,719	1,800	55,830
จำหน่าย	-	-	-	-	(1,205)	(6,243)	(12,000)	(19,448)
โอนออกไปเป็นสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	-	-	(128,329)	-	(128,329)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	44,265	120	17,689	539	6,559	62,971	-	132,143
ค่าเสื่อมราคาสะสม								
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	-	(3)	(3,614)	(365)	(5,715)	(46,035)	-	(55,732)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	(24)	(646)	(68)	(521)	(15,248)	-	(16,507)
จำหน่าย	-	-	-	-	1,198	6,243	-	7,441
โอนออกไปเป็นสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	-	-	39,943	-	39,943
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	-	(27)	(4,260)	(433)	(5,038)	(15,097)	-	(24,855)
มูลค่าสุทธิทางบัญชี								
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	44,265	117	14,075	174	738	98,789	10,200	168,358
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	44,265	93	13,429	106	1,521	47,874	-	107,288

บริษัทได้รับแจ้งข้อมูลการเวนคืนที่ดินจำนวน 1 ไร่ 2 งาน 77 ตารางวา สำหรับค่าทดแทนที่ดินในอัตราตารางวาละ 20,000 บาท เป็นเงิน 13.55 ล้านบาท และค่าทดแทนค่ารื้อถอนสิ่งปลูกสร้างและความเสียหายอื่นๆ เป็นเงิน 9.14 ล้านบาท (รวมค่าทดแทนเบื้องต้นทั้งสิ้นเป็นเงิน 22.69 ล้านบาท) บริษัทได้บันทึกผลขาดทุนจากการด้อยค่าของทรัพย์สินจำนวนเงิน 3.90 ล้านบาท ตามผลต่างของค่าทดแทนเบื้องต้นที่ต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชี

ในวันที่ 23 สิงหาคม 2560 บริษัทได้ยื่นอุทธรณ์ค่าทดแทนที่ดินต่อรัฐมนตรีว่าการกระทรวงคมนาคม และวันที่ 18 ธันวาคม 2560 บริษัทได้ยื่นอุทธรณ์ค่าทดแทนสิ่งปลูกสร้างและพืชผล การฟ้องร้องคดีเกี่ยวกับการขอเพิ่มค่าทดแทนทรัพย์สินที่ถูกเวนคืนนั้น

ในวันที่ 15 พฤศจิกายน 2560 บริษัทดำเนินการนำโฉนดที่ดินของบริษัทไปให้เจ้าพนักงานที่ดินจดทะเบียนหักแบ่งที่ดินที่ถูกเวนคืนแล้ว

ต่อมาเมื่อวันที่ 30 มีนาคม 2561 เลขานุการรัฐมนตรีว่าการกระทรวงคมนาคมได้แจ้งผลการพิจารณาอุทธรณ์เงินค่าทดแทนถึงบริษัทว่ารัฐมนตรีว่าการกระทรวงคมนาคมได้เห็นชอบกับมติของคณะกรรมการพิจารณาอุทธรณ์เงินค่าทดแทน

ในวันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2562 บริษัทได้ยื่นฟ้องคดีปกครองขอเพิ่มค่าทดแทนอีกเป็นเงินจำนวน 32,420,223 บาทพร้อมดอกเบี้ยในอัตราดอกเบี้ยสูงสุดของดอกเบี้ยเงินฝากประเภทฝากประจำของธนาคารออมสินในจำนวนเงินที่เพิ่มขึ้นนับแต่วันที่ต้องมีการจ่ายเงินหรือวางค่าทดแทนนั้น ขณะนี้คดีอยู่ระหว่างพิจารณาชั้นแสวงหาข้อเท็จจริงของศาลปกครองกรมทางหลวง ที่ 1 อธิบดีกรมทางหลวง ที่ 2 และรัฐมนตรีว่าการกระทรวงคมนาคม ที่ 3 (ผู้ถูกฟ้องคดีทั้งสาม) ได้ยื่นคำให้การแก้คดีฉบับลงวันที่ 30 พฤษภาคม 2562 แล้ว ศาลปกครองกลางได้ส่งสำเนาคำให้การดังกล่าวมาให้บริษัทเพื่อให้บริษัททำคำคัดค้านคำให้การยื่นต่อศาลปกครองกลางภายใน 30 วัน เมื่อวันที่ 7 สิงหาคม 2562 บริษัทได้ยื่นคำคัดค้านคำให้การต่อศาลปกครองกลางเรียบร้อยแล้ว ปัจจุบันอยู่ระหว่างศาลพิจารณา

15. สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ

มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้ตามสัญญาเช่าและการเคลื่อนไหวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ราคาทุน		
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	13,523	23,895
รายการเปลี่ยนแปลงระหว่างปี		
เพิ่มขึ้น	38,218	2,805
ตัดจำหน่าย	(6,594)	(6,346)
โอนมาจากที่ดิน อาคาร อุปกรณ์	226,350	128,329
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	271,497	148,683
ค่าตัดจำหน่ายสะสม		
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	(12,529)	(12,443)
รายการเปลี่ยนแปลงระหว่างปี		
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(2,713)	(5,293)
ตัดจำหน่าย	5,849	5,734

โอนมาจากที่ดิน อาคาร อุปกรณ์	(72,602)	(39,943)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	(81,995)	(51,945)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี		
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	994	11,452
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	189,502	96,738

สินทรัพย์สิทธิการใช้แบ่งตามประเภทสินทรัพย์ ได้ดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	1,551	957
ยานพาหนะ	269,946	147,726
รวมสินทรัพย์สิทธิการใช้	271,497	148,683

งบกำไรขาดทุนมีรายการที่เกี่ยวข้องกับสัญญาเช่าดังต่อไปนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565
ค่าเสื่อมราคาสำหรับสินทรัพย์สิทธิการใช้		
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	324	1,033
ยานพาหนะ	2,389	4,260
รวมสินทรัพย์สิทธิการใช้	2,713	5,293

16. สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่น - สุทธิ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	โปรแกรมคอมพิวเตอร์	สัญญาซื้อขายน้ำดิบ	ใบอนุญาติประกอบกิจการบริหารสินทรัพย์	รวม
ราคาทุน				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	3,465	81,687	-	85,152
บวก เพิ่มขึ้นระหว่างปี	20	-	15,530	15,550
หัก จำหน่าย	(90)	-	-	(90)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	3,395	81,687	15,530	100,612
ค่าตัดจำหน่ายสะสม				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	(1,104)	-	-	(1,104)
บวก ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(45)	-	-	(45)
หัก จำหน่าย	-	-	-	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	(1,149)	-	-	(1,149)
มูลค่าสุทธิทางบัญชี				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	2,361	81,687	-	84,048
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	2,246	81,687	15,530	99,463

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ
	โปรแกรมคอมพิวเตอร์
ราคาทุน	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	1,203
บวก เพิ่มขึ้นระหว่างปี	20
หัก จำหน่าย	(90)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	1,133
ค่าตัดจำหน่ายสะสม	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	(1,063)
บวก ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(45)
หัก จำหน่าย	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	(1,108)
มูลค่าสุทธิทางบัญชี	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	140
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	25

17. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
ภาษีหัก ณ ที่จ่ายรอขอคืน	22,544	22,078	22,544	22,078
อื่นๆ	1,116	1,445	764	693
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	23,660	23,523	23,308	22,771

18. หนี้สินตามสัญญาเช่า – สุทธิ

มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าและการเคลื่อนไหวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		
	ดอกเบี้ยรอตัดบัญชี	เจ้าหนี้ตามสัญญา	หนี้สินตามสัญญาเช่า
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	(14,916)	124,436	109,520
รายการเปลี่ยนแปลงระหว่างปี			
เพิ่มขึ้น	(4,125)	28,073	23,948
เงินจ่ายชำระ	3,847	(32,599)	(28,752)
ลดลงจากการยกเลิกสัญญา	25	(780)	(755)
รวมรายการเปลี่ยนแปลงระหว่างปี	(253)	(5,306)	(5,559)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	(15,169)	119,130	103,961
หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระในหนึ่งปี	6,534	(38,436)	(31,902)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิ	(8,635)	80,694	72,059

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ดอกเบี้ยรอตัดบัญชี	เจ้าหนี้ตามสัญญา	หนี้สินตามสัญญาเช่า
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	(9,778)	76,645	66,867
รายการเปลี่ยนแปลงระหว่างปี			
เพิ่มขึ้น	(23)	1,870	1,847
เงินจ่ายชำระ	3,482	(18,476)	(14,994)
ลดลงจากการยกเลิกสัญญา	9	(620)	(611)
รวมรายการเปลี่ยนแปลงระหว่างปี	3,468	(17,226)	(13,758)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	(6,310)	59,419	53,109
หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระในหนึ่งปี	2,939	(19,065)	(16,126)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิ	(3,371)	40,354	36,983

รายละเอียดของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายชำระของหนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		
	ดอกเบี้ยรอตัดบัญชี	เจ้าหนี้ตามสัญญา	หนี้สินตามสัญญาเช่า
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565			
ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(6,534)	38,436	31,902
ถึงกำหนดชำระหลังหนึ่งปีแต่ไม่เกินห้าปี	(8,635)	80,694	72,059
ถึงกำหนดชำระส่วนที่เกินห้าปี	-	-	-
รวม	(15,169)	119,130	103,961
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564			
ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(6,120)	33,640	27,520
ถึงกำหนดชำระหลังหนึ่งปีแต่ไม่เกินห้าปี	(8,796)	90,796	82,000
ถึงกำหนดชำระส่วนที่เกินห้าปี	-	-	-
รวม	(14,916)	124,436	109,520

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ดอกเบี้ยรอตัดบัญชี	เจ้าหนี้ตามสัญญา	หนี้สินตามสัญญาเช่า
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565			
ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(2,939)	19,065	16,126
ถึงกำหนดชำระหลังหนึ่งปีแต่ไม่เกินห้าปี	(3,371)	40,354	36,983
ถึงกำหนดชำระส่วนที่เกินห้าปี	-	-	-
รวม	(6,310)	59,419	53,109
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564			
ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(3,790)	18,888	15,098
ถึงกำหนดชำระหลังหนึ่งปีแต่ไม่เกินห้าปี	(5,988)	57,757	51,769
ถึงกำหนดชำระส่วนที่เกินห้าปี	-	-	-
รวม	(9,778)	76,645	66,867

19. ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ประกอบด้วย

(หน่วย:พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564	31 ธันวาคม 2565	31 ธันวาคม 2564
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียน-				
-สำหรับผลประโยชน์พนักงาน ณ วันต้นงวด	1,735	1,315	709	1,315
ประมาณการหนี้สินเพิ่มขึ้นจากการซื้อ				
-บริษัทย่อย	-	861	-	-
ต้นทุนบริการในอดีต				
-จากการเปลี่ยนแปลงผลประโยชน์ต้นทุนบริการปัจจุบันและต้นทุนดอกเบี้ย	515	406	224	241
กำไร(ขาดทุน)จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	(312)	(86)	(312)	(86)
ผลประโยชน์จ่ายชำระ	-	(761)	-	(761)
ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ณ วันสิ้นปี	1,938	1,735	621	709

ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุน สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564

(หน่วย:พันบาท)

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ต้นทุนบริการ	490	384	216	228
ต้นทุนดอกเบี้ย	25	22	8	13
รวม	515	406	224	241

ข้อสมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ใช้ในการคำนวณประมาณการหนี้สินผลประโยชน์ของพนักงานมีดังนี้

	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
อัตราคิดลด (ร้อยละต่อปี)	3.33	1.60
อัตราการขึ้นเงินเดือนโดยเฉลี่ย (ร้อยละต่อปี)	5.00	5.00
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน	ตามช่วงอายุของพนักงาน	ตามช่วงอายุของพนักงาน
เกษียณอายุ	60 ปี	60 ปี

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวของข้อสมมติฐานหลักในการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยซึ่งมีผลกระทบเพิ่มขึ้น (ลดลง) ต่อภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	การเปลี่ยนแปลงมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)			
	2565		2564	
	กรณีอัตราเพิ่มขึ้น	กรณีอัตราลดลง	กรณีอัตราเพิ่มขึ้น	กรณีอัตราลดลง
อัตราคิดลด (ร้อยละ 0.50)	(33)	36	(72)	77
อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต (ร้อยละ 1)	72	(64)	143	(130)
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน (ร้อยละ 20)	(157)	227	(331)	474

20. สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ผู้บริหารของบริษัทได้ประเมินโมเดลธุรกิจที่ใช้จัดการสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินของกลุ่มบริษัท และจัดประเภทรายการสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน	มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	ราคาตัดจำหน่าย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	6,541	6,541
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	-	-	218,863	218,863
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น				
- หน่วยลงทุนในหุ้น -ไม่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	-	50,000	-	50,000
เงินฝากธนาคารติดภาระค้ำประกัน	-	-	1,623	1,623
รวมสินทรัพย์ทางการเงิน	-	50,000	227,027	277,027
หนี้สินทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	110,424	110,424
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	-	31,902	31,902
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิ	-	-	72,059	72,059
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	-	-	1,938	1,938
รวมหนี้สินทางการเงิน	-	-	216,323	216,323

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน	มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ	ราคาตัดจำหน่าย	รวม
สินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565				
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	2,155	2,155
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	-	-	99,245	99,245
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับ				
- แก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	116,385	116,385
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น				
เงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับ				
- แก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	30,000	30,000
- หน่วยลงทุนในหุ้น -ไม่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	-	50,000	-	50,000
เงินฝากธนาคารติดภาระค้ำประกัน	-	-	450	450
รวมสินทรัพย์ทางการเงิน	-	50,000	248,235	298,235
หนี้สินทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	95,793	95,793
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	-	16,126	16,126
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิ	-	-	36,983	36,983
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	-	-	621	621
รวมหนี้สินทางการเงิน	-	-	149,523	149,523

21. ทุนเรือนหุ้น และส่วนเกิน (ส่วนต่ำ) มูลค่าหุ้น

		งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ			
		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	
	มูลค่าหุ้นต่อหน่วย	จำนวนพันหุ้น	จำนวนพันบาท	จำนวนพันหุ้น	จำนวนพันบาท
ทุนจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ	0.68	2,169,906	1,475,536	2,169,906	1,475,536
ออกหุ้นใหม่		2,956,785	2,010,614	842,327	572,783
(ลดหุ้นสามัญ)		(577,512)	(392,708)	(448,883)	(305,240)
รวม		4,549,179	3,093,442	2,563,350	1,743,079
ทุนที่ออกและชำระแล้ว					
หุ้นสามัญ	0.68	1,329,440	904,019	1,329,440	904,019
ออกหุ้นใหม่		2,130,819	1,448,957	785,018	533,813
รวม		3,460,259	2,352,976	2,114,458	1,437,832
ทุนที่ออกและชำระแล้ว					
หุ้นสามัญ	0.68	3,460,259	2,352,976	2,114,458	1,437,832
ส่วนเกิน (ส่วนต่ำ) มูลค่าหุ้น					
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	0.22	287,120	63,166	287,120	63,166
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	0.24	430	103	430	103
(ส่วนต่ำ) มูลค่าหุ้นสามัญ	0.35	(457,681)	(160,188)	(457,681)	(160,188)
(ส่วนต่ำ) มูลค่าหุ้นสามัญ	0.33	(262,523)	(86,632)	(262,523)	(86,632)
(ส่วนต่ำ) มูลค่าหุ้นสามัญ	0.23	(200,000)	(46,000)	(200,000)	(46,000)
(ส่วนต่ำ) มูลค่าหุ้นสามัญ	0.15	(130,000)	(19,500)	(130,000)	(19,500)
(ส่วนต่ำ) มูลค่าหุ้นสามัญ	0.08	(192,000)	(15,360)	(192,000)	(15,360)
(ส่วนต่ำ) มูลค่าหุ้นสามัญ	0.02	(64)	(1)	(64)	(1)
ค่าใช้จ่ายในการออกหุ้น		-	(7,882)	-	(2,595)
รวม			(272,294)		(267,007)

21.1 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 8 ธันวาคม 2563 มีมติอนุมัติเรื่องสำคัญดังต่อไปนี้

1) อนุมัติเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวน 224,400,000 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม จำนวน 1,475,536,337.04 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่ จำนวน 1,699,936,337.04 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ จำนวนไม่เกิน 330,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.68 บาท และแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัทข้อ 4

บริษัทได้จดทะเบียนการเปลี่ยนแปลงทุนจดทะเบียนของบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 7 มกราคม 2564

2) อนุมัติจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ จำนวนไม่เกิน 330,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.68 บาท ให้แก่บุคคลในวงจำกัด

มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2564 วันที่ 29 มกราคม 2564 คณะกรรมการได้มีมติให้จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement : PP) จำนวน 200,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.68 บาท ในราคาหุ้นละ 0.45 บาท (สี่สิบห้าสตางค์)

ทั้งนี้ ในการออกหุ้นเพิ่มทุน มีค่าใช้จ่ายในการออกหุ้น จำนวน 1.32 ล้านบาท และบริษัทได้รับชำระเงินเพิ่มทุนจากบุคคลในวงจำกัดครบถ้วนแล้ว โดยมีรายละเอียด ดังนี้

จำนวนงวดที่ชำระ	จำนวนเงิน	วันที่ชำระเพิ่มทุน
1	31.50 ล้านบาท	3 กุมภาพันธ์ 2564
2	36.00 ล้านบาท	5 กุมภาพันธ์ 2564
3	22.50 ล้านบาท	8 กุมภาพันธ์ 2564

3) มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 7/2564 วันที่ 11 พฤษภาคม 2564 ได้มีมติให้จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement : PP) อีกจำนวน 130,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.68 บาท ในราคาหุ้นละ 0.53 บาท (ห้าสิบสามสตางค์) ทั้งนี้ บริษัทได้รับชำระเงินเพิ่มทุนจากบุคคลในวงจำกัดครบถ้วนแล้ว โดยมีรายละเอียด ดังนี้

จำนวนงวดที่ชำระ	จำนวนเงิน	วันที่ชำระเพิ่มทุน
1	25.01 ล้านบาท	13 พฤษภาคม 2564
2	31.80 ล้านบาท	14 พฤษภาคม 2564
3	12.08 ล้านบาท	17 พฤษภาคม 2564

21.2 ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 21 กรกฎาคม 2564 มีมติอนุมัติเรื่องสำคัญดังต่อไปนี้

1) อนุมัติลดทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวน 305,240,386.28 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม จำนวน 1,699,936,337.04 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่ จำนวน 1,394,695,950.76 บาท โดยการตัดหุ้นสามัญที่ยังไม่ได้ออกจำหน่ายจำนวน 448,882,921 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.68 บาท และแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัทข้อ 4

2) อนุมัติเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวน 348,382,574.88 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม จำนวน 1,394,695,950.76 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่ จำนวน 1,743,078,525.64 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ จำนวน 512,327,316 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.68 บาท และแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัทข้อ 4

3) มีมติให้จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวนไม่เกิน 512,327,316 หุ้น เพื่อเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement : PP) จำนวนไม่เกิน 192,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.68 บาท และรองรับการใช้สิทธิซื้อหุ้นตามใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 6 (B-W6) ให้กับผู้ถือหุ้นเดิม จำนวนไม่เกิน 320,327,316 หุ้น

21.3 ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 12/2564 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2564 มีมติสำคัญ ดังนี้ มีมติจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป จำนวน 192,000,000 หุ้น ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ในราคาหุ้นละ 0.60 บาท (ราคาเท่ากับ 90% ของราคาตลาดถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก 15 วันทำการ) และเมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2564 บริษัทได้รับชำระค่าหุ้นเพิ่มทุนครบถ้วนแล้ว

21.4 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2565 มีมติอนุมัติเรื่องสำคัญดังต่อไปนี้

1) อนุมัติการลดทุนจดทะเบียนของบริษัท จำนวน 87,468,005.60 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 1,743,078,525.64 บาท เป็นทุนจดทะเบียน 1,655,610,520.04 บาท โดยการตัดหุ้นสามัญที่ยังไม่ได้ออกจำหน่ายจำนวน 128,629,420 หุ้น มูลค่าที่ ตราไว้หุ้นละ 0.68 บาท (หกสิบแปดสตางค์) ซึ่งเป็นหุ้นที่เหลือจากการใช้สิทธิแปลงสภาพของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น สามัญของบริษัท ครั้งที่ 4 (B-W4)

2) อนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท จำนวน 1,437,831,550.16 บาท จากเดิมทุนจดทะเบียน 1,655,610,520.04 บาท เป็นทุนจดทะเบียน 3,093,442,070.20 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวน 2,114,458,162 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.68 บาท (หกสิบแปดสตางค์) เพื่อเสนอขายให้กับผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) จำนวนไม่เกิน 1,409,638,775 หุ้น และเพื่อรองรับการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ที่จองซื้อและได้รับจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกและเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้นที่ผู้ถือหุ้นแต่ละรายถืออยู่ จำนวน ไม่เกิน 704,819,387 หุ้น

3) อนุมัติจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวนไม่เกิน 2,114,458,162 หุ้น เพื่อเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วน การถือหุ้น (Right Offering) จำนวนไม่เกิน 1,409,638,775 หุ้น และเพื่อรองรับการใช้สิทธิ B-W7 จำนวนไม่เกิน 704,819,387 หุ้น และ หากยังคงมีหุ้นเหลือจากการใช้สิทธิจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท บริษัทจะ เสนอขายหุ้นที่เหลือดังกล่าวให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ในราคาไม่ต่ำกว่าร้อยละ 90 ของราคาตลาด และเป็นราคาที่ไม่ต่ำกว่าราคาเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท ที่ราคาหุ้นละ 0.68 บาท

22. ใบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้นสามัญ

22.1 ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 26 กรกฎาคม 2562 ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท (B - W5) ให้กับผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วน เมื่อวันที่ 16 กรกฎาคม 2562 โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิ	: 290,586,635 หน่วย
สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ	: ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย มีสิทธิในการซื้อหุ้นสามัญ 1 หุ้น โดยมีราคาการใช้สิทธิ 0.35 บาทต่อ 1 หุ้น
อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ	: 1 ปี 6 เดือน นับตั้งแต่วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ (วันที่ 16 กันยายน 2562 ถึงวันที่ 15 มีนาคม 2564)

วันกำหนดการใช้สิทธิ : วันที่ 30 ตุลาคม 2563

22.2 ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2561 เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2561 ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท (B - W4) ให้กับผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วน เมื่อวันที่ 2 กรกฎาคม 2561 โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิ : 96,862,212 หน่วย

สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ : ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย มีสิทธิในการซื้อหุ้นสามัญ 1.30870 หุ้น โดยมีราคาการใช้สิทธิ 0.92 บาทต่อ 1 หุ้น

อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ : 3 ปี นับตั้งแต่วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ (วันที่ 2 กรกฎาคม 2561 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2564)

22.3 ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 21 กรกฎาคม 2564 ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท (B – W6) ให้กับผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วน โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิ : 320,327,316 หน่วย

สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ : ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย มีสิทธิในการซื้อหุ้นสามัญ 1 หุ้น โดยมีราคาการใช้สิทธิ 0.66 บาทต่อ 1 หุ้น

อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ : 2 ปี นับตั้งแต่วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ

วันกำหนดการใช้สิทธิ : วันทำการสุดท้ายของ เดือนกันยายน และ มีนาคม ตลอดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ กรณีที่วันดังกล่าวตรงกับวันหยุดให้เลื่อนขึ้นเป็นวันทำการก่อนหน้า โดยวันใช้สิทธิครั้งแรกตรงกับวันที่ 30 กันยายน 2564 และ วันใช้สิทธิครั้งสุดท้ายตรงกับทำการสุดท้ายของวันที่ครบกำหนดระยะเวลา 2 ปี นับแต่วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ

มติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2564 เมื่อวันที่ 21 กรกฎาคม 2564 อนุมัติลดทุนจดทะเบียนของบริษัท จำนวน 305,240,386.28 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม จำนวน 1,699,936,337.04 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่ จำนวน 1,394,695,950.76 บาท โดยการตัดหุ้นสามัญที่ยังไม่ได้ออกจำหน่ายจำนวน 448,882,921 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.68 บาท และแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัทข้อ 4

อนุมัติเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวน 348,382,574.88 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม จำนวน 1,394,695,950.76 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่ จำนวน 1,743,078,525.64 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ จำนวน 512,327,316 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.68 บาท และแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัทข้อ 4

22.4 ตามมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2565 ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท (B – W7) ให้กับผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วน โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิ : 672,900,080 หน่วย

สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ : ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย มีสิทธิในการซื้อหุ้นสามัญ 1 หุ้น โดยมีราคาการใช้สิทธิ 0.99 บาทต่อ 1 หุ้น

อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ 2 ปี นับตั้งแต่วันที่ออกและเสนอขาย (18 มีนาคม 2565)

วันกำหนดการใช้สิทธิ : วันใช้สิทธิวันแรก 31 พ.ค. 2565 วันใช้สิทธิครั้งสุดท้าย 15 มีนาคม 2567

23. ภาษีเงินได้

บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้คำนวณกำไร (ขาดทุน) สุทธิทางภาษีโดยการนำรายการที่มิให้ถือเป็นรายจ่ายทางภาษี และรายการส่วนที่ได้รับการลดหย่อนหรือยกเว้นภาษีมาบวกหรือหักตามหลักเกณฑ์แห่งประมวลรัษฎากรแล้ว

อัตราที่ใช้ในการคำนวณภาษีเงินได้นิติบุคคลในปี 2565 และ 2564 ในอัตราร้อยละ 20 ตามลำดับ

23.1 ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ประกอบด้วย

(หน่วย:พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2565	2564	2565	2564
ภาษีเงินได้ปีปัจจุบัน	472	1,665	-	-
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	14	417	-	-
ผลกระทบต่อภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการ				
-เปลี่ยนแปลงอัตราภาษี	-	-	-	-
ค่าใช้จ่าย(รายได้)ภาษีเงินได้ที่แสดงในงบกำไร (ขาดทุน)	486	2,082	-	-

23.2 รายการกระทบยอดจำนวนเงินระหว่างค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้กับผลคูณของกำไรทางบัญชีกับอัตราภาษีที่ใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สามารถแสดงได้ดังนี้

(หน่วย:พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2565	2564	2565	2564
กำไร(ขาดทุน)ทางบัญชีก่อนหักรายได้ที่ไม่เสียภาษี	68,122	118,220	(2,032)	82,701
รายได้ที่ไม่รวมคิดภาษีเงินได้	-	-	-	-
ค่าใช้จ่ายในการออกหลักทรัพย์จดทะเบียนที่บันทึกเข้าส่วนเกินทุน	-	-	-	-
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	68,122	118,220	(2,032)	82,701
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20%	20%	20%	20%
ภาษีคำนวณจากอัตราภาษีเงินได้ 20%	13,533	24,545	(406)	16,540
ผลกระทบทางภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	14	417	-	-
-รายได้ที่ไม่รวมคิดภาษีเงินได้	(16,106)	(9,902)	-	(3,052)
ผลกระทบทางภาษีที่ไม่สามารถนำมาหักในการคำนวณกำไรเพื่อเสียภาษี				
- ขาดทุนที่มีสิทธินำมาหักตามกฎหมาย	(136)	(13,488)	-	(13,488)

(หน่วย:พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2565	2564	2565	2564
-ค่าใช้จ่ายที่หักได้เพิ่ม	-	-	-	-
- ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	548	571	255	-
-ขาดทุนทางภาษีในงวด	2,633	(61)	151	-
(รายได้)ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ใน-งบกำไร(ขาดทุน)	486	2,082	-	-

23.3 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีขาดทุนสะสมทางภาษียกไปเป็นจำนวนเงินประมาณ 669.92 ล้านบาทและ 28.88 ล้านบาท โดยผลขาดทุนสะสมดังกล่าวจะใช้เป็นเครดิตภาษีได้ไม่เกินปี 2569

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดจากผลแตกต่างชั่วคราวที่ได้รับรู้ในงบการเงินมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย:พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ขาดทุนสะสม	-	-	-	-
ค่าเผื่อผลขาดทุนทางด้านเครดิต	1,463	1,635	-	-
ค่าเผื่อการด้อยค่าสินทรัพย์	-	-	-	-
หนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	263	205	-	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	1,726	1,840	-	-

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 งบการเงินเฉพาะกิจการไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับรายการผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีของบริษัทเนื่องจากฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่ายังมีความไม่แน่นอนว่าบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากรายการดังกล่าวและหรือว่าอาจไม่ได้ใช้เป็นรายการหักทางภาษีในอนาคต

24. ส่วนการดำเนินงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทและบริษัทย่อย ที่ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน

บริษัทประกอบธุรกิจเกี่ยวกับท่าเรือที่บางปะกง ธุรกิจขนส่งในประเทศและธุรกิจให้บริการด้านโลจิสติกส์ ข้อมูลการจำแนกส่วนงานของแต่ละประเภทธุรกิจของบริษัท สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม									
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม									
	ธุรกิจท่าเทียบเรือและโรงพักสินค้า		ธุรกิจขนส่งในประเทศ		ธุรกิจให้บริการด้านโลจิสติกส์		อื่นๆ		รวม	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564	2565	2564	2565	2564
รายได้จากการให้บริการ	-	11,442	150,061	151,733	4,696	4,430	59,765	49,153	214,522	216,758
ต้นทุนการให้บริการ	-	(12,411)	(140,910)	(132,288)	(3,342)	(3,301)	(36,140)	(29,658)	(180,392)	(177,658)
กำไร (ขาดทุน) ขั้นต้น	-	(969)	9,151	19,445	1,354	1,129	23,625	19,495	34,130	39,100
รายได้ดอกเบี้ย									2,873	1,193
รายได้อื่น									88,946	11,999
รายได้จากการขายทรัพย์สิน									12,582	113,307
รายได้จากอัตราแลกเปลี่ยน									11,285	17,639
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร									(89,770)	(83,278)
หนี้สงสัยจะสูญ									(5,337)	(645)
ต้นทุนทางการเงิน									(5,695)	(8,551)
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากบริษัทร่วม									19,108	27,456
กำไร ก่อนภาษีเงินได้									68,122	118,220
(ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้									(486)	(2,082)
กำไร สุทธิ									67,636	116,138
<u>สินทรัพย์ถาวร - มูลค่าตามบัญชี</u>										
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565		-		7,725		-		272,457		280,182
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564		401		167,932		26		172,032		340,391

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ									
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม									
	ธุรกิจท่าเทียบเรือและโรงพักสินค้า		ธุรกิจขนส่งในประเทศ		ธุรกิจให้บริการด้านโลจิสติกส์		อื่นๆ		รวม	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564	2565	2564	2565	2564
รายได้จากการให้บริการ	-	11,442	150,061	151,733	4,697	4,430	-	1,000	154,758	168,605
ต้นทุนการให้บริการ	-	(12,411)	(140,910)	(132,288)	(3,342)	(3,302)	(316)	(2,921)	(144,568)	(150,922)
กำไร (ขาดทุน) ขั้นต้น	-	(969)	9,151	19,445	1,355	1,128	(316)	(1,921)	10,190	17,683
รายได้ดอกเบี้ย									19,907	7,827
รายได้อื่น									26,474	23,939
รายได้จากการขายทรัพย์สิน									7,891	108,490
รายได้จากอัตราแลกเปลี่ยน									8,085	-
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร									(70,104)	(68,170)
หนี้สงสัยจะสูญ									(993)	(645)
ต้นทุนทางการเงิน									(3,482)	(6,423)
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากบริษัทร่วม									-	-
กำไร ก่อนภาษีเงินได้									(2,032)	82,701
(ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้									-	-
กำไร สุทธิ									(2,032)	82,701
<u>สินทรัพย์ถาวร - มูลค่าตามบัญชี</u>										
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565		-		107,203		-		625		107,288
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564		400		167,932		26		-		168,358

25. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ค่าเสื่อมราคา	36,539	30,966	19,367	16,771
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน	67,084	61,011	60,176	56,601
ค่าตอบแทนผู้บริหาร	2,395	2,680	2,395	2,680
ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตและค่าธรรมเนียมอื่น	3,710	13,045	2,972	11,742
ค่าที่ปรึกษา	11,281	9,673	8,745	8,981
ค่าขนส่ง	36,937	55,256	36,937	55,256
ค่าน้ำมันและก๊าซ	40,443	27,237	40,443	27,238
ค่าซ่อมบำรุง	12,657	8,744	11,474	7,802
ต้นทุนค่าดำเนินการพิธีการศุลกากร	3,318	3,069	3,318	3,069
อื่นๆ	55,798	49,255	28,845	28,952
รวม	270,162	260,936	214,672	219,092

26. การกระทบยอดกำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นปรับลด

บริษัทไม่ได้คำนวณขาดทุนต่อหุ้นปรับลดสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 เนื่องจากมูลค่ายุติธรรมของหุ้นสามัญมีราคาต่ำกว่าราคาใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญ

27. เครื่องมือทางการเงิน

27.1 นโยบายการจัดการความเสี่ยงทางด้านการเงิน

บริษัทมีความเสี่ยงจากการดำเนินธุรกิจตามปกติจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยและอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ และจากการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดตามสัญญาของคู่สัญญา

27.2 ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ

ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ คือความเสี่ยงที่ลูกค้าหรือคู่สัญญาไม่สามารถชำระหนี้แก่บริษัท ตามเงื่อนไขที่ตกลงไว้ เมื่อครบกำหนดฝ่ายบริหารได้กำหนดนโยบายทางด้านสินเชื่อเพื่อควบคุมความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อดังกล่าวโดยสม่ำเสมอ โดยการวิเคราะห์ฐานะทางการเงินของลูกค้าทุกรายที่ขอวงเงินสินเชื่อในระดับหนึ่ง ณ วันที่รายงานไม่พบว่ามีความเสี่ยงจากสินเชื่อที่เป็นสาระสำคัญ ความเสี่ยงสูงสุดทางด้านสินเชื่อแสดงไว้ในราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ทางการเงินแต่ละรายการในงบแสดงฐานะการเงิน

27.3 ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ยเกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาดในอนาคต การเปลี่ยนแปลงดังกล่าว อาจจะส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสด บริษัทมีความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ยเนื่องจากมีเงินฝากสถาบันการเงิน เงินลงทุนชั่วคราว เงินให้กู้ยืมระยะสั้น เงินฝากธนาคารติดภาระค้ำประกัน หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินระยะยาว บริษัทมิได้ใช้อนุพันธ์ทางการเงิน เพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ยและสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนดหรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย:พันบาท)

	งบการเงินรวม						
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่						
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง
							(ร้อยละ:ต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	6,430	111	6,541	0.25-0.62
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	-	-	-	-	218,863	218,863	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	6,109	-	-	-	-	6,109	15.00
เงินให้กู้ยืมระยะยามและดอกเบี้ยค้างรับแก่บริษัทร่วม	-	-	-	-	-	-	-
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น							
-หน่วยลงทุนในกองทุนเปิด	-	-	-	-	50,000	50,000	-
เงินฝากธนาคารติดภาระค้ำประกัน	-	1,623	-	-	-	1,623	-
รวมสินทรัพย์ทางการเงิน	6,109	1,623	-	6,430	268,974	283,136	
หนี้สินทางการเงิน							
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	110,424	110,424	-
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	31,902	-	-	-	-	31,902	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิ	-	72,059	-	-	-	72,059	-
รวมหนี้สินทางการเงิน	31,902	72,059	-	-	110,424	214,385	

(หน่วย:พันบาท)

	งบการเงินรวม						
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่						
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง
							(ร้อยละ:ต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	19,513	192	19,705	0.25 - 0.62
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	-	-	-	-	166,529	166,529	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	200	-	-	-	-	200	-
เงินให้กู้ยืมระยะยามและดอกเบี้ยค้างรับแก่บริษัทร่วม	-	-	109,085	-	-	109,085	1.00
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น							
-หน่วยลงทุนในหุ้น - ไม่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	-	-	-	-	50,000	50,000	-
เงินฝากธนาคารติดภาระค้ำประกัน	-	1,695	-	-	-	1,695	-
รวมสินทรัพย์ทางการเงิน	200	1,695	109,085	19,513	216,721	347,214	
หนี้สินทางการเงิน							
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	37,104	37,104	-
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	27,521	-	-	-	-	27,521	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิ	-	82,000	-	-	-	82,000	-
รวมหนี้สินทางการเงิน	27,521	82,000	-	-	37,104	146,625	

(หน่วย:พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่						
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง
							(ร้อยละ:ต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	2,075	80	2,155	0.25-0.62
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	-	-	-	-	217,626	217,626	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	116,385	-	-	-	-	116,385	5.50-7.50
เงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	30,000	-	-	-	30,000	5.50
เงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการอื่น	-	22,998	-	-	-	22,998	7.00
เงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับแก่บริษัทร่วม	-	-	-	-	-	-	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น - หน่วยลงทุนในหุ้น - ไม่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	-	-	-	-	50,000	50,000	-
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น							
เงินฝากธนาคารติดภาระค้ำประกัน	-	450	-	-	-	450	0.85-1.30
รวมสินทรัพย์ทางการเงิน	116,385	53,448	-	2,075	267,706	439,614	
หนี้สินทางการเงิน							
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	95,796	95,796	-
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	16,126	-	-	-	-	16,126	5.91
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิ	-	36,983	-	-	-	36,983	5.91
รวมหนี้สินทางการเงิน	16,126	36,983	-	-	95,796	148,905	

(หน่วย:พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่						
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง
							(ร้อยละ:ต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	1,404	170	1,574	0.25 - 0.62
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	-	-	-	-	28,576	28,576	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	115,200	-	-	-	-	115,200	5.50 - 7.50
เงินให้กู้ยืมระยะยามและดอกเบี้ยค้างรับแก่บริษัทร่วม	-	-	109,085	-	-	109,085	1.00
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น -หน่วยลงทุนในหุ้น - ไม่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	-	-	-	-	50,000	50,000	-
เงินฝากธนาคารติดภาระค้ำประกัน	-	655	-	-	-	655	0.85 – 1.30
รวมสินทรัพย์ทางการเงิน	115,200	655	109,085	1,404	78,746	305,090	
หนี้สินทางการเงิน							
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	-	-	23,645	23,645	-
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	15,098	-	-	-	-	15,098	5.91
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิ	-	51,769	-	-	-	51,769	5.91
รวมหนี้สินทางการเงิน	15,098	51,769	-	-	23,645	90,512	

28. มูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น				
-หน่วยลงทุนในหุ้น - ไม่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	-	-	-	-
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น				
-หน่วยลงทุนในกองทุนเปิด *	-	-	-	-
-หน่วยลงทุนในหุ้น - ไม่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	-	-	50,000	50,000

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม				
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น				
-หน่วยลงทุนในหุ้น - ไม่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	-	-	-	-
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น				
-หน่วยลงทุนในกองทุนเปิด *	-	-	-	-
-หน่วยลงทุนในหุ้น - ไม่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์	-	-	50,000	50,000

* ระดับ 2 การวัดมูลค่ายุติธรรมโดยใช้ราคามูลค่าหน่วยลงทุนที่ประกาศโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน

29. ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทฯ มีความเสี่ยงทางด้านอัตราแลกเปลี่ยนสำหรับรายการลูกหนี้การค้าและเจ้าหนี้การค้าต่างประเทศ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ มีดังนี้

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
รายการ	สกุลเงิน	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
ลูกหนี้การค้า	ดอลลารสหรัฐอเมริกา	2,163,000	5,419,572	-	5,419,572
เจ้าหนี้การค้า	ดอลลารสหรัฐอเมริกา	34	34	34	34

30. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้น

30.1 ภาระผูกพันตามสัญญา

(หน่วย:ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
สัญญาจ้างผู้บริหาร	1.44	1.44	1.44	1.44
สัญญาจ้างบริการ	1.13	1.70	1.13	1.70

30.2 ภาระผูกพันจากหนังสือค้ำประกันของธนาคาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 บริษัทมีภาระผูกพันจากการให้ธนาคารออกหนังสือค้ำประกัน ดังนี้

(หน่วย:ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564
ไฟฟ้าส่วนภูมิภาค	1.43	0.26	0.26	0.26
บัตรน้ำมัน	0.19	0.19	0.19	0.19

31. การปรับปรุงข้อมูลที่นำเสนอเปรียบเทียบในงบการเงินรวมและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564

เพื่อประโยชน์ในการให้ข้อมูลเปรียบเทียบแก่ผู้ใช้งบการเงิน บริษัทฯ ได้ปรับปรุงข้อมูลสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ที่นำมาเปรียบเทียบ โดยมีผลกระทบ ต่อ งบกำไรขาดทุน งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น ของปี 2564 ดังนี้;

31.1 หมายเหตุประกอบงบการเงิน

ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ปี 2564 ข้อ 12.2 บริษัทฯ ได้ปรับปรุงข้อมูลเพื่อการเปรียบเทียบ ดังนี้;

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		
	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564		
	ตามที่ได้นำเสนอ	ผลกระทบ	ปรับปรุงใหม่
GA Power Pte Co.,Ltd	10,412	(22,152)	(11,740)
บริษัท ซีพีเอส ชิปปิ้ง แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด	1,462	6,801	8,263
บริษัท เดอะเมกะวัตต์ จำกัด	30,894	39	30,933

31.2 งบกำไรขาดทุน

งบกำไรขาดทุนในงบการเงิน ปี 2564 บริษัทฯ ได้ปรับปรุงข้อมูลเพื่อการเปรียบเทียบ ดังนี้;

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		
	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564		
	ตามที่ได้นำเสนอ	ผลกระทบ	ปรับปรุงใหม่
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	42,768	(15,312)	27,456
(ค่าใช้จ่าย) รายได้ภาษีเงินได้	(4,140)	2,058	(2,082)
กำไร(ขาดทุน) สำหรับปี	129,392	(13,254)	116,138

31.3 งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นในปี 2564 บริษัทฯ ได้ปรับปรุงข้อมูลเพื่อการเปรียบเทียบ ดังนี้;

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม		
	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564		
	ตามที่ได้นำเสนอ	ผลกระทบ	ปรับปรุงใหม่
กำไร(ขาดทุน)สะสมต้นงวด	(975)	13,181	12,206
กำไร(ขาดทุน)ในงวด	129,392	(13,181)	116,211

32. การจัดประเภทรายการในงบการเงิน

บริษัทฯ ได้จัดประเภทบัญชีบางรายการในงบการเงินที่นำมาแสดงเปรียบเทียบใหม่ เพื่อให้สอดคล้องกับการจัดประเภทรายการบัญชีของงวดปัจจุบัน ซึ่งไม่มีผลกระทบต่อกำไรสำหรับปี หรือส่วนของผู้ถือหุ้นตามที่เคยรายงานไว้ การจัดประเภทรายการใหม่ที่สำคัญมีดังต่อไปนี้

(หน่วย : พันบาท)

	ตามที่เคยรายงานไว้	เปลี่ยนแปลง	ตามที่จัดประเภทใหม่
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับแก่บริษัทย่อย	115,200	(30,000)	85,200
เงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับแก่บริษัทย่อย	-	30,000	30,000

33. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2566 มติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2566 มีมติอนุมัติการออกและเสนอขายหุ้นกู้มีหลักประกัน โดยเสนอขายนักลงทุนเฉพาะเจาะจงต่อนักลงทุนสถาบัน และ/หรือ นักลงทุนรายใหญ่ ไม่เกิน 50 ล้านบาท อายุ 6 เดือน อัตราดอกเบี้ยร้อยละ 7.80 ต่อปี (วันออกตราสาร 15 กุมภาพันธ์ 2566 วันครบกำหนด 15 สิงหาคม 2566)โดยได้รับเงินจากการออกและเสนอขายหุ้นกู้ทั้งหมดในวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2566

34. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินระหว่างกาลนี้ได้รับการอนุมัติให้ออกโดยกรรมการผู้มีอำนาจของบริษัทเมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

บริษัทได้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี ฉบับนี้แล้ว ด้วยความระมัดระวัง บริษัทขอรับรองว่า ข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิด หรือ ไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ นอกจากนี้ข้าพเจ้าขอรับรองว่า

(1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปีได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของบริษัทและบริษัทย่อยแล้ว

(2) บริษัทได้จัดให้มีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญทั้งของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว

(3) บริษัทได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดี และควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และบริษัทได้แจ้งข้อมูลการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ต่อผู้สอบบัญชีและกรรมการตรวจสอบของบริษัทแล้ว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบการควบคุมภายในรวมทั้งการกระทำที่มิชอบที่อาจมี ผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย

ในการนี้ เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องแล้วบริษัทได้มอบหมายให้ นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์ เป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของนายปัญญา บุญญาภิวัฒน์ กำกับไว้ บริษัทจะถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่บริษัทได้รับรองความถูกต้องของข้อมูลแล้วดังกล่าวข้างต้น

ชื่อ-นามกสุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
1. นางสาวสุทธิรัตน์ ลีสวัสดิ์ตระกูล	กรรมการบริษัท	.....
2. นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์	กรรมการบริษัท	.....

ผู้รับมอบอำนาจ

ชื่อ-นามกสุล	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
1. นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	.....

เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดเกี่ยวกับสายงานบัญชีและการเงิน

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท

1. รายละเอียดเกี่ยวกับคณะกรรมการ ผู้บริหารและเลขานุการบริษัท ณ วันที่ 15 มีนาคม 2566

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	คุณวุฒิทางการศึกษา	การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) / อื่นๆ	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			ประวัติการทำผิดกฎหมายในระยะ 5 ปี
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ประเภทธุรกิจ	
1. พลตำรวจโท สมคิด บุญถนอม - กรรมการ - ประธานกรรมการ - วันที่ได้รับแต่งตั้ง 5 พฤศจิกายน 2563	71	ไม่มี	ไม่มี	<u>ปริญญาโท</u> รัฐประศาสนศาสตร์มหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย <u>ปริญญาตรี</u> รัฐประศาสนศาสตร์บัณฑิต (ตำรวจ) โรงเรียนนายร้อยตำรวจ	- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 154/2561 - หลักสูตรการป้องกันราชอาณาจักรภาค รัฐร่วมเอกชน (วปอ.) รุ่นที่ 2546 - หลักสูตรการฝึกอบรม F.B.I. ประเทศสหรัฐอเมริกา - หลักสูตรการบริหารงานตำรวจชั้นสูง รุ่นที่ 19 - หลักสูตรนิติธรรมเพื่อประชาธิปไตยของศาลรัฐธรรมนูญ (นธป.) รุ่น 5	พ.ย.2563 – ปัจจุบัน 2560 - ปัจจุบัน มิ.ย. 2561 – 2563 พ.ย.2555 – ปัจจุบัน 2556 – ปัจจุบัน	-กรรมการ และประธานกรรมการ -ผู้เชี่ยวชาญประจำกรรมการเลือกตั้ง (ท่านฉัตรไชย จันทร์พรายศรี) -กรรมการ และ กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม -ที่ปรึกษาบริษัท -เลขานุการในคณะอนุกรรมาธิการการศึกษา ติดตามการบังคับใช้กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการพิทักษ์และเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์	-บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) -คณะกรรมการการเลือกตั้ง -บริษัท ไดเมท (สยาม) จำกัด (มหาชน) -บริษัท ปรีชา กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) -สภานิติบัญญัติแห่งชาติ (สนช.)	ไม่มี
2. นางสาวสุทธิรัตน์ ลีสวัสดิ์ตระกูล - กรรมการ - รองประธานคนที่ 1 - ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน - กรรมการบริหาร - กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท - วันที่ได้รับแต่งตั้ง 27 กุมภาพันธ์ 2561	41	ไม่มี	ไม่มี	<u>ปริญญาโท</u> เศรษฐศาสตร์มหาบัณฑิต สาขาเศรษฐศาสตร์ธุรกิจ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ <u>ปริญญาตรี</u> นิเทศศาสตร์บัณฑิต มหาวิทยาลัยกรุงเทพ	- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 61/2550	มิ.ย.2562-ปัจจุบัน ก.พ. 2561– ปัจจุบัน ต.ค. 2565 – ปัจจุบัน 2564 – ปัจจุบัน 2564 – ปัจจุบัน 2563 - ปัจจุบัน 2551 – 2564 2550 – 2564	-กรรมการ - กรรมการ รองประธานกรรมการ คนที่ 1 กรรมการบริหาร และประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน - กรรมการ - กรรมการ - กรรมการ - กรรมการ - Director / Executive Director - Director / Executive Director	-บจ.บียอนด์ แคปปิตอล - บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) บริษัทบริหารสินทรัพย์ บียอนด์ แคปปิตอล จำกัด บริษัท เทพฤทธา จำกัด บริษัท ธัญธาราชัย จำกัด บริษัท โซลูชั่นส์ มอเตอร์ จำกัด - Millcon Burapa Co., Ltd. - Millcon Steel Plc.	ไม่มี
3. พลตำรวจตรีประภาส ปิยะมงคล - กรรมการอิสระ - รองประธานกรรมการ คนที่ 2 - ประธานกรรมการตรวจสอบ	65	ไม่มี	ไม่มี	<u>ปริญญาโท</u> พัฒนบริหารศาสตร์มหาบัณฑิต ทางรัฐประศาสนศาสตร์ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (NIDA)	- Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 154/2561 - Advanced Audit Committee Program (AACP)	พ.ย.2563 – ปัจจุบัน 2563-ปัจจุบัน	-กรรมการอิสระ รองประธานกรรมการ คนที่ 2 และประธานกรรมการตรวจสอบ ประธานอนุกรรมการไต่สวนข้อเท็จจริง สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ	-บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) - สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ	ไม่มี

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	คุณวุฒิทางการศึกษา	การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) / อื่นๆ	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			ประวัติการทำผิดกฎหมายในระยะ 5 ปี
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ประเภทธุรกิจ	
- วันที่ได้รับแต่งตั้ง 10 พฤศจิกายน 2563				<u>ปริญญาตรี</u> นิติศาสตร์บัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง	- หลักสูตรการบริหารงานตำรวจชั้นสูง (บตส.35) - ประกาศนียบัตรหลักสูตรวิชาว่าความ ของสำนักฝึกอบรมวิชาว่าความแห่งสภาทนายความ	2562 - ปัจจุบัน ส.ค.. 2561 – 2563	คณะอนุกรรมการวินิจฉัยชี้ขาดปัญหาหรือข้อโต้แย้ง สำนักงานคณะกรรมการการเลือกตั้ง -กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ	-คณะกรรมการการเลือกตั้ง -บริษัท ไดเมท (สยาม) จำกัด (มหาชน) -คณะกรรมการการเลือกตั้ง(กกต.)	
4. นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์ - กรรมการ - ประธานกรรมการบริหาร - ประธานกรรมการเจ้าหน้าที่บริหาร - กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท - วันที่ได้รับแต่งตั้ง 5 พฤศจิกายน 2563	59	0.1	ไม่มี	<u>ปริญญาเอก</u> จิตวิทยาทางการจัดการ University of Texas at Arlington <u>ปริญญาโท</u> สาขาการจัดการ University of Texas at Arlington <u>ปริญญาตรี</u> วิศวกรรมไฟฟ้า มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์	-หลักสูตรกรรมการบริหารระดับสูง รุ่น 94/2007 (DCP 94/2007) -หลักสูตร Role of The Chairman RCP 39/2016 - หลักสูตรการปฏิบัติการจิตวิทยาฝ่ายอำนวยการ (สจว.) รุ่นที่ 109 หลักสูตรการบริหารจัดการความมั่นคงขั้นสูง (สวปอ.มส.) รุ่นที่ 5 -หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท.) รุ่นที่ 19 -หลักสูตร ABC Difference รุ่นที่ 7 -Global Business Leaders (GBL): Cornell University, Business Institute รุ่นที่ 1	พ.ย.2563 – ปัจจุบัน 2564 – ปัจจุบัน 2564 – ปัจจุบัน 2564 – 2565 2559 - 2563 2553 – ปัจจุบัน	- กรรมการ ประธานกรรมการบริหารและประธานกรรมการเจ้าหน้าที่บริหาร - กรรมการ - กรรมการ - กรรมการ - ประธานกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง และกรรมการผู้จัดการ - กรรมการอิสระ	-บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) -บริษัท เทพฤทธา จำกัด -บริษัท ธัญธาราชัย จำกัด -บริษัท อีโคลด์ จำกัด -บริษัท ไดเมท (สยาม) จำกัด (มหาชน) -บริษัท บางกอกแลนด์ จำกัด (มหาชน)	ไม่มี
5. นายธีรบูลย์ อริยสุทธิวงศ์ [1] - กรรมการอิสระ - กรรมการตรวจสอบ - กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน - กรรมการบริหารความเสี่ยง - วันที่ได้รับแต่งตั้ง 25 กุมภาพันธ์ 2562	44	ไม่มี	ไม่มี	<u>ปริญญาตรี</u> วิศวกรรมศาสตร์ คอมพิวเตอร์ มหาวิทยาลัยจุฬาลงกรณ์ราชวิทยาลัย	- IPO Roadmap #1 : SET – Thailand, 2017 - Workshop on Advance Coaching skill-3Ls, 2016 - Workshop on Basic Coaching skill-3Ls, 2016 - Design Pattern-Bangkok, 2010	ก.พ.2562-ปัจจุบัน 2559-ปัจจุบัน 2555-2559	-กรรมการอิสระ – กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน -ประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ -กรรมการผู้จัดการ	-บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) -บริษัท บิลค์ วัน กรุ๊ป จำกัด -บริษัท ลองกอง สตูดิโอ จำกัด	ไม่มี

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	คุณวุฒิทางการศึกษา	การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) / อื่นๆ	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			ประวัติการทำผิดกฎหมายในระยะ 5 ปี
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ประเภทธุรกิจ	
6 นายสมิทร เหลี่ยมมณี - กรรมการอิสระ - กรรมการตรวจสอบ - กรรมการบริหารความเสี่ยง - กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน - วันที่ได้รับแต่งตั้ง 8 กันยายน 2563	57	ไม่มี	ไม่มี	<u>ปริญญาโท</u> บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยรามคำแหง <u>ปริญญาตรี</u> วิศวกรรมศาสตร์ สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าพระนครเหนือ		ส.ค.2563 – ปัจจุบัน ธ.ค.2562 – ปัจจุบัน ก.ค.2558 - ก.ค.2560 พ.ค.2547 - มิ.ย.2555	- กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และกรรมการบริหารความเสี่ยง - ผู้อำนวยการฝ่ายวิศวกรรมและผู้จัดการโครงการ - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร - กรรมการผู้จัดการ	-บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) - บริษัท เออร์กอน เอเชีย จำกัด - บริษัท เออีดี แฟบริเคชั่น จำกัด - บริษัท เอ็น วี เอส อินเทลริเจ้นท์ จำกัด	ไม่มี
7.นายไพโรจน์ ไววานิชกิจ - กรรมการ - กรรมการบริหาร - กรรมการบริหารความเสี่ยง - วันที่ได้รับแต่งตั้ง 8 กันยายน 2563	52	ไม่มี	ไม่มี	<u>ปริญญาเอก</u> (Philosophy of Doctor (Candidate)) - Electronics Engineering, Suranaree University of Technology – Nakorn Ratchasima <u>ปริญญาโท</u> - MBA: General Management Chulalongkorn University – Bangkok - Master of Engineering: Electrical, Electronics and Communications Engineering Kasetsart University – Bangkok <u>ปริญญาตรี</u> - Bachelor of Engineering (2nd Class Honour): Electrical, Electronics and Communications Engineering Kasetsart University – Bangkok	Director Accreditation Program รุ่น 152/2018	มี.ค. 2565 - ปัจจุบัน ส.ค.2563 – ปัจจุบัน มิ.ย.2561 – ปัจจุบัน ก.ค.2560 - ปัจจุบัน มิ.ย.2559 - พ.ค.2561 ม.ค.2557 - ธ.ค.2558 ส.ค. 2549 - ธ.ค. 2557 มี.ค. 2543-ส.ค. 2549 มี.ค. 2541 - ก.พ. 2543	- กรรมการ - กรรมการ กรรมการบริหาร และกรรมการบริหารความเสี่ยง - Vice Chairman - Managing Director - Country Manager -Vice President Digital Product Manager - Vice President and Key Account Manager - Assistant Vice President Sales -Project Manager and Business Development Manager	- บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด -บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) - VVR Asia Co.,Ltd., Bangkok - King Telecom Public Company Limited, Bangkok - Sterlite Technologies Ltd., Bangkok -Advanced Info Service Public Company Limited, Bangkok - Ericsson (Thailand) Limited - Siemens Limited Thailand -interWave Inc. (USA, San Fracisco)	ไม่มี

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	คุณวุฒิทางการศึกษา	การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) / อื่นๆ	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			ประวัติการทำผิดกฎหมายในระยะ 5 ปี
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ประเภทธุรกิจ	
8.นายจักรรัฐ เลิศโอภาส - กรรมการอิสระ - วันที่ได้รับแต่งตั้ง 13 ธันวาคม 2564	63	ไม่มี	ไม่มี	<u>เนติบัณฑิต</u> สำนักอบรมศึกษากฎหมายแห่งเนติบัณฑิตสภา <u>ปริญญาตรี</u> นิติศาสตร์บัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง	Director Certification Program รุ่น 221/2016 Director Accreditation Program รุ่น 121/2015 การป้องกันราชอาณาจักร (วปอ.) รุ่นที่ 54 การบริหารจัดการด้านความมั่นคงชั้นสูง (สวปอ.มส. รุ่นที่ 2) ผู้บริหารระดับสูงด้านการค้าและการพาณิชย์ (TEPCoT) รุ่น 3 The Industrial Estate Collaboration for Logistics Cost Reduction รุ่นที่ 2	ธ.ค.2564 - ปัจจุบัน มิ.ย.2564 - ก.ย.2564 ก.ค.2562 – พ.ค.2564 ธ.ค.2560 - มิ.ย.2562	- กรรมการอิสระ - รองผู้ว่าการนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย (สายงานปฏิบัติการ 3) - รองผู้ว่าการนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย (สายงานปฏิบัติการ 2) - รองผู้ว่าการนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย (สายงานบริการและลูกค้าสัมพันธ์)	-บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) - การนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย - การนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย - การนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย	
9. นางสาว ชญาสินี เฑียรทอง [(2)] - กรรมการอิสระ - กรรมการตรวจสอบ - วันที่ได้รับแต่งตั้ง 1 กันยายน 2565	43	ไม่มี	ไม่มี	<u>ปริญญาโท</u> เศรษฐศาสตร์มหาบัณฑิต สาขาวิชาเศรษฐศาสตร์ธุรกิจ เศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ <u>ปริญญาตรี</u> บริหารธุรกิจบัณฑิต (บธ.บ) สาขาวิชาการตลาด คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	ไม่มี	ก.ย.2565 – ปัจจุบัน 2558 - พ.ค 2665 มิ.ย 2543 - ก.พ 2563	-กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ -กรรมการบริษัท -ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายตลาด	-บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) -บริษัท สกาญจน์โฮลดิ้ง (2553) จำกัด -บริษัท โมดูล่าร์ คอมพาวด์ จำกัด	ไม่มี
10 .นางสาวพีรญา โพธิประสาท - ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการบัญชีและการเงิน - วันที่ได้รับแต่งตั้ง 28 กันยายน 2563	43	ไม่มี	ไม่มี	<u>ปริญญาโท</u> Master of Arts (Economics), Major in Business Economic, Thammasart University <u>ปริญญาตรี</u>	- Strategic CFO in Capital Market Program #2 (SET) - Financial Advisor Course (ASCO)	ก.ย.2563 – ปัจจุบัน 2564 – ปัจจุบัน ก.ย.2564 – ปัจจุบัน 2564 – ปัจจุบัน 2564 – ปัจจุบัน	- ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการบัญชีและการเงิน - กรรมการ - กรรมการบริหาร - กรรมการ - กรรมการ	-บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) -บริษัท ธัญธาราชัย จำกัด - บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) - บริษัท โซลูชั่นส์ มอเตอร์ส จำกัด - บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด	ไม่มี

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท (%)	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	คุณวุฒิทางการศึกษา	การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) / อื่นๆ	ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง			ประวัติการทำผิดกฎหมายในระยะ 5 ปี
						ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท/ประเภทธุรกิจ	
				Bachelor of Arts (Economics), Major in International Trade, The University of Thai Chamber of Commerce	- Certificate of Business Advisor (Economics, Kasetsart University)	2563 – ปัจจุบัน 2552 - 2563	- กรรมการ - Vice President of Corporate Finance Department - Investment Committee member	- บริษัท บียอนด์ แคปปิตอล จำกัด -Millcon Steel Public Company Limited	
11. นางยุพดี คู่เพ็ชร์งาม - ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายงานสนับสนุน - เลขานุการบริษัท - วันที่ได้รับแต่งตั้ง 5 พฤศจิกายน 2563	47	ไม่มี	ไม่มี	<u>ปริญญาโท</u> รัฐประศาสนศาสตรมหาบัณฑิต สถาบันบัณฑิตพัฒนาบริหารศาสตร์ Public Administration University Of San Francisco, CA <u>ปริญญาตรี</u> มนุษย์ศาสตร์ สาขาวิชาเอกภาษาอังกฤษ วิชาโทภาษาสเปน มหาวิทยาลัยรามคำแหง ศิลปะศาสตร์ สาขาวิชาภาษาอังกฤษธุรกิจ มหาวิทยาอัสสัมชัญ	- Company Secretary Program (CSP 69/2016) - Company Reporting Program (CRP 22/2018) - Board Reporting Program (BRP 28/2019)	พ.ย.2563 – ปัจจุบัน 2565 - ปัจจุบัน 2556 – 2563	- ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายงานสนับสนุนและเลขานุการบริษัท - กรรมการ - เลขานุการบริษัท - เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ - เลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง - เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบภายใน - เลขานุการคณะกรรมการบริหาร -เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน -ผู้จัดการอาวุโสฝ่ายธุรการ	-บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) - บริษัท ฑีฆทัศน์ จำกัด -บริษัท ไดเมท (สยาม) จำกัด (มหาชน)	ไม่มี
12. นายอรรถพล สานนท์ - ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน ได้รับแต่งตั้ง เมื่อวันที่ 22 พฤศจิกายน 2564	40	ไม่มี	ไม่มี	<u>ปริญญาตรี</u> บริหารธุรกิจ (การบัญชี) มหาวิทยาลัยรามคำแหง	ไม่มี	พ.ย.2564 - ปัจจุบัน ก.ค. 2555 - ปัจจุบัน ส.ค. 2561 – มิ.ย. 2563 ก.พ. 2556 – ก.ค. 2561	- ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน - กรรมการบริษัท - ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน - ผู้จัดการฝ่ายบัญชีการเงิน	-บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) -บริษัท บัญชี เออีซี จำกัด -บริษัท ทรีซิกตี้ไฟวร์ จำกัด (มหาชน) -บริษัท ทรีซิกตี้ไฟวร์ จำกัด (มหาชน)	ไม่มี
13.นางสาวกาญต์มณี สมนึก ผู้อำนวยการฝ่ายปฏิบัติการขนส่ง - วันที่ได้รับแต่งตั้ง 1 สิงหาคม 2561	32	ไม่มี	ไม่มี	<u>ปริญญาตรี</u> บริหารธุรกิจ สาขาคอมพิวเตอร์ธุรกิจ มหาวิทยาลัยกรุงเทพ	ไม่มี	เม.ย.2565 – ปัจจุบัน	- ผู้อำนวยการฝ่ายปฏิบัติการขนส่ง	-บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)	ไม่มี

2. หน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท

เลขานุการบริษัท จะต้องปฏิบัติหน้าที่ตามที่กำหนดในมาตรา 89/15 และมาตรา 89/16 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 ซึ่งมีผลบังคับใช้ในวันที่ 31 สิงหาคม 2551 ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท มติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ หน้าที่ตามกฎหมายของเลขานุการบริษัทมีดังนี้

1. จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้
    - ทะเบียนกรรมการ
    - หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปีของบริษัท
    - หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น
2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยคณะกรรมการหรือผู้บริหาร และจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียตามมาตรา 89/14 ให้ประธานกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงานนั้น
3. ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

    นอกจากนี้ เลขานุการบริษัทยังมีหน้าที่อื่นตามที่บริษัทมอบหมาย ดังนี้
    - ให้คำแนะนำด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง และข้อพึงปฏิบัติด้านการกำกับดูแลในการดำเนินกิจกรรมของคณะกรรมการให้เป็นไปตามกฎหมาย
    - ทำหน้าที่ในการดำเนินการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทและประชุมผู้ถือหุ้น
    - ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานภายในบริษัทให้ปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัทและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
    - ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานที่กำกับดูแล เช่น สำนักงานตลาดหลักทรัพย์ฯ และดูแลการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศต่อหน่วยงานที่กำกับดูแลและสาธารณชน ให้ถูกต้องครบถ้วนตามกฎหมาย
    - จัดให้มีการปฐมนิเทศ ให้คำแนะนำแก่กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่
    - หน้าที่อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากบริษัท

3. ข้อมูลการดำรงตำแหน่งของกรรมการผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทร่วม, บริษัทย่อยหรือบริษัทที่เกี่ยวข้องของบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

รายชื่อ	Begistics	บริษัทย่อย Beyond Capital	บริษัทย่อย เทพฤทธา	บริษัทย่อย ธัญธาราชัย	บริษัทย่อย SM	บริษัทย่อย บริหารสินทรัพย์ Beyond Capital	บริษัทร่วม CPS	บริษัทร่วม Moonshot	บริษัทร่วม MGW
1. พลตำรวจโท สมคิด บุญถนอม	XX , /	-	-	-	-	-	-	-	-
2. นางสาวสุทธิรัตน์ ลีสวัสดิ์ตระกูล	X , /	/	/	/	/	/	-	-	-
3. พลตำรวจตรี ประภาส ปิยะมงคล	X , /	-	-	-	-	-	-	-	-
4. นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์	/ , //	-	/	/	-	-	/	-	-
5. นายจักรรัฐ เลิศโอภาส	/	/	-	-	-	-	-	-	-
6. นายไพโรจน์ ไววานิชกิจ	/	-	-	-	-	-	-	-	/
7. นายสมิทร เหลี่ยมมณี	/	-	-	-	-	-	-	-	-
8. นางสาว ชญาสินี เฑียรทอง	/	-	-	-	-	-	-	-	-
9. นางสาวพีรญา โพธิประสาท	///	-	-	/	/	/	-	-	/
10. นางยุพดี คู่เพ็ชร์งาม	///	-	-	-	-	-	-	-	-
11. นายอรรถพล สานนท์	////	-	-	-	-	-	-	-	-
12. นางสาวกาญต์มณี สมนึก	////	-	-	-	-	-	-	-	-

หมายเหตุ : XX=ประธานกรรมการ X=รองประธานกรรมการ /=กรรมการ //=ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ///=ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่าย ////=ผู้อำนวยการฝ่าย

เอกสารแนบ 2

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการบริษัทร่วม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีดังนี้

		บริษัทย่อย					บริษัทร่วม		
รายชื่อ	บมจ. บีจิสติกส์	บจ.บียอนด์ แคปปิตอล	บจ.เทพ ฤทธา	บจ.ธัญธาราชัย	บจ.โซลูชั่นส์ มอเตอร์	บจ. บริหาร สินทรัพย์ บียอนด์ แคปปิตอล	บจ.ซีพีเอส ชิปปิ้ง	บจ.มูนช็อต เวนเจอร์ แคปปิตอล	บจ.เมกะ วัตต์
1. พลตำรวจโท สมคิด บุญถนอม	XX , /	-	-	-	-	-	-	-	-
2. นางสาวสุทธิรัตน์ ลีสวัสดิ์ตระกูล	X , /	/	/	/	/	/	-	-	-
3. พลตำรวจตรี ประภาส ปิยะมงคล	X , /	-	-	-	-	-	-	-	-
4. นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์	/ , //	-	/	/	-	-	/	-	-
5. นายจักรรัฐ เลิศโอภาส	/	/	-	-	-	-	-	-	-
6. นายไพโรจน์ ไววานิชกิจ	/	-	-	-	-	-	-	-	/
7. นายสมิทร เหลี่ยมมณี	/	-	-	-	-	-	-	-	-
8. นางสาว ชญาสินี เฑียรทอง	/	-	-	-	-	-	-	-	-
9. นางสาวพีรญา โพธิประสาท	-	/	-	/	/	/	-	-	/

หมายเหตุ

XX	=	ประธานกรรมการ
X	=	รองประธานกรรมการ
/	=	กรรมการ
//	=	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

หน่วยงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้แต่งตั้งบริษัท เคพีเอส ออดิท จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายใน (Outsource) ซึ่งเป็นบุคคลภายนอก ที่มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่และมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน โดยขึ้นตรงกับคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อรับผิดชอบการตรวจสอบการปฏิบัติงานของบริษัทให้มีประสิทธิภาพ กำหนดให้ผู้ตรวจสอบภายในรายงานผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการทบทวนความเหมาะสมและความเพียงพอของระบบควบคุมภายในอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเพื่อให้ความเห็นเรื่องความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน โดยมี นายวิวัฒน์ ลิ้มนันทศิลป์ เป็นหัวหน้าทีม ผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งมีหน้าที่ทำการสำรวจและประเมินระบบควบคุมภายในของบริษัท และรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีคุณสมบัติของผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทครบถ้วน มีประสบการณ์ในการตรวจสอบภายใน ทั้งทางด้านบัญชีและการเงิน มีวุฒิบัตรการอบรมทางด้านการตรวจสอบภายใน การบริหารความเสี่ยงองค์กร รวมถึงได้รับการอบรมหลักสูตร COSO 2013 กรอบแนวทางระบบการควบคุมภายใน

ทั้งนี้ การพิจารณาอนุมัติแต่งตั้ง ถอดถอน หรือโยกย้ายผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทนั้น จะต้องได้รับการพิจารณาผ่านการคัดเลือกและได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อน จากนั้นคณะกรรมการตรวจสอบจึงนำเสนอผู้ตรวจสอบภายในที่ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบแล้วแก่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติการว่าจ้างรวมถึงการเจรจาต่อรองในค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้อง

เอกสารแนบ 4

รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

รายการ		ผู้ประเมินราคาทรัพย์สิน ผู้ควบคุมการปฏิบัติงาน หรือผู้ประเมินหลัก	วัตถุประสงค์การประเมินราคาทรัพย์สิน	วันที่ประเมิน
ทรัพย์สิน	ราคาประเมิน (บาท)			
ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง ที่ตั้ง ถนนคู่ขนานสายกรุงเทพฯ-เมืองพัทยา (ทล.7) ตำบลสุรศักดิ์ อำเภอศรีราชา จังหวัดชลบุรี ใช้หลักเกณฑ์เพื่อกำหนดมูลค่าตลาด โดยใช้วิธีคำนวณจากต้นทุน (Cost Approach) รายงานเลขที่ KTGN-65-0004	67,300,000.00	บริษัท เค.ที.แอพไพรซัล จำกัด	เพื่อทราบมูลค่าตลาดปัจจุบัน และวัตถุประสงค์สาธารณะปัจจุบัน	4 ก.พ. 2565
ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง ที่ตั้ง ถนนคู่ขนานสายกรุงเทพฯ-เมืองพัทยา (ทล.7) ตำบลสุรศักดิ์ อำเภอศรีราชา จังหวัดชลบุรี ใช้หลักเกณฑ์เพื่อกำหนดมูลค่าตลาด โดยใช้วิธีคำนวณจากต้นทุน (Cost Approach) รายงานเลขที่ TV(GEN) -2-0401/65	66,276,000.00	บริษัท ทรู แวลูเอชั่น จำกัด	เพื่อทราบมูลค่าตลาดปัจจุบัน และวัตถุประสงค์สาธารณะปัจจุบัน	21 ม.ค. 2565

เอกสารแนบ 5

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจ ฉบับเต็มที่บริษัทได้จัดทำ

บริษัทได้มีการเผยแพร่นโยบายสำคัญต่าง ๆ เกี่ยวกับกำกับดูแลกิจการที่ดีผ่านช่องทางเว็ปไซต์ของบริษัทฯ โดยสามารถเข้าชมได้โดยการสแกน QR Code หรือผ่านเว็ปไซต์ https://www.begistics.co.th/

เอกสารแนบ 6

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ และ

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน ดังนี้

1.พลตำรวจตรี ประภาส ปิยะมงคล	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2.นายสมิทร เหลี่ยมมณี	กรรมการตรวจสอบ
3.นางสาวชญาสินี เฑียรทอง	กรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างอิสระตามขอบเขต หน้าที่ ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และตามข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนให้คำปรึกษา ให้คำแนะนำในเรื่องต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยในรอบปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมรายไตรมาสตามกำหนดการประชุมที่จัดทำล่วงหน้า พร้อมทั้งการมีประชุมเพิ่มเติม รวม จำนวน 7 ครั้ง ร่วมกับผู้บริหารของบริษัท เพื่อพิจารณาเรื่องต่าง ๆ โดยมีข้อสรุปดังต่อไปนี้

1. การสอบทานรายงานการเงิน
   - คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและให้ความเห็นชอบต่อรายงานทางการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2565 ที่ผ่านการตรวจสอบ สอบทาน จากผู้สอบบัญชี เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลถูกต้องและเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องของบริษัทอย่างเพียงพอก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

2. การสอบทานรายการที่เกี่ยวโยงกันหรืออาจมีความขัดแย้งกันทางผล
   - พิจารณารายการที่เกี่ยวโยงกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องและครบถ้วนให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลในการเข้าทำรายการดังกล่าวอย่างถูกต้องครบถ้วน ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

3. การกำกับดูแลหน่วยงานตรวจสอบภายใน การสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมาย การประเมินความเสี่ยง และการกำกับดูแลกิจการที่ดี
   - สอบทานให้บริษัทมีระบบควบคุมภายในและระบบตรวจสอบภายในที่เหมาะสม การกำกับดูแลกิจการที่ดี มีประสิทธิภาพและเพียงพอเป็นไปตามมาตรฐาน รวมทั้งพิจารณาความเป็นอิสระของฝ่ายงานตรวจสอบภายใน โดยให้ส่วนงานตรวจสอบภายในรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบทุกไตรมาส ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน และเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
   - สอบทานให้ความเห็นชอบแผนงานตรวจสอบ ซึ่งสอดคล้องกับความเสี่ยงของบริษัท รวมทั้งกำกับดูแลการปฏิบัติงานตรวจสอบให้เป็นไปตามแผนงาน และมาตรฐานสากลว่าด้วยการปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน
   - สอบทานให้บริษัทมีการประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวกับธุรกิจ รวมถึงความเสี่ยงเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชั่น ที่อาจส่งผลกระทบกับบริษัท โดยให้มีการจัดหามาตรการป้องกันความเสี่ยงเพื่อให้มั่นใจว่าความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นนั้นมีผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทน้อยที่สุด

- สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

- สอบทานและอนุมัติกฎบัตรของฝ่ายตรวจสอบภายใน อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

4. การพิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี

- พิจารณาคัดเลือก เสนอ แต่งตั้ง เลิกจ้าง และกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีของบริษัท โดยคำนึงถึงความน่าเชื่อถือ ความเพียงพอของทรัพยากร และมีการประสานงานกับผู้สอบเกี่ยวกับวัตถุประสงค์ในการดำเนินการตรวจสอบ แผนงาน แนวทาง ขอบเขต ปัญหาที่พบระหว่างการตรวจสอบ และประเด็นที่ผู้สอบบัญชีเห็นว่าเป็นสาระสำคัญ รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทให้แต่งตั้ง นายชัยยุทธ อังศุวิทยา ผู้สอบบัญชีอนุญาตเลขที่ 3885 และ/หรือ นางณัฐสรัคร์ สโรชนันท์จีน ผู้สอบบัญชีอนุญาตเลขที่ 4563 และ/หรือ นางสาวดรณี สมกำเนิด ผู้สอบบัญชีอนุญาตเลขที่ 5007 และ/หรือ นางสาวจารุณี น่วมแม่ ผู้สอบบัญชีอนุญาตเลขที่ 5596 และ/หรือ นายศิรเมศร์ โชติกุลนันท์ ผู้สอบบัญชีอนุญาตเลขที่ 1821 เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท โดยการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชีขึ้นอยู่กับการอนุมัติของผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปี 2566 นี้

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบอย่างครบถ้วน โดยใช้ความรู้ความสามารถ ความรอบคอบ ความระมัดระวัง ความอิสระอย่างเพียงพอ ไม่มีข้อจำกัดในการเข้าถึงข้อมูล ทรัพยากร ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง เพื่อให้ความเชื่อมั่นในการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการตรวจสอบได้รับความร่วมมือด้วยดีจากคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร ผู้สอบบัญชีและทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทได้ให้ความสำคัญกับการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ มีการจัดทำรายงานทางการเงินที่แสดงข้อมูลอันเป็นสาระสำคัญและเชื่อถือได้ เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนด มีการเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกันที่อาจจะเกิดความขัดแย้งกันทางผลประโยชน์อย่างเพียงพอ เพื่อประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท มีกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีระบบการควบคุมภายใน มีการประเมินความเสี่ยงที่เหมาะสม รวมถึงได้ปฏิบัติตามระเบียบและข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ

พลตำรวจตรี

ประภาส ปิยะมงคล

ประธานกรรมการตรวจสอบ

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่องบการเงินของ บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย รวมถึงข้อมูลสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี ซึ่งได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ภายใต้พระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ.2543 และพระราชบัญญัติวิชาชีพ พ.ศ.2547 รวมถึงการตีความและแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี และพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 คณะกรรมการบริษัทได้คำนึงถึงนโยบายการบัญชีที่นำมาปฏิบัติ และเชื่อว่านโยบายดังกล่าวมีความเหมาะสม และได้ถือปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งหมายเหตุประกอบงบการเงินยังได้เปิดเผยข้อมูลที่เป็นประโยชน์ และมีสาระสำคัญทางการเงิน โดยใช้ข้อมูลที่เป็นเหตุเป็นผลในการพิจารณา และการประมาณการที่รอบคอบมาสนับสนุน ผู้สอบบัญชีภายนอกของบริษัทฯ ได้ตรวจสอบงบการเงินประจำปี 2565 และแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไข

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังมีหน้าที่ในการควบคุมดูแล ให้บริษัทฯ มีระบบการกำกับดูแลกิจการที่มีประสิทธิภาพ ซึ่งรวมไปถึงการบริหารความเสี่ยง การควบคุมภายใน และการปฏิบัติตามกฎระเบียบ เพื่อให้ความมั่นใจในเรื่องความถูกต้อง และครบถ้วนของข้อมูลทางการเงินของบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยคณะกรรมการอิสระทั้งชุด โดยมีหน้าที่ในการควบคุมดูแลความถูกต้อง และความเพียงพอของขั้นตอนรายงานทางการเงิน รวมทั้งการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน และประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในเป็นรายปี และความเป็นอิสระของระบบการตรวจสอบภายใน ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบได้แสดงไว้ในรายงานประจำปี ในส่วนรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

งบการเงินของบริษัทฯ และงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้รับการตรวจสอบ โดยผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ คือสำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. แอสโซซิเอท ในการตรวจสอบนั้นทางคณะกรรมการและผู้บริหารได้สนับสนุนข้อมูลและเอกสารต่าง ๆ เพื่อให้ผู้สอบบัญชีสามารถตรวจสอบและแสดงความเห็นได้ตามมาตรฐานการสอบบัญชีโดยความเห็นของผู้สอบบัญชีได้ปรากฏในรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

ตามความเห็นของคณะกรรมการบริษัท ด้วยระบบการควบคุมภายในของบริษัท และการตรวจสอบภายในของบริษัทสามารถสร้างความเชื่อมั่นได้ว่างบการเงินของ บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยและรายงานทางการเงินของบริษัทมีความถูกต้องในสาระสำคัญแล้ว

พลตำรวจโท

สมคิด บุญถนอม

ประธานกรรมการบริษัท

นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์

ประธานกรรมการบริหาร

รายงานคณะกรรมการบริหาร

บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ได้แต่งตั้งกรรมการบริหาร เพื่อปฏิบัติหน้าที่บริหารจัดการกิจการของบริษัท ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทและเป็บไปตามกฎบัตรที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร

ในปี 2565 คณะกรรมการบริหารมีการประชุมเพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย รวมทั้งสิ้น 14 ครั้ง สรุปได้ดังนี้

1. นำเสนอเป้าหมาย กลยุทธ์ทางธุรกิจ และวิธีการดำเนินงานประจำปีต่อคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนรับผิดชอบในการบริหารกิจการของบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบายและเป้าหมายที่กำหนดไว้ โดยติดตามการดำเนินงานในภาพรวมของบริษัทเป็นประจำทุกเดือน
2. อนุมัติงบประมาณการลงทุนประจำปีของบริษัท เพื่อขยายการลงทุนในธุรกิจอื่นของบริษัท รวมทั้งลงทุนในการสรรหา พัฒนา และส่งเสริมศักยภาพของบุคคลากรเพื่อเตรียมความพร้อมของพนักงานทุกระดับให้สามารถแข่งขันทางธุรกิจได้ในระยะยาว
3. จัดให้มีการทำรายงานทางการเงินเพื่อให้ผู้สอบบัญชีทำการตรวจสอบหรือสอบทาน และให้ความเห็นชอบต่องบการเงิน ดังกล่าวก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทตามลำดับ
4. พิจารณาการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวโยงกัน และรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินด้วยความรอบคอบ ระมัดระวัง มีความสมเหตุสมผลในเรื่องของราคาและเงื่อนไขอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ยึดถือผลประโยชน์ของบริษัท และผู้ถือหุ้นเป็นที่ตั้ง โดยกรรมการบริหารที่มีส่วนได้เสียจะไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ ก่อนนำเสนอคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติในขนาดรายการที่มีนัยสำคัญ
5. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร เพื่อให้แนวทางในการปฏิบัติหน้าที่มีความเหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบัน ตลอดจนทบทวนระเบียบเกี่ยวกับการปฏิบัติงานภายในของบริษัท ให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้น

คณะกรรมการบริหารมีความมุ่งมั่นในการบริหารจัดการธุรกิจ เพื่อให้บรรลุตามวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมายและกลยุทธ์ ธุรกิจของบริษัท ภายใต้ หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ด้วยความโปร่งใส ตรวจสอบได้ ควบคู่ไปกับการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อให้องค์กรเติบโตได้อย่างมั่นคงและยั่งยืนต่อ

นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์
ประธานกรรมการบริหาร

รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

"คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการสรรหาบุคคลที่เหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการ และผู้บริหารระดับสูง รวมทั้งพิจารณารูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูง"

บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจำนวน 3 ท่าน ซึ่งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีหน้าที่และความรับผิดชอบเป็นไปตามกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ในเรื่องที่เกี่ยวกับการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสมตามกระบวนการและตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ ตลอดจนการพิจารณาค่าตอบแทนของคณะกรรมการ กรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รวมทั้ง ตระหนักถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งนี้ ในปี 2565 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีการประชุมรวมทั้งสิ้น 3 ครั้ง โดยได้มีการพิจารณาในเรื่องสำคัญ ดังนี้

- พิจารณาสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสมที่จะเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทแทนกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระ และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2565 เพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระ
- พิจารณาค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ประจำปี 2565 เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 พิจารณาอนุมัติต่อไป
- พิจารณาสอบทานกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนประจำปี 2565 และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
- พิจารณาเสนอชื่อกรรมการเพื่อทำหน้าที่กรรมการชุดย่อย โดยพิจารณาตามองค์ประกอบของคณะกรรมการชุดย่อย คุณสมบัติ ความรู้ ความสามารถ ความชำนาญรวมทั้งทักษะที่เกี่ยวข้องและเหมาะสมต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการชุดย่อยและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาแต่งตั้ง
- ปรับปรุงการดำเนินงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนให้มีความครบถ้วนเหมาะสม ทันต่อสถานการณ์ปัจจุบันและสอดคล้องตามนโยบายและหลักการกำกับดูแลกิจการของบริษัท

นอกจากนี้ ปี 2565 คณะกรรมการบริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอชื่อบุคคลที่เห็นว่าเหมาะสมเพื่อคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัทได้ ซึ่งปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเข้ากระบวนการสรรหากรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปี 2565

นางสาวสุทธิรัตน์ ลีสวัสดิ์ตระกูล
ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน