

สารบัญ

หน้า

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท	
1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ	8
1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ	19
1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท	25
1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว	30
1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น	31
1.6 นโยบายการจ่ายปันผล	32
2. การบริหารจัดการความเสี่ยง	
2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง	33
2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท	34
3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	
3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน	37
3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่มูลค่าธุรกิจ	38
3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม	40
3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม	47
4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ	
4.1 วิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะทางการเงินการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ	71
4.2 ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลฐานะต่อการเงินหรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญ	72
4.3 ข้อมูลจากงบการเงินและอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ	73
5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	
5.1 ข้อมูลทั่วไป	80
5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น	82

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	
6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ	85
6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ	126
6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบายและระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา	164
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหารและพนักงานอื่นๆ	
7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ	166
7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ	167
7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย	183
7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร	191
7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน	196
7.6 ข้อมูลสำคัญอื่นๆ	206

8. รายงานผลการดำเนินงานที่สำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	
8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา	209
8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา	236
8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ	237
9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	
9.1 การควบคุมภายใน	245
9.2 รายการระหว่างกัน	252
ส่วนที่ 3 งบการเงิน	
รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน	256
รายงานของผู้สอบบัญชีอนุญาต	258
งบการเงิน	267
เอกสารแนบ	352

สารจากประธานกรรมการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

“ภาพรวมในปี 2567 นั้น ภาพรวมธุรกิจในประเทศและต่างประเทศดูเหมือนว่าจะมีแนวโน้มที่ดีขึ้น แต่ยังคงมีปัจจัยที่ส่งผลกระทบต่อเนื่องหลายด้านทั้งต่อเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม บริษัทได้ดำเนินกลยุทธ์ตามที่ได้กำหนดไว้พร้อมกับบริหารความเสี่ยงและยกระดับความสำคัญกับการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมมากขึ้นจากปีก่อนเพื่อสอดคล้องกับการรับมือต่อผลกระทบที่อาจจะเกิดจากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศและคำนึงถึงความยั่งยืนขององค์กรสอดคล้องกับกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจ

อนึ่งคณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญกับการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน โดยได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ขึ้น เพื่อช่วยสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลให้การดำเนินงานของบริษัทในทุกระดับและทุกขั้นตอนคำนึงถึงประโยชน์ของบริษัท ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายเป็นสำคัญ

ในด้านการกำกับดูแลมาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน คณะกรรมการบริษัทมีความตระหนักรู้และเข้าใจถึงบริบทของปัญหาคอร์รัปชัน ผลกระทบที่มีต่อกิจการภาคธุรกิจและสังคมโดยรวม มีเจตนารมณ์ในการต่อต้านคอร์รัปชันทุกรูปแบบ (Zero Tolerance) และให้ความสำคัญโดยเข้าร่วมโครงการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) โดยประกาศให้พนักงานในบริษัทได้รับทราบและนำไปปฏิบัติ ทั้งนี้ เมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2560 บริษัทได้ประกาศเจตนารมณ์ เข้าเป็นแนวร่วมปฏิบัติ (Collective Action Coalition) ของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต และบริษัทได้รับการรับรอง ให้เป็นสมาชิกของแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชัน ของภาคเอกชนไทยเมื่อวันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2563 โดยการรับรองดังกล่าวจะมีอายุ 3 ปี นับจากวันที่มีมติปัจจุบันได้ ต่ออายุการรับรองเป็นสมาชิกของโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Thai Private Sector Collective Action Against Corruption : CAC) โดยบริษัทได้มีการต่ออายุครั้งที่ 1 และได้รับการรับรองการต่ออายุเมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2566 และจะหมดอายุ วันที่ 31 มีนาคม 2569

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

พลตำรวจโท



สมคิด บุญถนอม
ประธานกรรมการ

สารจากประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

บริษัท พี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) หนึ่งในผู้นำในการให้บริการโลจิสติกส์แบบครบวงจร บริษัทได้วางยุทธศาสตร์การดำเนินธุรกิจให้เป็นผู้นำด้าน Green Logistics และ Green Utilities อีกทั้งมุ่งเน้นเป้าหมายเรื่องการกระจายความเสี่ยง โดยขยายธุรกิจให้มีความหลากหลายเพื่อลดการอิงกับกลุ่มธุรกิจหลัก หรือแม้แต่ลูกค้ารายใหญ่เพียงไม่กี่ราย มุ่งเน้นการสร้างโครงข่ายพันธมิตรในธุรกิจขนส่งอย่างต่อเนื่องในอนาคตต่อไป พร้อมทั้งวางแผนขยายฐานลูกค้าไปยังอุตสาหกรรมที่หลากหลาย และอุตสาหกรรมที่มีแนวโน้มเติบโตได้ดี อาทิ กลุ่มอุตสาหกรรมเครื่องดื่ม กลุ่มชิ้นส่วนยานยนต์ กลุ่มเครื่องใช้ในครัวเรือน รวมถึงกลุ่มวัสดุก่อสร้าง จากความต้องการที่เพิ่มขึ้น รวมถึงแผนการลงทุนในธุรกิจอื่นๆ ที่เป็นโอกาสสร้างผลกำไรให้แก่บริษัท ซึ่งจะส่งผลดีกับผลประโยชน์ของบริษัทในระยะยาว สร้างผลกำไรกลับคืนสู่บริษัทในอนาคต



นอกจากนี้ บริษัทยังมีการศึกษา และเตรียมความพร้อมในการลงทุนในธุรกิจพลังงานทางเลือกอื่นๆ เช่น โรงไฟฟ้าพลังงานลม และระบบบริหารจัดการแบตเตอรี่สำหรับธุรกิจรถยนต์ไฟฟ้าในประเทศไทยที่มีการเติบโตอย่างก้าวกระโดด รวมถึงจำหน่ายใบรับรองคาร์บอนเครดิต ซึ่งทั้งหมดนี้เป็นการดำเนินธุรกิจพลังงานที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม

ในนามของคณะกรรมการบริหารและพนักงานทุกคน ขอขอบคุณทุกท่านที่ให้การสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัท ด้วยดีเสมอมาและขอให้เชื่อมั่นว่า บุคลากรทุกคนพร้อมจะทุ่มเทและปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถและซื่อสัตย์สุจริต เพื่อให้บริษัทสามารถก้าวไปสู่การเป็นผู้นำในการให้บริการทางด้านโลจิสติกส์แบบครบวงจรของประเทศไทยและปราศจากการทุจริตคอร์รัปชันต่อไป

นายปัญญา บุญญาวิวัฒน์

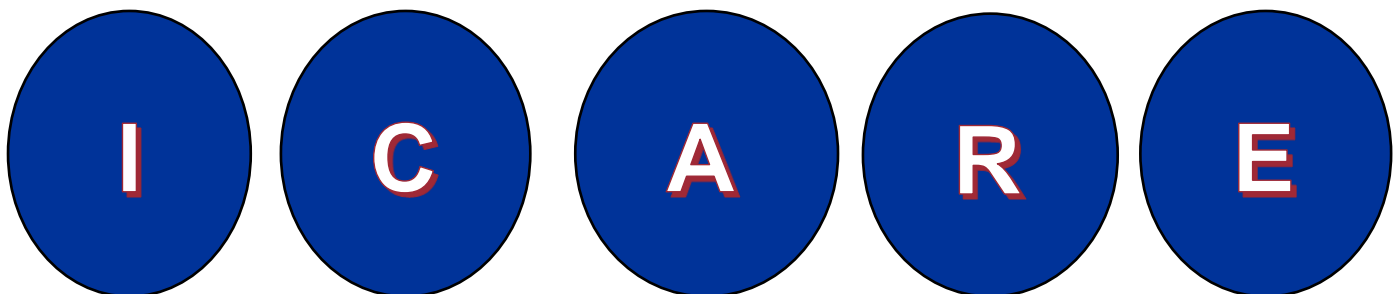
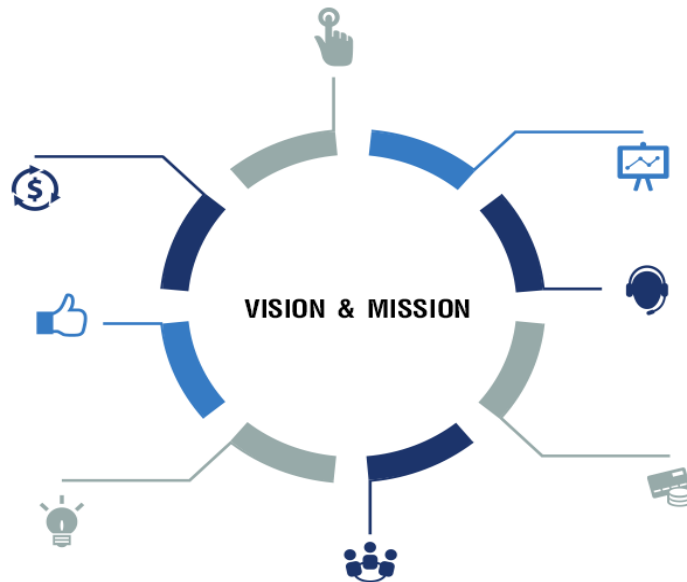
ประธานกรรมการบริหารและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

วิสัยทัศน์

เราจะเชื่อมโยง และผสมผสาน นวัตกรรม เทคโนโลยี และบุคลากร เพื่อให้บริการด้านโลจิสติกส์อย่างเป็นเลิศ และ สร้างเครือข่ายทั่วโลก เพื่อขยายความสามารถให้บริการอย่างสมบูรณ์แบบ

พันธกิจ

เราจะส่งมอบคุณค่าด้านโลจิสติกส์และซัพพลายเชน ให้แก่คู่ค้า เพื่อสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืน



Integrity	Collaboration	Accountability	Result Oriented	Energetic
ยึดมั่นคุณธรรม	ประสานความร่วมมือ	มีความรับผิดชอบ	มุ่งผลสำเร็จ	กระตือรือร้น

คณะกรรมการบริษัท



1



2



3



4



5



6



7



8

ข้อมูลคณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

1. พลตำรวจโท สมคิด บุญถนอม	กรรมการอิสระ และประธานกรรมการ
2. นางสาวสุทธิรัตน์ สีสวัสดิ์ตระกูล	กรรมการ รองประธานกรรมการคนที่ 1
3. พลตำรวจตรี ประภาส ปิยะมงคล	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และกรรมการบริหาร
4. นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์	กรรมการอิสระ รองประธานกรรมการคนที่ 2 และประธานกรรมการตรวจสอบ
5. นายไพโรจน์ ไหววนิชกิจ	กรรมการ ประธานกรรมการบริหาร ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
6. นายจักรรัฐ เลิศโอภาส	และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
7. นางสาวชญาลินี เทียรทอง*	กรรมการ กรรมการบริหาร และกรรมการบริหารความเสี่ยง
8. นายวิริยะ จินต์วิริยะ	กรรมการอิสระ และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
	กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ
	กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และ
	กรรมการบริหารความเสี่ยง

หมายเหตุ

นายสมิทร เหลี่ยมมณี
* นายวิริยะ จินต์วิริยะ

ลาออกจากตำแหน่งกรรมการอิสระเมื่อวันที่ 30 เมษายน 2567
ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2567
เมื่อวันที่ 15 พฤษภาคม 2567 และมีวาระการดำรงตำแหน่งที่เหลืออยู่ของนายสมิทร เหลี่ยมมณี

คณะกรรมการตรวจสอบ (ข้อมูล วันที่ 31 ธันวาคม 2567)

1. พลตำรวจตรี ประภาศ	ปิยะมงคล	ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นางสาวชญาสินี	เทียรทอง	กรรมการตรวจสอบ
3. นายวิริยะ	จินตวิริยะ	กรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ :

นายสมิทร เหลี่ยมมณี ลาออกจากตำแหน่งกรรมการอิสระเมื่อวันที่ 30 เมษายน 2567
 * นายวิริยะ จินตวิริยะ ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2567 เมื่อวันที่ 15 พฤษภาคม 2567 และมีวาระการดำรงตำแหน่งที่เหลือของนายสมิทร เหลี่ยมมณี

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (ข้อมูล วันที่ 31 ธันวาคม 2567)

1. นางสาวสุทธิดีร์	ลีสวัสดิ์ตระกูล	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
2. นายจักรรัฐ	เลิศโอภาส	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
3. นายวิริยะ	วิริยะ	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

หมายเหตุ :

นายสมิทร เหลี่ยมมณี ลาออกจากตำแหน่งกรรมการอิสระเมื่อวันที่ 30 เมษายน 2567
 * นายวิริยะ จินตวิริยะ ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2567 เมื่อวันที่ 15 พฤษภาคม 2567 และมีวาระการดำรงตำแหน่งที่เหลือของนายสมิทร เหลี่ยมมณี

คณะกรรมการบริหาร (ข้อมูล วันที่ 31 ธันวาคม 2567)

1. นายปัญญา	บุญญาภีวัฒน์	ประธานกรรมการบริหาร
2. นางสาวสุทธิดีร์	ลีสวัสดิ์ตระกูล	กรรมการบริหาร
3. นายไพโรจน์	ไวยานิชกิจ	กรรมการบริหาร
4. นางสาวพิรญา	โพธิประสาท	กรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567)

1. นายปัญญา	บุญญาภีวัฒน์	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
2. นายไพโรจน์	ไวยานิชกิจ	กรรมการบริหารความเสี่ยง
3. นายวิริยะ	จินตวิริยะ	กรรมการบริหารความเสี่ยง

หมายเหตุ :

นายสมิทร เหลี่ยมมณี ลาออกจากตำแหน่งกรรมการอิสระเมื่อวันที่ 30 เมษายน 2567
 * นายวิริยะ จินตวิริยะ ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2567 เมื่อวันที่ 15 พฤษภาคม 2567 และมีวาระการดำรงตำแหน่งที่เหลือของนายสมิทร เหลี่ยมมณี

ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

ชื่อบริษัท : บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)		ชื่อย่อหลักทรัพย์ : B	เลขทะเบียนบริษัท : 0107545000357
ประเภทธุรกิจ : ให้บริการโลจิสติกส์ครบวงจร รวมถึง ท่าเทียบเรือ โรงพักสินค้า การขนถ่ายสินค้า ขนส่งทางถนน บริการเช่ารถเครน บริการบริหารจัดการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศ และบริการพิธีการศุลกากร			
ทุนจดทะเบียน : ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 23,580,047,671.92 บาท	ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 16,470,978,574.20 บาท	จำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียง หัก หุ้นซื้อคืน 8,074,009,105 หุ้น (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567)	
ประกอบด้วยหุ้นสามัญ : 8,074,009,105 หุ้น	ประกอบด้วยหุ้นสามัญ : 8,074,009,105 หุ้น		
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 2.04 บาท หุ้นบุริมสิทธิ (ไม่มี)	มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 2.04 บาท หุ้นบุริมสิทธิ (ไม่มี)		
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่ : เลขที่ 52 อาคารนิยะ พลาซ่า ชั้นที่ 28 ถนนสีลม แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500 โทรศัพท์ : 0-2096-4999 เว็บไซต์ : http://WWW.BEGISTICS.CO.TH			
ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ : โทรศัพท์ : 0-2096-4999 ต่อ 3 , 063-323-1394 อีเมล : ir_investment@begistics.co.th			
บุคคลอ้างอิง : นายทะเบียนหลักทรัพย์ บริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ชั้น 1 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400 โทรศัพท์ : 0-2009-9000			
ผู้สอบบัญชี : สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. แอสโซซิเอท เลขที่ 491/27 สี่ลมพลาซ่า ถนนสีลม เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500 โทรศัพท์ : 0-2234-1676			

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผล การดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท พี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) (เดิม บริษัท บางปะกง เทอร์มินอล จำกัด (มหาชน)) ประกอบธุรกิจให้บริการด้านโลจิสติกส์แบบครบวงจร มีความมุ่งมั่นจะเป็นหนึ่งในผู้นำในการให้บริการด้านโลจิสติกส์แบบครบวงจรในห่วงโซ่อุปทาน (Integrated Logistics) ของประเทศไทย จึงสร้างค่านิยมหลัก (Core Value) เพื่อเป็นบรรทัดฐานที่เป็นลักษณะเฉพาะขององค์กรและส่งผลกระทบต่อพฤติกรรมองค์กร และเป็นแนวทางในการประพฤติปฏิบัติของพนักงานในองค์กร โดยการสร้างโซลูชันอย่างยั่งยืนด้วยวิธีการที่ชาญฉลาดให้แก่ลูกค้าและคู่ค้าทางธุรกิจของเรา ทำงานอย่างเป็นระบบและมีประสิทธิภาพในการทำงาน เพื่อสร้างผลตอบแทนอย่างยั่งยืนให้แก่ผู้ถือหุ้น บริษัทฯ และพนักงานอาศัยอยู่ร่วมกับสังคมและสิ่งแวดล้อมได้อย่างยั่งยืน นอกจากนี้บริษัทมีแผนการลงทุนในโครงการด้าน 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 ใบอนุญาตให้เปิดท่าเทียบท่าเรือและโรงพักสินค้า และใบอนุญาตให้เปิดดำเนินการโรงพักสินค้าเพื่อตรวจสอบปล่อยของขาเข้าและบรรจุของขาออกนอกเขตท่าเทียบท่าเรือ (ICD) ในอดีต การดำเนินธุรกิจท่าเทียบเรือของบริษัท มีลักษณะเป็นท่าเทียบเรือสินค้าบรรจุตู้ (Container Terminal) โดยมีการให้บริการกับเจ้าของเรือ เจ้าของตู้สินค้า ผู้ส่งออกสินค้าและนำเข้าสินค้าแต่เนื่องจากสภาพทางภูมิศาสตร์ของท่าเรือ ไม่เอื้อต่อการเดินเรือขนาดใหญ่เนื่องจากร่องน้ำตื้นเขิน และต้องใช้ต้นทุนสูงในการพัฒนา ดังนั้นที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2564 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2564 มีมติยกเลิกการทำธุรกิจท่าเรือ และมีมติอนุมัติโอนสิทธิการเช่าที่ดินจำนวน 15 ไร่ ตั้งอยู่ที่ ตำบลท่าข้าม อำเภอบางปะกง จังหวัดฉะเชิงเทรา และขายสิ่งปลูกสร้างที่ตั้งอยู่บนที่ดินดังกล่าว



1.1.1 วิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย กลยุทธ์ในการดำเนินงาน

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมายและกลยุทธ์การดำเนินงานของบริษัท รวมถึงมีการพิจารณา ทบทวนการกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมายและกลยุทธ์เป็นประจำทุกปี เพื่อให้มีความครอบคลุม ชัดเจน บ่งบอกถึงทิศทาง เป้าหมาย และสะท้อนถึงตัวตนของบริษัท รวมถึงทันต่อการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจ



วิสัยทัศน์ ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท คือ

เราจะเชื่อมโยงและผสมผสานนวัตกรรม เทคโนโลยี และบุคลากร เพื่อให้บริการด้านโลจิสติกส์อย่างเป็นเลิศ และสร้างเครือข่ายทั่วโลก เพื่อขยายความสามารถให้บริการอย่างสมบูรณ์แบบ

พันธกิจ ของบริษัท คือ

เราจะส่งมอบคุณค่าด้านโลจิสติกส์และซัพพลายเชนให้แก่ลูกค้า เพื่อสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืน

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 รวมถึงมีการพิจารณา ทบทวนการกำหนดกลยุทธ์ดังกล่าวเป็นประจำทุกปี เพื่อให้มีความครอบคลุม ชัดเจน บ่งบอกถึงทิศทาง เป้าหมาย และ สะท้อนถึงตัวตนของบริษัท รวมถึงทันต่อการเปลี่ยนแปลงทิศทางธุรกิจ

1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนากิจการที่สำคัญ

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

ปี	การเปลี่ยนแปลงและพัฒนากิจการที่สำคัญ
2567	<u>วันที่ 15 มีนาคม 2567</u> ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2567 มีมติอนุมัตินำหน่วยระบบ โซลาร์เซลล์ ซึ่งติดตั้งอยู่ที่บริษัท มิลล์คอน บุรพา จำกัด ซึ่งเป็นสินทรัพย์ บริษัท โซลาร์ ไอเจน จำกัด ให้แก่บริษัท สิงคโปร์ เพาเวอร์ เอนเนอร์จี้ (ประเทศไทย) จำกัด
2567	<u>วันที่ 26 มีนาคม 2567</u> ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2567 มีมติจำหน่ายสินทรัพย์ บริษัท เอนเนอร์จี้ อินโนเวชั่น พาวเวอร์ จำกัด ซึ่งเป็นสินทรัพย์ บริษัท เอนเนอร์จี้ อินโนเวชั่น พาวเวอร์ จำกัด ให้แก่บริษัท สิงคโปร์ เพาเวอร์ เอนเนอร์จี้ (ประเทศไทย) จำกัด
2567	<u>วันที่ 26 เมษายน 2567</u> ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2567 มีมติเข้าลงทุนในหุ้นสามัญของ บริษัท เวสต์เทค เอ็กซ์โพเนนเชียล จำกัด (“WTX”) จำนวนไม่เกิน 51,600,900 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 27.995787 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของ WTX ที่ 185,043,730 หุ้น ในราคาหุ้นละ 27.56 บาท/หุ้น รวมมูลค่าไม่เกิน 1,422,120,804.00 บาท จากผู้ถือหุ้น WTX เดิม หรือผู้รับโอนสิทธิของผู้ถือหุ้นเดิม 3 ราย ได้แก่ บริษัท โมลิน เอนเนอร์ยี จำกัด จำนวนไม่เกิน 10,574,000 หุ้น, บริษัท ฟิงค์ชั่นแนล อินเวสเมนต์ ฟิฟตี ลิมิเต็ด จำกัด จำนวนไม่เกิน 34,365,300 หุ้น และนายธัญชาติ กิจพิพิธ จำนวนไม่เกิน 6,661,600 หุ้น
2567	<u>วันที่ 26 เมษายน 2567</u> ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2567 มีมติบริษัท ซีพีเอส ซิปป์ แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด (“CPS”) จำนวน 148,200 หุ้น (คิดเป็นร้อยละ 19.76 ของหุ้นชำระแล้วของ CPS) ตามมูลค่าทางบัญชี (BV) ในราคาหุ้นละ 240.00 บาท รวมมูลค่า 35,568,000.00 บาท ให้กับนายวรพจน์ อำนวยพล ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นเดิมของ CPS โดยให้นายวรพจน์ อำนวยพล ชำระหุ้นเพิ่มทุนจำนวน 11,115,000.00 บาท และชำระค่าหุ้นสามัญของ CPS ให้แก่บริษัทจำนวน 24,453,000.00 บาท
2567	<u>วันที่ 30 เมษายน 2567</u> นายสมิทร เหลี่ยมมณี แจ้งความประสงค์ลาออกจากการเป็นกรรมการของบริษัท กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหารความเสี่ยง และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 30 เมษายน 2567
2567	<u>วันที่ 15 พฤษภาคม 2567</u> ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2567 มีมติแต่งตั้ง นายวิริยะ จินต์วิริยะ ให้ดำรงตำแหน่ง กรรมการอิสระของบริษัท แทนนายสมิทร เหลี่ยมมณี ซึ่งลาออกจากการเป็นกรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหารความเสี่ยง และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2567 ที่ผ่านมานี้
2567	และมีวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการเท่าที่วาระที่เหลืออยู่ของนายสมิทร เหลี่ยมมณี
2567	<u>วันที่ 21 มิถุนายน 2567</u> ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2567 มีมติอนุมัติขายรถลากจูงและรถกึ่งพ่วงของบริษัท ได้แก่ รถลากจูง จำนวน 66 คัน, รถกึ่งพ่วง จำนวน 74 คัน และรถบรรทุก 4 ล้อ (Lazada) จำนวน 7 คัน ในราคาขายไม่ต่ำกว่า 55,205,000.00 บาท
2567	<u>วันที่ 24 กันยายน 2567</u> ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 9/2567 มีมติอนุมัติจำหน่ายหุ้นสามัญ บริษัท เอนเนอร์จี้ อินโนเวชั่น พาวเวอร์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ของ บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด (“บริษัทย่อย”) จำนวน 126,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 174.60 บาท คิดเป็นมูลค่า 22,000,000.00 บาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 60 ของหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมดหลังจากการทำรายการดังกล่าวส่งผลให้ บริษัท เอนเนอร์จี้ อินโนเวชั่น พาวเวอร์ จำกัด สิ้นสุดการเป็นบริษัทย่อยของ บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด โดยทันที
2567	<u>วันที่ 25 ธันวาคม 2567</u> ที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ครั้งที่ 8/2567 มีมติจำหน่ายหุ้นสามัญบริษัท พาวเวอร์ เอ็ม เอ็นจิเนียริง จำกัด ให้แก่นายประเสริฐ ข้ามกลาง จำนวน 20,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 360.00 บาท คิดเป็นมูลค่า จำนวน 7,200,000.00 บาท

ปี	การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ
2567	วันที่ 25 ธันวาคม 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 11/2567 มีมติอนุมัติลงนามในสัญญาการพัฒนาโครงการบ้านพักแบบพูลวิลล่า (“Pool villa”) เฟส 1 ขนาดโครงการประมาณ 34 คูหา มูลค่ารวมทั้งสิ้น 750,000,000.00 บาท ณ ที่ดินของ บริษัท พี แอสเซส พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (บริษัทย่อย) และ บริษัท พี โพร พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (บริษัทย่อย) ที่จังหวัดภูเก็ต จำนวนที่ดินรวม 27 ไร่ 2 งาน 91.50 ตารางวา โดยว่าจ้างให้ บริษัท 444 Consultants จำกัด เป็นผู้พัฒนาโครงการ Pool villa
2566	วันที่ 10 กุมภาพันธ์ 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2566 มีมติออกและเสนอขายหุ้นกู้มีประกันของบริษัท พี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2566 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2566 โดยเสนอขายนักลงทุนเฉพาะเจาะจงต่อนักลงทุนสถาบัน และ/หรือ นักลงทุนรายใหญ่ (PP10/II&UHNW&HNW) มูลค่าการเสนอขายรวม ไม่เกิน 50 ล้านบาท อายุตราสารหนี้ 6 เดือน วัตถุประสงค์การใช้เงิน เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในบริษัท และบริษัทย่อย
2566	วันที่ 10 มีนาคม 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2566 มีมติอนุมัติให้บริษัทลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท เดอะเมกะวัตต์ จำกัด (“เมกะวัตต์”) เพิ่มเติมจำนวนไม่เกิน 4,960,000 หุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 21.14 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดของเมกะวัตต์ที่ 23,460,000 หุ้น ในราคาไม่เกินหุ้นละ 115 บาท คิดเป็นมูลค่ารวมทั้งสิ้น 570,400,000 บาท โดยบริษัทจะเข้าซื้อหุ้นสามัญของบริษัทเดอะเมกะวัตต์จากผู้ถือหุ้นเดิม 3 ราย หลังจากการลงทุนในครั้งนี้ ส่งผลให้สัดส่วนการถือหุ้นในเมกะวัตต์ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 70.16
2566	วันที่ 10 มีนาคม 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2566 มีมติออกและเสนอขายหุ้นกู้มีประกันของบริษัท พี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2566 ครบกำหนดไถ่ถอนปีพ.ศ. 2568 โดยเสนอขายนักลงทุนเฉพาะเจาะจงต่อนักลงทุนสถาบัน และ/หรือ นักลงทุนรายใหญ่ (PP-II&HNW) มูลค่าการเสนอขายรวมไม่เกิน 300 ล้านบาท อายุตราสารหนี้ 2 ปี วัตถุประสงค์การใช้เงิน เพื่อใช้ในการปล่อยวงเงินสินเชื่อให้กับบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทในเครือเพื่อใช้ในการขายธุรกิจของบริษัท
2566	วันที่ 25 เมษายน 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2566 มีมติให้จัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ในวันอังคารที่ 12 พฤษภาคม 2566 เพื่อพิจารณาอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท จำนวน 15,873,337,346.08 บาท จากเดิมทุนจดทะเบียน 3,050,032,408.36 บาท เป็นทุนจดทะเบียน 18,923,369,754.44 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวน 23,343,143,156 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.68 บาท (หกสิบแปดสตางค์) โดยมีรายละเอียดการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ ดังนี้ - หุ้นสามัญสำหรับออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 20,761,555,194 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.68 บาท (หกสิบแปดสตางค์) เพื่อเสนอขายให้กับผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) - หุ้นสามัญสำหรับจัดสรรหุ้นสามัญเพื่อรองรับการปรับสิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญครั้งที่ 6 (“B-W6”) จำนวนไม่เกิน 905,898,070 หุ้น และจัดสรรหุ้นสามัญเพื่อรองรับการปรับสิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญครั้งที่ 7 (“B-W7”) จำนวนไม่เกิน 1,675,689,892 หุ้น รวมจัดสรรหุ้นทั้งสิ้นจำนวน ไม่เกิน 23,343,143,156 หุ้น
2566	วันที่ 25 เมษายน 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2566 มีมติเป็นเอกฉันท์อนุมัติให้เข้าทำรายการจำหน่ายหุ้นสามัญทั้งหมดของ บริษัท ปิยอนด์ แคปปิตอล จำกัด (“ปิยอนด์”) ให้แก่ บริษัท อัลลาย เทคโนโลยี อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด จำนวน 1,830,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 172.131 บาท คิดเป็นร้อยละ 100 ของหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมด รวมเป็นมูลค่า 315 ล้านบาท โดยการทำรายการดังกล่าวนี้ มีผลทำให้ ปิยอนด์ และบริษัทย่อยของ ปิยอนด์ ซึ่งได้แก่ บริษัท โซลูชั่นส์ มอเตอร์ จำกัด (“โซลูชั่น”) โดย ปิยอนด์ ถือหุ้น โซลูชั่น จำนวน 640,000 หุ้น (คิดเป็นจำนวน 100% ของหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมด) และ บริษัท บริหารสินทรัพย์ ปิยอนด์ แคปปิตอล จำกัด (“บริหารสินทรัพย์ ปิยอนด์”) โดย ปิยอนด์ ถือหุ้น บริหารสินทรัพย์ ปิยอนด์ จำนวน 250,000 หุ้น (คิดเป็นจำนวน 100% ของหุ้นที่ออกและจำหน่ายแล้วทั้งหมด) ล้วนสภาพเป็นบริษัทย่อยของบริษัท

ปี	การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ										
2566	วันที่ 12 พฤษภาคม 2566 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวน 15,873,337,346.08 บาท จากเดิมทุนจดทะเบียน 3,050,032,408.36 บาท เป็นทุนจดทะเบียน 18,923,369,754.44 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวน 23,343,143,156 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.68 บาท (หกสิบแปดสตางค์) โดยมีรายละเอียดการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ ดังนี้ - หุ้นสามัญสำหรับออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 20,761,555,194 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.68 บาท (หกสิบแปดสตางค์) เพื่อเสนอขายให้กับผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) - หุ้นสามัญสำหรับจัดสรรหุ้นสามัญเพื่อรองรับการปรับสิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญครั้งที่ 6 (“B-W6”) จำนวนไม่เกิน 905,898,070 หุ้น และจัดสรรหุ้นสามัญเพื่อรองรับการปรับสิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญครั้งที่ 7 (“B-W7”) จำนวนไม่เกิน 1,675,689,892 หุ้น รวมจัดสรรหุ้นทั้งสิ้นจำนวนไม่เกิน 23,343,143,156 หุ้น										
2566	วันที่ 15 สิงหาคม 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 10/2566 มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนตามสัดส่วนการลงทุนในบริษัท ซีพีเอส ซิปป์ แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด (“CPS”) (“บริษัทร่วม”) โดย บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นของ CPS ร้อยละ 26 ของจำนวนหุ้นทั้งหมดนั้น บริษัทจะได้รับสิทธิการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนตามสัดส่วนการถือหุ้น เป็นจำนวน 148,200 หุ้น ในราคาหุ้นละ 100.00 บาท รวมเป็นจำนวนเงินที่ต้องชำระในการเพิ่มทุนตามสัดส่วนการลงทุนใน CPS จำนวนไม่เกิน 14,820,000 บาท										
2566	วันที่ 15 สิงหาคม 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 10/2566 มีมติออกและเสนอขายหุ้นกู้มีประกันของ บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 3/2566 ครบกำหนดไถ่ถอนปี พ.ศ. 2567 โยเสนอขายนักลงทุนเฉพาะเจาะจงต่อนักลงทุนสถาบัน และ/หรือ นักลงทุนรายใหญ่ (PP10/II&UHNW&HNW) มูลค่าการเสนอขายรวมไม่เกิน 50 ล้านบาท อายุตราสารหนี้ 6 เดือน วัตถุประสงค์การใช้เงิน เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในบริษัท และบริษัทย่อย										
2566	วันที่ 4 กันยายน 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 12/2566 มีมติให้จัดประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2566 ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ในวันศุกร์ที่ 6 ตุลาคม 2566 เพื่อพิจารณาอนุมัติการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ (Par Value) จากปัจจุบัน 0.68 บาทต่อหุ้น เป็น 2.04 บาทต่อหุ้น โดยการรวมหุ้น (Reverse Stock Split) โดยการรวมหุ้นส่งผลให้จำนวนหุ้นของบริษัทลดลงจำนวน 17,735,021,894 หุ้น จากเดิมจำนวน 26,602,532,841 หุ้น เป็นจำนวน 8,867,510,947 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 2.04 บาท ซึ่งการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ของบริษัทดังกล่าวจะส่งผลให้จำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นแต่ละรายถืออยู่ลดลงในอัตราส่วน 3 หุ้นเดิม ต่อ 1 หุ้นใหม่ ทั้งนี้ บริษัทยังมีหุ้นที่ยังไม่ได้ออกจำหน่ายที่รองรับการใช้สิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 7 (B-W7) จำนวน 2,380,509,279 หุ้น ที่มูลค่าที่ตราไว้ 0.68 บาทต่อหุ้น และหลังจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้โดยวิธีรวมหุ้นเป็น 2.04 บาทต่อหุ้นนั้น ทำให้หุ้นรองรับ B-W7 คงเหลือ 793,503,093 หุ้น ภายหลังจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้โดยวิธีรวมหุ้นนั้นทำให้อัตราและราคาการใช้สิทธิ B-W7 เปลี่ยนแปลง ดังนี้ <table><tr><td>ราคาใช้สิทธิ (บาท/หุ้น)</td><td>เดิม</td><td>0.369</td><td>ใหม่</td><td>1.107</td></tr><tr><td>อัตรการใช้สิทธิ (หน่วย : หุ้น)</td><td>เดิม</td><td>1 : 2.679</td><td>ใหม่</td><td>1 : 0.893</td></tr></table> และเพื่อพิจารณาอนุมัติออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทให้กับผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น จำนวนไม่เกิน 2,691,335,952 หน่วย (ภายหลังการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ โดยวิธีการรวมหุ้น) ในอัตรา 3 หุ้นสามัญเดิม ต่อ 1 ใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยไม่คิดมูลค่า (ศูนย์บาท) (B-W8) อัตราการใช้สิทธิ 1 หน่วย สามารถใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทได้ 1 หุ้น ในราคาใช้สิทธิหุ้นละ 0.30 บาท มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 2.04 บาท	ราคาใช้สิทธิ (บาท/หุ้น)	เดิม	0.369	ใหม่	1.107	อัตรการใช้สิทธิ (หน่วย : หุ้น)	เดิม	1 : 2.679	ใหม่	1 : 0.893
ราคาใช้สิทธิ (บาท/หุ้น)	เดิม	0.369	ใหม่	1.107							
อัตรการใช้สิทธิ (หน่วย : หุ้น)	เดิม	1 : 2.679	ใหม่	1 : 0.893							

ปี	การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ															
2566	วันที่ 6 ตุลาคม 2566 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2566 ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ มีมติอนุมัติการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ (Par Value) จากปัจจุบัน 0.68 บาทต่อหุ้น เป็น 2.04 บาทต่อหุ้น โดยการรวมหุ้น (Reverse Stock Split) และมีมติอนุมัติออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัทให้กับผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้นจำนวนไม่เกิน 2,691,335,952 หน่วย (ภายหลังการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ โดยวิธีการรวมหุ้น) ในอัตรา 3 หุ้นสามัญเดิมต่อ 1 ใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยไม่คิด (ศูนย์บาท) (B-W8) อัตราการใช้สิทธิ 1 หน่วย สามารถใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทได้ 1 หุ้น ในราคาใช้สิทธิหุ้นละ 0.30 บาท มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 2.04 บาท															
2566	วันที่ 20 ตุลาคม 2566 บริษัทได้ดำเนินการจดทะเบียนเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของบริษัท โดยการรวมหุ้น จากหุ้นหุ้นละ 0.68 บาท เป็นหุ้นละ 2.04 บาท รายละเอียด ดังนี้ <table><tr><td>ทุนจดทะเบียน</td><td>ก่อน 18,089,722,331.88 บาท</td><td>หลัง 18,089,722,331.88 บาท</td></tr><tr><td>จำนวนหุ้นจดทะเบียน</td><td>ก่อน 26,602,532,841 หุ้น</td><td>หลัง 8,867,510,947 หุ้น</td></tr><tr><td>ทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว</td><td>ก่อน 16,470,976,022.16 บาท</td><td>หลัง 16,470,976,022.16 บาท</td></tr><tr><td>จำนวนหุ้นจดทะเบียนชำระแล้ว</td><td>ก่อน 24,222,023,562 หุ้น</td><td>หลัง 8,074,007,854 หุ้น</td></tr><tr><td>มูลค่าที่ตราไว้</td><td>ก่อน 0.68 บาท</td><td>หลัง 2.04 บาท</td></tr></table> ทั้งนี้ บริษัทได้ดำเนินการแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัท ข้อ 4 (ทุนจดทะเบียน) เพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ของบริษัท ต่อกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ โดยการเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้ของบริษัทโดยการรวมหุ้น จากเดิมหุ้นละ 0.68 บาท เป็นหุ้นละ 2.04 บาท และมีผลในวันที่ 27 ตุลาคม 2566	ทุนจดทะเบียน	ก่อน 18,089,722,331.88 บาท	หลัง 18,089,722,331.88 บาท	จำนวนหุ้นจดทะเบียน	ก่อน 26,602,532,841 หุ้น	หลัง 8,867,510,947 หุ้น	ทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว	ก่อน 16,470,976,022.16 บาท	หลัง 16,470,976,022.16 บาท	จำนวนหุ้นจดทะเบียนชำระแล้ว	ก่อน 24,222,023,562 หุ้น	หลัง 8,074,007,854 หุ้น	มูลค่าที่ตราไว้	ก่อน 0.68 บาท	หลัง 2.04 บาท
ทุนจดทะเบียน	ก่อน 18,089,722,331.88 บาท	หลัง 18,089,722,331.88 บาท														
จำนวนหุ้นจดทะเบียน	ก่อน 26,602,532,841 หุ้น	หลัง 8,867,510,947 หุ้น														
ทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว	ก่อน 16,470,976,022.16 บาท	หลัง 16,470,976,022.16 บาท														
จำนวนหุ้นจดทะเบียนชำระแล้ว	ก่อน 24,222,023,562 หุ้น	หลัง 8,074,007,854 หุ้น														
มูลค่าที่ตราไว้	ก่อน 0.68 บาท	หลัง 2.04 บาท														
2566	วันที่ 21 ธันวาคม 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 16/2566 มีมติให้จำหน่ายหุ้นสามัญ บริษัท ซีพีเอส ซิปปิง แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด (“CPS”) จำนวน 46,800 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 6.24 ของหุ้นชำระแล้วของ CPSให้กับผู้ถือหุ้นเดิมของ CPS															
2566	วันที่ 21 ธันวาคม 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 16/2566 มีมติให้จัดตั้งบริษัทย่อยใหม่ จำนวน 3 บริษัท โดยมีรายละเอียดดังนี้ - บริษัท บี แอสเซส พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด ทุนจดทะเบียน 5,000,000 บาทแบ่งเป็นหุ้นสามัญ จำนวน 50,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท วัตถุประสงค์ เพื่อลงทุนและพัฒนาธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ - บริษัท บี โปร พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด ทุนจดทะเบียน 5,000,000 บาทแบ่งเป็นหุ้นสามัญ จำนวน 50,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท วัตถุประสงค์ เพื่อลงทุนและพัฒนาธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ - บริษัท บี พร็อพ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด ทุนจดทะเบียน 5,000,000 บาทแบ่งเป็นหุ้นสามัญ จำนวน 50,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท วัตถุประสงค์ เพื่อลงทุนและพัฒนาธุรกิจอสังหาริมทรัพย์															
2565	วันที่ 28 มกราคม 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2565 มีมติอนุมัติมอบอำนาจให้คณะกรรมการบริหารแต่งตั้งกรรมการ และ/หรือ ตัวแทนบริษัทเข้าร่วมประชุมกับ บริษัท เอ็นอาร์ อินสแตนซ์ โปรดิวซ์ จำกัด (มหาชน) เพื่ออนุมัติในวาระแก้ไขเพิ่มเติมวัตถุประสงค์ของบริษัท อีโกลด์ จำกัด (บริษัทร่วม) โดยเพิ่มวัตถุประสงค์ “การลงทุนในสินทรัพย์ดิจิทัล ซึ่งครอบคลุมถึงการชุด ซื้อ ขาย แลกเปลี่ยน สินทรัพย์ดิจิทัล”															
2565	วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2565 บริษัทแจ้งเปลี่ยนแปลงที่ทำการสำนักงานใหญ่แห่งใหม่และที่ทำการของบริษัท ปียอนด์ แคปปิตอล จำกัด (“บริษัทย่อย”) จากที่ทำการเดิมเลขที่ 3656/64 อาคารกรีนทาวเวอร์ ชั้น 19 ถนนพระราม 4 แขวงคลองตัน เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110 ไปยังสำนักงานใหญ่แห่งใหม่ เลขที่ 52 อาคารนิยะพลาซ่า ชั้น 28 ถนนสีลม แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500 มีผลตั้งแต่วันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2565 เป็นต้นไป															

ปี	การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ
2565	วันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2565 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2565 มีมติอนุมัติออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทให้กับผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) จำนวนไม่เกิน 1,409,638,775 หุ้น และมีมติออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ปี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 7 (B-W7) จำนวนไม่เกิน 704,819,387 หน่วย เพื่อจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทที่จองซื้อและได้รับจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนที่ออกและเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้นที่ผู้ถือหุ้นแต่ละรายถืออยู่ (Right Offering) ในอัตราส่วน 2 หุ้นสามัญเพิ่มทุน ต่อ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ โดยมีวัตถุประสงค์ของการเพิ่มทุนและการใช้เงินทุนในส่วนที่เพิ่ม เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของกิจการ และ/หรือเพื่อรองรับการขยายการลงทุนในอนาคต และ/หรือ เพื่อวัตถุประสงค์อื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการบริหารเห็นสมควร
2565	วันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2565 มีมติอนุมัติกำหนดวันจัดสรรใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท ครั้งที่ 7 (B-W7) เป็นวันที่ 18 มีนาคม 2565 พร้อมทั้งดำเนินการแจ้งข่าวแบบรายงานผลการขายของใบสำคัญแสดงสิทธิที่เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญเดิม (F53-5) ต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ ในวันดังกล่าว
2565	วันที่ 8 มีนาคม 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2565 มีมติอนุมัติซื้อรถบรรทุกกึ่งพวง (รถหัวลากและหางลาก) จาก บริษัท คอมพลีท ทรานสปอร์ต จำกัด จำนวน 29 คัน ราคารวมทั้งสิ้น 52.2 ล้านบาท พร้อมโอนย้ายพนักงาน, ฐานลูกค้าและฐาน sub contract วัตถุประสงค์การเข้าลงทุนเพื่อการขยายความสามารถในธุรกิจขนส่งของบริษัทขยายฐานที่ตั้งการขนส่งตามพื้นที่ของลูกค้า
2565	วันที่ 8 มีนาคม 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2565 มีมติอนุมัติซื้อทรัพย์สินคือที่ดินจำนวนทั้งหมด 5 แปลง เนื้อที่รวมทั้งหมด 61 ไร่ 40 ตารางวา รวมมูลค่า 76 ล้านบาท เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินกิจการจำหน่าย น้ำดิบของบริษัท เทพฤทธา จำกัด (บริษัทย่อย)
2565	วันที่ 8 มีนาคม 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2565 มีมติอนุมัติเพิ่มทุนตามสัดส่วนการลงหุ้นร้อยละ 51 ของทุนจดทะเบียนในบริษัท เทพฤทธา จำกัด (บริษัทย่อย) จำนวน 20.4 ล้านบาท จากเดิม 15.3 ล้านบาท รวมเป็นเงินลงทุนใน บริษัท เทพฤทธา จำกัด จำนวน 35.7 ล้านบาท ทุนจดทะเบียนหลังการเพิ่มทุนตามสัดส่วนการลงหุ้น 70 ล้านบาท
2565	วันที่ 8 มีนาคม 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2565 มีมติอนุมัติลงทุนใน บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด เพิ่มเติมอีกจำนวน 3,500,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท รวมเป็นเงินลงทุน 350 ล้านบาท ทั้งนี้ ภายใต้เงื่อนไขที่ว่าบริษัทฯ ต้องได้รับการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าวนี้จากเมกะวัตต์และได้รับความเห็นชอบจากผู้ลงทุนรายอื่นๆ ของ เมกะวัตต์ ตามขั้นตอนทางกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
2565	วันที่ 8 กรกฎาคม 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 7/2565 มีมติอนุมัติลงทุนใน บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด เพิ่มเติมอีกจำนวน 3,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท รวมเป็นเงินลงทุน 300 ล้านบาท ทั้งนี้ ภายใต้เงื่อนไขที่ว่าบริษัทฯ ต้องได้รับการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนดังกล่าวนี้จากเมกะวัตต์ และได้รับความเห็นชอบจากผู้ลงทุนรายอื่น ๆ ของ เมกะวัตต์ ตามขั้นตอนทางกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
2565	วันที่ 15 กรกฎาคม 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 8/2565 มีมติอนุมัติให้ดำเนินการจัดประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 2/565 ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ในวันศุกร์ที่ 21 ตุลาคม 2565 เวลา 14.00 น. เพื่อพิจารณาอนุมัติการออกและเสนอขายหุ้นกู้ในวงเงินไม่เกิน 1,000 ล้านบาท เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของบริษัทและบริษัทย่อย และเงินทุนในการขยายการลงทุนในอนาคตของบริษัท
2565	วันที่ 31 สิงหาคม 2565 นายธีรบุลย์ อริยสุทธีวงศ์ ลาออกจากตำแหน่ง กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหาร ความเสี่ยง และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 31 สิงหาคม 2565 เป็นต้นไป
2565	วันที่ 9 กันยายน 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 9/2565 มีมติอนุมัติให้บริษัท ปิยอนด์ แคปปิตอล จำกัด (“บริษัทย่อย”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท เข้าทำรายการซื้อหุ้นสามัญของบริษัท บริหารสินทรัพย์ เอช-ดู จำกัด (“เอช-ดู”) จำนวน 250,000 หุ้น มูลค่ารวม 38 ล้านบาท จากบริษัท เอช-ดู ประเทศไทย
2565	วันที่ 9 กันยายน 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 9/2565 มีมติอนุมัติให้เพิ่มทุนใน บริษัท ปิยอนด์ แคปปิตอล จำกัด (“บริษัทย่อย”) จำนวนไม่เกิน 43 ล้านบาท จากเดิมทุนจดทะเบียน 140 ล้านบาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่ จำนวน 183 ล้านบาท และได้จดทะเบียนเพิ่มทุนบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์เรียบร้อยแล้ว

ปี	การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ
2565	วันที่ 9 กันยายน 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 9/2565 มีมติอนุมัติขายหุ้น บริษัท อีโกลด์ จำกัด (บริษัทร่วมทุน) ที่บริษัทถือกรรมสิทธิ์อยู่จำนวน 200,000 หุ้น ในราคา 2.3 ล้านบาท ให้กับ บริษัท ไอเอสซี จำกัด โดยมอบอำนาจให้กรรมการผู้มีอำนาจของบริษัทลงนามในสัญญาจะซื้อขาย และเอกสารต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง
2565	วันที่ 9 กันยายน 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 9/2565 มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นางสาวชญาสินี เทียรทอง ให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ โดยมีวาระการดำรงตำแหน่งที่เหลืออยู่เท่ากับวาระของ นายธีรบุลย์ อริยสุทธีวงศ์ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 9 กันยายน 2565 เป็นต้นไป
2565	วันที่ 11 พฤศจิกายน 2565 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 2/2565 มีมติอนุมัติการออกแลเสนอขายหุ้นกู้ของบริษัทในวงเงินไม่เกิน 1,000 ล้านบาท เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของบริษัท และ บริษัทย่อยและเงินทุนในการขยายลงทุนการ และเงินทุนในการขยายการลงทุนในอนาคตให้กับบริษัท
2565	วันที่ 14 พฤศจิกายน 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 11/2565 มีมติขายหุ้น บริษัท GA Power Pte. Ltd. (“GAP”) (“บริษัทร่วมทุน”) ที่บริษัทถือกรรมสิทธิ์อยู่จำนวน 1,875,808 หุ้น พร้อมสิทธิเรียกร้องตามสัญญากู้ยืมเงินในราคา รวม 198 ล้านบาท ให้กับ บริษัท Energy Sources Investment Pte. Ltd. โดยมอบอำนาจให้กรรมการผู้มีอำนาจของบริษัทลงนามในสัญญาจะซื้อขายและเอกสารต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง
2564	วันที่ 29 มกราคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2564 มีมติอนุมัติจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวน 200,000,000 หุ้น ในราคาหุ้นละ 0.45 บาท โดยบริษัทได้รับเงินจากการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าว จำนวน 90,000,000 บาท และ บริษัทได้ดำเนินการจดทะเบียนเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์เรียบร้อยแล้ว (ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2563 วันอังคาร ที่ 8 ธันวาคม 2563 ได้มีมติอนุมัติจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่จำนวนไม่เกิน 330,000,000 หุ้น ให้แก่บุคคลในวงจำกัด)
2564	วันที่ 29 มกราคม 2564 ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2564 มีมติอนุมัติให้ บริษัท ปิยอนด์ 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”)
2564	วันที่ 8 กุมภาพันธ์ 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2564 มีมติอนุมัติให้เพิ่มทุนใน บริษัท ปิยอนด์ แคปปิตอล จำกัด (“บริษัทย่อย”) จำนวนไม่เกิน 90 ล้านบาท จากเดิมทุนจดทะเบียน 50 ล้านบาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่ จำนวน 140 ล้านบาท และได้จดทะเบียนเพิ่มทุนบริษัทกับกระทรวงพาณิชย์เรียบร้อยแล้ว
2564	วันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2564 มีมติอนุมัติโอนสิทธิการเช่าที่ดินจำนวน 15 โฉนด ตั้งอยู่ที่ ตำบลท่าข้าม อำเภอบางปะกง จังหวัดฉะเชิงเทราและขายสิ่งปลูกสร้างที่ตั้งอยู่บนที่ดินดังกล่าวนี้ ในราคาไม่เกิน 75,000,000 ล้านบาท ให้กับบริษัท แคปปิตอล อัลโลแอนซ์ จำกัด
2564	วันที่ 9 เมษายน 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2564 มีมติอนุมัติให้บริษัทลงทุนเพิ่มใน บริษัท 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 รวมทั้งสิ้น 2,500,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท รวมเป็นเงินลงทุนทั้งหมด 250,000,000 บาท
2564	วันที่ 11 พฤษภาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 7/2564 มีมติอนุมัติให้เข้ารายการซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ บริษัท เทพฤทธา จำกัด จำนวน 204,000 หุ้น ราคาหุ้นละ 294.11 บาท (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท) รวมเป็นเงินทั้งสิ้น จำนวน 60 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 51 ของทุนจดทะเบียนทั้งหมด และอนุมัติให้บริษัท ปิยอนด์ แคปปิตอล จำกัด (“บริษัทย่อย”) ปลดปล่อยเงินกู้ยืมแก่บริษัท เทพฤทธา จำกัด จำนวน 30 ล้านบาท เพื่อนำไปซื้อหุ้นสามัญของ บริษัท ธัญธาราชัย จำกัด จำนวน 35,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 70 ของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดรวมเป็นเงินลงทุนทั้งหมด 90 ล้านบาท ต่อมาในเดือนมิถุนายน 2564 บริษัทย่อยทำสัญญาให้กู้ยืมเงินและจ่ายเงินให้กู้ยืมแล้วทั้งจำนวน
2564	วันที่ 11 พฤษภาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 7/2564 มีมติอนุมัติจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวน 130,000,000 หุ้น ในราคาหุ้นละ 0.53 บาท บริษัทได้รับเงินจากการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าว จำนวน 68,900,000 บาท และ บริษัทได้ดำเนินการจดทะเบียนเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์เรียบร้อยแล้ว (ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2563 วันอังคาร ที่ 8 ธันวาคม 2563 ได้มีมติอนุมัติจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนใหม่ จำนวนไม่เกิน 330,000,000 หุ้น ให้แก่บุคคลในวงจำกัด)

ปี	การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ
2564	วันที่ 11 พฤษภาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 7/2564 มีมติอนุมัติยกเลิกสำนักงานสาขาที่ 1 ตำบลท่าข้าม อำเภอบางปะกง จังหวัดฉะเชิงเทรา เลขที่ 8/1 หมู่ที่ 8 ตำบลท่าข้าม อำเภอบางปะกง จังหวัดฉะเชิงเทรา และ บริษัทได้ดำเนินการจดทะเบียนยกเลิกสาขาดังกล่าวแล้วเสร็จเมื่อวันที่ 6 กรกฎาคม 2564
2564	วันที่ 9 กรกฎาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 10/2564 มีมติอนุมัติขายหุ้น บริษัท โซโกะจัน จำกัด ที่บริษัทถือกรรมสิทธิ์อยู่จำนวน 2,468 หุ้น ให้กับบริษัท มูนซ็อต เวเนเจอร์ แคปปิตอล จำกัด ในราคา 15,000,000 บาท โดยมอบอำนาจให้แก่กรรมการผู้มีอำนาจของบริษัทลงนามในสัญญาจะซื้อขายและเอกสารต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง
2564	วันที่ 21 กรกฎาคม 2564 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2564 มีมติอนุมัติออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท (“B-W6”) ให้กับผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้นจำนวนไม่เกิน 320,327,316 หน่วย และมีมติออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) เพื่อเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวนไม่เกิน 192,000,000 หุ้น โดยมีวัตถุประสงค์ของการเพิ่มทุนและการใช้เงินทุนในส่วนที่เพิ่มเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนของกิจการ และ/หรือ เพื่อรองรับการขยายการลงทุนในอนาคต และ/หรือ เพื่อวัตถุประสงค์อื่นๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการบริหารเห็นสมควรและมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารจัดการทำแผนมาเพื่อพิจารณาตามหลักเกณฑ์เพิ่มเติม โดยยังไม่มีรายชื่อบุคคลในวงจำกัด
2564	วันที่ 9 สิงหาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 12/2564 มีมติอนุมัติลงทุนเพิ่มในบริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด เพิ่มเติมอีกจำนวน 2,500,000 หุ้น เป็นจำนวนเงิน 250,000,000 บาท รวมการลงทุนทั้งหมดใน เดอะ เมกะวัตต์ เป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 500,000,000 บาท โดยที่มาของแหล่งเงินทุนนั้นใช้เงินที่ได้จากการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ที่บริษัทได้รับมา และ/หรือ เงินทุนหมุนเวียนในกิจการของบริษัท และ บริษัทย่อยที่ขออนุมัติจากผู้ถือหุ้นแล้ว
2564	วันที่ 9 สิงหาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 12/2564 มีมติอนุมัติจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General Mandate) ให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวน 192,000,000 หุ้น ในราคา 0.60 บาท/หุ้น (จากมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2564 วันที่ 21 กรกฎาคม 2564) บริษัทได้รับเงินจากการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าว จำนวน 115,200,000 บาท และ บริษัทได้ดำเนินการจดทะเบียนเพิ่มทุนกับกระทรวงพาณิชย์เรียบร้อยแล้ว
2564	วันที่ 24 กันยายน 2564 นายถิรพงศ์ คำเรืองฤทธิ์ ลาออกจากการเป็นคณะกรรมการบริษัท และ กรรมการชุดย่อยทั้งหมดของบริษัท และนางสาวสุทธิดีร์น สีสวัสดิ์ตระกูล ดำรงตำแหน่งกรรมการในนามส่วนบุคคล มิได้ดำรงตำแหน่งในนามกรรมการตัวแทนของบริษัท มิลล์คอน สตีล จำกัด (มหาชน) เนื่องจาก บริษัท มิลล์คอน สตีล จำกัด (มหาชน) ยกเลิกการส่งกรรมการตัวแทน
2564	วันที่ 13 ธันวาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 17/2564 มีมติให้จัดประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2565 เพื่อพิจารณาอนุมัติการจัดสรรหุ้นเพิ่มทุนใหม่จำนวนไม่เกิน 2,114,458,162 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.68 บาท โดยจำนวนไม่เกิน 1,409,638,775 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.68 บาท เพื่อเสนอขายต่อผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นแต่ละราย โดยเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมบริษัทที่มีรายชื่อปรากฏอยู่ในวันกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้น (Record Date) ในวันที่ 27 ธันวาคม 2564 ในอัตราส่วน 1.5 หุ้นสามัญเดิมต่อ 1 หุ้นสามัญเพิ่มทุน ที่ราคาเสนอขายหุ้นละ 0.68 บาท ทั้งนี้ หากยังคงมีหุ้นเหลือจากการใช้สิทธิจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัท บริษัทจะเสนอขายหุ้นที่เหลือดังกล่าวให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) และจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 704,819,387 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ 0.68 บาท เพื่อรองรับการใช้สิทธิของใบสำคัญแสดงสิทธิ B-W7 ที่เสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมของบริษัทที่ได้จองซื้อและได้ชำระค่าจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้นโดยไม่คิดมูลค่าในอัตราส่วน 2 หุ้นสามัญใหม่ต่อ 1 หน่วยใบสำคัญแสดงสิทธิ B-W7 (กรณีมีเศษให้ปัดทิ้ง) ราคาการใช้สิทธิเท่ากับ 0.99 บาทต่อหุ้น และกำหนดระยะเวลาการใช้สิทธิ 2 ปี นับแต่วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ การให้สิทธิดังกล่าวของบริษัทยังมีความไม่แน่นอน เนื่องจากต้องรอการอนุมัติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2564	วันที่ 13 ธันวาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 17/2564 มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นายจักรรัฐ เลิศโอภาส ให้ดำรงตำแหน่งกรรมการ และกรรมการอิสระ แทนนายถิรพงศ์ คำเรืองฤทธิ์
2564	วันที่ 24 ธันวาคม 2564 บริษัทได้มีการปรับสิทธิใบสำคัญแสดงสิทธิในการจองซื้อหุ้นสามัญของ 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

บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ผ่านการรับรองการ
ต่ออายุสถานะสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของ
ภาคเอกชนไทย (CAC) ครั้งที่ 2 รับรางวัล
รับรางวัลเมื่อ : 12 กรกฎาคม 2567
ผู้มอบรางวัล : Thai Private Sector Collective
Action Against Corruption (CAC)



2567

ช่วงคะแนน	สัญลักษณ์	ความหมาย
มากกว่า 90		ดีเลิศ
80-89		ดีมาก
70-79		ดี
60-69		ดีพอใช้
50-59		ผ่าน
ต่ำกว่า 50	-	N/A

บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ได้รับผลการประเมิน
ในระดับดีเลิศ (Excellent CG Scoring) หรือ 5 ตรา
สัญลักษณ์ ต่อเนื่องเป็นปีที่ 5 ของบริษัทจดทะเบียนที่มี
มูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด 1,000-2,999 ล้าน
บาท ในโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัท
จดทะเบียน (Corporate Governance Report of Thai
Listed Companies : CGR) ประจำปี 2567

ประกาศรางวัลเมื่อ : 28 ตุลาคม 2567

ผู้มอบรางวัล : สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัท
ไทย (Thai IOD) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย



1.1.3 การใช้เงินระดมทุนตามวัตถุประสงค์ที่แจ้งในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์

มีการเสนอขายตราสารทุน หรือตราสารหนี้หรือไม่ : มี

การใช้เงินที่ได้จากการเสนอขายตราสารทุนหรือตราสารหนี้แต่ละครั้ง

รายการการใช้เงินที่ได้จากการเสนอขายตราสารทุนหรือตราสารหนี้แต่ละครั้ง
รายการที่ 1
ประเภทตราสารที่ระดมทุน หุ้นกู้ ครั้งที่ 5/2567 และ 6/2567 จำนวนเงินจากการระดมทุน 50,000,000.00 ล้านบาท วัตถุประสงค์การใช้เงิน : เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในบริษัทและบริษัทย่อย ระยะเวลาที่ใช้โดยประมาณเดือนกันยายน 2567 ถึง เดือนมีนาคม 2567 จำนวนเงินตามแผน 50,000,000.00 ล้านบาท จำนวนเงินที่ใช้ไป 50,000,000.00 ล้านบาท การดำเนินการตามวัตถุประสงค์ : บรรลุวัตถุประสงค์

1.1.4 ข้อมูลพื้นที่บริษัทให้ค้ำประกันไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูล

มีการออกตราสารที่มีข้อมูลผูกพันหรือเงื่อนไขหรือไม่ : 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
จุดจดทะเบียน (ณ 31 ธ.ค. 2567)	: 23,580,047,671.92 บาท
ทุนที่ชำระแล้ว (ณ 31 ธ.ค. 2567)	: 16,470,978,574.20 บาท
มูลค่าที่ตราไว้	: หุ้นละ 2.04 บาท
หุ้นสามัญ	: 8,074,009,105
ประเภทธุรกิจ	: ให้บริการโลจิสติกส์ครบวงจร รวมถึง ท่าเทียบเรือ โรงพักสินค้า การขนถ่ายสินค้า ขนส่งทางถนน บริการเช่ารถเครน บริการบริหารจัดการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศและ บริการพิธีการศุลกากร
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	: 52 อาคารธนิยะ พลาซ่า ชั้น 28 ถนนสีลม แขวงสุริยวงค์ เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500 โทร 02-096-4999
ที่ตั้งสำนักงานสาขา	: สาขาศรีราชา 273/18 หมู่ 6 ตำบลสุรศักดิ์ อำเภอสัตหีบ จังหวัดชลบุรี 20110
เว็บไซต์	: https://www.begistics.co.th/
รูปภาพโลโก้ขององค์กร	



1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

ปัจจุบันบริษัทได้ดำเนินการขายรถลากจูงและรถกึ่งพ่วงของบริษัทตามมติประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2567 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 21 มิถุนายน 2567 คณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติขายรถลากจูงและรถกึ่งพ่วงของบริษัท ได้แก่ รถลากจูงจำนวน 66 คัน, รถกึ่งพ่วง จำนวน 74 คัน และรถบรรทุก 4 ล้อ (Lazada) จำนวน 7 คัน ในราคาขายไม่ต่ำกว่า 55,205,000.00 บาท และ วันที่ 25 ธันวาคม 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 11/2567 มีมติอนุมัติลงนามในสัญญาการพัฒนาโครงการบ้านพักแบบพูลวิลล่า (“Pool villa”) เฟส 1 ขนาดโครงการประมาณ 34 คูหา มูลค่ารวมทั้งสิ้น 750,000,000.00 บาท ณ ที่ดินของบริษัท ปี แอสเซส พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (บริษัทย่อย) และ บริษัท ปี โพร พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (บริษัทย่อย) ที่จังหวัดภูเก็ต จำนวนที่ดินรวม 27 ไร่ 2 งาน 91.50 ตารางวา โดยว่าจ้างให้บริษัท 444 Consultants จำกัด เป็นผู้พัฒนาโครงการ Pool villa ซึ่งเป็นการลงทุนในการทำธุรกิจโดยการเพิ่มมูลค่าให้กับที่ดินที่บริษัทได้มีการลงทุนก่อนหน้านี้

โครงสร้างรายได้ของกลุ่มบริษัทแบ่งตามลักษณะการให้บริการสามารถสรุปตามที่ปรากฏในงบการเงินของกลุ่มบริษัทดังนี้

1.2.1 โครงสร้างรายได้

โครงสร้างรายได้ของสายผลิตภัณฑ์หรือกลุ่มธุรกิจ

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

โครงสร้างรายได้ของสายผลิตภัณฑ์หรือกลุ่มธุรกิจ

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

รายได้อื่นที่ระบุในงบการเงิน

	2565	2566	2567
รายได้อื่นรวม(พันบาท)	20,874.00	62,733	129,349.17
รายได้อื่นจากการดำเนินงาน (พันบาท)	0.00	0.00	0.00
รายได้อื่นนอกเหนือจากการดำเนินงาน (พันบาท)	20,874.00	62,733	129,349.17

ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) ของการร่วมค้าและบริษัทร่วมตามวิธีส่วนได้เสีย

	2565	2566	2567
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน)	19,107.00	45,830.00	-1,250,216.18.00

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

1.2.2.1 ลักษณะบริการ

ธุรกิจขนส่งในประเทศและบริการอื่นที่เกี่ยวข้อง

บริษัทประกอบธุรกิจให้บริการโลจิสติกส์ครบวงจร รวมถึง การขนถ่ายสินค้า ขนส่งทางถนน บริการบริหารจัดการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศ บริการพิธีการศุลกากร โดยปัจจุบันบริษัทประกอบธุรกิจให้บริการโลจิสติกส์โดยใช้พันธมิตรทางการค้าที่มีกองรถบรรทุก

ธุรกิจจำหน่ายน้ำดิบ

บริษัทได้ดำเนินธุรกิจจำหน่ายน้ำดิบสำหรับผลิตน้ำประปา ภายใต้การดำเนินงานของ บริษัท เทพฤทธา จำกัด (“เทพฤทธา”) และ บริษัท ัญญธาราชัย จำกัด (“ัญญธาราชัย”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท โดยบ่อน้ำดิบของเทพฤทธา มีเนื้อที่รวมทั้งหมด จำนวน 61 ไร่ 40 ตารางวา ตั้งอยู่ที่ ตำบลหนองตำลึง อำเภอบ้านนา จังหวัดชลบุรี และบ่อน้ำดิบของ ัญญธาราชัยมีเนื้อที่รวมทั้งหมด จำนวน 37 ไร่ 1 งาน 84 ตารางวา ตั้งอยู่ที่ ตำบลมาบไฟ อำเภอบ้านบึง จังหวัดชลบุรี

ธุรกิจพลังงานทางเลือก

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

นโยบายการวิจัยและพัฒนาในด้านต่าง ๆ และรายละเอียดเกี่ยวกับการพัฒนานวัตกรรมในกระบวนการ สินค้าและ/หรือบริการ หรือโมเดลธุรกิจ

นโยบายการวิจัยและพัฒนา (R&D) : ไม่มี

1.2.2.2 นโยบายการตลาดของผลิตภัณฑ์หรือบริการที่สำคัญในปีที่ผ่านมา

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

สภาพการแข่งขันภายในอุตสาหกรรมในปีที่ผ่านมา

ปี 2567 ธุรกิจขนส่งสินค้าทางถนนขยายตัวอย่างค่อยเป็นค่อยไป ตามความต้องการขนส่งสินค้าที่เพิ่มขึ้นทั้งในและต่างประเทศ แต่การแข่งขันที่รุนแรงและต้นทุนค่าแรงงานและเชื้อเพลิงที่ยังทรงตัวสูง อาจฉุดรั้งผลประกอบการของธุรกิจโดยเฉพาะผู้ประกอบการรายเล็กและผู้ประกอบการที่ไม่มีเครือข่ายพันธมิตร ภาครัฐให้ความสำคัญกับการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานทางถนนมากกว่ารูปแบบอื่นๆ ส่งผลให้ระยะทางของถนนครอบคลุมถึง 91.6% ของเส้นทางขนส่งทั้งหมดของประเทศ แม้การขนส่งสินค้าทางถนนจะมีข้อดีด้านความสะดวก โดยสามารถขนส่งทอดเดียวไม่ต้องขนถ่ายสินค้าเหมือนการขนส่งรูปแบบอื่น จึงช่วยลดความเสียหายและสูญเสียของสินค้าระหว่างการขนถ่ายหรือเปลี่ยนยานพาหนะ แต่ข้อเสียคือ ต้นทุนการขนส่งสินค้าทางถนนจะสูงกว่าขนส่งรูปแบบอื่น เนื่องจากมีสัดส่วนของต้นทุนผันแปรสูง ได้แก่ (1) ค่าเชื้อเพลิงและค่าน้ำมันหล่อลื่น สัดส่วน 49% ของต้นทุนรวม และ (2) ค่าจ้างขับรถ สัดส่วน 32% ที่มีการปรับตัวขึ้นอย่างต่อเนื่องจากปัญหาการขาดแคลนแรงงาน ทำให้ภาครัฐเร่งผลักดันแผนพัฒนาระบบโลจิสติกส์ของประเทศโดยเฉพาะระบบรางและทางน้ำ เช่น โครงการรถไฟทางคู่ รถไฟความเร็วสูง และโครงการขยายท่าเรือน้ำลึกแหลมฉบังและมาบตาพุด เพื่อช่วยลดต้นทุนและเพิ่มประสิทธิภาพการขนส่งสินค้า

- (1) การบริการขนส่งสินค้าแช่เย็น/แช่แข็ง : การเติบโตของรายได้อยู่ในระดับเฉลี่ยใกล้เคียงกับปี 2566 แม้ความต้องการขนส่งสินค้าเกษตรจะขยายตัวตามปริมาณผลผลิตที่คาดว่าจะเพิ่มขึ้นจากสภาพอากาศที่เอื้ออำนวยและอุปสงค์ที่ฟื้นตัว แต่ต้นทุนค่าใช้จ่ายและการแข่งขันที่สูงขึ้นอาจกดดันอัตราการกำไรของผู้ประกอบการ
- (2) การบริการขนส่งผลิตภัณฑ์ปิโตรเลียม ของเหลวและก๊าซ : รายได้เติบโตอย่างต่อเนื่อง ซึ่งมาจากความต้องการในการใช้น้ำมันและก๊าซในประเทศ ซึ่งมีแนวโน้มในการขยายตัวทั้งในภาคครัวเรือนและอุตสาหกรรม ขณะที่การแข่งขันของธุรกิจไม่รุนแรงมากนัก ส่งผลให้ผู้ประกอบการมีโอกาสทำกำไรต่อเนื่อง
- (3) บริการขนส่งสินค้าบรรจุตู้คอนเทนเนอร์ : รายได้ของธุรกิจมีแนวโน้มเติบโตต่อเนื่อง จากการขยายตัวของภาคส่งออกและการผลิต การค้าขายแดนและผ่านแดน รวมถึงการเติบโตของธุรกิจ e-Commerce ขณะที่ภาครัฐมีนโยบายสนับสนุนการขนส่ง (เช่น การอุดหนุนราคาน้ำมันดีเซลให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม) และเร่งลงทุนในอุตสาหกรรมต่างๆ ที่เกี่ยวเนื่อง อาทิ การเปิดบริการท่าเทียบเรือสินค้าใหม่ในท่าเรือแหลมฉบัง ท่าเรือมาบตาพุด
- (4) บริการขนส่งสินค้าทั่วไป : รายได้ของผู้ประกอบการรายใหญ่ที่มีเครือข่ายยังเติบโตได้เนื่องจากมีปริมาณการขนส่งสินค้าที่แน่นอนและอาจมีรายได้ส่วนเพิ่มจากการลงทุนในธุรกิจที่เกี่ยวข้อง เช่น การให้คำปรึกษา บริหารจัดการการขนส่ง การบรรจุหีบห่อ เป็นต้น ส่วนรายได้ผู้ประกอบการ SME และผู้ให้บริการขนส่งอิสระมีแนวโน้มชะลอตัว เนื่องจากมีผู้ประกอบการจำนวนมาก การขยายฐานรายได้จึงค่อนข้างยาก ในระยะต่อไป ผู้ประกอบการกลุ่มนี้อาจต้องเร่งหาพันธมิตรทางธุรกิจเพื่อเสริมความแข็งแกร่งของกิจการ

การตลาดและการแข่งขัน

กลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ

เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจและวิถีชีวิตนำไปสู่การเปลี่ยนแปลงการใช้ชีวิตรูปแบบใหม่แบบ (New Normal) โดยมีการปรับเปลี่ยนพฤติกรรมผู้บริโภคที่เน้นการซื้อขายผ่านช่องทางออนไลน์ รวมทั้ง มีมาตรการการควบคุมการเดินทางระหว่างประเทศ การนำเข้าสินค้า การส่งออกสินค้า ที่ให้ความสำคัญกับมาตรการด้านสาธารณสุขและการบริหารจัดการความเสี่ยงเพิ่มขึ้น ซึ่งทำให้เทคโนโลยีดิจิทัลเข้ามามีบทบาทมากขึ้น ในการจัดเก็บและเชื่อมโยงข้อมูล การปรับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับความต้องการของตลาดที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว อย่างไรก็ตาม การขับเคลื่อนการพัฒนากระบวนการโลจิสติกส์ของประเทศไทยท่ามกลางภาวะเศรษฐกิจโลกยังมีความเสี่ยงและความไม่แน่นอนสูง จำเป็นต้อง

อาศัยความร่วมมือจากทุกภาคส่วน ทั้งหน่วยงานภาครัฐ ภาคเอกชนและภาควิชาการ เพื่อพัฒนาขับเคลื่อนระบบ โลจิสติกส์ให้สามารถสนับสนุนการเจริญเติบโตของเศรษฐกิจได้อย่างต่อเนื่อง อย่างมีประสิทธิภาพอย่างยั่งยืนและมั่นคง โดยปัจจัยที่มีความสำคัญต่อการเสริมสร้างขีดความสามารถในการแข่งขัน เพื่อให้ธุรกิจในกลุ่มโลจิสติกส์ของประเทศไทยมีการเติบโตอย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะนับตั้งแต่ที่สำนักงานคณะกรรมการพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติได้จัดทำยุทธศาสตร์การพัฒนาระบบ โลจิสติกส์ของประเทศไทยเป็นครั้งแรกในปี 2548 และยังคงมีแนวโน้มที่จะสามารถเติบโตอย่างต่อเนื่องในอนาคต โดยมีปัจจัยสนับสนุนจากทั้งภายในประเทศและภายนอกประเทศ

ภาวะตลาดและการแข่งขัน

การขนส่งสินค้าของไทยใช้รูปแบบการขนส่งทางถนนในสัดส่วนสูงถึง 79.7% ของปริมาณขนส่งสินค้ารวมเป็นผลจากที่ผ่าน มา ภาครัฐให้ความสำคัญกับการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานทางถนนมากกว่ารูปแบบอื่นๆ ส่งผลให้ระยะทางของถนนครอบคลุมถึง 91.6% ของเส้นทางขนส่งทั้งหมดของประเทศ แม้การขนส่งสินค้าทางถนนจะมีข้อดีด้านความสะดวก โดยสามารถขนส่งทอดเดียวไม่ต้องขนถ่ายสินค้าเหมือนการขนส่งรูปแบบอื่น จึงช่วยลดความเสียหายและสูญเสียสินค้าระหว่างการขนถ่ายหรือเปลี่ยนยานพาหนะ แต่ข้อเสีย คือ ต้นทุนการขนส่งสินค้าทางถนนจะสูงกว่าการขนส่งรูปแบบอื่น เนื่องจากมีสัดส่วนของต้นทุนผันแปรสูง ทำให้ภาครัฐเร่งผลักดันแผนพัฒนาระบบโลจิสติกส์ของประเทศไทยโดยเฉพาะระบบรางและทางน้ำ เช่น โครงการรถไฟทางคู่ รถไฟความเร็วสูง และโครงการขยายท่าเรือน้ำลึกแหลมฉบังและมาบตาพุด เพื่อช่วยลดต้นทุนและเพิ่มประสิทธิภาพการขนส่งสินค้าโดยรวม

ดำเนินธุรกิจอย่างมีธรรมาภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทฯ ได้ดำเนินธุรกิจที่แสดงถึงความสัมพันธ์และสร้างความรับผิดชอบต่อสังคมผ่านการจัดทำกิจกรรมเพื่อสังคมต่างๆ เช่น การจัดกิจกรรมที่มีประโยชน์และรับผิดชอบต่อชุมชน การรณรงค์ให้พนักงานช่วยกันประหยัดพลังงานและรักษาสิ่งแวดล้อมและมีนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในองค์กร โดยมีการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส เป็นธรรม ยึดมั่นในความถูกต้อง ไม่สนับสนุนให้มีการสร้างความสำเร็จของงานด้วยวิธีการทุจริต พร้อมทั้งสนับสนุนให้พนักงานแสดงออกถึงความคิดสร้างสรรค์ และสนับสนุนความคิดที่มีประโยชน์

มุ่งเน้นในการสร้างความสัมพันธ์ที่ดีและรักษารฐานลูกค้าหลัก

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการสร้างความพึงพอใจสูงสุดและรักษาความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้าอย่างต่อเนื่องมาโดยตลอด โดยในทุกๆ ปี บริษัทฯ ได้ทำการสอบถามความพึงพอใจในการใช้บริการของลูกค้ารายหลัก และนำผลการประเมินและข้อเสนอแนะของลูกค้ามาปรับปรุงการให้บริการเพื่อให้มีคุณภาพมากยิ่งขึ้น อีกทั้งบริษัทยังมีกลยุทธ์ในการบริหารความสัมพันธ์กับลูกค้าอย่างต่อเนื่อง

การพัฒนาคุณภาพในการให้บริการ

ปัจจุบันบริษัทได้มีการสร้างระบบการบริการที่ดี เป็นระบบที่เกี่ยวกับการควบคุมคุณภาพของการให้บริการที่เข้มข้น โดยได้มีการนำระบบกำหนดตำแหน่ง (Global Positioning System : GPS) เข้ามาใช้ในการติดตามตำแหน่งรถบรรทุกทุกหัวลาก-ทางพ่วงของบริษัท เพื่อให้สามารถตรวจสอบตำแหน่งที่อยู่และความเร็วของรถได้แบบเรียลไทม์ (Real Time) ซึ่งช่วยให้บริษัทสามารถวางแผนเส้นทางการขนส่งและติดตามสถานะการจัดส่งสินค้าของลูกค้าได้เพื่อเพิ่มความมั่นใจในมาตรฐานการให้บริการแก่ลูกค้า สำหรับการให้บริการด้านการขนส่งโดยรถหัวลากและทางพ่วง

กลยุทธ์ทางการตลาด

บริษัทฯ มีการกำหนดกลยุทธ์ในการสร้างรายได้และเพิ่มยอดขายของผลิตภัณฑ์ และมีความมุ่งมั่นในการนำเสนอบริการที่หลากหลาย เพื่อสามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพและครอบคลุมให้มากที่สุด โดยพิจารณาจากโอกาสทางธุรกิจและแนวโน้มอุตสาหกรรมที่ผู้บริหารและฝ่ายขายที่เกี่ยวข้องวิเคราะห์และวางกลยุทธ์ร่วมกัน ซึ่งบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญในการวางแผนกลยุทธ์ทางการตลาดและการขายเป็นอย่างดี โดยตั้งแต่การให้คำปรึกษาแก่ลูกค้าในการวางแผนและจัดหาวิธีการขนส่งที่เหมาะสมกับลักษณะของสินค้าและข้อกำหนดของลูกค้า รวมถึงกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องเพื่อให้มั่นใจได้ว่าลูกค้าสามารถส่งสินค้าออกหรือรับสินค้าได้ตามกำหนด

นอกเหนือจากการบริการโลจิสติกส์แบบเบ็ดเสร็จครบวงจรแล้ว บริษัทฯ ยังได้สร้างพันธมิตรทางการค้า เพื่อเป็นการขยายฐานลูกค้าให้มากขึ้น ซึ่งจากระยะเวลาที่ผ่านมาถือว่าบริษัทสามารถพัฒนาการให้บริการกับลูกค้าใหม่ เพื่อสร้างความพึงพอใจให้ลูกค้าจนเป็นที่ยอมรับ

ใบอนุญาต สัญญาการดำเนินงาน และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ

ปัจจุบันประเทศไทยยังไม่มีกฎหมายที่กำกับดูแลการให้บริการโลจิสติกส์โดยเฉพาะ แต่มีกฎหมายหลายฉบับที่เกี่ยวข้องกับแต่ละกิจกรรมของการให้บริการด้านโลจิสติกส์ เช่น ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์, พระราชบัญญัติการรับขนส่งทางทะเล 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 อันเป็นกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับเศรษฐกิจและการค้า โดยการวางระเบียบเกี่ยวพันทางการค้าหรือธุรกิจระหว่างบุคคลสำหรับการประกอบธุรกิจให้บริการขนส่งของบริษัทฯ นั้น กฎหมายดังกล่าวกำหนดให้บริษัทต้องรับผิดชอบในกรณีที่สินค้าเกิดการสูญหายหรือบุบสลาย หรือส่งมอบสินค้าล่าช้าเว้นแต่พิสูจน์ได้ว่าเกิดจากเหตุสุดวิสัย หรือเกิดจากสภาพแห่งของนั่นเอง หรือเกิดจากความผิดของผู้ส่ง ทั้งนี้ ในการป้องกันความเสี่ยงจากการให้บริการขนส่งสินค้าของบริษัทฯ และบริษัทฯ ได้มีการซื้อประกันภัยสินค้าที่รับขนส่ง, ประกันภัยรถบรรทุก และประกันภัยอุบัติเหตุ ซึ่งมีทุนประกันภัยมูลค่าสูงกว่าความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น

ใบอนุญาตประกอบการขนส่งไม่ประจำทางด้วยรถที่ใช้ในการขนส่งสัตว์หรือสิ่งของ

คู่สัญญา	:	ผู้ออกใบอนุญาต คือ กรมขนส่งทางบก ผู้ขออนุญาต คือ บริษัท พี 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 อำเภอสว่างวีรราช จังหวัดชลบุรี

1.2.2.3 การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

รถบรรทุกหัวลาก-หางพ่วง

บริษัทฯ มีการจัดหาจัดการรถบรรทุกหัวลาก-หางพ่วง พันธมิตรทางการค้าที่มีกองรถบรรทุกจำนวนมากสำหรับรองรับการให้บริการลูกค้า

ธุรกิจจำหน่ายน้ำดิบ

พยายามหาแหล่งน้ำดิบภายในบ่อน้ำของบริษัทย่อยของบริษัท ที่รวบรวมน้ำดิบจากน้ำฝน และการผันน้ำจากแหล่งน้ำธรรมชาติ

ความพึงพอใจของลูกค้า

ปี 2567 บริษัทได้มีการประเมินความพึงพอใจในการรับบริการต่างๆ ของลูกค้าผ่านแบบสอบถามของบริษัท โดยมีการประเมินคุณภาพงานบริการ การขนส่งสินค้าและบริการอื่นที่เกี่ยวข้อง เพื่อนำข้อมูลกลับมาพัฒนาคุณภาพการให้บริการอย่างต่อเนื่อง โดยมีผลความพึงพอใจจากการประเมินดังนี้

การประเมินความพึงพอใจ	ปี 2567		
	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”) บริษัทให้ความสำคัญกับผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม บริษัทจึงได้มีแผนการลงทุนในโครงการด้าน Green Logistics อาทิเช่น โครงการศึกษาและพัฒนาทางด้านเทคโนโลยีการขนส่ง โครงการปรับปรุงรถขนส่งเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม และ โครงการศึกษาและพัฒนา Warehouse Automation เป็นต้น นอกจากนี้บริษัทยังมีแผนการลงทุนในโครงการด้าน Green Utilities อาทิเช่น โครงการศึกษาพัฒนาเรื่องน้ำและพลังงานไฟฟ้าเพื่อเพิ่มคาร์บอนเครดิต เป็นต้น

1.2.2.4. ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทและบริษัทย่อยมีทรัพย์สินหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ โดยมีรายละเอียดดังนี้

ราคาประเมินทรัพย์สินถาวรหลัก

ชื่อสินทรัพย์	มูลค่าตามบัญชี / ราคาประเมิน	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน	รายละเอียดเพิ่มเติม
ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง ที่ตั้งถนนคูขนาน สายกรุงเทพ-เมืองพัทยา (ทล.7) ตำบลสุรศักดิ์ อำเภอสัตหีบ	67,300,000.00	บริษัทเป็นเจ้าของ	ปลอดภาระ	ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง
ที่ดินว่างเปล่า ที่ตั้ง ติดถนนสายบ้านสาคร-บ้านตรอกม่วง ตำบลสาคร อำเภอลาดบัวหลวง จังหวัดฉะเชิงเทรา	320,300,000.00	บริษัทเป็นเจ้าของ	ปลอดภาระ	ที่ดินว่างเปล่า
ที่ดินว่างเปล่า ที่ตั้ง ติดถนนสายบ้านสาคร-บ้านตรอกม่วง ตำบลสาคร อำเภอลาดบัวหลวง จังหวัดฉะเชิงเทรา	86,200,000.00	บริษัทเป็นเจ้าของ	ปลอดภาระ	ที่ดินว่างเปล่า
ที่ดินว่างเปล่า ที่ตั้งติดถนนทางเข้าศูนย์ฝึกอบรมบางปะกง ถนนเทพรัตน (ทล.34) กม.ที่ 52-53 ตำบลท่าข้าม	78,552,000.00	บริษัทเป็นเจ้าของ	ปลอดภาระ	ที่ดินว่างเปล่า

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน : ไม่มี

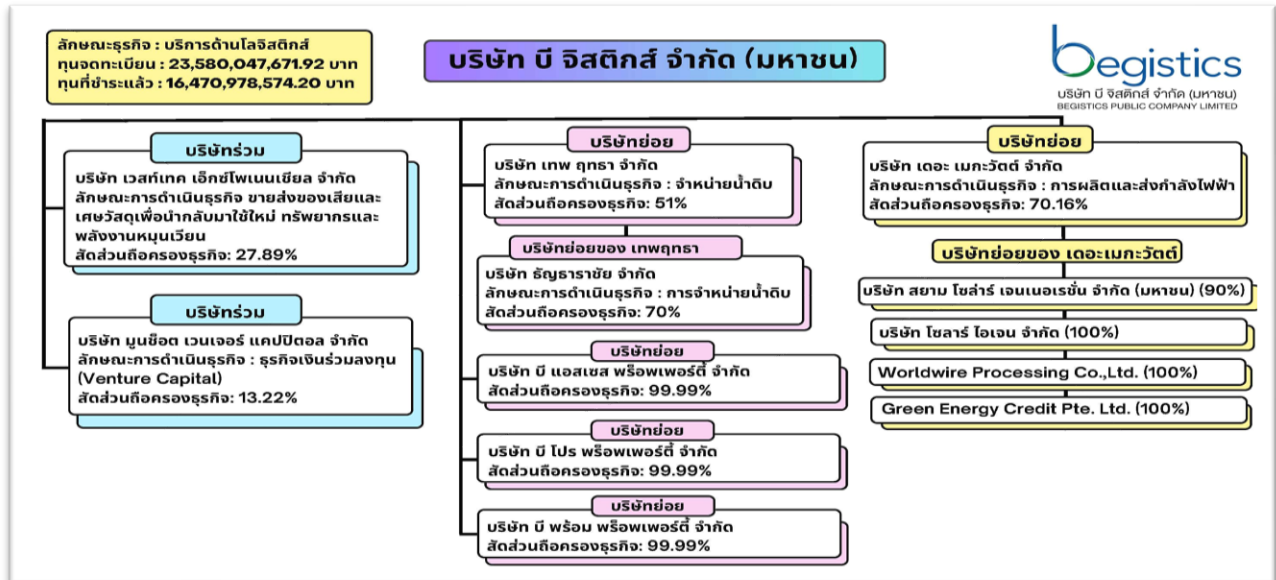
1.2.2.5 งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

เนื่องจากบริษัทฯ ไม่มีการประกอบธุรกิจที่มีลักษณะเป็นโครงการหรือชิ้นงานที่มีมูลค่าสูง และใช้เวลาในการส่งมอบ ดังนั้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีงานค้างค้างที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 กลุ่มบริษัทมีโครงสร้างการถือหุ้นดังนี้



ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 กลุ่มบริษัทที่ดำเนินการภายใต้บริษัท บริษัทย่อย และบริษัทร่วม รวมทั้งหมด 11 บริษัท โดยแบ่งเป็นกลุ่มธุรกิจ 7 กลุ่มหลัก ดังนี้

1. กลุ่มสาธารณูปโภค
 - บริษัท เทพฤทธา จำกัด บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 51
 - บริษัท ธัญธราชัย จำกัด บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 70
2. กลุ่มอสังหาริมทรัพย์
 - บริษัท บี แอสเซส พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 99.99
 - บริษัท บี โปร พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 99.99
 - บริษัท บี พร้อม พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 99.99
3. กลุ่มธุรกิจพลังงาน
 - บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นร้อยละ 70.16
 - บริษัท สยาม โซลาร์ เจเนอเรชั่น จำกัด (มหาชน) บริษัทย่อยที่บริษัทย่อยของบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 90
 - บริษัท โซลาร์ ไอเจน จำกัด บริษัทย่อยที่บริษัทย่อยของบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 100
 - Green Energy Credit Pte.Ltd. บริษัทย่อยที่บริษัทย่อยของบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 100
4. กลุ่มธุรกิจการร่วมลงทุน
 - บริษัท มูนซ็อด เวเนเจอร์ แคปปิตอล จำกัด บริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 13.22
 - บริษัท เวสต์เทค เอ็กซิโพนเนเชียล จำกัด บริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 27.89



บริษัทย่อย

ชื่อบริษัท	นิติบุคคลที่ถือหุ้นในบริษัทนี้	สัดส่วนการถือหุ้น (%)	สัดส่วนสิทธิการออกเสียง (%)
บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด	บมจ. บี จิสติกส์	70.16%	70.16%
บริษัท เทพฤทธา จำกัด	บมจ. บี จิสติกส์	51.00%	51.00%
บริษัท ธีญธาราชัย จำกัด	บมจ. บี จิสติกส์	70.00%	70.00%
บริษัท บี แอสเซส พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	บมจ. บี จิสติกส์	99.99%	99.99%
บริษัท บี โปร พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	บมจ. บี จิสติกส์	99.99%	99.99%
บริษัท บี พร้อม พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	บมจ. บี จิสติกส์	99.99%	99.99%
บริษัท สยาม โซลาร์ เจเนอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	บมจ. บี จิสติกส์	90.00%	90.00%
บริษัท โซลาร์ ไอเจน จำกัด	บมจ. บี จิสติกส์	100.00%	100.00%
บริษัท เวิลด์ ไวร์ โปรเซสซิง จำกัด	บมจ. บี จิสติกส์	100.00%	100.00%
GREEN ENERGY CREDIT PTE. LTD	บมจ. บี จิสติกส์	100.00%	100.00%

บริษัทร่วม

ชื่อบริษัท	นิติบุคคลที่ถือหุ้นในบริษัทนี้	สัดส่วนการถือหุ้น (%)	สัดส่วนสิทธิการออกเสียง (%)
บริษัท เวสต์เทค เอ็กซ์โพเนนเชียล จำกัด	บมจ. บี จิสติกส์	27.89%	27.89%
บริษัท มูนซ็อต เวนเจอร์ แคปปิตอล จำกัด	บมจ. บี จิสติกส์	13.22%	13.22%

บริษัทที่ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไปของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด

ชื่อบริษัทและสถานที่ตั้ง สำนักงานใหญ่	ลักษณะธุรกิจ	ประเภทหุ้น	จำนวนหุ้น	จำนวนหุ้นที่ จำหน่ายแล้ว
บริษัท เวสต์เทค เอ็กซ์โพเนนเชียล จำกัด 339 หมู่ที่ 6 ถนนปากร่วม-อ่าวอุดม ต.บ่อวิน อ.ศรีราชา จังหวัดชลบุรี 20230 โทรศัพท์ : 038 345 440	ขายส่งของเสียและเศษวัสดุเพื่อนำ กลับมาใช้ใหม่ ทรัพยากรและ พลังงานหมุนเวียน	หุ้นสามัญ	51,600,900	185,043,730
บริษัท มูนซ็อด เวนเจอร์ แคปปิตอล จำกัด 52 อาคารนิยะพลาซ่า ชั้นที่ 28 ถนนสีลม แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก จังหวัด กรุงเทพฯ 10500	ธุรกิจเงินร่วมลงทุน	หุ้นสามัญ	500,000	3,780,000
บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด 52 อาคารนิยะพลาซ่า ชั้นที่ 28 ถนนสีลม แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก จังหวัด กรุงเทพฯ 10500	การผลิตและส่งกำลังไฟฟ้า	หุ้นสามัญ	16,460,000	23,460,000
บริษัท เทพฤทธา จำกัด 52 อาคารนิยะพลาซ่า ชั้น 28 ถนนสีลม แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก จังหวัด กรุงเทพฯ 10500	การจัดหาน้ำและการจ่ายน้ำสำหรับ ใช้ในครัวเรือนและอุตสาหกรรมผ่าน ระบบประปา	หุ้นสามัญ	204,000	400,000
บริษัท ธัญธาราชชัย จำกัด 52 อาคารนิยะพลาซ่า ชั้นที่ 28 ถนนสีลม แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก จังหวัด กรุงเทพฯ 10500	ประกอบกิจการซื้อขาย น้ำดิบ และน้ำประปา	หุ้นสามัญ	35,000	50,000
บริษัท บี แอสเซส พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด 52 อาคารนิยะพลาซ่า ชั้นที่ 28 ถนนสีลม แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก จังหวัด กรุงเทพฯ 10500	การเช่าและการดำเนินการเกี่ยวกับ สิ่งหาริมทรัพย์ที่เป็นของตนเองหรือเ เช่าจากผู้อื่นที่ไม่ใช่เพื่อ เป็นที่พักอาศัย	หุ้นสามัญ	49,998	50,000
บริษัท บี โปร พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด 52 อาคารนิยะพลาซ่า ชั้นที่ 28 ถนนสีลม แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก จังหวัด กรุงเทพฯ 10500	การเช่าและการดำเนินการเกี่ยวกับ อสังหาริมทรัพย์ที่เป็นของตนเอง หรือเช่าจากผู้อื่นที่ไม่ใช่เพื่อเป็น ที่พักอาศัย	หุ้นสามัญ	49,998	50,000
บริษัท บี พร็อพ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด 52 อาคารนิยะพลาซ่า ชั้นที่ 28 ถนนสีลม สีลม แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก จังหวัด กรุงเทพฯ	การเช่าและการดำเนินการเกี่ยวกับ อสังหาริมทรัพย์ที่เป็นของตนเอง หรือเช่าจากผู้อื่นที่ไม่ใช่เพื่อ เป็นที่พักอาศัย	หุ้นสามัญ	49,998	50,000
บริษัท สยาม โซลาร์ เจเนอเรชั่น จำกัด (มหาชน) 89 หมู่ที่ 11 ต.บ้านตาล อ.บ้านเนินฉิมรังค์ จังหวัดชัยภูมิ 36220	กิจการก่อสร้างโรงไฟฟ้า ผลิตรวมทั้ง จำหน่ายกระแสไฟฟ้า ภายในประเทศ	หุ้นสามัญ	9,999,998	11,111,110
บริษัท โซลาร์ ไอเจน จำกัด 1/16 ซอยลาดพร้าว 64 แขวง 4 แขวง วังทองหลาง เขตวังทองหลาง จังหวัดกรุงเทพ 10310	ผลิตจำหน่ายพลังงานไฟฟ้า พลังงานทดแทนจากลม แสงอาทิตย์ ชีวมวล	หุ้นสามัญ	260,000	260,000
บริษัท เวิลด์ ไวร์ โปรเซสซิง จำกัด 9,11,13 ซอยบางกะดี 32 ถนนบางกะดี แขวงแสมดำ เขตบางขุนเทียน จังหวัดกรุงเทพ 10150	ประกอบกิจการค้าลวดเหล็กทุกชนิด	หุ้นสามัญ	140,000	140,000
GREEN ENERGY CREDIT PTE.LTD 9 RAFFLES PLACE #26-01 REPUBLIC PLAZA SINGAPORE	เพื่อบริการการขายธุรกิจซื้อขาย คาร์บอนเครดิต (CC) ในโครงการ ผลิตพลังงานหมุนเวียน (REC)	หุ้นสามัญ	10,000	10,000

นโยบายเกี่ยวกับการเข้าทำรายการระหว่างกัน

คณะกรรมการกรรมการบริษัทได้มีการกำหนดนโยบายการเข้าทำรายการระหว่างกันไว้ว่า รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น บริษัทจะปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงกันของบริษัทตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ โดยบริษัทมีหลักปฏิบัติในการทำรายการระหว่างกันดังนี้

1. ในกรณีที่เป็นการทำรายการทางการเงินที่มีเงื่อนไขการชำระหนี้โดยทั่วไปจะต้องกระทำอย่างยุติธรรม ตามราคาตลาดและเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้า บริษัทได้กำหนดกรอบการทำรายการดังกล่าว ซึ่งได้รับการพิจารณาและให้ความเห็นโดยคณะกรรมการตรวจสอบ ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติเป็นหลักการ และฝ่ายจัดการสามารถอนุมัติการทำธุรกรรมดังกล่าวได้ หากรายการดังกล่าวไม่มีข้อขัดข้องทางการเงินในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการเงินที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร บุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทหรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ทั้งนี้ บริษัทจะจัดทำรายงานสรุปการทำธุรกรรมรายการระหว่างกัน เพื่อรายงานในที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทและการประชุมคณะกรรมการบริษัทในทุกไตรมาส ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทพบว่าการดำเนินการไม่เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้ คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทร่วมกันดำเนินการเพื่อหาทางแก้ไข
2. โดยรายการทางการเงินที่มีเงื่อนไขการชำระหนี้โดยทั่วไป จะต้องเป็นรายการทางการเงินที่บริษัทกระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการหรือเป็นรายการทางการเงินที่ธุรกิจโดยทั่วไปมีลักษณะเดียวกับบริษัท กระทำเพื่อสนับสนุนรายการธุรกิจปกติของบริษัท โดยรายการดังกล่าวจะต้องเป็นรายการที่มีเงื่อนไขการชำระหนี้ที่มีราคาและเงื่อนไขที่เป็นธรรมและไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเททางผลประโยชน์
3. หากมีการเข้าทำรายการระหว่างกันที่เป็นธุรกรรมอื่น บริษัทจะต้องเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบ พิจารณาและให้ความเห็น ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัท จะจัดให้มีผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือ คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี เพื่อให้มีความมั่นใจว่าการเข้าทำรายการดังกล่าวจะไม่เป็นการโยกย้ายหรือถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างบริษัทกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์แต่เป็นการทำรายการที่บริษัท ได้คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นทุกราย

1.3.2. การถือหุ้นของบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทรวมเกินกว่า ร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงของบริษัท

บริษัทการถือหุ้นของบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทรวมหรือไม่ : ไม่มี

1.3.3. ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

บริษัทมีความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่ในด้านของการพึ่งพาด้านขนส่งและโลจิสติกส์

1.3.4. ผู้ถือหุ้น

ก) รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 20 รายแรกของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 มีดังต่อไปนี้

รายชื่อ	จำนวนหุ้น (หุ้น)	% หุ้น
1.น.ส. ธนิกา ตั้งพูนผลวิวัฒน์	1,017,978,477	12.61
2.LGT BANK (SINGAPORE) LTD	456,283,117	5.65
3.นาง อารีรัตน์ ลีสวัสดิ์ตระกูล	412,245,667	5.11
4.นาย ธนินท์ เตรียมชาญชัย	366,666,667	4.54
5.THE HONGKONG AND SHANGHAI BANKING CORPORATION LIMITED, SINGAPORE BRANCH	365,550,318	4.53
6.นาย วริศ บูลกุล	266,608,267	3.30
7. Thai NVDR Company Limited	212,104,915	2.63
8.บริษัท ธนรินทร์ จำกัด	182,000,078	2.25
9.นาย เอนก วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ	155,000,000	1.92
10.นาย สิทธิชัย ลีสวัสดิ์ตระกูล	146,852,515	1.82
11.น.ส. นันทวรรณ เตรียมชาญชัย	115,333,334	1.43
12.นาย ณรงค์ หวังเจริญวงศ์	101,423,800	1.26
13.บริษัท บรีคเคอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	89,962,525	1.11
14.นาย วริศ ยงสกุล	82,000,067	1.02
15.นาย ศุภมงคล มาโนช	81,016,529	1.00
16.นาย เด่นดนัย หุตะจุฑะ	73,877,567	0.92
17.น.ส. ศรวณีย์ ศิริจรรยากุล	66,666,667	0.83
18.นาย ธวัช ตันติเมธ	63,000,000	0.78
19.นาง พรวิภา วงศ์ไพฑูรย์ปิยะ	49,807,000	0.62
20.นาย สมชาติ นำศรีเจริญสุข	49,466,667	0.61
21.น.ส. อานา นิธิรักษา	41,795,332	0.52

➤ บริษัทไม่มีข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นใหญ่ (Shareholders' agreement)

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

1.4.1 ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ทุนจดทะเบียน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	จำนวน	23,580,047,671.92	ล้านบาท
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	จำนวน	16,470,978,574.20	ล้านบาท
แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญ	จำนวน	8,074,009,105	หุ้น
หุ้นบุริมสิทธิ	จำนวน	-	หุ้น
มูลค่าที่ตราไว้	ราคา	2.04	บาทต่อหุ้น

➤ บริษัทไม่ได้เข้าไปจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์อื่น

1.4.2 หุ้นประเภทอื่นที่มีสิทธิหรือเงื่อนไขแตกต่างจากหุ้นสามัญ

- ไม่มี -

1.4.3 การถือหุ้นโดย บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด (NVDR)

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

➤ ผลกระทบต่อสิทธิการออกเสียงของผู้ถือหุ้น : ไม่มี

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

1.5.1 หลักทรัพย์แปลงสภาพ

ผู้ออกเสนอขาย	บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
ชื่อใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น/หุ้นกู้แปลงสภาพ	ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 8 (“ใบสำคัญแสดงสิทธิ” หรือ “B-W8”)
วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ	15 พฤศจิกายน 2566
วันครบกำหนดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ	14 พฤศจิกายน 2569
อัตราการใช้สิทธิ (หน่วย : หุ้น)	1 : 1
ราคาการใช้สิทธิ	0.3
วันกำหนดการใช้สิทธิ	วันที่ 15 ของเดือนธันวาคม และ มิถุนายน ของแต่ละปี ตลอดอายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ กรณีที่วันดังกล่าวตรงกับวันหยุดให้เลื่อนขึ้นเป็นวันทำการก่อนหน้า โดยวันใช้สิทธิครั้งแรกตรงกับวันที่ 15 ธันวาคม 2566 และวันใช้สิทธิครั้งสุดท้ายจะตรงกับวันที่ครบกำหนดระยะเวลา 3 ปี นับแต่วันที่ออกใบสำคัญแสดงสิทธิ กรณีวันดังกล่าวตรงกับวันหยุดให้เลื่อนขึ้นเป็นวันทำการก่อนหน้า โดยระยะเวลาแสดงความจำนงในการใช้สิทธิครั้งสุดท้ายจะต้องไม่น้อยกว่า 15 วันก่อนวันใช้สิทธิดังกล่าว
ระยะเวลาการแจ้งความจำนงในการใช้สิทธิ	ระหว่างเวลา 9.00 – 15.00 น. ภายในระยะเวลา 5 วันทำการของธนาคารพาณิชย์ก่อนวันกำหนดการใช้สิทธิแต่ละครั้ง สำหรับการใช้สิทธิครั้งสุดท้าย ไม่น้อยกว่า 15 วันก่อนวันใช้สิทธิครั้งสุดท้าย ในการใช้สิทธิครั้งสุดท้าย
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิออก	2,691,335,951 หน่วย
จำนวนหุ้นที่ออกเพื่อรองรับการแปลงสภาพ	2,691,335,951 หุ้น
จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิที่ยังไม่ได้ใช้สิทธิแปลงสภาพ	2,691,335,951 หน่วย
จำนวนหุ้นรองรับการแปรสภาพคงเหลือ	2,691,335,951 หุ้น
รายละเอียดเพิ่มเติม	-
อายุของใบสำคัญแสดงสิทธิ	3 ปี นับตั้งแต่วันที่ออกและเสนอขาย
ระยะเวลาแสดงความจำนง	ระหว่างเวลา 9.00 – 15.00 น. ภายในระยะเวลา 5 วันทำการของธนาคารพาณิชย์ก่อนวันกำหนดการใช้สิทธิแต่ละครั้ง สำหรับการใช้สิทธิครั้งสุดท้าย ไม่น้อยกว่า 15 วันก่อนวันใช้สิทธิครั้งสุดท้าย ในการใช้สิทธิครั้งสุดท้าย
ตลาดรองของใบสำคัญแสดงสิทธิ	บริษัทจะนำใบสำคัญแสดงสิทธิที่ออกและเสนอขายในครั้งนี้เข้าจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
ตลาดรองของหุ้นสามัญที่เกิดจากการใช้สิทธิ	บริษัทจะนำหุ้นสามัญที่เกิดจากการใช้สิทธิเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

1.5.2 หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้

รายการที่ 1	
ชื่อหุ้นกู้	หุ้นกู้มีประกันของบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2566 ครบกำหนดไถ่ถอน พ.ศ. 2568
ประเภทหุ้นกู้	หุ้นกู้ชนิดไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกัน (Unsecured Debenture)
อายุหุ้นกู้ (ปี)	2
วันครบกำหนดไถ่ถอน	16/05/2568
อัตราดอกเบี้ยต่อปี (%)	7.35
ยอดหุ้นกู้คงค้าง (ล้านบาท)	90,000,000
รายละเอียดเพิ่มเติม	-

รายการที่ 2	
ชื่อหุ้นกู้	หุ้นกู้มีประกันของบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 5/2567
ประเภทหุ้นกู้	หุ้นกู้ชนิดมีหลักทรัพย์ค้ำประกัน (Secured Debenture)
อายุหุ้นกู้ (ปี)	0.5
วันครบกำหนดไถ่ถอน	24/03/2568
อัตราดอกเบี้ยต่อปี (%)	7.8
ยอดหุ้นกู้คงค้าง (ล้านบาท)	30,000,000
รายละเอียดเพิ่มเติม	-

รายการที่ 3	
ชื่อหุ้นกู้	หุ้นกู้มีประกันของบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 6/2567
ประเภทหุ้นกู้	หุ้นกู้ชนิดมีหลักทรัพย์ค้ำประกัน (Secured Debenture)
อายุหุ้นกู้ (ปี)	0.5
วันครบกำหนดไถ่ถอน	24/03/2568
อัตราดอกเบี้ยต่อปี (%)	7.8
ยอดหุ้นกู้คงค้าง (ล้านบาท)	20,000,000
รายละเอียดเพิ่มเติม	-

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายในการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่น้อยกว่าประมาณร้อยละ 30 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้นิติบุคคลของงบการเงินเฉพาะกิจการและหลังหักสำรองตามกฎหมายและเงินสะสมอื่นๆ ตามที่บริษัทกำหนดในแต่ละปี หลังหักทุนสำรองต่างๆ ทั้งหมดแล้ว ซึ่งการจ่ายเงินปันผลจะต้องไม่มีผลกระทบต่อภาระการดำเนินงาน ฐานะการเงิน สภาพคล่อง การขยายธุรกิจ ความจำเป็น ความเหมาะสมอื่นใดในอนาคตและปัจจัยอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องในการบริหารงานของบริษัทตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควรหรือเหมาะสม

ทั้งนี้ การดำเนินการดังกล่าวจะต้องก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้นสำหรับการจ่ายเงินปันผลของบริษัทพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย สถานะการเงินและปัจจัยสำคัญอื่นๆ ของแต่ละบริษัทย่อยนั้นๆ อีกทั้ง มติคณะกรรมการบริษัทพิจารณาเรื่องการจ่ายเงินปันผลต้องนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติต่อไป

ข้อมูลการจ่ายเงินปันผลในรอบ 5 ปี ที่ผ่านมา มีดังนี้

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

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ ตระหนักและเล็งเห็นถึงความสำคัญของการบริหารและจัดการองค์กรที่ดี เพื่อขับเคลื่อนองค์กรให้เติบโตและขยายธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ มีฐานะการเงินที่มั่นคงและสร้างผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบซึ่งเป็นคณะกรรมการอิสระ และ ผู้บริหาร ได้จัดทำนโยบายบริหารความเสี่ยง หน้าที่และความรับผิดชอบ สำหรับการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อป้องกันและลดการความเสี่ยง หรือผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ บริษัทได้จัดตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงขึ้นซึ่งประกอบด้วยฝ่ายบริหาร หัวหน้างาน และพนักงานในแต่ละหน่วยงาน เพื่อประเมินความเสี่ยงและบริหารความเสี่ยงของแต่ละหน่วยงานอย่างต่อเนื่อง

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

นอกจากนี้บริษัทได้มีการจัดทำคู่มือบริหารความเสี่ยงขึ้นเพื่อเป็นแนวปฏิบัติในการจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบที่มีประสิทธิภาพและสามารถบรรลุได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีกระบวนการบริหารความเสี่ยงดังตารางด้านล่างนี้

กระบวนการบริหารความเสี่ยง

1.	ระบุวัตถุประสงค์คุณภาพ	กำหนดวัตถุประสงค์ในการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับเป้าหมายหลักและทิศทางกลยุทธ์องค์กร
2.	ระบุความเสี่ยงและปัจจัยเสี่ยง	- ปัจจัยภายใน เช่น โครงสร้างองค์กร กระบวนการและวิธีปฏิบัติงาน วัฒนธรรมองค์กร แนวทางการบริหารความเสี่ยงขององค์กรและระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของผู้บริหาร - ปัจจัยภายนอก เช่น สภาพเศรษฐกิจ 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 (Transfer)
6.	การรายงานข้อมูลความเสี่ยง	การใช้ข้อมูลภายในและข้อมูลภายนอก
7.	การติดตามและการทบทวน	ทบทวนระบบและประเมินประสิทธิผลของการจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

2.2.1 ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือกลุ่มบริษัทในปัจจุบัน

บริษัทได้ดำเนินการบริหารจัดการความเสี่ยงโดยมีการขยายธุรกิจโลจิสติกส์อื่นๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อเป็นการรองรับ ซึ่งรวมถึง การขนส่งในประเทศและการให้บริการขนส่งสินค้าข้ามแดน การให้บริการให้คำปรึกษาด้าน Warehouse Solutions แบบครบวงจร และธุรกิจขนส่งด้าน E-Commerce และยังให้ความร่วมมือกับหน่วยงานของรัฐและองค์การบริหารส่วนท้องถิ่น อย่างต่อเนื่อง สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ขององค์กรที่จะดำเนินธุรกิจโลจิสติกส์แบบครบวงจร

ความเสี่ยงที่ 1 ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราค่าน้ำมัน

ลักษณะความเสี่ยง

ปัจจุบันบริษัทให้บริการด้านการขนส่ง ซึ่งต้นทุนในการให้บริการที่สำคัญคือน้ำมันเชื้อเพลิง โดยทั่วไปราคาน้ำมันจะผันผวนตามอุปสงค์และอุปทานในตลาดโลก ทำให้มีผลต่อต้นทุนการให้บริการของบริษัท ซึ่งนอกจากจะกระทบกับธุรกิจขนส่งโดยตรงแล้วยังกระทบกับเศรษฐกิจโดยรวมอีกด้วย บริษัทได้ตระหนักถึงผลกระทบนี้ โดยสัญญาให้บริการที่ทำกับลูกค้า ได้มีการกำหนดเรื่องการเปลี่ยนแปลงของค่าบริการ ขึ้นอยู่กับอัตราค่าน้ำมันอย่างชัดเจน ซึ่งช่วยลดผลกระทบจากความผันผวนของราคาราค่าน้ำมันได้ในระดับหนึ่ง และยังได้นำระบบต่างๆ เช่น ระบบติดตามรถ (GPS) และระบบ Transportation Management (TMS) มีเจ้าหน้าที่ Monitor ตลอดเวลา เพื่อควบคุมการขับของพนักงานให้อยู่ในเส้นทาง เป็นการช่วยประหยัดน้ำมันได้อีกส่วนหนึ่ง

ผลกระทบจากความเสี่ยง

ต้นทุนการให้บริการของบริษัทที่สูงขึ้นตามการปรับขึ้นของราคาราค่าน้ำมัน

ความเสี่ยงที่ 2 ความเสี่ยงจากอุบัติเหตุที่เกิดขึ้นระหว่างการให้บริการขนส่ง

ลักษณะความเสี่ยง

เนื่องจากบริษัทประกอบธุรกิจเป็นผู้ให้บริการด้านการขนส่ง จึงอาจมีความเสี่ยงจากอุบัติเหตุระหว่างการให้บริการที่อาจเกิดขึ้นได้ ซึ่งหากเกิดความผิดพลาดหรืออุบัติเหตุในการขนส่งอาจนำมาซึ่งความเสียหายที่ร้ายแรงได้ ดังนั้นบริษัทฯ ได้มีนโยบายในการบริหารการขนส่งด้วยมาตรฐานความปลอดภัยตามที่กฎหมายกำหนดด้วยทีมงานที่มีความชำนาญและให้ความรู้ความเข้าใจเบื้องต้นกับพนักงาน ก่อนการปฏิบัติงานรถขนส่งทุกคันจะต้องผ่านการตรวจเช็คสภาพรถและระบบความปลอดภัย รถขนส่งของบริษัททุกคันได้มีการทำประกันภัยคุ้มครองความเสียหายของคู่กรณีตามพระราชบัญญัติประกันภัย

ผลกระทบจากความเสี่ยง

เกิดความล่าช้าในการขนส่ง ค่าปรับจากการส่งสินค้าไม่ตรงเวลา

ความเสี่ยงที่ 3 ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้ารายใหญ่

ลักษณะความเสี่ยง

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

ผลกระทบจากความเสี่ยง

รายได้จากบริการของบริษัท อาจไม่เป็นไปตามแผนที่วางไว้

ความเสี่ยงที่ 4 ความเสี่ยงจากการที่ลูกค้าไม่สามารถชำระค่าบริการได้

ลักษณะความเสี่ยง

จากภาวะเศรษฐกิจโลกและเศรษฐกิจของประเทศไทยในปีที่ผ่านมาอยู่ในช่วงชะลอตัว ทำให้การทำธุรกิจส่วนใหญ่ประสบปัญหาจำนวนมาก ลูกค้าไม่สามารถชำระหนี้ได้ตามกำหนด บริษัทจึงมีความเสี่ยงจากการเรียกเก็บค่าบริการไม่ได้ อย่างไรก็ตาม บริษัทได้มีการคัดกรองลูกค้าอย่างเข้มงวด โดยการตรวจสอบเช็คเอกสารเบื้องต้นจากลูกค้า ตรวจสอบที่ตั้งสำนักงาน สถานะบริษัท ฐานะทางการเงิน งบการเงิน จากแหล่งที่เชื่อถือได้เพื่อใช้ประกอบการพิจารณาการให้เครดิต ซึ่งนับเป็นอีกช่องทางหนึ่งในการคัดกรองลูกค้า มีการทำสัญญาที่รัดกุมมากยิ่งขึ้น มีการเรียกเก็บเงินมัดจำสำหรับลูกค้ารายใหม่ เพื่อช่วยลดความเสี่ยงจากการที่ไม่สามารถเก็บหนี้ได้

ผลกระทบจากความเสียหาย

รายได้จากการบริการของบริษัท อาจไม่เป็นไปตามแผนที่วางไว้

ความเสี่ยงที่ 5 ความเสี่ยงจากการสรรหาบุคลากร

ลักษณะความเสี่ยง

เนื่องด้วยบริษัทดำเนินธุรกิจการให้บริการด้านโลจิสติกส์แบบครบวงจร จำเป็นต้องใช้ผู้ที่มีความรู้ความชำนาญและความเข้าใจในธุรกิจเป็นอย่างดี และในส่วนของการให้บริการขนส่งต้องอาศัยพนักงานขับรถที่มีความสามารถในการขับรถประเภทพิเศษและมีใบอนุญาตที่ถูกต้องตามที่กฎหมายกำหนด จึงอาจทำให้เกิดความเสี่ยงในการสรรหาบุคลากรเหล่านี้ บริษัทจึงได้ให้ความสำคัญกับบุคลากรเหล่านี้เป็นอย่างมาก โดยมีทีมงานบริหารงานบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ มีประสบการณ์ คัดสรรพนักงาน จัดให้มีการพัฒนาบุคลากร จัดอบรม รวมถึงการพิจารณาค่าตอบแทนและสวัสดิการให้เหมาะสม เพื่อเป็นขวัญและกำลังใจสำหรับบุคลากร พนักงานทำงานกับบริษัทต่อไป ซึ่งสามารถลดความเสี่ยงในเรื่องนี้ได้ อีกทั้ง บริษัทมีช่องทางในการสรรหาและคัดเลือกบุคลากรที่มีความหลากหลายมากขึ้น เช่น ระบบเพื่อนแนะนำเพื่อน Job website, Social media, Head hunter เป็นต้น เพื่อให้ได้บุคลากรที่มีคุณภาพและตรงกับความต้องการของบริษัทอีกชั้นตอนหนึ่ง และยังมีระบบต่าง ๆ เช่น Transportation Management System (TMS), ระบบบริหารจัดการและระบบติดตามรถยนต์ (GPS) เพื่อสนับสนุนการทำงาน ช่วยลดและประหยัดเวลาในการทำงาน

ผลกระทบจากความเสียหาย

ขาดแคลนบุคลากรในตำแหน่งเฉพาะทาง ส่งผลต่อการปฏิบัติงานของบริษัท

ความเสี่ยงที่ 6 ความเสี่ยงจากการผลิตพลังงานได้น้อยกว่าที่ประมาณไว้

ลักษณะความเสี่ยง

บริษัทดำเนินธุรกิจจำหน่ายกระแสไฟฟ้าที่ผลิตจากโซลาร์เซลล์ (พลังงานทางเลือก) ผ่านบริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด (บริษัทย่อย) นั้น เนื่องจากปัจจัยทางธรรมชาติที่มีผลต่อความเข้มของแสงอาทิตย์และปัญหาด้านเทคนิคในระบบการผลิตไฟฟ้า ส่งผลกระทบโดยตรงต่อความสามารถของการผลิตกระแสไฟฟ้าโซลาร์เซลล์ จึงทำให้บริษัทได้พลังงานไฟฟ้าเพื่อจำหน่ายได้น้อยกว่าที่คาดการณ์ไว้

ผลกระทบจากความเสียหาย

รายได้จากการขายไฟฟ้าไม่เป็นไปตามเป้าหมาย

ความเสี่ยงที่ 7 ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายของภาครัฐ

ลักษณะความเสี่ยง

เนื่องด้วยบริษัท เทพฤทธา จำกัด (บริษัทย่อย) ดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับการจำหน่ายน้ำดิบสำหรับผลิตน้ำประปาเพื่อส่งให้แก่หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง น้ำดิบที่จำหน่ายดังกล่าว เป็นน้ำที่มาจากน้ำฝนเป็นหลัก จากภาวะโลกร้อนในปัจจุบัน ทำให้เกิดภาวะฝนทิ้งช่วงเป็นเวลานาน ฝนตกไม่เป็นไปตามฤดูกาล สภาพอากาศที่เปลี่ยนแปลงไป จึงทำให้มีน้ำดิบไหลเข้าสู่บ่อพักน้ำของบริษัทต่ำกว่าเกณฑ์ที่กำหนด รวมถึง การเพิ่มขึ้นของอุณหภูมิอย่างต่อเนื่องส่งผลกระทบโดยตรงต่อการระเหยของน้ำดิบที่บ่อพักน้ำของบริษัท จากผู้ประกอบการที่ประกอบธุรกิจจำหน่ายน้ำดิบเพิ่มขึ้น ส่งผลต่อการแบ่งเส้นทางน้ำโดยตรง ส่งผลให้มีปริมาณน้ำดิบที่ไหลมาจากแหล่งน้ำธรรมชาติมีน้อยลงกว่าที่คาดการณ์ไว้

ผลกระทบจากความเสียหาย

รายได้จากการขายน้ำดิบไม่เป็นไปตามเป้าหมาย

2.2.2. ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหลักทรัพย์

ความเสี่ยงที่ 1 ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ลักษณะความเสี่ยง

ความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ยที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในอนาคต ซึ่งการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวอาจจะส่งผลกระทบต่อการทำงานของบริษัท และกระแสเงินสดของบริษัท มีความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ย เนื่องจากมีสถาบันการเงิน เงินลงทุนชั่วคราว เงินให้กู้ยืมระยะสั้น เงินฝากธนาคารติดภาระค้ำประกัน หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงินระยะยาว บริษัทมิได้ใช้อนุพันธ์ทางการเงินเพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว

ผลกระทบจากความเสียหาย

ส่งผลกระทบต่อการทำงานของ บริษัทและกระแสเงินสดของบริษัท

ความเสี่ยงที่ 2 ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

ลักษณะความเสี่ยง

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

ผลกระทบจากความเสียหาย

การขาดทุนจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงที่ 3 ความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อ

ลักษณะความเสี่ยง

บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีการกระจุกตัวอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ บริษัทและบริษัทย่อยมีนโยบายที่เหมาะสมเพื่อให้เชื่อมั่นได้ว่าได้ให้บริการแก่ลูกค้าที่มีประวัติสินเชื่ออยู่ในระดับที่เหมาะสมและเป็นที่น่าเชื่อถือ

ผลกระทบจากความเสียหาย

การผิวนัดชำระเงินและดอกเบี้ยจากลูกค้า

2.2.3 ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหลักทรัพย์ต่างประเทศ (กรณีผู้ออกหลักทรัพย์เป็นบริษัทต่างประเทศ)

- บริษัทไม่มีปัจจัยความเสี่ยงต่อการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศเนื่องจากไม่มีการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ -

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทให้ความสำคัญกับการดำเนินงานด้านความยั่งยืนภายใต้วิสัยทัศน์ โดยเชื่อมโยงและผสานวัฒนธรรม เทคโนโลยีและบุคลากร เพื่อให้บริการด้านโลจิสติกส์อย่างเป็นเลิศ และสร้างเครือข่ายทั่วโลกเพื่อขยายความสามารถในการให้บริการอย่างสมบูรณ์แบบพร้อมทั้ง มีการกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติด้านความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และธรรมาภิบาล ท่านสามารถศึกษานโยบายฉบับเต็มเพิ่มเติมได้ที่ <https://www.begistics.co.th/corporate-governance-th/> ซึ่งบริษัทฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการดำเนินธุรกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืนภายใต้ความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibilities) โดยมุ่งเน้นการประกอบกิจการด้วยความดูแลเอาใจใส่ต่อผู้มีส่วนได้เสีย เศรษฐกิจ สังคมและ สิ่งแวดล้อมอย่างมีคุณธรรม จริยธรรม และจรรยาบรรณ โดยบริษัทหวังเพียงว่าการดำเนินธุรกิจภายใต้ความรับผิดชอบต่อสังคมจะก่อให้เกิดประโยชน์ต่อส่วนรวมพร้อมกับการเจริญเติบโตของบริษัทฯ ควบคู่กันไปด้วย บริษัทฯ ได้จัดทำนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม โดยแบ่งเป็น 7 หมวด ดังนี้

- 1.การกำกับดูแลองค์กร
2. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
- 3.การเคารพสิทธิมนุษยชน
- 4.การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม
- 5.ความสัมพันธ์กับลูกค้า คู่ค้า เจ้าหนี้
6. การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม
- 7.การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม

นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมฉบับเต็ม ได้เปิดเผยข้อมูลบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ หัวข้อ “นักลงทุนสัมพันธ์” > “การกำกับดูแลกิจการ” > นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม <https://www.begistics.co.th/corporate-governance-th/>

บริษัทได้มีการกำหนดแนวทางในการดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างมูลค่าทางเศรษฐกิจ รวมทั้ง สร้างคุณค่าร่วมต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ควบคู่ไปกับการสร้างผลตอบแทนที่ดีให้กับผู้ถือหุ้นและการเติบโตอย่างมั่นคงขององค์กรอย่างยั่งยืน

ด้านเศรษฐกิจและบรรษัทภิบาล

เป้าหมาย	การเป็นพันธมิตรที่ดีของลูกค้า คู่ค้า และเป็นองค์กรที่พนักงานเลือก
แนวทางการดำเนินงานด้านความยั่งยืน	- มีการบริหารจัดการความเสี่ยงในการดำเนินงาน เพื่อให้ผลการดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมาย ด้วยการกระจายความเสี่ยงในการลงทุนที่หลากหลายการขยายธุรกิจอย่างต่อเนื่อง และการบริหารจัดการต้นทุนอย่างมีประสิทธิภาพ - ส่งเสริมการกำกับดูแลระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน รวมถึง ให้การสนับสนุนการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และจัดให้มีช่องทางการรับแจ้งข้อมูล / ข้อร้องเรียนที่มีประสิทธิภาพ

ด้านสังคม

เป้าหมาย	การเป็นพันธมิตรที่ดีของลูกค้า คู่ค้า และเป็นองค์กรที่พนักงานเลือก
แนวทางการดำเนินงานด้านความยั่งยืน	- ส่งเสริมบริการและทางเลือกด้านโลจิสติกส์ที่เหมาะสม เพื่อส่งเสริมความสามารถ ในการแข่งขันให้กับลูกค้าและคู่ค้า รวมถึงการพัฒนาความสัมพันธ์และการเติบโตทางธุรกิจอย่างยั่งยืนร่วมกับลูกค้า และคู่ค้า - ส่งเสริมความเป็นอยู่ที่ดี ความปลอดภัยในการทำงานและความก้าวหน้าทางอาชีพให้กับพนักงาน

ด้านสิ่งแวดล้อม

แนวทางการดำเนินงานด้านความยั่งยืน	ดำเนินธุรกิจด้วยการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนดและมาตรฐานทางด้านคุณภาพความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด รวมถึงให้ความสำคัญต่อการมีส่วนร่วมของชุมชนและสังคม เพื่อพัฒนาวิถีชีวิตและความเป็นอยู่ ตลอดจนส่งเสริมใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและรู้คุณค่า

3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่ของคุณค่าธุรกิจ

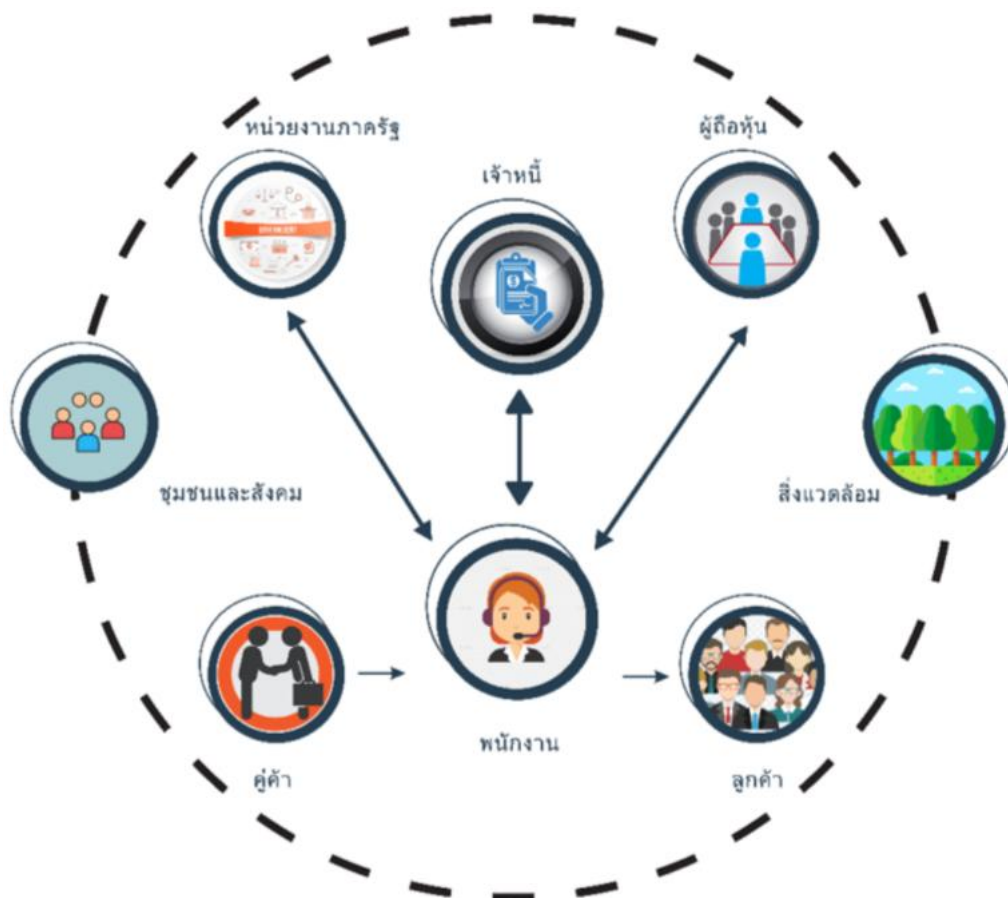
3.2.1 ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ (Value Chain)

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย โดยยึดมั่นการบริหารจัดการกระบวนการทางธุรกิจและกิจกรรมสนับสนุนห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อการบรรลุเป้าหมายในการเป็นองค์กรที่พัฒนาและเติบโตอย่างยั่งยืน สามารถสร้างคุณประโยชน์สูงสุดแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกส่วน โดยบริษัทมีการสื่อสารกับผู้มีส่วนได้เสียเป็นประจำอย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างความเข้าใจถึงประเด็นต่างๆ ที่อยู่ในความสนใจและรับฟังข้อคิดเห็นของผู้มีส่วนได้เสียมาปรับปรุงและพัฒนาเข้ากับกระบวนการวางแผนการดำเนินธุรกิจของบริษัท

โดยในปี 2567 บริษัทพิจารณาบทบาทของการมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสีย พร้อมการระบุและจัดลำดับกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียที่สำคัญขององค์กรได้ครบถ้วนและครอบคลุมตลอดห่วงโซ่ธุรกิจ รวมทั้งหาแนวทางในการตอบสนองต่อความคาดหวังและประเด็นที่ผู้มีส่วนได้เสียให้ความสำคัญได้อย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสม เพื่อนำไปสู่การวางแผนกำหนดหลักเกณฑ์การจัดลำดับความสำคัญและการจัดทำแนวทางการสร้างการมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียต่อไป โดยบริษัทได้ดำเนินการวิเคราะห์ประสิทธิภาพและกำหนดความเชื่อมโยงของผู้มีส่วนได้เสียจากกิจกรรมภายในห่วงโซ่คุณค่า (Value Chain) ซึ่งประกอบด้วยกิจกรรมพื้นฐานและกิจกรรมสนับสนุน (Support Activities) 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			

รูปภาพห่วงโซ่คุณค่าธุรกิจ



3.2.2 การวิเคราะห์ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ (Value Chain)

รายละเอียดการวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าธุรกิจ

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วมและสื่อสาร
ผู้มีส่วนได้เสียภายในองค์กร			
พนักงาน	- ความเท่าเทียมและสิทธิขั้นพื้นฐาน - สวัสดิการและค่าตอบแทนที่เหมาะสม - การพัฒนาทักษะการเรียนรู้ - ความมั่นคงและความก้าวหน้าในอาชีพ	- ดูแลและปฏิบัติอย่างเที่ยม - สนับสนุนศักยภาพการทำงานอัตราค่าตอบแทน - สวัสดิการการแต่งตั้งและโยกย้ายอย่างเป็นธรรม - กำกับดูแลเรื่องความปลอดภัยและสุขอนามัยในสถานที่ทำงาน	- การติดต่อและสื่อสารผ่านช่องทางออนไลน์ - การรับเรื่องร้องเรียน - การสำรวจความผูกพันของพนักงาน - การสำรวจความพึงพอใจ - การอบรม/สัมมนา - อื่นๆ https://www.begistics.co.th/ - แบบสำรวจความคิดเห็นพนักงาน - กิจกรรมสร้างการมีส่วนร่วม

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วมและสื่อสาร
ผู้มีส่วนได้เสียภายในองค์กร			
• ผู้ถือหุ้น	- ผลการดำเนินงานที่เติบโตอย่างต่อเนื่อง - ผลตอบแทนจากการลงทุน - บริหารงานด้วยหลักธรรมาภิบาลสามารถตรวจสอบได้	- เปิดเผยข้อมูลทางธุรกิจอย่างครบถ้วนโปร่งใส - ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม - ยึดหลักธรรมาภิบาล	- การแถลงข่าว - การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี - อื่นๆ • รายงานประจำปี
• ลูกค้า	- บริการที่มีคุณภาพในราคาที่เหมาะสม - สร้างความพึงพอใจ การบริหารจัดการข้อร้องเรียนอย่างรวดเร็วและมีคุณภาพ - เคารพสิทธิของผู้บริโภค	- ให้ความสำคัญและรับผิดชอบต่อการพัฒนาสินค้าและบริการให้มีมาตรฐานด้วยการพัฒนาคุณภาพและปรับปรุงบริการด้วยความรวดเร็ว - รักษาความลับของลูกค้า	- การติดต่อและสื่อสารผ่านช่องทางออนไลน์ - อื่นๆ • https://www.begistics.co.th/ • 063-323-1361
• ชุมชน	- มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม - การป้องกันผลกระทบจากการดำเนินธุรกิจ เช่น การก่อสร้างเสียง ฝุ่น	- สนับสนุนกิจกรรมพัฒนาคุณภาพชีวิตที่เสริมสร้างคุณภาพ อาชีวอนามัยให้กับสังคมและสิ่งแวดล้อม - มีความรับผิดชอบต่อสภาพแวดล้อมของชุมชนและสังคม	- การจัดกิจกรรมเพื่อสังคม - การรับเรื่องข้อร้องเรียน
• คู่แข่งทางการค้า	- การแข่งขันที่เป็นธรรม	- ประพฤติตามกรอบการแข่งขันที่ดี - ดำเนินการแข่งขันอย่างเป็นธรรม	- อื่นๆ • https://www.begistics.co.th/ • 063-323-1361
• เจ้าหน้าที่	- ชำระหนี้คืนตรงตามกำหนดเวลา - ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ อย่างเคร่งครัด	- ปฏิบัติตามสัญญาและกฎหมายที่เกี่ยวข้องในการชำระหนี้	- อื่นๆ • สัญญาและเงื่อนไขการชำระหนี้ • https://www.begistics.co.th/ • 063-323-1361

3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

3.3.1 นโยบายและแนวทางปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการรักษาสิ่งแวดล้อม และคำนึงถึงการดำเนินธุรกิจซึ่งอาจมีความเกี่ยวข้องกับกฎหมายและระเบียบต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับผลกระทบทางสิ่งแวดล้อม จึงกำหนดนโยบายการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ และนโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินกิจการ ด้วยความรอบคอบและระมัดระวังไม่ให้เกิดผลกระทบต่องานสิ่งแวดล้อมในบริเวณชุมชนใกล้เคียง นอกจากนี้ บริษัทยังสนับสนุนให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างเหมาะสม ลดการใช้ทรัพยากรสิ้นเปลือง โดยมีแนวปฏิบัติในการส่งเสริมให้มีความรู้ความเข้าใจแก่บุคลากรของบริษัทให้มีการศึกษาและปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมาย ตลอดจนข้อกำหนดและมาตรฐานทางด้านคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด รวมถึงส่งเสริมวัฒนธรรมในองค์กรให้พนักงานทุกคนตระหนักและมีส่วนร่วมในการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อการดูแลรักษาและหลีกเลี่ยงการทำลายสิ่งแวดล้อม เช่น การคัดแยกประเภทของกระดาษหรืออุปกรณ์สำนักงานต่าง ๆ เพื่อนำกลับไปรีไซเคิลใหม่หรือนำไปทำลายให้ถูกต้องและไม่เป็นมลพิษต่อสิ่งแวดล้อม รวมทั้ง บริษัทได้รณรงค์ให้ให้มีการใช้พลังงานและทรัพยากรอย่างรู้คุณค่า เช่น รณรงค์ปิดเครื่องปรับอากาศ และไฟฟ้าตอนพักกลางวัน ใช้หลอดไฟชนิดประหยัดพลังงาน เป็นต้น

อีกทั้งบริษัทได้มีการจัดตั้งคณะทำงาน เพื่อศึกษาการบริหารจัดการการปฏิบัติการทางธุรกิจ เพื่อเพิ่มมูลค่าคาร์บอนเครดิต และดำเนินการทางธุรกิจในการหารายได้จากคาร์บอนเครดิตและมีการจัดตั้งคณะทำงาน เพื่อเตรียมการจัดหาและลงทุนระบบบริหารจัดการแบตเตอรี่อัจฉริยะ เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานต่างๆ เกี่ยวกับธุรกิจที่เกี่ยวกับการขนส่ง คาดว่าจะเริ่มมีรายได้จากการจำหน่ายคาร์บอนเครดิตให้บริการบริหารจัดการระบบไฟฟ้ากับธุรกิจขนส่งโดยรวมภายในช่วงต้นปี 2568

3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการพลังงาน บริษัทมีแผนการจัดการพลังงาน ดังนี้

เป้าหมายระยะสั้น คือ การลดการใช้พลังงานไฟฟ้าตั้งแต่ปี 2567 ลง 2%

เป้าหมายระยะยาว คือ การลดการใช้พลังงานไฟฟ้าตั้งแต่ปี 2568 ลง 10% ภายในปี 2574

การดำเนินงานด้านการจัดการพลังงาน

- 1) บริษัทมีแผนที่จะติดตั้งแผงโซลาร์เซลล์พลังงานแสงอาทิตย์ ณ สำนักงานสาขาศรีราชาที่เป็นที่ตั้งของ Fleet รถ และลานรถบรรทุกเพื่อผลิตพลังงานสะอาด เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมเพื่อใช้เอง ตลอดจนลดการซื้อพลังงานไฟฟ้าจากภาครัฐ ลดก๊าซเรือนกระจกที่ปล่อยออกสู่ชั้นบรรยากาศและส่งเสริมคุณภาพชีวิตที่ดีแก่ชุมชนใกล้เคียง
- 2) โครงการสร้างจิตสำนึกด้านการประหยัดพลังงานให้พนักงานทุกคน
- 3) จัดทำป้ายรณรงค์การประหยัดพลังงานไฟฟ้า มีโครงการปิดไฟและเครื่องปรับอากาศ 1 ชั่วโมง ในช่วงพักเที่ยง
- 4) เพิ่มประสิทธิภาพการทำความเย็นของระบบปรับอากาศ โดยการเพิ่มความถี่ในการล้างแอร์เป็นปีละ 4 ครั้ง

ทั้งนี้ บริษัทไม่มีเป้าหมาย ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการพลังงาน การจัดการไฟฟ้าและ/หรือน้ำมันและเชื้อเพลิง

การจัดการพลังงาน : น้ำมันและเชื้อเพลิง

ปริมาณการใช้น้ำมันและเชื้อเพลิงของบริษัท

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

ค่าใช้จ่ายการใช้น้ำมันและเชื้อเพลิงของบริษัท^(*)

	2565	2566	2567
ค่าใช้จ่ายการใช้น้ำมันและเชื้อเพลิงรวม (รวม)	40,025,653.00	34,900,412.09	16,442,156.38
ร้อยละของค่าใช้จ่ายน้ำมันและเชื้อเพลิงรวมต่อค่าใช้จ่ายรวม (%) ^(**)	14.53	5.21	3.45
ร้อยละของค่าใช้จ่ายน้ำมันและเชื้อเพลิงรวมต่อรายได้รวม (%) ^(**)	17.86	4.65	3.78

คำอธิบายเพิ่มเติม : ^(*) ไม่รวมค่าใช้จ่ายการใช้ไฟฟ้าจากภายนอกองค์กร

^(*) รายได้รวมและค่าใช้จ่ายรวมจากงบการเงินรวม

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการพลังงานรวม (ไฟฟ้า + น้ำมันเชื้อเพลิง)

ปริมาณการใช้พลังงานรวมของบริษัท

	2565	2566	2567
ปริมาณการใช้พลังงานรวม (เมกะวัตต์-ชั่วโมง)	152,188.80	158,010.64	125,594.00

ปริมาณการใช้พลังงานรวมต่อหน่วยของบริษัท

	2565	2566	2567
อัตราส่วนปริมาณการใช้พลังงานรวมต่อรายได้รวม (เมกะวัตต์-ชั่วโมง/รายได้รวมพันบาท) ^(*)	0.67916263	0.21055319	0.28871719
ปริมาณการใช้พลังงานรวมต่อหน่วย (เมกะวัตต์-ชั่วโมง/รายได้รวมตารางเมตร)	103.03913000	106.98079000	85.03316827

คำอธิบายเพิ่มเติม : ^(*) รายได้รวมและค่าใช้จ่ายรวมจากงบการเงิน

การจัดการพลังงาน : ไฟฟ้า

ปริมาณการใช้ไฟฟ้าของบริษัท^(*)

	2565	2566	2567
ปริมาณการใช้ไฟฟ้ารวม (กิโลวัตต์-ชั่วโมง)	152,188.80	158,060.64	125,594.00
อัตราส่วนปริมาณการใช้ไฟฟ้ารวมต่อจำนวนพนักงาน (กิโลวัตต์-ชั่วโมง/คน/ปี)	792.65	963.48	951.47

คำอธิบายเพิ่มเติม : ^(*) ไม่รวมการใช้ไฟฟ้าจากภายนอกองค์กร

ปริมาณการใช้ไฟฟ้าต่อหน่วยของบริษัท^(*)

	2565	2566	2567
ปริมาณการใช้ไฟฟ้ารวมต่อหน่วย (กิโลวัตต์-ชั่วโมง/ตารางเมตร)	103.03913000	106.98079000	85.03316827

ค่าใช้จ่ายในการใช้ไฟฟ้าของบริษัท(*)

	2565	2566	2567
ค่าใช้จ่ายในการใช้ไฟฟ้ารวม (บาท)	748,407.16	899,605.20	715,046.88
ร้อยละของค่าใช้จ่ายในการใช้ไฟฟ้ารวมต่อค่าใช้จ่ายรวม (%) ^(**)	0.27	0.13	0.15
ร้อยละของค่าใช้จ่ายในการใช้ไฟฟ้ารวมต่อรายได้ (%) ^(**)	0.33	0.12	0.16
อัตราส่วนค่าใช้จ่ายในการใช้ไฟฟ้ารวมต่อจำนวนพนักงานรวม (บาท/คน/ปี)	3,897.95	5,485.40	5,417.02

คำอธิบายเพิ่มเติม : (*) ไม่รวมค่าใช้จ่ายการใช้ไฟฟ้าจากภายนอกองค์กร

(**) รายได้รวมและค่าใช้จ่ายรวมจากงบการเงินรวม

บริษัทไม่มีแผนการจัดการน้ำ การตั้งเป้าหมายการจัดการน้ำ และผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการน้ำ
การจัดการน้ำ : ปริมาณการใช้น้ำของบริษัทจำแนกตามแหล่งน้ำ

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

การจัดการน้ำ : ปริมาณน้ำทิ้งของบริษัท จำแนกตามแหล่งปล่อย

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

การจัดการน้ำ : ปริมาณการใช้น้ำรีไซเคิลของบริษัท

	2565	2566	2567
ปริมาณการใช้น้ำรีไซเคิล (ลูกบาศก์เมตร)	0.00	0.00	0.00

การจัดการน้ำ : ปริมาณการใช้น้ำต่อหน่วยของบริษัท

	2565	2566	2567
อัตราส่วนปริมาณการใช้น้ำสุทธิต่อรายได้รวม (ลูกบาศก์เมตร/รายได้พันบาท) ^(*)	0.00000000	0.00000000	0.00000000
ปริมาณการใช้น้ำสุทธิต่อหน่วย (ลูกบาศก์เมตร/ตารางเมตร)	28.13405000	19.69085000	N2A

คำอธิบายเพิ่มเติม : (*) รายได้รวมและค่าใช้จ่ายรวมจากงบการเงินรวม

ค่าใช้จ่ายการใช้น้ำของบริษัท

	2565	2566	2567
ค่าใช้จ่ายการใช้น้ำรวม (บาท) ⁽¹⁾	196,735.94	20,552.08	0.00
ค่าใช้จ่ายการใช้น้ำประปาหรือน้ำจากองค์กรอื่น (บาท)	196,735.94	20,552.08	N/A
ค่าใช้จ่ายการใช้น้ำอื่น ๆ (บาท)	0.00	0.00	N/A
ร้อยละของค่าใช้จ่ายการใช้น้ำรวมต่อค่าใช้จ่ายรวม (%) ^(*)	0.07	0.00	0.00
ร้อยละค่าใช้จ่ายการใช้น้ำรวมต่อรายได้รวม (%) ^(*)	0.09	0.00	0.00
อัตราส่วนค่าใช้จ่ายการใช้น้ำรวมต่อจำนวนพนักงานรวม (บาท /คน / ปี)	1,024.67	125.32	0.00

คำอธิบายเพิ่มเติม : (*) รายได้รวมและค่าใช้จ่ายรวมจากงบการเงินรวม

หมายเหตุ ⁽¹⁾ คิดเหมารวมในค่าบริการเช่าสถานที่ของอาคาร

บริษัทไม่มีแผนการจัดการขยะและของเสียน้ำ การตั้งเป้าหมายการจัดการขยะและของเสีย และผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการขยะและของเสีย

การจัดการขยะและของเสีย : ปริมาณขยะและของเสียของบริษัท

	2565	2566	2567
ปริมาณขยะและของเสียรวม (กิโลกรัม)	0.00	0.00	0.00
ปริมาณขยะและของเสียไม่อันตรายรวม (กิโลกรัม)	0.00	0.00	0.00
ขยะและของเสียไม่อันตราย – การฝังกลบ (กิโลกรัม)	0.00	0.00	0.00
ขยะและของเสียไม่อันตราย – การเผาซึ่งได้พลังงานกลับมา (กิโลกรัม)	0.00	0.00	0.00
ขยะและของเสียไม่อันตราย – การเผาซึ่งไม่ได้พลังงานกลับมา (กิโลกรัม)	0.00	0.00	0.00
ขยะและของเสียไม่อันตราย – อื่น ๆ (กิโลกรัม)	0.00	0.00	0.00
ปริมาณขยะและของเสียรวม (กิโลกรัม)	0.00	0.00	0.00
ขยะและของเสียไม่อันตราย – การฝังกลบ (กิโลกรัม)	0.00	0.00	0.00
ขยะและของเสียไม่อันตราย – การเผาซึ่งได้พลังงานกลับมา (กิโลกรัม)	0.00	0.00	0.00
ขยะและของเสียไม่อันตราย – การเผาซึ่งไม่ได้พลังงานกลับมา (กิโลกรัม)	0.00	0.00	0.00
ขยะและของเสียไม่อันตราย – อื่น ๆ (กิโลกรัม)	0.00	0.00	0.00

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

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

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการก๊าซเรือนกระจก

บริษัทไม่มีแผนและการตั้งเป้าหมายสำหรับการจัดการก๊าซเรือนกระจก แต่มีการปฏิบัติตามหลักการและมาตรฐานด้านการจัดการก๊าซเรือนกระจกหรือการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการก๊าซเรือนกระจก ทั้งนี้ บริษัทได้เข้าร่วมโครงการ Care the Bare Change the Climate Change ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อสนับสนุนให้บริษัทจดทะเบียนที่สนใจเข้าร่วมปรับปรุงลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากการจัดงานหรือทุกกิจกรรมในรูปแบบ Online และ Onsite

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

การจัดการเพื่อลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก : ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขององค์กร

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

ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกต่อหน่วยของบริษัท

	2565	2566	2567
อัตราส่วนปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกต่อรายได้รวม (ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า / รายได้พันบาท)(*)	0.000000	0.112637	0.762161
อัตราส่วนปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกต่อจำนวนพนักงานรวม (ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า / คน)	0.00	515.42	2,511.71
ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกต่อหน่วย (ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า / ตารางเมตร)	0.00000000	0.00000000	0.00000000

การจัดการเพื่อลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก

ในรอบปีที่ผ่านมาบริษัทไม่มีการทวนสอบปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของบริษัท

ข้อมูลเกี่ยวกับโครงการการลดหรือการดูดซับก๊าซเรือนกระจกของบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา

ปริมาณการลดก๊าซเรือนกระจกของบริษัท

	2565	2566	2567
ปริมาณการลดก๊าซเรือนกระจกของบริษัทรวม (กิโลกรัมคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า, kgCO ₂ e)	0.00	84,532.31	331,545.35
โครงการ Care the Bear (กิโลกรัมคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า, kgCO ₂ e)	0.00	84,532.31	331,545.35
โครงการ Care the Whale (กิโลกรัมคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า, kgCO ₂ e)	0.00	0.00	0.00

ปริมาณการดูดซับก๊าซเรือนกระจกของบริษัท

	2565	2566	2567
ปริมาณการลดก๊าซเรือนกระจกของบริษัทรวม (กิโลกรัมคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า, kgCO ₂ e)	0.00	0.00	0.00
โครงการ Care the wild (กิโลกรัมคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า, kgCO ₂ e)	0.00	0.00	0.00

ข้อมูลเหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องกับการละเมิดกฎหมายหรือสร้างผลกระทบทางลบต่อสิ่งแวดล้อม

จำนวนกรณีและเหตุการณ์ที่ละเมิดกฎหมายหรือสร้างผลกระทบทางลบต่อสิ่งแวดล้อม

	2565	2566	2567
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่ละเมิดกฎหมายหรือสร้างผลกระทบทางลบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างมีนัยสำคัญ	0.00	0.00	0.00

3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

บริษัทคำนึงถึงการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรมตามหลักสิทธิมนุษยชน เน้นการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเป็นธรรม และเท่าเทียม โดยบริษัท มีการวางหลักการและกรอบการดำเนินงานไว้ในนโยบายและแนวปฏิบัติความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และธรรมาภิบาล ในเรื่องการดูแลพนักงานและความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม ซึ่งบริษัทหวังว่าการดำเนินธุรกิจภายใต้ความรับผิดชอบต่อสังคมจะก่อให้เกิดประโยชน์ต่อส่วนรวมพร้อมกับการเติบโตขึ้นของบริษัทควบคู่ไปด้วยกัน อีกทั้ง บริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกันการละเมิดสิทธิมนุษยชนในทุกกิจกรรมของบริษัท รวมถึง คู่ธุรกิจในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ (Business Partner in Business Value Chain) และผู้ร่วมธุรกิจ (Joint Venture) และเผยแพร่ให้คณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับของกลุ่มบริษัท รับทราบ เพื่อให้ตระหนักถึงความสำคัญและเคารพต่อสิทธิมนุษยชนในทุกด้าน

การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม

บริษัทฯ มุ่งเน้นที่จะประกอบธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต เป็นธรรม และมีจรรยาบรรณ และตั้งมั่นที่จะแข่งขันทางการค้า ตามหลักจริยธรรมในการประกอบการค้า กฎหมาย และหลักการแข่งขันทางการค้าอย่างเสมอภาคกัน รวมถึงปฏิเสธพฤติกรรมใดๆ ก็ตามที่จะขัดขวางการแข่งขันกันอย่างเป็นธรรม เช่น การแสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้า การเรียกรับ และไม่ให้ผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตทางการค้า เป็นต้น

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

การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยให้ความสำคัญและเคารพต่อสิทธิมนุษยชน ไม่เอาเปรียบลูกค้า คู่ค้า พนักงานโดยปฏิบัติต่อทุกฝ่ายอย่างเสมอภาคและเท่าเทียมกัน ไม่กระทำการใดที่เป็นการละเมิดสิทธิเสรีภาพของบุคคลใด ๆ ทั้งทางตรงและทางอ้อม

การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการพัฒนาทรัพยากรมนุษย์และปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม โดยกำหนดแนวทางการปฏิบัติต่อพนักงานบริษัท ด้วยความเคารพสิทธิของพนักงานตามหลักสิทธิมนุษยชน และปฏิบัติตามกฎหมายแรงงาน มีการให้ผลตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสม

การพัฒนาศักยภาพของบุคลากร

บริษัทให้ความสำคัญกับการพัฒนาศักยภาพแก่พนักงาน โดยจัดให้มีการจัดอบรม สัมมนา ฝึกอบรม รวมถึงส่งบุคลากรเข้าร่วมสัมมนา และฝึกอบรมวิชาการด้านต่างๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อพัฒนาความรู้ ความสามารถให้แก่พนักงานและยังเป็นการสร้างโอกาสความเจริญก้าวหน้าในสายงาน รวมถึงปลูกฝังทัศนคติที่ดี มีคุณธรรม จริยธรรม และการทำงานเป็นทีมแก่บุคลากร ควบคู่ไปกับการปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานและมาตรฐานสากลอย่างเคร่งครัดเพื่อให้พนักงานทุกคนได้รับการคุ้มครองสิทธิอย่างเหมาะสมและมีสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัย เป็นต้น

การดูแลพนักงานให้มีความเป็นอยู่ที่ดี และมีความปลอดภัยในการทำงาน

บริษัทได้กำหนดกรอบการดำเนินงานด้านการดูแลผลประโยชน์และกิจกรรมแรงงานสัมพันธ์สำหรับพนักงานของบริษัท ภายใต้จุดมุ่งหมาย “happy Worker” โดยจัดให้มีสวัสดิการด้านต่างๆ สำหรับพนักงานตามที่กฎหมายกำหนด เช่น ประกันสังคม และนอกเหนือจากที่กฎหมายกำหนด เช่น ประกันสุขภาพ และประกันอุบัติเหตุ รวมถึงการให้เงินช่วยเหลือประเภทต่างๆ แก่พนักงาน เช่น เงินช่วยฌาปนกิจ เป็นต้น บริษัทยังจัดให้มีบริการตรวจสุขภาพประจำปีแก่บุคลากรทุกระดับชั้นของบริษัท โดยพิจารณาจากปัจจัยความเสี่ยงตามระดับ อายุ เพศ และสภาพแวดล้อมในการทำงานของแต่ละบุคคล นอกจากนี้บริษัทมีการติดตาม ฝ้าระวังควบคุมอันตรายและจัดให้มีการปรับปรุงสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยและสุขอนามัยที่ดีแก่พนักงานอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ รอบปีที่ผ่านมามีบริษัทมีการทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และ/หรือ เป้าหมายด้านสังคมสิทธิมนุษยชนในรอบปีที่ผ่านมา แต่บริษัทไม่มีการกระบวนการตรวจสอบด้านสิทธิมนุษยชนอย่างรอบด้าน (Human Rights Due Diligence : HRDD)

3.4.2 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

ข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับพนักงานและแรงงาน

แผนการจัดการพนักงานและแรงงาน : มี

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

ในปี 2567 บริษัทมีการดำเนินงานด้านสังคมที่ครอบคลุมทั้งแนวทางการดำเนินงานและกิจกรรมต่างๆ ที่เกี่ยวกับพนักงาน ลูกค้า ชุมชน และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม อีกทั้งในปี 2567 บริษัทไม่มีพนักงานบาดเจ็บจนถึงขั้นหยุดงาน ซึ่งไม่เปลี่ยนแปลงเมื่อเทียบกับปีที่ผ่านมา อย่างไรก็ตามบริษัทได้ดำเนินการเพื่อควบคุมและป้องกันความสูญเสียในรูปแบบต่างๆ อันเนื่องมาจากอุบัติเหตุ อัคคีภัย และความผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้น ตลอดจนรักษาสภาพแวดล้อมการทำงานที่ปลอดภัยต่อบุคลากรของบริษัท และมีการซักซ้อมแผนการรักษาความปลอดภัยเป็นประจำ

บริษัทจัดให้มีการสำรวจความพึงพอใจของพนักงานที่มีต่อบริษัท เพื่อนำผลสำรวจดังกล่าวมาปรับปรุงวัฒนธรรมองค์กรให้สอดคล้องกับทั้งวิสัยทัศน์เป้าหมายการดำเนินงาน รวมถึงความคาดหวังของพนักงานให้ไปในทิศทางเดียวกัน

บริษัทได้ดำเนินโครงการอบรมการขับขี่รถบรรทุกและรถหัวลากอย่างปลอดภัยให้กับพนักงานขับรถของบริษัท และคู่ค้า โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อเป็นการเสริมสร้างความปลอดภัย ลดอุบัติเหตุ และเพิ่มประสิทธิภาพในการขนส่งสินค้า การอบรมครอบคลุมเนื้อหาเกี่ยวกับการประเมินเบื้องต้นเกี่ยวกับการตอบสนองต่อสถานการณ์ฉุกเฉิน การให้ความรู้ด้านทฤษฎีและกฎเกณฑ์การขับขี่อย่างปลอดภัย รวมถึงการฝึกปฏิบัติภายใต้สถานการณ์จำลอง เพื่อให้ผู้เข้าอบรมสามารถนำความรู้ไปใช้ในสถานการณ์จริงได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ผลลัพธ์ที่ได้จากโครงการนี้ ได้แก่ การลดอุบัติเหตุจากการขับขี่ เพิ่มทักษะและความเชี่ยวชาญของพนักงานขับรถ รวมถึงสร้างความมั่นใจให้กับคู่ค้าและชุมชนโดยรอบ บริษัทยังคงมีแผนขยายโครงการให้ครอบคลุมพนักงานขับขี่ในเครือข่ายอื่นๆ เพื่อยกระดับมาตรฐานความปลอดภัยทางถนนและสร้างสังคมที่ปลอดภัยยิ่งขึ้น



บริษัทไม่มีการตั้งเป้าหมายการและไม่มีผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการพนักงานและแรงงาน

การจัดการพนักงานและแรงงาน : การจ้างงาน

การจ้างงานพนักงาน

	2565	2566	2567
พนักงานรวม (คน)	192	164	132
ร้อยละของจำนวนพนักงานต่อการจ้างงานรวม (%)	100.00	100.00	100.00
พนักงานชาย (คน)	136	120	93
ร้อยละของจำนวนพนักงานชาย (%)	70.83	73.17	70.45
พนักงานหญิง (คน)	56	44	39
ร้อยละของจำนวนพนักงานหญิง (%)	29.17	28.83	29.55

การจ้างงานผู้พิการ

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

การจัดการพนักงานและแรงงาน : การจ่ายค่าตอบแทน

การจ่ายค่าตอบแทนพนักงาน

	2565	2566	2567
ค่าตอบแทนพนักงานรวม (บาท)	33,658,438.47	36,539,966.15	35,113,022.67
ค่าตอบแทน พนักงานชาย (บาท)	16,905,452.82	19,663,102.44	16,418,418.25
ร้อยละของค่าตอบแทนของพนักงานชาย (%)	50.23	53.81	46.76
ค่าตอบแทน พนักงานหญิง (บาท)	16,752,985.65	16,876,863.71	18,694,604.42
ร้อยละของค่าตอบแทนของพนักงานหญิง (%)	49.77	46.19	53.24
ค่าเฉลี่ยค่าตอบแทนของพนักงาน (บาท / คน)	175,304.36	222,804.67	266,007.74
ค่าเฉลี่ยค่าตอบแทนของพนักงานชาย (บาท / คน)	124,304.79	163,859.18	176,542.13
ค่าเฉลี่ยค่าตอบแทนของพนักงานหญิง (บาท / คน)	299,160.45	383,565.07	479,348.82
อัตราส่วนค่าตอบแทนเฉลี่ยระหว่างพนักงานหญิงต่อพนักงานชาย	2.41	2.34	2.72

การจัดการพนักงานและแรงงาน : การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน
การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน

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

การจัดการพนักงานและแรงงาน : ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน
ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

	2565	2566	2567
จำนวนเหตุการณ์บาดเจ็บจากการทำงานของพนักงานจนถึงชั้นหยุดงาน (ครั้ง)	0.00	0.00	0.00

อาชีวอนามัยและความปลอดภัย

บริษัทให้ความสำคัญในการพัฒนาระบบการบริหารจัดการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมที่ดีในการทำงาน อันเป็นความรับผิดชอบขั้นพื้นฐานที่ต้องจัดการให้มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ เพื่อลดผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสีย เช่น การบาดเจ็บ อุบัติเหตุ และความสูญเสียทั้งในด้านชีวิตและทรัพย์สินที่อาจเกิดขึ้น ทั้งนี้ บริษัทยังให้ความสำคัญต่อผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมในด้านการป้องกันการรั่วไหลของน้ำมันและสารเคมีลงสู่สิ่งแวดล้อม พร้อมทั้งส่งเสริมจิตสำนึกด้านความปลอดภัยให้แก่พนักงานอย่างต่อเนื่องผ่านนโยบายความปลอดภัยและการอบรมพนักงานประจำปี

แนวทางในการดำเนินงานด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมของบริษัท มีดังนี้

- บริษัทพัฒนาระบบการจัดการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมให้สอดคล้องกับกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง พร้อมทบทวนและปรับปรุงอย่างต่อเนื่องเพื่อให้มีประสิทธิภาพสูงสุดในการป้องกันอุบัติเหตุและผลกระทบต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้น
- บริษัทประเมินความเสี่ยงด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องของบริษัท พร้อมทั้งจัดประชุมประชุมเพื่อติดตามและกำกับผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ
- บริษัทปรับปรุงสภาพแวดล้อมการทำงานเพื่อป้องกันการเกิดอุบัติเหตุ การบาดเจ็บ และการเจ็บป่วยจากการทำงาน รวมถึงการจัดให้มีอุปกรณ์ป้องกันส่วนบุคคลสำหรับพนักงาน เพื่อเสริมสร้างความปลอดภัยในการปฏิบัติการ
- บริษัทส่งเสริมสุขภาพของพนักงานทั้งด้านร่างกายและจิตใจให้มีความพร้อมในการทำงาน โดยมีการตรวจสุขภาพประจำปี และการตรวจสุขภาพตามปัจจัยเสี่ยงต่างๆ เพื่อรักษาความสมบูรณ์และประสิทธิภาพในการทำงาน
- บริษัทส่งเสริมกิจกรรมด้านความปลอดภัย เช่น การฝึกอบรม การสื่อสารประชาสัมพันธ์ และการจัดกิจกรรมแข่งขันด้านความปลอดภัย เพื่อสร้างจิตสำนึกและกระตุ้นให้พนักงานมีความรับผิดชอบต่อความปลอดภัยในการทำงาน

การประชุมด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม

บริษัทได้จัดตั้งคณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน (คปอ.) เพื่อดำเนินการตามกฎหมายและตรวจสอบการปฏิบัติงานด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อม ให้มีความเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการมีหน้าที่ในการวางแผน ติดตาม และทบทวนการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อพัฒนาและปรับปรุงการทำงานด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัยของบริษัทให้ดียิ่งขึ้น ทั้งนี้ คณะกรรมการจะมีการประชุมทบทวนกฎหมายและข้อกำหนดด้านความปลอดภัยอย่างสม่ำเสมอ โดยจัดประชุมประจำปีเพื่อให้แน่ใจว่าการดำเนินงานของบริษัทสอดคล้องกับกฎหมายและข้อกำหนดด้านความปลอดภัยอย่างต่อเนื่อง

การฝึกอบรมด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน

บริษัทให้ความสำคัญในการส่งเสริมให้พนักงานมีความรู้พื้นฐานด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน โดยการฝึกอบรมเป็นเครื่องมือที่สำคัญในการสร้างความตระหนักรู้และพัฒนาทักษะที่จำเป็น เพื่อให้พนักงานสามารถปฏิบัติงานได้อย่างเหมาะสมและปลอดภัย

ข้อกำหนดด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมสำหรับพนักงานใหม่

การฝึกอบรมนี้เน้นให้ข้อมูลเกี่ยวกับมาตรฐานความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการแนะนำขั้นตอนการปฏิบัติงานที่ปลอดภัยให้แก่พนักงานใหม่ทุกคน เพื่อสร้างความเข้าใจตั้งแต่แรกเริ่มในการทำงาน

การจัดการพนักงานและแรงงาน : ความผูกพันของพนักงานและการรวมกลุ่มของพนักงานภายในองค์กร

ความผูกพันของพนักงาน

	2565	2566	2567
พนักงานที่ลาออกโดยความสมัครใจรวม (คน)	65	32	75
พนักงานชายที่ลาออกโดยความสมัครใจ (คน)	41	25	76
พนักงานหญิงที่ลาออกโดยความสมัครใจ (คน)	24	7	8
สัดส่วนพนักงานที่ลาออกโดยสมัครใจ (%)	33.85	19.51	56.82
ร้อยละของจำนวนพนักงานชายที่ลาออกโดยความสมัครใจ (%)	21.35	15.24	50.76
ร้อยละของจำนวนพนักงานหญิงที่ลาออกโดยความสมัครใจ (%)	12.50	4.27	6.06

	2565	2566	2567
ผลประเมินความผูกพันของพนักงานต่อองค์กร	มี	มี	มี

การบริหารความผูกพัน

บริษัทให้ความสำคัญในการจัดสรรสิทธิและสวัสดิการที่เหมาะสมให้แก่พนักงานทุกคน เพื่อส่งเสริมบรรยากาศการทำงานที่ดี และสร้างความพึงพอใจให้แก่พนักงาน โดยสวัสดิการที่จัดสรรให้แก่พนักงานนั้น ถูกพิจารณาตามความเหมาะสมและตามความต้องการของพนักงาน พร้อมทั้ง สื่อสารถึงข้อกำหนดและสวัสดิการที่องค์กรมีให้แก่พนักงานอย่างทั่วถึง สวัสดิการที่บริษัทได้จัดสรรให้พนักงาน มีดังต่อไปนี้

- ประกันสุขภาพแบบกลุ่ม
- ชุดยูนิฟอร์มพนักงาน
- ประกันชีวิตและสุขภาพแบบกลุ่ม
- กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
- ตรวจสุขภาพประจำปี
- การเลี้ยงหรืองานสังสรรค์ประจำปี
- เงินช่วยเหลือกรณี อภิธรรมศพ
- ประกันสังคม
- สิทธิในการลาต่างๆ

การรวมกลุ่มของพนักงานในองค์กร : ไม่มี

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้า

บริษัทไม่มีแผนสำหรับการจัดการลูกค้าของบริษัท การตั้งเป้าหมายการจัดการลูกค้า และผลการดำเนินงานและผลลัพธ์

การจัดการลูกค้า : ความพึงพอใจของลูกค้า

ความพึงพอใจของลูกค้า

	2565	2566	2567
ผลประเมินความพึงพอใจของลูกค้า	มี	มี	มี

ช่องทางที่บริษัทรับข้อร้องเรียนจากลูกค้า/ผู้บริโภค

โทรศัพท์ : 02-096 4999

โทรสาร : -

อีเมล : whistleblowing@begistics.co.th

เว็บไซต์บริษัท : <https://www.begistics.co.th/th/home-thai/>

ที่อยู่ : ประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ. บี จีสติกส์
เลขที่ 52 อาคารนิยะพลาซ่า ชั้น 28 ถนนสีลม
แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500

ข้อมูลเกี่ยวกับชุมชนและสังคม

บริษัทไม่มีแผนสำหรับการจัดการชุมชนและสังคม และไม่มีที่ตั้งเป้าหมายในการจัดการชุมชนและสังคม

ข้อมูลเหตุการณ์ที่เกี่ยวกับการละเมิดกฎหมายหรือข้อบังคับด้านสังคมและสิทธิมนุษยชน

จำนวนกรณีและเหตุการณ์ที่ละเมิดกฎหมายหรือข้อบังคับด้านสังคมและสิทธิมนุษยชนอย่างมีนัยสำคัญ

	2565	2566	2567
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่ละเมิดกฎหมายหรือข้อบังคับด้านสังคมและสิทธิมนุษยชนอย่างมีนัยสำคัญรวม (กรณี)	0	0	0
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่ทำให้เกิดข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญ (กรณี)	0	0	0
จำนวนเหตุการณ์หรือข้อร้องเรียนที่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิผู้บริโภค (กรณี)	0	0	0
จำนวนเหตุการณ์หรือข้อร้องเรียนที่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิลูกค้า (กรณี)	0	0	0
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่ทำให้เกิดข้อพิพาทกับชุมชน/สังคม (กรณี)	0	0	0
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องกับความปลอดภัยของไซเบอร์หรือข้อมูลลูกค้ารั่วไหล (กรณี)	0	0	0
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องกับความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน (กรณี)	0	0	0

ผลการดำเนินงานด้านสังคม

ทั้งนี้ ในปี 2567 บริษัทมีการดำเนินงานด้านสังคมครอบคลุมทั้งแนวทางการดำเนินงานและกิจกรรมต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับพนักงาน ลูกค้า ชุมชน และ ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม โดยการเปิดเผยเรื่องที่เราได้ดำเนินการอยู่แล้ว ทั้งนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมที่อยู่ในกระบวนการดำเนินงานและการดำเนินกิจกรรมความรับผิดชอบต่อสังคมที่แยกออกจากกระบวนการดำเนินธุรกิจ บริษัทมีการทำกิจกรรมที่เกี่ยวกับสังคมอย่างต่อเนื่อง เช่นการบริจาคโลหิต การบริจาคสิ่งของเหลือใช้ให้กับชุมชน บริจาคปฏิทินเก่าปี 2567 ให้กับมูลนิธิคนตาบอด เพื่อนำไปใช้ผลิตสื่ออักษรเบรลล์ สำหรับผู้พิการทางสายตา กิจกรรมบริจาคสิ่งของช่วยเหลือผู้ประสบภัยน้ำท่วม กิจกรรมถวายหลอดไฟและเทียนพรรษา กิจกรรมบริจาคสิ่งของและทำความสะอาดวัด

CSR บริจาคสิ่งของ โครงการคลองเตยดีจัง ให้กับกลุ่มอาสาสมัคร เพื่อเยาวชนในชุมชนคลองเตย ครั้งที่ 1 ปี 2567



บริจาคปฏิทินเก่าปี 2567 ให้กับมูลนิธิคนตาบอด เพื่อนำไปใช้ผลิตสื่ออักษรเบรลล์ สำหรับผู้พิการทางสายตา



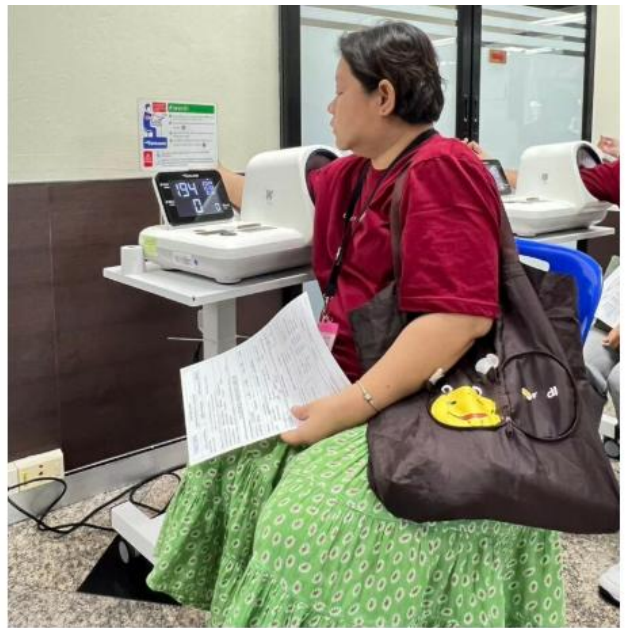
CSR บริจาคสิ่งของ โครงการคลองเตยดีจัง ให้กับกลุ่มอาสาสมัคร เพื่อเยาวชนในชุมชนคลองเตย ครั้งที่ 2 ปี 2567



กิจกรรมบริจาคสิ่งของช่วยเหลือผู้ประสบภัยน้ำท่วม จังหวัดเชียงราย



กิจกรรมบริจาคโลหิต ครั้งที่ 1 ปี 2567 สภากาชาดไทย กรุงเทพมหานคร



กิจกรรมถวายหลอดไฟและเทียนพรรษาวัดปริวาสราชสงคราม พระราม 3 กรุงเทพมหานคร



กิจกรรมบริจาคโลหิต ครั้งที่ 2 ปี 2567 สภากาชาดไทย กรุงเทพมหานคร



กิจกรรมบริจาคสิ่งของเหลือใช้มูลนิธิบ้านนกขมิ้น กรุงเทพมหานคร



กิจกรรมบริจาคขวดน้ำพลาสติกใสครั้งที่ 1/2567 เพื่อนำไปผลิตเส้นใยพลาสติกวัดจากแดง อำเภอพระประแดง จังหวัดสมุทรปราการ



กิจกรรมบริจาคสิ่งของและทำความสะอาดวัดศรีรัตนาราม (บ่อหิน) อำเภอศรีราชา จังหวัดชลบุรี

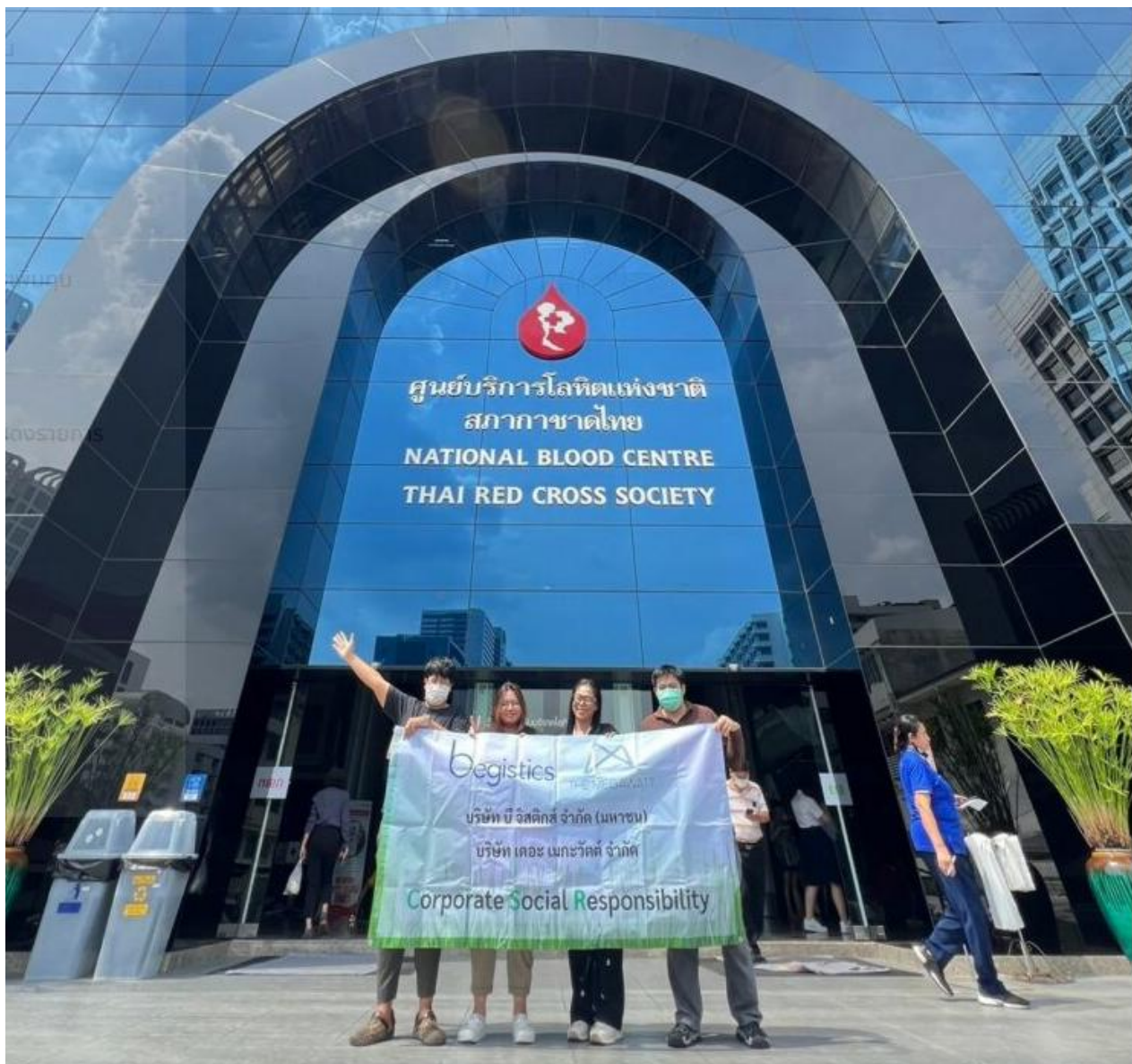




CSR บริจาคสิ่งของ เครื่องใช้และเครื่องปรุงอาหาร มูลนิธิบ้านเด็กตาบอดพิการซ้ำซ้อนรามอินทรา กรุงเทพมหานคร



กิจกรรมบริจาคโลหิต ครั้งที่ 3 ปี 2567 สภากาชาดไทย กรุงเทพมหานคร



การพัฒนาบุคลากร

บริษัทจัดให้มีการอบรม สัมมนา และการส่งบุคลากรเข้าร่วมสัมมนาและฝึกอบรมวิชาการด้านต่างๆ เพื่อเป็นการพัฒนาความรู้ ความสามารถศักยภาพของบุคลากร รวมถึงปลูกฝังทัศนคติที่ดี มีคุณธรรม จริยธรรม และการทำงานเป็นทีมแก่บุคลากร โดยมีรายละเอียดดังนี้

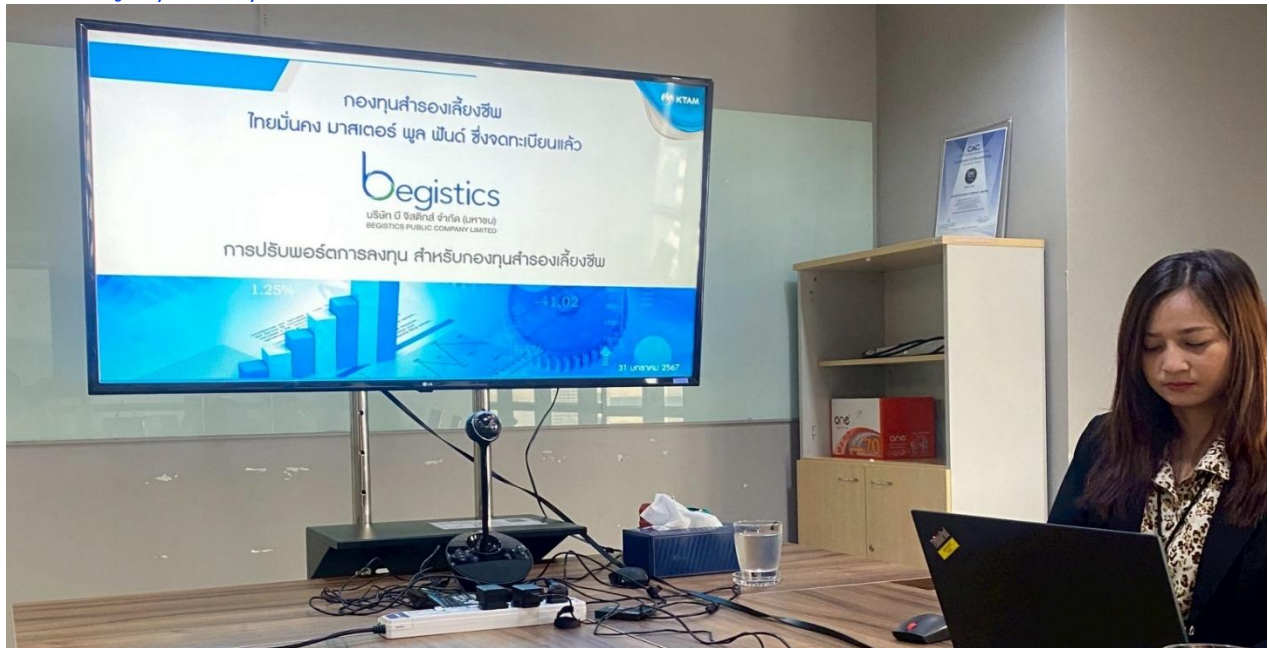
1) ตารางแสดงโปรแกรมการอบรมและพัฒนาพนักงานในแต่ละระดับ

โปรแกรมการอบรมและพัฒนา พ.ศ. 2567	ระดับพนักงาน / กรรมการ				
	พนักงาน	หัวหน้างาน	ผู้จัดการ	ผู้บริหาร	กรรมการ
1) อบรม IR In Action รุ่นที่ 4	✓	-	-	-	-
2) Company Secretary Program (CSP) 144/2023	✓	-	-	-	-
3) หลักสูตรการจัดการความเสี่ยงด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน	✓	-	-	-	-
4) SETLink ครั้งที่ 1	✓	-	-	-	-
5) มาตรฐานการจัดการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน (T-OSH-OHSMS-2019)	✓	-	-	-	-
6) การจัดการการเปลี่ยนแปลงด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน (Management of Change in Occupational Safety and Health)	✓	-	-	-	-
7) อบรมหลักสูตรการจัดการความเสี่ยงด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน	✓	-	-	-	-
8) อบรมความปลอดภัยในการขับรถหุลาก รุ่นที่ 1	✓	-	-	-	-
9) อบรมความรู้ลงทุนในกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	✓	-	-	-	-
10) อบรม คปอ.	✓	-	-	-	-
11) อบรมความปลอดภัยในการขับรถหุลาก รุ่นที่ 2	✓	-	-	-	-
12) อบรมการเลิกจ้างและการลาออกที่ต้องตามกฎหมายแรงงาน	✓	-	-	-	-
13) อบรมแนวทางคำพิพากษาศาลฎีกาที่น่าสนใจต่อการบริหารงานบุคคล	✓	-	-	-	-
14) อบรมเจาะลึกเอกสารเพื่อเตรียมรับการตรวจสอบประเด็นราคาโอนปี 2567	✓	-	-	-	-
15) อบรมความปลอดภัยในการขับรถหุลาก รุ่นที่ 3	✓	-	-	-	-
16) Company Secretary Program (CSP) 145/2023	✓	-	-	-	-
17) รู้ทัน รู้ครบ ภาษีอิเล็กทรอนิกส์ ทั้งระบบ ปี 2567	✓	-	-	-	-
18) อบรมความปลอดภัยในการขับรถหุลาก รุ่นที่ 4	✓	-	-	-	-
19) อบรมความปลอดภัยในการขับรถหุลาก รุ่นที่ 5	✓	-	-	-	-
20) การปิดบัญชีพร้อมจบประเด็นปัญหาภาษี	✓	-	-	-	-
21) อบรม จป.ระดับบริหาร (ผจก.ขนส่งและโลจิสติกส์)	✓	-	-	-	-
22) อบรม Excel (Vlookup, Pivot) สำหรับสถานประกอบการ	✓	-	-	-	-
23) อบรมการลงทุนในกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	✓	-	-	-	-
24) Digital HR การวิเคราะห์ข้อมูลบุคลากร HR Analytics และการจัดทำรายงาน HR แบบ Visualization	✓	-	-	-	-
25) Cisco CCNA&Exam	✓	-	-	-	-
26) ลดประเด็นข้อผิดพลาดทางบัญชี และภาษีอากร	✓	-	-	-	-
27) การปรับปรุงหลักเกณฑ์การทำรายการที่มีนัยสำคัญ (MT) และการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน (RPT) ของบริษัทจดทะเบียน	✓	-	-	✓	-
28) แนะนำฟังก์ชันจัดทำ e-one report (Phase 1) บนระบบ SETLink	✓	-	-	✓	-
29) Q&A ข้อสังเกตการจัดทำ One Report	✓	-	-	✓	-
30) สัมมนาชี้แจงหลักเกณฑ์ การสำรวจโครงการ CGR ปี 2568	✓	-	-	✓	-

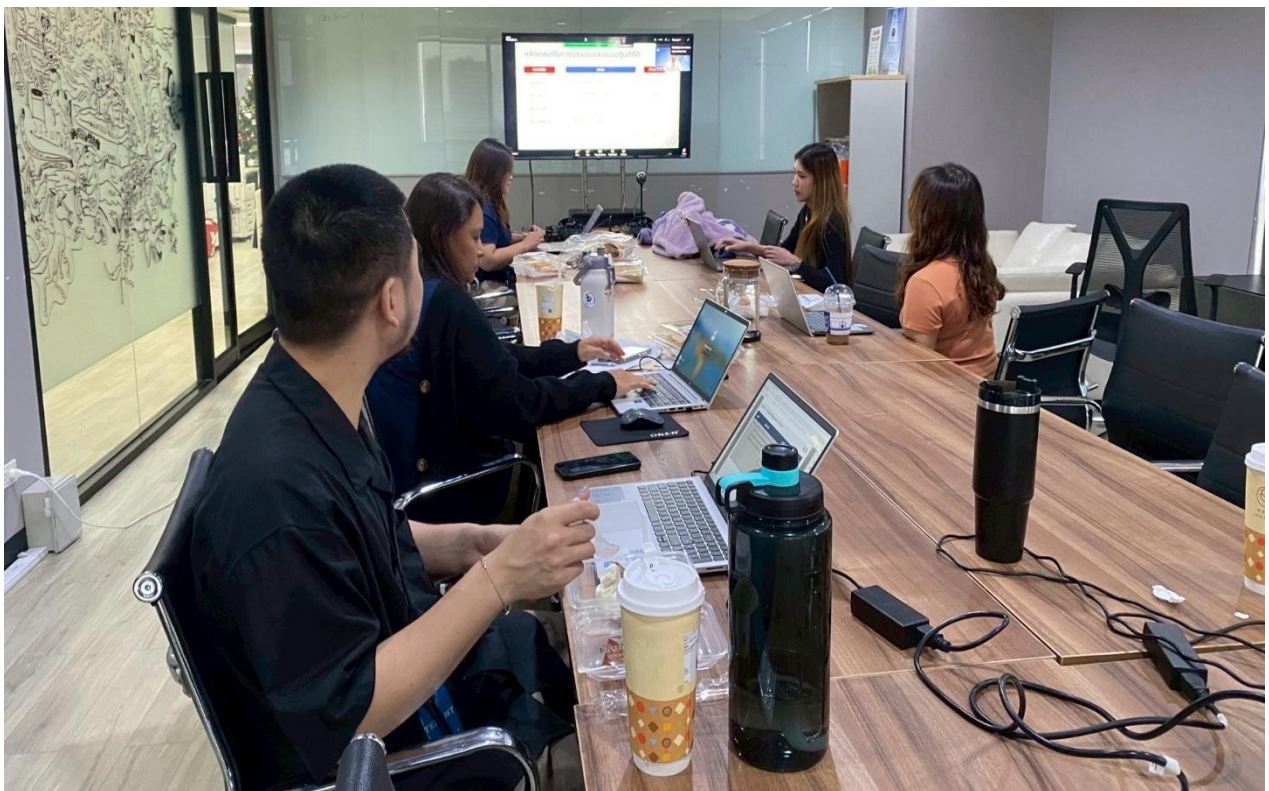
2) ภาพบรรยากาศการฝึกอบรม ในปี 2567 (บางส่วน)
อบรมความปลอดภัยในการขับรถหัวลากรุ่นที่ 1 - รุ่นที่ 5



อบรมความรู้ลงทุนในกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ



สัมมนาชี้แจงหลักเกณฑ์ การสำรวจโครงการ CGR ปี 2567



อบรมนโยบายบริษัทและข้อบังคับในการทำงาน



4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

(Management Discussion and Analysis : MD&A)

4.1. วิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะทางการเงินการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ

ภาพรวมการดำเนินงานในปี 2567

รายได้

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

และในส่วนของรายได้อื่นๆ สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 เท่ากับ 129.35 ล้านบาท ซึ่งลดลงกว่ารายได้อื่นๆ สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 82.60 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 38.97 เนื่องจากปี 2566 มีกำไรจากการขาย เงินลงทุนในบริษัทร่วมและบริษัทย่อย 111.32 ล้านบาท ซึ่งปี 2567 มีกำไรจากการขายเงินลงทุนในบริษัทร่วมและบริษัทย่อยเพียง 31.85 ล้านบาท

ค่าใช้จ่าย

บริษัทมีค่าใช้จ่ายรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 เท่ากับ 539.71 ล้านบาท และ 726.91 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งลดลง 181.20 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 25.75 เนื่องจากปี 2567 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีค่าใช้จ่ายในการ ให้บริการ 232.40 ล้านบาท ซึ่งลดลง 228.20 ล้านบาท คิดเป็นอัตราร้อยละ 49.54 โดยปี 2567 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีค่าใช้จ่าย ลดลง เนื่องจาก ปี 2566 มีต้นทุนขายใบรับรองคาร์บอนเครดิต จำนวน 201.93 ล้านบาท ซึ่งปี 2567 ไม่มีต้นทุนดังกล่าว

ปี 2567 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม มีผลขาดทุนจากการด้อยค่าสินทรัพย์ไม่มีตัวตน 81.68 ล้านบาท (เนื่องจากปัญหาการ ไม่สามารถส่งน้ำดิบได้ตามที่ตกลงให้กับคู่สัญญา)

กำไรสุทธิ

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

สินทรัพย์

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

สินทรัพย์หมุนเวียนเพิ่มขึ้น 356.60 ล้านบาท จากปีก่อน คิดเป็นอัตราร้อยละ 25.01 โดยส่วนใหญ่ที่เพิ่มขึ้นเป็นลูกหนี้ เงินมัดจำค่าเงินลงทุนและเงินให้กู้ยืมระยะสั้น 417.54 ล้านบาท

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนลดลง 785.18 ล้านบาท จากปีก่อน คิดเป็นอัตราร้อยละ 14.60 โดยส่วนใหญ่เป็นเงินจ่ายล่วงหน้า เงินลงทุนลดลง 398.96 ล้านบาท ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ – สุทธิ ลดลง 243.49 ล้านบาท (ส่วนใหญ่เป็นการขายรถบรรทุกลากจูง- กิ่งฟุ้งของบริษัท ปี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) รวมถึงขายระบบโซลาร์เซลล์ ของบริษัท โซลาร์ ไอเจน จำกัดและบริษัท เอนเนอร์จี อิน โนเวชั่น พาวเวอร์ ซึ่งทั้ง 2 บริษัทเป็นบริษัทย่อย(ทางอ้อม)) รวมถึงปี 2567 มีการขายเงินลงทุนในบริษัทร่วม 37.42 ล้านบาท

หนี้สิน

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

ส่วนของผู้ถือหุ้น

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

การออกตราสารหนี้ซึ่งมีข้อกำหนดให้บริษัทต้องคงอัตราส่วนทางการเงิน

การออกตราสารหนี้ซึ่งมีข้อกำหนดให้บริษัทต้องคงอัตราส่วนทางการเงิน : ไม่มี

4.2. ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานอย่างนัยสำคัญ

ปัจจัยหรือเหตุการณ์สำคัญที่มีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานในอนาคต

ความผันผวนของอัตราค่าน้ำมัน

ปัจจุบันบริษัทให้บริการด้านการขนส่ง ซึ่งต้นทุนในการให้บริการที่สำคัญคือน้ำมัน ซึ่งอัตราน้ำมันในตลาดโลกที่ผ่านมา มีความผันผวนสูง ทำให้มีผลต่อต้นทุนการให้บริการ บริษัทได้ตระหนักถึงผลกระทบนี้ โดยสัญญาให้บริการที่ทำกับทางลูกค้า ได้มีการกำหนดเรื่องการเปลี่ยนแปลงของค่าบริการ ขึ้นอยู่กับอัตราค่าน้ำมันอย่างชัดเจน ซึ่งช่วยลดผลกระทบจากความผันผวนของราคา ค่าน้ำมันได้ในระดับหนึ่ง และยังได้นำระบบต่างๆ เช่น ระบบติดตามรถ มีเจ้าหน้าที่ Monitor ตลอดเวลา เพื่อควบคุมการขับขี่ของพนักงานให้อยู่ในเส้นทาง เป็นการช่วยประหยัดน้ำมันได้อีกส่วนหนึ่ง

การที่ลูกค้าไม่สามารถชำระค่าบริการได้

จากสถานะเศรษฐกิจโลกและเศรษฐกิจไทยที่ผ่านมาอยู่ในช่วงชะลอตัวและซบเซา ทำให้การทำธุรกิจส่วนใหญ่ประสบปัญหาเป็นจำนวนมาก ลูกค้าที่มาใช้บริการไม่สามารถชำระหนี้ได้ตามกำหนด บริษัทจึงมีความเสี่ยงจากการเรียกเก็บค่าบริการไม่ได้

อย่างไรก็ตามบริษัทได้มีวิธีการคัดกรองลูกค้าอย่างเข้มงวด โดยการตรวจเช็คเอกสารเบื้องต้นจากลูกค้า และตรวจสอบที่ตั้งสำนักงาน สถานะบริษัท ตรวจสอบฐานะทางการเงิน งบการเงิน จากแหล่งที่เชื่อถือได้เพื่อใช้ประกอบการพิจารณาการให้เครดิต ซึ่งเป็นอีกช่องทางหนึ่งในการคัดกรองลูกค้า มีการทำสัญญาที่รัดกุมมากขึ้น มีการเรียกเก็บเงินมัดจำสำหรับลูกค้ารายใหม่ เพื่อช่วยลดความเสี่ยงจากการที่ลูกค้าไม่สามารถชำระค่าบริการได้

การพึ่งพิงลูกค้าหลัก

จากสถานะการณ์ทางปัจจุบันทางบริษัทมีรายได้ที่ได้จากลูกค้าหลักประมาณร้อยละ 40 ของรายได้รวม ซึ่งผลกระทบที่ตามมาคือเมื่อลูกค้าหลักส่งคำสั่งซื้อให้กับทางบริษัทน้อยลงนั้นจะทำให้บริษัทมีรายได้ลดลงไปในทันที วิธีการแก้ไขคือ ทางบริษัทจะต้องหาลูกค้าเจ้าใหม่เข้ามาแล้วค่อยขยับให้จำนวนรายได้ของลูกค้าเจ้าใหม่นั้นใกล้เคียงหรือเทียบเท่าลูกค้าหลัก เพื่อเป็นการกระจายความเสี่ยงในการพึ่งพาลูกค้าหลักแต่เพียงอย่างเดียว

4.3. ข้อมูลจากงบการเงินและอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

ข้อมูลจากงบการเงินที่สำคัญ

ตารางสรุปงบแสดงฐานะทางการเงิน

งบแสดงฐานะการเงิน	(หน่วย : พันบาท THB)		
	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567
	งบรวม	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
สินทรัพย์			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6,541.00	7,929.71	10,352.64
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	220,862.00	540,805.13	832,986.45
- บุคคลหรือกิจการอื่น	206,901.00	525,844.20	390,608.29
- บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	11,962.00	24,960.93	24,833.22
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	1,999.00	N/A	417,544.94
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับ	6,109.00	823,681.37	872,983.08
บุคคลหรือกิจการอื่น	N/A	812,423.33	872,983.08
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	N/A	4,301.30	4,301.30
เงินประกันผลงาน	N/A	4,301.30	4,301.30
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	6,888.00	49,096.89	61,798.37
ค่าใช้จ่ายล่วงหน้า	N/A	24,301.17	35,610.23
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น - อื่นๆ	6,888.00	24,795.71	26,188.15
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	240,400.00	1,425,814.40	1,782,421.85
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีข้อจำกัดในการใช้-ไม่หมุนเวียน	1,623.00	91,276.34	57,621.74
เงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับ-ส่วนที่ถึงกำหนดชำระเกินกว่าหนึ่งปี	141,040.00	142,580.58	26,078.41
บุคคลหรือกิจการอื่น	141,040.00	142,580.58	26,078.41
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	50,000.00	40,000.00	253,562.43
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น - อื่นๆ	50,000.00	40,000.00	253,562.43
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน - สุทธิ	58365.00	419,593.88	419,593.88
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ	280,182.00	2,092,192.22	1,887,981.51
สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ	189,502.00	86,265.67	11,622.52
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ	99,463.00	341,515.05	133,544.70
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - อื่นๆ	99,463.00	341,515.05	133,544.70
ค่าความนิยม	54,991.00	1,537,708.25	1,569,129.83
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	1,726.00	759.69	1,614.46
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	23,660.00	633,927.02	232,051.20
ค่าใช้จ่ายล่วงหน้า	N/A	624,326.40	225,359.37
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น - อื่นๆ	23,660.00	9,600.62	6,691.84
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	2,173,102.00	5,423,238.63	4,592,800.68
รวมสินทรัพย์	2,143,502.00	6,849,053.00	6,375,222.53
หนี้สิน			
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	N/A	N/A	12,710.21
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	110,424.00	270,577.93	264,598.63
บุคคลหรือกิจการอื่น	37,411.00	232,277.16	175,427.43
บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	73,013.00	38,300.76	89,171.20
เงินกู้ยืมระยะสั้น	N/A	161,241.07	41,170.11
บุคคลหรือกิจการอื่น	N/A	119,042.17	21,693.56
บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	N/A	42,198.90	19,476.55

งบแสดงฐานะการเงิน	(หน่วย : พันบาท THB)		
	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567
	งบรวม	งบรวม	งบรวม
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
ส่วนของหนี้สินระยะยาวส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	N/A	231,601.82	142,318.18
สถาบันการเงิน	N/A	181,961.63	93,000.00
หุ้นกู้	N/A	49,640.19	49,318.18
หนี้สินตามสัญญาเช่า - ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	31,902.00	18,039.38	3,365.31
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย	N/A	6,508.35	2,511.43
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	2,646.00	67,521.22	42,780.96
รวมหนี้สินหมุนเวียน	144,972.00	755,489.76	509,454.82
หนี้สินระยะยาว - ส่วนที่ถึงกำหนดชำระเกินกว่าหนึ่งปี	N/A	1,570,102.51	1,454,060.68
สถาบันการเงิน	N/A	1,480,096.95	1,362,542.58
หุ้นกู้	N/A	90,005.56	91,518.10
หนี้สินตามสัญญาเช่า - ส่วนที่ถึงกำหนดชำระเกินกว่าหนึ่งปี	72,059.00	23,685.33	8,050.42
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน - ไม่หมุนเวียน	1,938.00	2,806.23	3,167.96
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	23,756.00	134,143.42	97,088.18
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	3,221.00	4,658.18	4,013.73
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	100,974.00	1,735,395.67	1,566,380.96
รวมหนี้สิน	245,946.00	2,490,885.43	2,075,835.78
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนจดทะเบียน	3,093,442.00	23,580,047.67	23,580,047.67
หุ้นสามัญจดทะเบียน	3,093,442.00	23,580,047.67	23,580,047.67
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	2,352,967.00	16,470,976.02	16,470,978.57
หุ้นสามัญชำระแล้ว	2,352,967.00	16,470,976.02	16,470,978.57
ส่วนเกิน (ต่ำกว่า) มูลค่าหุ้น	-272,294.00	-13,182,060.85	-13,182,060.01
ส่วนเกิน (ต่ำกว่า) มูลค่าหุ้นสามัญ	-272,294.00	-13,182,060.85	-13,182,060.01
กำไร (ขาดทุน) สะสม	17,802.00	210,356.63	155,708.55
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	N/A	N/A	-4,233.78
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น - อื่นๆ	N/A	N/A	-4,233.78
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่	2,098,484.00	3,499,271.81	3,440,391.33
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	69,072.00	858,895.78	858,995.42
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	2,167,556.00	4,358,167.59	4,299,386.74
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	2,413,502.00	6,849,053.00	6,375,222.53

ตารางสรุปงบกำไรขาดทุน				
		(หน่วย : พันบาท THB)		
		31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567
		งบรวม	งบรวม	งบรวม
		ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
	งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ			
	รายได้จากการดำเนินงานธุรกิจ	214,522.00	688,425.16	352,132.21
	รายได้จากการขาย	N/A	N/A	249,904.58
	รายได้จากการให้บริการ	214,522.00	N/A	102,227.63
	รายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผล	2,873.00	58,650.22	75,564.57
	รายได้จากดอกเบี้ย	2,873.00	58,650.22	75,564.57
	รายได้อื่น	6,688.00	3,379.36	7,310.23
	รวมรายได้	224,083.00	750,454.74	435,007.01
	ต้นทุน	180,392.00	465,246.49	232,398.57
	ต้นทุนขาย	N/A	N/A	126,703.05
	ต้นทุนการให้บริการ	180,392.00	465,246.49	105,695.52
	ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	89,770.00	197,524.19	156,047.34
	ค่าใช้จ่ายในการขาย	761.00	23,354.36	842.97
	ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	89,009.00	156,169.83	155,204.37
	(กลับรายการ) ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	5,337.00	N/A	995.95
	(กลับรายการ) ผลขาดจากการด้อยค่า	N/A	15,456.40	86,686.64
	รวมต้นทุนและค่าใช้จ่าย	275,499.00	669,608.27	476,128.51
	ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย	19,108.00	45,830.14	-1,250.22
	กำไร (ขาดทุน) อื่น	106,125.00	150,624.05	37,652.42
	กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน	11,285.00	703.05	14,618.66
	กำไร (ขาดทุน) จากการขายสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน	94,840.00	1,915.79	23,033.76
	กำไร (ขาดทุน) ก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้	73,817.00	277,300.65	-4,719.30
	ต้นทุนทางการเงิน	5,695.00	62,355.38	54,760.30
	ภาษีเงินได้	486.00	10,302.41	-19,082.51
	กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานต่อเนื่อง	67,636.00	204,642.86	-40,397.08
	กำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับงวด	67,636.00	204,642.86	-40,397.08
	กำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับงวด/ กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานต่อเนื่อง	67,948.00	204,642.86	-40,397.08
	ผลต่างอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่าทางการเงิน	N/A	-6,213.68	179.22
	องค์ประกอบอื่นของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นที่จะจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	N/A	N/A	433.77
	กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น - สุทธิจากภาษี	N/A	-5,572.16	613.00
	กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับงวด	67,948.00	199,070.70	-39,748.09
	การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) สุทธิ : ผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	71,395.00	197,046.00	-53,468.65
	การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) สุทธิ : ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-3759.00	7,596.86	13,071.57
	การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม : ผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	71,707.00	193,136.57	-52,090.13
	การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม : ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-3759.00	5,934.13	13,125.04
	กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท/หุ้น)	0.02	0.04	-0.00

[illegible]

งบกระแสเงินสด				
		(หน่วย : พันบาท THB)		
		31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567
		งบรวม	งบรวม	งบรวม
		ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
งบกระแสเงินสด				
กำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับงวด / ของบริษัทใหญ่		67,636	204,642.86	-40,397.08
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย		37,939.00	97,835.56	122,757.04
ค่าเสื่อมราคา		35,225.00	78,979.05	112,317.40
ค่าตัดจำหน่าย		2,714.00	18,856.51	10,439.64
(โอนกลับ) ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น		-532.00	4,171.50	844.20
ส่วนแบ่ง (กำไร) ขาดทุนจากเงินลงทุนตามวิธีส่วนได้เสีย		-19,108.00	-45,830.14	1,250.22
(กำไร) ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน		-11,285.00	1,278.78	-14,618.66
(กำไร) ขาดทุนจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วม และกิจการร่วมค้า		-82,258.00	-111,320.15	-31,855.71
(กำไร) ขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าธุรกรรมของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน		N/A	-36,685.06	5,000.00
(กำไร) ขาดทุนจากการขายและตัดจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร		-12,582.00	-1,915.79	8,821.95
(กำไร) ขาดทุนจากการขายสินทรัพย์ถาวร		-12,582.00	-1,915.79	8,821.95
(กำไร) ขาดทุนจากการขายและตัดจำหน่ายสินทรัพย์อื่น		90.00	7,403.63	1,402.92
ขาดทุนจากการขายและตัดจำหน่ายสินทรัพย์อื่น		90.00	N/A	1,402.92
(โอนกลับ) ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ถาวร		N/A	N/A	81,686.64
เงินปันผลและดอกเบี้ยรับ		-2,873.00	-58,650.22	-75,564.57
รายได้ดอกเบี้ย		-2,873.00	-58,650.22	-75,564.57
ต้นทุนทางการเงิน		5,713.00	62,355.38	54,760.30
ภาษีเงินได้		486.00	10,302.41	-19,082.51
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน		515.00	845.31	903.95
รายการปรับปรุงอื่นๆ		N/A	13,619.45	5,391.68
เงินสดได้มาจาก (ใช้ไปใน) การดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน		-16,270.00	158,053.53	101,300.37
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง		20,583.00	-291,998.40	-3,580.63
สินทรัพย์ดำเนินงานอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง		-1,054.00	7,688.66	-6,646.23
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น เพิ่มขึ้น (ลดลง)		4,820.00	66,365.24	-59,953.26
หนี้สินดำเนินงานอื่น เพิ่มขึ้น (ลดลง)		-95.00	4,171.18	6,216.39
เงินสดรับ (จ่าย) จากการดำเนินงาน		7,948.00	-55,719.78	37,246.63
คืนภาษีเงินได้		-472.00	8,814.21	-2,931.70
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน		7,512.00	-46,905.58	34,314.93
เงินสดรับจากเงินลงทุน		2,300.00	-3,705.00	42,885.00
เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุน		2,300.00	-3,705.00	42,885.00
เงินสดจ่ายซื้อเงินลงทุน		N/A	N/A	-108,637.65
เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย บริษัทร่วม และกิจการร่วมค้า		N/A	79,957.83	22,000.00
เงินสดจ่ายจากเงินให้กู้ยืม		-22,000.00	-849,136.67	-415,730.13
เงินสดจ่ายจากเงินให้กู้ยืมระยะสั้น		N/A	-629,002.81	-415,730.11
เงินสดจ่ายจากเงินให้กู้ยืมระยะสั้น		N/A	N/A	-182.00
- บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน				

งบกระแสเงินสด				
		(หน่วย : พันบาท THB)		
		31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567
		งบรวม	งบรวม	งบรวม
		ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
เงินสดจ่ายจากเงินให้กู้ยืมระยะสั้น		N/A	-629,002.81	-415,548.11
- บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
เงินสดรับจากเงินให้กู้ยืม		4,542.00	407,307.47	307,362.04
เงินสดรับจากเงินให้กู้ยืมระยะสั้น		4,542.00	407,307.47	307,362.04
เงินสดรับจากเงินให้กู้ยืมระยะสั้น		4,542.00	2,400.00	11,342.00
- บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
เงินสดรับจากเงินให้กู้ยืมระยะสั้น		N/A	404,907.47	296,020.04
- บุคคลหรือกิจการอื่น				
เงินสดรับจากการขายสินทรัพย์ถาวร		41,627.00	139,932.39	204,147.01
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์		N/A	N/A	204,147.01
เงินสดจ่ายจากการซื้อสินทรัพย์ถาวร		-174,271.00	-8,229.02	-398.30
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์		-157,763.00	-8,229.02	-398.30
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีข้อจำกัดการใช้ (เพิ่มขึ้น) ลดลง		72.00	-42,122.20	33,654.60
รับดอกเบี้ย		991.00	40,547.78	42,453.30
รายการอื่นๆ (กิจกรรมลงทุน)		N/A	-21,285.01	129,095.34
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน		-897,467.00	-854,971.93	256,831.21
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น - สถาบันการเงิน เพิ่มขึ้น (ลดลง)		N/A	N/A	-6224.50
เงินสดรับจากเงินกู้ยืม		N/A	N/A	168,563.08
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้น		N/A	N/A	119,263.08
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้น - สถาบันการเงิน		N/A	N/A	18,934.17
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้น - บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน		N/A	N/A	100,328.37
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาว		N/A	N/A	49,300.00
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาว - บุคคลหรือกิจการอื่น		N/A	N/A	49,300.00
เงินสดจ่ายชำระหนี้เงินกู้ยืม		N/A	-368,935.11	-356,761.22
เงินสดจ่ายชำระหนี้เงินกู้ระยะสั้น		N/A	-368,935.11	-356,761.22
เงินสดจ่ายชำระหนี้เงินกู้ยืมระยะสั้น		N/A	-125,923.00	-208,116.00
- สถาบันการเงิน				
เงินสดจ่ายชำระหนี้เงินกู้ยืมระยะสั้น		N/A	-243,012.12	-100,396.65
- บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
เงินสดจ่ายชำระหนี้เงินกู้ยืมระยะสั้น		N/A	N/A	-48,248.58
- บุคคลหรือกิจการอื่น				
เงินสดจ่ายชำระหนี้ตามสัญญาเช่า		-42,065.00	-27,271.77	-38,846.32
เงินสดรับจากตราสารหนี้ที่ออก		N/A	142,100.00	100,000.00
เงินสดจ่ายชำระตราสารหนี้ที่ออก		N/A	-5143.41	-100,000.00
เงินสดรับจากการจำหน่ายตราสารทุน		909,857.00	1,208,232.61	1.38
จ่ายดอกเบี้ย		-5,713.00	-55,066.98	-52,683.09
รายการอื่นๆ (กิจกรรมจัดหาเงิน)		N/A	N/A	-2,843.85
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน		876,779.00	893,465.33	-288,794.51
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ		-13,176.00	-8,412.18	2,351.63
ผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยนเป็นเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด		12.00	-4.27	-2.99

[illegible]

ตารางสรุปอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

	2565	2566	2567
อัตราส่วนสภาพคล่อง (liquidity ratio)			
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	1.66	1.89	3.50
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	1.57	0.76	1.66
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	0.07	-0.11	0.06
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	1.11	1.81	0.74
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	327.86	201.39	495.60
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าสำเร็จรูป (วัน)	N/A	N/A	N/A
ระยะเวลาขายสินค้าสำเร็จรูปเฉลี่ย (วัน)	N/A	N/A	N/A
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า)	N/A	N/A	N/A
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	N/A	N/A	N/A
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ (เท่า)	2.45	2.44	0.87
ระยะเวลาชำระหนี้ (วัน)	149.25	149.45	420.27
วงจรเงินสด (cash Cycle) (วัน)	178.61	51.93	75.33
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร (Profitability ratio)			
อัตรากำไรขั้นต้น (ร้อยละ)	15.91	32.42	34.00
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (ร้อยละ)	-8.25	20.55	24.55
อัตราส่วนรายได้ก่อนหักดอกเบี้ยและภาษี (ร้อยละ)	34.60	17.09	14.39
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร (ร้อยละ)	11.11	-22.33	-84.98
อัตรากำไรสุทธิ (ร้อยละ)	30.18	27.27	-9.29
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (ร้อยละ)	4.44	7.04	-1.54
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial Policy ratio)			
อัตราหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.11	0.56	0.48
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า)	19.62	6.26	3.74
หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อกำไรก่อนดอกเบี้ยจ่ายภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (Interest bearing debt to EBITDA ratio) (เท่า)	N/A	5.03	8.00
อัตราส่วนความสามารถชำระภาระผูกพัน (เท่า)	N/A	0.99	1.12
อัตราการจ่ายเงินปันผล (ร้อยละ)	N/A	N/A	N/A
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency ratio)			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (ร้อยละ)	3.06	6.11	-0.09
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (ร้อยละ)	35.14	29.55	5.35
อัตราการหมุนของสินทรัพย์ (เท่า)	0.07	0.20	0.19

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป

นายทะเบียนหลักทรัพย์

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

ชื่อผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ : บริษัทหลักทรัพย์ สยามเวลธ์ จำกัด
ที่อยู่ / สถานที่ตั้ง : 10/39 อาคารเดอะเทรนต์พลาซ่า ชั้น 1 เอ ซอยสุขุมวิท 13
ถนนสุขุมวิท
แขวง/ตำบล : คลองเตยเหนือ
เขต/อำเภอ : วัฒนา
จังหวัด : กรุงเทพมหานคร
รหัสไปรษณีย์ : 10110
โทรศัพท์ : 02-430-6543
โทรสาร : 02-430-6541

นายทะเบียนหุ้นกู้

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

บริษัทผู้สอบบัญชี

ชื่อบริษัทผู้สอบบัญชี : สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที.แอสโซซิเอท
ที่อยู่ / สถานที่ตั้ง : สีสลมพลาซ่า เลขที่ 491/27 ถนนสีลม
แขวง/ตำบล : -
เขต/อำเภอ : บางรัก
จังหวัด : กรุงเทพมหานคร
รหัสไปรษณีย์ : 10500
โทรศัพท์ : +66 2234 1676
โทรสาร : +66 2237 2133
รายชื่อผู้สอบบัญชี : นางณัฐสรณ์ สโรชนันท์จีน
เลขที่ใบอนุญาต : 4563
รายชื่อผู้สอบบัญชี : นางสาวดรณี สมกำเนิด
เลขที่ใบอนุญาต : 5007
รายชื่อผู้สอบบัญชี : นางสาวจรรณี น่วมแม่
เลขที่ใบอนุญาต : 5596
รายชื่อผู้สอบบัญชี : นายศิริเมศร์ อัครโชติกุลนันท์
เลขที่ใบอนุญาต : 11821
รายชื่อผู้สอบบัญชี : นางสาวนาฏยา ตั้งประดิษฐ์
เลขที่ใบอนุญาต : 11951

ที่ปรึกษากฎหมาย หรือ ผู้จัดการภายใต้สัญญาการจัดการ
ที่ปรึกษากฎหมาย / ผู้จัดการภายใต้สัญญาการจัดการ 1

ที่ปรึกษากฎหมาย / ผู้จัดการภายใต้สัญญาการจัดการ : บริษัท เอ็ม แอนด์ ที ลอว์ ออฟฟิศ จำกัด
ที่อยู่ / สถานที่ตั้ง : 1/16 ซอยลาดพร้าว 64 แขวง 4
แขวง/ตำบล : วังทองหลาง
เขต/อำเภอ : วังทองหลาง
จังหวัด : กรุงเทพมหานคร
รหัสไปรษณีย์ : 10310
โทรศัพท์ : 081-700 7523

5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

5.2.1 ข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ

ข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุน : ไม่มี

5.2.1 ข้อมูลจำกัดของผู้ถือหุ้นในต่างประเทศ

มีข้อจำกัดของผู้ถือหุ้นในต่างประเทศหรือไม่ : ไม่มี

5.3 ข้อมูลพิพาททางกฎหมาย

- ไม่มี -

5.4 ตลาดรอง

- ไม่มี -

5.5 สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ (กรณีออกตราสารหนี้)

- ไม่มี -



ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ



6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะพัฒนาและรักษามาตรฐานการดำเนินธุรกิจของบริษัทตามหลักของการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยยึดหลักบรรษัทภิบาลและตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งจะช่วยส่งเสริมให้องค์กรมีศักยภาพในการแข่งขันทั้งในระยะสั้นและระยะยาว และเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจและเป็นบรรทัดฐานให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนได้ยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่อย่างเคร่งครัด โดยคณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายต่างๆ และจรรยาบรรณ ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร รวมถึงนโยบายการกำกับที่ดีตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน (Corporate Governance หรือ CG Code) ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ไว้เพื่อทราบและถือปฏิบัติโดยทั่วกัน ดังนี้

(1) ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบในฐานะผู้มีส่วนได้เสียที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย แยกออกจากหน้าที่และความรับผิดชอบของฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน โดยพิจารณาให้สอดคล้องกับระเบียบ ข้อบังคับ และแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท รวมถึงสภาพแวดล้อมทางธุรกิจต่างๆ ที่เปลี่ยนแปลงไป โดยจัดทำในรูปแบบของนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานบริษัท รวมถึงมีการจัดทำกฎบัตรคณะกรรมการชุดย่อยทุกคณะ ซึ่งแนวปฏิบัติดังกล่าวระบุถึงองค์ประกอบและคุณสมบัติทั่วไป ความรู้ ความชำนาญเฉพาะด้านของกรรมการที่จำเป็นต้องมี คุณสมบัติของกรรมการอิสระ วาระการดำรงตำแหน่งและการพ้นจากตำแหน่ง หลักเกณฑ์การดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัท กรอบอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ การประชุมและการออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุมของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย

(2) กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

กำหนดแนวทางในการดำเนินธุรกิจ แผนกลยุทธ์ระยะยาว แผนงานและงบประมาณ อัตราค่าจ้างคนประจำปี เพื่อให้แผนยุทธศาสตร์ในการดำเนินงานต่างๆ สามารถตอบสนองต่อสภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว พร้อมทั้งได้ประเมินความเสี่ยงในด้านต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้น เพื่อกำหนดมาตรการทั้งในระดับองค์กร และระดับปฏิบัติการเพื่อรองรับความเสี่ยงในด้านต่างๆ ดังกล่าว ทั้งนี้ เพื่อมุ่งเน้นเรื่องของการพัฒนา และต่อยอดจากปัจจัยพื้นฐานต่างๆ ขององค์กรในการเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขัน และสร้างการเติบโตทางเศรษฐกิจอย่างยั่งยืน

(3) เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีจำนวนกรรมการ สัดส่วนของกรรมการอิสระที่เหมาะสมกับขนาดของกิจการบริษัท ซึ่งครอบคลุมโครงสร้างองค์ประกอบ คุณสมบัติกรรมการสรรหาและคัดเลือก ทั้งนี้ บริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยรวม 4 คณะ เพื่อช่วยพิจารณากลั่นกรองเรื่องต่างๆ ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัท พิจารณานุมัติ

(4) สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายการสรรหาตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง ที่มีคุณสมบัติเหมาะสม ทั้งนี้ บุคคลภายนอกหรือบุคคลภายในสามารถเข้ารับการคัดเลือกในตำแหน่งต่างๆ เหล่านี้ได้ ซึ่งวัตถุประสงค์ของการกำหนดเช่นนี้ ก็เพื่อให้เหมาะสมกับสถานการณ์ของบริษัท และเพื่อจัดเตรียมบุคลากรภายในองค์กรให้ปฏิบัติหน้าที่แทนในกรณีที่ผู้บริหารระดับสูงไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ครบวาระการดำรงตำแหน่งหรือตำแหน่งว่างลงด้วยเหตุอื่นใด ตลอดจนลดความเสี่ยงหรือผลกระทบจากการขาดความต่อเนื่องในการบริหารจัดการ บริษัทจึงได้มีการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่ง บุคคลที่เหมาะสมจะถูกคัดเลือกโดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน หรือโดยฝ่ายจัดการตามหลักเกณฑ์และวิธีการในการสรรหาคัดเลือกของบริษัทที่ได้มีการกำหนดไว้

(5) ส่งเสริมวัฒนธรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะดูแลผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มทั้งผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่งขันทางการค้า พนักงาน เจ้าหนี้ หน่วยงานภาครัฐ รวมถึง ชุมชนและสังคม ให้พึงได้รับสิทธิตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ได้รับการปฏิบัติอย่างยุติธรรมจากการดำเนินงานของบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทได้กำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อเป็นบรรทัดฐานอ้างอิงในการปฏิบัติงาน เช่น การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม การกำกับดูแลป้องกันการล่อลวงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาและลิขสิทธิ์ การปฏิบัติต่อคู่ค้าหรือคู่แข่งขันทางการค้าอย่างยุติธรรม การสร้างจิตสำนึกและคำนึงถึงผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินงานของบริษัทต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม เป็นต้น คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณากระบวนการส่งเสริมให้เกิดความร่วมมือระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสียในการสร้างความมั่นคงทางการเงินและความยั่งยืนของกิจการ พร้อมทั้ง จัดให้มีช่องทางการสื่อสารข้อมูลที่มีประสิทธิภาพกับผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่ม รวมถึงการจัดให้มีมาตรการและช่องทางการรับแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนจากทั้งพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียอื่น เกี่ยวกับการกระทำที่ผิดกฎหมาย จรรยาบรรณหรือพฤติกรรมที่อาจส่งถึงการทุจริตหรือคอร์รัปชันของบุคคลในองค์กร

(6) ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

คณะกรรมการบริษัทจัดให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องทุกด้าน ที่ครอบคลุมปัจจัยความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับวิสัยทัศน์ เป้าหมาย กลยุทธ์ทางธุรกิจ การเงินและการปฏิบัติการด้านอื่นๆ โดยพิจารณาถึงโอกาสที่อาจเกิดความเสี่ยงขึ้น ระดับความรุนแรงของผลกระทบจากความเสี่ยง มีการกำหนดมาตรการในการป้องกันแก้ไขและผู้รับผิดชอบที่ชัดเจน รวมทั้งกำหนดมาตรการในการรายงานและการติดตามประเมินผล โดยได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ทำหน้าที่กำกับดูแลด้านการบริหารความเสี่ยงร่วมกับคณะทำงานความเสี่ยงอย่างใกล้ชิด และรายงานผลการปฏิบัติงานยังคณะกรรมการบริษัทเป็นระยะอย่างต่อเนื่อง โดยมีการทบทวนระบบหรือประเมินประสิทธิภาพของการจัดการความเสี่ยงในระดับฝ่ายงานเป็นรายไตรมาส และในระดับองค์กรอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง หรือในทุกๆ ระยะเวลาที่พบว่าระดับความเสี่ยงมีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญ

(7) รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

บริษัทจะเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญทั้งข้อมูลทางการเงิน และมีใช้ข้อมูลทางการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา และโปร่งใสผ่านช่องทางที่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน รวมไปถึงผู้ที่ต้องการใช้ข้อมูลและสาธารณชนทั่วไป สามารถเข้าถึงข้อมูลได้อย่างความเท่าเทียมและน่าเชื่อถือ อีกทั้งยังกำหนดให้มีการกำกับดูแลกรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลผู้ซึ่งล่วงรู้ข้อมูลภายใน มิให้กระทำการอันไม่เป็นธรรมเกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์ โดยบริษัทกำหนดนโยบายและข้อกำหนดห้ามมิให้บุคคลซึ่งล่วงรู้และครอบครองข้อมูลภายในของบริษัทนำข้อมูลดังกล่าว ซึ่งยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนไปใช้เพื่อแสวงหาประโยชน์ส่วนตนหรือผู้อื่น โดยได้กำหนดแนวปฏิบัติไว้อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใช้อ้างอิงในการปฏิบัติงาน

(8) สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญในเรื่องสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยกำหนดให้การดำเนินการในเรื่องต่างๆ นั้น พึงต้องรักษาสิทธิของผู้ถือหุ้นในฐานะเจ้าของกิจการ ผ่านกระบวนการใช้สิทธิโดยการเข้าร่วมประชุมสามัญ / วิสามัญผู้ถือหุ้น เพื่อออกเสียงลงคะแนนอนุมัติในระเบียบวาระการประชุมต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้ส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิและจะไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ คณะกรรมการกำหนดให้มีการติดตามการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการและแนวปฏิบัติที่ดีอย่างสม่ำเสมอ โดยบริษัทได้เผยแพร่แนวทางการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณบนเว็บไซต์ของบริษัท <https://www.begistics.co.th/corporate-governance-th/> ภายใต้หัวข้อการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้พนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้องรวมถึงผู้มีส่วนได้เสียหรือนำไปใช้อ้างอิง รวมถึง การสื่อสารประชาสัมพันธ์ให้พนักงานทุกคนทราบถึงนโยบายการกำกับดูแลกิจการและแนวปฏิบัติ

6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับคณะกรรมการ

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

ด้านการสรรหากรรมการ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ทำหน้าที่ในการพิจารณากลั่นกรองและสรรหากรรมการ เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณา ตามหลักเกณฑ์และวิธีการในการสรรหากรรมการ ภายใต้กระบวนการที่เหมาะสมและสามารถตรวจสอบได้ ซึ่งพิจารณาบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ รวมถึง พิจารณางค์ประกอบที่เกี่ยวข้อง อายุ เพศ ความหลากหลายในทักษะวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านที่จะเป็นประโยชน์ต่อบริษัท มาเป็นเกณฑ์ในการพิจารณาสรรหากรรมการบริษัทอีกด้วย ตลอดจนการมีคุณสมบัติของการเป็นกรรมการ หรือกรรมการอิสระที่กฎหมายบริษัทมหาชนจำกัด หมายความว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึง กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับข้อบังคับของบริษัทกำหนด ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ยังมีหน้าที่ในการพิจารณาผลงาน คุณสมบัติและความเหมาะสมของกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระและสมควรได้รับเลือกตั้งใหม่ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทในการพิจารณาให้ความเห็นชอบ และเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทต่อไป

ด้านการสรรหาผู้บริหารระดับสูงสุด

การคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นผู้บริหารระดับสูง คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทำหน้าที่ในการพิจารณากลั่นกรองและสรรหาผู้บริหารระดับสูง ตามหลักเกณฑ์ในการพิจารณาสรรหาและคัดเลือกบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงในบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม แล้วแต่กรณี ตามความเหมาะสมตามกฎหมายหรือข้อบังคับของบริษัท โดยให้สอดคล้องกับขนาด กลยุทธ์ และนโยบายของบริษัท ปัจจุบันคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนของบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน จากจำนวนกรรมการสรรหา ทั้งหมด 3 ท่าน ซึ่งเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคณะกรรมการสรรหา มีหน้าที่ในการพิจารณาและให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการบริษัท ในการพิจารณาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในการดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงของบริษัทเพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาแต่งตั้ง

การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีการกำหนดนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่นใดของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง โดยมีการทบทวนความเหมาะสมของหลักเกณฑ์ที่ใช้ในปัจจุบัน หน้าที่ความรับผิดชอบ ผลการปฏิบัติงานของแต่ละคน ประกอบกับผลการดำเนินงานของบริษัท และมีการพิจารณาปรับปรุงให้เหมาะสมเมื่อเปรียบเทียบกับอุตสาหกรรมเดียวกัน เพื่อให้เกิดความชัดเจน โปร่งใส เพื่อจูงใจและรักษากรรมการที่มีคุณประโยชน์ไว้กับบริษัท และ/หรือ เสนอหลักเกณฑ์ต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขอความเห็นชอบและนำเสนอต่อผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาเรื่องค่าตอบแทนดังกล่าวต่อไป

บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการ

ให้ประธานกรรมการมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

- (1) พิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัทร่วมกับกรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กรรมการบริหารและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และดูแลให้กรรมการบริษัทได้รับข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ชัดเจน และทันเวลาก่อนการประชุม เพื่อให้กรรมการบริษัทสามารถตัดสินใจได้อย่างเหมาะสม
- (2) เป็นประธานในที่ประชุมคณะกรรมการ และมีคะแนนเสียงชี้ขาดในกรณีที่ที่ประชุมคณะกรรมการมีการลงคะแนนเสียง และมีคะแนนเสียงสองข้างเท่ากัน
- (3) เป็นผู้เรียกประชุมคณะกรรมการ และการประชุมผู้ถือหุ้น แต่อาจมอบหมายให้กรรมการอื่นเรียกหรือลงนามในหนังสือเชิญประชุมได้
- (4) เป็นประธานในที่ประชุมผู้ถือหุ้น และมีคะแนนเสียงชี้ขาดในกรณีที่ที่ประชุมมีการลงคะแนนเสียง และมีคะแนนเสียงสองข้างเท่ากันดำเนินการประชุมคณะกรรมการบริษัทตามระเบียบวาระ ข้อบังคับของบริษัท และกฎหมาย
- (5) จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ และส่งเสริมให้กรรมการบริษัททุกคนอภิปราย แลกเปลี่ยนความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่ เป็นอิสระ และใช้ดุลยพินิจอย่างรอบคอบ โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างครบถ้วน
- (6) ดำเนินการและควบคุมให้การประชุมกรรมการ หรือการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปตามระเบียบวาระ และต้องเปิดโอกาสให้กรรมการ หรือผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี ชักถามหรือแสดงความเห็นตามสมควร
- (7) เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการ และสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายจัดการตามนโยบายของบริษัท
- (8) กำกับดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและการจัดการอย่างโปร่งใสในกรณีที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- (9) กำกับดูแลให้คณะกรรมการบริษัทมีโครงสร้างและองค์ประกอบที่เหมาะสม
- (10) กำกับดูแลให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทโดยรวม คณะกรรมการชุดย่อยชุดต่างๆ และกรรมการบริษัทแต่ละคน เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล
- (11) ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

ความเป็นอิสระของคณะกรรมการจากฝ่ายจัดการ

ความเป็นอิสระของกรรมการ

เพื่อให้กรรมการอิสระได้ทำหน้าที่เป็นกลไกสำคัญในการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดูแลผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้น โดยสามารถวางดุลอำนาจการตัดสินใจของกรรมการทั้งคณะ รวมถึง การมีจิตสำนึกในการปฏิบัติหน้าที่ตั้งมั่นบนความถูกต้องและสามารถแสดงความเห็นได้อย่างเป็นอิสระและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง โดยไม่ตกอยู่ภายใต้อิทธิพลของบุคคลหรือกลุ่มบุคคลใด คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนิยามและคุณสมบัติของกรรมการอิสระให้สอดคล้องกับข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) ในเรื่องการถือหุ้นไม่เกิน 0.5% (ตามกฎหมายกำหนด 1%) ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุม และผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระ

รวมถึงหากการตัดสินใจของกรรมการตกอยู่ภายใต้ภาวะการถ่วงถ่วงจากหน้าที่การงาน หรือครอบครัว หรือมีส่วนได้เสียในเรื่องนั้นย่อมบิดเบือนการตัดสินใจให้ตัดสินใจเข้าข้างตนเอง คนใกล้ชิดหรือเพื่อประโยชน์ของตนเอง ความเป็นอิสระของกรรมการจึงเป็นเรื่องที่ต้องคำนึงถึงเป็นอย่างยิ่ง เพื่อปกป้องผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นของบริษัท กรรมการที่ขาดความเป็นอิสระ จึงไม่ควรทำหน้าที่ตัดสินใจ

การพัฒนากรรมการ

บริษัทสนับสนุนให้คณะกรรมการของบริษัททุกท่านศึกษาและอบรมความรู้เพิ่มเติม เพื่อเป็นการเพิ่มพูนความรู้ ความเข้าใจในขอบเขตอำนาจหน้าที่ของกรรมการบริษัทในการบริหารงานอย่างมีประสิทธิภาพและเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ปัจจุบันมีกรรมการบริษัทที่เข้ารับการอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของกรรมการในหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) จำนวน 6 คน และ Director Certification Program (DCP) จำนวน 1 คน ซึ่งจัดอบรมโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) รายละเอียดประวัติการอบรมปรากฏในเอกสารแนบ 1

การประเมินตนเองของคณะกรรมการ

หลักเกณฑ์

คณะบริษัทกำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยเป็นการประเมินทั้งรายคณะ และการประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย และการประเมินตนเองของคณะกรรมการ เพื่อเป็นกรอบในการกำหนดบรรทัดฐาน เป็นการตรวจสอบการปฏิบัติหน้าที่และพิจารณา วิเคราะห์ผลการดำเนินงาน และนำผลที่ได้เปรียบเทียบกับผลการปฏิบัติงานตามกฎบัตรของคณะกรรมการ และเพื่อให้คณะกรรมการพิจารณาทบทวนผลการดำเนินงานของตน โดยใช้แนวทางในการประเมินตนเองของคณะกรรมการจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสถาบันกรรมการบริษัทไทย มาปรับใช้เป็นกรอบในการตรวจสอบการปฏิบัติงานในหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และเพื่อสะท้อนให้เห็นถึงความรับผิดชอบในผลการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพอย่างแท้จริง โดยผลคะแนนและข้อคิดเห็นหรือข้อเสนอแนะของคณะกรรมการจะนำไปใช้เพื่อการปรับปรุงและพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในแต่ละปีและเพื่อให้การทำงานของคณะกรรมการมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลมากขึ้น การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการมีการแบ่งเป็น 2 รูปแบบ ดังนี้

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

ขั้นตอน

1. เลขานุการบริษัทจะเป็นผู้จัดส่งแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อยทุกคณะเพื่อประเมินผลการปฏิบัติงาน
2. เมื่อกรรมการแต่ละท่านตอบแบบประเมินผลการปฏิบัติงานและ เลขานุการบริษัทจะทำหน้าที่รวบรวมผลการประเมินและสรุปผลการประเมิน เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับทราบ หรือกรณีคณะกรรมการชุดย่อย จะนำเสนอต่อที่ประชุมคณะนั้นๆ ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทต่อไป
3. คณะกรรมการจะร่วมกันพิจารณาผลงานและหารือ เพื่อนำผลการประเมินไปพัฒนาประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการต่อไป

ปี 2567 เลขาธิการบริษัท ได้จัดส่งแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการให้แก่กรรมการ เพื่อประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะ รวมถึง การประเมินผลการปฏิบัติงานโดยตนเองของคณะกรรมการเป็นรายบุคคล โดยหลักเกณฑ์และผลการประเมินการปฏิบัติงานสามารถแบ่งได้ ดังนี้

ประเภทของกรรมการ และรูปแบบการประเมินผลการประเมิน

ผลการประเมิน

คณะกรรมการบริษัท

ประจำปี 2567

การประเมินทั้งคณะ แบ่งเป็น 6 หัวข้อดังนี้

3.65

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

คณะกรรมการตรวจสอบ

การประเมินรายคณะ แบ่งเป็น 4 หัวข้อดังนี้

3.62

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

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

การประเมินรายคณะ แบ่งเป็น 4 หัวข้อดังนี้

3.67

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

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

การประเมินรายคณะ แบ่งเป็น 4 หัวข้อดังนี้

3.72

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

คณะกรรมการบริหาร

การประเมินรายคณะ แบ่งเป็น 4 หัวข้อดังนี้

3.77

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

การประเมินตนเองของคณะกรรมการรายบุคคล

การประเมินรายบุคคล แบ่งเป็น 5 หัวข้อดังนี้	3.71

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

การประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO)

การประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) แบ่งเป็น 10 หัวข้อดังนี้	3.79

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

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

การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย บริษัทร่วม มีการดำเนินธุรกิจผ่านบริษัทย่อย บริษัทร่วม รายละเอียดปรากฏในหัวข้อ 1.3 โครงสร้างการถือหุ้น ซึ่งคณะกรรมการบริษัทมีกลไกในการกำกับดูแลที่ทำให้สามารถควบคุมดูแลการจัดการและรับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทย่อย บริษัทร่วม เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทฯ

แผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan)

คณะกรรมการบริษัททำกำกับดูแลให้มีการจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) และแผนการพัฒนาผู้บริหารระดับสูง โดยเฉพาะอย่างยิ่งตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างต่อเนื่องและเป็นการเสริมสร้างบุคลากรให้มีความพร้อมสืบทอดงานในตำแหน่งที่สำคัญที่จะเข้ามารับผิดชอบอย่างเหมาะสม ในการสรรหาประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง จะเป็นไปตามกระบวนการสรรหาจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ที่มีการพิจารณาบุคคลทั้งจากภายนอกและภายในบริษัท ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวทางในการสรรหาประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงว่าหากมีบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม ทั้งจากบุคคลภายนอกหรือพนักงานตั้งแต่ระดับผู้อำนวยการอาวุโสขึ้นไปสามารถเข้ารับการคัดเลือกในตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงได้ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด อีกทั้งมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาฯ เป็นผู้พิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหา พัฒนา ประเมินผลประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง โดยมีแนวทางการดำเนินการสรรหาดังนี้

- คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูงร่วมกันวางแผนการสืบทอดตำแหน่งงานสำหรับผู้บริหารระดับสูงในตำแหน่งงานสำหรับผู้บริหารระดับสูง โดยมีการกำหนดทักษะ ความรู้ความสามารถ และศักยภาพของบุคคลที่จะเป็นผู้สืบทอดตำแหน่งงาน
- คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ได้มีการกำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์ในการคัดเลือกประธานเจ้าหน้าที่บริหารและนโยบายการสืบทอดตำแหน่ง ในกรณีที่มิเหตุการณ์ฉุกเฉินหรือการเกษียณอายุของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยมีกระบวนการสรรหาที่ชัดเจนและโปร่งใส
- ประธานเจ้าหน้าที่บริหารกำกับดูแลการอบรมและพัฒนาความรู้ ความสามารถของผู้สืบทอดตำแหน่งงานด้วยวิธีการต่างๆ เช่น การฝึกอบรม การมอบหมายงานพิเศษ การหมุนเวียนงานเพื่อเสริมสร้างทักษะที่จำเป็นและเตรียมความพร้อมให้แก่ผู้บริหารสำหรับสืบทอดตำแหน่ง
- คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้เสนอชื่อผู้มีคุณสมบัติเหมาะสมต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อแต่งตั้งเป็นประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้บริหารระดับสูง รายงานความคืบหน้า และสรุปผลการดำเนินงานเกี่ยวกับแผนการสืบทอดตำแหน่งสำหรับผู้บริหารระดับสูงให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ

องค์ประกอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน และมีจำนวนเหมาะสมกับขนาดกิจการของบริษัท ซึ่งประกอบด้วยประธานกรรมการ รองประธานกรรมการ และกรรมการ โดยมีกรรมการที่เป็นอิสระอย่างแท้จริงจากฝ่ายบริหาร และปราศจากความสัมพันธ์ทางธุรกิจ หรือความสัมพันธ์อื่นใดอันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจอย่างเป็นอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการ แต่ไม่ต่ำกว่า 3 คน กรรมการที่ต้องออกจากตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการต่อไปอีกได้ ทั้งนี้ กรรมการใหม่ต้องเข้ารับการปฐมนิเทศเพื่อความเข้าใจในวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กร ลักษณะและแนวทางการดำเนินธุรกิจ กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และข้อมูลอื่นที่จำเป็นและเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพ

ประธานกรรมการควรเป็นกรรมการอิสระและต้องมีบุคคลเดียวกันกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รวมถึงต้องไม่ดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการชุดย่อยที่ได้จัดตั้งขึ้น เพื่อทำให้เกิดความชัดเจนในการแบ่งแยกหน้าที่และการปฏิบัติงาน ทั้งนี้ กรณีประธานกรรมการไม่ใช่กรรมการอิสระต้องมีกรรมการอิสระมากกว่ากึ่งหนึ่งของกรรมการทั้งหมด หรือแต่งตั้งกรรมการอิสระคนหนึ่งร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการ

การจัดตั้งคณะกรรมการชุดย่อย

เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเพื่อให้มีการพิจารณากลับกองการดำเนินงานของบริษัทที่สำคัญอย่างละเอียดและรอบคอบ ติดตามและกำกับดูแลการดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพ ตลอดจนมีอำนาจพิจารณาตัดสินใจเรื่องสำคัญในบางเรื่องตามที่คณะกรรมการบริษัทได้ให้อำนาจไว้ในโครงสร้างกรรมการชุดย่อย คณะกรรมการบริษัทจึงให้มีการจัดตั้งคณะกรรมการชุดย่อยขึ้น 4 คณะ ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริหาร

ความหลากหลายของกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัทไว้ โดยในการพิจารณาสรรหากรรมการจะคำนึงถึงความหลากหลายของคณะกรรมการในด้านต่างๆ โดยจะพิจารณาถึงองค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัทเป็นสำคัญ โดยคำนึงถึง ความหลากหลายของชาติพันธุ์ เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา อายุ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ในวิชาชีพ ทักษะและความรู้ โดยไม่ได้จำกัดเพศ หรือความแตกต่างอื่นใดหรือคุณสมบัติเฉพาะด้านอื่น (Skill Matrix) และคุณลักษณะที่จำเป็นเฉพาะด้านที่จำเป็น อย่างเท่าเทียมไม่เลือกปฏิบัติ เพื่อส่งเสริมให้การปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปได้อย่างมีประสิทธิภาพ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะประกอบบริษัทด้วยกรรมการ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นในจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 25 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด เพื่อส่งเสริมประเด็นความเท่าเทียมกันทางเพศและบทบาทของผู้หญิง ซึ่งในบริษัท 2567 บริษัท ได้บรรลุเป้าหมายดังกล่าว โดยมีกรรมการที่เป็นผู้ถือหุ้นทั้งหมด 2 ท่าน คิดเป็นร้อยละ 25 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด

การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

บริษัทให้ความสำคัญในการจัดปฐมนิเทศให้กับกรรมการเข้าใหม่ทุกครั้ง เพื่อให้ทราบถึงบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบ รวมถึงการให้ความรู้ ความเข้าใจในธุรกิจและการดำเนินงานต่างๆ ของบริษัท เพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ จึงได้จัดทำแนวทางการปฐมนิเทศกรรมการเข้าใหม่ (Board Orientation Guideline) ขึ้น โดยนำเสนอเอกสารและข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการใหม่ อาทิ One Report (แบบ 56-1) รวมถึงการจัดให้มีการพบปะกับประธานกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชดเชยของ บริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง เพื่อรับทราบข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท ทั้งนี้บริษัทได้เตรียมข้อมูลและดำเนินการดังต่อไปนี้

1. ข้อมูลเรียนเชิญกรรมการใหม่เข้ารับตำแหน่ง
 - ประวัติบริษัทและลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท
 - โครงสร้างกลุ่มบริษัท โครงสร้างองค์กร โครงสร้างผู้ถือหุ้นใหญ่และกรรมการ
 - ค่าตอบแทนและสิทธิประโยชน์ต่างๆ ของกรรมการ
 - สถานะการเงินและผลการดำเนินงานย้อนหลังอย่างน้อย 3 ปี
 - หน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
2. ข้อมูลที่ใช้ปฐมนิเทศเมื่อได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
 - เรื่องที่ต้องปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อพิพาททางกฎหมาย
 - หนังสือบริคณห์สนธิ และข้อบังคับบริษัท
 - ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชดเชย
 - รายงานการประชุมคณะกรรมการและกำหนดการประชุม
 - นโยบายการกำกับดูแลกิจการ
 - นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน
 - นโยบายการรักษาความลับและการใช้ข้อมูลภายใน
 - นโยบายการบริหารความเสี่ยง
 - นโยบายการตรวจสอบและควบคุมภายใน
 - นโยบายเกี่ยวกับการเข้าทำรายการระหว่างกัน
 - จรรยาบรรณธุรกิจ
 - นโยบายการจ้างเบาะแสและคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสการทุจริตและคอร์รัปชัน
 - นโยบายการรับ-ให้ของขวัญ การเลี้ยง หรือประโยชน์อื่นใด (No Gift Policy)
 - นโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์

6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

หมวดที่ 1 สิทธิของผู้ถือหุ้น

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

1. บริษัทมีนโยบายที่จะไม่กีดกันหรือสร้างอุปสรรคในการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถติดต่อสื่อสารระหว่างผู้ถือหุ้นทุกราย
2. บริษัทให้สิทธิผู้ถือหุ้นในการทราบถึงเรื่องที่ต้องพิจารณาในที่ประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมทั้งข้อมูลประกอบการตัดสินใจล่วงหน้าก่อนการประชุมเพื่อใช้ตัดสินใจในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น และบริษัทต้องไม่เพิ่มวาระอื่นๆ ที่จะต้องมีการลงมติ โดยไม่ได้กำหนดไว้ในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น
3. บริษัทสนับสนุนและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นทุกรายรวมถึงผู้ถือหุ้นสถาบันเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นโดยคำนึงเรื่องสถานที่ในการจัดประชุม การเดินทาง และวันที่จัดประชุมผู้ถือหุ้นให้มีความเหมาะสมเพื่อความสะดวกในการเข้าร่วมประชุม
4. บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุม หรือส่งคำถามเกี่ยวกับบริษัทล่วงหน้าก่อนวันประชุม โดยบริษัทต้องแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พร้อมประกาศหลักเกณฑ์ที่กำหนดและระบุขั้นตอนที่ชัดเจนในการนำเสนอวาระการประชุมดังกล่าว ไว้ในเว็บไซต์ของบริษัทรวมถึงการส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุม
5. ในการประชุมผู้ถือหุ้น หากวาระใดมีกรรมการที่มีส่วนได้เสียเป็นพิเศษ บริษัทจะระงับการมีส่วนร่วมได้เสียของกรรมการไว้ในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมผู้ถือหุ้น ประธานในที่ประชุมจะแจ้งให้ทราบก่อนพิจารณาและ กรรมการท่านนั้นจะเข้าร่วมประชุมและงดออกเสียงในวาระนั้น ๆ
6. บริษัทจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นและเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทภายใน 14 วัน นับจากวันประชุม โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบนเว็บไซต์ของบริษัท

บริษัทได้ดำเนินการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ในวันศุกร์ที่ 26 เมษายน 2567 เวลา 14.00 นาฬิกา ณ สำนักงานบริษัทชั้น 2 อาคารธนิยะพลาซ่า เลขที่ 52 ถนนสีลม แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500 เป็นสถานที่จัดประชุม โดยมีกรรมการเข้าร่วมประชุมจำนวน 8 คน และมีผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะเข้าร่วมประชุมทั้งสิ้น 30 ราย ซึ่งคิดเป็นจำนวนหุ้นทั้งสิ้น 3,106,309,241 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 38.47294697 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด 8,074,009,105 หุ้น ทั้งนี้ ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด มาตรา 98 คณะกรรมการต้องจัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปีภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดรอบปีบัญชีของบริษัท (31 ธันวาคมของทุกปี) และการประชุมผู้ถือหุ้นคราวอื่นนอกจากการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีให้ถือเป็นการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น

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

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

เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาเพียงพอในการพิจารณารายละเอียดของหนังสือนัดประชุม ตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัดกำหนดให้บริษัทต้องส่งหนังสือนัดประชุมล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม และตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่ได้มีการกำหนดให้บริษัทจดทะเบียนส่งหนังสือนัดประชุมล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 14 วัน ทั้งนี้ บริษัทได้มีการแจ้งข้อมูลผ่านระบบสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์เกี่ยวกับการเผยแพร่หนังสือเชิญประชุม ทั้งในส่วนของรูปแบบภาษาไทยและภาษาอังกฤษบนเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 28 วันก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น โดยระบุ วัน เวลา สถานที่ ระเบียบวาระการประชุม พร้อมรายละเอียดข้อเท็จจริง ความเห็นของคณะกรรมการและเอกสารประกอบ ในส่วนของเอกสารประกอบนั้น ประกอบด้วย รายงานการประชุมในรอบที่ผ่านมา หนังสือมอบฉันทะ รายงานของผู้สอบบัญชี รายงานประจำปี รายงานความยั่งยืนและรายละเอียดประกอบการพิจารณาแต่ละวาระอย่างครบถ้วน

ในปี 2567 บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกรายเสนอวาระการประชุมและเสนอรายชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการของบริษัทเป็นการล่วงหน้า 3 เดือน ระหว่างวันที่ 3 ตุลาคม 2567 ถึงวันที่ 31 มกราคม 2568 โดยแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านทางระบบสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET Link) และเว็บไซต์ของบริษัท (www.begistics.co.th) ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ซึ่งผู้ถือหุ้นที่ประสงค์จะเสนอวาระการประชุม และ/หรือ เสนอชื่อกรรมการต่อคณะกรรมการบริษัท สามารถดาวน์โหลดแบบฟอร์มได้จากเว็บไซต์ (www.begistics.co.th) โดยผู้ถือหุ้นที่ประสงค์จะเสนอรายชื่อต้องส่งหนังสือเสนอชื่อกรรมการเป็นลายลักษณ์อักษรต่อคณะกรรมการบริษัทภายในวันที่บริษัทกำหนด พร้อมแนบหลักฐานการถือหุ้น หนังสือให้ความยินยอมของบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อ และเอกสารประกอบการพิจารณาคุณสมบัติ

ทั้งนี้ บุคคลดังกล่าวต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และสิทธิในการเสนอวาระการประชุม พร้อมทั้ง เหตุผลสนับสนุนการเสนอวาระ และเอกสารประกอบการพิจารณา อย่างไรก็ดี ในปี 2567 ไม่มีผู้ถือหุ้นท่านใดเสนอวาระการประชุมหรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อพิจารณาเป็นกรรมการของบริษัทแต่อย่างใด

บริษัทจัดให้มีการอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นทุกรายเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงนักลงทุนสถาบันและได้นำระบบบาร์โค้ดมาใช้ในการลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมและนับคะแนนเสียงในทิวาระ โดยเปิดให้ลงทะเบียนล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้นไม่น้อยกว่า 2 ชั่วโมง

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทร่วมกันพิจารณากำหนดหลักเกณฑ์ในการคัดเลือกวาระการประชุม และบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท ในกรณีที่มีการบรรจุเป็นวาระการประชุม บริษัทจะแจ้งในหนังสือนัดประชุมว่าเป็นวาระที่กำหนดโดยผู้ถือหุ้น บริษัทให้ความสำคัญต่อการเคารพสิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นทุกราย บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการอำนวยความสะดวกและส่งเสริมการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นทุกรายรวมทั้งนักลงทุนสถาบันเพื่ออำนวยความสะดวกและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้มีส่วนร่วมในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นโดยมีหลักปฏิบัติ ดังนี้

ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

1. จัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปีภายใน 120 วัน นับแต่วันสิ้นสุดรอบปีบัญชี และบริษัทอาจจัดการประชุมผู้ถือหุ้นคราวอื่น ซึ่งเรียกว่าการประชุมวิสามัญ เพิ่มเติมตามความจำเป็นและเหมาะสม
2. เปิดเผยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เรื่องกำหนดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นหรือประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ระเบียบวาระการประชุม และสาระสำคัญเกี่ยวกับวาระการประชุม ผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์”) SETLink ทันทีหรือไม่เกิน 9.00 น.ของวันทำการถัดไปนับจากวันที่คณะกรรมการบริษัทมีมติ
3. ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทจะจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นทั้งในรูปแบบภาษาไทยและภาษาอังกฤษ โดยหนังสือเชิญประชุมจะระบุสถานที่ วัน และเวลาการประชุม วาระการประชุม วัตถุประสงค์ และเหตุผลของแต่ละวาระที่เสนอ พร้อมทั้ง ความเห็นของ คณะกรรมการบริษัท ตลอดจนข้อมูลประกอบการประชุมต่างๆ อย่างเพียงพอโดยได้จัดส่งเอกสารดังกล่าวให้ผู้ถือหุ้นทุกคนที่มีรายชื่อ ณ วันปิดสมุดทะเบียน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีเวลาศึกษาข้อมูลล่วงหน้าก่อนการประชุมไม่น้อยกว่า 14 วัน โดยบริษัทได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.begistics.co.th และเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และจัดส่งเอกสารล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 21 วัน ยกเว้นกรณีมีความจำเป็นเร่งด่วน บริษัทจะแจ้งล่วงหน้าในระยะเวลาไม่น้อยกว่าที่กฎหมายกำหนด

4. ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอเรื่องเข้าสู่ระเบียบวาระการประชุมผู้ถือหุ้น และสามารถเสนอชื่อบุคคลผู้มีคุณสมบัติเพื่อรับการพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทได้ก่อนวันประชุม ตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด
5. ประธานในที่ประชุมจัดสรรเวลาและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้มีโอกาสในการแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถามต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัท การเสนอชื่อบุคคลเพื่อเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท รวมทั้ง เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้ามากกว่า 3 เดือนก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นผ่านเว็บไซต์ของบริษัทหรือส่งมาที่

ฝ่ายงาน นักลงทุนสัมพันธ์ / เลขานุการบริษัท

บริษัท พี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 52 อาคารนิยะพลาซ่า ชั้น 28 ถนนสีลม

แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500

โทรศัพท์ 02-096 4999 ต่อ 3

โดยบริษัทได้มีการกำหนดหลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้าที่ชัดเจน และทำการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์ (SETLINK) พร้อมกับการนำส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น

6. คณะกรรมการจะกำหนดวาระการประชุมผู้ถือหุ้นตามกฎหมาย โดยอย่างน้อยต้องมีวาระดังต่อไปนี้

(1) การประชุมสามัญประจำปี

- พิจารณารับรองรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นครั้งก่อน
- รับทราบผลการดำเนินงานของบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา
- พิจารณานุมัติงบประมาณการเงินและงบกำไรขาดทุนสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีประจำปี
สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม ของปีที่ผ่านมา
- พิจารณานุมัติ หรือให้ขาด การจัดสรรกำไรจากผลการดำเนินงานในปีที่ผ่านมา
- พิจารณาเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ออกตามวาระ
- พิจารณานุมัติการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ
- พิจารณาแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนการสอบบัญชีประจำปี
- ในวาระอื่น ๆ เป็นการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามประเด็นที่สงสัย 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. บริษัทลงประกาศหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นในหนังสือพิมพ์รายวันติดต่อกันไม่น้อยกว่า 3 วัน และลงประกาศล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 7 วัน
9. มอบหมายให้เลขานุการบริษัท และนักลงทุนสัมพันธ์ เป็นผู้ติดต่อประสานงานและอำนวยความสะดวกระหว่างบริษัทกับนักลงทุน และ/หรือ ผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้ บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง สามารถทำการมอบอำนาจให้แก่ตัวแทนผู้ถือหุ้น หรือกรรมการอิสระของบริษัทซึ่งบริษัทได้เสนอชื่อกรรมการอิสระของบริษัทเพื่อให้เป็นผู้รับมอบอำนาจเข้าร่วมประชุมแทนได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะ ซึ่งทางบริษัทจัดส่งหนังสือมอบฉันทะ ทั้งแบบ ก. ข. และ ค. พร้อมหนังสือเชิญประชุม และสามารถดาวน์โหลดจากเว็บไซต์ของบริษัทได้ รวมถึงแจ้งเอกสารหรือหลักฐานที่ต้องใช้ และคำแนะนำขั้นตอนการมอบฉันทะ ทั้งนี้ หนังสือมอบฉันทะ แบบ ข. เป็นแบบที่เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นกำหนดการใช้สิทธิออกเสียงในแต่ละวาระได้

วันประชุมผู้ถือหุ้น

1. บริษัทได้อำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสในการเข้าประชุมของผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันทุกรายและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้น โดยเฉพาะนักลงทุนของสถาบันเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงการจัดให้มีเจ้าหน้าที่ดูแลต้อนรับ ให้ความสะดวกอย่างเพียงพอ
2. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นหรือวิสามัญผู้ถือหุ้นก่อนเวลาเริ่มประชุม 2 ชั่วโมง
3. บริษัทกำหนดวัน เวลา สถานที่ในการจัดประชุมผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงความสะดวกของผู้ถือหุ้น ที่จะเข้าประชุม
4. บริษัทนำระบบคอมพิวเตอร์ และ/หรือ บาร์โค้ด มาใช้ในการลงทะเบียนและนับคะแนนเสียง เพื่ออำนวยความสะดวกรวดเร็ว และความถูกต้อง เชื่อถือได้ของข้อมูล นอกจากนี้บริษัทเชิญที่ปรึกษากฎหมายเข้าร่วมประชุม เพื่อเป็นสักขีพยานในการนับคะแนนเสียง
5. บริษัทสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้บัตรลงคะแนนเสียงของแต่ละวาระ ในทุกวาระ เพื่อความโปร่งใสและตรวจสอบได้
6. อำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ด้วยตนเอง โดยบริษัทดำเนินการแนบหนังสือมอบฉันทะแบบ ก. แบบ ข. และแบบ ค. ไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นด้วยตนเองได้ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบอำนาจให้ตัวแทนของผู้ถือหุ้น หรือกรรมการอิสระที่บริษัทแต่งตั้งขึ้นเป็นผู้รับมอบอำนาจแทน โดยปฏิบัติหน้าที่เสมือนเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นรายย่อย หรือสามารถมอบอำนาจให้บุคคลอื่นเข้าร่วมประชุม และออกเสียงคะแนนแทนตน ตามเงื่อนไขที่ระบุไว้ในหนังสือมอบฉันทะ ซึ่งเป็นเงื่อนไขตามกฎหมายทั่วไป
7. บริษัทชี้แจงและอธิบายให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงหลักเกณฑ์ที่ใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น และการออกเสียงลงคะแนนอย่างชัดเจนตั้งแต่เริ่มการประชุม
8. บริษัทไม่มีการเพิ่มวาระการประชุมนอกเหนือจากที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น หรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลที่สำคัญโดยไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า
9. กรรมการและผู้บริหารของบริษัทเข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้น และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถาม แสดงความคิดเห็น และขอรับการชี้แจงจากคณะกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้สอบบัญชีในวาระที่เกี่ยวข้อง
10. ประธานในที่ประชุมได้ดำเนินการประชุมตามลำดับวาระที่กำหนดไว้ในหนังสือเชิญประชุม โดยไม่มีการเปลี่ยนลำดับระเบียบวาระ และไม่มีกรขอให้ที่ประชุมพิจารณาเรื่องอื่นที่ไม่ได้กำหนดไว้ในที่ประชุมแต่อย่างใด
11. บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล บริษัทตรวจนับคะแนนเสียงและเปิดเผยผลการลงคะแนนในแต่ละวาระให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นรับทราบอย่างชัดเจนและโปร่งใส
12. บริษัทบันทึกการประชุมในลักษณะสื่ออิเล็กทรอนิกส์และบันทึกการออกเสียงและได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทเพื่ออำนวยความสะดวกให้กับผู้ถือหุ้นและบุคคลภายนอกที่สนใจดูการประชุมผู้ถือหุ้นที่จัดขึ้น
13. ประธานเปิดโอกาสให้มีการชี้แจงและอภิปรายในแต่ละวาระ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการตรวจสอบผลการดำเนินงานของบริษัท ตลอดจนสอบถาม แสดงความคิดเห็นต่าง ๆ โดยบริษัทได้บันทึกประเด็นสำคัญไว้ในรายงานการประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้
14. ในระหว่างการประชุม หากมีผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมเพิ่ม บริษัทจะนับจำนวนผู้ถือหุ้นและจำนวนหุ้นใหม่ทุกครั้ง ที่มีผู้ถือหุ้นเข้าร่วมประชุมเพิ่ม โดยผู้ถือหุ้นท่านที่เข้ามาใหม่ในระหว่างการประชุมสามารถออกเสียงลงคะแนนได้เฉพาะวาระที่ยังไม่ลงมติในที่ประชุมเท่านั้น ทั้งนี้ประธานจะสรุปผลการลงมติในแต่ละวาระให้ที่ประชุมรับทราบ
15. ก่อนลงมติในวาระใดๆ 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 (SET Link) โดยเฉพาะรายละเอียดของขั้นตอนการลงคะแนน และวิธีการนับคะแนน รวมถึงผลของคะแนน ทั้งเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย งดออกเสียง และบัตรเสีย ความคิดเห็นและข้อซักถามของผู้ถือหุ้นทุกราย โดยเผยแพร่รายงานการประชุมผู้ถือหุ้นบนเว็บไซต์ของบริษัท (www.begistics.co.th) ภายใน 14 วันหลังการประชุม ทั้งฉบับภาษาไทย และภาษาอังกฤษ
4. บริษัทให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา และเพียงพอ เพื่อให้นักลงทุน ผู้ถือหุ้น ผู้เกี่ยวข้องและผู้สนใจทั่วไปได้รับทราบผ่านทางช่องทางการสื่อสารของตลาดหลักทรัพย์ เว็บไซต์ของบริษัท และหากมีประเด็นข้อสงสัยความคิดเห็นเพิ่มเติม หรือคำแนะนำ สามารถติดต่อ “นักลงทุนสัมพันธ์” โทรศัพท์ 02-096 4999 กด 3 หรือผ่านทางอีเมล ir_investment@begistics.co.th และในทุกๆ ความคิดเห็นและคำแนะนำ ทางบริษัทจะนำมาพิจารณาเพื่อปรับปรุงพัฒนาการทำงานของบริษัทให้ดียิ่งขึ้นต่อไป

หมวดที่ 2 การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทุกราย ทั้งผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นที่ไม่เป็นผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นคนไทย หรือต่างชาติ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือรายย่อย ผู้ถือหุ้นบุคคล หรือสถาบัน ได้รับการปฏิบัติที่เท่าเทียมกันและเป็นธรรม และเพื่อเป็นการสร้างความมั่นใจให้กับผู้ถือหุ้นว่า คณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการจะดูแลให้การใช้เงินของผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างเหมาะสม เป็นปัจจัยสำคัญต่อความมั่นใจในการลงทุนกับบริษัท บริษัทจึงได้กำหนดการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ เพื่อกำหนดแนวทางปฏิบัติให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจได้ว่าบริษัทมีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน ผู้ถือหุ้นทุกคนจะได้รับสิทธิพื้นฐานในฐานะผู้ถือหุ้นไม่แตกต่างกัน โดยมีแนวปฏิบัติ ดังนี้

การให้ข้อมูลก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

ในปี 2567 บริษัทได้จัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี โดยบริษัทได้ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเสนอเรื่องเข้าสู่ระเบียบวาระการประชุมผู้ถือหุ้นและเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการคัดเลือกให้เป็นกรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด โดยในปี 2567 บริษัทได้เผยแพร่จดหมายถึงผู้ถือหุ้นผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทตามกระบวนการสรรหาเป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ล่วงหน้าเป็นเวลา 3 เดือน โดยบริษัทได้เผยแพร่ผ่านระบบ SET Link ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และทางเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.begistics.co.th เพื่อให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทนเป็นผู้พิจารณา จากนั้นนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา ก่อนบรรจุเป็นวาระการประชุมผู้ถือหุ้นและพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการเพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติต่อไป
2. บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุม โดยมีการกำหนดหลักเกณฑ์ในการส่งคำถามล่วงหน้าและได้ทำการเผยแพร่หลักเกณฑ์ดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทด้วย
3. บริษัทกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติในการใช้ข้อมูลภายใน กำหนดในเรื่องของการใช้ข้อมูลในทางที่ผิด การใช้ข้อมูลภายในเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ เพื่อป้องกันมิให้ กรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน ใช้ข้อมูลภายในแสวงหาประโยชน์โดยตรงหรือโดยอ้อม ทั้งนี้บริษัทได้มีการแจ้งนโยบายและแนวปฏิบัติให้ทุกคนภายในองค์กรปฏิบัติ และติดตามผลอย่างสม่ำเสมอ

4. บริษัทห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน มิให้มีการใช้ข้อมูลภายในอันมีสาระสำคัญที่อาจส่งผลกระทบต่อราคาหุ้นของบริษัท และยังมีได้เปิดเผยต่อสาธารณชน เพื่อแสวงหาผลประโยชน์ไม่ว่าเพื่อตนเองหรือบุคคลอื่น ทั้งนี้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนจะต้องปฏิบัติตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 กฎระเบียบและข้อบังคับของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างเคร่งครัด
5. บริษัทกำหนดนโยบายและแนวทางในการเก็บรักษาและป้องกันการใช้อข้อมูลภายในเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อเป็นแนวทางให้ทุกคนในบริษัท ถือปฏิบัติ และห้ามบุคคลที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายในทำการ ซื้อขายหลักทรัพย์ ของบริษัทภายใน 1 เดือน ก่อนการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี
6. คณะกรรมการบริษัทจะดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นโดยเรียงตามวาระที่ได้แจ้งไว้ในหนังสือเชิญประชุม และไม่มี การเพิ่มวาระในที่ประชุมโดยไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า นอกเหนือจากที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุม เพื่อความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าร่วมประชุมวันแต่ในกรณีจำเป็นเพื่อประโยชน์ของบริษัทและได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
7. ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ด้วยตนเอง โดยบริษัทดำเนินการแนบหนังสือมอบฉันทะแบบ ก. แบบ ข. และแบบ ค. ไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นด้วยตนเองได้ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบอำนาจให้กรรมการอิสระที่บริษัทแต่งตั้งขึ้นเป็นผู้รับมอบอำนาจแทน โดยปฏิบัติหน้าที่เสมือนเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นรายย่อย หรือสามารถมอบอำนาจให้บุคคลอื่นเข้าร่วมประชุมและออกเสียงคะแนนแทนตน ตามเงื่อนไขที่ระบุไว้ในหนังสือมอบฉันทะ ซึ่งเป็นเงื่อนไขตามกฎหมายทั่วไป
8. กำหนดให้คณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัทตามคำนิยามของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) จะต้องรายงานการมีส่วนได้เสีย รายงานความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการของบริษัทหรือบริษัทย่อย และเมื่อครั้งแรกเข้าดำรงตำแหน่งคณะกรรมการและผู้บริหารของบริษัท และต้องรายงานทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสียตามแบบที่คณะกรรมการเห็นชอบให้แก่ประธานกรรมการตรวจสอบทันทีที่ได้รับการแจ้งจากบริษัท และเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูล เพื่อให้เป็นไปตาม พรบ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 และสามารถใช้ข้อมูลดังกล่าวในการตรวจสอบและป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์
9. กำหนดให้คณะกรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทต้องรายงานการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท รวมถึงการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ที่ออกโดยบริษัท ทั้งของตนเอง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อคณะกรรมการหรือ ผู้ที่คณะกรรมการมอบหมายเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นของบริษัทตนเอง อย่างน้อย 1 วัน ล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขายหรือ 1 วันนับจากวันที่ขายหลักทรัพย์ และจะต้องรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ อย่างน้อย 1 วัน ล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขาย หรือ 1 วัน นับจากวันที่ขายหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดบทลงโทษทางวินัยไว้หากมีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตาม

การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ระเบียบวาระอนุมัติแต่งตั้งกรรมการใหม่แทนกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามกำหนดวาระ บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิออกเสียงเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล โดยบริษัทได้เก็บบัตรลงคะแนนเสียงและบันทึกข้อมูลการลงคะแนนเสียงทางออนไลน์ (online) จากผู้ถือหุ้นทุกรายที่เข้าร่วมประชุม ทั้งกรณีที่ผู้ถือหุ้น เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย หรืองดออกเสียง

หมวดที่ 3 บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทตระหนักถึงการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียและคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอก ผู้มีส่วนได้เสียได้รับการดูแลจากบริษัทตามสิทธิที่มี ส่งเสริมให้เกิดความร่วมมือระหว่างบริษัทกับผู้มีส่วนได้เสียในการสร้างความมั่นคง ทั้งนี้ ได้มีการกำหนดนโยบายเกี่ยวกับบทบาทของบริษัทต่อผู้มีส่วนได้เสียไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

การรายงานการมีส่วนได้เสีย

กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และ/หรือ บุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัท มีหน้าที่รายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและของบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องเมื่อเข้าดำรงตำแหน่ง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทตามหลักเกณฑ์เงื่อนไข และวิธีการตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด ทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงโดยให้เลขานุการบริษัทเพื่อนำส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียให้ประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบรับทราบภายใน 7 วันทำการ นับแต่วันที่ได้รับรายงาน

แนวปฏิบัติเกี่ยวกับลูกค้า

บริษัทมุ่งมั่นที่จะสร้างความเชื่อมั่น ความพึงพอใจสูงสุดแก่ลูกค้า โดยการเอาใจใส่ดูแลและรับผิดชอบต่อลูกค้า เพื่อให้ลูกค้าได้รับการบริการที่ดี ตามมาตรฐานที่กำหนด ปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างเป็นธรรมและเหมาะสม ภายใต้เงื่อนไขการปฏิบัติที่เป็นธรรม และรับผิดชอบต่อลูกค้า ให้ข้อมูลเกี่ยวกับการบริการอย่างครบถ้วน ถูกต้อง และไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง สำนวความพึงพอใจของลูกค้า เพื่อนำผลที่ได้มาพัฒนาปรับปรุงการให้บริการอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้บริษัทยังไม่เคยได้รับเรื่องร้องเรียนจากลูกค้าแต่อย่างใดและมีแนวทางปฏิบัติต่อลูกค้าดังนี้

- ก. ยึดมั่นในการนำเสนอและการส่งมอบสินค้าและบริการที่ได้มาตรฐาน และตรงตามความต้องการของลูกค้า
- ข. ยึดถือปฏิบัติตามเงื่อนไขต่าง ๆ ที่ได้ทำข้อตกลงไว้กับลูกค้าอย่างดีที่สุด
- ค. การเสนอราคาและเงื่อนไขทางการค้าให้แก่ลูกค้าที่จัดอยู่ในกลุ่มเดียวกัน ต้องมีความเท่าเทียมกัน
- ง. ให้ข้อมูลที่ถูกต้องตรงตามความเป็นจริงที่เกี่ยวกับคุณสมบัติและคุณภาพของสินค้าและบริการเพื่อสร้างความ เชื่อมั่น และความเป็นธรรมให้แก่ลูกค้า
- จ. พร้อมที่จะตอบคำถามของลูกค้ารวมทั้งดำเนินการเกี่ยวกับข้อร้องเรียน การให้คำแนะนำ และการติดตามผลความคืบหน้าในประเด็นต่าง ๆ ที่ได้รับแจ้งจากลูกค้า

แนวปฏิบัติเกี่ยวกับคู่ค้าหรือพันธมิตรทางธุรกิจ

บริษัทมีกระบวนการในการคัดเลือกคู่ค้าโดยการให้คู่ค้าแข่งขันบนข้อมูลทางการค้าที่เท่าเทียมกันและคัดเลือกคู่ค้าด้วยความยุติธรรมภายใต้หลักเกณฑ์ในการประเมินและคัดเลือกคู่ค้าของบริษัท ดำเนินการตามขั้นตอนของระเบียบบริษัทเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง ปฏิบัติถูกต้องตามกฎหมาย ตามกติกาและเงื่อนไขที่มีต่อคู่สัญญาอย่างเคร่งครัด ไม่เอาเปรียบคู่สัญญา สร้างสัมพันธมิตรทางการค้า รวมทั้ง รักษาสัมพันธภาพที่ดีกับทุกฝ่าย โดยบริษัทจะไม่ทำธุรกรรมกับบุคคลหรือนิติบุคคลที่กระทำความผิดกฎหมาย หรือมีพฤติกรรมที่ส่อไปในทางทุจริต โดยมีการพิจารณาราคาซื้อที่เหมาะสมและยุติธรรม คำนึงถึงความสมเหตุสมผลด้านราคา คุณภาพ และบริการที่ได้รับ มีการกำหนดระเบียบในการจัดหาและการดำเนินการต่างๆ ที่ชัดเจนและตั้งอยู่บนพื้นฐานของความเป็นธรรม คำนึงถึงผลประโยชน์ร่วมกัน เพื่อเป็นการป้องกันการทุจริตจากคู่ค้าและพนักงานที่เกี่ยวข้อง บริษัทจะพิจารณาตัดความสัมพันธ์กับคู่ค้าทันทีหากพบการทุจริต ให้สินบนหรือประโยชน์ใดๆ แก่ผู้ที่เกี่ยวข้องเพื่อให้เข้าทำสัญญาหรือธุรกรรมใดๆ กับบริษัท

บริษัทเข้มงวดกับการคัดเลือกซัพพลายเออร์ซึ่งจะมีการพิจารณาปัจจัยต่างๆ อย่างถี่ถ้วน เช่นคุณภาพ ความน่าเชื่อถือ และปริมาณการขายสินค้า ตลอดจนปัจจัยเสริมต่างๆ นอกจากนี้บริษัทยังกำหนดให้ซัพพลายเออร์ส่วนใหญ่ปฏิบัติตามข้อตกลงมาตรฐานในการซื้อ-ขายสินค้าของบริษัท

นโยบายเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง

บริษัทมีวัตถุประสงค์เพื่อให้หน่วยงานจัดซื้อจัดจ้างของบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และผู้ที่เกี่ยวข้องในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการจัดหาสินค้าหรือบริการตามวิธีการธุรกิจที่สุจริต ซึ่งหมายถึง การมีกระบวนการที่โปร่งใสเพื่อป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันทั้งจากภายในและภายนอกบริษัทฯ และส่งเสริมให้ผู้ขายมีการแข่งขันกันอย่างเป็นธรรม และมั่นใจได้ว่าการคัดเลือกผู้ขายที่เหมาะสม 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 เพียงพออย่างเท่าเทียม
5. ดำเนินกิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างตามข้อตกลงที่ได้ทำไว้ร่วมกับผู้ขาย
6. บริษัทยึดถือนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และปฏิบัติอย่างเคร่งครัด ดังนั้น บริษัทจะไม่ดำเนินกิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างกับผู้ขายที่มีพฤติกรรมทุจริต หรือส่อไปในทางทุจริตในทุกรณ
7. ห้ามบุคลากรของบริษัทรับหรือให้ของขวัญ บริการต้อนรับ การเลี้ยงรับรอง หรือประโยชน์อื่นๆ ทั้งทางตรงหรือทางอ้อม หากการกระทำเหล่านั้นมีผลต่อการดำเนินกิจกรรมการจัดซื้อจัดจ้างของบริษัท

นโยบายการคัดเลือกผู้ขายและผู้ให้บริการ

บริษัทมีนโยบายในการคัดเลือกผู้ขายและผู้ให้บริการโดยกำหนดไว้ในแนวปฏิบัติในการจัดซื้อจัดจ้างโดยให้มีการปฏิบัติตามมาตรฐานและกฎหมายที่เกี่ยวข้องทั้งกฎหมายไทยและกฎหมายต่างประเทศ นอกจากนี้ บริษัทจัดให้มีแนวปฏิบัติการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และพิจารณาคัดเลือกผู้ขายที่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ก่อนที่จะเริ่มดำเนินการธุรกิจร่วมกันโดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

1. ปฏิบัติตามกฎหมาย มาตรฐานทางจริยธรรมของสังคม และให้ความสำคัญกับการคำนึงถึงสิทธิมนุษยชนและสิ่งแวดล้อม
2. มีสถานะการดำเนินธุรกิจที่ดีและมั่นคงมีความน่าเชื่อถือ
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 ทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่เป็นตัวเงิน เป็นต้น
2. การคำนึงถึงสิทธิมนุษยชน ความปลอดภัย และอาชีวอนามัยในการทำงาน
 - ไม่บังคับใช้แรงงานอย่างผิดกฎหมาย การค้ามนุษย์ การปฏิบัติอย่างไร้มนุษยธรรม การใช้แรงงานเด็ก การเลือกปฏิบัติ เป็นต้น
 - จ่ายค่าจ้างที่เหมาะสม และจัดเวลาการทำงานให้สอดคล้องตามกฎหมายแรงงาน
 - จัดสภาพแวดล้อมในสถานที่ทำงานให้มีความปลอดภัยตามหลักอาชีวอนามัย และ สิ่งแวดล้อม
3. การคำนึงถึงสิ่งแวดล้อม
 - ดำเนินกิจกรรมหรือพัฒนากระบวนการผลิตเพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและส่งเสริมการผลิตสินค้าที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ส่งเสริมกิจกรรมรักษาสีสิ่งแวดล้อม

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

แนวปฏิบัติเกี่ยวกับเจ้าหนี้

บริษัทมีนโยบายและแนวปฏิบัติที่เป็นธรรมและรับผิดชอบต่อเจ้าหนี้ ยึดถือความเสมอภาคและความซื่อสัตย์ในการดำเนินธุรกิจและผลประโยชน์ร่วมกันบนหลักจรรยาบรรณที่ดีและปฏิบัติตามกฎหมาย ปฏิบัติต่อเจ้าหนี้อย่างเป็นธรรม มีความรับผิดชอบต่อและโปร่งใส ปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อกำหนดต่างๆ ของสัญญาและพันธะทางการเงินอย่างเคร่งครัด รวมทั้งการชำระคืนเงินต้น ดอกเบี้ยและการดูแลหลักประกันต่างๆ ภายใต้สัญญาที่เกี่ยวข้อง โดยเฉพาะเรื่องเงื่อนไขค้ำประกัน การบริหารเงินทุนและการชำระหนี้ ตลอดจนบริหารจัดการเงินทุนให้มีโครงสร้างที่เหมาะสม เพื่อให้เจ้าหนี้มั่นใจในฐานะการเงิน และความสามารถในการชำระหนี้ที่ดีของบริษัท กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่ง ต้องรีบแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไข

แนวปฏิบัติเกี่ยวกับคู่แข่งทางการค้า

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

ทั้งนี้ ในปี 2567 ที่ผ่านมา บริษัทไม่มีข้อพิพาทกับคู่แข่งทางการค้าและไม่ปรากฏข้อร้องเรียนจากคู่แข่งทางการค้าของบริษัทเกี่ยวกับการปฏิบัติธรรมอย่างไม่เป็นธรรม หรือมีพฤติกรรมการค้าที่ไม่เป็นธรรมต่อคู่แข่งทางการค้าของบริษัท และไม่มีการทำข้อตกลงกับคู่แข่งทางการค้าหรือผู้ประกอบการธุรกิจอื่นที่เป็นการผูกขาดหรือลดการแข่งขันในตลาด

แนวปฏิบัติเกี่ยวกับพนักงาน

บริษัทดูแลและปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรมและเหมาะสม ทั้งในด้านโอกาส ผลตอบแทน การแต่งตั้งและ/หรือการโยกย้าย การพัฒนาศักยภาพ ตลอดจนการควบคุมดูแลสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของ

พนักงาน ให้ความมั่นใจในคุณภาพชีวิต เปิดรับฟังความคิดเห็นและข้อเสนอแนะจากพนักงาน และมีการปฏิบัติต่อพนักงานทุกระดับ ด้วยความเป็นธรรม โดยไม่มีการเลือกปฏิบัติและให้โอกาสที่เท่าเทียมกัน สนับสนุนการพัฒนาความสามารถการทำงานระดับมืออาชีพอย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างความผูกพันต่อองค์กร

นอกจากนี้ บริษัทได้ให้ความสำคัญกับสิทธิมนุษยชนขั้นพื้นฐานเพื่อส่งเสริมการเคารพต่อสิทธิและเสรีภาพด้วยการไม่เลือกปฏิบัติ ส่งเสริมความเสมอภาค ไม่แบ่งแยกเพศและชนชั้น ไม่ใช้แรงงานเด็ก และต่อต้านการคอร์รัปชันทุกรูปแบบเป็นส่วนหนึ่งของนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท โดยแสดงให้เห็นเจตนาที่ชัดเจนและแน่วแน่ที่จะไม่ให้การสนับสนุนหรือทำธุรกิจกับผู้ประกอบการที่มีความเกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน รวมถึง การปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเท่าเทียม เป็นธรรมและส่งเสริมความเสมอภาค โดยจัดให้มีสวัสดิการ ความปลอดภัยสุขอนามัยในสถานที่ทำงาน และการกำหนดค่าตอบแทนอย่างเป็นธรรมและเหมาะสม ตลอดจนไม่ใช้แรงงานเด็กทุกรูปแบบ

แนวปฏิบัติเกี่ยวกับชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม

บริษัทได้ตระหนักและเล็งเห็นถึงความสำคัญ และความเป็นส่วนหนึ่งของสังคมและชุมชน ให้ความสำคัญต่อความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม ส่งเสริมการให้ความรู้และฝึกอบรมแก่พนักงาน เพื่อปลูกฝังจิตสำนึกเกี่ยวกับความรับผิดชอบต่อชุมชน สิ่งแวดล้อม และสังคมส่วนรวมให้เกิดขึ้นในหมู่พนักงานทุกระดับและสนับสนุนให้พนักงานเข้าร่วมกิจกรรมต่างๆ ที่บริษัทจัดขึ้น รวมถึงใส่ใจและให้ความสำคัญกับความปลอดภัยต่อชุมชน สังคม สิ่งแวดล้อม และคุณภาพชีวิตของผู้คนที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทและส่งเสริมให้พนักงานของบริษัทมีจิตสำนึกและความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม รวมทั้ง จัดให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างชัดเจน นอกจากนี้บริษัทยังเข้าไปมีส่วนร่วมในกิจกรรมต่างๆ ที่เป็นการสร้างและรักษาไว้ซึ่งสิ่งแวดล้อมและสังคมตลอดจนส่งเสริมวัฒนธรรมในท้องถิ่นที่บริษัทดำเนินกิจการอยู่

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

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

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

แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์บริษัท และการใช้ข้อมูลภายใน

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

1. กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงานทุกคนต้องไม่ใช้ข้อมูลภายในของบริษัทที่มีสาระสำคัญ และยังไม่ได้เปิดเผยสารสนเทศต่อสาธารณชนเพื่อประโยชน์ของตนเอง และผู้อื่น
2. กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงานของบริษัทมีสิทธิเสรีภาพในการลงทุนซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท แต่เพื่อป้องกันมิให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต้องไม่ซื้อขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงระยะเวลา 1 เดือนก่อนการเปิดเผยงบการเงินแก่สาธารณชน และภายหลังจากมีการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี เพื่อให้ประชาชนได้เข้าถึงข้อมูลอย่างทั่วถึงอย่างน้อย 24 ชั่วโมง
3. บริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูง (ตามนิยามของสำนักงาน ก.ล.ต.) แจ้งต่อคณะกรรมการหรือผู้ที่คณะกรรมการมอบหมายเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นของบริษัทตนเองอย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขาย
4. กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงาน รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ มีการซื้อขาย โอน หรือ รับโอนหลักทรัพย์ของบริษัท ต้องจัดทำและเปิดเผยรายงานการถือหลักทรัพย์ตลอดจนการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทต่อหน่วยงานกำกับดูแลให้รับทราบตามเกณฑ์ที่กำหนด
5. เลขานุการบริษัทมีหน้าที่รวบรวมข้อมูลการถือหลักทรัพย์ของกรรมการ และผู้บริหารรวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับทราบเป็นประจำทุกไตรมาส
6. กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงานมีหน้าที่ต้องเก็บรักษาข้อมูลความลับของบริษัทอย่างเคร่งครัด โดยเฉพาะข้อมูลภายในที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณะ หรือข้อมูลที่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือราคาหุ้นของบริษัท
7. เพื่อป้องกันมิให้มีการนำข้อมูลภายในมาแสวงหาประโยชน์ อันเป็นการฝ่าฝืนหน้าที่ความรับผิดชอบที่มีต่อบริษัทและผู้ถือหุ้น บริษัทได้มีการกำหนดขึ้นความลับของข้อมูล โดยข้อมูลที่สำคัญที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณะหรือข้อมูลที่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจหรือราคาหุ้น จะจำกัดให้รับรู้ได้เฉพาะกรรมการและผู้บริหาร หรือพนักงานที่เกี่ยวข้องเท่านั้น
8. ข้อมูลลับทางการค้าหรือเอกสารสำคัญของกลุ่มบริษัทต้องได้รับการเก็บรักษาและปกปิดมิให้รั่วไหล โดยกำหนดตามความสำคัญของข้อมูล เช่น ข้อมูลที่เปิดเผยได้ ข้อมูลปกปิด ข้อมูลลับ หรือข้อมูลลับมาก
9. จัดทำข้อมูลและเอกสารต่างๆ ของกลุ่มบริษัท ตามหน้าที่และความรับผิดชอบด้วยความสุจริต รอบคอบและเป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนด นอกจากนี้ การใช้ข้อมูลภายในร่วมกันในฝ่ายงานหรือในกลุ่มบริษัท ต้องอยู่ในกรอบหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายเท่านั้น
10. กรณีผู้ถือหุ้นหรือนักลงทุนสอบถามข้อมูลมายังบริษัท ให้เป็นหน้าที่ของนักลงทุนสัมพันธ์ หรือฝ่ายกำกับดูแลการปฏิบัติงานหรือเลขานุการบริษัท หรือหน่วยงานอื่นตามที่ได้รับ มอบหมายจากประธานกรรมการบริหารหรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ให้เป็นผู้ตอบข้อสอบถาม โดยต้องให้ข้อมูลที่เปิดเผยต่อสาธารณชน และการตอบข้อสอบถามนั้น ให้ดำเนินการภายใต้เกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด

ในปี 2567 ที่ผ่านมาฝ่ายงานเลขานุการบริษัทได้มีการแจ้งในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทในเรื่องของช่วงระยะเวลา Blackout Period ล่วงหน้า และไม่พบว่ากรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานที่เกี่ยวข้องมีการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วงที่บริษัทกำหนดให้งดการซื้อขายหลักทรัพย์

ทั้งนี้ หากกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานรายใดฝ่าฝืนไม่ปฏิบัติตามระเบียบว่าด้วยการควบคุมเกี่ยวกับสารสนเทศภายใน และระเบียบว่าด้วยการถือหลักทรัพย์ของบริษัท รวมทั้งหลักเกณฑ์อื่นๆ ของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง ถือเป็นความผิดทางวินัยตามระเบียบบริษัท และอาจมีโทษตามกฎหมาย

สรุปผลการดำเนินงานเกี่ยวกับการป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน

ในปี 2567 ที่ผ่านมา กรรมการและผู้บริหารได้มีการเปิดเผยข้อมูลจำนวนหุ้นที่ถือ ณ สิ้นปี รวมถึงที่มีการซื้อขายหลักทรัพย์ระหว่างปีของกรรมการและผู้บริหารทั้งสิ้น จำนวน 1 ครั้ง และจากการตรวจสอบการรายงานทั้งทางตรงและทางอ้อมพบว่าการปฏิบัติตามนโยบายของบริษัทกำหนดไว้ถูกต้อง ครบถ้วน ซึ่งได้มีการรายงานไว้ในประจำปี

การกำกับติดตามและสอบทาน

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

กระบวนการลงโทษ

บริษัทกำหนดให้มีกระบวนการลงโทษบุคลากรที่ไม่ปฏิบัติตามนโยบายการใช้ข้อมูลภายใน หากมีการฝ่าฝืนนำข้อมูลภายในไปใช้หาประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่น ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม จะได้รับการพิจารณาทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทกำหนดไว้ หรือมีโทษตามกฎหมาย ซึ่งการลงโทษจะพิจารณาจากเจตนาของการกระทำและความร้ายแรงของความผิดนั้น ๆ

การแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

คณะกรรมการมีมาตรการกำกับดูแลผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายสามารถแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนกับบริษัทผ่านช่องทางต่าง ๆ ของบริษัท เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการดูแลผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยบริษัทได้มีการจัดทำนโยบายการให้ความคุ้มครองผู้ให้ข้อมูลและการสอบสวนเรื่องร้องเรียน 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>

อีเมล : 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 สิทธิแต่เพียงผู้เดียวของผู้สร้างสรรค์ที่จะกระทำการใด ๆ เกี่ยวกับงานที่ผู้สร้างสรรค์ได้ทำขึ้นตามประเภทลิขสิทธิ์ที่กฎหมายกำหนด ได้แก่ งานวรรณกรรม นาฏกรรม ศิลปกรรม ดนตรีกรรม โสตทัศนวัสดุ ภาพยนตร์ สิ่งบันทึกเสียง งานแพร่เสียงแพร่ภาพ หรืองานอื่นใดในแผนกวรรณคดี แผนกวิทยาศาสตร์ หรือแผนกศิลปะ ไม่ว่างานดังกล่าวจะแสดงออกโดยวิธีหรือรูปแบบอย่างใด ๆ

“สิทธิบัตร” หมายถึง หนังสือสำคัญที่รัฐออกให้เพื่อคุ้มครองการประดิษฐ์ (Invention) หรือการออกแบบผลิตภัณฑ์ (Industrial Design) ที่มีลักษณะตามที่กฎหมายกำหนด ได้แก่ สิทธิบัตรการประดิษฐ์ สิทธิบัตรการออกแบบผลิตภัณฑ์ และอนุสิทธิบัตร

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

แนวปฏิบัติ

1. บริษัทจัดให้มีระบบของการรักษาความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่สอดคล้องตามมาตรฐานสากล ซึ่งบุคลากรที่เป็นผู้ปฏิบัติงานมีหน้าที่รับผิดชอบในการรักษาความปลอดภัยของระบบ รวมถึงไม่เปิดเผยรหัสผ่าน (Password) ที่ใช้ในการเข้าถึงระบบข้อมูลของบริษัทให้แก่ผู้อื่น
2. การใช้อุปกรณ์เทคโนโลยีเพื่อกิจกรรมส่วนตัวได้ตามสมควร แต่ต้องไม่นำไปใช้ในเชิงธุรกิจส่วนตัว ไม่ส่งผลกระทบต่อการทำงานของธุรกิจของบริษัท ไม่รบกวนประสิทธิภาพการทำงาน และสร้างความรำคาญแก่ผู้อื่น
3. ควรใช้ E-mail และ Internet ที่บริษัทจัดให้อย่างระมัดระวัง และไม่นำมาซึ่งความเสี่ยงชื่อเสียงของบริษัท
4. ไม่ละเมิดลิขสิทธิ์ Software ใด ๆ
5. ผู้ปฏิบัติงานมีหน้าที่ดูแลบุคคลภายนอกในการเข้าถึงแฟ้มข้อมูลและโปรแกรมเท่าที่จำเป็นต่อการทำงานและปฏิบัติตามนโยบายด้านเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัทอย่างเคร่งครัด
6. บริษัทให้ความสำคัญกับการปกป้องทรัพย์สินทางปัญญา ทั้งในส่วนของการจัดซื้อจัดจ้างและการนำมาใช้งานจัดซื้อจัดจ้าง และการนำมาใช้งานต้องไม่ละเมิดสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญา
7. ประกาศนโยบายและชี้แจงแนวทางปฏิบัติให้ผู้เกี่ยวข้องทุกคนรับทราบ
8. ลงทุนด้านความปลอดภัยของข้อมูลในสัดส่วนที่เหมาะสมเป็นไปตามมาตรฐานสากลและบริบทการประกอบธุรกิจของบริษัท
9. ยึดหลักความคุ้มค่าในการลงทุนโดยเทียบจากความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite)
10. ทุกคนในองค์กรมีส่วนรับผิดชอบในการรักษาความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ
11. นำระเบียบปฏิบัติงานด้านสารสนเทศที่มีอยู่แล้วมาใช้งานหรือประยุกต์ใช้ให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมขององค์กร
12. พัฒนาระเบียบปฏิบัติงาน แนวทางปฏิบัติที่สามารถนำไปปฏิบัติและบังคับใช้ได้
13. กำหนดขอบเขตที่เกี่ยวข้องหรือให้มีผลบังคับใช้เกี่ยวกับการรักษาความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศอย่างชัดเจน

หมวดที่ 4 การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทให้ความสำคัญในการเปิดเผยข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับบริษัท ทั้งในส่วนข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่มีใช้ทางการเงิน รวมถึงข้อมูลอื่นที่สำคัญซึ่งอาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท โดยในการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศนั้นบริษัทคำนึงถึงความต้องการ ครอบคลุม โปร่งใสเป็นปัจจุบัน ตรงไปตรงมา ตรวจสอบได้ในระยะเวลาที่เหมาะสมและเป็นประโยชน์ เพื่อการตัดสินใจลงทุนในการบริหารงานและตัดสินใจดำเนินการใดๆ สำหรับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย จึงมีความจำเป็นที่จะต้องมีการกำหนดมาตรการในการเปิดเผยสารสนเทศทั้งที่เป็นสารสนเทศทางการเงินและที่มีใช้ทางการเงินให้ถูกต้องตามที่กฎหมายกำหนด โดยบริษัทให้ข้อมูลแก่ผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายด้วยความเป็นธรรม เชื่อถือได้ และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มเข้าถึงข้อมูลอย่างเท่าเทียมกัน เช่น

- การจัดทำรายงานข้อมูลประจำปีซึ่งมีสาระสำคัญ ครอบคลุม ถูกต้อง เชื่อถือได้ และส่งทันเวลา
- เผยแพร่รายงานการประชุม เอกสารและข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการประชุมล่วงหน้าอย่างเพียงพอและทันเวลาผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทก่อนทำการจัดส่งเอกสารประชุมให้ผู้ถือหุ้น เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นศึกษาข้อมูลเพื่อประกอบการประชุมล่วงหน้าอย่างเพียงพอ
- กรรมการและผู้บริหารระดับสูงต้องเปิดเผยการเปลี่ยนแปลงการถือครองหุ้น โดยแสดงจำนวนหุ้นที่ถือครอง ณ ต้นปี สิ้นปี และรายงานการซื้อขายหุ้นสามัญของบริษัทระหว่างปีของตนเองและคู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ 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 สำนักงาน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ผู้ถือหุ้น และนักลงทุน
- 1.4. ผู้ที่ไม่มีหน้าที่รับผิดชอบในการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทหรือ ไม่ใช่ผู้ที่ได้รับมอบหมายจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ห้ามเปิดเผยข้อมูลภายในที่อาจมีผลกระทบต่อชื่อเสียงและภาพลักษณ์ของบริษัทรวมถึงข้อมูลที่มีผลกระทบต่อการเปลี่ยนแปลงของราคาและปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท

2. ข้อละเว้น และการแก้ไขข้อผิดพลาดในการเปิดเผยข้อมูล

- 2.1. ห้ามเปิดเผยข้อมูลที่เป็นความลับทางธุรกิจ ข้อมูลสำคัญทางธุรกิจ หรือข้อมูลที่หากเปิดเผยแล้วอาจทำให้เสียประโยชน์ และความสามารถในการแข่งขัน ข้อมูลที่ยังไม่มีผลสรุป หรืออยู่ระหว่างการเจรจา ซึ่งมีความไม่แน่นอน
- 2.2. ไม่เปิดเผยข้อมูลที่มีลักษณะการคาดคะเนเกินจริงหรือในเชิงส่งเสริมที่เกินความจำเป็นโดยไม่เหตุผลสนับสนุน ควรละเว้น การใช้ถ้อยคำหรือรูปแบบที่ไม่เหมาะสม หรือที่อาจทำให้เข้าใจผิดต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท
- 2.3. ในกรณีที่มีการเปิดเผยข้อมูลไม่ถูกต้อง ผิดพลาด คลาดเคลื่อนจากข้อเท็จจริง หรือมีการตีความ หรือแปลความหมายไม่ถูกต้องอย่างมีนัยสำคัญ ให้ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้บริหารสูงสุดที่รับผิดชอบในสายงานบัญชีและการเงิน หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่นักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations) มีอำนาจชี้แจงข้อเท็จจริง เพื่อให้เกิดความเข้าใจที่ถูกต้อง โดยทันที

3. การดำเนินการกรณีข้อมูลรั่วไหล หรือข่าวลือ

ในกรณีที่มีการรั่วไหลของข้อมูล คลาดเคลื่อนจากความเป็นจริง หรือมีการอ้างอิงข้อมูลที่ไม่ถูกต้อง ข้อมูลสำคัญรั่วไหล ไปสู่บุคคลอื่น หรือถูกเปิดเผยก่อนเวลาอันควร ซึ่งก่อให้เกิดข่าวลือที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ และ/หรือ การดำเนินงานของบริษัท ให้ผู้มีอำนาจในการเปิดเผยข้อมูล หรือเจ้าหน้าที่ ที่ได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่รับผิดชอบในการชี้แจงข้อมูลสำคัญและข้อเท็จจริงที่ควรต้องแจ้งผ่านตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือ ช่องทางการเปิดเผยอื่นๆ เพื่อให้เกิดความเข้าใจที่ถูกต้อง โดยทันที

4. ช่วงเวลาก่อนจัดส่งงบการเงิน (Quiet Period)

บริษัทมีนโยบายที่จะหลีกเลี่ยงการให้ข้อมูลเกี่ยวกับผลการดำเนินงานที่มีผลกระทบต่อราคาหุ้น หรือ เป็นประโยชน์ต่อผู้หนึ่งผู้ใดโดยเฉพาะในช่วงเวลา 10 วัน ก่อนจัดส่งงบการเงินและแจ้งผลประกอบการอย่างเป็นทางการผ่านระบบการจัดส่งข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเป็นที่เรียบร้อยแล้ว เว้นแต่ในกรณีที่มีประเด็นหรือเหตุการณ์ที่ทำให้ผลประกอบการของบริษัทฯ ถูกคาดการณ์คลาดเคลื่อนอย่างมีนัยสำคัญจนส่งผลให้ผู้ที่น่าเชื่อถือไปใช้เกิดความเข้าใจผิดได้ บริษัทฯ จะดำเนินการเปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึง ไม่มีการนัดพบปะให้ข้อมูล จัดประชุมกลุ่ม หรือตอบข้อซักถามใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับผลประกอบการ ให้แก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ และสื่อมวลชน และให้ถือปฏิบัติตามนโยบายการรักษาความลับและการใช้ข้อมูลภายในที่บริษัทกำหนดด้วย

5. จรรยาบรรณนักลงทุนสัมพันธ์

นักลงทุนสัมพันธ์เป็นผู้รับผิดชอบเกี่ยวกับความสัมพันธ์กับนักลงทุนและดูแลผู้ถือหุ้นประเภทสถาบันและผู้ถือหุ้นรายย่อย นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ รวมถึงผู้สนใจข้อมูลของธุรกิจ เพื่อให้พนักงานที่ทำหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับนักลงทุนสัมพันธ์มีหลักการและกรอบในการปฏิบัติงานได้อย่างเหมาะสม บริษัทฯ จึงกำหนดจรรยาบรรณสำหรับนักลงทุนสัมพันธ์ ดังนี้

- 1) ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต
- 2) เปิดเผยข้อมูลสำคัญและจำเป็นต่อการตัดสินใจลงทุนอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามหลักเกณฑ์และให้ข้อมูลอย่างเท่าเทียม โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสีย
- 3) เปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถเข้าถึงและสอบถามข้อมูลได้

- 4) ปฏิบัติตามกฎหมาย รวมทั้งนโยบายของบริษัทเกี่ยวกับการรักษาข้อมูลภายใน และไม่ใช้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ส่วนตนและผู้อื่น
- 5) จัดให้มีการตอบข้อซักถามที่เกี่ยวข้องกับผลประกอบการรายไตรมาสแก่บุคคลภายนอกก่อนวันรายงานผลประกอบการ 14 วัน ของแต่ละไตรมาส
- 6) จัดให้มีการ ซื้อ/ขาย/โอน หลักทรัพย์ของบริษัท และบริษัทในกลุ่ม ในช่วง 45 วันปฏิทิน ตั้งแต่วันสิ้นสุด สำหรับงบไตรมาส และ 60 วันปฏิทิน ตั้งแต่วันสิ้นสุด สำหรับงบประจำปี จนถึงวันที่แจ้งจบตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และควรให้พ้นอย่างน้อย 24 ชั่วโมง ภายหลังการเปิดเผยข้อมูลแก่สาธารณชนแล้ว

สรุปการเปิดเผยข้อมูล

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

ผู้สอบบัญชี และการจัดทำรายงานทางการเงิน

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

หมวดที่ 5 ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (Responsibilities of the Board of Directors)

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยบุคคลซึ่งมีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ และมีความมุ่งมั่นที่จะบริหารงานให้เกิดประสิทธิภาพ มีการเติบโตอย่างมีคุณภาพ และยั่งยืนโดยมุ่งเน้นการบริหารงานที่มีจริยธรรม และก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ โดยคณะกรรมการบริษัททำหน้าที่กำหนดนโยบาย วิสัยทัศน์ การกิจ เป้าหมาย ตลอดจนกำกับดูแลฝ่ายบริหารเพื่อให้การบริหารเป็นไปตามนโยบาย ที่กำหนดไว้ ภายใต้กฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์ โปร่งใส ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ปัจจุบัน คณะกรรมการของบริษัทมีจำนวน 8 ท่าน ประกอบด้วยคณะกรรมการตรวจสอบ 3 ท่าน ซึ่งทำให้เกิดการถ่วงดุลในการออกเสียงในการพิจารณาเรื่องต่างๆ ตามเกณฑ์ ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับดูแลหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด ตามข้อบังคับของบริษัทกำหนดไว้ว่าในการประชุมใหญ่ผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี กรรมการต้องออกจากตำแหน่งหนึ่งในสาม ถ้าจำนวนกรรมการที่จะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้นให้ใช้วิธีจับสลากกันว่าผู้ใดจะออก ส่วนปีหลัง ๆ ต่อไปให้กรรมการที่อยู่ตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง อย่างไรก็ตาม กรรมการที่ออกตามวาระนั้นอาจได้รับเลือกเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่ก็ได้

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้มีการแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับผู้บริหารอย่างชัดเจน โดยคณะกรรมการบริษัททำหน้าที่กำหนดนโยบายและกำกับดูแลการดำเนินงานของผู้บริหารในระดับนโยบาย ส่วนผู้บริหารทำหน้าที่บริหารงานของบริษัทในด้านต่าง ๆ ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด

เลขานุการบริษัททำหน้าที่ให้คำแนะนำด้านกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่คณะกรรมการบริษัทจะต้องรับทราบและปฏิบัติหน้าที่ในการดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการ รวมทั้ง ประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ จัดการประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้น จัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น รายงานประจำปีของบริษัท ตลอดจนจัดเก็บเอกสารตามที่กฎหมายกำหนด

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นในการดำเนินธุรกิจของบริษัท และทำหน้าที่ในการกำกับดูแลให้มีการบริหารจัดการเป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ตามแนวทางและเป้าหมายที่จะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น 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 ตรวจสอบผลการดำเนินงานของบริษัทกำหนดระเบียบและนโยบายต่างๆ ของบริษัท
4. พิจารณาและอนุมัติกิจการอื่นๆ ที่สำคัญ อันเกี่ยวกับบริษัท หรือที่เห็นสมควรจะดำเนินการนั้นๆ เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่บริษัท
5. แต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร หรือมอบหมายให้กรรมการคนใดคนหนึ่งหรือหลายคน หรือบุคคลอื่นกระทำการอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการ และภายในขอบเขตที่คณะกรรมการพึงมี และมีสิทธิที่จะยกเลิก เพิกถอน แก้ไข หรือเปลี่ยนแปลงอำนาจดังกล่าวได้
6. กำหนด ทบทวนอำนาจอนุมัติ ทบทวนและอนุมัติ วิสัยทัศน์ นโยบาย พันธกิจ ภารกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย แผนธุรกิจ และงบประมาณของบริษัท อย่างน้อยทุก ๆ 1 ปี รวมทั้งกำกับ ควบคุม ดูแล และติดตามผลการปฏิบัติงานอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การดำเนินงานให้เป็นไปตามนโยบายและแผนงานที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
7. อนุมัติและทบทวนนโยบาย รวมทั้งสิ้น 34 นโยบาย ดังมีตัวอย่างต่อไปนี้
 - นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
 - นโยบายการกำกับดูแลกิจการ
 - จรรยาบรรณธุรกิจ
 - นโยบายการเผยแพร่ข้อมูล
 - นโยบายการให้ความคุ้มครองผู้ให้ข้อมูล และการสอบสวนเรื่องร้องเรียน และนโยบายอื่น ๆ ของบริษัท
8. คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมให้บริษัทยึดมั่น และให้ความสำคัญในการบริหารตามหลักจรรยาบรรณทางธุรกิจ และนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งด้านโครงสร้างองค์กรและด้านกลยุทธ์การจัดการ โดยกำหนดบทบาท และแนวทางในการปฏิบัติงานที่เป็นระบบ โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้
9. คณะกรรมการกำหนดให้มีกระบวนการรับเรื่องร้องเรียน และดำเนินการในกรณีที่มีการแจ้งเบาะแสของการกระทำผิดโดยผ่านช่องทางเว็บไซต์ของบริษัท การส่งจดหมายมายังที่อยู่ของบริษัท หรือการแจ้งเรื่องโดยตรงกับหัวหน้างาน
10. กำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตภายในบริษัท อนุมัติการนำนโยบาย แนวทางการปฏิบัติ และมาตรการ/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 โดยการปฏิบัติตามแนวทาง มาตรการ/ขั้นตอน เพื่อต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทอย่างเคร่งครัด รวมถึงเป็นแบบอย่างที่ดีในเรื่องของความซื่อสัตย์ โปร่งใสและเป็นธรรม รวมทั้งสามารถให้คำปรึกษา คำแนะนำแก่ผู้ที่เกี่ยวข้อง ที่มีข้อสงสัยข้อซักถามต่างๆ กรณีไม่ปฏิบัติตามโดยมีบทลงโทษตามกฎหมาย
15. พิจารณาแผนพัฒนาผู้บริหารระดับสูง แผนสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกำกับดูแลให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงที่มีประสิทธิผลเป็นประจำปีทุกปี มีระบบการพิจารณากำหนดค่าตอบแทนแก่ผู้บริหารระดับสูงที่รอบคอบ โปร่งใส สอดคล้องกับความรับผิดชอบและผลการดำเนินงานเพื่อก่อให้เกิดแรงจูงใจทั้งในระยะสั้นและระยะยาว
16. ดูแลให้ฝ่ายบริหารตั้งหน่วยงาน หรือผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ที่ทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน และทันเวลา
17. กำกับดูแลให้มีการกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับความปลอดภัย และสุขอนามัยในสถานที่ทำงาน

วาระในการดำรงตำแหน่ง

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

การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นของกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้กรรมการของบริษัทสามารถดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน ไม่เกิน 5 บริษัท โดยบริษัทจดทะเบียนและบริษัทย่อยที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน ไม่เกิน 5 บริษัท ยกเว้น ในกรณีได้รับ มอบหมายจากบริษัทให้ไปดำรงตำแหน่ง ทั้งนี้ บริษัทไม่มีกรรมการที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนรวมเกิน 5 แห่ง

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

รายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่สอบทานรายงานทางการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วนและเพียงพอ ซึ่งมีฝ่ายบัญชีการเงินของบริษัท และผู้สอบบัญชีของบริษัทมาประชุมร่วมกันและนำเสนอรายงานทางการเงินต่อคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัท รวมทั้ง สารสนเทศทางการเงิน (รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน) ที่ปรากฏในรายงานประจำปี งบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีรับรองและตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัทการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญทั้งข้อมูลทางการเงิน และไม่ใช้การเงิน ดำเนินการบนพื้นฐานของข้อเท็จจริงอย่างครบถ้วน และสม่ำเสมอ

การประชุมคณะกรรมการ

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

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

ในปี 2567 บริษัทมีการจัดประชุมคณะกรรมการบริษัทรวมทั้งสิ้น 11 ครั้ง ในการประชุมแต่ละครั้ง บริษัทมอบหมายให้เลขานุการบริษัทเข้าร่วมการประชุมคณะกรรมการทุกครั้ง เลขานุการบริษัทจะเป็นผู้บันทึกถายงานการประชุมและจัดส่งให้ประธานกรรมการบริษัทพิจารณาลงลายมือชื่อรับรองความถูกต้อง โดยเสนอให้ที่ประชุมรับรองในวาระแรกของการประชุมครั้งถัดไป รวมทั้งเป็นผู้จัดเก็บข้อมูลและเอกสารเกี่ยวกับการประชุมต่าง ๆ เพื่อสะดวกในการสืบค้น

การรายงานข้อมูล

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

การติดต่อสื่อสารกับฝ่ายบริหาร

คณะกรรมการบริษัทสนับสนุนให้ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทเข้าประชุมกับคณะกรรมการบริษัท โดยผู้บริหารระดับสูงเป็นผู้นำเสนอข้อมูลที่เกี่ยวกับวาระที่ตนรับผิดชอบต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทได้รับทราบข้อมูลความคิดเห็นจากผู้บริหารที่รับผิดชอบงานโดยตรง ขณะเดียวกันผู้บริหารก็มีโอกาสได้เรียนรู้และทำความเข้าใจมุมมองของคณะกรรมการบริษัท นอกจากนี้ บริษัทได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหาร ซึ่งกรรมการผู้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารจะประชุมติดตามงาน และแลกเปลี่ยนความคิดเห็นกับผู้บริหารระดับสูงเป็นประจำทุกเดือน

การจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหารและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง

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

การจัดทำรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์

เพื่อเป็นการกำกับดูแลด้านการใช้ข้อมูลภายใน บริษัทได้กำหนดให้คณะกรรมการและผู้บริหาร ซึ่งหมายรวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของ บริษัท ปี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ภายใน 3 วันทำการนับจากวันที่ซื้อ ขาย โอน หรือรับโอน รวมทั้ง มีหน้าที่ที่จะต้องรายงานการซื้อ-ขายหุ้น/การถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทของกรรมการให้ทราบในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งถัดไป โดยทุกสิ้นไตรมาสและสิ้นปี สำนักเลขานุการบริษัทจะทำการส่งหนังสือแจ้งห้ามไม่ให้กรรมการผู้บริหารหรือหน่วยงานที่ได้รับข้อมูลภายในเปิดเผยข้อมูลภายในแก่บุคคลภายนอกหรือบุคคลที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง และซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 45 วัน ตั้งแต่วันปิดงบจนถึงวันแจ้งงบต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ คือ ก่อนที่งบการเงินจะเผยแพร่ต่อสาธารณชน เพื่อเป็นการป้องกันไม่ให้นำข้อมูลภายในไปใช้ในทางมิชอบ ทั้งนี้ ในระหว่างปีที่ผ่านมารกรรมการและผู้บริหารได้ปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด

ทั้งนี้ เลขานุการบริษัทมีการแจ้งระยะเวลางดการซื้อขายหลักทรัพย์ทุกไตรมาสแก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่เกี่ยวข้องล่วงหน้า 1 เดือนก่อนการเผยแพร่การเงินต่อสาธารณชน รวมทั้ง ติดตามการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการ ผู้บริหารระดับสูง รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ เพื่อรายงานการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส

ระบบการควบคุมภายใน

บริษัทได้ให้ความสำคัญต่อระบบควบคุมภายในทั้งในระดับบริหาร และระดับปฏิบัติงาน และ เพื่อรักษาเงินทุนของผู้ถือหุ้นและสินทรัพย์ของบริษัท มีการจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน โดยได้ประกาศเป็นนโยบายในการปฏิบัติงานและได้กำหนดภาระหน้าที่ อำนาจการดำเนินการของผู้ปฏิบัติงานและผู้บริหาร ไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน โดยมีการแบ่งแยกหน้าที่ผู้ปฏิบัติงาน ผู้ติดตามควบคุม และผู้ประเมินผลออกจากกัน พร้อมทั้งมีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัทให้เกิดประโยชน์

ทั้งนี้ บริษัทได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อทำหน้าที่ในการสอบทานระบบการควบคุมภายในให้มีความเพียงพอ มีประสิทธิผล เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนการดูแลทรัพย์สินและการใช้ทรัพย์สินให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อป้องกันความเสียหายหรือการทุจริตที่อาจเกิดขึ้น โดยหน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่สอดส่องดูแลระบบการควบคุมภายใน ตรวจสอบรายการที่สำคัญอย่างสม่ำเสมอ และรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เกี่ยวกับความเพียงพอและความมีประสิทธิภาพของระบบควบคุมภายในซึ่งครอบคลุมทั้งการดำเนินงานและการกำกับดูแลปฏิบัติงาน (Compliance Control) การจัดการความเสี่ยงและการให้ความสำคัญต่อรายการผิดปกติทั้งหลาย พร้อมทั้งให้ข้อเสนอแนะในการปรับปรุงระบบควบคุมภายใน เพื่อให้มีความมั่นใจว่าบริษัทมีระบบที่มีประสิทธิภาพ ซึ่งจะส่งเสริมความน่าเชื่อถือให้กับงบการเงินของบริษัท

นโยบายบริษัทในการดูแลผู้มีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายและมาตรการในการดูแลผู้มีส่วนได้เสียแบ่งออก ดังต่อไปนี้

- (1) **ผู้ถือหุ้น** : บริษัทมีหน้าที่ปกป้องและเคารพสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้นทุกประการ ซึ่งได้แก่สิทธิ ในการซื้อขายหรือโอนหุ้น สิทธิ ในการได้รับส่วนแบ่งกำไรของกิจการ สิทธิในการได้รับข้อมูลข่าวสารของกิจการอย่างเพียงพอ สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติในวาระต่างๆ ตามที่กฎหมายกำหนด รวมทั้ง การแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี การ จัดสรรเงินปันผล หรือกิจการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น โดยบริษัทมีหน้าที่ส่งเสริมและสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นให้สิทธิในเรื่องต่างๆ ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ได้แก่ สิทธิในการเสนอวาระการประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้า สิทธิในการ เสนอบุคคลเพื่อคัดเลือกเป็นกรรมการล่วงหน้า สิทธิในการส่งคำถามต่อที่ประชุมล่วงหน้าก่อนการประชุม สิทธิในการแสดง ความคิดเห็นและตั้งคำถามต่อที่ประชุม รวมถึงสร้างการเติบโตอย่างมีคุณภาพและมั่นคง เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับผลตอบแทนที่ยั่งยืน เคารพสิทธิของผู้ถือหุ้นในการได้รับข้อมูลที่จำเป็นโดยเท่าเทียมกัน เปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้องตามความเป็นจริง ดำเนิน ธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส และเป็นธรรม บริษัทจะต้องไม่กระทำการใด ๆ อันเป็นการละเมิดหรือจำกัดสิทธิของผู้ถือหุ้น
- (2) **ลูกค้า** : บริษัทมุ่งมั่นสร้างความพึงพอใจแก่ลูกค้า เพื่อให้ลูกค้าได้รับบริการที่ดี โดยปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างเป็นธรรมและเหมาะสม ให้ข้อมูลเกี่ยวกับสินค้าและบริการอย่างครบถ้วนถูกต้อง และไม่บิดเบือนข้อเท็จจริง ตลอดจนติดตามสำรวจความพึงพอใจของลูกค้า เพื่อนำผลที่ได้มาพัฒนาปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง และบริษัทมีหน้าที่ในการสร้างความสัมพันธ์ และความร่วมมือในระยะ ยาวกับลูกค้าโดยยึดหลักความซื่อสัตย์สุจริต ความเชื่อถือ และไว้วางใจซึ่งกันและกัน ด้วยการรับผิดชอบเอาใจใส่และให้ความสำคัญต่อปัญหา และความต้องการของลูกค้าเป็นอันดับแรก โดยให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนปฏิบัติตามมาตรการ ดังต่อไปนี้
 - ก. ยึดมั่นในการนำเสนอและการส่งมอบสินค้าและบริการที่ได้มาตรฐาน และตรงตามความต้องการของลูกค้า
 - ข. ยึดถือปฏิบัติตามเงื่อนไขต่าง ๆ ที่ได้ทำข้อตกลงไว้กับลูกค้าอย่างดีที่สุด
 - ค. การเสนอราคาและเงื่อนไขทางการค้าให้แก่ลูกค้าที่จัดอยู่ในกลุ่มเดียวกัน ต้องมีความเท่าเทียมกัน
 - ง. ให้ข้อมูลที่ถูกต้องตรงตามความเป็นจริงเกี่ยวกับคุณสมบัติและคุณภาพของสินค้าและบริการเพื่อสร้างความเชื่อมั่น และความเป็นธรรมให้แก่ลูกค้า
 - จ. พร้อมทั้งจะตอบคำถามของลูกค้ารวมทั้งดำเนินการเกี่ยวกับข้อร้องเรียน การให้คำแนะนำ และการติดตามผลความ คืบหน้าในประเด็นต่างๆ ที่ได้รับแจ้งจากลูกค้า
 - ฉ. มีการประกาศนโยบายและระเบียบปฏิบัติการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกลุ่มบริษัทย่อยเพื่อแสดงความ โปร่งใสในการดำเนินงาน โดยมีการบริหารงานภายใต้หน่วยงานที่ทำหน้าที่รับผิดชอบดูแลคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล ของลูกค้า ซึ่งกรอบการดำเนินงานมีความสอดคล้องกับ พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Personal Data Protection Act, PDPA)
- (3) **คู่ค้า** : ปฏิบัติกับคู่ค้าด้วยความเสมอภาคและคำนึงถึงผลประโยชน์ร่วมกัน พัฒนาและรักษาสัมพันธภาพที่ยั่งยืนกับคู่ค้า และ สร้างความเชื่อถือซึ่งกันและกัน โดยบริษัทยึดถือปฏิบัติตามระเบียบการจัดซื้อจัดจ้าง ซึ่งมีการกำหนดขั้นตอนและวิธีปฏิบัติไว้ อย่างชัดเจน บริษัทมีหน้าที่ในการเปิดโอกาสให้คู่ค้าทุกรายนำเสนอสินค้า/บริการได้โดยเท่าเทียมกัน โดยให้ผู้บริหารและ พนักงานที่เกี่ยวข้องกับคู่ค้าจะต้องปฏิบัติตามมาตรการดังนี้
 - ก. ต้องปฏิบัติงานต่อคู่ค้าด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และมีความเท่าเทียมกัน
 - ข. การพิจารณาและตัดสินใจจะต้องอยู่บนพื้นฐานของการเปรียบเทียบคุณภาพและเงื่อนไขต่างๆ โดยคำนึงถึง ผลประโยชน์ของบริษัททั้งในระยะสั้นและระยะยาว
 - ค. ต้องรักษาความลับคู่ค้าโดยห้ามมิให้มีการรับสินบนหรือค่านายหน้าใด ๆ จากคู่ค้าและรวมถึงห้ามเปิดเผยข้อมูลหรือ ข้อเสนอของคู่ค้ารายหนึ่งหรือหลายรายให้แก่ลูกค้ารายอื่นๆ ทั้งทางตรงและทางอ้อม

- (4) **เจ้าหน้าที่** : บริษัทจะปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อกำหนดต่างๆ ของสัญญาและพันธะทางการเงินที่มีต่อเจ้าหน้าที่อย่างเคร่งครัด ควบคุมให้มีการชำระให้กับเจ้าหน้าที่ อย่างครบถ้วนตามกำหนดเวลา รวมทั้งการชำระคืนเงินต้น ดอกเบี้ยและการดูแลหลักประกันต่างๆ ภายใต้สัญญาที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนไม่ใช้วิธีการที่ไม่สุจริตปกปิดข้อมูลหรือข้อเท็จจริง อันจะทำให้เจ้าหน้าที่เกิดความเสียหาย รวมถึงการสร้างความสัมพันธ์และปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่ โดยยึดหลักความซื่อสัตย์สุจริต ความเชื่อถือและความไว้วางใจซึ่งกันและกัน กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่ง ต้องรีบแจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไข ปัญหา
- (5) **พนักงาน** : ดูแลและปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรมและเหมาะสม ทั้งในด้านโอกาส ผลตอบแทนการแต่งตั้งโยกย้าย การพัฒนาศักยภาพ ยึดถือปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนด้วยการเคารพในเกียรติ ศักดิ์ศรี และ สิทธิส่วนบุคคล ตลอดจนการควบคุมดูแลสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สินของพนักงาน เปิดรับฟังความคิดเห็นและข้อเสนอแนะจากพนักงาน ตลอดจนเปิดโอกาสให้พนักงานร้องเรียนผ่านช่องทางต่างๆ กรณีที่พนักงานไม่ได้รับความเป็นธรรม รวมทั้ง ปฏิบัติต่อพนักงานทุกระดับด้วยความเป็นธรรมโดยไม่เลือกปฏิบัติ เคารพสิทธิในการจัดตั้งและเข้าร่วมในองค์กรทางด้านแรงงาน สหภาพแรงงาน หรือองค์กรอื่นใด เปิดโอกาสให้พนักงานมีสิทธิในการต่อรองเงื่อนไขในการจ้าง ในด้านสิทธิมนุษยชนบริษัทจะไม่ดำเนินการบังคับใช้แรงงานจ้างแรงงานเด็ก หรือจ้างงานบุคคลที่อายุต่ำกว่าที่กฎหมายกำหนด จะไม่เลือกปฏิบัติต่อพนักงาน ไม่ว่าจะเป็นทางเพศ ศาสนา เชื้อชาติ สัญชาติ หรือเผ่าพันธุ์ และไม่เลือกปฏิบัติ ไม่ว่าในทางใดก็ตาม และ บริษัทตกลงกำหนดเงื่อนไขการจ้างงานต่อพนักงานทุกคนในทุกระดับและตำแหน่งงาน โดยไม่ต่ำกว่าหลักเกณฑ์ตามที่กฎหมายกำหนด
- (6) **คู่แข่งทางการค้า** : บริษัทให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรมต่อทุกฝ่าย ภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่เป็นธรรม ปฏิบัติตามกฎหมายและจรรยาบรรณทางการค้าที่ดี โดยมีกระบวนการที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ปราศจากการทุจริตคอร์รัปชัน ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางไม่ดี ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม และไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่นหรือคู่แข่งทางการค้า
- (7) **สถาบันการเงิน** : บริษัทปฏิบัติและให้ความสำคัญต่อผู้ให้กู้ และ/หรือ สถาบันการเงิน และยังคงรักษาความสัมพันธ์อันดี เพื่อสร้างความเชื่อมั่นและความน่าเชื่อถือ และการให้เกียรติต่อผู้ให้กู้ และ/หรือ สถาบันการเงิน ตามสัญญาที่ผูกพัน
- (8) **สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม** : ปฏิบัติตามกฎหมาย และ/หรือ กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง ดูแลป้องกันมิให้การดำเนินงานของบริษัทก่อให้เกิดความเสียหายต่อคุณภาพชีวิตของสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม ส่งเสริมและสร้างสรรค์สังคม ทั้งในส่วนของ การพัฒนาคุณภาพชีวิต การประหยัพลังงาน และการรักษาสิ่งแวดล้อม เพื่อความเจริญก้าวหน้าต่อสังคมโดยรวม โดยบริษัท และพนักงานต้องยึดมั่นปฏิบัติตนเป็นพลเมืองที่ดี เคารพสิทธิมนุษยชน และพึงปฏิบัติต่อชุมชนท้องถิ่นที่อยู่อาศัยใกล้เคียงกับบริเวณสำนักงานด้วยความเป็นมิตร เช่น เด็ก สตรี ผู้พิการ ผู้สูงอายุ อีกทั้งเปิดโอกาสในชุมชนท้องถิ่นมีส่วนร่วมการให้คำแนะนำ และการพัฒนาชุมชนในด้านต่างๆ ให้มีความเป็นอยู่ที่ดีตามความเหมาะสม ได้แก่ ด้านการศึกษา ด้านวัฒนธรรม ด้านสาธารณสุข ด้านเศรษฐกิจ การสร้างงานและสร้างรายได้ เป็นต้น รวมถึงการดูแลและสนับสนุนกิจกรรมที่มีคุณประโยชน์ต่อสังคม เป็นต้น

ภาครัฐ : ให้ความร่วมมือและสนับสนุนนโยบายภาครัฐเพื่อผลประโยชน์ของประเทศชาติภายใต้กฎหมายและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และให้ความร่วมมือกับภาครัฐและหน่วยงานต่างๆ

นโยบายการรักษาความลับและการใช้ข้อมูลภายใน

บริษัทให้ความสำคัญในการรักษาข้อมูลให้รั่วไหลไปยังบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้อง โดยเฉพาะอย่างยิ่งข้อมูลที่มีผลกระทบต่อบริษัท หรือผู้มีส่วนได้เสีย และไม่อนุญาตให้ใช้ข้อมูลภายใน เพื่อหาประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่น ทั้งนี้ เพื่อให้เกิดความยุติธรรม และเสมอภาคต่อผู้มีส่วนได้เสียให้เปิดเผยข้อมูลให้พนักงานเฉพาะส่วนที่จำเป็นต้องทราบ

1. ให้ความรู้แก่กรรมการและผู้บริหาร เกี่ยวกับหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อ สำนักงาน ก.ล.ต. ตาม มาตรา 59 และบทกำหนดโทษ ตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) รวมทั้งการรายงานการได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ตามมาตรา 246 และบทกำหนดโทษ ตามมาตรา 298 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม)
2. ให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทรวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะจัดทำและเปิดเผยรายงานการถือครองหลักทรัพย์และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษ ตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และจัดส่งสำเนารายงานนี้ให้แก่บริษัทฯ ในวันเดียวกันกับวันที่ยื่นรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) พร้อมทั้งรายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบทุกไตรมาส
3. กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ลูกจ้างของบริษัทและกลุ่มบริษัท ที่ได้รับทราบข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญซึ่งมีผลกระทบต่อเปลี่ยนแปลงของราคาหลักทรัพย์ ห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วง 1 เดือนก่อนที่งบการเงินหรือข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชนและในช่วงระยะเวลา 24 ชั่วโมงภายหลังจากที่ข้อมูลภายในของบริษัทฯ ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว ผู้ที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายในต้องไม่เปิดเผยข้อมูลนั้นให้ผู้อื่นทราบจนกว่าจะได้มีการแจ้งข้อมูลนั้นให้แก่ตลาดหลักทรัพย์ฯ ส่วนมาตรการลงโทษหากมีการกระทำการฝ่าฝืนระเบียบปฏิบัติดังกล่าวข้างต้น บริษัทฯ ถือว่าเป็นความผิดทางวินัยตามข้อบังคับการทำงานของบริษัทโดยจะพิจารณาลงโทษตามสมควร ได้แก่ การตัดเงินเดือนด้วยวาจา และดำเนินการลงโทษตามลำดับต่อไป
4. กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูง (ตามนิยามของสำนักงาน ก.ล.ต.) รายงานการซื้อขายต่อคณะกรรมการหรือผู้ที่คณะกรรมการมอบหมายเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นของบริษัทตนเองอย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขาย หรือ 1 วัน นับจากวันที่ขายหลักทรัพย์ และจะต้องรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์อย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขาย หรือ 1 วัน นับจากวันที่ขายหลักทรัพย์ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนดบทลงโทษทางวินัยไว้หากมีการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตาม
5. ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทนำข้อมูลภายในของบริษัทฯ หรือบริษัทที่ร่วมทำธุรกิจที่ตนได้รับทราบจากการปฏิบัติหน้าที่ไปซื้อ ขาย เสนอซื้อ หรือเสนอขาย หรือชักชวนให้บุคคลอื่น ซื้อ ขาย เสนอซื้อ เสนอขายหลักทรัพย์ของบริษัทหรือบริษัทร่วมทุนเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือบุคคลอื่น และต้องปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ใดก็ได้ บริษัทส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ถือหุ้นอย่างน้อย 3 เดือนนับจากวันที่มีการซื้อหลักทรัพย์บริษัทครั้งสุดท้าย ยกเว้นการขายหุ้นบริษัทที่ซื้อตามสิทธิใน Warrant
6. กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและลูกจ้างของบริษัททุกคน มีหน้าที่รักษาข้อมูลที่เป็นความลับของบริษัท เช่น ความลับทางการค้า ความลับเกี่ยวกับข้อมูลกิจการร่วมค้า สูตรการประดิษฐ์คิดค้น เทคโนโลยี ความรู้ทางวิชาการ ฯลฯ ไม่ให้รั่วไหลไปยังบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้อง ซึ่งอาจจะก่อให้เกิดความเสียหายแก่บริษัทหรือผู้มีส่วนได้เสีย ยกเว้นกรณีที่เป็นไปตามกฎหมาย หรือได้รับอนุมัติจากผู้มีอำนาจแล้ว
7. ต้องปฏิบัติตามขั้นตอนและวิธีการรักษาความลับของนโยบายการบริหารจัดการเอกสารของบริษัทและข้อกำหนดเรื่องระบบสารบรรณของกลุ่มบริษัท
8. เมื่อได้รับทราบข้อมูลส่วนบุคคลต้องเก็บรักษาอย่างระมัดระวังหรือใช้ข้อมูลดังกล่าวเท่าที่จำเป็น ภายใต้ขอบเขตของกฎหมาย ไม่นำข้อมูลที่เป็นความลับไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือบุคคลอื่น และไม่พยายามเข้าถึงข้อมูลความลับของผู้อื่น

9. นอกจากข้อมูลที่เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว บริษัทถือว่าข้อมูลต่างๆ ของบริษัทเป็นข้อมูลที่ใช้ภายในเท่านั้น ซึ่งกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องใช้ข้อมูลนั้นภายใต้กรอบหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมาย
10. กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของบริษัททุกคน จะได้รับการแจ้งเตือนไม่ให้ใช้ข้อมูลภายในหาประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่น ผ่านช่องทางต่างๆ ของบริษัท เช่น จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ หรือ คู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัท เป็นต้น
11. กรรมการ ผู้บริหารตั้งแต่ผู้จัดการฝ่ายอาวุโสหรือเทียบเท่าในกลุ่มงานการเงินและการบัญชี จะได้รับการแจ้งขอความร่วมมือให้งดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ในช่วงเวลาที่บริษัทจะมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท และกรรมการ ผู้บริหาร ตั้งแต่ผู้จัดการฝ่ายอาวุโสหรือเทียบเท่าในกลุ่มงานการเงินและการบัญชี มีหน้าที่รายงานการถือหลักทรัพย์และการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัทตามกฎหมายๆ และต้องส่งสำเนาให้เลขานุการบริษัทรายงานคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบด้วย

การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนั้น บริษัทได้ดำเนินการสื่อสารและสร้างความเข้าใจให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน โดยกำหนดให้เลขานุการบริษัทสื่อสารผ่านทาง E-mail ให้บุคคลดังกล่าว ทราบถึงนโยบายและแนวปฏิบัติในการป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน การแจ้งเตือนการงดการซื้อขายในช่วง Silent Period / Blackout Period การสื่อสารให้มีการดำเนินการตามแนวทางปฏิบัติเรื่องการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท รวมถึงให้มีการทบทวนวิธีการปฏิบัติในการเข้าถึงข้อมูลภายในของบริษัทให้มีความเหมาะสม

ทั้งนี้ หากกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานรายใดฝ่าฝืนไม่ปฏิบัติตามระเบียบว่าด้วยการควบคุมเกี่ยวกับสารสนเทศภายใน และระเบียบว่าด้วยการถือหลักทรัพย์ของบริษัท รวมทั้งหลักเกณฑ์อื่นๆ ของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง ถือเป็นการฝ่าฝืนตามระเบียบบริษัทอาจมีการการตักเตือนเป็นหนังสือ การภาคทัณฑ์ ตลอดจนการเลิกจ้างพนักงานการเป็นพนักงานด้วยเหตุไล่ออก ปลดออก หรือให้ออก แล้วแต่กรณี และอาจมีโทษตามกฎหมาย

นโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญและเข้าใจวัตถุประสงค์ของการดำเนินกิจการ การจัดโครงสร้างการถือหุ้นที่ชัดเจน โปร่งใส ไม่มีการถือหุ้นไขว้กับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ เสมอเหมือนกับการทำการยากกับบุคคลภายนอกทั่วไป เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้ที่เกี่ยวข้องอย่างเป็นธรรมและโปร่งใส โดยให้ความระมัดระวังในการดำเนินการเรื่องที่มีความเกี่ยวข้องกับการขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อไม่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้แก่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง

แนวทางปฏิบัติที่ดี

1. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ได้มีการเปิดเผยและนำส่งข้อมูลส่วนได้เสียของตนและผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยรายงานต่อเลขานุการบริษัท โดยเลขานุการบริษัทจะต้องส่งข้อมูลรายงานการมีส่วนได้เสียนี้ให้ประธานกรรมการ ประธานกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทภายใน 7 วัน นับแต่วันที่ได้รับรายงาน เพื่อให้ทราบถึงความสัมพันธ์และการทำธุรกรรมกับบริษัทและบริษัทย่อย ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ทันทีก่อนที่จะมีการทำการใดๆ ทั้งนี้ บริษัทได้มีการกำหนดให้เลขานุการบริษัทมีหน้าที่สำรวจรายการที่มิได้เสียเป็นประจำทุกสิ้นปี โดยการสำรวจจะดำเนินการทั้งกับกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของบริษัท และ/หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง รวมถึง พนักงานที่มีส่วนเกี่ยวข้อง พร้อมนำเสนอข้อมูลให้คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทรับทราบอย่างน้อยปีละครั้ง
2. หลีกเลี่ยงการทำการยากเกี่ยวกับตนเอง และ/หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทและบริษัทย่อยและไม่กระทำการในลักษณะใดๆ อันเป็นการขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือเป็นการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน และ/หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง และปฏิบัติตามจรรยาบรรณของบริษัท
3. กรรมการบริษัทต้องไม่เข้าร่วมประชุม และไม่มีส่วนร่วมแสดงความคิดเห็นในเรื่องที่ตนเองมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้การตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารเป็นไปอย่างยุติธรรม เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างแท้จริง

4. การกระทำดังต่อไปนี้เป็นผลให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง ได้รับประโยชน์ทางการเงินอื่นนอกเหนือจากที่พึงได้ตามปกติหรือเป็นเหตุให้บริษัทหรือบริษัทย่อยได้รับความเสียหาย ให้สันนิษฐานว่าเป็นการกระทำที่ขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ
 - (ก) การทำธุรกรรมระหว่างบริษัท บริษัทย่อย กับกรรมการบริษัท ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยมีได้เป็นตามหลักเกณฑ์การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน
 - (ข) การใช้ข้อมูลของบริษัทหรือบริษัทย่อยที่ล่วงรู้มาแต่เป็นข้อมูลที่เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว
5. คณะกรรมการบริษัทจะต้องกำกับดูแลให้บริษัทและบริษัทย่อยปฏิบัติตามกฎหมายของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง อีกทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศตามกฎหมายของตลาดหลักทรัพย์ฯ และหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง
6. จัดให้มีระบบงานที่ชัดเจน เพื่อแสดงว่าบริษัทและบริษัทย่อยมีระบบเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่นัยสำคัญตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดได้อย่างต่อเนื่องและน่าเชื่อถือ รวมทั้ง มีช่องทางให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทสามารถได้รับข้อมูลของบริษัท เพื่อติดตามดูแลผลการดำเนินงานและฐานะการเงิน และเพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทและบริษัทย่อยมีการปฏิบัติตามระบบงานที่จัดทำไว้อย่างสม่ำเสมอ
7. พึงหลีกเลี่ยงการถือหุ้น การเป็นกรรมการบริษัท ผู้บริหาร หรือที่ปรึกษาในกิจการที่ประกอบธุรกิจลักษณะเดียวกันกับบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือเป็นกิจการที่เป็นคู่แข่งทางการค้าของบริษัทหรือบริษัทย่อย การถือหุ้น การเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือที่ปรึกษาในองค์กรอื่นนั้นจะสามารถกระทำได้หากการถือหุ้นหรือการดำรงตำแหน่งดังกล่าวไม่ขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัทและไม่กระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่ในบริษัทหรือบริษัทย่อย อีกทั้งได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายหลักทรัพย์

การกำกับดูแลด้านความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทมีนโยบายในการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต เปิดกว้าง โปร่งใส และเป็นธรรม โดยกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ห้ามประกอบธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัท หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับตนเอง หรือบุคคล/นิติบุคคลที่เกี่ยวข้องที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดูแลให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ วิธีการ และการเปิดเผยข้อมูลรายการที่เกี่ยวข้องกันตามที่กฎหมายหรือหน่วยงานกำกับดูแลกำหนดไว้อย่างเคร่งครัด นอกจากนี้ บริษัทยังได้มีการสื่อสารนโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์ไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจและนโยบายการกำกับดูแลกิจการให้ทั้ง กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนผ่านทาง Line อีเมล Internet ได้รับทราบโดยทั่วกัน ทั้งนี้ บุคลากรทุกคนของบริษัทที่เข้าใหม่ในรอบปี 2567 ร้อยละ 100 ได้ลงนามรับทราบและกตงที่จะถือปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว

กรณีที่มีความจำเป็นต้องทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน จะต้องเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไปตามที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ ด้วยความโปร่งใสและเป็นธรรม เปรียบเสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอกและต้องคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัท โดยมีการรายงานความสัมพันธ์ของบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน มีการกำหนดราคาที่ชัดเจน มูลค่ารวมของรายการ รวมทั้ง มีรายงานความเห็นของคณะกรรมการเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันก่อนนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้น โดยผู้ที่มีส่วนได้เสียจะต้องไม่มีส่วนในการพิจารณารายการที่ตนมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ในกรณีที่เป็นการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งไม่เป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไปตามหลักการที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ ซึ่งอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ต้องผ่านการสอบทานและให้ความเห็นจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อนนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้ถือหุ้น

สรุปผลการดำเนินงานเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ในปี 2567 บริษัทได้กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกัน และในการประชุมคณะกรรมการบริษัท หากกรรมการท่านใดมีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้องกับวาระใด กรรมการท่านนั้นจะไม่มีส่วนร่วมในการประชุม หรืองดออกเสียงในวาระนั้น ๆ เพื่อให้การตัดสินใจเป็นไปอย่างยุติธรรม ซึ่งที่ผ่านมาไม่ปรากฏการกระทำผิดของกรรมการและผู้บริหารแต่อย่างใด

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิทธิมนุษยชน

บริษัทมีการกำหนดนโยบายด้านสิทธิมนุษยชนเพื่อบังคับใช้ภายในองค์กรและเผยแพร่ต่อสาธารณชน โดยบุคลากรทุกระดับจะต้องปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติดังกล่าว ที่ได้กำหนดขึ้นตามหลักกฎหมายว่าด้วยสิทธิมนุษยชน ทั้งตามกฎหมายไทย และกฎหมายระหว่างประเทศ เพื่อส่งเสริมการเคารพสิทธิมนุษยชนและแนวปฏิบัติด้านแรงงานทั่วทั้งองค์กร และเป็นการเสริมสร้างความมั่นใจว่าพนักงานทุกคนและผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องทุกกลุ่ม ได้รับการปฏิบัติปกป้องและเคารพสิทธิพื้นฐานอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม บริษัทฯ จึงได้กำหนดแนวทางปฏิบัติไว้ ดังนี้

- 1) บุคลากรทุกระดับจะต้องร่วมมือกัน คอยสอดส่องดูแลให้แน่ใจว่าภายในองค์กรจะไม่มีการคุกคามหรือเลือกปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมด้วยเหตุปัจจัยด้านเชื้อชาติ เผ่าพันธุ์ สีผิว ต้นตระกูล ต้นกำเนิดของชาติหรือสังคม ศาสนา สถานะทางสังคม เพศ อายุ ลักษณะ หรืออุปลักษณะทางกายภาพ ภาษา ความเห็นทางการเมืองทรัพย์สิน หรือสถานะอื่นใด
- 2) สนับสนุนให้บุคลากรสามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างเปิดเผยไม่ว่าประเด็นใดๆ โดยบริษัทจะไม่มีการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมแก่พนักงานที่ได้แสดงความคิดเห็นหรือพนักงานและคู่ค้าสามารถแสดงความคิดเห็นผ่านกระบวนการที่บริษัทได้มีไว้ให้ โดยมีกระบวนการรับเรื่องร้องเรียนและมีมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน ทั้งยังมีการสืบสวนสอบสวนอย่างจริงจังเมื่อเกิดการร้องเรียนเกี่ยวกับการปฏิบัติงานของบุคลากรทุกระดับ
- 3) ในกรณีที่มีการฝ่าฝืนข้อบังคับของบริษัทห้ามมิให้มีการลงโทษใดที่รุนแรงเกินขนาดและเข้าข่ายเป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชนจะไม่มีการลงโทษทางร่างกาย การบังคับข่มเหงทางร่างกายและจิตใจ หรือการละเมิดทางวาจา
- 4) ทุกสาขาของบริษัทจะต้องมีสภาพแวดล้อมในการทำงานที่มีมนุษยธรรม กล่าวคือ สถานที่ปฏิบัติงานที่ได้มาตรฐานปลอดภัย มีสุขลักษณะที่สะอาด จัดให้มีน้ำดื่มและห้องน้ำที่สะอาดและเพียงพอต่อจำนวนบุคลากร มีทางหนีไฟ และอุปกรณ์ความปลอดภัยที่จำเป็นเมื่อเกิดเพลิงไหม้หรือเหตุฉุกเฉิน มีชุดปฐมพยาบาลฉุกเฉิน มีการเข้าร่วมแผนสถานการณ์ฉุกเฉิน บุคลากรทุกระดับมีสิทธิในการเข้าถึงสิ่งอำนวยความสะดวกและทรัพยากรในการทำงานที่บริษัทจัดไว้ให้ได้อย่างเท่าเทียมกัน
- 5) ในการสรรหาบุคลากรเข้าทำงานจะต้องเป็นไปอย่างเสมอภาคเท่าเทียม ไม่มีการเลือกปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมกับ ผู้เข้าสมัครงาน และไม่มีการใช้แรงงานเด็ก หรือการกระทำอันเป็นการบังคับใช้แรงงานไม่ว่ากรณีใดๆ
- 6) ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยจะต้องตรวจสอบให้แน่ใจว่าบริษัท จะไม่เข้าไปเป็นส่วนหนึ่งหรือมีส่วนเกี่ยวข้องในกระบวนการที่มีการละเมิดสิทธิมนุษยชน โดยมีการตรวจสอบผู้ที่เข้ามาเป็นคู่สัญญากับบริษัทหรือผู้ร่วมลงทุนกับบริษัทว่าไม่มีการประกอบธุรกิจที่มีลักษณะเป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชน
- 7) จัดให้มีการระบุ ประเมินความเสี่ยง และบันทึกสถิติอุบัติเหตุที่เกิดขึ้นในรอบปี หรืออัตราการหยุดงาน หรืออัตราการเจ็บป่วยจากการทำงานเพื่อควบคุมและป้องกันมิให้เกิดอุบัติเหตุและโรคจากการทำงาน
- 8) จัดให้มีสิทธิประโยชน์และสวัสดิการต่างๆ ที่พนักงานพึงจะได้รับจากบริษัท เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ประกันสุขภาพและอุบัติเหตุแบบกลุ่ม วันหยุดพักผ่อน กิจกรรมสันทนาการประจำปี การตรวจสอบสุขภาพประจำปี เป็นต้น
- 9) จัดให้มีขั้นตอน วิธีการ และกระบวนการยื่นข้อร้องทุกข์ และพิจารณาอุทธรณ์ข้อร้องทุกข์ที่เหมาะสมและเป็นธรรม กรณีพบการกระทำผิดระเบียบหรือวินัยที่ต้องดำเนินการพิจารณาสอบสวนลงโทษ จะให้แผนกทรัพยากรบุคคลหรือ ฝ่ายบริหารทำการสอบสวนผู้กระทำผิดทางวินัยเท่านั้นเพื่อให้เกิดความเป็นธรรม

นโยบายความปลอดภัยสารสนเทศ

คณะกรรมการเล็งเห็นถึงความสำคัญของการป้องกันข้อมูลและเพื่อเป็นการป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลจึงได้กำหนดทิศทาง หลักการ และกรอบของข้อกำหนดในการบริหารจัดการด้านความมั่นคงปลอดภัยด้านสารสนเทศ เพื่อให้พนักงานและผู้ที่เกี่ยวข้องใช้เชื่อมต่อบริบบคอมพิวเตอร์ของบริษัท สามารถใช้งานระบบคอมพิวเตอร์ของบริษัทได้อย่างถูกต้องและเหมาะสม ป้องกันไม่ให้ระบบคอมพิวเตอร์และข้อมูลสารสนเทศของบริษัทโดนบุกรุก ขโมย ทำลาย แพร่กระจายการทำงาน หรือโจรกรรมในรูปแบบต่างๆ ที่อาจจะสร้างความเสียหายต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

แนวปฏิบัติ

1. ต้องเรียนรู้ ทำความเข้าใจ และปฏิบัติตามนโยบาย มาตรฐาน กรอบการดำเนินงาน ขั้นตอนการปฏิบัติงาน วิธีการปฏิบัติ คำแนะนำ และกระบวนการต่างๆ ของบริษัทที่เกี่ยวข้องกับการรักษาความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศโดยเคร่งครัด
2. ให้ความร่วมมือกับบริษัทอย่างเต็มที่ในการป้องกันระบบคอมพิวเตอร์และข้อมูลสารสนเทศของบริษัท
3. แจ้งให้บริษัททราบทันที เมื่อพบเห็นเหตุการณ์ที่มีการปฏิบัติที่ไม่ถูกต้องหรือไม่เหมาะสม หรือพบเห็นการบุกรุกโจรกรรมทำลาย แทรกแซงการทำงาน หรือกิจกรรมที่อาจสร้างความเสียหายต่อบริษัท
4. หากพบสิ่งผิดปกติที่เกิดขึ้นกับระบบคอมพิวเตอร์ให้หยุดการทำงานระบบ โดยการถอดสายแลน หรือ ตัดระบบออกจากเครือข่ายคอมพิวเตอร์ของบริษัททันที และแจ้งเจ้าหน้าที่ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศเข้าตรวจสอบปัญหาที่เกิดขึ้น
5. ต้องออกจากระบบ (Log-off) ทุกระบบเมื่อไม่ได้ใช้งานเป็นเวลานาน และปิดเครื่องคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ต่อพ่วงอื่นทันทีหลังเลิกงาน
6. ต้องล็อกหน้าจอ (Lock Screen) แบบกำหนดรหัสผ่าน (Password) หากไม่ใช้งานหรือไปทำกิจกรรมอย่างอื่นเป็นระยะเวลาดำเนินการ เพื่อป้องกันมิให้บุคคลอื่นลักลอบเข้าไปใช้งาน
7. ต้องตรวจสอบข้อมูลที่น่ามาลงในเครื่องคอมพิวเตอร์ของตนเองทุกครั้ง โดยใช้โปรแกรมป้องกันไวรัส (Anti virus) ที่มีข้อมูลไวรัสที่ทันสมัย
8. เก็บรักษารหัสผ่าน (Password) และรหัสอื่นในที่บริษัทกำหนด เพื่อใช้ในการเข้าถึงระบบคอมพิวเตอร์ข้อมูลสารสนเทศหรือข้อมูลของบริษัทเป็นความลับส่วนตัวของพนักงาน ซึ่งจะต้องเก็บรักษาไว้ไม่ให้ผู้อื่นล่วงรู้และห้ามใช้ร่วมกันกับบุคคลอื่น ทั้งนี้ หากพนักงานต้องทำการเปลี่ยนรหัสผ่านและรหัสอื่นใดที่เกี่ยวข้อง เมื่อรหัสเก่าหมดอายุตามระยะเวลาที่กำหนดหรือเมื่อพนักงานเห็นสมควรต้องทำการเปลี่ยนรหัสผ่าน โดยตั้งรหัสผ่าน และรหัสอื่นใด ด้วยความรอบคอบ ห้ามตั้งรหัสซ้ำกับรหัสเก่า ห้ามตั้งรหัสที่ผู้อื่นสามารถคาดเดาได้ง่าย และห้ามตั้งรหัสซ้ำกันในทุกระบบที่พนักงานมีสิทธิใช้งาน ทั้งนี้มาตรฐานการตั้งรหัสผ่านอย่างปลอดภัย อ้างอิงตามเอกสาร IT Security Standard

การควบคุมดูแลบุคลากรผู้ปฏิบัติงาน

1. การควบคุมการใช้งานของผู้ใช้งาน

หน่วยงานเจ้าของโครงการ หรือหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายให้ดูแลระบบสารสนเทศของบริษัทต้องจัดให้มีการควบคุมการใช้งานทรัพยากรสารสนเทศและระบบสารสนเทศ ดังนี้

➢ กำหนดมาตรการป้องกันทรัพยากรสารสนเทศประเภทอุปกรณ์ระหว่างที่ไม่มีผู้ใช้งาน

หน่วยงานเจ้าของโครงการหรือหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายให้ดูแลระบบสารสนเทศของบริษัทต้องกำหนดให้ผู้ใช้งานเข้าใช้เครื่องคอมพิวเตอร์หรือระบบเทคโนโลยีสารสนเทศโดยการใส่รหัสผ่านและให้ออกจากระบบสารสนเทศ ระบบงานคอมพิวเตอร์ที่ใช้งานและเครื่องคอมพิวเตอร์ โดยทันทีเมื่อไม่มีความจำเป็นต้องใช้งาน หรือเมื่อเสร็จสิ้นการปฏิบัติงาน รวมถึงให้มีการล็อกหน้าจอเครื่องคอมพิวเตอร์หรืออุปกรณ์ที่สำคัญเมื่อไม่ได้ใช้งานหรือเมื่อออกห่างจากเครื่องคอมพิวเตอร์ตามเวลาที่ กำหนดอย่างเหมาะสม

➢ กำหนดการใช้งานอุปกรณ์เคลื่อนที่และการปฏิบัติงานจากเครือข่ายภายนอกบริษัท

หน่วยงานเจ้าของโครงการ หรือหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายให้ดูแลระบบสารสนเทศของบริษัท ต้องกำหนดให้มีมาตรการที่เหมาะสมควบคุมความมั่นคงปลอดภัยของอุปกรณ์สื่อสารประเภทพกพา โดยพิจารณาจากความเสี่ยงที่มีการนำอุปกรณ์เข้ามาเชื่อมต่อกับเครือข่ายคอมพิวเตอร์ของบริษัท รวมถึงกำหนดมาตรการควบคุมสำหรับการนำอุปกรณ์ออกไปใช้งานภายนอกบริษัท

➢ กำหนดการควบคุมการติดตั้งซอฟต์แวร์บนระบบงาน

หน่วยงานเจ้าของโครงการ หรือหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบดูแลระบบสารสนเทศของบริษัท ต้องจัดทำขั้นตอนปฏิบัติงานและมาตรการควบคุมการติดตั้งซอฟต์แวร์บนระบบที่ให้บริการจริง เพื่อจำกัดการติดตั้งซอฟต์แวร์โดยผู้ใช้งาน และป้องกันการติดตั้งซอฟต์แวร์ที่ไม่ได้รับอนุญาตให้ใช้งาน และ กำหนดรายการซอฟต์แวร์มาตรฐาน (Software Standard) ที่อนุญาตให้ติดตั้งบนเครื่องคอมพิวเตอร์ของ บริษัทอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร และปรับปรุงให้เป็นปัจจุบันเสมอ รวมถึงสื่อสารให้ผู้ใช้ภายใน บริษัทรับทราบและปฏิบัติตาม

2. การควบคุมดูแลผู้ให้บริการภายนอกด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT Outsourcing)

หน่วยงานเจ้าของโครงการหรือหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายให้ดูแลระบบสารสนเทศของ บริษัทต้องจัดทำข้อกำหนดและกรอบการปฏิบัติงานของผู้ให้บริการภายนอกด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ให้มีประสิทธิภาพ มีความมั่นคงปลอดภัย โดยข้อกำหนดและกรอบการปฏิบัติงานต้องครอบคลุมกรณีที่ผู้รับ ดำเนินการมีการให้ผู้บริการภายนอกรายอื่น (Sub-Contract) รับช่วงจัดการงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

การจัดการข้อมูลสารสนเทศและการรักษาความลับ

1. **การจำแนกประเภททรัพย์สินสารสนเทศ** หน่วยงานเจ้าของโครงการหรือหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายให้ดูแลระบบสารสนเทศของบริษัท ต้องกำหนดแนวทางการจัดหมวดหมู่ของทรัพย์สินสารสนเทศ และจัดลำดับชั้นความลับของสารสนเทศ โดยต้องกำหนดชั้นความลับให้สอดคล้องกับกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับบริษัทร่วมพิจารณา มีการกำหนดชั้นความลับที่เหมาะสม รวมถึง ต้องดำเนินการบริหารจัดการลำดับชั้นความลับข้อมูลตามแนวทางการดำเนินงานที่กำหนดไว้

2. **การจัดทำระบบสำรองและแผนรองรับกรณีเกิดเหตุฉุกเฉิน** หน่วยงานเจ้าของโครงการหรือหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายให้ดูแลระบบสารสนเทศของบริษัท ต้องจัดทำระบบสารสนเทศสำรองที่เหมาะสมให้อยู่ในสภาพพร้อมใช้งานโดยคัดเลือกระบบสารสนเทศที่สำคัญ รวมทั้งจัดทำแผนรองรับกรณีเกิดเหตุฉุกเฉินในกรณีที่ไม่สามารถดำเนินการด้วยวิธีการ ทางอิเล็กทรอนิกส์ เพื่อให้สามารถใช้งานสารสนเทศได้ตามปกติอย่างต่อเนื่อง โดยต้องปรับปรุงแผนเตรียม ความพร้อมกรณีฉุกเฉินดังกล่าวให้สามารถปรับใช้ได้อย่างเหมาะสมและสอดคล้องกับการใช้งานตามการ ดำเนินงาน พร้อมทั้งต้องมีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบของบุคลากรซึ่งดูแลรับผิดชอบระบบ สารสนเทศ ระบบสารสนเทศสำรอง และการจัดทำแผนรองรับกรณีเกิดเหตุฉุกเฉินในกรณีที่ไม่สามารถ ดำเนินการด้วยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์ และให้มีการทดสอบสภาพพร้อมใช้งานของระบบสารสนเทศ ระบบสำรอง และแผนรองรับกรณีเกิดเหตุฉุกเฉินอย่างสม่ำเสมอ

3. **การควบคุมการเข้าถึงข้อมูล** หน่วยงานเจ้าของโครงการ หรือหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายให้ดูแลระบบสารสนเทศของบริษัทจะต้องกำหนดมาตรการในการเข้าถึงข้อมูลและแนวทางการเลือกมาตรฐานการเข้าถึงข้อมูล โดยให้มีความเหมาะสมกับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นกับข้อมูลในแต่ละลำดับชั้นความลับที่กำหนดไว้ รวมทั้ง ติดตามให้มีการปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายและวิธีการดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ

การป้องกันภัยคุกคามต่อระบบสารสนเทศ

1. การป้องกันภัยคุกคามจากโปรแกรมไม่ประสงค์ดี หน่วยงานเจ้าของโครงการ หรือหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายให้ดูแลระบบสารสนเทศของบริษัท ต้องกำหนดมาตรการสำหรับการตรวจจับ การป้องกัน และการกู้คืนระบบเพื่อป้องกันทรัพย์สิน จากซอฟต์แวร์ไม่ประสงค์ดี รวมทั้งต้องมีการสร้างความตระหนักที่เกี่ยวข้องให้กับผู้ใช้งานอย่างเหมาะสม
2. มีการบริหารจัดการช่องโหว่ทางเทคนิค หน่วยงานเจ้าของโครงการ หรือหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายให้ดูแลระบบสารสนเทศของบริษัทต้องควบคุมให้ระบบสารสนเทศของบริษัทได้รับการพิสูจน์ถึงช่องโหว่ทางเทคนิคซึ่งอาจเกิดขึ้นได้

การทบทวนนโยบาย

กำหนดให้มีการทบทวนนโยบายความปลอดภัยระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้เป็นปัจจุบันอย่าง น้อยปีละ 1 ครั้ง หรือเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญ หรือเมื่อเกิดเหตุการณ์ด้านความปลอดภัย ที่มีผลกระทบกับองค์กร เพื่อให้นโยบายความปลอดภัยด้านสารสนเทศ รวมทั้งแนวทางปฏิบัติ ข้อกำหนด ขั้นตอนปฏิบัติ และเอกสารใดๆ ที่เกี่ยวข้องกันนโยบายดังกล่าว มีความทันสมัยและนำมาประยุกต์ใช้งานได้จริง ทั้งนี้ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ต้องปรับปรุงขั้นตอนและวิธีปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับนโยบายที่มีการเปลี่ยนแปลง

นโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

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

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

นโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

นโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันนี้เป็นแนวทางให้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับตระหนักถึงการปฏิบัติหน้าที่ด้วยจิตสำนึกในการยึดถือความซื่อสัตย์สุจริตในการปฏิบัติหน้าที่ โดยปราศจากการทุจริตคอร์รัปชัน หรือการแสวงหาผลประโยชน์เพื่อตนเองในหน้าที่โดยมิชอบ ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญที่จะช่วยจรรโลงไว้ซึ่งชื่อเสียงและเกื้อหนุนต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท บริษัทได้มีการกำหนดขั้นตอนและแนวทางป้องกันความเสี่ยงต่อคอร์รัปชันในประเด็นหลักๆ ดังนี้

การให้และรับสินบน

- 1) ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับเรียกรับหรือรับประโยชน์ หรือทรัพย์สินใดที่จูงใจให้ปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ในทางที่มิชอบ หรืออาจทำให้บริษัทเสียประโยชน์อันชอบธรรม
- 2) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ พึงละเว้นการเสนอหรือการให้ประโยชน์ หรือทรัพย์สินอันใดแก่บุคคลภายนอก เพื่อจูงใจให้ผู้นั้นกระทำการหรือละเว้นการกระทำที่ผิดกฎหมาย โดยมีขอบต่อตำแหน่งหน้าที่ของตน

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 หรือรับการเลี้ยงรับรอง ในลักษณะที่เกินกว่าเหตุความสัมพันธ์ปกติจากบุคคลอื่นที่มีธุรกิจเกี่ยวข้องกับงานของบริษัทฯ
- 4) กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกระดับชั้นทุกคน ต้องไม่กระทำหรือสนับสนุนการกระทำการใด ๆ ที่เป็นการแสดงถึงเจตนาทุจริตคอร์รัปชัน การให้ หรือการรับสินบนจากผู้ที่มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง กับกลุ่มบริษัท ในเรื่องที่ดินมีหน้าที่รับผิดชอบทั้งทางตรงหรือทางอ้อม เพื่อให้ได้มาซึ่งผลประโยชน์แก่ตนเอง หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยยึดถือและปฏิบัติตามแนวทางการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทอย่างเคร่งครัด
- 5) ควบคุมและกำกับให้มีการนำนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันไปปฏิบัติได้จริง สามารถระบุความเสี่ยง ตรวจสอบ และบริหารจัดการให้มีมาตรการที่เพียงพอในการแก้ไขปัญหาได้อย่างเหมาะสมทันเวลา
- 6) บริษัทกำหนดระเบียบการปฏิบัติงาน ซึ่งมีการจัดแบ่งภาระหน้าที่ตามโครงสร้างบังคับบัญชาและมีการอนุมัติดำเนินการอย่างมีขั้นตอน โดยมีกระบวนการปฏิบัติงานที่มีระบบควบคุมภายใน กระบวนการสอบทานและควบคุมให้สอดคล้องกับมาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน และได้รับการตรวจสอบจากผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งพนักงานทุกคนต้องดำเนินงานตามระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานและข้อกำหนดของบริษัท
- 7) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัททุกระดับพึงละเว้นการเสนอ หรือการให้ประโยชน์ หรือทรัพย์สินอื่นใดแก่บุคคลภายนอกเพื่อจูงใจให้ผู้นั้นกระทำหรือละเว้นการกระทำที่ผิดกฎหมาย โดยมีขอบเขตตำแหน่งหน้าที่ของตน
- 8) บริษัทไม่ช่วยเหลือหรือให้การสนับสนุนการเมืองแก่พรรคการเมือง กลุ่มการเมือง หรือนักการเมือง ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม รวมถึงไม่ให้ใช้ทรัพย์สินใด ๆ ของบริษัทเพื่อดำเนินการดังกล่าว
- 9) บริษัทมีการกำหนดระเบียบการเบิกค่าใช้จ่ายเพื่อการกุศลและการให้เงินสนับสนุน ให้มีการปฏิบัติตามระเบียบขั้นตอนการปฏิบัติงานการเบิกค่าใช้จ่ายในการบริหารของบริษัท และอำนาจอนุมัติค่าใช้จ่ายเพื่อการดำเนินงานที่บริษัทกำหนด โดยต้องส่งข้อมูลไปยังหน่วยงานกลางที่เกี่ยวข้องทำการรวบรวม พิจารณาถึงความซ้ำซ้อน รวมถึง การให้ความเห็นเพื่อให้ผู้บังคับบัญชาพิจารณาก่อนลงนาม ทั้งนี้ การเบิกจ่ายแต่ละครั้งจะต้องระบุวัตถุประสงค์ที่ชัดเจนและมีหลักฐานที่สามารถตรวจสอบได้
- 10) บริษัทมีการทบทวน ติดตาม ปรับปรุงนโยบายและมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันประจำปี มีวิธีการประชาสัมพันธ์ที่ทำให้บุคลากรทั้งองค์กรมีส่วนร่วมกับการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวในหลายช่องทาง เช่น E-mail, Intranet, กลุ่ม LINE ของบริษัท อบรม/ฉายวีดิทัศน์ (Video) ให้พนักงานใหม่ทราบในวันปฐมนิเทศ การจัดกิจกรรมประจำปี ในเรื่องการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันเป็นระยะๆ
- 11) บริษัทจัดให้มีการติดตามและประเมินความเสี่ยง โดยกำหนดไว้ในไว้อย่างเป็นมาตรฐานในระเบียบคู่มือปฏิบัติ อีกทั้งเปิดช่องทางในการร้องเรียนจากพนักงาน คู่ค้า นายหน้า ประชาชนและภาครัฐ ฯลฯ
- 12) เปิดเผยแพร่การขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท โดยพนักงานต้องไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง การสรรหา ติดตามงาน บังคับ ตรวจสอบงานในความรับผิดชอบ 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 และมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันประจำปี รวมถึงมีวิธีการประชาสัมพันธ์ที่ทำให้บุคลากรทั้งองค์กรมีส่วนร่วมกับการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวในหลายช่องทาง เช่น E-mail, กลุ่ม LINE ของบริษัท อบรม/ฉายวีดิทัศน์ (Video) ให้พนักงานใหม่ทราบในวันปฐมนิเทศ

ขั้นตอนการรับเรื่องร้องเรียน

- เมื่อได้รับเรื่องร้องเรียนแล้ว หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบดูแล ส่งเรื่องไปยังผู้สอบสวนหรือคณะทำงาน เพื่อทำการรวบรวมและกลั่นกรองข้อเท็จจริงเบื้องต้น ในกรณีที่มีการร้องเรียนผ่านอีเมล whistleblow@begistics.co.th ผู้ที่จะได้รับข้อมูลร้องเรียนคือ หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการตรวจสอบ และเลขานุการบริษัท
- ในกรณีที่ร้องเรียนประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ควรร้องเรียนไปยังประธานกรรมการบริษัท ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ หรือเลขานุการบริษัท และเมื่อเป็นกรณีที่ข้อมูลน่าเชื่อถือแล้ว ให้คณะกรรมการเป็นผู้แต่งตั้งคณะทำงานทำการสอบสวนต่อไป
- ผู้สอบสวนหรือคณะทำงาน จะตรวจสอบข้อมูลและสอบสวนข้อร้องเรียนด้วยความเป็นอิสระและเป็นธรรม เพื่อให้ได้ข้อสรุปในการยืนยันหรือข้อโต้แย้งกับข้อร้องเรียนและข้อเท็จจริงที่ได้รับ รวมถึง การให้สิทธิผู้ถูกร้องเรียนได้รับทราบข้อร้องเรียนและพิสูจน์ตนเอง และจะพิจารณาดำเนินการในลำดับต่อไป เช่น ยกเรื่องร้องเรียนเนื่องจากไม่มีมูลหรือพื้นฐานการร้องเรียน หรือลงโทษทางวินัย และดำเนินการตามกฎหมายกับผู้ถูกร้องเรียน หากการกระทำนั้นกฎหมายบัญญัติว่าเป็นความผิด
- ให้ผู้สอบสวนหรือคณะทำงานจดถ้อยคำ หรือใช้เครื่องมือบันทึกเสียงของผู้ร้องเรียน ผู้ถูกร้องเรียน และผู้เกี่ยวข้องอื่นๆ ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร อ่านให้ผู้ให้ถ้อยคำรับทราบหรือแก้ไขเพิ่มเติมและให้ลงนามไว้ ในกรณีที่บุคคลตามที่กล่าวมาไม่ยอมลงนาม ให้ผู้สอบสวนหรือหัวหน้าคณะทำงานอ่านให้บุคคลดังกล่าวฟัง และลงชื่อผู้ถูกร้องเรียนไว้
- ให้ผู้สอบสวนหรือคณะทำงานแจ้งความคืบหน้าของการสอบสวนเป็นระยะต่อผู้รายงาน ผู้ร้องเรียน หรือผู้ให้ความร่วมมือผ่านช่องทางที่ให้ไว้และจะดำเนินการสอบสวนให้เสร็จสิ้นโดยไม่ชักช้า
- ให้ผู้สอบสวน หรือคณะทำงานสอบสวนทำรายงานสรุปข้อความอย่างน้อยต่อไปนี้
 - วัน เวลา สถานที่ มูลเหตุ ลักษณะ ประเภท เหตุการณ์ที่สงสัยว่ามีการกระทำความผิด บุคคลที่เกี่ยวข้อง
 - จำนวนและมูลค่าของความเสียหาย ถ้าหากมี
 - มีการแจ้งความดำเนินคดีต่อเจ้าหน้าที่รัฐตามกฎหมายหรือไม่แล้วแต่ความเหมาะสม
 - เหตุการณ์ที่สงสัยว่ามีการกระทำความผิด มีประกันภัยคุ้มครองหรือไม่
 - สรุปผลการสอบสวน ซึ่งควรแสดงด้วยว่า มีจุดอ่อนเกิดขึ้นในระบบการดำเนินงานของบริษัทหรือไม่
- ในระหว่างกระบวนการสอบสวน ผู้สอบสวนหรือคณะทำงาน อาจเสนอประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ให้ผู้ถูกร้องเรียนหรือผู้เกี่ยวข้องไปทำงานในหน้าที่อื่นเป็นการชั่วคราว หากผู้ถูกร้องเรียนเป็นประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ให้นำเสนอคณะกรรมการพิจารณา
- ผู้ทำการสอบสวน หรือคณะทำงานเพื่อการสอบสวนโดยเฉพาะ ไม่มีอำนาจสั่งลงโทษผู้ถูกร้องเรียน แต่อาจให้ข้อเสนอแนะการลงโทษได้
- บริษัทจะเก็บรักษาข้อมูลส่วนบุคคลของผู้รายงาน ผู้ร้องเรียน หรือผู้ให้ความร่วมมือไว้เป็นความลับ และจะไม่ยอมให้มีกรณีข่มขู่ คุกคาม หากมีกรณีดังกล่าว ให้แจ้งเรื่องต่อหัวหน้าหน่วยงานทรัพยากรบุคคล หรือบุคคลที่อยู่ในลำดับสูงกว่าขึ้นไป เพื่อให้มีมาตรการคุ้มครองเป็นการเฉพาะตามสถานการณ์
- เมื่อบริษัทได้ทำการสอบสวนแล้วและพบว่าไม่มีการกระทำความผิดจริงตามที่มีการร้องเรียน บริษัทจะไม่ดำเนินการลงโทษใดๆ กับผู้ร้องเรียน (หากเป็นกรรมการ หรือพนักงานของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วมที่บริษัทไปลงทุน) ที่กระทำการโดยสุจริต อย่างไรก็ตาม หากการสอบสวนแล้วพบว่าผู้ร้องเรียนได้ร้องเรียนด้วยเจตนาร้ายหรือให้ข้อมูลที่เป็นเท็จแล้วนั้น บริษัทจะพิจารณาลงโทษผู้ร้องเรียน และ/หรือ ดำเนินการตามกฎหมาย แล้วแต่กรณี

ช่องทางการแจ้งเบาะแสเมื่อพบการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทจัดให้มีช่องทางในการแจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียนการกระทำผิดกฎหมาย จรรยาบรรณ หรือ พฤติกรรมที่อาจสื่อถึงการทุจริตหรือประพฤตินิชอบของบุคคลในองค์กร ทั้งจากพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียอื่น รวมถึง รายงานที่ไม่ถูกต้อง 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 อาคารนิยะพลาซ่า ชั้น 28 ถนนสีลม
แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500

ผู้สอบสวนหรือคณะทำงาน ประกอบด้วย

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

การคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส และการปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทมีการกำหนดกลไกในการให้ความคุ้มครองผู้ที่ให้ความร่วมมือกับบริษัท ในเรื่องของการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ได้แก่ การแจ้งเบาะแส หรือการให้ข้อมูล รวมถึงการปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นว่าการกระทำดังกล่าว นั้น จะไม่ทำให้ผู้แจ้งได้รับความเดือดร้อนและเสียหาย ดังนี้

1. บริษัทจะให้ความคุ้มครองผู้ที่ให้ความร่วมมือกับบริษัทในการแจ้งเบาะแส หรือ ปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท มิให้ได้รับความเดือดร้อน อันตราย หรือไม่ได้รับความเป็นธรรมอันเกิดจากการให้ความร่วมมือในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันดังกล่าว
2. บริษัทจะไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อพนักงาน หรือผู้บริหารที่ปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชัน แม้ว่าการกระทำนั้นจะทำให้บริษัทสูญเสียโอกาสทางธุรกิจ
3. กรณีผู้แจ้ง เบาะแส/ร้องเรียน พบว่าตนเองได้รับความไม่ปลอดภัยหรืออาจเกิดความเสียหาย สามารถร้องขอให้บริษัทกำหนดมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมได้
4. เพื่อเป็นการคุ้มครองสิทธิของผู้ร้องเรียนและให้ข้อมูลที่กระทำโดยสุจริต บริษัทจะปกปิดข้อมูลผู้แจ้งเบาะแส หรือให้ข้อมูลและเก็บข้อมูลดังกล่าวเป็นความลับ โดยไม่จำกัดให้มีการรับรู้เฉพาะผู้ที่ทำหน้าที่รับผิดชอบในการตรวจสอบค้นหาความจริง หากพบว่ามี การนำข้อมูลดังกล่าวไปใช้ผิดวัตถุประสงค์หรือเปิดเผยโดยไม่เหมาะสม จะถือว่าฝ่าฝืนและเป็นการกระทำที่ผิดวินัย กรณีพบว่ามีพนักงาน หรือผู้บริหาร ปฏิบัติต่อบุคคลอื่นด้วยวิธีการที่ไม่เป็นธรรม หรือก่อให้เกิดความเสียหายต่อบุคคลอื่น อันมีเหตุจูงใจจากการที่บุคคลอื่นนั้นได้แจ้ง เบาะแส/ร้องเรียน หรือปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชัน ให้ถือว่าเป็นการผิดวินัย

สรุปการแจ้งเบาะแส ร้องเรียน หรือข้อเสนอนะ

ในปี 2567 ไม่มีการแจ้งเบาะแส ข้อร้องเรียน ข้อคิดเห็น หรือข้อเสนอนะผ่านช่องทางที่กำหนด

บทลงโทษ

บริษัทมีความมุ่งมั่นในการส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับของบริษัท มีจิตสำนึกการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความโปร่งใส ซื่อสัตย์สุจริต และต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม และทำการสื่อสารเผยแพร่ นโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันฉบับนี้ต่อ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ และต่อสาธารณชน รวมทั้งส่งเสริมพัฒนาให้เกิดความรู้ ความเข้าใจเพื่อยึดถือปฏิบัติอย่างจริงจัง

ผู้ที่กระทำการใด ๆ โดยจงใจหรือประมาทเลินเล่อ ไม่ปฏิบัติตามระเบียบนี้ รวมถึงพฤติกรรมที่ส่อไปในทางกลั่นแกล้ง ช่มชู้ลงโทษทางวินัย หรือ เลือกปฏิบัติด้วยวิธีอันมิชอบ อันเนื่องมาจากการแจ้งเบาะแส / ร้องเรียน ต่อผู้แจ้งเบาะแส / ร้องเรียน หรือ บุคคลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการตามระเบียบนี้ ให้ถือว่าผู้นั้นกระทำความผิดวินัย และต้องรับผิดชอบต่อความเสียหายที่เกิดขึ้นทั้งต่อ บริษัทฯ และผู้ที่ได้รับผลกระทบจากการกระทำดังกล่าว

ดังนั้น การละเว้นไม่ปฏิบัติตามถือเป็นการกระทำที่ผิดวินัยตามระเบียบของบริษัท ซึ่งต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัย การไม่รับรู้กับมาตรการนี้ ไม่สามารถใช้เป็นข้ออ้างในการไม่ปฏิบัติตามได้ และในกรณีที่การทุจริตคอร์รัปชันส่งผลให้มีความผิดตามกฎหมาย บริษัทมีสิทธิที่จะดำเนินการตามกฎหมายต่อผู้กระทำความผิดนั้น



6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัทมีการจัดทำจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทขึ้นเป็นลายลักษณ์อักษรเล่มแรกเมื่อปี 2561 โดยฉบับปัจจุบันได้รับการปรับปรุงเมื่อปี 2567 อันประกอบด้วยนโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจที่ดีให้กรรมการ ซึ่งถือเป็นการกำหนดมาตรฐานการดำเนินงานและพฤติกรรมของบุคลากรในองค์กร และการกำกับดูแลวัฒนธรรมของบริษัทที่สำคัญ โดยจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทระบุถึงแนวประพฤติปฏิบัติที่ดี ที่สะท้อนให้เห็นถึงจิตสำนึกความรับผิดชอบและความมีจริยธรรมในการปฏิบัติหน้าที่ สามารถเชื่อมโยงและช่วยสนับสนุนวิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์ของบริษัท ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้ประพาดพิงเป็นแบบอย่างในฐานะผู้นำในการกำกับดูแลกิจการและกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการมีกลไกในการสร้างและขับเคลื่อนวัฒนธรรมของบริษัทที่ยึดมั่นในจริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจในกระบวนการทำงาน

ทั้งนี้ ผู้บริหารและพนักงานทุกคนได้มีการเซ็นรับทราบและยอมรับนโยบายตั้งแต่เข้าทำงาน ซึ่งปีที่ผ่านมาพนักงานบริษัทได้รายงานรับทราบและยึดถือปฏิบัติตามคู่มือจรรยาบรรณ นโยบายกำกับดูแลกิจการ นอกจากนี้บริษัทยังมีการเผยแพร่จรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายกำกับดูแลกิจการ บนเว็บไซต์ของบริษัทเพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มและบุคคลทั่วไปที่มีความสนใจสามารถเข้าถึงได้อย่างสะดวก

ในรอบปี 2567 ไม่พบกรณีการกระทำความผิดของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องกับการละเมิดจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจหรือการทุจริตคอร์รัปชัน โดยนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทประกอบด้วย

การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

พนักงานไม่พึงกระทำการใด ๆ อันเป็นการขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท ซึ่งรวมถึงการมีกิจกรรมหรือการกระทำอันอาจทำให้บริษัท เสียผลประโยชน์หรือได้รับประโยชน์น้อยกว่าที่ควรหรือแบ่งผลประโยชน์จากบริษัท กรณีที่มีความจำเป็นต้องทำรายการ จะต้องเป็นไปตามเงื่อนไขทั่วไปตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มีการอนุมัติความโปร่งใสและเป็นธรรม โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท

แนวทางปฏิบัติที่ดี

1. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท มีการเปิดเผยและนำเสนอข้อมูลส่วนได้เสียของตนและผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยรายงานต่อเลขานุการบริษัท และเลขานุการบริษัทจะต้องส่งข้อมูลรายงานการมีส่วนได้เสียนี้ให้ประธานกรรมการ ประธานกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทภายใน 7 วัน นับแต่วันที่ได้รับรายงาน เพื่อให้ทราบถึงความสัมพันธ์และการทำธุรกรรมกับบริษัทย่อย ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ทันทีก่อนที่จะมีการทำรายการ ทั้งนี้บริษัทได้กำหนดให้เลขานุการบริษัทมีหน้าที่สำรวจรายการที่มีส่วนได้เสียเป็นประจำทุกสิ้นปี โดยการสำรวจจะดำเนินการทั้งกับกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของบริษัท และ/หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงพนักงานที่มีส่วนเกี่ยวข้อง และนำเสนอข้อมูลให้คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทรับทราบอย่างน้อยปีละครั้ง

2. หลีกเลี่ยงการทำรายการที่มีการเกี่ยวข้องกับตนเอง และ/หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทและบริษัทย่อยและไม่กระทำการในลักษณะใดๆ อันเป็นการขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือเป็นการแสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน และ/หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง และปฏิบัติตามจรรยาบรรณของบริษัท

3. กรรมการบริษัทต้องไม่เข้าร่วมประชุม และ/หรือ ไม่มีส่วนร่วมแสดงความคิดเห็นและอนุมัติในเรื่องที่ตนเองมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้การตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารเป็นไปอย่างยุติธรรม เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างแท้จริง

4. ให้ถือว่าการกระทำดังต่อไปนี้ซึ่งเป็นผลให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร ผู้ที่เกี่ยวข้อง ได้รับประโยชน์การเงินอื่นนอกเหนือจากที่พึงได้ตามปกติหรือเป็นเหตุให้บริษัท บริษัทย่อยได้รับความเสียหาย ดังนั้น ให้สันนิษฐานว่าเป็นการกระทำที่ขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ

(ก) การทำธุรกรรมระหว่างบริษัท บริษัทย่อยกับกรรมการบริษัท ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยมีได้เป็นตามหลักเกณฑ์การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

(ข) การใช้ข้อมูลของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยที่ล่วงรู้มาแต่เป็นข้อมูลที่เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว

5. คณะกรรมการบริษัทต้องกำกับดูแลให้บริษัทและบริษัทย่อยปฏิบัติตามกฎหมายของตลาดหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง อีกทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลหรือนำส่งสารสนเทศตามกฎหมายของตลาดหลักทรัพย์ฯ และหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง

6. จัดให้มีระบบงานที่ชัดเจน เพื่อแสดงว่าบริษัท บริษัทย่อยมีระบบที่เพียงพอในการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่มีนัยสำคัญตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดได้อย่างต่อเนื่องและน่าเชื่อถือ รวมทั้ง มีช่องทางให้กรรมการบริษัทและผู้บริหารของบริษัทได้รับข้อมูลของบริษัทที่เพียงพอ เพื่อติดตามดูแลผลการดำเนินงานและฐานะการเงิน การทำรายการระหว่างบริษัทย่อยกับกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และ/หรือ การทำรายการที่มีนัยสำคัญของบริษัทย่อยได้อย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทย่อยมีการปฏิบัติตามระบบงานที่จัดทำไว้อย่างสม่ำเสมอ

7. พึงหลีกเลี่ยงการถือหุ้น การเป็นกรรมการบริษัท ผู้บริหาร หรือที่ปรึกษาในกิจการที่ประกอบธุรกิจลักษณะเดียวกันกับบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือเป็นกิจการที่เป็นคู่แข่งทางการค้าของบริษัทหรือบริษัทย่อย การถือหุ้นและการเป็นกรรมการ หรือผู้บริหาร หรือที่ปรึกษาในองค์กรอื่นนั้นจะสามารถกระทำได้หากการถือหุ้นหรือการดำรงตำแหน่งดังกล่าวไม่ขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัทหรือบริษัทย่อย และไม่กระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่ในบริษัทหรือบริษัทย่อย อีกทั้งได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายหลักทรัพย์

8. จัดให้มีระเบียบปฏิบัติที่ชัดเจนและเหมาะสมภายในบริษัทหรือบริษัทย่อย ที่สอดคล้องกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณธุรกิจ รวมถึง ข้อพึงปฏิบัติในการทำงานของบริษัท รวมทั้ง ข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้องการดำเนินธุรกิจ

9. จัดให้มีกลไกในการตรวจสอบระบบงานภายในบริษัทย่อย โดยให้กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทสามารถเข้าถึงข้อมูลได้โดยตรง และให้มีการรายงานผลการตรวจสอบระบบงานดังกล่าวให้กรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ และผู้บริหารรับทราบ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทย่อยมีการปฏิบัติตามนโยบายต่างๆ ตามข้อบังคับบริษัท กฎหมายและแนวทางเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน รวมถึงข้อบังคับและกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน สำนักงาน ก.ล.ต.และตลาดหลักทรัพย์ฯไว้อย่างสม่ำเสมอ

การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทสนับสนุนและส่งเสริมให้บุคลากรทุกระดับเห็นความสำคัญและมีจิตสำนึกในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ รวมทั้งจัดให้มีระบบการควบคุมภายใน เพื่อป้องกันการทุจริต และการรับหรือให้สินบนในทุกรูปแบบ รวมถึงการดำเนินการที่อาจมีความเสี่ยงต่อการเกิดการทุจริตคอร์รัปชันรวมถึงการฟอกเงิน และเพื่อป้องกันมิให้บริษัทถูกใช้เป็นช่องทาง หรือเครื่องมือในการยักยอก ถิ่นเหย หรือปกปิดอำพรางแหล่งที่มาของทรัพย์สินที่มีขอบด้วยกฎหมาย โดยบุคลากรทุกระดับของบริษัทและบริษัทย่อยจะต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรอบคอบระมัดระวัง อีกทั้ง สนับสนุนและส่งเสริมให้บุคคลใดๆ ที่กระทำการเพื่อประโยชน์ของบริษัท อาทิ ลูกค้า คู่ค้า พันธมิตรทางธุรกิจเห็นความสำคัญและปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบที่ว่าด้วยเรื่องต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน นโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงนโยบายที่เกี่ยวข้องของบริษัท

นโยบายและแนวทางปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยทุกคนต้องปฏิบัติตามนโยบายฉบับนี้ รวมถึงคู่มือปฏิบัติในการต่อต้านคอร์รัปชัน และคู่มือจริยธรรมจรรยาบรรณธุรกิจ และต้องไม่ละเลยหรือเพิกเฉยเมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายคอร์รัปชัน โดยให้แจ้งเบาะแสแก่ผู้บังคับบัญชา หรือแจ้งผ่านช่องทางที่กำหนดไว้ ซึ่งบริษัทจะให้ความสำคัญและคุ้มครองพนักงานโดยใช้มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนหรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการคอร์รัปชันตามที่กำหนด ทั้งนี้ ผู้ที่กระทำการคอร์รัปชันจะต้องได้รับการพิจารณาทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทกำหนด นอกจากนี้ยังได้รับโทษตามกฎหมายของประเทศไทยหากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยทุกคนต้องปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการติดต่อกับคู่ค้าและฝ่ายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจทั้งภาครัฐและเอกชนเพื่อหลีกเลี่ยงการคอร์รัปชัน นอกจากนี้ บริษัทห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนไม่ให้ร้องเรียน ดำเนินการ หรือยอมรับการคอร์รัปชัน เพื่อประโยชน์ต่อตนเอง ครอบครัว เพื่อน และคนรู้จัก ซึ่งการคอร์รัปชันสามารถเกิดขึ้นได้ในรูปแบบต่างๆ ดังนี้

การช่วยเหลือทางการเมือง

- ❖ บริษัทไม่มีนโยบายให้ความช่วยเหลือทางการเมือง ทั้งทางด้านการเงิน ทรัพยากร หรือทรัพย์สินใดๆ ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมแก่การเมืองพรรคการเมือง หรือกลุ่มพลังทางการเมืองใดๆ เพื่อผลประโยชน์ทางธุรกิจให้กับบริษัท
- ❖ พนักงานทุกคนของบริษัท บริษัทย่อย ย่อมมีสิทธิเสรีในการเข้าร่วมกิจกรรมทางการเมืองภายใต้บทบัญญัติตามรัฐธรรมนูญ กฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง แต่จะต้องไม่แอบอ้างความเป็นพนักงาน หรือนำทรัพย์สิน อุปกรณ์หรือเครื่องมือใดๆ ของบริษัทไปใช้เพื่อประโยชน์ในการดำเนินการใดๆ ทางการเมือง หากเข้าร่วมจะต้องพึงระมัดระวังไม่ให้เกิดการดำเนินการใดๆ ส่งผลให้เกิดความเข้าใจว่าบริษัทได้ให้การสนับสนุนหรือฝักใฝ่ในพรรคการเมืองพรรคหนึ่ง

การจ่ายค่าอำนวยความสะดวก

- ❖ บริษัทไม่มีนโยบายการจ่ายค่าอำนวยความสะดวกในรูปแบบใดๆ ให้แก่เจ้าหน้าที่รัฐ ทั้งในทางตรงและทางอ้อม และจะไม่ดำเนินการใดๆ ที่อาจเข้าข่ายเป็นการจ่ายค่าอำนวยความสะดวก เนื่องจากมีความเสี่ยงสูงที่จะกลายเป็นสินบน เพื่เริ่มต้นทุนทางธุรกิจ ทำให้เสื่อมเสียชื่อเสียง และอาจนำไปสู่การทุจริตคอร์รัปชัน
- ❖ บริษัทจะดำเนินการติดต่อและประสานงานกับหน่วยงานภาครัฐตามกระบวนการที่กำหนดด้วยความโปร่งใส และปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

การให้และรับสินบน

- ❖ ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับเรียกรับหรือรับประโยชน์ หรือทรัพย์สินใดที่จูงใจให้ปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ในทางที่มีขอบหรืออาจทำให้บริษัทฯ เสียประโยชน์อันชอบธรรม
- ❖ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับพึงละเว้นการเสนอ หรือให้ประโยชน์ หรือทรัพย์สินใดแก่บุคคลภายนอกเพื่อจูงใจให้ผู้นั้นกระทำ หรือเว้นการกระทำผิดที่ผิดกฎหมาย หรือโดยมิชอบต่อตำแหน่งหน้าที่ของตน

การให้หรือรับของขวัญ ของกำนัล การเลี้ยงรับรองทางธุรกิจ หรือผลประโยชน์อื่น

- ❖ การให้หรือรับของขวัญของกำนัล การเลี้ยงรับรองหรือผลประโยชน์อื่นกับลูกค้า คู่ค้า ตัวแทนทางธุรกิจให้ปฏิบัติตามระเบียบการปฏิบัติเกี่ยวกับการให้หรือรับของขวัญ ของกำนัล การเลี้ยงรับรองทางธุรกิจ หรือผลประโยชน์อื่น ทั้งนี้ ต้องยึดหลักการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและต้องใช้จ่ายอย่างสมเหตุสมผลและตรวจสอบได้
- ❖ ห้ามพนักงานให้ หรือรับสิ่งของ หรือประโยชน์ใดๆ จากคู่ค้าหรือผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ เว้นแต่ในเทศกาลหรือประเพณีนิยม ที่มีมูลค่าเล็กน้อย โดยปราศจากผลตอบแทน ซึ่งผู้รับพึงพิจารณาและปรึกษาผู้บังคับบัญชาต้นสังกัดเพื่อขอคำแนะนำตามความเหมาะสม
- ❖ พนักงานควรหลีกเลี่ยงการให้ หรือรับการเลี้ยงรับรองในลักษณะที่เกินกว่าเหตุความสัมพันธ์ปกติจากบุคคลอื่นที่มีธุรกิจเกี่ยวข้องกับงานของบริษัทฯ

ระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับการให้และรับ ของขวัญ ของกำนัล การเลี้ยงรับรอง หรือผลประโยชน์อื่น

กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานจะให้หรือรับของขวัญ ของกำนัล การเลี้ยงรับรอง หรือผลประโยชน์อื่นจากลูกค้า คู่ค้า หรือตัวแทนทางธุรกิจ กระทำได้ในวิสัยที่สมควร แต่ต้องไม่มีอิทธิพลต่อการตัดสินใจต่อการดำเนินงาน บริษัทจึงได้กำหนดแนวปฏิบัติดังนี้

การให้และรับ ของขวัญ ของกำนัล การเลี้ยงรับรอง หรือผลประโยชน์อื่น

- 1) ถ้าเป็นการให้เงินสด หรือสิ่งใดๆ ที่สามารถเปลี่ยนกลับมาเป็นเงินได้ ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ให้และรับ แก่ลูกค้า ตัวแทนทางธุรกิจ หรือผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท ตลอดจนผู้บังคับบัญชา ผู้ใต้บังคับบัญชา และเพื่อนร่วมงาน
- 2) กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน สามารถให้และรับของเป็นส่วนตัวได้ แต่ของขวัญ ของกำนัล หรือการเลี้ยงรับรอง ต้องมีมูลค่าไม่เกิน 3,000 บาท แก่ลูกค้า ตัวแทนทางธุรกิจ หรือผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท ตลอดจนผู้บังคับบัญชา ผู้ใต้บังคับบัญชา หรือผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท ตลอดจนผู้บังคับบัญชา ผู้ใต้บังคับบัญชา และเพื่อนร่วมงาน หากมูลค่าเกินกว่า 3,000 บาท ให้นำส่งผู้บังคับบัญชา หรือส่วนงานกำกับดูแลกิจการเป็นผู้พิจารณาส่งคืนผู้ให้หรือดำเนินการอื่นอันสมควรต่อไป
- 3) การให้ของขวัญ ของกำนัล หรือผลประโยชน์อื่น แก่ลูกค้า คู่ค้า ตัวแทนทางธุรกิจ หรือผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท กรณีที่มีตราสัญลักษณ์ของบริษัท การให้ตามประเพณีนิยม เทศกาล หรือกรณีเพื่อส่งเสริมการขาย สร้างความสัมพันธ์ทางธุรกิจ หรือในโอกาสแสดงความยินดี แสดงความขอบคุณการต้อนรับ แสดงความเสียใจ การให้ความช่วยเหลือตามมารยาทที่ถือปฏิบัติในสังคมสามารถทำได้
- 4) กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน สามารถทำการเลี้ยงรับรองบุคคลภายนอกได้อย่างมีเหตุผล ค่าใช้จ่ายในการเลี้ยงรับรองและการใช้จ่ายอื่นๆ ต้องมีความสมเหตุสมผล เกี่ยวข้องโดยตรงกับการปฏิบัติทางธุรกิจ หรือเป็นจารีตทางการค้า ไม่ส่งผลกระทบต่อ การตัดสินใจในการปฏิบัติงาน หรือก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ สถานที่ที่จัดการเลี้ยงรับรอง ต้องจัดให้มีความเหมาะสมกับวัตถุประสงค์ของการเลี้ยงรับรอง
- 5) การรับเชิญเข้าร่วมประชุม การจัดงานที่จัดโดยลูกค้า / ตัวแทนธุรกิจ / คู่ค้าการรับเชิญเข้าร่วมประชุม การจัดงานที่จัดโดยลูกค้า / ตัวแทนธุรกิจ / คู่ค้า สามารถกระทำได้ โดยมีเงื่อนไข ดังนี้
 - ได้รับอนุมัติจากผู้บริหารสูงสุดของสายงาน
 - ตัวแทนธุรกิจ / คู่ค้า สามารถกระทำได้ โดยมีเงื่อนไข ดังนี้
 - หลังการเข้าร่วมประชุมจัดงาน ผู้รับเชิญต้องทำสรุปผลที่ได้จากการเข้าร่วมประชุม รายงาน เสนอต่อผู้บริหารสูงสุดของสายงาน
 - ไม่เข้าร่วมการอบรม สัมมนาที่มีลักษณะแฝงการทอ้งเที่ยว โดยปราศจากเจตนาในการถ่ายทอดหรือแสวงหาความรู้
- 6) รูปแบบและมูลค่าของของขวัญ ของกำนัล การเลี้ยงรับรอง หรือผลประโยชน์อื่น ต้องไม่ฟุ่มเฟือยเกินความจำเป็นและต้องใช้จ่ายอย่างสมเหตุสมผล
- 7) ผู้รับ และ ผู้ให้ ต้องเปิดเผย โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้

ทั้งนี้ บริษัทจะมีการสื่อสารนโยบายการรับของขวัญ ของกำนัล หรือผลประโยชน์อื่นใด ให้กับลูกค้าหรือผู้เกี่ยวข้องเป็นครั้งคราวในช่วงเทศกาลต่างๆ กรณีหากของขวัญ ของกำนัล ที่อาจมีความเสี่ยงที่เกิดความเสียหาย หรือมีค่าใช้จ่ายในการนำส่งที่สูงเกินจำเป็นให้จัดทำทะเบียนการรับของขวัญของกำนัลและจัดสรรให้พนักงาน

การจ้างพนักงานรัฐ

- การสรรหา การคัดเลือก การจ้างงาน การกำหนดค่าตอบแทน ในการจ้างพนักงานรัฐ เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน หรือที่ปรึกษาของบริษัท ต้องดำเนินการภายใต้กระบวนการพิจารณาอย่างถี่ถ้วน สอดคล้องตามกระบวนการสรรหา กรรมการหรือระเบียบปฏิบัติงานทรัพยากรบุคคลของบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าการจ้างพนักงานรัฐจะไม่ได้เป็นการตอบแทนการได้มาซึ่งประโยชน์ใดๆ และเอื้อประโยชน์แก่บริษัท
- บริษัทมีการตรวจสอบประวัติของบุคคลที่บริษัทจะสรรหาเพื่อแต่งตั้งเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการ เพื่อตรวจสอบประเด็นที่อาจเป็นความขัดแย้งทางผลประโยชน์ก่อนการแต่งตั้ง
- บริษัทจะเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับพนักงานรัฐ ที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการในเอกสารเผยแพร่ของบริษัท

การบริจาคเพื่อการกุศล การสาธารณประโยชน์ และการให้เงินสนับสนุน

- การบริจาคเงิน หรือทรัพย์สินเพื่อการกุศล สาธารณประโยชน์ โดยให้เงินสนับสนุนต้องเป็นไปอย่างโปร่งใสถูกต้องตามกฎหมายและไม่ขัดต่อศีลธรรมรวมทั้งไม่เป็นการกระทำการใดๆ ที่จะมีผลเสียหายต่อสังคมส่วนรวม
- การให้หรือรับเงิน หรือทรัพย์สินบริจาคเพื่อการกุศลหรือเงินสนับสนุนนั้น จะพิจารณาอนุมัติตามลำดับขั้นของผู้มีอำนาจที่บริษัทกำหนดโดยอ้างอิงตามคู่มืออำนาจอนุมัติ เพื่อไม่ให้มีการนำไปใช้เพื่อเป็นข้ออ้างในการตัดสินใจ
- การเบิกค่าใช้จ่ายเพื่อการกุศล และการให้เงินสนับสนุน ให้ปฏิบัติตามระเบียบขั้นตอนการปฏิบัติงานการเบิกค่าใช้จ่ายในการบริหารของบริษัทและคู่มืออำนาจอนุมัติค่าใช้จ่ายเพื่อการดำเนินงานที่บริษัทกำหนด โดยต้องส่งข้อมูลไปยังหน่วยงานกลางที่เกี่ยวข้องเพื่อทำการรวบรวมและพิจารณาถึงความซ้ำซ้อน รวมถึง ให้ความเห็นเพื่อให้ผู้บังคับบัญชาพิจารณา ก่อนลงนาม ทั้งนี้ การเบิกจ่ายต้องระบุวัตถุประสงค์ที่ชัดเจนและมีหลักฐานที่ตรวจสอบได้
- ในกรณีที่มิใช่ข้อสงสัยที่อาจส่งผลกระทบต่อนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันให้ขอคำปรึกษาจากฝ่ายกำกับดูแลกิจการอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร หรือในเรื่องที่มีความสำคัญอื่นๆ ให้อยู่ในดุลยพินิจของฝ่ายจัดการ

การแจ้งเบาะแส / ข้อร้องเรียนการทุจริตคอร์รัปชัน

เมื่อพบเห็นหรือทราบว่ามีการปฏิบัติงานที่ขัดแย้งต่อระเบียบคำสั่งของบริษัท หรือพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายหรือสงสัยว่าเป็นการกระทำความผิดที่เป็นการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท พนักงานของบริษัทสามารถแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลที่รับผิดชอบได้รับทราบข้อมูลดังกล่าว โดยขอให้ปฏิบัติตามระเบียบการแจ้งเบาะแส การร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชันอย่างเคร่งครัด ทั้งนี้ หากมีข้อสงสัยหรือข้อซักถาม สามารถขอคำปรึกษาผู้บังคับบัญชา หรือสอบถามจากฝ่ายกำกับดูแลกิจการ ในกรณีที่เป็นเรื่องที่เกี่ยวข้องกับผู้บริหารระดับสูงหรือกรรมการบริษัท สามารถแจ้งเรื่องโดยตรงต่อประธานคณะกรรมการตรวจสอบดังนี้

- ประธานกรรมการบริษัท / ประธานกรรมการตรวจสอบ
- ผู้บังคับบัญชาที่ตนเองไว้วางใจในทุกระดับ
- Website : <https://www.begistics.co.th/> (หัวข้อ : ร้องเรียน แจ้งเบาะแส ขอความเป็นธรรม ต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน)
- ทางอีเมล : whistleblowing@begistics.co.th.co.th
- ทางโทรศัพท์ : 02-096 4999
- ทางไปรษณีย์ : ประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ. บี จีสติคส์ เลขที่ 52 อาคารนิยะพลาซ่า ชั้น 28 ถนนสีลม แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรักกรุงเทพมหานคร 10500

กระบวนการเมื่อได้รับการแจ้งเบาะแส/ข้อร้องเรียน

- รวบรวมข้อเท็จจริง ผู้รับแจ้งข้อร้องเรียนจะดำเนินการรวบรวมข้อเท็จจริงแล้วส่งเรื่องต่อให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- ทำการกลั่นกรองข้อมูลและสอบถามประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะทำการแต่งตั้งคณะกรรมการสอบสวน เพื่อกลั่นกรองข้อมูลและสอบสวนโดยตัวแทนคณะกรรมการสอบสวนที่เข้าร่วมกิจกรรมในการพิจารณา ได้แก่
 - (1) ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรบุคคลหรือตัวแทนจากหน่วยงาน
 - (2) ผู้บังคับบัญชาในสายงานของผู้ร้องเรียน ซึ่งจะต้องเป็นบุคคลที่ไม่มีความขัดแย้งหรือผลประโยชน์ใดกับผู้ร้องเรียนตัวแทน
 - (3) ตัวแทนจากคณะทำงานบริหารความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน
 - (4) เลขานุการหรือตัวแทนจากคณะกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมเพื่อสังเกตการณ์

กำหนดมาตรการดำเนินการ

เลขานุการหรือตัวแทนจากคณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้สรุปรายงาน และนำเสนอรายงานในการดำเนินการต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาอนุมัติการดำเนินการนั้นๆ ในกรณีเป็นเรื่องที่กระทบต่อชื่อเสียงบริษัท ภาพลักษณ์ ฐานะการเงินของบริษัท หรือขัดแย้งกับนโยบายในการดำเนินธุรกิจของบริษัท หรือเกี่ยวข้องกับผู้บริหารระดับสูง คณะกรรมการตรวจสอบจะเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาต่อไป

การละเมิดนโยบาย

- ❖ บริษัทจะดำเนินการลงโทษทางวินัยแก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยที่ฝ่าฝืนการปฏิบัติตามนโยบาย และ/หรือ คู่มือปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงผู้บังคับบัญชาโดยตรงที่เพิกเฉยต่อการกระทำผิดหรือรับทราบว่ามีกระทำความผิดแต่ไม่ดำเนินการให้ถูกต้อง ซึ่งการไม่รับรู้ถึงนโยบายฉบับนี้ และ/หรือ กฎหมายที่เกี่ยวข้องไม่สามารถใช้เป็นข้ออ้างในการไม่ปฏิบัติตามนโยบายฉบับนี้ได้
- ❖ หากพบเห็นหรือทราบว่าในบริษัทมีการทุจริตคอร์รัปชันเกิดขึ้นจริง คณะกรรมการสอบสวนมีหน้าที่นำเสนอข้อเท็จจริงและหลักฐานแก่คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาบทลงโทษให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัทและกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยบริษัทกำหนดให้ฝ่ายทรัพยากรบุคคลเป็นผู้รับผิดชอบในการเสนอบทลงโทษต่อบริษัท ซึ่งกำหนดให้มีบทลงโทษทางวินัยตั้งแต่ตักเตือนด้วยวาจา ตักเตือนเป็นลายลักษณ์อักษร หักค่าจ้างหรือพักงานโดยไม่ได้รับค่าจ้างจนถึงเลิกจ้าง
- ❖ บริษัทจะพิจารณาโทษตามความหนักเบาของความผิดที่ได้กระทำความผิด ประกอบกับประวัติความประพฤติ และเจตนาของผู้กระทำความผิดนั้น ซึ่งบริษัทอาจลงโทษตามข้อหนึ่งข้อใด หรือหลายข้อในคราวเดียวกัน
- ❖ นอกจากนี้ในกรณีที่บทลงโทษก่อให้เกิดความเสี่ยงด้านกฎหมายแก่บริษัท ตัวแทนคณะกรรมการสอบสวนต้องปรึกษากับฝ่ายกฎหมายและผู้บริหารให้ชัดเจนก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท ในกรณีที่ตัวแทนตัวกลางทางธุรกิจ ผู้จัดจำหน่ายสินค้า/ให้บริการ หรือผู้รับเหมาของบริษัท ปฏิบัติไม่สอดคล้องกับแนวทางตามนโยบายฉบับนี้เกิดขึ้น คณะกรรมการสอบสวนมีหน้าที่นำเสนอข้อเท็จจริงและหลักฐานแก่คณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ บริษัทอาจพิจารณายุติการทำธุรกรรมกับตัวแทน ตัวกลางทางธุรกิจ ผู้จัดจำหน่ายสินค้า/ให้บริการ หรือผู้รับเหมาของบริษัทตามที่เห็นสมควร

การสื่อสารและการเปิดเผยข้อมูล

- ❖ บริษัทจัดให้มีการฝึกอบรมปฐมนิเทศแก่กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงานใหม่ทุกคน เกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัท เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง พนักงานใหม่ทุกคนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ความคาดหวังของบริษัท และบทลงโทษ
- ❖ กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง พนักงานทุกคนจะได้รับสำเนานโยบายฉบับนี้ในรูปแบบแผ่นพับ ส่วนนโยบายฉบับเต็มสามารถหาได้จากเว็บไซต์บริษัท www.begistics.co.th รวมถึง บริษัทมีการประชาสัมพันธ์ให้บุคลากรทั้งบริษัทมีส่วนร่วมในการ

ปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวในหลายช่องทาง เช่น Email, Intranet, Employee Communication News (EC News) ของบริษัท มีการอบรม/ฉายวีดิทัศน์ (Video) ในการจัดกิจกรรมประจำปี ในเรื่องการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันระยะๆ

- ❖ บริษัทมีการสื่อสารนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันฉบับนี้ให้แก่บริษัทย่อย ตัวแทน ตัวกลางทางธุรกิจ ผู้ให้บริการ ตั้งแต่เริ่มต้นความสัมพันธ์ทางธุรกิจและในภายหลังตามความเหมาะสม โดยการแจ้งผ่านบอร์ดประชาสัมพันธ์ แผ่นพับ รายงานประจำปี และเว็บไซต์บริษัท หรือวิธีการอื่นๆ ตามความเหมาะสม

การติดตามและตรวจสอบ

- ❖ บริษัทจัดให้มีการทบทวนนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันเป็นประจำทุกปี (อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง) โดยกำหนดให้ คณะทำงานบริหารความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันเสนอคณะกรรมการตรวจสอบ พิจารณาถึงความเพียงพอความเหมาะสม และมีประสิทธิผล รวมถึง การรายงานผลการประเมินความเสี่ยงและข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับปฏิบัติที่ควรมีต่อไป
- ❖ ระบบการควบคุมภายในและระเบียบต่างๆ จะมีการตรวจสอบเป็นระยะโดยฝ่ายตรวจสอบภายใน และรายงานประเด็นที่ตรวจพบอย่างเร่งด่วนต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้มั่นใจว่าระบบควบคุมภายในมีประสิทธิภาพและเพียงพอต่อการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

การประเมินความเสี่ยง

บริษัทจัดให้มีการประเมินความเสี่ยงที่อาจเกิดจากการทุจริตคอร์รัปชันอย่าง รวมถึงมีการทบทวนมาตรการจัดการความเสี่ยงที่ใช้อยู่ให้มีความเหมาะสม เพียงพอ และอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สามารถอ้างอิงได้จากคู่มือบริหารความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน

การจัดอบรมแก่พนักงานเพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทฯ

บริษัทจัดอบรมให้ความรู้ด้านนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตให้แก่พนักงานที่มีหน้าที่ดูแล หรือเกี่ยวข้อง ในการป้องกันการทุจริตภายในองค์กรและส่งบุคลากรไปอบรมภายนอกอย่างต่อเนื่อง ซึ่งจัดโดยหน่วยงานต่างๆ ทั้งภาครัฐและเอกชน โดยจัดให้มีการอบรมในด้านคอร์รัปชันแก่พนักงานตั้งแต่เริ่มต้นการเข้าทำงานโดยมีการอบรมพนักงานในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ในรูปของ ประกาศ คู่มือจรรยาบรรณ ระเบียบการแจ้งเบาะแส การร้องเรียนเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชัน ระเบียบการให้ การรับของขวัญ ของกำนัล การเลี้ยงรับรอง หรือผลประโยชน์อื่น ตามช่องทางต่างๆ ของบริษัทรวมถึงการจัดอบรมและ ประจำปีและกิจกรรมอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

มาตรการคุ้มครองและรักษาความลับ

- ❖ บริษัทจะปกปิดชื่อ-นามสกุล ที่อยู่หรือข้อมูลใดๆ ที่สามารถระบุตัวตนของผู้ร้องเรียนหรือผู้ให้ข้อมูล และจะเก็บรักษาข้อมูลของผู้ร้องเรียน และ/หรือ ผู้ให้ข้อมูลไว้เป็นความลับ โดยจำกัดเฉพาะผู้มีหน้าที่รับผิดชอบในการดำเนินการตรวจสอบเรื่องร้องเรียนเท่านั้น
- ❖ ผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียนจะได้รับการตอบสนองอย่างจริงจัง และจะได้รับความคุ้มครองอย่างเป็นธรรม
- ❖ ผู้แจ้งเบาะแสดังกล่าวจะกระทำโดยสุจริต หากบริษัทพบการแจ้งเบาะแสเท็จหรือมีเจตนาในการกลั่นแกล้งให้ผู้อื่นได้รับความเสียหาย เสื่อมเสียชื่อเสียง ถูกดูหมิ่น ถูกเกลียดชัง หรือทำให้ได้รับความอับอาย บริษัทจะดำเนินการตามที่เห็นสมควรต่อไป

การบันทึกข้อมูลทางธุรกิจและการเก็บรักษาเอกสาร

การบันทึกข้อมูลทางธุรกิจ การเงินการบัญชี และการเก็บบันทึกข้อมูล ต้องมีการตรวจสอบความถูกต้องครบถ้วนและมีการดำเนินการตามขั้นตอนปฏิบัติตามระเบียบของบริษัท ที่กำหนดไว้และยึดตามหลักมาตรฐานทางการบัญชีของบริษัท รวมทั้งการจัดทำรายงานทางการเงินและกระบวนการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องให้สอดคล้องกับนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและให้มีการจัดเก็บรักษาเอกสารดังกล่าวไว้ในที่ปลอดภัยตามระเบียบการจัดเก็บเอกสารที่บริษัทกำหนด

การควบคุม การตรวจสอบภายใน และการจัดเก็บรักษาข้อมูล

- ❖ บริษัทกำหนดให้มีระบบควบคุมภายในเพื่อจัดการการคอร์รัปชัน โดยครอบคลุมทั้งด้านการขาย-บริการ การค้า-การลงทุน การกู้-ให้กู้ยืม และการก่อการฉ้อโกง การจัดซื้อ-จัดจ้าง การปฏิบัติงานด้านบัญชี-การเงิน การปฏิบัติงานทรัพยากรบุคคล การปฏิบัติงานเกี่ยวกับการขอใบอนุญาต และการเก็บบันทึกข้อมูลภายใน เป็นต้น
- ❖ ทุกหน่วยงานต้องจัดทำขั้นตอนการปฏิบัติงานเป็นลายลักษณ์ เพื่อให้ผู้บริหารของหน่วยงานสอบทานและอนุมัติให้มีผลบังคับใช้ โดยคำนึงถึงการแบ่งแยกหน้าที่ของบุคลากรที่ครอบคลุมถึงการถ่วงดุลอำนาจและการตรวจสอบระหว่างกันตามขั้นตอนและกระบวนการปฏิบัติงานที่มีการระบุไว้ เพื่อให้เกิดความโปร่งใส เป็นอิสระ และสามารถช่วยป้องกันหรือตรวจพบความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันได้
- ❖ ปัจจุบันบริษัทได้มอบหมายให้หน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้ประเมินความเสี่ยง ความเหมาะสม ตลอดจนความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการควบคุมภายในของบริษัท พร้อมให้ข้อเสนอแนะแนวทางแก้ไขเพื่อปรับปรุง/พัฒนาการควบคุมภายในให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล สามารถป้องกันและตรวจพบความเสี่ยงคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้น
- ❖ การจัดเก็บเอกสารถึงกระบวนการทางธุรกิจต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับนโยบายฉบับนี้ ฝ่ายตรวจสอบภายในจะเป็นหน่วยงานที่ให้ความมั่นใจว่าการจัดเก็บข้อมูลเป็นไปตามนโยบายที่กำหนด ซึ่งจะจัดเก็บข้อมูลและหลักฐานทั้งเชิงวัตถุและอิเล็กทรอนิกส์เป็นเวลาอย่างน้อย 5 ปี หรือจนกว่าจะสิ้นสุดอายุความทางกฎหมาย เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีหลักฐานเพียงพอหากต้องนำไปใช้ชั้นศาล

การทบทวนและปรับปรุง

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

บทลงโทษ

บริษัทมีความมุ่งมั่นในการส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับของบริษัทมีจิตสำนึกการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความโปร่งใส ซื่อสัตย์สุจริต และต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม และทำการสื่อสารเผยแพร่ นโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันฉบับนี้ต่อกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ และต่อสาธารณชน รวมทั้งส่งเสริมพัฒนาให้เกิดความรู้ ความเข้าใจเพื่อยึดถือปฏิบัติอย่างจริงจัง

ดังนั้น การละเว้นไม่ปฏิบัติตามถือเป็นการกระทำที่ผิดวินัยตามระเบียบของบริษัท ซึ่งต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัย การไม่รับรู้กับมาตรการนี้ ไม่สามารถใช้เป็นข้ออ้างในการไม่ปฏิบัติตามได้ และในกรณีที่การทุจริตคอร์รัปชันส่งผลให้เกิดความผิดตามกฎหมาย บริษัทมีสิทธิที่จะดำเนินการตามกฎหมายต่อผู้กระทำผิดนั้น

การแจ้งเบาะแสและคุ้มครองผู้ร้องเรียน

การแจ้งเบาะแส / ร้องเรียนการทุจริตคอร์รัปชัน

บุคลากรบริษัททุกคนต้องไม่ละเลยหรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นหรือทราบว่ามีการปฏิบัติงานที่ขัดแย้งต่อระเบียบคำสั่งของบริษัทฯ หรือเห็นการกระทำที่เข้าข่ายหรือเพียงสงสัยว่าเป็นการกระทำทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ พนักงานต้องแจ้งผ่านช่องทางที่บริษัทฯ กำหนด ทั้งนี้หากมีข้อสงสัย หรือไม่แน่ใจในการพิจารณาด้วยตนเอง พนักงานสามารถขอคำปรึกษาจากผู้บังคับบัญชาหรือสอบถามจากฝ่ายกำกับดูแลกิจการ บุคลากรต้องให้ความร่วมมือในการตรวจสอบและให้ข้อเท็จจริงต่างๆ ต่อกรณีพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายการทุจริตคอร์รัปชัน

เรื่องที่ได้รับแจ้งเบาะแส / ร้องเรียนการทุจริตคอร์รัปชัน

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

ช่องทางการแจ้งเบาะแส / ร้องเรียนการทุจริตคอร์รัปชัน

หากพบเห็นเหตุอันน่าสงสัยหรือมีหลักฐานที่เข้าข่ายการกระทำทุจริตคอร์รัปชัน หรือมีหลักฐานว่ามีกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน หรือตัวแทนซึ่งการกระทำการในนามของกลุ่มบริษัทเข้าไปมีส่วนร่วมในการทุจริตและคอร์รัปชัน ฝ่าฝืนกฎหมาย นโยบายระเบียบปฏิบัติ ตลอดจนขัดต่อหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีหรือได้รับผลกระทบจากการปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชันสามารถแจ้งเบาะแส/ร้องเรียน โดยสามารถเลือกที่จะเปิดเผยหรือไม่เปิดเผยชื่อ พร้อมทั้งระบุข้อสงสัย หรือเท็จจริง และแจ้งหลักฐานที่ชัดเจนเพียงพอที่แสดงให้เห็นว่ามีเหตุอันควรให้เชื่อได้ว่ามีการกระทำทุจริตคอร์รัปชันจริง หรือได้รับผลกระทบจากการปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชันโดยผ่านช่องทางใดช่องทางหนึ่งต่อไปนี้

- ประธานกรรมการบริษัท / ประธานกรรมการตรวจสอบ
- ผู้บังคับบัญชาที่ตนเองไว้วางใจในทุกระดับ
- Website : <https://www.begistics.co.th/> (หัวข้อ : ร้องเรียน แจ้งเบาะแส ขอความเป็นธรรม ต่อด้านทุจริตคอร์รัปชัน)
- ทางอีเมล : whistleblowing@begistics.co.th
- ทางโทรศัพท์ : 02-096 4999
- ทางไปรษณีย์ : ประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ.ปี จิสติกส์ เลขที่ 52 อาคารฉะนิยะพลาซ่า ชั้น 28 ถนนสีลม แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรักกรุงเทพมหานคร 10500

กรณีที่เรื่องดังกล่าวเป็นเรื่องที่เกี่ยวข้องกับ กรรมการ และ/หรือ ผู้บริหารระดับสูง ให้แจ้งเรื่องโดยตรงต่อประธานกรรมการบริษัท / ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ : บริษัทจะดำเนินการตรวจสอบข้อร้องเรียนโดยพิจารณาจากข้อเท็จจริงที่มีความน่าเชื่อถือ อย่างไรก็ตาม ผู้แจ้งเบาะแส หรือข้อร้องเรียน พึงตระหนักว่าการรายงานโดยไม่สุจริตหรือการรายงานในลักษณะไม่เปิดเผยชื่อนั้น อาจเป็นข้อจำกัดของบริษัทในการตรวจสอบข้อเท็จจริง

วิธีการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน

- 1) ร้องเรียนได้โดยตรงเป็นลายลักษณ์อักษร โดยผู้ร้องเรียนควรส่งข้อร้องเรียนหรือเบาะแสการกระทำผิดและการทุจริตผ่านผู้บังคับบัญชาที่รับผิดชอบโดยตรง (ตั้งแต่ระดับผู้จัดการขึ้นไป) ในบริษัทซึ่งตนสังกัด อย่างไรก็ตาม หากไม่อยู่ในสถานการณ์ที่ไม่เหมาะสมหรือไม่สะดวก ผู้ร้องเรียนสามารถแจ้งเป็น E-mail หรือส่งจดหมายมายังหัวหน้าหน่วยงานทรัพยากรของบุคคลของบริษัทหรือหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัท (ขึ้นอยู่กับความเหมาะสม)
- 2) ให้ผู้บังคับบัญชาที่ได้ข้อร้องเรียนหรือเบาะแสการกระทำผิดและการทุจริต แจ้งให้หัวหน้าหน่วยงานทรัพยากรของบุคคลของบริษัทหรือหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัท (ขึ้นอยู่กับความเหมาะสม) ทราบภายใน 7 วัน เพื่อดำเนินการตามขั้นตอนการตรวจสอบข้อเท็จจริง
- 3) ในกรณีที่ผู้ร้องเรียนเลือกที่จะไม่เปิดเผยชื่อ ต้องระบุรายละเอียดข้อเท็จจริงหรือหลักฐานที่ชัดเจนเพียงพอที่แสดงให้เห็นว่ามีเหตุอันควรเชื่อว่าการกระทำที่เป็นการทุจริต หรือฝ่าฝืนกฎหมาย กฎระเบียบข้อบังคับบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยเกิดขึ้น

ทั้งนี้ การร้องเรียนจะถือเป็นความลับ โดยผู้ที่เกี่ยวข้องในการรับข้อร้องเรียนหรือเบาะแสการกระทำผิดและการทุจริต และผู้ร้องเรียนไม่จำเป็นต้องเปิดเผยตัวตนของผู้ร้องเรียน เว้นแต่หากเปิดเผยตนเองจะทำให้บริษัทสามารถแจ้งผลการดำเนินการหรือรายละเอียดเพิ่มเติมในเรื่องที่ร้องเรียนให้ทราบได้ ทั้งนี้ บริษัทจะพิจารณาเรื่องร้องเรียนให้แล้วเสร็จภายใน 30 วัน นับตั้งแต่วันที่ได้รับเอกสารหลักฐานเพิ่มเติมครบถ้วนแล้ว อย่างไรก็ตาม กรณีที่ใช้ระยะเวลานานกว่า 30 วัน จะดำเนินการแจ้งให้ผู้แจ้งเบาะแสหรือร้องเรียนให้ทราบและรายงานเป็นระยะ

ผู้สอบสวนหรือคณะทำงาน ประกอบด้วย

- 1) ประธานเจ้าหน้าที่การเงิน
- 2) หัวหน้าหน่วยงานทรัพยากรบุคคล
- 3) หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- 4) เลขานุการบริษัท

กระบวนการตรวจสอบและดำเนินการ

1. เมื่อได้รับเรื่องร้องเรียน หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน จะส่งเรื่องไปยังผู้สอบสวนหรือคณะทำงาน เพื่อรวบรวมและกลั่นกรองข้อเท็จจริงเบื้องต้น กรณีที่มีการร้องเรียนผ่านอีเมล whistleblow@begistics.co.th ผู้ได้รับข้อมูลร้องเรียนคือหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ประธานกรรมการตรวจสอบ และเลขานุการบริษัท
2. ในกรณีที่มีการร้องเรียนต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ควรร้องเรียนไปยังประธานคณะกรรมการตรวจสอบ หรือหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หากเป็นกรณีที่ข้อมูลน่าเชื่อถือ ให้คณะกรรมการเป็นผู้แต่งตั้งคณะทำงานทำการสอบสวน
3. ผู้สอบสวนหรือคณะทำงานจะทำการตรวจสอบข้อมูลที่ได้รับมาและทำการสอบสวนข้อร้องเรียนด้วยความเป็นอิสระและเป็นธรรม เพื่อให้ได้ข้อสรุปในการยืนยันหรือโต้แย้งกับข้อร้องเรียนและข้อเท็จจริงที่ได้รับ รวมถึงการให้สิทธิผู้ถูกร้องเรียนได้รับทราบข้อร้องเรียน และพิสูจน์ตนเอง และจะพิจารณาดำเนินการในลำดับต่อไป เช่น ยกเรื่องร้องเรียนเนื่องจากไม่มีมูลหรือพื้นฐานการร้องเรียน หรือลงโทษทางวินัย และดำเนินการตามกฎหมายกับผู้ถูกร้องเรียน หากการกระทำนั้นกฎหมายบัญญัติว่าเป็นความผิด
4. ให้ผู้สอบสวนหรือคณะทำงานจดถ้อยคำ หรือใช้เครื่องมือบันทึกเสียงของผู้ร้องเรียน ผู้ถูกร้องเรียน และผู้เกี่ยวข้องอื่นๆ ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร รวมทั้ง ให้ผู้ให้ถ้อยคำอ่านและรับทราบหรือแก้ไขเพิ่มเติมและให้ลงนามไว้ ในกรณีที่บุคคลตามที่กล่าวมาไม่ยอมลงนาม ให้ผู้สอบสวนหรือหัวหน้าคณะทำงานอ่านให้บุคคลดังกล่าวฟัง และลงชื่อผู้ถูกร้องเรียนไว้
5. ให้ผู้สอบสวนหรือคณะทำงานจะแจ้งความคืบหน้าของการสอบสวนเป็นระยะต่อผู้รายงาน ผู้ร้องเรียน หรือผู้ให้ความร่วมมือ ผ่านช่องทางที่ให้ไว้และจะดำเนินการสอบสวนให้เสร็จสิ้นโดยไม่ชักช้า

6. ให้ผู้สอบสวน หรือคณะทำงานสอบสวนทำรายงานสรุปข้อความอย่างน้อยต่อไปนี้

- วัน เวลา สถานที่ มูลเหตุ ลักษณะ ประเภท เหตุการณ์ที่สงสัยว่ามีการกระทำความผิด บุคคลที่เกี่ยวข้อง
- จำนวนและมูลค่าของความเสียหาย ถ้าหากมี
- มีการแจ้งความดำเนินคดีต่อเจ้าหน้าที่รัฐตามกฎหมายหรือไม่แล้วแต่ความเหมาะสม
- เหตุการณ์ที่สงสัยว่ามีการกระทำความผิด มีประกันภัยคุ้มครองหรือไม่
- สรุปผลการสอบสวน ซึ่งควรแสดงด้วยว่า มีจุดอ่อนเกิดขึ้นในระบบการดำเนินงานของบริษัทหรือไม่
- ในระหว่างการสอบสวน ผู้สอบสวนหรือคณะทำงาน อาจนำเสนอประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ให้ผู้ถูกร้องเรียนหรือผู้เกี่ยวข้องไปทำงานในหน้าที่อื่นเป็นการชั่วคราว
- ผู้ทำการสอบสวน หรือคณะทำงานเพื่อการสอบสวนโดยเฉพาะ ไม่มีอำนาจสั่งลงโทษผู้ถูกร้องเรียน แต่อาจให้ข้อเสนอแนะการลงโทษได้
- บริษัทจะเก็บรักษาข้อมูลส่วนบุคคลของผู้รายงาน ผู้ร้องเรียน หรือผู้ให้ความร่วมมือไว้เป็นความลับ และจะไม่ยินยอมให้มีการเปิดเผยข้อมูล หากมีการเปิดเผยดังกล่าว ให้แจ้งเรื่องต่อหัวหน้าหน่วยงานทรัพยากรบุคคล หรือบุคคลที่อยู่ในลำดับสูงกว่าขึ้นไป เพื่อให้มีมาตรการคุ้มครองเป็นการเฉพาะตามสถานการณ์
- เมื่อบริษัทได้ทำการสอบสวนแล้วและพบว่าไม่มีการกระทำความผิดตามที่มีการร้องเรียน บริษัทจะไม่ดำเนินการลงโทษใดๆ กับผู้ร้องเรียน (หากเป็นกรรมการ หรือพนักงานของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือบริษัทที่ไปลงทุน) ที่กระทำการโดยสุจริต อย่างไรก็ตาม หากการสอบสวนเห็นว่า ผู้ร้องเรียนได้ร้องเรียนด้วยเจตนาร้ายหรือให้ข้อมูลที่เป็นเท็จแล้ว บริษัทจะพิจารณาลงโทษผู้ร้องเรียน และ/หรือดำเนินการตามกฎหมายแล้วแต่กรณี

การคุ้มครองผู้ร้องเรียน/ผู้แจ้งเบาะแส/ผู้ให้ข้อมูล และการปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชัน

ผู้ที่มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มของบริษัท หากพบเห็นเบาะแสการทุจริตคอร์รัปชันของกรรมการ ผู้บริหารระดับสูง หรือพนักงาน และ/หรือ ที่ได้รับผลกระทบจากการปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชัน และเพื่อเป็นการสร้างความเชื่อมั่นในมาตรการคุ้มครองและรักษาความลับของผู้ร้องเรียน พนักงานสามารถแจ้งเบาะแสหรือเสนอข้อคิดเห็น ผ่านช่องทางที่บริษัทกำหนดไว้ในระเบียบนี้ โดยบริษัทจะให้ความคุ้มครองผู้ที่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสหรือการรายงานการทุจริตคอร์รัปชันทุกราย และให้เป็นธรรมกับผู้ที่ถูกกล่าวหาในเรื่องดังกล่าว เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นว่าการกระทำดังกล่าวนี้ จะไม่ทำให้ผู้แจ้งได้รับความเดือดร้อนและเสียหาย ดังนี้

- 1) บริษัทจะให้ความคุ้มครองผู้ที่ให้ความร่วมมือกับบริษัทในการแจ้งเบาะแส หรือปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท มิให้ได้รับความเดือดร้อน อันตราย หรือไม่ได้รับความเป็นธรรมอันเกิดจากการให้ความร่วมมือในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันดังกล่าว
- 2) บริษัทจะไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อพนักงาน หรือผู้บริหารที่ปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชัน แม้ว่าการกระทำนั้นจะทำให้บริษัทสูญเสียโอกาสทางธุรกิจ
- 3) กรณี ผู้แจ้งเบาะแส/ร้องเรียน พบว่าตนเองได้รับความไม่ปลอดภัยหรืออาจเกิดความเสียหาย สามารถร้องขอให้บริษัทกำหนดมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมได้
- 4) เพื่อเป็นการคุ้มครองสิทธิของผู้ร้องเรียน และให้ข้อมูลที่กระทำโดยสุจริต บริษัทจะปกปิดข้อมูล ผู้แจ้งเบาะแส หรือให้ข้อมูลและเก็บข้อมูลดังกล่าวเป็นความลับ โดยจำกัดให้มีการรับรู้เฉพาะผู้ที่มีหน้าที่รับผิดชอบในการตรวจสอบค้นหาความจริง หากพบว่ามี การนำข้อมูลดังกล่าวไปใช้ผิดวัตถุประสงค์หรือเปิดเผยโดยไม่เหมาะสมจะถือว่าฝ่าฝืนและเป็นการกระทำที่ผิดวินัย
- 5) กรณี พบว่ามีกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานปฏิบัติต่อบุคคลอื่นด้วยวิธีการที่ไม่เป็นธรรม หรือก่อให้เกิดความเสียหายต่อบุคคลอื่น อันมีเหตุจูงใจจากการที่บุคคลอื่นนั้นได้แจ้งเบาะแส/ร้องเรียน หรือปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชันให้ถือว่าเป็นการผิดวินัย

การป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) และบริษัทย่อย มีการรักษาข้อมูลที่เป็นความลับให้รั่วไหลไปยังบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกับบริษัท โดยเฉพาะอย่างยิ่งข้อมูลที่มีผลกระทบต่อบริษัท หรือผู้มีส่วนได้เสีย และไม่อนุญาตให้ใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่น และเพื่อให้เกิดความยุติธรรม ความเสมอภาคต่อผู้มีส่วนได้เสียให้เปิดเผยข้อมูลให้พนักงานเฉพาะส่วนที่จำเป็นต้องทราบ

การซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท โดยการกำกับดูแลใช้ข้อมูลภายใน

พนักงานของบริษัททุกระดับพึงปฏิบัติตามแนวปฏิบัติที่ดีในการซื้อขายหลักทรัพย์ โดยไม่ใช้ข้อมูลภายในที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณะชน เพื่อความเท่าเทียมกันต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทุกราย และเพื่อป้องกันการกระทำผิดของพนักงาน ซึ่งรวมถึงครอบครัวและผู้ที่เกี่ยวข้องทุกคน

แนวปฏิบัติที่ดี

- (1) ให้ความรู้แก่กรรมการและผู้บริหาร เกี่ยวกับหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อ สำนักงาน ก.ล.ต. ตาม มาตรา 59 และบทกำหนดโทษ ตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) รวมทั้งการรายงานการได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ตามมาตรา 246 และบทกำหนดโทษ ตามมาตรา 298 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม)
- (2) ให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทรวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ จัดทำและเปิดเผยรายงานการถือครองหลักทรัพย์และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษ ตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และจัดส่งสำเนารายงานนี้ให้แก่บริษัท ในวันเดียวกันกับวันที่ส่งรายงานต่อสำนักงาน ก.ล.ต. พร้อมทั้งรายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบทุกไตรมาส
- (3) กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและลูกจ้างของบริษัทและกลุ่มบริษัท ที่ได้รับทราบข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญซึ่งมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ ห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วง 1 เดือนก่อนทั้งการเงินหรือข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณะชนและในช่วงระยะเวลา 24 ชั่วโมงภายหลังจากที่ข้อมูลภายในของบริษัทฯ ได้เปิดเผยต่อสาธารณะชนแล้ว ผู้ที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายในต้องไม่เปิดเผยข้อมูลนั้นให้ผู้อื่นทราบจนกว่าจะได้มีการแจ้งข้อมูลนั้นให้แก่ตลาดหลักทรัพย์ฯ มาตราการลงโทษหากมีการกระทำการฝ่าฝืนระเบียบปฏิบัติดังกล่าวข้างต้น บริษัทถือเป็นความผิดทางวินัยตามข้อบังคับการทำงานของบริษัทโดยจะพิจารณาลงโทษตามควรแก่กรณี ได้แก่ การตักเตือนด้วยวาจา การตักเตือนเป็นหนังสือ การภาคทัณฑ์ ตลอดจนการเลิกจ้างพนักงานการเป็นพนักงานด้วยเหตุเล่อก ปลดออก หรือให้ออก แล้วแต่กรณี เป็นต้น
- (4) บริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูง (ตามนิยามของสำนักงาน ก.ล.ต.) ของบริษัท แจ้งต่อคณะกรรมการหรือผู้ที่คณะกรรมการมอบหมาย เช่น ประธานกรรมการ ประธานกรรมการตรวจสอบ และเลขานุการบริษัท เป็นต้น เกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นของบริษัทตนเอง อย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขาย
- (5) ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ นำข้อมูลภายในของบริษัท หรือบริษัท ที่ร่วมทำธุรกิจ ที่ตนได้รับทราบจากการปฏิบัติหน้าที่ ไปซื้อ หรือขาย หรือ เสนอซื้อ หรือเสนอขาย หรือชักชวนให้บุคคลอื่น ซื้อ ขาย เสนอซื้อ เสนอขายหลักทรัพย์ของบริษัทหรือบริษัทร่วมทุน เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือบุคคลอื่น และต้องปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด อย่างไรก็ตามบริษัทส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ถือหุ้นอย่างน้อย 3 เดือนนับจากวันที่มีการซื้อหลักทรัพย์บริษัทครั้งสุดท้าย ยกเว้นการขายหุ้นบริษัทที่ซื้อตามสิทธิใน Warrant
- (6) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน มีหน้าที่รักษาข้อมูลที่เป็นความลับของบริษัทเช่น ความลับทางการค้า ความลับเกี่ยวกับข้อมูลกิจการร่วมค้า สูตรการประดิษฐ์คิดค้น เทคโนโลยี ความรู้ทางวิชาการ ฯลฯ ไม่ให้รั่วไหลไปยังบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้อง ซึ่งอาจจะก่อให้เกิดความเสียหายแก่บริษัทหรือผู้มีส่วนได้เสีย ยกเว้นกรณีที่เป็นไปตามกฎหมาย หรือได้รับอนุมัติจากผู้มีอำนาจแล้ว

- (7) ต้องปฏิบัติตามขั้นตอนและวิธีการรักษาความลับของนโยบายการบริหารจัดการเอกสารของบริษัท และข้อกำหนดเรื่องระบบสารบรรณของกลุ่มบริษัท
- (8) เมื่อได้พบเห็นหรือรับทราบข้อมูลส่วนบุคคลจะต้องเก็บรักษาอย่างระมัดระวัง หรือใช้ข้อมูลดังกล่าวเท่าที่จำเป็นภายใต้ขอบเขตของกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล ไม่นำข้อมูลที่เป็นความลับไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน หรือบุคคลอื่น และไม่พยายามเข้าถึงข้อมูลความลับของผู้อื่น
- (9) ไม่เปิดเผยข้อมูลที่เป็นความลับของบริษัท แม้พ้นสภาพหรือสิ้นสุดการปฏิบัติหน้าที่จากบริษัทไปแล้ว
- (10) นอกจากข้อมูลที่เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว บริษัทถือว่าข้อมูลต่าง ๆ ของบริษัทเป็นข้อมูลที่ภายในเท่านั้น ซึ่งกรรมการผู้บริหาร และพนักงานต้องใช้ข้อมูลนั้นภายใต้กรอบหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ได้รับมอบหมาย
- (11) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ จะได้รับการแจ้งเตือนไม่ให้ใช้ข้อมูลภายในแสวงหาประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นผ่านช่องทางต่างๆ ของบริษัทเช่น จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ หรือ คู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัท เป็นต้น
- (12) กรรมการ ผู้บริหารตั้งแต่ผู้อำนวยการหรือเทียบเท่าในกลุ่มงานการเงินและการบัญชี จะได้รับแจ้งขอความร่วมมือให้จัดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ในช่วงเวลาที่บริษัทจะมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท และกรรมการ ผู้บริหารตั้งแต่ผู้จัดการฝ่ายอาวุโสหรือเทียบเท่าในกลุ่มงานการเงินและการบัญชี มีหน้าที่รายงานการถือหลักทรัพย์และการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัทตามกฎหมายและต้องส่งสำเนาให้เลขานุการบริษัทรายงานคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบด้วย
- (13) มีการกำหนดจริยธรรมว่าด้วยการใช้ระบบคอมพิวเตอร์ เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารเพื่อควบคุมและรักษาความปลอดภัยของข้อมูลในระบบสารสนเทศ และ/หรือป้องกันการเข้าถึงข้อมูลบริษัท จากบุคคลภายนอกและการกำหนดระดับการเข้าถึงข้อมูลของบริษัทให้กับพนักงานในระดับต่างๆ ให้เหมาะสมกับความรับผิดชอบ

การรักษาข้อมูลความลับ

เพื่อให้เกิดความโปร่งใสและเท่าเทียมกัน บริษัทได้กำหนดนโยบายและความรับผิดชอบในการรักษาความลับของลูกค้า และคู่ค้าเกี่ยวกับข้อมูลการทำรายการต่างๆ ระหว่างลูกค้าหรือคู่ค้ากับบริษัท และรวมถึงข้อมูลเฉพาะตัวที่ได้รับจากลูกค้า และ/หรือ คู่ค้า การนำข้อมูลดังกล่าวมาใช้งานต้องเป็นไปตามวัตถุประสงค์เพื่อการประกอบธุรกิจตามปกติของบริษัท และจะต้องไม่นำข้อมูลความลับไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัวของบุคคลใดบุคคลหนึ่ง ผู้บริหารและพนักงานจึงมีหน้าที่ต้องปกป้องรักษาข้อมูลของลูกค้า และ/หรือ คู่ค้าให้เป็นความลับ และพึงระมัดระวังเสมอเมื่อจำเป็นที่จะต้องนำข้อมูลดังกล่าวไปใช้งาน ภาระหน้าที่ของผู้บริหารและพนักงานในการรักษาข้อมูลที่เป็นความลับของลูกค้า และ/หรือ คู่ค้าจะยังคงอยู่ต่อไป แม้ว่าบุคคลนั้นจะพ้นสภาพจากการเป็นพนักงานของบริษัทไปแล้วก็ตาม ทั้งนี้ในปี 2567 บริษัทไม่ได้รับการร้องเรียนหรือเหตุการณ์ที่ถูกร้องเรียนเกี่ยวกับข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้า

แนวปฏิบัติที่ดี

1. การรักษาข้อมูลความลับ

- 1.1 ต้องรักษาความลับของข้อมูลและเอกสารที่ไม่สามารถเปิดเผย และ/หรือเป็นความลับทางการค้า ทรัพย์สินทางปัญญา ซึ่งถือเป็นสิทธิของบริษัทต่อบุคคลภายนอกโดยเฉพาะคู่แข่งกัน แม้หลังพ้นจากตำแหน่งหน้าที่ไปแล้วอีกเป็นเวลา 2 ปี ทั้งนี้ ระยะเวลาดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีข้อมูลความลับที่ต้องเป็นไปตามเงื่อนไขของสัญญาการรักษาความลับที่กำหนดให้ผู้มีหน้าที่เกี่ยวข้องตามสัญญาดังกล่าวต้องปฏิบัติตาม
- 1.2 ไม่ใช้โอกาสหรือข้อมูลที่ได้จากการเป็นกรรมการบริษัท ผู้บริหาร หรือพนักงานในการหาประโยชน์ส่วนตนและในการทำธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัท บริษัทย่อย หรือทำธุรกิจที่เกี่ยวข้องเนื่อง
- 1.3 จัดทำข้อมูลและเอกสารต่างๆ ของบริษัท ตามภาระหน้าที่ความรับผิดชอบด้วยความสุจริต รอบคอบ และเป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนด
- 1.4 ห้ามมิให้ปลอมแปลงข้อมูล เอกสาร หรือรายงานของบริษัท บริษัทย่อย ทั้งนี้ ผู้ฝ่าฝืนจะต้องถูกลงโทษทางวินัย และ/หรือ กฎหมายแล้วแต่กรณี

- 1.5 เพื่อป้องกันไม่ให้ข้อมูลอันเป็นความลับถูกเปิดเผยโดยไม่เจตนา จึงถือเป็นหน้าที่ของเจ้าของข้อมูลหรือผู้ครอบครองข้อมูลที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน จะต้องทราบถึงขั้นตอนวิธีการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลและปฏิบัติตาม รวมถึงผู้บังคับบัญชาจะต้องกำชับผู้ที่เกี่ยวข้องให้ปฏิบัติตามขั้นตอนการรักษาความปลอดภัยโดยเคร่งครัด
- 1.6 ข้อมูลลับทางการค้าหรือเอกสารสำคัญของบริษัท และบริษัทย่อย ต้องได้รับการเก็บรักษาไม่ให้สูญหายหรือรั่วไหล ด้วยวิธีการควบคุมที่ถูกต้องและเหมาะสม ตามแนวทางปฏิบัติกับข้อมูล โดยกำหนดตามลำดับชั้นความลับของข้อมูล เช่น ข้อมูลที่เปิดเผยได้ ข้อมูลปกปิด ข้อมูลลับ หรือข้อมูลลับมาก
- 1.7 การใช้ข้อมูลภายในร่วมกันในหน่วยงานหรือในบริษัท บริษัทย่อย ต้องอยู่ในกรอบหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายเท่านั้น
- 1.8 เก็บรักษาข้อมูลตามกำหนดเวลาและตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนดไว้ ภายใต้ข้อกำหนดของกฎหมาย โดยเก็บรักษาข้อมูลอย่างระมัดระวังและเป็นระบบเพื่อสะดวกต่อการเรียกใช้งาน และเมื่อพ้นช่วงระยะเวลาที่ต้องเก็บรักษาข้อมูล พนักงานที่เกี่ยวข้องต้องจัดให้มีการทำลายด้วยวิธีการที่เหมาะสมกับข้อมูลหรือเอกสารแต่ละประเภท

2. การให้ข้อมูล ข่าวสาร และการแสดงความคิดเห็นแก่บุคคลภายนอก

- 2.1 ประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายของบริษัท จะเป็นผู้ให้ความเห็นชอบและเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารของบริษัทแก่สาธารณชน
- 2.2 บริษัทจะเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญต่อสาธารณชนอย่างถูกต้อง โปร่งใสทันเวลา และเท่าเทียมกัน
- 2.3 ต้องไม่เปิดเผยข้อมูลหรือแสดงความคิดเห็นที่มีหรืออาจจะมีผลกระทบต่อบริษัท บริษัทย่อย และผู้ที่เกี่ยวข้องแก่บุคคลอื่นใดภายนอกบริษัท
- 2.4 กรณีถูกถามหรือขอให้เปิดเผยข้อมูลที่ตนไม่มีหน้าที่เปิดเผยหรือตอบคำถาม ขอให้ปฏิเสธการแสดงความเห็นด้วยความสุภาพและแนะนำให้สอบถามจากหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายและรับผิดชอบในการเปิดเผยข้อมูลโดยตรง เพื่อเป็นการให้ข้อมูล / ความเห็นถูกต้องและเป็นไปในทิศทาง

การดูแลรักษาข้อมูลส่วนบุคคล

บริษัทกำหนดระเบียบให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนถือปฏิบัติในการเข้าถึงข้อมูลส่วนบุคคลรวมถึงต้องปฏิบัติตามกฎหมาย นโยบาย ระเบียบข้อกำหนด หรือแนวปฏิบัติใด ๆ ของบริษัท และองค์กรที่เกี่ยวข้องกับการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลอย่างเคร่งครัด ทั้งในเรื่องของการกำกับดูแลและการบริหารจัดการข้อมูลส่วนบุคคล การเก็บรวบรวม การใช้และการเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลที่อยู่ในความครอบครองดูแลของบริษัท ตลอดจนการเก็บรักษาข้อมูลส่วนบุคคลดังกล่าวให้มีความมั่นคงปลอดภัย รวมถึงให้มีกระบวนการลบหรือทำลายข้อมูลที่ไม่จำเป็นด้วยวิธีการที่เหมาะสม เพื่อเป็นการป้องกันผลกระทบต่อบริษัท และบริษัทย่อย คณะกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง บริษัทมีมาตรการรักษาความปลอดภัยข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้าคู่สัญญา ผู้ใช้บริการ และบุคลากร ทั้งด้านกายภาพ ด้านอิเล็กทรอนิกส์ และด้านระบบการดำเนินงานที่ได้มาตรฐานและสามารถปฏิบัติได้จริง โดยบริษัทจะทำการตรวจสอบและทบทวนมาตรการการรักษาความปลอดภัยข้อมูลส่วนบุคคลทุก

การรายงานความเสี่ยงและรายงานทางบัญชีการเงิน

บริษัทมุ่งมั่นที่จะสร้างมูลค่าเพิ่มและความมั่นคงให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน โดยสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้บรรลุผลสำเร็จดังกล่าว จึงมีการกำหนดนโยบายการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในของบริษัท มีประสิทธิภาพและประสิทธิผลสอดคล้องกับมาตรฐานสากลและการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม เพื่อสามารถบริหารจัดการความเสี่ยงที่สำคัญต่างๆ ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้โดยไม่ส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัท รวมทั้งมีระบบการติดตามและประเมินผลที่ดี มีการสอบทานรายงานอย่างสม่ำเสมอ และมีการจัดทำรายงานทางบัญชีและการเงินที่ถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้ เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด เป็นส่วนสำคัญที่จะทำให้ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนมีความเชื่อมั่นต่อบริษัท

แนวปฏิบัติที่ดี

การควบคุมภายใน / การตรวจสอบภายใน / การบริหารความเสี่ยง

- 1) คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ต้องสอบทานและรายงานผลการสอบทานให้ผู้ถือหุ้นทราบ
- 2) ผู้บริหารต้องจัดให้มีระบบการควบคุมภายในให้เพียงพอ และการบริหารความเสี่ยงของบริษัทที่เกี่ยวข้องกับงานที่รับผิดชอบ มีการประเมินผล ปรับปรุงสอบทาน และปฏิบัติตามระบบที่วางไว้ รวมถึงปลูกฝังให้พนักงานมีวินัย มีความรู้ความเข้าใจ มีทัศนคติที่ดีและให้ความร่วมมือในการตรวจสอบและการพัฒนาระบบควบคุมภายใน
- 3) ฝ่ายตรวจสอบภายใน ประเมินความเพียงพอของการควบคุมภายใน สนับสนุน กระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ และการบริหารความเสี่ยง เสนอแนะมาตรการควบคุมภายในที่เหมาะสม และการดำเนินการที่ช่วยสร้างมูลค่าเพิ่มแก่หน่วยงานต่างๆ ที่เหมาะสมกับสถานการณ์สภาพแวดล้อมและปัจจัยความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงไป
- 4) พนักงานต้องปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ คำสั่ง และระบบควบคุมภายใน รวมทั้งการบริหารความเสี่ยงและการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในด้วยตนเองของหน่วยงานภายในบริษัท บริษัทย่อย
- 5) จัดให้มีการประเมินความเสี่ยงที่ครอบคลุมในทุกมิติ รวมถึง การประเมินความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันที่อาจเกิดขึ้นต่อบริษัท และจัดทำกรอบการควบคุมภายในองค์กร ซึ่งมีวัตถุประสงค์ครอบคลุมเรื่องการประเมินความเสี่ยงด้านคอร์รัปชันในระดับกระบวนการ และกำหนดให้มีกระบวนการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทเป็นประจำ เพื่อให้ความมั่นใจว่าบริษัทมีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ

รายงานทางบัญชีการเงิน

- 1) การบันทึกรายการทางธุรกิจของบริษัท และบริษัทย่อยจะต้องบันทึกไปตามความเป็นจริง ไม่มีการบิดเบือนหรือสร้างรายการเท็จ ข้อมูลที่มีการบันทึกถูกต้องครบถ้วน และสามารถตรวจสอบได้ โดยไม่มีข้อยกเว้น เพื่อให้สะท้อนผลการดำเนินงานของบริษัทตามความเป็นจริง
- 2) การทำรายการทางธุรกิจถูกต้องสอดคล้องและเป็นไปตามระเบียบ ข้อกำหนดของบริษัท รวมทั้ง มีเอกสาร หลักฐานในการประกอบการลงรายการทางธุรกิจที่ถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ และทันเวลา เพื่อให้การบันทึกรายการทางธุรกิจเป็นไปโดยสมบูรณ์
- 3) พนักงานทุกคนมีหน้าที่เป็นผู้ทำรายการทางธุรกิจ มีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดเตรียม และ/หรือ ให้ข้อมูลรายการทางธุรกิจนั้น ๆ แก่พนักงานที่มีหน้าที่รับผิดชอบงานบัญชีการเงิน
- 4) ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ มาตรฐาน และข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องทั้งในประเทศและ/หรือต่างประเทศ เพื่อให้การจัดทำบัญชีของบริษัทเป็นไปอย่างถูกต้องและสมบูรณ์
- 5) ยึดหลักความซื่อสัตย์ ปราศจากอคติ เพื่อให้การจัดเก็บบันทึกข้อมูล ตลอดจนการจัดทำรายงานทางบัญชีและการเงินเป็นไปโดยสุจริต ถูกต้อง

การให้และรับของขวัญ การเลี้ยงรับรอง หรือประโยชน์ทางธุรกิจ

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

แนวปฏิบัติที่ดี

- 1) พนักงานของบริษัทต้องรับของขวัญ หรือประโยชน์อื่นใดในทุกกรณี และมีหน้าที่แจ้งให้บุคคลภายนอกทราบถึงนโยบายงดรับและให้ของขวัญดังกล่าวอย่างทั่วถึง
- 2) ในกรณีจำเป็นต้องรับและไม่อาจส่งคืนได้ เช่น ในเทศกาลสำคัญหรือประเพณีนิยมอาจกระทำได้ในวิสัยอันควร โดยต้องไม่เรียกร้องหรือรับไม่ว่ากรณีใดๆ ที่ผิดไปจากธรรมเนียมปฏิบัติ หรือเกินความเหมาะสม และเป็นทรัพย์สินหรือประโยชน์อันควรได้ตามกฎหมาย หรือกฎระเบียบ ข้อบังคับที่ออกโดยอาศัยอำนาจตามบทบัญญัติแห่งกฎหมาย ไม่เป็นการรับทรัพย์สินอย่างผิดกฎหมาย และต้องไม่ใช่สิ่งผิดกฎหมาย รวมถึงเป็นการรับจากการให้ในลักษณะให้กับบุคคลทั่วไปไม่เฉพาะเจาะจง
- 3) การรับกรณีจำเป็นตามข้อ 2. บุคคลดังกล่าวมีหน้าที่ต้องรายงานเกี่ยวกับการรับของขวัญ ของกำนัล ของที่ระลึก หรือประโยชน์อื่นใดต่อผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นเพื่อรับทราบตามแบบฟอร์มที่บริษัทกำหนด
- 4) ในกรณีที่ผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้นพิจารณาแล้วเห็นว่าไม่สมควรรับให้ส่งมอบแก่หน่วยงานต้นสังกัดหรือหน่วยงานที่ดูแลด้านการกำกับกิจการ เพื่อให้เป็นสิทธิของบริษัท
- 5) พนักงานของบริษัทต้องไม่รับสินบนหรือผลประโยชน์ตอบแทนใดที่มีลักษณะคล้ายคลึงกันแก่พนักงานของบริษัทเอง หรือบุคคลภายนอก โดยเฉพาะอย่างยิ่งแก่เจ้าหน้าที่ของรัฐ
- 6) การให้ของขวัญ หรือประโยชน์อื่นใดแก่เจ้าหน้าที่ของรัฐ และ/หรือ บุคคลอื่นใด ควรเป็นการให้ในรูปแบบที่ช่วยส่งเสริมภาพลักษณ์ที่ดีของบริษัท และบริษัทย่อย โดยต้องให้แน่ใจว่าการให้นั้นไม่ขัดต่อกฎหมายและจารีตประเพณีท้องถิ่น และไม่ฟุ่มเฟือยในลักษณะที่เกินสมควร ตามที่ประกาศของคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (ป.ป.ช.) กำหนดให้เจ้าหน้าที่รัฐจะสามารถรับทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดที่มีราคาหรือมูลค่าได้ไม่เกิน 3,000 บาท ต่อคนต่อโอกาส
- 7) บริษัทมีการแจ้งเตือนในเรื่องของการรายงานเกี่ยวกับการรับของขวัญ หรือประโยชน์อื่นใดให้พนักงานทราบอย่างสม่ำเสมอ และมีการตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่าการบริจาค และ/หรือ การสนับสนุนได้ถูกนำไปเพื่อใช้ประโยชน์ของสาธารณะตรงตามวัตถุประสงค์ของการบริจาค การสนับสนุนอย่างแท้จริง
- 8) บุคลากรของบริษัทต้องทำความเข้าใจและปฏิบัติตามแนวปฏิบัติเรื่องการรับ-ให้ของขวัญ การเลี้ยง หรือประโยชน์อื่นใด

การปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ และกฎระเบียบต่างๆ

บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ได้มีการประกาศใช้นโยบายการกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับ ตระหนักถึงความสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎระเบียบของบริษัท กฎหมายภายในประเทศ รวมถึงมาตรฐานสากล และสอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจ อันจะช่วยส่งเสริมบริษัทให้บรรลุถึงความเป็นผู้นำในธุรกิจโลจิสติกส์ระดับสากล บริษัทจึงมีการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎ ระเบียบ ไว้ดังนี้

- 1) ผู้บริหารและพนักงานทุกคนต้องยึดมั่นและปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ ซึ่งหมายความว่ารวมถึงกฎหมาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับบริษัท พันธสัญญาที่สำคัญจรรยาบรรณธุรกิจ นโยบายและแนวทางปฏิบัติ
- 2) ผู้บริหารและพนักงานทุกคนมีหน้าที่ที่จะต้องฟังตระหนักและทำความเข้าใจในงานของตนว่าเกี่ยวข้องหรือต้องปฏิบัติตามกฎหมาย กฎ ระเบียบ แนวทางการปฏิบัติงานใดๆ รวมถึง เข้าใจผลกระทบและความเสียหายจากการไม่ปฏิบัติตาม ตลอดจนการปฏิบัติไม่สอดคล้องกับกฎเกณฑ์ที่กำหนด พนักงานอาจถูกพิจารณาเรื่องวินัยพนักงานตามข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงานของบริษัท
- 3) ผู้บริหารและพนักงานทุกคนต้องเคารพและปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ ทั้งภายในประเทศและต่างประเทศที่บริษัทมีการดำเนินธุรกิจ และตระหนักว่าการกระทำที่ผิดหรือไม่สอดคล้องกับกฎหมายเป็นสิ่งที่ไม่สามารถยอมรับ
- 4) ผู้บริหารและพนักงานทุกคนต้องสร้างความตระหนักรู้โดยมีการสื่อสาร ส่งเสริมและสนับสนุนให้เกิดความรู้ ความเข้าใจและสร้างวัฒนธรรมในเรื่องความซื่อสัตย์สุจริตและปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ต่างๆ ของบริษัทอย่างเคร่งครัดและเป็นรูปธรรม
- 5) บริษัทได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงของบริษัทขึ้น เพื่อกำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างมีประสิทธิภาพ พร้อมทั้งปรับปรุงกระบวนการให้ดีขึ้นเพื่อให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจทั้งภายในและภายนอก รวมทั้ง การตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นและยังเป็นการป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น

- 6) บริษัทกำหนดให้มีแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน การควบคุม การกำกับดูแล และการป้องกันความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ เพื่อเสริมสร้างและสนับสนุนให้มีการดำเนินการที่สอดคล้องกับกฎหมาย กฎเกณฑ์อย่างถูกต้อง ครบถ้วน รวมถึงการสนับสนุนในด้านต่างๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงาน อาทิ บุคลากร องค์ความรู้ เพื่อให้มั่นใจว่าผู้บริหาร และพนักงานทุกคน
- 7) พนักงานที่ให้ข้อมูลหรือรายงานเกี่ยวกับการกระทำที่เป็นหรืออาจเป็นการกระทำฝ่าฝืนกฎหมาย กฎ ระเบียบ จะได้รับการคุ้มครองและได้รับความเป็นธรรม ตามนโยบายการรับข้อร้องเรียนของบริษัท

การใช้และรักษาข้อมูลและทรัพย์สิน

ทรัพย์สินทางปัญญา การใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ และการสื่อสาร

ทรัพย์สินทางปัญญา เทคโนโลยีสารสนเทศ และการสื่อสาร เป็นปัจจัยสำคัญที่ช่วยส่งเสริมการดำเนินธุรกิจและเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน ฉะนั้นจึงเป็นความรับผิดชอบร่วมกันของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนของบริษัท ที่จะต้องเคารพสิทธิของเจ้าของทรัพย์สินทางปัญญา และต้องใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารภายใต้ข้อกำหนดของกฎหมาย คำสั่ง และมาตรฐานที่บริษัทกำหนดไว้อย่างเคร่งครัด ด้วยความรอบคอบและระมัดระวังและสามารถนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้เป็นส่วนหนึ่งของกลยุทธ์และการดำเนินงาน ทั้งนี้ บริษัทมีระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลในการรักษาความลับ การรักษาความน่าเชื่อถือและความพร้อมใช้งานของข้อมูล รวมทั้ง ป้องกันมิให้มีการนำข้อมูลไปใช้ในทางมิชอบ ตลอดจนพิจารณาการจัดสรรและบริหารด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ มีการกำหนดหลักเกณฑ์และปัจจัยในการกำหนดลำดับความสำคัญของแผนงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

แนวปฏิบัติที่ดี

1. ทรัพย์สินทางปัญญา

- (1) บริษัทส่งเสริมให้ความรู้พนักงานในเรื่องของการไม่ละเมิดผลงานสิ่งประดิษฐ์ งานวิจัยและพัฒนา หรือทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลอื่นใดศึกษาวิจัย เขียนหนังสือตำราฯ จัดทำสื่อสร้างสรรค์ต่างๆ
- (2) พนักงานของบริษัททุกคนมีหน้าที่เคารพ หรือไม่ละเมิด หรือกระทำการที่มีความเสี่ยงต่อการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของบุคคลอื่นไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อม
- (3) ในกรณีที่มีการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท พนักงานมีหน้าที่ต้องรายงานต่อผู้บังคับบัญชาหรือบุคลากรที่รับผิดชอบส่วนงานทรัพย์สินทางปัญญาในการละเมิดดังกล่าว
- (4) ในการเข้าถึงสถานที่ปฏิบัติงานวิจัยและพัฒนาทรัพย์สินทางปัญญา หรือสถานที่ที่มีกฎระเบียบ เพื่อความคุ้มครองเรื่องทรัพย์สินทางปัญญาและความลับต่างๆ พนักงานมีหน้าที่ปฏิบัติตามกฎหรือระเบียบนั้นๆ อย่างเคร่งครัด
- (5) การนำเครื่องหมายการค้าหรือตราสินค้าที่ได้จดทะเบียนตามหมายของบริษัทไปใช้ ควรพิจารณาถึงความเหมาะสม และด้วยความระมัดระวังเพื่อประโยชน์ของบริษัทเท่านั้น

2. การใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ และการสื่อสาร

- (1) บริษัทได้จัดให้มีการบริหารความปลอดภัยของระบบสารสนเทศ ซึ่งยึดถือนโยบายตาม “มาตรฐานความปลอดภัยสารสนเทศ” โดยมีการจัดทำนโยบายความปลอดภัยสารสนเทศ และนโยบายการจัดลำดับชั้นข้อมูล และการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลตามกฎหมาย ดังนั้น พนักงานของบริษัททุกคน จึงมีหน้าที่รับผิดชอบในการป้องกันและดูแลให้ระบบสารสนเทศของบริษัท ที่อยู่ในความครอบครองหรือหน้าที่ความรับผิดชอบของตนไม่ให้ผู้ที่ไม่ได้รับอนุญาตเข้าถึงโดยมิชอบไม่เปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่มีความสำคัญทางธุรกิจต่อผู้ไม่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ การดำเนินการที่กล่าวมาข้างต้นของพนักงานจะต้องไม่ขัดต่อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

- (2) พนักงานต้องมีวินัยในการใช้ระบบสารสนเทศ การใช้อุปกรณ์บันทึกข้อมูล และอุปกรณ์สื่อสารของบริษัทไม่ให้ส่งผลกระทบต่อบริษัทและผู้อื่น ไม่ใช่เป็นเครื่องมือในการเข้าถึงระบบสารสนเทศโดยมิชอบ ที่อาจสร้างความเสียหายต่อชื่อเสียงและทรัพย์สิน รบกวนหรือก่อความรำคาญต่อการทำงานของระบบสารสนเทศ ดักข้อมูล ลักลอบถอดรหัสผ่าน ปลอมแปลงข้อมูลสารสนเทศของบริษัท เผยแพร่ภาพข้อความหรือเสียงที่ไม่เหมาะสมกับศีลธรรมขนบธรรมเนียมและจารีตประเพณี รวมทั้ง ไม่ใช่ในเชิงธุรกิจส่วนตัวหรือการกระทำที่ผิดกฎหมาย
- (3) พนักงานไม่ละเมิดซอฟต์แวร์ งานอันมีลิขสิทธิ์ ซอฟต์แวร์ หรือทรัพย์สินทางปัญญา ทั้งของบริษัทหรือของผู้อื่น แต่ไม่จำกัดเพียงซอฟต์แวร์ ลิขสิทธิ์ สิทธิบัตร ความรู้เฉพาะทาง ความลับทางการค้า เป็นต้น โดยการนำมาใช้ ทำซ้ำ ดัดแปลง เปิดเผยหรือเผยแพร่ต่อสาธารณชน ไม่ว่าทั้งหมดหรือบางส่วน เว้นแต่ได้รับอนุญาตจากเจ้าของข้อมูลอย่างถูกต้องแล้วเท่านั้น ในกรณีที่พนักงานมีข้อสงสัยควรติดต่อหน่วยงานกฎหมายหรือบุคลากรที่รับผิดชอบส่วนงานทรัพย์สินทางปัญญา เพื่อขอความเห็นก่อนเสมอและจะต้องปฏิบัติตามนโยบายการจัดลำดับข้อมูล เพื่อป้องกันการเปิดเผยหรือรั่วไหลของข้อมูล
- (4) พนักงานต้องเก็บรักษารหัสผ่าน (password) และรหัสอื่นๆ ของตนที่บริษัทได้กำหนดให้ เพื่อใช้ในการเข้าถึงระบบคอมพิวเตอร์สารสนเทศหรือข้อมูลของบริษัทเป็นความลับส่วนตัวของพนักงาน โดยต้องเก็บรักษาไว้ไม่ให้ผู้อื่นล่วงรู้ และห้ามใช้ร่วมกันกับบุคคลอื่น เพื่อป้องกันไม่ให้ผู้อื่นเข้าถึงรหัสผ่านของตนใช้งานระบบสารสนเทศให้ถูกต้องตามสิทธิที่ได้รับอนุญาต รวมทั้ง ไม่ใช่อินเทอร์เน็ตเข้าไปยังเว็บไซต์ไม่คุ้นเคยหรือไม่มีระบบป้องกันความปลอดภัยของข้อมูล และอาจจะเป็นอันตรายต่อระบบคอมพิวเตอร์ของบริษัท หากพนักงานพบเห็นการหลอกลวงโดยใช้อีเมลหรือหน้าเว็บไซต์ปลอมเพื่อให้ได้มา ซึ่งข้อมูล เช่น ชื่อผู้ใช้ รหัสผ่าน หรือข้อมูลส่วนบุคคลอื่นๆ ที่อยู่ในความครอบครองของบริษัท ให้รีบแจ้งหน่วยงานที่ดูแลระบบความมั่นคงปลอดภัยทางเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัทโดยทันที
- (5) พนักงานต้องเข้ารับการอบรม และทดสอบการสร้างความรู้ความตระหนักรู้ด้านความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศและความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์อย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งปฏิบัติตามนโยบาย ข้อกำหนด และประกาศ รวมทั้งคำสั่งทางด้านความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศและความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์อย่างเคร่งครัด
- (6) ต้องตรวจสอบข้อมูลที่นำมามลงในเครื่องคอมพิวเตอร์ของตนเองทุกครั้ง โดยใช้โปรแกรมป้องกันไวรัส (Anti virus) ที่มีข้อมูลป้องกันไวรัสที่ทันสมัย
- (7) พนักงานจะต้องระมัดระวังในการใช้จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ เพื่อไม่ให้เกิดความเสียหายต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท ไม่ละเมิดสิทธิของผู้อื่น ไม่ละเมิดศีลธรรม หรือสร้างความรำคาญต่อบุคคลอื่นหรือผิดกฎหมาย ไม่แสวงหาผลประโยชน์หรืออนุญาตให้ผู้อื่นแสวงหาผลประโยชน์ในเชิงธุรกิจจากการใช้จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ ผ่านระบบเครือข่ายของบริษัท และพนักงานต้องใช้ที่อยู่จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ของบริษัท เพื่อการทำงานของบริษัทเท่านั้น
- (8) หากพบข้อสงสัยว่า พนักงานของบริษัทคนหนึ่งใช้งานระบบเทคโนโลยีสารสนเทศในทางที่ไม่เหมาะสม หรือมีการละเมิด หรือมีเหตุอันควร เพื่อป้องกันความปลอดภัยในระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและข้อมูลสารสนเทศของบริษัทหน่วยงานที่ได้รับมอบหมายจะเข้าตรวจสอบ ค้นหา ติดตาม สอบสวน และควบคุมการใช้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของพนักงานนั้นๆ

การไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

บริษัทจัดให้มีนโยบายการจัดการด้านทรัพย์สินทางปัญญา เพื่อกำหนดแนวปฏิบัติที่ชัดเจนในการป้องกันและไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา โดยถือเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบโดยตรงของกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานทุกคนของบริษัทและ บริษัทในเครือ รวมถึงเคารพและไม่ละเมิดสิทธิในทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัท

การใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัททุกคนมีหน้าที่ปฏิบัติตามกฎหมายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัทที่ได้มีการกำหนดไว้อย่างเคร่งครัด และนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้เป็นส่วนหนึ่งของกลยุทธ์และการดำเนินงาน ทั้งนี้ บริษัทมีระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลในการรักษาความลับ การรักษาความน่าเชื่อถือของข้อมูลและความพร้อมใช้งานของข้อมูล รวมทั้ง บริษัทมีการป้องกันมิให้มีการนำข้อมูลไปใช้ในทางมิชอบ ตลอดจนพิจารณาการจัดสรรและบริหารด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ มีการกำหนดหลักเกณฑ์และปัจจัยในการกำหนดลำดับความสำคัญของแผนงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เช่น ความเหมาะสม สอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ ผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ ความเร่งด่วนในการใช้งานงบประมาณและทรัพยากรบุคคลด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และความสอดคล้องกับรูปแบบธุรกิจ (Business Model)

การรักษาทรัพย์สินของบริษัท

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

การต่อต้านการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรม

การสนับสนุนการแข่งขันอย่างเป็นธรรม

บริษัทมีความมุ่งมั่นในการปฏิบัติตามกฎหมายเรื่องของการป้องกันการผูกขาดทางการค้า หรือกฎหมายการแข่งขันทางการค้า สนับสนุนการแข่งขันทางการค้าเสรีและเป็นธรรม ไม่เลือกปฏิบัติหรือเอาเปรียบ โดยกำหนดเป็นนโยบายที่จะต้องปฏิบัติตามกฎหมายแข่งขันทางการค้าทั้งในประเทศและต่างประเทศที่บริษัทเข้าดำเนินธุรกิจอันรวมถึง กฎหมาย กฎ และระเบียบใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับกฎหมายแข่งขันทางการค้า ดังนั้น บริษัทพึงใช้ความระมัดระวังและปฏิบัติตามแนวทางที่บริษัทกำหนดไว้

แนวปฏิบัติที่ดี

- (1) “ผู้มีอำนาจเหนือตลาด” ตามเกณฑ์กฎหมายของแต่ละประเทศต้องไม่กระทำการใดๆ ที่อาจเข้าข่ายเป็นการปฏิบัติทางการค้าที่ไม่เป็นธรรม หรือการใช้อำนาจเหนือตลาดในทางมิชอบ
- (2) การกระทำใดๆ ที่เป็นการคว่ำรวบธุรกิจที่อาจก่อให้เกิดการลดการแข่งขันหรือการผูกขาดในตลาดใดตลาดหนึ่ง เช่น การคว่ำรวบธุรกิจที่ผูกขาดการเข้าซื้อทรัพย์สิน การเข้าซื้อหุ้น การครอบงำกิจการ หรือการลงทุนไว้ในหุ้นหรือทรัพย์สิน การร่วมลงทุนหรือการเป็นกรรมการร่วมในบริษัท เป็นต้น ต้องให้ที่ปรึกษาหรือผู้เชี่ยวชาญด้านกฎหมายแข่งขันทางการค้าตรวจสอบกระบวนการทางกฎหมายที่จำเป็นก่อนมีการดำเนินการดังกล่าว ก่อนทำการคว่ำรวบกิจการใดๆ
- (3) ห้ามประกอบธุรกิจที่เป็นการตกลงร่วมกันในการผูกขาด จำกัด หรือลดการแข่งขัน
- (4) ห้ามการกระทำผิดกฎหมายใดๆ ที่อาจเป็นการปฏิบัติทางการค้าที่ไม่เป็นธรรม แม้ว่าจะมีได้อยู่ในฐานะที่เป็นผู้มีอำนาจเหนือตลาดก็ตาม
- (5) ห้ามกระทำการที่เป็นการตกลงร่วมกันระหว่างผู้ประกอบการรายอื่น (ทั้งในและต่างประเทศ) อันจะก่อให้เกิดข้อจำกัดด้านการแข่งขันและส่งผลกระทบร้ายแรงต่อระบบเศรษฐกิจและผู้บริโภค

การรักษาความปลอดภัยของข้อมูลและระบบสารสนเทศ

นโยบายความมั่นคงปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

เพื่อให้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ระบบเครือข่าย และคอมพิวเตอร์ของบริษัท บริษัทย่อย ที่ใช้ระบบสารสนเทศ ระบบเครือข่าย และคอมพิวเตอร์ร่วมกันเป็นไปอย่างเหมาะสม มีความมั่นคงปลอดภัยและสามารถสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทได้อย่างต่อเนื่อง บริษัทมีการใช้งานระบบในลักษณะที่ถูกต้องสอดคล้องกับข้อกำหนดของกฎหมายว่าด้วยการกระทำความผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง รวมทั้ง เป็นการป้องกันภัยคุกคามที่อาจก่อให้เกิดความเสียหายแก่บริษัท บริษัทจึงได้มีการกำหนดนโยบายความมั่นคงปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อเป็นแนวทางให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตาม

วัตถุประสงค์

เพื่อเป็นการกำหนดทิศทาง หลักการ และกรอบของข้อกำหนดในการบริหารจัดการด้านความมั่นคงปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ สร้างความรู้ความเข้าใจของพนักงานปฏิบัติตามนโยบาย มาตรฐาน กรอบดำเนินงาน ขั้นตอนการปฏิบัติงาน คำแนะนำ รวมถึง ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับระบบคอมพิวเตอร์ได้อย่างถูกต้องและเหมาะสม และเพื่อให้พนักงานและผู้ที่ต้องเชื่อมต่อระบบคอมพิวเตอร์ของบริษัท ให้สามารถใช้งานระบบคอมพิวเตอร์ของบริษัทได้อย่างถูกต้องและเหมาะสม เพื่อป้องกันไม่ใหัระบบคอมพิวเตอร์และข้อมูลสารสนเทศของบริษัท โดนบุกรุก ขโมย ทำลาย แทรกแซงการทงาน หรือโจรกรรมในรูปแบบต่างๆ ที่อาจจะสร้างความเสียหายต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

ขอบเขต

นโยบายฉบับนี้ครอบคลุมถึงการป้องกันและรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศของบริษัท ทั้งที่อยู่ภายในหรือภายนอกสถานที่ปฏิบัติงานของบริษัท รวมทั้ง ครัววงศ์ที่บริษัทจัดหา ซึ่งครอบคลุมถึง พนักงานและหน่วยงานทั้งหมดของบริษัท บุคคลภายนอกบริษัทที่ได้รับสิทธิเข้าถึงทรัพย์สินที่เกี่ยวข้องกับระบบคอมพิวเตอร์ ระบบเครือข่ายที่ใช้ในการติดต่อสื่อสารหรือส่งข้อมูลและข้อมูลสารสนเทศของบริษัท ยึดถือนโยบายตาม “มาตรฐานความปลอดภัยสารสนเทศ” ของบริษัทอย่างเคร่งครัด

คำนิยาม

คำนิยามในส่วนนี้เป็นการให้คำจำกัดความสำหรับศัพท์ที่ใช้ภายในนโยบายและแนวปฏิบัติในการรักษาความมั่นคงปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศฉบับนี้ เพื่อให้มีความหมายที่ชัดเจนและเข้าใจตรงกัน

1. “บริษัท” หมายถึง บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) บริษัทย่อย และบริษัทในเครือ ที่ใช้ระบบสารสนเทศ และระบบเครือข่ายและคอมพิวเตอร์ร่วมกัน
2. “ฝ่ายทรัพยากรบุคคล” หมายถึง ฝ่ายทรัพยากรบุคคล ของ บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
3. “ส่วนเทคโนโลยีสารสนเทศ” หมายถึง ส่วนเทคโนโลยีสารสนเทศ ของ บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
4. “ผู้ใช้งาน” หมายถึง กรรมการบริษัท ผู้บริหาร ผู้ปฏิบัติงาน ผู้ใช้งานที่เกี่ยวข้อง และผู้ใช้งานภายนอก ที่ได้รับอนุญาตให้สามารถเข้าใช้งานระบบเครือข่ายของบริษัท
5. “ผู้ปฏิบัติงาน” หมายถึง ผู้ปฏิบัติงาน ลูกจ้างทดลองงาน และลูกจ้างชั่วคราวของบริษัท
6. “ผู้ใช้งานที่เกี่ยวข้อง” หมายถึง บุคคล หรือนิติบุคคลที่เป็นคู่สัญญาของบริษัท ที่เข้ามาดำเนินกิจกรรมภายในบริษัท
7. “ผู้ใช้งานภายนอก” หมายถึง บุคคล หรือนิติบุคคลนอกเหนือจากข้อ (5) และข้อ (6)
8. “ผู้ดูแลระบบ” หมายถึง ผู้จัดการส่วนเทคโนโลยีสารสนเทศ หรือผู้ปฏิบัติงานอื่น ที่ได้รับมอบหมายจากผู้บังคับบัญชาระดับผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป ให้มีหน้าที่รับผิดชอบในการพัฒนา แก้ไข ปรับปรุง ดูแล รักษาระบบสารสนเทศ และระบบเครือข่ายที่ใช้งานอยู่ในบริษัท หรือหน่วยงานที่มีหน้าที่ และรับผิดชอบในการดูแลระบบสารสนเทศ และระบบเครือข่าย โดยตรง
9. “สารสนเทศ” หมายถึง ข้อเท็จจริงที่ได้จากข้อมูลนำมาผ่านการประมวลผลการจัดระเบียบให้ข้อมูล ซึ่งอาจอยู่ในรูปแบบตัวเลข ข้อความ เอกสาร แผนผัง แผนที่ ภาพถ่าย การบันทึกภาพ การบันทึกเสียง การบันทึกโดยเครื่องคอมพิวเตอร์ หรือภาพกราฟิกให้เป็นระบบที่ผู้ใช้สามารถเข้าใจได้ง่ายและสามารถนำไปใช้ประโยชน์ในการบริหาร การวางแผน การตัดสินใจ และอื่นๆ
10. “ระบบสารสนเทศ” หมายถึง ระบบงานของบริษัทที่ใช้จัดเก็บข้อมูล ประมวลผลข้อมูล และเผยแพร่สารสนเทศซึ่งทำงานประสานกันระหว่างฮาร์ดแวร์ ซอฟต์แวร์ ข้อมูล ผู้ใช้งาน และกระบวนการประมวลผลต่างๆ ให้เกิดเป็นข้อมูลสารสนเทศที่สามารถนำไปใช้ประโยชน์ในการวางแผน การบริหาร และการสนับสนุนกลไกการทำงานของบริษัท
11. “ระบบเครือข่าย” หมายถึง ระบบที่สามารถใช้ในการติดต่อสื่อสาร หรือการส่งข้อมูลและสารสนเทศระหว่างระบบเทคโนโลยีสารสนเทศต่างๆ ของบริษัทได้ เช่น ระบบ LAN ระบบ Wireless ระบบ Intranet ระบบ Internet และระบบการสื่อสารอื่นๆ

12. “สินทรัพย์” หมายถึง ทรัพย์สินหรือสิ่งใดก็ตามที่มีตัวตนและไม่มีตัวตนอันมีมูลค่าหรือคุณค่าสำหรับบริษัท ได้แก่ ข้อมูลระบบข้อมูล และสินทรัพย์ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร อาทิ บุคลากร ฮาร์ดแวร์ ซอฟต์แวร์ คอมพิวเตอร์ เครื่องคอมพิวเตอร์แม่ข่าย ระบบสารสนเทศ ระบบเครือข่ายอุปกรณ์ระบบเครือข่าย เลขไอพี หรือซอฟต์แวร์ที่มีลิขสิทธิ์ หรือสิ่งใดก็ตามที่มีคุณค่าต่อบริษัท
13. “ความมั่นคงปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ” หมายถึง ความมั่นคงความปลอดภัยสำหรับระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ระบบเครือข่ายของบริษัท โดยอ้างไว้ซึ่งความลับ (Confidentiality) ความถูกต้องครบถ้วน (Integrity) และสภาพพร้อมใช้งาน (Availability) ของสารสนเทศ รวมทั้งคุณสมบัติอื่น ได้แก่ ความถูกต้องแท้จริง (Authenticity) ความรับผิดชอบ (Accountability) การห้าม ปฏิเสธความรับผิดชอบ (Non-Repudiation) และความน่าเชื่อถือ (Reliability)
14. “สิทธิของผู้ใช้งาน” หมายถึง ลำดับขั้นของการเข้าถึงข้อมูลสารสนเทศของผู้ปฏิบัติงาน และผู้ใช้งานที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ สิทธิทั่วไป สิทธิพิเศษ และสิทธิอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับระบบสารสนเทศ และระบบเครือข่ายของบริษัท
15. “การเข้าถึงหรือควบคุมการใช้งานสารสนเทศ” หมายถึง การอนุญาต การกำหนดสิทธิ์ หรือการมอบอำนาจให้ผู้ใช้งานเข้าถึงหรือใช้งานระบบเครือข่าย หรือระบบสารสนเทศ ทั้งทางอิเล็กทรอนิกส์และทางกายภาพ ตลอดจนกำหนดข้อปฏิบัติเกี่ยวกับการเข้าถึงโดยมิชอบ
16. “บัญชีผู้ใช้งาน” หมายถึง บัญชีรายชื่อ (Username) และรหัสผ่าน (Password) สำหรับผู้ปฏิบัติงานผู้ใช้งานที่เกี่ยวข้อง และผู้ใช้งานภายนอก
17. “เหตุการณ์ด้านความมั่นคงปลอดภัย” หมายถึง กรณีที่มีระบุการเกิดเหตุการณ์ สภาพของบริการ หรือ เครือข่ายที่แสดงให้เห็นความเป็นไปได้ ที่จะเกิดการฝ่าฝืนนโยบายด้านความมั่นคงปลอดภัย หรือมาตรการป้องกันที่ล้มเหลว หรือเหตุการณ์อันไม่อาจรู้ได้ว่าอาจเกี่ยวข้องกับความมั่นคงปลอดภัย
18. “สถานการณ์ด้านความมั่นคงปลอดภัยที่ไม่พึงประสงค์หรือไม่อาจคาดคิด” หมายถึง สถานการณ์ซึ่งอาจทำให้ระบบของบริษัทถูกบุกรุกหรือโจมตี และความมั่นคงปลอดภัยถูกคุกคาม
19. “การเข้ารหัส (Encryption)” หมายถึง การนำข้อมูลมาเข้ารหัสเพื่อป้องกันการลักลอบเข้ามาใช้ ข้อมูลที่สามารถเปิดไฟล์ข้อมูลที่เข้ารหัสไว้ จะต้องมียุทธศาสตร์เพื่อให้ข้อมูลกลับมาใช้งานได้ตามปกติ
20. “การยืนยันตัวตน (Authentication)” หมายถึง ขั้นตอนการรักษาความปลอดภัยในการเข้าใช้ระบบเป็นขั้นตอนในการพิสูจน์ตัวตนของผู้ใช้บริการระบบทั่วไปแล้ว เป็นการพิสูจน์โดยใช้ชื่อผู้ใช้และรหัสผ่าน
21. “SSL (Secure Socket Layer)” หมายถึง เทคโนโลยีการเข้ารหัสข้อมูล เพื่อเพิ่มความปลอดภัยในการสื่อสารหรือส่งข้อมูลบนเครือข่ายอินเทอร์เน็ต ระหว่างเครื่องเซิร์ฟเวอร์กับเว็บเบราว์เซอร์หรือ Application ที่ใช้งาน
22. “VPN (Virtual Private Network)” หมายถึง เครือข่ายคอมพิวเตอร์เสมือนส่วนตัว โดยใช้การรับส่งข้อมูลจริง ซึ่งในการรับส่งข้อมูลจะทำการเข้ารหัสเฉพาะ โดยผ่านเครือข่ายอินเทอร์เน็ตทำให้บุคคลอื่นไม่สามารถอ่านได้ และมองไม่เห็นข้อมูลนั้นไปจนถึงปลายทาง

นโยบายการรักษาความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT Security Policy)

1. บริษัทกำหนดนโยบายความมั่นคงปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศเป็นลายลักษณ์อักษร บริษัทต้องทำการสื่อสารนโยบายดังกล่าว เพื่อสร้างความเข้าใจและสามารถปฏิบัติตามได้อย่างถูกต้อง โดยเฉพาะอย่างยิ่งระหว่างหน่วยงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและหน่วยงานด้านอื่นภายในบริษัท เพื่อให้มีการประสานงานและสามารถดำเนินธุรกิจได้ตามเป้าหมายที่ตั้งไว้
2. บริษัทต้องจัดให้มีการทบทวนนโยบายความมั่นคงปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง หรือเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงที่มีผลกระทบต่อการรักษาความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัท

นโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT Risk Management)

โดยจะต้องสอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยงองค์กร (Corporate Risk Management) และครอบคลุมในเรื่องดังต่อไปนี้

1. การกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ผู้มีหน้าที่รับผิดชอบจัดทำวิธีการหรือแนวทางด้านเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อลดความเสี่ยงหรือจัดการความเสี่ยงที่มีอยู่และนำเสนอให้กับผู้บริหารเพื่อพิจารณาในการจัดการความเสี่ยงด้านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
2. การระบุความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Related Risk)
 - ความเสี่ยงด้านกายภาพและสภาพแวดล้อม ได้แก่ ห้องศูนย์กลางข้อมูล (Data Center Room) ซึ่งเป็นที่จัดเก็บติดตั้งเครื่องคอมพิวเตอร์แม่ข่าย(Server) อุปกรณ์เครือข่ายและอุปกรณ์อื่น ต้องมีการควบคุมการเข้า-ออกและการใช้งาน การตรวจสอบระบบต่างๆ เช่น ระบบเตือนอุณหภูมิภายในห้อง ระบบเตือนอัคคีภัย เป็นต้น
 - ความเสี่ยงในด้านการใช้งานโปรแกรมคอมพิวเตอร์บนเครื่องคอมพิวเตอร์ของบริษัท เพื่อเป็นการป้องกันการใช้งานการติดตั้งโปรแกรมที่ไม่ปลอดภัยหรือไม่ประสงค์ เช่น การดาวน์โหลดโปรแกรมจากภายนอกมาติดตั้ง ซึ่งอาจมีมัลแวร์ หรือไวรัสคอมพิวเตอร์ หรือมีช่องโหว่เชื่อมต่อเครือข่ายภายนอก เข้าโจมตีเครื่องคอมพิวเตอร์ที่ใช้งานหรือเครื่องอื่นที่อยู่บนเครือข่ายเดียวกัน เป็นต้น
 - ความเสี่ยงในด้านการใช้งานระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ของบริษัท ต้องมีการตรวจสอบและเฝ้าระวังการใช้งานเครือข่ายภายในและระบบอินเทอร์เน็ต โดยบริษัทมีการจัดทำระบบป้องกันการเข้าถึงและการโจมตีจากภายนอกให้กับเครื่องคอมพิวเตอร์แม่ข่าย (Server) และเครื่องคอมพิวเตอร์ลูกข่าย (Client) ที่ผู้ปฏิบัติงานใช้งาน เช่น ระบบป้องกันการเข้าออกใช้งานผ่านอินเทอร์เน็ต การติดตั้งโปรแกรมป้องกันไวรัสคอมพิวเตอร์ การกรองข้อมูลรับส่งอีเมล เป็นต้น
 - ความเสี่ยงด้านบุคคล ต้องมีการกำหนดสิทธิ์การใช้งานเข้าถึงระบบเครื่องคอมพิวเตอร์ อุปกรณ์เครือข่ายต่างๆ และข้อมูลให้เป็นไปตามสิทธิ์ที่พึงมี เพื่อป้องกันการเข้าถึงหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูล
3. การประเมินความเสี่ยงที่ครอบคลุมถึงโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง และผลกระทบที่จะเกิดขึ้น เพื่อจัดลำดับความสำคัญในการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยกำหนดความเสี่ยงไว้ 4 ประเภท ดังนี้
 - ความเสี่ยงด้านเทคนิค ที่อาจเกิดขึ้นจากคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ถูกโจมตี
 - ความเสี่ยงจากผู้ปฏิบัติงาน ที่เกิดขึ้นจากการจัดการสิทธิ์ที่ไม่เหมาะสม ทำให้เกิดการเข้าถึงข้อมูลเกินกว่าหน้าที่ และอาจทำให้เกิดความเสียหายกับข้อมูลสารสนเทศได้
 - ความเสี่ยงจากภัยและสถานการณ์ฉุกเฉิน ที่เกิดขึ้นจากภัยพิบัติหรือธรรมชาติ รวมทั้งสถานการณ์อื่น เช่น กระแสไฟฟ้าขัดข้อง การชุมนุมประท้วง เป็นต้น
 - ความเสี่ยงด้านบริหารจัดการ ที่เกิดขึ้นจากแนวนโยบายที่ทำการใช้งานอยู่อาจไม่สอดคล้องกับความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น
4. บริษัทมีการกำหนดวิธีการหรือเครื่องมือในการบริหารจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่บริษัทยอมรับได้ จัดทำตารางลักษณะรายละเอียดความความเสี่ยง (Description of Risk) โดยมีหัวเรื่อง ชื่อความเสี่ยง ประเภทความเสี่ยง ลักษณะความเสี่ยง ปัจจัยความเสี่ยง และผลกระทบ เป็นต้น กำหนดระดับโอกาสการเกิดเหตุการณ์และระดับความรุนแรงของผลกระทบความเสี่ยง รวมถึงการทำแผนภูมิความเสี่ยง (Risk Map)
5. กำหนดตัวชี้วัดระดับความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Risk Indicator) รวมถึงจัดให้มีการติดตามและรายงานผลตัวชี้วัดต่อผู้ที่มีหน้าที่รับผิดชอบ เพื่อให้สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสมและทันต่อเหตุการณ์

การรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบ IT (IT Security)

แนวทางปฏิบัติเพิ่มเติมเกี่ยวกับนโยบายและมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของ (IT Information Security Policy)

วัตถุประสงค์

เพื่อเป็นการป้องกันการกระทำผิดนโยบายความมั่นคงปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

แนวทางปฏิบัติ

1. ห้ามใช้ทรัพยากรของบริษัท เครือข่ายคอมพิวเตอร์ของบริษัท เพื่อกระทำการอันผิดกฎหมายและขัดต่อศีลธรรมอันดีของสังคม เช่น การจัดทำเว็บไซต์เพื่อดำเนินการค้าขาย หรือเผยแพร่สิ่งที่ผิดกฎหมาย หรือขัดต่อศีลธรรมอันดี เป็นต้น
2. ไม่เข้าใช้เครือข่ายคอมพิวเตอร์ หรือเครื่องคอมพิวเตอร์ ด้วยชื่อบัญชีผู้ใช้ของผู้อื่น ทั้งที่ได้รับอนุญาต และไม่ได้รับอนุญาตจากเจ้าของชื่อบัญชีผู้ใช้
3. ห้ามเข้าใช้ระบบคอมพิวเตอร์และข้อมูลที่มีการป้องกันการเข้าถึงของผู้อื่น เพื่อแก้ไข ลบ เพิ่มเติม หรือคัดลอก
4. ห้ามเผยแพร่ข้อมูลของผู้อื่น หรือของหน่วยงาน โดยไม่ได้รับอนุญาตจากผู้เป็นเจ้าของข้อมูลนั้นๆ
5. ห้ามก่อวินาศกรรม ขัดขวาง หรือทำลายให้ทรัพยากรและเครือข่ายคอมพิวเตอร์ของบริษัทเกิดความเสียหาย เช่น การส่งไวรัสเข้าคอมพิวเตอร์ของบริษัท การป้อนโปรแกรมที่ทำให้เครื่องคอมพิวเตอร์หรืออุปกรณ์เครือข่ายปฏิเสธการทำงาน (Denial of Service) เป็นต้น
6. ห้ามลักลอบดักจับข้อมูลในเครือข่ายคอมพิวเตอร์ของบริษัท และ/หรือ ของผู้อื่นที่อยู่ระหว่างการรับและส่งในเครือข่ายคอมพิวเตอร์
7. ก่อนการใช้งานสื่อบันทึกพกพาต่างๆ และ/หรือ เปิดไฟล์ที่แนบมากับจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ และ/หรือ ไฟล์ที่ดาวน์โหลดมาจากอินเทอร์เน็ต ต้องมีการตรวจสอบเพื่อหาไวรัสโดยโปรแกรมป้องกันไวรัสก่อนทุกครั้ง
8. ผู้ใช้ต้องไม่อนุญาตให้ผู้อื่นใช้บัญชีใช้งานและรหัสผ่านของตน ในการเข้าใช้เครื่องคอมพิวเตอร์ร่วมกัน

การจัดโครงสร้างความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ (Organization of Information Security)

วัตถุประสงค์

เพื่อกำหนดกรอบการบริหารจัดการด้านความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศภายในบริษัท

แนวทางปฏิบัติ

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

การสร้างความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศด้านบุคลากร (Human Resource Security)

วัตถุประสงค์

เพื่อให้ผู้ใช้งานเข้าใจนโยบาย หน้าที่และความรับผิดชอบในการใช้งานระบบสารสนเทศของบริษัท

แนวทางปฏิบัติ

1. บริษัทมีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบทางด้านความมั่นคงปลอดภัยระบบสารสนเทศอย่างเป็นลายลักษณ์อักษรสำหรับบุคคลหรือหน่วยงานภายนอกที่เข้าถึงมาปฏิบัติงาน และจะต้องสอดคล้องกับนโยบายความมั่นคงปลอดภัยด้านระบบสารสนเทศของบริษัท
2. มีการลงนามในสัญญาระหว่างผู้ปฏิบัติงานและหน่วยงานว่าไม่เปิดเผยความลับของบริษัท (Non-Disclosure Agreement: NDA) โดยการลงนามนี้จะเป็นส่วนหนึ่งของการว่าจ้างผู้ปฏิบัติงานนั้นๆ ทั้งนี้ ต้องมีผลผูกพันทั้งในขณะที่ทำงานและผูกพันต่อเนื่องเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 1 ปี ภายหลังจากที่สิ้นสุดการว่าจ้างแล้ว
3. เพื่อให้การบริหารจัดการบัญชีผู้ใช้งานเป็นไปอย่างถูกต้องและเป็นปัจจุบันที่สุด ฝ่ายทรัพยากรบุคคลหรือหน่วยงานที่รับผิดชอบ ต้องแจ้งให้ผู้จัดการส่วนเทคโนโลยีสารสนเทศทราบทันที เมื่อมีเหตุดังนี้
 - การว่าจ้างงาน
 - การเปลี่ยนแปลงสภาพการว่าจ้างงาน
 - การลาออกจากงาน หรือการสิ้นสุดการเป็นกรรมการและผู้ปฏิบัติงานของบริษัท
 - การโยกย้ายหน่วยงาน
4. ต้องให้ผู้ใช้งานและหน่วยงานภายนอกที่เข้าถึงมาปฏิบัติงานรับทราบนโยบายที่เกี่ยวข้องกับการรักษาความมั่นคงปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ
5. ผู้ปฏิบัติงานใหม่ของบริษัทต้องได้รับการอบรมเกี่ยวกับนโยบายการรักษาความมั่นคงปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยควรเป็นส่วนหนึ่งของการปฐมนิเทศ
6. หลังจากมีการเปลี่ยนแปลงหรือยกเลิกการจ้างงาน หรือสิ้นสุดโครงการ ต้องยกเลิกการเข้าถึงข้อมูลในระบบสารสนเทศทันที

การบริหารจัดการสินทรัพย์สารสนเทศ (Asset Management)

การควบคุมการใช้งานเครื่องคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์คอมพิวเตอร์

วัตถุประสงค์

เพื่อให้ผู้ใช้งานได้รับทราบถึงหน้าที่และความรับผิดชอบในการใช้งานเครื่องคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ของบริษัท รวมทั้งทำความเข้าใจตลอดจนปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด อันจะเป็นการป้องกันทรัพยากรและข้อมูลของบริษัทให้มีความปลอดภัยถูกต้องและมีความพร้อมใช้งานอยู่เสมอ

แนวทางปฏิบัติ

1. ผู้ใช้งานเครื่องคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ของบริษัท ต้องเป็นผู้รับผิดชอบสินทรัพย์ที่ใช้งาน
2. ห้ามใช้เครื่องคอมพิวเตอร์และระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ของบริษัทเพื่อประกอบธุรกิจการค้า หรือบริการอื่นใดที่เป็นของส่วนตัวและไม่เหมาะสม
3. ไม่อนุญาตให้ผู้ใช้งาน ทำการติดตั้งและแก้ไขเปลี่ยนแปลงโปรแกรม ในเครื่องคอมพิวเตอร์ของบริษัท เว้นแต่ได้รับคำปรึกษาหรือคำแนะนำจากผู้ดูแลระบบ หรือได้รับอนุญาตจากผู้มีอำนาจสูงสุดของหน่วยงาน
4. ห้ามดัดแปลงแก้ไขส่วนประกอบต่างๆ ของเครื่องคอมพิวเตอร์ และอุปกรณ์ต่อพ่วง เว้นแต่ได้รับความเห็นชอบจากผู้ดูแลระบบ หรือหน่วยงานที่รับผิดชอบ และผู้ใช้งานต้องรักษาสภาพของเครื่องคอมพิวเตอร์ และอุปกรณ์ต่อพ่วงให้มีสภาพเดิม
5. ผู้ใช้งานต้องไม่เก็บหรือใช้อุปกรณ์คอมพิวเตอร์ในสถานที่ที่มีความร้อน ขึ้น มีฝุ่นละออง และต้องระวังการตกกระแทก
6. ไม่ใช้หรือวางอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ทุกชนิดใกล้สิ่งที่เป็นของเหลว ใกล้สนามแม่เหล็ก ไฟฟ้าแรงสูง ในที่มีการสัมผัสเทียน และในสภาพแวดล้อมที่มีอุณหภูมิสูงกว่า 35 องศาเซลเซียส
7. ในการเคลื่อนย้ายอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ ควรทำด้วยความระมัดระวัง ไม่วางของหนักทับ หรือโยน
8. ไม่เคลื่อนย้ายเครื่องขณะที่ฮาร์ดดิสก์กำลังทำงาน หรือขณะเปิดใช้งานอยู่
9. หลีกเลี่ยงของแข็งกดสัมผัสหน้าจอคอมพิวเตอร์ซึ่งอาจทำให้เป็นรอยขีดข่วนหรือแตกเสียหายได้ และควรเช็ดทำความสะอาดหน้าจอคอมพิวเตอร์อย่างเบามือที่สุด และเช็ดไปในทางเดียวกัน ห้ามเช็ดแบบหมุนวนเพราะจะทำให้หน้าจอมีรอยขีดข่วนได้
10. ผู้ใช้งานที่พ้นสภาพหรือสิ้นสุดโครงการจะต้องคืนเครื่องคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ที่รับผิดชอบทั้งหมดต่อหน่วยงานที่รับผิดชอบในสภาพที่พร้อมใช้งาน

11. การเคลื่อนย้ายอุปกรณ์คอมพิวเตอร์เพื่อเป็นการปฏิบัติงานภายนอกสำนักงาน ให้ผู้ใช้งานปฏิบัติตามข้อกำหนดเรื่องการนำทรัพย์สินของบริษัทออกนอกบริษัท
12. ผู้ใช้งานมีหน้าที่รับผิดชอบในการป้องกันการสูญหาย ไม่วางเครื่องทิ้งไว้ในที่สาธารณะ หรือบริเวณที่มีความเสี่ยงต่อการสูญหาย

การควบคุมการใช้งานโปรแกรมคอมพิวเตอร์ (Software License)

วัตถุประสงค์

เพื่อให้ผู้ใช้งานตระหนักถึงหน้าที่และความรับผิดชอบในการใช้งานโปรแกรมคอมพิวเตอร์ ตลอดจนเข้าใจการใช้โปรแกรมที่ถูกต้องลิขสิทธิ์และปฏิบัติตามแนวทางปฏิบัติอย่างเคร่งครัด รวมถึงการใช้งานโปรแกรมคอมพิวเตอร์ให้มีความมั่นคงปลอดภัยและสอดคล้องกับพระราชบัญญัติว่าด้วยการกระทำความผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

แนวทางปฏิบัติ

ข้อกำหนดสำหรับผู้ดูแลระบบ

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

ข้อกำหนดสำหรับผู้ใช้งาน

1. ต้องใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์อย่างเช่นวิญญูชนพึงจะใช้ทรัพย์สินของตนเอง โดยไม่นำไปใช้ในทางที่ผิดกฎหมายหรือละเมิดกฎหมายต่อบุคคลอื่นอันเป็นต้นเหตุให้เกิดความเสียหายขึ้นกับบริษัท
2. โปรแกรมที่ถูกติดตั้งบนเครื่องคอมพิวเตอร์ของบริษัท เป็นโปรแกรมที่ได้ซื้อลิขสิทธิ์ถูกต้องตามกฎหมาย ดังนั้นห้ามผู้ใช้งานคัดลอกโปรแกรมต่างๆ และนำไปติดตั้งบนเครื่องคอมพิวเตอร์หรือแก้ไขหรือนำไปให้ผู้อื่นใช้งาน
3. ห้ามคัดลอก จำหน่าย เผยแพร่โปรแกรมที่ละเมิดลิขสิทธิ์ และชุดคำสั่งที่จัดทำขึ้นโดยไม่ได้รับอนุญาต โดยเฉพาะการนำไปใช้เพื่อเป็นเครื่องมือในการกระทำความผิดทางกฎหมาย
4. ห้ามนำโปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่ไม่ชอบด้วยกฎหมายมาติดตั้งใช้งานบนเครื่องคอมพิวเตอร์ของบริษัทอย่างเด็ดขาด กรณีผู้ใช้งานนำโปรแกรมคอมพิวเตอร์อื่นใดนอกเหนือไปจากโปรแกรมที่บริษัทมีอยู่ มาใช้งานบนระบบคอมพิวเตอร์ ไม่ว่าจะเป็น Licensed Software หรือ Freeware ก็ตาม หากมีความเสียหายหรือละเมิดเกิดขึ้นผู้ใช้งานจะต้องเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียว
5. การติดตั้งใช้งาน การยกเลิกการใช้งาน การโอนย้าย การคืนเครื่องคอมพิวเตอร์ และโปรแกรมคอมพิวเตอร์ ให้ผู้ใช้งานขอแจ้งความประสงค์ในแต่ละกรณีโดยให้ผู้มีอำนาจพิจารณาอนุมัติ และมอบหมายให้ผู้ดูแลระบบเทคโนโลยีสารสนเทศเป็นผู้รับผิดชอบในการดำเนินการให้เป็นไปตามที่ได้รับอนุมัติในแต่ละกรณี

การควบคุมสินทรัพย์ด้านสารสนเทศและการใช้งานระบบคอมพิวเตอร์

แนวทางปฏิบัติ

ต้องควบคุมไม่ให้สินทรัพย์ด้านสารสนเทศ ได้แก่ เอกสาร สื่อบันทึกข้อมูล คอมพิวเตอร์ และข้อมูลสารสนเทศ อยู่ในสถานะเสี่ยงต่อการเข้าถึงได้โดยผู้ซึ่งไม่มีสิทธิ์ ขณะที่ไม่มีผู้ใช้งานอุปกรณ์ และต้องกำหนดให้ผู้ใช้งานออกจากระบบสารสนเทศเมื่อว่างเว้นจากการใช้งาน ดังต่อไปนี้

1. ออกจากระบบสารสนเทศ (Log out) โดยทันทีเมื่อเสร็จสิ้นงาน
2. มีการป้องกันเครื่องคอมพิวเตอร์ โดยใช้การพิสูจน์ตัวตนที่เหมาะสมก่อนเข้าใช้งาน
3. ต้องจัดเก็บและสำรองข้อมูลสารสนเทศที่มีความสำคัญของหน่วยงานไว้ในที่ที่ปลอดภัย การจัดเก็บข้อมูลของผู้ใช้งาน จะจัดเก็บได้ในรูปแบบดังนี้
 - ในฐานข้อมูลของระบบ Application นั้นๆ ที่จัดเก็บภายใน Data Center ของบริษัท การ Export ข้อมูลออกมาจากระบบ Application ไม่สามารถทำได้
 - สามารถจัดเก็บใน Shared File (Drive กลาง) ใน Folder ตามสิทธิ์ที่ได้รับ

4. ปิดเครื่องคอมพิวเตอร์ที่ตนเองใช้งานอยู่เมื่อไม่มีการใช้งานนานเกิน 1 ชั่วโมง หรือเมื่อใช้งานประจำวันเสร็จสิ้นงาน เว้นแต่เครื่องคอมพิวเตอร์นั้นเป็นเครื่องคอมพิวเตอร์แม่ข่ายให้บริการที่ต้องใช้งานตลอด 24 ชั่วโมง
5. การตั้งค่า Screen Saver ของเครื่องคอมพิวเตอร์ที่ตนเองใช้งาน ให้มีการล็อก (Lock) หน้าจอโดยอัตโนมัติหลังจากไม่ใช้งานเครื่องคอมพิวเตอร์เกินกว่า 10 นาที
6. ให้มีการขออนุมัติจากผู้มีอำนาจสูงสุดของฝ่ายขึ้นไป ในกรณีที่ต้องการนำทรัพย์สินด้านสารสนเทศต่างๆ เช่น เอกสาร สื่อบันทึกข้อมูล อุปกรณ์คอมพิวเตอร์ต่างๆ ออกนอกบริษัททุกครั้ง โดยปฏิบัติตามข้อกำหนดการนำทรัพย์สินของบริษัทออกนอกบริษัท
7. ระมัดระวังและดูแลทรัพย์สินของบริษัท ที่ตนเองใช้งานเสมือนเป็นทรัพย์สินของตนเอง หากเกิดความสูญหายโดยประมาทเล็กน้อย ต้องรับผิดชอบหรือชดเชยต่อความเสียหายนั้น

การใช้งานจดหมายอิเล็กทรอนิกส์

วัตถุประสงค์

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

แนวทางปฏิบัติ

1. ผู้ที่ให้บริการจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ ต้องไม่กระทำการละเมิดต่อพระราชบัญญัติว่าด้วยการกระทำความผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์ พระราชบัญญัติว่าด้วยธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง และนโยบายและข้อกำหนดเกี่ยวกับเทคโนโลยีสารสนเทศที่บริษัทกำหนด
2. หน่วยงานหรือผู้ปฏิบัติงานใช้บริการจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ของบริษัท จะต้องใช้จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ เพื่อผลประโยชน์ของบริษัท
3. ผู้ปฏิบัติงานจะได้รับสิทธิ์ในการใช้บริการจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ โดยผู้ดูแลระบบจะเป็นผู้ทำการลงทะเบียนผู้ให้บริการจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ ตามรายชื่อผู้ปฏิบัติงานที่ได้รับแจ้งมาจากฝ่ายทรัพยากรบุคคล
4. ไม่ใช้ที่อยู่จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ (Email Address) ของผู้อื่นเพื่ออ่าน หรือรับส่งข้อความ เว้นแต่จะได้รับการยินยอมจากเจ้าของผู้ให้บริการ ให้ถือว่าเจ้าของจดหมายอิเล็กทรอนิกส์เป็นผู้รับผิดชอบต่อการใช้งานจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ของตน
5. การใช้งานจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ ผู้ใช้งานต้องไม่ปลอมแปลงชื่อบัญชีผู้ส่ง หรือบัญชีผู้ใช้งานอื่น
6. การส่งจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ให้กับผู้รับบริการตามภารกิจของบริษัท ผู้ใช้งานจะต้องใช้ระบบจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ของบริษัทเท่านั้น ห้ามไม่ให้ใช้ระบบจดหมายอิเล็กทรอนิกส์อื่น เว้นแต่ในกรณีที่ระบบจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ของบริษัทขัดข้อง และต้องได้รับอนุญาตจากผู้บังคับบัญชาแล้วเท่านั้น
7. การใช้งานจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ ต้องใช้ภาษาสุภาพ ไม่ขัดต่อศีลธรรมอันดีงาม ไม่ทำการปลุกปั่น ยุยง เสียสดี ส่อไปในทางผิดกฎหมาย และผู้ใช้งานต้องไม่ส่งข้อความที่เป็นความคิดเห็นส่วนบุคคล โดยอ้างเป็นความเห็นของบริษัท หรือก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท
8. ห้ามใช้ระบบจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ของบริษัท เพื่อเผยแพร่ ข้อมูล ข้อความ รูปภาพ หรือสิ่งอื่นใด ซึ่งมีลักษณะขัดต่อศีลธรรมอันดีงาม ความมั่นคงของประเทศ กฎหมาย หมิ่นต่อสถาบันพระมหากษัตริย์ หรือกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัท ตลอดจนเป็นการรบกวนผู้ใช้งานอื่นรวมทั้งผู้รับบริการของบริษัท
9. ห้ามผู้ให้บริการนำที่อยู่จดหมายอิเล็กทรอนิกส์ ไปใช้ในกิจการงานส่วนบุคคล เช่น ธุรกิจส่วนตัว ใช้สมัครเครือข่ายสังคมออนไลน์ เป็นต้น หากตรวจพบว่ามีการกระทำดังกล่าว ให้ถือว่าเจ้าของจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ หรือเจ้าของผู้ให้บริการเป็นผู้รับผิดชอบการกระทำความผิด
10. ห้ามกระทำการอันที่จะสร้างปัญหาในการใช้ทรัพยากรของระบบ เช่น การสร้างจดหมายลูกโซ่ (Chain mail) การส่งจดหมายจำนวนมาก (Spam mail) การส่งจดหมายต่อเนื่อง (Letter bomb) การส่งจดหมายเพื่อการแพร่กระจายไวรัสคอมพิวเตอร์ เป็นต้น

11. ไม่ส่งข้อมูลข่าวสารอันเป็นความลับของบริษัทให้กับบุคคลอื่นหรือหน่วยงานที่ไม่เกี่ยวข้องกับการกิจของบริษัท
12. การส่งข้อมูลข่าวสารที่เป็นความลับบริษัท ควรมีการเข้ารหัสข้อมูลข่าวสารนั้น และไม่ควรระบุความสำคัญของข้อมูลลงในหัวข้อจดหมายอิเล็กทรอนิกส์
13. หลังจากหลังจากการใช้งานระบบจดหมายอิเล็กทรอนิกส์เสร็จสิ้น ควรออกจากระบบ (Log out) ทุกครั้ง
14. กรณีได้รับการร้องเรียน ร้องขอ หรือพบเหตุอันไม่ชอบด้วยกฎหมาย ขอสงวนสิทธิ์ที่จะทำการยกเลิก หรือระงับการบริการชั่วคราวแก่ผู้ปฏิบัติงานนั้นๆ เพื่อทำการสอบสวน และตรวจสอบสาเหตุ
15. หากผู้ใช้บริการพบการกระทำที่ไม่เหมาะสม หรือเข้าข่ายการกระทำผิดผิด เกิดขึ้นในบริษัท ให้แจ้งเบาะแสไปที่ช่องทางการรับแจ้งเบาะแสของบริษัท
16. การกระทำใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับเปิดเผย การเผยแพร่ ทั้งในรูปแบบของจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ และโฮมเพจของผู้ใช้บริการ ให้ถือเป็นการกระทำที่อยู่ภายใต้ความรับผิดชอบของผู้ใช้บริการเท่านั้น ผู้ดูแลระบบและบริษัทไม่มีส่วนเกี่ยวข้องใดๆ

บทบาทและหน้าที่ความรับผิดชอบ

หน้าที่ของผู้บังคับบัญชา

1. ชี้แจงให้พนักงานทราบถึงนโยบาย มาตรฐาน กรอบการดำเนินงาน ขั้นตอนการปฏิบัติงาน วิธีการปฏิบัติคำแนะนำ และกระบวนการต่างๆ ของบริษัทที่เกี่ยวกับการรักษาความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศ
2. ดูแล แนะนำ และตัดสินใจ กรณีที่พบเห็นการปฏิบัติที่ไม่ถูกต้องหรือไม่เหมาะสม
3. พิจารณาลงโทษทางวินัยแก่ผู้กระทำผิดอย่างเสมอภาค และเป็นธรรม

หน้าที่ของพนักงาน

1. เรียนรู้ ทำความเข้าใจ และปฏิบัติตามนโยบาย มาตรฐาน กรอบการดำเนินงาน ขั้นตอนการปฏิบัติงาน วิธีการปฏิบัติคำแนะนำ และกระบวนการต่างๆ ของบริษัทที่เกี่ยวกับการรักษาความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศโดยเคร่งครัด
2. ให้ความร่วมมือกับบริษัทอย่างเต็มที่ในการป้องกันระบบคอมพิวเตอร์และข้อมูลสารสนเทศของบริษัท
3. แจ้งให้บริษัททราบทันที เมื่อพบเห็นการปฏิบัติที่ไม่ถูกต้องหรือไม่เหมาะสม หรือพบเห็นการบุกรุกโจรกรรมทำลาย แทรกแซงการทำงาน หรือโจรกรรมที่อาจสร้างความเสียหายต่อบริษัท
4. หากพบสิ่งผิดปกติที่เกิดขึ้นกับระบบคอมพิวเตอร์ให้หยุดการทำงาน ถอดสายแลน และ/หรือ ตัดระบบออกจากเครือข่ายคอมพิวเตอร์ของบริษัททันที และแจ้งเจ้าหน้าที่ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศเข้าตรวจสอบปัญหาที่เกิดขึ้น

พนักงานที่ได้รับมอบหมายให้ใช้งานเครื่องคอมพิวเตอร์ ต้องปฏิบัติดังต่อไปนี้

1. ต้องออกจากระบบ (Log-off) ทุกระบบเมื่อไม่ได้ใช้งานเป็นเวลานาน และปิดเครื่องคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ต่อพ่วงอื่นทันทีหลังเลิกงาน
2. ต้องล็อกหน้าจอ (Lock Screen) แบบกำหนดรหัสผ่าน (Password) หากไม่ใช้งานหรือไปทำกิจกรรมอย่างอื่นเป็นระยะเวลาสั้นๆ เพื่อป้องกันมิให้บุคคลอื่นลักลอบเข้าไปใช้งาน
3. ต้องตรวจสอบข้อมูลที่นำมลงในเครื่องคอมพิวเตอร์ของตนเองทุกครั้ง โดยใช้โปรแกรมป้องกันไวรัส (Anti virus) ที่มีข้อมูลไวรัสที่ทันสมัย
4. ต้องเก็บรักษารหัสผ่าน (Password) และรหัสอื่นในที่บริษัทกำหนด เพื่อใช้ในการเข้าถึงระบบคอมพิวเตอร์ข้อมูลสารสนเทศหรือข้อมูลของบริษัทเป็นความลับส่วนตัวของพนักงาน ซึ่งจะต้องเก็บ รักษาไว้มิให้ผู้อื่นล่วงรู้และห้ามใช้ร่วมกันกับบุคคลอื่น ทั้งนี้พนักงานต้องเปลี่ยนรหัสผ่านและรหัสอื่นใด เมื่อรหัสเก่าหมดอายุตามระยะเวลาที่กำหนดหรือเมื่อพนักงานเห็นสมควรต้องทำการเปลี่ยนรหัสผ่าน โดยตั้งรหัสผ่าน และรหัสอื่นใด ด้วยความรอบคอบ ห้ามตั้งรหัสซ้ำกับรหัสเก่า ห้ามตั้งรหัสที่ผู้อื่นสามารถคาดเดาได้ง่าย และห้ามตั้งรหัสซ้ำกันในทุกระบบที่พนักงานมีสิทธิใช้งาน ทั้งนี้มาตรฐานการตั้งรหัสผ่านอย่างปลอดภัย อ้างอิงตามเอกสาร IT Security Standard

พนักงานทุกคน ต้องห้ามทำสิ่งดังต่อไปนี้

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

การจัดการสิ่งแวดล้อม

บริษัทให้ความสำคัญต่อการรับผิดชอบต่อสังคมในเรื่องของการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม โดยบริษัทดำเนินการและควบคุมให้การบริหารงานของบริษัทมีการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องควบคู่กับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมอย่างจริงจังเคร่งครัด โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อให้มีการหมุนเวียนการใช้ทรัพยากรร่วมกันอย่างเกิดประสิทธิภาพสูงสุด เพื่อการดูแลรักษาและหลีกเลี่ยงการทำลายสิ่งแวดล้อม ดังนั้น บริษัทจึงกำหนดนโยบายสิ่งแวดล้อมเพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินกิจการด้วยความ รอบคอบ ระมัดระวัง ไม่ให้เกิดการดำเนินกิจการเกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมในบริเวณชุมชนใกล้เคียง หรือให้เกิดผลกระทบน้อยที่สุด มีการส่งเสริมการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ ด้วยการตระหนักถึงขีดความสามารถในการใช้ทรัพยากรให้เกิดคุณค่าที่สุด

แนวปฏิบัติที่ดีต่อชุมชน สังคม สิ่งแวดล้อม

- (1) คำนึงถึงทางเลือกในการใช้ประโยชน์จากทรัพยากรธรรมชาติ โดยไม่ก่อให้เกิดผลกระทบหรือสร้างความเสียหายให้กับสังคม สิ่งแวดล้อม และคุณภาพชีวิตของประชาชน หรือเกิดน้อยที่สุด
- (2) plugged จิตสำนึกในเรื่องความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมให้เกิดขึ้นในหมู่พนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่องและจริงจัง ให้ความสำคัญในเรื่องความรับผิดชอบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม
- (3) ปฏิบัติตามกฎหมาย และ/หรือ กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง ดูแลป้องกันมิให้การดำเนินงานของบริษัทก่อให้เกิดความเสียหายต่อคุณภาพชีวิตของสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม
- (4) เป็นผู้นำในการส่งเสริมการใช้และการอนุรักษ์พลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อประโยชน์ต่อส่วนรวม
- (5) ถือเป็นหน้าที่และเป็นนโยบายหลักในการให้ความสำคัญกับกิจกรรมของชุมชนและสังคม โดยมุ่งเน้นให้เกิดการพัฒนาสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน มุ่งสร้างสรรค์และอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ รวมทั้งสนับสนุนการศึกษาแก่เยาวชนและกิจกรรมสาธารณประโยชน์แก่ชุมชนที่ด้อยโอกาสให้เป็นชุมชนที่เข้มแข็งพึ่งพาตนเองได้
- (6) รับฟังความคิดเห็น ความต้องการของชุมชน เพื่อให้เกิดการตอบสนองและการพัฒนาแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
- (7) เข้าร่วมกิจกรรมและสนับสนุนกิจกรรมที่สอดคล้องกับนโยบายการพัฒนาสังคมและประเทศ รวมทั้ง นโยบายณรงค์ป้องกันและนโยบายสร้างเสริม
- (8) ส่งเสริมให้เกิดการเรียนรู้ การพัฒนาทักษะทางการศึกษาของเยาวชนและประชาชนทั่วไป รวมทั้ง ส่งเสริมการสร้างจิตสำนึก เรื่องการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ และสิ่งแวดล้อมในชุมชนและสังคมไทย
- (9) ให้ข้อมูลที่ถูกต้อง สร้างความเข้าใจ และรับฟังปัญหาและผลกระทบอันอาจเกิดขึ้นกับชุมชนโดยรอบ เพื่อจัดการแก้ไขได้อย่างทันที่ อันจะเป็นรากฐานของการอยู่ร่วมกันระหว่างโรงงานและชุมชนอย่างไม่มีปัญหาขัดแย้งและเอื้อประโยชน์ซึ่งกันและกัน
- (10) ให้การสนับสนุน ส่งเสริมกิจกรรมสาธารณประโยชน์ โดยเฉพาะอย่างยิ่งกิจกรรม ของท้องถิ่นที่บริษัทประกอบธุรกิจอยู่ โดยคำนึงถึงความเหมาะสมและประโยชน์ที่สังคมและชุมชนพึงได้รับอย่างยั่งยืน

สิทธิมนุษยชน

บริษัทมุ่งดำเนินธุรกิจโดยให้ความสำคัญและการเคารพสิทธิมนุษยชน ไม่เอาเปรียบลูกค้า คู่ค้า พนักงาน โดยปฏิบัติต่อทุกฝ่ายอย่างเสมอภาคและเท่าเทียมกัน ไม่กระทำการใดที่เป็นการละเมิดสิทธิเสรีภาพของบุคคลใดๆ ทั้งทางตรงและทางอ้อมโดยกำหนดให้มั่นนโยบายสิทธิมนุษยชนของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร พร้อมทั้งให้ความสำคัญในการปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนด้วยความเสมอภาค ไม่แบ่งแยกถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ เพศ อายุ สีดวง ศาสนาผู้ด้อยโอกาส หรือความพิการใดๆ ที่ไม่เกี่ยวข้องต่อการปฏิบัติงาน รวมทั้ง ไม่เข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการล่วงละเมิดสิทธิมนุษยชน ตลอดจนไม่ใช้แรงงานที่ผิดกฎหมายและกิจกรรมต่างๆ ที่จะกระทบต่อสิทธิมนุษยชน ตลอดจนห่วงโซ่อุปทาน และตระหนักถึงข้อจำกัดของกฎหมายแรงงานในแต่ละประเทศที่บริษัทได้เข้าไปลงทุน

แนวปฏิบัติ

- 1) บุคลากรทุกระดับจะต้องยึดถือปฏิบัติตามนโยบายสิทธิมนุษยชนของบริษัท ที่ได้ประกาศใช้เป็นลายลักษณ์อักษร
- 2) บุคลากรทุกระดับจะต้องร่วมมือกันและคอยสอดส่องดูแลให้แน่ใจว่าภายในองค์กรจะไม่มีการคุกคามหรือเลือกปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมด้วยเหตุปัจจัยด้านเชื้อชาติ เผ่าพันธุ์ สีดวง ต้นตระกูล เชื้อชาติ หรือสังคม ศาสนา วัฒนธรรม สถานะทางสังคม เพศ อายุ ลักษณะ หรืออุปนิสัยทางกายภาพ ภาษาความเห็นทางการเมืองทรัพย์สิน หรือสถานะอื่นใด
- 3) สนับสนุนให้บุคลากรสามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างเปิดเผยไม่ว่าประเด็นใดๆ โดยบริษัทจะไม่มีการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมแก่พนักงานที่ได้แสดงความคิดเห็น หรือพนักงานและคู่ค้าสามารถแสดงความคิดเห็นผ่านกระบวนการที่บริษัทได้มีไว้ให้ โดยมีกระบวนการรับเรื่องร้องเรียนและมีมาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน ทั้งยังมีการสืบสวนสอบสวนอย่างจริงจังเมื่อเกิดการร้องเรียนเกี่ยวกับการปฏิบัติงานของบุคลากรทุกระดับ
- 4) ในกรณีที่มีการฝ่าฝืนกฎระเบียบ ข้อบังคับของบริษัท ห้ามมิให้มีการลงโทษใดที่รุนแรงเกินขนาดและเข้าข่ายเป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชนจะไม่มีการลงโทษทางร่างกาย การบังคับข่มเหงทางร่างกายและจิตใจ หรือการละเมิดทางวาจา กรณีพบการกระทำผิดระเบียบหรือวินัยที่ต้องดำเนินการพิจารณาสอบสวนลงโทษ จะให้แผนกทรัพยากรบุคคลหรือ ฝ่ายบริหารทำการสอบสวนผู้กระทำผิดทางวินัยเท่านั้นเพื่อให้เกิดความเป็นธรรม
- 5) ในทุกสาขาของบริษัทจะต้องมีสภาพแวดล้อมในการทำงานที่มีมนุษยธรรม กล่าวคือ สถานที่ปฏิบัติงานที่ได้มาตรฐานความปลอดภัย มีสุขลักษณะและสะอาด จัดให้มีน้ำดื่มและห้องน้ำที่สะอาดและเพียงพอต่อจำนวนบุคลากร มีทางหนีไฟ อุปกรณ์ความปลอดภัยที่จำเป็นเมื่อเกิดเพลิงไหม้หรือเหตุฉุกเฉินอื่น มีชุดปฐมพยาบาลฉุกเฉิน มีการเข้าร่วมแผนสถานการณ์ฉุกเฉินทั้งเหตุเพลิงไหม้และทางการแพทย์ โดยบุคลากรทุกระดับมีสิทธิในการเข้าถึงสิ่งอำนวยความสะดวกและทรัพยากรในการทำงานที่บริษัทจัดไว้ให้อย่างเท่าเทียมกัน
- 6) จัดให้มีการระบุ ประเมินความเสี่ยง และบันทึกสถิติอุบัติเหตุที่เกิดขึ้นในรอบปี หรืออัตราการหยุดงาน หรืออัตราการเจ็บป่วยจากการทำงานเพื่อควบคุมและป้องกันมิให้เกิดอุบัติเหตุและโรคจากการทำงาน
- 7) ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท บริษัทจะต้องตรวจสอบให้แน่ใจว่าบริษัทจะไม่เข้าไปเป็นส่วนหนึ่งหรือมีส่วนเกี่ยวข้องในกระบวนการที่มีการละเมิดสิทธิมนุษยชน โดยมีการตรวจสอบผู้ที่เข้ามาเป็นคู่สัญญากับบริษัทหรือผู้ร่วมลงทุนกับบริษัทว่าไม่มีการประกอบธุรกิจที่มีลักษณะเป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชน
- 8) ในการสรรหาบุคลากรเข้าทำงานจะต้องเป็นไปอย่างเสมอภาคเท่าเทียม เป็นธรรม ไม่มีการเลือกปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรมกับผู้เข้าสมัครงานและไม่มีการใช้แรงงานเด็ก หรือการกระทำอันเป็นการบังคับใช้แรงงานไม่ว่ากรณีใดๆ ที่บ่งชี้ถึงเรื่องของการละเมิดสิทธิมนุษยชน
- 9) จัดให้มีขั้นตอน วิธีการและกระบวนการยื่นข้อร้องทุกข์ และพิจารณายุติข้อร้องทุกข์ที่เหมาะสมและเป็นธรรม
- 10) จัดให้มีสิทธิประโยชน์และสวัสดิการต่างๆ ที่พนักงานพึงจะได้รับจากบริษัท เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ประกันอุบัติเหตุแบบกลุ่ม วันหยุดพักผ่อนการจัดกิจกรรมสันทนาการประจำปี เป็นต้น
- 11) สื่อสาร เผยแพร่นโยบาย ให้ความรู้ ทำความเข้าใจ กำหนดแนวทาง และให้การสนับสนุนอื่นใดแก่พนักงาน คู่ค้า คู่ธุรกิจ ในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ ตลอดจนผู้ร่วมธุรกิจ เพื่อให้มีส่วนร่วมในการดำเนินธุรกิจ อย่างมีคุณธรรม เคารพต่อสิทธิมนุษยชน และปฏิบัติต่อทุกคนตามหลักสิทธิมนุษยชนตามแนวนโยบายนี้ และทวนสอบความเข้าใจอย่าง สม่าเสมอ และจัดให้มีการฝึกอบรมด้านสิทธิมนุษยชน
- 12) ติดตามและรายงานผลการดำเนินงาน รวมทั้งรายงานการประเมินผลกระทบด้านสิทธิมนุษยชน เพื่อแสดงความโปร่งใสของธุรกิจ

ความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน

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

แนวปฏิบัติที่ดี

- (1) พนักงานทุกคนต้องดำเนินงาน โดยมีระบบการบริหารจัดการคุณภาพ ความมั่นคง ความปลอดภัย อาชีวอนามัย สิ่งแวดล้อม และความต่อเนื่องทางธุรกิจเพื่อเสริมสร้างประสิทธิภาพ ประสิทธิผล และเกิดคุณค่าสูงสุดทั้งต่อการปฏิบัติงานต่อชีวิต ร่างกาย ทรัพย์สิน และสิ่งแวดล้อม
- (2) ผู้บริหาร พนักงาน จะต้องยึดถือและปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย นโยบาย ข้อกำหนด และมาตรฐานด้านคุณภาพ ความมั่นคงความปลอดภัย อาชีวอนามัย สิ่งแวดล้อมและความต่อเนื่องทางธุรกิจอย่างเคร่งครัด
- (3) บริษัทจะดำเนินการทุกวิถีทาง เพื่อควบคุมและป้องกันความสูญเสียในรูปแบบต่าง ๆ อันเนื่องมาจากอุบัติเหตุ อัคคีภัย การบาดเจ็บ การเจ็บป่วยจากการทำงาน การสูญหายหรือเสียหายในทรัพย์สิน การละเมิดระบบรักษา ความปลอดภัย การปฏิบัติงานไม่ถูกวิธีและความผิดพลาดต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้น ตลอดจนการรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ปลอดภัยต่อพนักงานผู้ปฏิบัติงานสมทบและพนักงานของผู้รับจ้าง ทั้งนี้ ถือเป็นหน้าที่รับผิดชอบของผู้บริหารและพนักงานในการรายงานการเกิดอุบัติเหตุหรืออุบัติการณ์ โดยปฏิบัติตามขั้นตอนที่กำหนดไว้
- (4) บริษัทจัดให้มีแผนควบคุมและป้องกันเหตุฉุกเฉินในทุกพื้นที่ปฏิบัติการ มีแผนรับมือเหตุฉุกเฉินและสภาวะวิกฤตขององค์กร เพื่อเตรียมพร้อมต่อการจัดการเหตุฉุกเฉินต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้น เช่นเพลิงไหม้การหกหล่น การรั่วไหลของน้ำมัน ก๊าซ สารเคมี หรือของเสีย และต้องมีการเตรียมพร้อมต่อเหตุวิกฤตอื่นๆ ที่อาจทำให้การดำเนินธุรกิจหยุดชะงักเสื่อมเสียชื่อเสียงและภาพลักษณ์ขององค์กร
- (5) บริษัทจัดให้มีการประชาสัมพันธ์และสื่อสาร เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจ และเผยแพร่ข้อมูลแก่พนักงาน ตลอดจนผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ทราบและเข้าใจนโยบายกฎ ระเบียบ ขั้นตอน วิธีปฏิบัติ และข้อควรระวังต่างๆ ทางด้านคุณภาพ ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม ตลอดจนนำไปยึดถือปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง โดยไม่ก่อให้เกิดอันตรายต่อสุขภาพ ทรัพย์สิน และสิ่งแวดล้อม
- (6) บริษัทส่งเสริมและปลูกฝังจิตสำนึกทางด้านคุณภาพความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมให้เป็นวิถีการดำเนินชีวิตประจำวันของพนักงาน
- (7) บริษัทเข้าไปมีส่วนร่วมในการรับผิดชอบต่อสังคมในเรื่องคุณภาพความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมอย่างจริงจัง และต่อเนื่อง การใช้ทรัพยากรธรรมชาติต้องให้เกิดประโยชน์สูงสุด โดยตระหนักถึงความสำคัญของสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยของผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนส่งเสริมกิจกรรมทางสังคมในการรักษาสิ่งแวดล้อมและพัฒนาคุณภาพชีวิตของคนในชุมชนตามหลักการพัฒนาอย่างยั่งยืน
- (8) จัดตั้งให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องมีหน้าที่ประเมินและเฝ้าระวังสถานะด้านความมั่นคงปลอดภัยตามระดับการเตือนภัยอย่างสม่ำเสมอ
- (9) พัฒนาระบบการบริหารความมั่นคงปลอดภัยให้สอดคล้องกับกฎหมายและมาตรฐานสากล และให้มีการตรวจประเมินและทบทวนอย่างสม่ำเสมอ
- (10) จัดให้มีการทดสอบและฝึกซ้อมขั้นตอนการปฏิบัติเมื่อเกิดเหตุฉุกเฉินอย่างสม่ำเสมอและปรับปรุงอย่างต่อเนื่อง
- (11) จัดให้มีทรัพยากรที่เหมาะสมและเพียงพอสำหรับการดำเนินการด้านความมั่นคงปลอดภัย

แนวปฏิบัติอื่นๆ ที่เกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจ

จรรยาบรรณของนักลงทุนสัมพันธ์

แนวปฏิบัติที่ดี

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

ทั้งนี้ บริษัทมีการส่งเสริมให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ

การจัดให้มีคุณธรรมและจริยธรรมในทุกระดับขององค์กร

บริษัทมุ่งหวังให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทปฏิบัติหน้าที่ให้อยู่ในกรอบคุณธรรมและจริยธรรม รวมทั้ง อยู่ภายใต้ข้อกำหนด กฎระเบียบและกฎเกณฑ์ต่างๆ ระเบียบข้อบังคับของบริษัท ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท และต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ะมัดระวัง และรอบคอบเพื่อประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท ตลอดจนให้ความเคารพต่อบุคคลอื่นที่บริษัทมีความสัมพันธ์

การแข่งขันทางการค้า

บริษัทปฏิบัติต่อลูกค้าด้วยมุ่งมั่นสร้างความพึงพอใจ และความมั่นใจให้กับลูกค้า สร้างการบริการที่ดีมีคุณภาพในระดับราคาที่เหมาะสม และยกระดับมาตรฐานให้สูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง รวมทั้ง รักษาสัมพันธ์ภาพที่ดีและยั่งยืน คำนึงถึงความเสมอภาค และความซื่อสัตย์ในการดำเนินธุรกิจ โดยปฏิบัติตามกฎหมายและกติกากำหนดร่วมกันอย่างเคร่งครัด และมีจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าให้สอดคล้องกับหลักกฎหมายการแข่งขันทางการค้า ยึดถือกติกการแข่งขันอย่างเป็นธรรม รวมถึงไม่ทำข้อตกลงใดๆ กับคู่แข่ง หรือบุคคลใด ที่มีลักษณะเป็นการลด หรือจำกัดการแข่งขันทางการค้า

ความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสีย

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

การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

การบริหารงาน การบันทึกบัญชี การจัดทำรายงานทางการเงินได้รับการจัดการอย่างถูกต้องตามกฎหมายและมาตรฐานสากล รวมทั้ง มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่มีใช้ข้อมูลทางการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส ผ่านช่องทางที่เข้าถึงได้ง่ายมีความเท่าเทียมกันและน่าเชื่อถือ

การเคารพกฎหมายและหลักสิทธิมนุษยชน

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

บริษัทได้ดำเนินกระบวนการตรวจสอบสถานะด้านสิทธิมนุษยชนอย่างรอบด้านและมีการประเมินความเสี่ยงทางด้านสิทธิมนุษยชนในทุกขั้นตอนของการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมไปถึงกิจกรรมต่างๆ ในห่วงโซ่อุปทานตามแนวทางและหลักการชี้แนะว่าด้วยธุรกิจกับสิทธิมนุษยชนเพื่อให้แน่ใจว่าทุกขั้นตอนในการดำเนินธุรกิจของบริษัททั้งภายในและภายนอก รวมไปถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มตลอดจนห่วงโซ่อุปทานจะไม่มีผลกระทบใดๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชน นอกจากนั้นบริษัทยังเน้นย้ำและให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติต่อพนักงานตามแนวทางจริยธรรม โดยมีการกำหนดเป็นแนวปฏิบัติไว้ในจรรยาบรรณธุรกิจ และมีรายละเอียดเพิ่มเติม เกี่ยวกับการปฏิบัติต่อพนักงาน เผยแพร่ในหัวข้อการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทส่งเสริมการสร้างวัฒนธรรมองค์กรด้านสิทธิมนุษยชนผ่านการฝึกอบรมและการตรวจประเมินความเสี่ยงด้านสิทธิมนุษยชนตลอดจนห่วงโซ่อุปทานของบริษัท เพื่อสร้างความตระหนักรู้และความเข้าใจให้แก่บุคลากรของบริษัท โดยในปี 2567 บุคลากรของบริษัททุกคน (ร้อยละ 100) ผ่านการฝึกอบรมด้านสิทธิมนุษยชน อีกทั้ง บริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติในการจัดจ้างแรงงานทั้งพนักงานและคู่ค้าอย่างชัดเจน โดยเน้นการให้ทุกพื้นที่ปฏิบัติตามกฎหมายแรงงานโดยเคร่งครัด ซึ่งรวมถึงการไม่จ้างแรงงานเด็กหรือการบังคับใช้แรงงาน รวมทั้ง การจัดให้มีระบบการทำงาน สภาพแวดล้อม ที่มุ่งเน้นความปลอดภัย และถูกสุขอนามัยในสถานที่ทำงานที่เหมาะสม ในปี 2567 บริษัทไม่ได้รับการร้องเรียนหรือการรายงานในประเด็นด้านสิทธิมนุษยชน ทั้งจากกิจกรรมของบริษัท การดำเนินธุรกิจ ตลอดจนห่วงโซ่อุปทาน

ทั้งนี้ บริษัทจัดให้มีการคณะกรรมการสวัสดิการ เพื่อรับฟังข้อคิดเห็น ข้อเสนอแนะต่างๆ ที่เป็นประโยชน์และจำเป็นต่อสถานการณ์ปัจจุบันและนำมาปรับปรุงให้เหมาะสม เพื่อเป็นสวัสดิการสิทธิประโยชน์สำหรับพนักงานต่อไป

ความมุ่งมั่นในความเป็นเลิศ

บริษัทมีการยกระดับมาตรฐานสู่ความเป็นเลิศในการบริหารจัดการตามแนวทางของมาตรฐานสากล ส่งเสริมการดำเนินธุรกิจและการปฏิบัติหน้าที่ของพนักงานอย่างเต็มกำลังความสามารถรวมถึงผลักดันความใฝ่รู้และสร้างสรรค์สิ่งใหม่อยู่เสมอ

ข้อมูลส่วนบุคคล

บริษัทได้ดำเนินการตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ.2562 โดยจะต้องเคารพในข้อมูลส่วนบุคคลของบุคคลอื่น โดยหากจะใช้ เผยแพร่ หรือถ่ายโอนข้อมูลส่วนบุคคลของบุคคลอื่น จะต้องได้รับความยินยอมจากบุคคลนั้นๆ และไม่เป็นการละเมิดสิทธิตามกฎหมาย ผู้ทำหน้าที่เก็บรักษาข้อมูลที่อยู่ในความครอบครองหรืออยู่ในการดูแลรักษาของบริษัท ต้องคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงาน และผู้ที่เกี่ยวข้องในการดำเนินธุรกิจ ดังนั้นการใช้เปิดเผย หรือถ่ายโอนข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงาน และผู้ที่เกี่ยวข้องจะกระทำมิได้เท่าที่จำเป็นตามหน้าที่การงานปกติ และไม่เป็นการละเมิดสิทธิตามกฎหมาย

สิ่งแวดล้อม สุขภาพและความปลอดภัย

แนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม ซึ่งบริษัทมีการดำเนินงานตามกฎหมาย มาตรฐาน ระเบียบปฏิบัติแนวปฏิบัติต่างๆ ด้านสิ่งแวดล้อม โดยมีการศึกษาและให้ความร่วมมือในการกำจัดขยะหรือของเสียด้วยวิธีการที่ถูกต้องพร้อมทั้งมีการประเมินความเสี่ยงและผลกระทบในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม ก่อนที่จะลงทุนหรือร่วมทุนในกิจการใดๆ

แนวปฏิบัติด้านสุขภาพและความปลอดภัยของพนักงาน บริษัทมีการดำเนินงานตามกฎหมาย มาตรฐาน ระเบียบและแนวปฏิบัติต่างๆ ด้านสุขภาพและความปลอดภัย โดยมีการดูแลและตรวจสอบความพร้อมของสุขภาพตนเอง เพื่อนร่วมงาน ก่อนการปฏิบัติงาน และต้องหยุดหรือสั่งให้หยุดปฏิบัติงานทันทีหากพบว่าไม่พร้อม เพื่อลดความเสี่ยงในการเกิดอุบัติเหตุจากการทำงาน ศึกษาข้อมูลต่างๆ เกี่ยวกับสภาพการทำงานที่ไม่ปลอดภัยหรืออาจเป็นอันตราย เพื่อวางแผนหรือเตรียมการป้องกันที่เหมาะสม ในกรณีที่ได้รับมอบหมายงานที่มีอันตราย หรือหากไม่มีความมั่นใจถึงความปลอดภัยจากการทำงานควรหยุดหรือชะลอการดำเนินการนั้นและปรึกษากับผู้บังคับบัญชา หรือผู้เชี่ยวชาญโดยทันที รายงานผู้บังคับบัญชาทันที เมื่อพบเห็นสิ่งผิดปกติที่อาจมีผลกระทบต่อสุขภาพและความปลอดภัย ผู้บังคับบัญชามีหน้าที่ความรับผิดชอบโดยตรงเรื่องความปลอดภัยในการทำงาน ต้องกำหนดหรือเผยแพร่แนวทางในการป้องกัน และควบคุมไม่ให้เกิดอุบัติเหตุ รวมถึงการดูแลสุขภาพพนักงานตามความเสี่ยงของงาน รวมถึงการปลูกฝังจิตสำนึกในเรื่องการดูแลสุขภาพและความปลอดภัยให้กับผู้ร่วมงาน ผ่านช่องทางต่าง ๆ ตามความเหมาะสม เช่น ผ่านการประชุม การอบรมสัมมนา เป็นต้น

การบันทึก การรายงาน และการเก็บรักษาข้อมูล

บริษัทมีการกำหนดแนวทางในการบันทึกข้อมูลให้ถูกต้อง ครบถ้วน และทันเวลา โดยปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง เช่น กฎหมายภาษีอากร มาตรฐานการบัญชี ให้มีการรายงานข้อมูลอย่างถูกต้อง และตรงไปตรงมาตามข้อเท็จจริง ดูแลเอกสารสำคัญ และข้อมูลที่เป็นความลับ ต้องมั่นใจว่าได้มีการจัดเก็บอย่างปลอดภัย และเหมาะสม ทั้งข้อมูลที่เป็นข้อมูลภายในของ บริษัท และข้อมูลของผู้เกี่ยวข้องทางธุรกิจ เช่น ลูกค้า คู่ค้า หรือคู่ธุรกิจ เก็บรักษาข้อมูลตามกำหนดเวลาและตามหลักเกณฑ์ที่บริษัท กำหนดไว้ หรือภายใต้ข้อกำหนดของกฎหมาย โดยเก็บรักษาข้อมูลอย่างระมัดระวัง และเป็นระบบเพื่อสะดวกต่อการเรียกใช้งาน และเมื่อพ้นช่วงระยะเวลาที่ต้องเก็บรักษาข้อมูล พนักงานที่เกี่ยวข้องต้องจัดให้มีวิธีการทำลายด้วยวิธีการที่เหมาะสมกับข้อมูลหรือเอกสารแต่ละประเภท

การใช้ข้อมูลภายใน

กรรมการ ผู้บริหาร และ พนักงานทุกคน ต้องไม่ใช้ข้อมูลภายในของบริษัทที่มีสาระสำคัญและยังไม่ได้เปิดเผยสารสนเทศต่อสาธารณชนเพื่อประโยชน์ของตนเองและผู้อื่น และยึดถือปฏิบัติตามนโยบาย การเก็บรักษาและการใช้ข้อมูลภายในที่บริษัท กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด อีกทั้ง มีการสื่อสารและสร้างความตระหนักรู้ เรื่องการใช้ข้อมูลภายในให้กับกรรมการบริษัท ผ่านการประชุมคณะกรรมการบริษัทและสื่อสารทางอีเมล โดยสามารถคิดเป็นร้อยละ 100 ของกรรมการ

ทั้งนี้ หากมีบุคคลที่ล่วงรู้ข้อมูลภายในแล้วนำไปใช้ในการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท โดยข้อมูลนั้นยังมิได้เปิดเผยต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและต่อสาธารณชนตามที่กำหนดโดยกฎข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ย่อมก่อให้เกิดความไม่เป็นธรรมต่อนักลงทุนรายอื่นที่ยังไม่มีโอกาสรับทราบข้อมูลดังกล่าว บริษัทจึงกำหนดนโยบายห้ามมิให้มีการใช้ข้อมูลภายในที่ยังมิได้เผยแพร่ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและต่อสาธารณชนเพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท

อีกทั้ง หากกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานรายใดฝ่าฝืนไม่ปฏิบัติตามระเบียบว่าด้วยการควบคุมเกี่ยวกับสารสนเทศภายใน และระเบียบว่าด้วยการถือหลักทรัพย์ของบริษัท รวมทั้งหลักเกณฑ์อื่น ๆ ของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง ถือเป็นการฝ่าฝืนตามระเบียบบริษัท และอาจมีโทษตามกฎหมาย

ของขวัญ ของรางวัล และการรับรอง

บริษัทไม่มีนโยบายให้ผู้บริหารและพนักงานรับของขวัญ ของรางวัล หรือการรับรองอย่างใด ๆ ที่ให้โดยคู่ค้าหรือบุคคลที่มีแนวโน้มจะเป็นคู่ค้าของบริษัท ที่เกินกว่าการเอื้อเฟื้อตามปกติที่เกี่ยวกับการประกอบธุรกิจโดยทั่วไป ผู้บริหารและพนักงานที่ได้รับของขวัญ ของรางวัล หรือการรับรอง จะต้องสามารถแสดงเหตุผลอันสมควร และสามารถเปิดเผยรายละเอียดแก่บริษัทได้ และให้รายงานต่อผู้บังคับบัญชาเพื่อทราบ และในกรณีที่ได้รับเป็นของขวัญ หรือของรางวัลใด ๆ ให้นำส่งต่อส่วนกลางเพื่อบริหารจัดการ

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

บริษัทจะพิจารณาโทษต่อพนักงานที่ละเมิดหลักจรรยาบรรณฉบับนี้อย่างจริงจัง โดยให้อำนาจแก่ผู้บังคับบัญชาตามสายงานเป็นผู้พิจารณาความผิด และลงโทษพนักงานของบริษัทที่กระทำความผิดหรือขัดต่อหลักจรรยาบรรณ โดยพนักงานที่กระทำความผิด จะได้รับการพิจารณาโทษตามลักษณะและความร้ายแรงของความผิด ตามควรแก่กรณีเป็นราย ๆ ไป ทั้งนี้ โทษดังกล่าวเป็นโทษที่กำหนดไว้ในข้อบังคับการทำงาน ดังนี้

- ตักเตือนด้วยวาจา
- ตักเตือนเป็นลายลักษณ์อักษร
- พักงานโดยไม่จ่ายค่าจ้าง
- ให้ออก ปลดออก ไล่ออก



สรุปผลคะแนนประเมิน AGM Checklist ประจำปี 2567

โครงการ การประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

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

5 เหยียญ 100 คะแนน ถือว่าสมบูรณ์แบบ
 4 เหยียญ 90-99 คะแนน ถือว่าดี
 3 เหยียญ 80-89 คะแนน พอใช้
 N/A ต่ำกว่า 79 คะแนน

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

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

สรุปข้อเสนอแนะเพื่อการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการตามโครงการ CGR ประจำปี 2567	
บริษัท	บริษัท บี จิลลิส จำกัด (มหาชน)
หลักทรัพย์	B
วันครบรอบบัญชี	31/12
ตลาด	SET
กลุ่มอุตสาหกรรม	บริการ
หมวดธุรกิจ	ขนส่งและโลจิสติกส์
ดัชนี	-
มูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด	1,000-2,999 ล้านบาท
ผลประเมิน	
คะแนนรวม	91
หมวด A	97
หมวด B	88
หมวด C	90
หมวด D	80

ข้อ	หลักเกณฑ์	คะแนน
A10	ในรายงานการประจักษ์ผู้ถือหุ้น มีการเปิดเผยถึงการทำให้ผู้ตรวจสอบการนับคะแนนเสียงในการประชุม	Good
A18	บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์	Good
A35	ในปีที่ผ่านมา บริษัทมีการให้ความรู้แก่กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานเกี่ยวกับการป้องกันการใช้อิทธิพลภายใน	Good
B3	บริษัทเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับผู้มีส่วนได้เสียที่สัมพันธ์กับกิจกรรมในห่วงโซ่อุปทานของธุรกิจ พร้อมแสดงให้เห็นถึงแนวทางตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่ม	Good
B6	บริษัทเปิดเผยนโยบายหรือการปฏิบัติต่อพนักงานในแรงงานอย่างเป็นธรรม	Good
B7	บริษัทเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการจ้างงานเพื่อให้โอกาสอย่างเท่าเทียมกันโดยไม่เลือกปฏิบัติที่ครอบคลุมผู้พิการและกลุ่มผู้ด้อยโอกาสอื่น	Good
B12	บริษัทเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับแผนงานและผลการส่งเสริมความผูกพันและการรักษานักงาน	Good
B16	บริษัทเปิดเผยข้อมูลแผนบริหารความสัมพันธ์กับลูกค้า และการประเมินผลความพึงพอใจของลูกค้า	Good
B19	บริษัทเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการส่งเสริมการจัดซื้อจัดจ้างที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม (Green Procurement)	Good
B23	บริษัทเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับผลการดำเนินงานกิจกรรมหรือโครงการ ที่บริษัทเป็นผู้ดำเนินการเองหรือร่วมกับหน่วยงานพันธมิตรในการพัฒนาชุมชนและสังคม	Good
B30	บริษัทเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานและผลการส่งเสริมความรู้แก่พนักงานในเรื่องการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน	Good
B32	บริษัทเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานและผลการส่งเสริมความรู้แก่พนักงานที่สอดคล้องกับนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมของบริษัท	Good
B34	บริษัทเปิดเผยแผนงานและผลการดำเนินงานเรื่องจัดการพลังงาน	Good
B38	บริษัทเปิดเผยแผนงานและผลการดำเนินงานเรื่องจัดการขยะ ของเสีย และ/หรือการลดมลพิษ	Good
C9	บริษัทเปิดเผยลักษณะการประกอบธุรกิจและภาพงานช่างาน	Good
D9	บริษัทเปิดเผยประวัติของคณะกรรมการแต่ละคนไว้อย่างครบถ้วน	Good
D11	บริษัทเปิดเผย แหล่งข้อมูล หลักเกณฑ์และกระบวนการในการคัดเลือกและแต่งตั้งกรรมการใหม่	Good
D17	คณะกรรมการตรวจสอบมีการทบทวนอย่างน้อย 1 คนที่จบการศึกษาหรือมีความเชี่ยวชาญด้านบัญชี รวมถึงเปิดเผยกฎบัตรหรือบทบาทหน้าที่	Good
D18	คณะกรรมการพิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาที่เมืองประกอบเป็นอิสระ รวมถึงเปิดเผยกฎบัตรหรือบทบาทหน้าที่	Good
D19	คณะกรรมการพิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการค่าตอบแทนที่เมืองประกอบเป็นอิสระ รวมถึงเปิดเผยกฎบัตรหรือบทบาทหน้าที่	Good
D25	คณะกรรมการจัดทำและเปิดเผยจริยธรรมธุรกิจที่มีจรรยาบรรณแล้วับกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท	Good
D29	คณะกรรมการกำหนดนโยบายการรักษาความปลอดภัยให้กับระบบสารสนเทศขององค์กร (IT Security) และเปิดเผยผลการติดตามการปฏิบัติ	Good
D35	บริษัทจัดตั้งหน่วยงานตรวจสอบภายในที่รายงานตรง ไปยังคณะกรรมการตรวจสอบ และเปิดเผยชื่อหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน	Good
D38	คณะกรรมการกำหนดตารางประชุมล่วงหน้าตลอดทั้งปี และจัดส่งเอกสารประกอบประชุมคณะกรรมการล่วงหน้าอย่างน้อย 5 วันทำการ	Good
D42	บริษัทเปิดเผยนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของ CEO ทั้งระยะสั้นและระยะยาวตามผลการปฏิบัติงาน รวมถึงเปิดเผยนโยบายและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง	Good
D45	คณะกรรมการจัดทำแผนสืบต่อตำแหน่งผู้บริหารสูงสุด (CEO) ขององค์กร พร้อมนำเสนอถึงแนวทางในการดำเนินการ	Good
D52	คณะกรรมการค่าตอบแทนได้จัดทำรายงานของคณะกรรมการค่าตอบแทนและเปิดเผยผลการปฏิบัติหน้าที่ที่ไว้ครบถ้วน	Good
D53	คณะกรรมการสรรหาได้จัดทำรายงานของคณะกรรมการสรรหาและเปิดเผยในรายงานประจำปีและเปิดเผยผลการปฏิบัติหน้าที่ที่ไว้ครบถ้วน	Good
D56	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้จัดทำรายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและเปิดเผยผลการปฏิบัติหน้าที่ที่ไว้ครบถ้วน	Good
D58	คณะกรรมการจัดให้มีการประเมินผลงานกรรมการเป็นรายบุคคล	Good
D59	คณะกรรมการจัดให้มีการประเมินผลงานของกรรมการชุดย่อยทุกชุด	Good
D61	กรรมการบริษัทเข้าร่วมในการฝึกอบรมหลักสูตรที่จัดขึ้นสำหรับกรรมการมากกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด และในรอบปีที่ผ่านมา กรรมการทุกคนเข้าอบรมหลักสูตรหรือเข้าร่วมกิจกรรมสัมมนาที่เป็นการเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงาน	Good

บริษัทเข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Thai Private Sector Collective Action Against Corruption: CAC) สถานะการรับรองเป็นสมาชิกโครงการ CAC : ได้รับการรับรอง



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



6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบายและระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

6.3.1 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญเกี่ยวกับการทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติและระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการบริษัทได้พัฒนาระบบของการกำกับดูแลกิจการเพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเพื่อเทียบเคียงได้กับบริษัทอื่นๆ อันจะส่งผลต่อการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัท คณะกรรมการจึงมีการทบทวนความเหมาะสมและความเพียงพอของนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทเป็นประจำทุกปี เพื่อให้สอดคล้องกับรูปแบบการดำเนินธุรกิจที่สภาพแวดล้อมอาจเปลี่ยนแปลง

ทั้งนี้ ในปี 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2567 เมื่อวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567 ได้ร่วมกันพิจารณาทบทวนและอนุมัติวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ พิจารณากฎบัตรคณะกรรมการและกฎบัตรคณะกรรมการชด้อย นโยบายและแนวปฏิบัติ รวมถึงระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีและมีความเห็นว่าสาระสำคัญของนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดียังคงมีความเหมาะสมและสอดคล้องกับหลักเกณฑ์โครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (CG Code) ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ตลอดจนหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2555 (CG Code) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียน (CGR) ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ทั้งนี้ ในปี 2567 บริษัทได้มีการดำเนินการด้านการกำกับดูแลกิจการ ดังนี้

- คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชด้อยได้มีการดำเนินการประเมินตนเองทั้งรายบุคคลและรายคณะสำหรับผลงานประจำปี 2567 นำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาเพื่อนำผลการประเมินมาพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ
- คณะกรรมการบริษัทได้มีการทบทวนการปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน (CG Code) ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)
- คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชด้อยได้พิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการและคณะกรรมการชด้อยทุกคณะ
- พิจารณาทบทวนแผนกลยุทธ์ในระหว่างปี โดยมีประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้รายงานให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบผลการดำเนินงานจริงเปรียบเทียบกับเป้าหมายตามกลยุทธ์กำหนดไว้

6.3.2 การปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 และการกำกับดูแลกิจการที่ดีอื่นๆ

สำหรับปี 2567 คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาทบทวนการนำหลักปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 ไปปรับใช้ตามบริบททางธุรกิจของบริษัท และได้บันทึกหลักปฏิบัติที่ยังไม่ได้ดำเนินการและเหตุผลไว้เป็นส่วนหนึ่งของมติคณะกรรมการแล้ว โดยมีหลักปฏิบัติที่บริษัทยังมิได้ดำเนินการและเหตุผลดังนี้

การกำหนดสัดส่วนกรรมการผู้ถือหุ้นอย่างน้อยร้อยละ 30 ซึ่งคณะกรรมการบริษัท 8 ท่าน ประกอบด้วยกรรมการชาย 6 ท่าน กรรมการหญิง 2 ท่าน ซึ่งเป็นผู้มีความรู้ความสามารถ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์เพียงพอเหมาะสมกับธุรกิจของบริษัท ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัท ได้รับทราบข้อเสนอแนะของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนในแนวทางการดำเนินงานของบริษัทเกี่ยวกับประเด็นความหลากหลายทางเพศของคณะกรรมการ โดยการเพิ่มฐานผู้ถือหุ้นสมักรรมการที่เป็นผู้หญิงและแต่งตั้งตามความเหมาะสมต่อไปในโอกาสที่สมควร

ทั้งนี้ บริษัทยังมิได้มีการจัดตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ เนื่องจากเห็นว่าคณะกรรมการบริษัทมีจำนวนเพียงพอแล้ว และสามารถเรียกประชุมเพื่อพิจารณาในเรื่องดังกล่าวได้ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นปกติอยู่แล้ว นอกจากนี้กรรมการบริษัทยังจะต้องปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียน เช่น ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องต่างๆ ปฏิบัติตามข้อบังคับของบริษัท มีความซื่อสัตย์และรับผิดชอบต่อบริษัทและผู้ถือหุ้นมีความรู้ความสามารถ และมีความตั้งใจที่จะใช้ความรู้ความสามารถและประสบการณ์ในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง และมีความรับผิดชอบต่อรายงานทางการเงิน เป็นต้น

6.3.3 การปฏิบัติในเรื่องอื่นๆ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

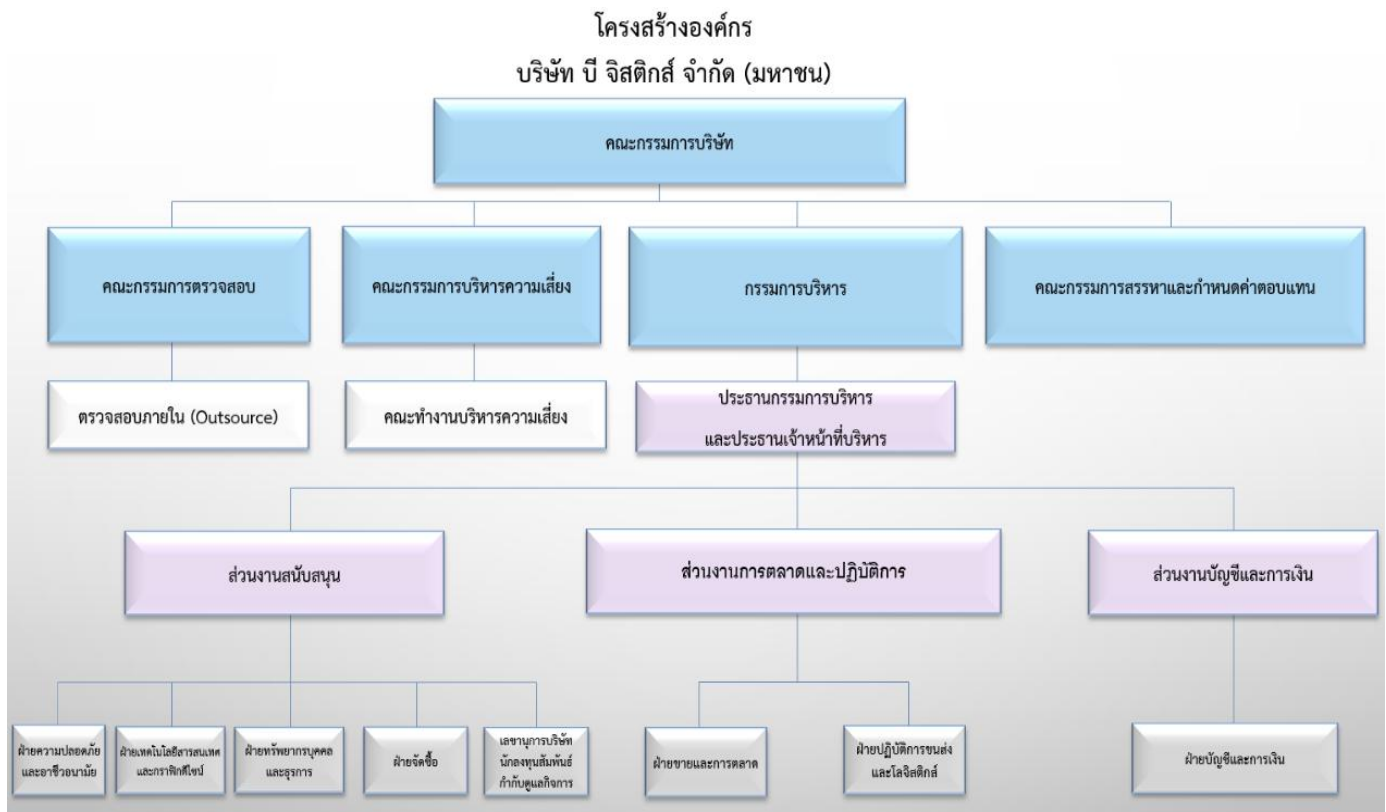
ด้วยความมุ่งมั่นและเจตนารมณ์อันแน่วแน่ในการดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งทำให้บริษัทได้รับการจัดอันดับและรางวัลด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง เช่น

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

7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 โครงสร้างการจัดการของบริษัท เป็นดังนี้



7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

ตามข้อบังคับบริษัทและกฎบัตรของคณะกรรมการบริษัทกำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการ ดังนี้

- มีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน
- มีกรรมการอิสระอย่างน้อย 3 คน
- กรรมการอย่างน้อย 1 คน ต้องมีความรู้ด้านบัญชีและการเงิน

ทั้งนี้ ปัจจุบันคณะกรรมการของบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ตามหนังสือรับรองกระทรวงพาณิชย์ ลงวันที่ 24 ธันวาคม 2567 มีจำนวน 8 คน ประกอบด้วย

- กรรมการรวม 8 คน คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 100 ของกรรมการทั้งหมด
- กรรมการชาย 6 คน คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 100 ของกรรมการทั้งหมด
- กรรมการหญิง 2 คน คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 25.00 ของกรรมการทั้งหมด
- กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 1 คน คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 12.50 ของกรรมการทั้งหมด
- กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 7 คน คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 87.50 ของกรรมการทั้งหมด
- กรรมการที่เป็นอิสระ 5 คน คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 62.50 ของกรรมการทั้งหมด
- กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารและดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ 2 คน คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 25.00 ของกรรมการทั้งหมด

ทั้งนี้ ประธานกรรมการไม่ใช่บุคคลเดียวกันกับผู้ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และไม่ดำรงตำแหน่งใด ๆ ในคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อให้มีความชัดเจนในการแบ่งแยกหน้าที่และการปฏิบัติงาน

							เพศชาย 6 คน (75%)
							เพศหญิง 2 คน (25%)

สัดส่วนคณะกรรมการบริษัท

7 : 1

กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารต่อกรรมการทั้งหมด

5 : 8

กรรมการอิสระต่อกรรมการทั้งหมด

คณะกรรมการบริษัทตระหนักได้ถึงความสำคัญเรื่องความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัท จึงได้มีการพิจารณาถึงความหลากหลายทางทักษะของกรรมการ (Board Skill Matrix) ที่จำเป็นและเหมาะสมกับการประกอบธุรกิจ ซึ่งประกอบด้วยทักษะความหลากหลายของชาติพันธุ์ เชื้อชาติ สัญชาติ ภูมิหลัง ความเท่าเทียมกันทางเพศ ความรู้ ความเชี่ยวชาญที่มีความจำเป็นต่อการดำเนินธุรกิจ อาทิ ด้านการขนส่งโลจิสติกส์ และซัพพลายเชน ด้านบัญชีการเงิน ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ด้านธุรกิจระหว่างประเทศ ด้านนวัตกรรมและสิ่งแวดล้อม ด้านกฎหมาย เป็นต้น โดยควรประกอบด้วยผู้ที่มีความรู้ในธุรกิจของบริษัทอย่างน้อย 3 คน ด้านบัญชีการเงินอย่างน้อย 1 คน ดังนี้

รายชื่อ/ ความรู้ความชำนาญเฉพาะด้าน	ความรู้เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัท	ธุรกิจระหว่างประเทศ	บัญชีและการเงิน	บริหารธุรกิจและการจัดการ	การกำหนดวิสัยทัศน์และกลยุทธ์	กฎหมาย	การบริหารทรัพยากรมนุษย์	การบริหารความเสี่ยงและภาวะวิกฤต	เทคโนโลยีสารสนเทศ
1. พลตำรวจโท สมคิด บุญนอม	✓				✓	✓			
2. นางสาวสุทธิดีร์น ลีสวัสดิ์ตระกูล	✓		✓		✓		✓		
3. พลตำรวจตรี ประภาส ปิยะมงคล	✓		✓		✓	✓			
4. นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์	✓	✓	✓	✓	✓		✓	✓	✓
5. นายไพโรจน์ ไหววานิชกิจ	✓	✓	✓	✓	✓			✓	✓
6. นายสมิทร เหลี่ยมมณี ^{/1}	✓	✓	✓		✓		✓	✓	
7. นายจักรรัฐ เลิศโอกาส	✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	
8. นางสาวชญาสินี เทียรทอง	✓		✓		✓				
9. นายวิริยะ จินต์วิริยะ	✓			✓					

/1 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2567 วันที่ 15 พฤษภาคม 2567 ได้มีมติแต่งตั้งนายวิริยะ จินต์วิริยะ ให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และกรรมการบริหารความเสี่ยงแทนนายสมิทร เหลี่ยมมณี โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 15 พฤษภาคม 2567

ทั้งนี้ ประธานกรรมการไม่ใช่บุคคลเดียวกันกับผู้ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และไม่มีผู้ดำรงตำแหน่งใดๆ ในคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อให้มีความชัดเจนในการแบ่งแยกหน้าที่และการปฏิบัติงาน

7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทรายบุคคล

คณะกรรมการบริษัท จำนวน 8 คน ณ 31 ธันวาคม 2567 มีดังนี้

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท	ตำแหน่ง	วันที่เข้ารับตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
1.พลตำรวจโท สมคิด บุญถนอม เพศ : ชาย อายุ : 72 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : รัฐศาสตร์ สัญชาติไทย ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา : ไม่มี ผ่านการอบรมหลักสูตร DIRECTOR ACCREDITATION PROGRAM (DAP) : ใช่ ผ่านการอบรมหลักสูตร DIRECTOR CERTIFICATION PROGRAM (DCP) : ไม่ใช่ การถือครองหุ้นในบริษัท • การถือหุ้นทางตรง : 0 หุ้น (0.000000 %) • การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการผู้บริหารตามมาตรา 59 (**): 0 หุ้น (0.000000 %)	- ประธานกรรมการ - กรรมการอิสระ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)	5 พฤศจิกายน 2563	- กฎหมาย - การตรวจสอบ - การจัดความเปลี่ยนแปลง - ผู้นำ - บรรษัทภิบาล/การกำกับดูแล
2.นางสาวสุพริรัตน์ สีสวัสดิ์ตระกูล เพศ: หญิง อายุ : 43 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : เศรษฐศาสตร์ สัญชาติไทย ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา : ไม่มี ผ่านการอบรมหลักสูตร DIRECTOR ACCREDITATION PROGRAM (DAP) : ใช่ ผ่านการอบรมหลักสูตร DIRECTOR CERTIFICATION PROGRAM (DCP) : ไม่ใช่ การถือครองหุ้นในบริษัท • การถือหุ้นทางตรง : 0 หุ้น (0.000000 %) • การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการผู้บริหารตามมาตรา 59 (**): 0 หุ้น (0.000000 %)	- รองประธานกรรมการคนที่ 1 - ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน - กรรมการบริหาร (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร) กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง ประเภทของกรรมการ : - กรรมการที่หมดวาระและได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่	27 กุมภาพันธ์ 2561	- การจัดการทรัพยากรมนุษย์ - การจัดการความเปลี่ยนแปลง - เศรษฐศาสตร์ - บรรษัทภิบาล/การกำกับ - ความรับผิดชอบต่อสังคม

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท	ตำแหน่ง	วันที่เข้ารับตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
3.พลตำรวจตรี ประภาส ปิยะมงคล เพศ: ชาย อายุ : 66 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : รัฐศาสตร์ สัญชาติไทย ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา : ไม่มี ผ่านการอบรมหลักสูตร DIRECTOR ACCREDITATION PROGRAM (DAP) : ใช่ ผ่านการอบรมหลักสูตร DIRECTOR CERTIFICATION PROGRAM (DCP) : ไม่ใช่ การถือครองหุ้นในบริษัท • การถือหุ้นทางตรง : 0 หุ้น (0.000000 %) • การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหารตามมาตรา 59 (**): 0 หุ้น (0.000000 %)	- รองประธานกรรมการคนที่ 2 - กรรมการอิสระ - ประธานกรรมการตรวจสอบ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร) ไม่ใช่กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามบัญชีที่รายงานและไม่มี การลาออกระหว่างปี	10 พฤศจิกายน 2563	• กฎหมาย • การจัดการความเสี่ยง • การตรวจสอบ • ผู้นำ • บรรษัทภิบาล/การกำกับดูแล
3.นายไพโรจน์ วานิชกิจ เพศ: ชาย อายุ : 53 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาเอก สาขา : วิศวกรรม สัญชาติไทย ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี ผ่านการอบรมหลักสูตร DIRECTOR ACCREDITATION PROGRAM (DAP) : ใช่ ผ่านการอบรมหลักสูตร DIRECTOR CERTIFICATION PROGRAM (DCP) : ไม่ใช่ การถือครองหุ้นในบริษัท • การถือหุ้นทางตรง : 0 หุ้น (0.000000 %) • การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหารตามมาตรา 59 (**): 0 หุ้น (0.000000 %)	- กรรมการ - กรรมการบริหาร - กรรมการบริหารความเสี่ยง (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร) ไม่ใช่กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามบัญชีที่รายงานและไม่มี การลาออกระหว่างปี	8 กันยายน 2563	• การจัดการโครงการ • การออกแบบ • พลังงานและสาธารณูปโภค • วิศวกรรม • ชิ้นส่วนอิเล็กทรอนิกส์

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท	ตำแหน่ง	วันที่เข้ารับตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
4.นายปัญญา บุญญาภิวณิช เพศ: ชาย อายุ : 61 ปี วุฒิการศึกษา :ปริญญาเอก สาขา : จิตวิทยา ทางการจัดการ สัญชาติไทย ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและ ผู้บริหาร : ไม่มี การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี ผ่านการอบรมหลักสูตร DIRECTOR ACCREDITATION PROGRAM (DAP) : ใช่ ผ่านการอบรมหลักสูตร DIRECTOR CERTIFICATION PROGRAM (DCP) : ใช่ การถือครองหุ้นในบริษัท • การถือหุ้นทางตรง : 7,933,333 หุ้น (0.098258 %) • การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับ กรรมการ ผู้บริหารตามมาตรา 59 (**): 0 หุ้น (0.000000 %)	- กรรมการ - ประธานกรรมการบริหาร - ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง - ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (กรรมการที่เป็นผู้บริหาร) กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน บริษัทตามหนังสือรับรอง ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิมที่หมดวาระและได้รับ การแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่	5 พฤศจิกายน 2563	• การจัดการกลยุทธ์ • การจัดการเทคโนโลยี • สารสนเทศ • การวิเคราะห์ข้อมูล • การเจรจาต่อรอง • ผู้นำ
5.นายจักรรัฐ เลิศโอภาส เพศ: ชาย อายุ : 64 ปี วุฒิการศึกษา : เนติบัณฑิตยสภา สาขา : กฎหมาย สัญชาติไทย ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและ ผู้บริหาร : ไม่มี การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี ผ่านการอบรมหลักสูตร DIRECTOR ACCREDITATION PROGRAM (DAP) : ใช่ ผ่านการอบรมหลักสูตร DIRECTOR CERTIFICATION PROGRAM (DCP) : ใช่ การถือครองหุ้นในบริษัท • การถือหุ้นทางตรง : 0 หุ้น (0.000000 %) • การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับ กรรมการ ผู้บริหารตามมาตรา 59 (**): 0 หุ้น (0.000000 %)	- กรรมการ - กรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน - กรรมการอิสระ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร) ไม่ใช่กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน บริษัทตามหนังสือรับรอง ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรง ตำแหน่งตามบัญชีที่รายงานและไม่มี การลาออกระหว่างปี	13 ธันวาคม 2564	• กฎหมาย • การจัดการกลยุทธ์ • การตรวจสอบภายใน • ผู้นำ • การเจรจาต่อรอง

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท	ตำแหน่ง	วันที่เข้ารับตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
6.นางสาวชญาสินี เทียรทอง เพศ: หญิง อายุ : 45 ปี วุฒิการศึกษา :ปริญญาโท สาขา : เศรษฐศาสตร์ สัญชาติไทย ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี ผ่านการอบรมหลักสูตร DIRECTOR ACCREDITATION PROGRAM (DAP) : ใช่ ผ่านการอบรมหลักสูตร DIRECTOR CERTIFICATION PROGRAM (DCP) : ไม่ใช่ การถือครองหุ้นในบริษัท • การถือหุ้นทางตรง : 0 หุ้น (0.000000 %) • การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหารตามมาตรา 59 (**): 0 หุ้น (0.000000 %)	- กรรมการ - กรรมการตรวจสอบ - กรรมการอิสระ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร) ไม่ใช่กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามบปีที่ยังดำรงตำแหน่งและไม่มี การลาออกระหว่างปี	1 กันยายน 2565	• บัญชีการเงิน • พาณิชย • เศรษฐศาสตร์ • การตรวจสอบ
7.นายวิริยะ จินต์วิริยะ เพศ: ชาย อายุ : 35 ปี วุฒิการศึกษา :ปริญญาโท สาขา : การจัดการ สัญชาติไทย ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี ผ่านการอบรมหลักสูตร DIRECTOR ACCREDITATION PROGRAM (DAP) : ไม่ใช่ ผ่านการอบรมหลักสูตร DIRECTOR CERTIFICATION PROGRAM (DCP) : ไม่ใช่ การถือครองหุ้นในบริษัท • การถือหุ้นทางตรง : 34 หุ้น (0.001 %) • การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหารตามมาตรา 59 (**): 0 หุ้น (0.000000 %)	- กรรมการ - กรรมการตรวจสอบ - กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน - กรรมการบริหารความเสี่ยง - กรรมการอิสระ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร) ไม่ใช่กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามบปีที่ยังดำรงตำแหน่งและไม่มี การลาออกระหว่างปี	15 พฤษภาคม 2567	• การตลาด • การจัดการข้อมูล • การเจรจาต่อรอง • การจัดการโครงการ • การบริหารธุรกิจ

หมายเหตุ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2567 วันที่ 15 พฤษภาคม 2567 ได้มีมติแต่งตั้งนายวิริยะ จินต์วิริยะ ให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และกรรมการบริหารความเสี่ยง แทนนายสมิทร เหลี่ยมมณี โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 15 พฤษภาคม 2567

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

ตามหนังสือรับรองบริษัทกำหนดว่าการลงนามผูกพันบริษัท กระทำได้ดังต่อไปนี้ คือ “นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์ นางสาวสุทธิรัตน์ ลีสวัสดิ์ตระกูล กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัท”



หนังสือรับรอง บมจ. บี จิสติกส์ ณ วันที่ 24 ธันวาคม 2567

คณะกรรมการบริษัท



รายชื่อคณะกรรมการบริษัท	ตำแหน่ง	วันที่ลาออก/พ้นตำแหน่ง	กรรมการที่มาแทน
1.นายสมิทร เหลี่ยมมณี เพศ: ชาย อายุ : 58 ปี วุฒิมัธยมศึกษา :ปริญญาโท สาขา : บริหารธุรกิจ สัญชาติไทย ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี ผ่านการอบรมหลักสูตร DIRECTOR ACCREDITATION PROGRAM (DAP) : ใช่ ผ่านการอบรมหลักสูตร DIRECTOR CERTIFICATION PROGRAM (DCP) : ไม่ใช่ การถือครองหุ้นในบริษัท • การถือหุ้นทางตรง : 0 หุ้น (0.000000 %) • การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหารตาม มาตรา 59 (**): 0 หุ้น (0.000000 %)	กรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็น ผู้บริหาร,กรรมการอิสระ) ไม่ใช่กรรมการผู้มีอำนาจ ลงนามผูกพันบริษัทตาม หนังสือรับรอง	30 เมษายน 2567	นายวิริยะ จินต์วิริยะ วันที่ดำรงตำแหน่งแทน: 15 พฤษภาคม 2567

คำอธิบายเพิ่มเติม:

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

(1) การกระทำการโดยไม่สุจริต หรือประมาทเลินเล่ออย่างร้ายแรง

(2) การเปิดเผย หรือเผยแพร่ข้อมูล หรือข้อความอันเป็นเท็จที่อาจทำให้สำคัญผิด หรือปกปิดข้อความจริงที่ควรบอกให้แจ้งในสาระสำคัญซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง

(3) การกระทำอันไม่เป็นธรรมหรือการเอาเปรียบผู้ลงทุนในการซื้อขายหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หรือมีหรือเคยมีส่วนร่วมหรือสนับสนุนการกระทำความผิดดังกล่าว

(**) การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหาร ตามมาตรา 59 พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 เช่น คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภริยา (ชายหญิงที่ไม่ได้จดทะเบียนสมรสแต่อยู่กินกันอย่างเปิดเผย) บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ เป็นต้น

ภาพรวมทักษะและความชำนาญของกรรมการ

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

ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการอื่นๆ

ประธานกรรมการและผู้บริหารสูงสุดเป็นบุคคลเดียวกัน : ไม่ใช่

ประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระ : ใช่

ประธานกรรมการและผู้บริหารสูงสุดเป็นบุคคลในครอบครัวเดียวกัน : ไม่ใช่

ประธานกรรมการเป็นสมาชิกในคณะกรรมการบริหารหรือคณะทำงาน : ไม่ใช่

บริษัทแต่งตั้งกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งคนเพื่อกำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการ : ใช่

มาตรการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ

บริษัทมีมาตรการในการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ โดยวิธีการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการเป็นการเพิ่มสัดส่วนกรรมการอิสระมากกว่ากึ่งหนึ่ง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทประกอบด้วยกรรมการจำนวน 8 ท่าน มีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 7 ท่าน กรรมการอิสระจำนวน 5 ท่าน คิดเป็นร้อยละ 62.5 ของคณะกรรมการบริษัท ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน คณะกรรมการที่เป็นผู้บริหาร จำนวน 1 ท่าน ในจำนวนนี้ประกอบด้วยกรรมการหญิง 2 ท่าน ผู้ชาย 6 ท่าน คิดเป็นสัดส่วนกรรมการผู้หญิงร้อยละ 25 จากจำนวนกรรมการทั้งหมด ซึ่งทุกท่านล้วนเป็นบุคคลที่มีทักษะความชำนาญ มีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจและความสำเร็จของบริษัท มีความเป็นอิสระ ความโปร่งใสตรวจสอบถ่วงดุล และประสิทธิภาพของการกำกับดูแลกิจการทั้งนี้ กรรมการของบริษัทต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ประธานกรรมการไม่ใช้บุคคลเดียวกันกับผู้ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และไม่ดำรงตำแหน่งใด ๆ ในคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อให้มีความชัดเจนในการแบ่งแยกหน้าที่และการปฏิบัติงาน

7.2.3 ข้อมูลเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ

องค์ประกอบของคณะกรรมการ

ให้มีคณะกรรมการบริษัทไม่น้อยกว่า 5 (ห้า) คน และมีจำนวนเหมาะสมกับขนาดกิจการของบริษัท ซึ่งประกอบด้วย ประธานกรรมการ รองประธานกรรมการ และกรรมการ โดยมีกรรมการที่เป็นอิสระอย่างแท้จริงจากฝ่ายบริหาร และปราศจากความสัมพันธ์ทางธุรกิจ หรือความสัมพันธ์อื่นใดอันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลพินิจอย่างอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการ แต่ไม่ต่ำกว่า 3 (สาม) คน กรรมการที่ต้องออกจากตำแหน่งตามวาระ อาจได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการต่อไปอีกได้

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร / กรรมการอิสระจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน เพื่อความเป็นอิสระในการทำหน้าที่และแสดงความคิดเห็นได้อย่างเพียงพอ และต้องมีคุณสมบัติตามที่กำหนด และกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน ควรเป็นผู้ที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญ และมีประสบการณ์ด้าน การบัญชีและการเงิน

การแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัท

1. กรรมการบริษัท จะต้องผ่านหลักเกณฑ์ของการเป็นกรรมการและเป็นไปตามวิธีการสรรหาและคัดเลือกจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนของบริษัท
2. พิจารณาแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัทโดยมีคุณสมบัติตามที่กฎหมาย พรบ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ ระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตามข้อบังคับของบริษัท ข้อกำหนดและกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ต้องมีความโปร่งใสและชัดเจนเพื่อ ประโยชน์ในการตัดสินใจของ คณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้น และจัดส่งเอกสารตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด
3. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่าจำนวนหุ้นที่ตนถือ
4. ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (3) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ กรณีเลือกบุคคลหลายคนเป็นกรรมการจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
5. บุคคลที่ได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการ ที่จะพึงมี หรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้นในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากัน เกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
6. วาระการดำรงตำแหน่งและการพ้นตำแหน่ง

- (6.1) ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้งให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการในขณะนั้นถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ก็ให้ออก โดยให้จำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม (1/3) กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สอง ภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้นให้จับสลากกัน ส่วนปีหลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุด นั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง
- (6.2) บริษัทกำหนดให้วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท
- (6.3) กรรมการอาจพ้นจากตำแหน่งนอกเหนือจากการพ้นตำแหน่งตามวาระเมื่อ
 - (1) ตาย
 - (2) ลาออก
 - (3) ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามระเบียบหรือประกาศที่ออกตามความของกฎหมายหรือ ตามข้อบังคับบริษัท
 - (4) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระ ให้ถือคะแนน เสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกัน ได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน
 - (5) ศาลมีคำสั่ง
- (6.4) กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่ง ให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท กรรมการซึ่งลาออกตามวาระหนึ่งจะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนบริษัทมหาชนจำกัดทราบด้วยก็ได้
- (6.5) ถ้าตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะสาเหตุอื่นนอกเหนือจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคล ซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เข้าเป็นกรรมการ ในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไปเว้นแต่วาระของกรรมการผู้ออกไปนั้นจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน

คุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท

- (1) กรรมการบริษัททุกท่านจะต้องเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัดและข้อบังคับของบริษัท รวมถึงไม่มีลักษณะต้องห้ามตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและกรณีที่ตั้งตำแหน่งกรรมการอิสระ คณะกรรมการบริษัทกำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระ ไว้เข้มงวดกว่าข้อกำหนดขั้นต่ำของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด
- (2) กรรมการบริษัทจะต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ มีความซื่อสัตย์สุจริต มีคุณธรรมและจริยธรรมที่ดี และมีจรรยาบรรณที่ดีในการดำเนินธุรกิจ รวมถึง คุณสมบัติอื่นใดที่อาจมีกำหนดเพิ่มเติมตามกฎหมาย หรือตามความ เหมาะสมของคณะกรรมการ
- (3) กรรมการต้องมีคุณสมบัติหลากหลาย โดยเป็นผู้ที่มีความรู้ ความสามารถ มีประสบการณ์เกี่ยวกับธุรกิจ ของบริษัทและอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้องมีความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท หรือด้านการเงินการบัญชี การบริหารจัดการ หรืออื่นๆ ที่คณะกรรมการเห็นสมควร เพื่อการบริหารอย่างมีประสิทธิภาพ เกิดประโยชน์สูงสุดต่อ บริษัท
หมายเหตุ นโยบายความหลากหลายในโครงสร้างกรรมการ (Board Diversity) คณะกรรมการได้กำหนดคุณสมบัติที่ต้องการสรรหา ให้มีหลากหลายสำหรับผู้ที่มาทำหน้าที่เป็นกรรมการ โดยพิจารณาจากทักษะที่จำเป็นและยังขาดอยู่ในคณะกรรมการ รวมทั้ง วิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน และ เพศ เป็นต้น เพื่อให้เกิดความหลากหลายของโครงสร้างคณะกรรมการ นอกจากนั้น เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น จึงควรมีคณะกรรมการที่เป็นเพศหญิงอย่างน้อย 1 คน เนื่องจากมีความละเอียด รอบคอบในการบริหารจัดการ
- (4) กรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.4/2552 เรื่องการขออนุญาต และการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ (ฉบับที่ 2)

- (5) กรรมการอิสระจะต้องมีความรู้ ความสามารถ น่าเชื่อถือ และมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ โดยไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ไม่มีความสัมพันธ์อันใด อันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจและการปฏิบัติหน้าที่อย่างอิสระ
- (6) กรรมการต้องต้องใช้เวลาและความอิสระเพียงพอที่จะสามารถอุทิศตนได้อย่างเต็มที่ ในการทำหน้าที่เพื่อผลประโยชน์ของบริษัทโดยเฉพาะอย่างยิ่งในการตัดสินใจที่สำคัญ และเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการและประชุมผู้ถือหุ้นได้ทุกครั้ง ยกเว้นกรณีจำเป็นหรือมีเหตุสุดวิสัย
- (7) ห้ามกรรมการประกอบกิจการเข้าเป็นหุ้นส่วน หรือเข้าเป็นกรรมการในนิติบุคคลอื่นที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท เว้นแต่จะแจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนจะมีมติแต่งตั้ง และ กรรมการต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้า
- (8) การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนและบริษัทย่อยที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน
 - (8.1) คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการของบริษัทสามารถดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียน ได้ไม่เกิน 5 บริษัท ยกเว้นในกรณีได้รับมอบหมายจากบริษัทให้ไปดำรงตำแหน่ง
 - (8.2) คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้กรรมการผู้จัดการของบริษัท หรือผู้มีอำนาจสูงสุดขององค์กร หรือเรียกชื่ออย่างอื่น สามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนไม่เกิน 5 บริษัท บริษัทจดทะเบียนและบริษัทย่อยที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน ไม่เกิน 5 บริษัท ทั้งนี้ ไม่นับรวมบริษัทย่อย บริษัทในเครือ และบริษัทร่วมทุนของบริษัท ซึ่งบริษัทที่มีความจำเป็นต้องเข้าไปกำกับดูแลการบริหารจัดการเพื่อรักษาผลประโยชน์ของบริษัท

กรรมการอิสระ

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

- (1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือ นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย (นับรวมบุคคลที่เกี่ยวข้องตามมาตรา 258 ตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์)
- (2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน พนักงาน ลูกจ้าง ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำหรือเป็นผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้มีอำนาจ ควบคุมของบริษัทหรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ
- (3) ไม่เป็นเป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรกับผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับ การเสนอชื่อเป็นผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจ ควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
- (4) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจ ควบคุมของบริษัท หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วารณญาณ อย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ
- (5) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็น ผู้เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท

- (6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจ ควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานตรวจสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ
- (7) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมาย ที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้น รายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนได้รับ การแต่งตั้งเป็นกรรมการ
- (8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนในหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงานที่ปรึกษา ที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
- (9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

ขอบเขต อำนาจหน้าที่และบทบาทความรับผิดชอบ

คณะกรรมการมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นในการดำเนินธุรกิจของบริษัท และการกำกับดูแลให้การบริหารจัดการเป็นไปตามนโยบาย การกำกับดูแลกิจการแนวทางและเป้าหมายที่จะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้น อยู่ในกรอบจริยธรรมธุรกิจ และคำนึงถึงส่วนได้เสียของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยมีขอบเขตหน้าที่ดังนี้

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 ตลอดจนมติของคณะกรรมการและที่ประชุมผู้ถือหุ้น
3. วางแผนนโยบายการบริหารงานของบริษัท ตรวจสอบผลการดำเนินงานและกำหนดระเบียบต่างๆ ของบริษัท
4. แต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร หรือคณะกรรมการชุดย่อย หรือมอบหมายให้กรรมการคนใดคนหนึ่งหรือหลายคน หรือบุคคลอื่นกระทำการอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการ และภายในขอบเขตที่คณะกรรมการพึงมีและมีสิทธิที่จะยกเลิก เพิกถอน แก้ไข หรือเปลี่ยนแปลงอำนาจดังกล่าวได้
5. พิจารณาและอนุมัติกิจการอื่นๆ ที่สำคัญเกี่ยวกับบริษัทหรือที่เห็นสมควรจะดำเนินการนั้นๆ เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่บริษัท
6. กำหนด ทบทวนอำนาจอนุมัติ

คณะกรรมการกำหนด ทบทวนและอนุมัติ วิสัยทัศน์ นโยบาย จรรยาบรรณ พันธกิจ ภารกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย แผนธุรกิจและงบประมาณของบริษัท อย่างน้อยทุกๆ 1 ปี รวมทั้งกำกับ ควบคุม ดูแล และติดตามผลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามนโยบายและแผนงานที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
7. อนุมัติและทบทวนนโยบาย 37 นโยบาย ดังต่อไปนี้
 - จรรยาบรรณทางธุรกิจ
 - นโยบายการจัดทำและการเก็บรักษาข้อมูล
 - นโยบายบรรษัทภิบาลในการดูแลผู้มีส่วนได้เสีย
 - นโยบายการรักษาความลับและการใช้ข้อมูลภายใน

- นโยบายการรับ-ให้ของขวัญ การเลี้ยง หรือประโยชน์อื่นใด (No Gift Policy)
 - นโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR Policy)
 - นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการคุ้มครองทรัพย์สินทางปัญญา
 - นโยบายและมาตรการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน
 - นโยบายการจ้างเหมาและคุ้มครองผู้จ้างเหมาแสการทุจริตและคอร์รัปชัน
 - นโยบายการอำนวยความสะดวกและส่งเสริมการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น
 - นโยบายการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ
 - นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิทธิมนุษยชน
 - นโยบายความเป็นกลางทางการเมือง
 - นโยบายเกี่ยวกับการเข้าทำรายการระหว่างกัน
 - นโยบายการตรวจสอบและการควบคุมภายใน
 - นโยบายการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศ
 - นโยบายการจ่ายเงินปันผล
 - นโยบายการดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนของกรรมการบริษัท
 - นโยบายการบริหารงานในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม
 - นโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน
 - นโยบายความปลอดภัยในการขนส่งสินค้า
 - นโยบายการให้บริการขนส่ง
 - นโยบายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์
 - นโยบายการบริหารความเสี่ยง
 - นโยบายการบริหารทรัพยากรบุคคล
 - นโยบายความมั่นคงปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ
 - นโยบายเกี่ยวกับการจัดซื้อจัดจ้าง
 - นโยบายพิจารณาตอบแทนคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง
 - นโยบายการจัดลำดับชั้นของข้อมูลบริษัท
 - นโยบายการคัดเลือกและว่าจ้างที่ปรึกษา
 - นโยบายและระเบียบปฏิบัติการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล
 - นโยบายการจ้างพนักงานรัฐ
 - นโยบายการกำกับดูแลกิจการ
 - นโยบายการกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ
 - นโยบายความหลากหลายในโครงสร้างของกรรมการ
 - นโยบายการซื้อขายหลักทรัพย์และการใช้ข้อมูล
8. คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมให้บริษัทยึดมั่น และให้ความสำคัญในการบริหารตามหลักจรรยาบรรณทางธุรกิจและนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งด้านโครงสร้างองค์กรและด้านกลยุทธ์การจัดการ โดยกำหนดบทบาทและแนวทางในการปฏิบัติงานที่เป็นระบบ โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้
 9. คณะกรรมการกำหนดให้มีกระบวนการรับเรื่องร้องเรียน และดำเนินการกรณีมีการแจ้งเบาะแสการกระทำผิด ผ่านช่องทางเว็บไซต์ของบริษัท การส่งจดหมายมายังที่อยู่ของบริษัท หรือการแจ้งเรื่องโดยตรงกับหัวหน้างาน
 10. กำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตภายในบริษัท อนุมัติการนำนโยบาย แนวทางการปฏิบัติ และมาตรการ/ขั้นตอน ในการปฏิบัติ เพื่อการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันไปปฏิบัติอย่างถูกต้องและทั่วทั้งองค์กร

11. กำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงของบริษัทให้อยู่ในระดับที่ขับเคลื่อนให้บริษัทเติบโตอย่างยั่งยืน
12. กำกับดูแลการปฏิบัติตามแนวทางการปฏิบัติตามนโยบาย และ มาตรการ/ขั้นตอน ในการปฏิบัติตามนโยบาย เพื่อการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน จัดให้มีระบบที่สนับสนุนการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้มั่นใจว่าฝ่ายบริหารได้ตระหนักและให้ความสำคัญกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ ในทุกกิจกรรมของบริษัทและปลูกฝังจนเป็นวัฒนธรรมองค์กร
13. พัฒนาความรู้ ความสามารถในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง เข้าอบรมหรือเข้าร่วมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการหรือกิจกรรมสัมมนาที่เป็นการเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง
14. คณะกรรมการบริษัทต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชัน แนวทางการปฏิบัติ และมาตรการขั้นตอนในการปฏิบัติเพื่อต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชันของบริษัทอย่างเคร่งครัด รวมถึงเป็นแบบอย่างที่ดีในเรื่องของความซื่อสัตย์ โปร่งใสและเป็นธรรม ให้คำปรึกษา คำแนะนำแก่ผู้ที่เกี่ยวข้องที่มีข้อสงสัย ข้อซักถามต่างๆ กรณีไม่ปฏิบัติตามมีบทลงโทษตามกฎหมาย
15. พิจารณาแผนพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและแผนสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รวมทั้ง กำกับดูแลให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงเป็นประจำทุกปี มีระบบการพิจารณากำหนดค่าตอบแทนแก่ผู้บริหารระดับสูงที่รอบคอบ โปร่งใส สอดคล้องกับความรับผิดชอบและผลการดำเนินงานเพื่อก่อให้เกิดแรงจูงใจทั้งในระยะสั้นและระยะยาว
16. กำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารจัดตั้งหน่วยงาน หรือผู้รับผิดชอบงานนักกลุณสัมพันธ์ทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกันและทันเวลา
17. กำกับดูแลให้มีการกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับความปลอดภัย และสุขอนามัยในสถานที่ทำงาน
18. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ : คณะกรรมการจะพิจารณารายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ อย่างรอบคอบ โดยผู้มีส่วนได้เสียไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจ พร้อมทั้งกำกับ ดูแล ให้มีการปฏิบัติ ตามนโยบายและข้อกำหนดเกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูลให้ถูกต้องครบถ้วน

คณะกรรมการจัดให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระหรือจ้างบุคคลภายนอก เพื่อปฏิบัติหน้าที่และรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีความรับผิดชอบในการตรวจสอบระบบควบคุมด้านการบริหารจัดการรายงานทางการเงิน และการปฏิบัติตามกฎระเบียบ นโยบาย โดยคณะกรรมการจะทบทวน และประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในอย่างน้อยปีละครั้ง

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

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังมีหน้าที่กำกับดูแลให้บริษัท ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ อาทิ การพิจารณาอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินตามกฎหมายของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือตามประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท เป็นต้น

การประชุมของคณะกรรมการ

- (1) บริษัทจะกำหนดการประชุมคณะกรรมการล่วงหน้าทั้งปี และแจ้งกรรมการแต่ละคนเพื่อทราบ
- (2) บริษัทจะจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการอย่างน้อยสาม (3) เดือนต่อครั้ง
- (3) ประธานกรรมการหรือผู้ที่ประธานกรรมการมอบหมาย หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นผู้พิจารณากำหนดเรื่องเข้าวาระการประชุมคณะกรรมการ อย่างไรก็ตาม กรรมการแต่ละคนมีอิสระที่จะเสนอเรื่องเข้าสู่วาระการประชุมก็ได้
- (4) การประชุมคณะกรรมการในแต่ละคราว มีการกำหนดวาระการประชุมที่ชัดเจน มีการส่งเอกสารประกอบการประชุมที่ครบถ้วน เพียงพอ และจัดส่งแก่คณะกรรมการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 3 (สาม) วัน เว้นแต่ในกรณีจำเป็นเร่งด่วนเพื่อรักษาสิทธิผลประโยชน์ของบริษัท ซึ่งบริษัทจะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นและกำหนดวันนัดประชุมเร็วกว่านั้นก็ได้ เพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าประชุม
- (5) ประธานกรรมการหรือผู้ที่ทำหน้าที่ประธานกรรมการ จะจัดสรรเวลาในการประชุมให้เพียงพอที่ฝ่ายบริหารจะเสนอเรื่องและที่กรรมการจะอภิปรายปัญหาสำคัญกันอย่างรอบคอบทั่วถึง โดยมีการจัดทำรายงานการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร และจัดเก็บไว้สำหรับกรรมการและผู้เกี่ยวข้อง ตรวจสอบได้
- (6) กรรมการทุกคนสามารถเข้าถึงข้อมูลที่จำเป็นหรือสารสนเทศที่จำเป็นเพิ่มเติมได้นอกจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือเลขานุการบริษัท
- (7) คณะกรรมการจะสนับสนุนให้ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายต่างๆ และเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุมกับคณะกรรมการ

องค์ประชุม

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท จะต้องมีการประชุมบริษัทมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมด จึงจะครบองค์ประชุม ในกรณี ที่ประธานกรรมการบริษัทไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ในกรณีที่มีรองประธานกรรมการบริษัทอยู่ให้รองประธานกรรมการบริษัทเป็นประธานที่ประชุม แต่ถ้าไม่มี รองประธานกรรมการบริษัทหรือมีแต่ไม่อยู่ในที่ประชุม นั้นหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการบริษัทซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการบริษัทคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม จำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการจะลงมติในที่ประชุมต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดการวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมากของกรรมการที่มาประชุม กรรมการบริษัทคนหนึ่งให้มีเสียงหนึ่งเสียงในการลงคะแนน ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด กรรมการบริษัทคนหนึ่งมีหนึ่งเสียงในการลงคะแนน เว้นแต่กรรมการบริษัทซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

การรายงาน

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญในการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส เป็นปัจจุบันตามกำหนดเวลาสม่ำเสมอ และทันเวลา เป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่ปรากฏต่อสาธารณชนทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษได้แก่ (1) ข้อมูลทางการเงิน (2) ข้อมูลที่มีใช้ข้อมูลทางการเงิน

การทบทวนและปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท จะทำการทบทวน เสนอแนะ แก้ไข เปลี่ยนแปลง กฎบัตรคณะกรรมการบริษัทตามที่เห็นสมควร

การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่

คณะกรรมการบริษัท ควรประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของตนเองและทั้งคณะถึงประสิทธิภาพและการบรรลุวัตถุประสงค์

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

7.3.1 ข้อมูลคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทได้จัดตั้งคณะกรรมการชุดย่อย 4 คณะ เพื่อช่วยติดตามและกำกับดูแลการดำเนินงานอย่างใกล้ชิดและมีประสิทธิภาพ และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ ซึ่งประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริหาร โดยคณะกรรมการได้กำหนดอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุดไว้อย่างชัดเจน ดังนี้

1) คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่สอบทานรายงานทางการเงิน โดยประชุมร่วมกับผู้อำนวยการฝ่ายการเงิน และผู้สอบบัญชีทุกไตรมาส คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อรายงานทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อย รวมทั้งสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี ทั้งนี้รายงานดังกล่าวได้ถูกจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี ตรวจสอบและรับรองโดยผู้สอบบัญชีที่ได้รับอนุญาต การเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญ ทั้งข้อมูลทางการเงินและไม่ใช้การเงิน ดำเนินการบนพื้นฐานของข้อเท็จจริงอย่างครบถ้วนสม่ำเสมอ

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 คน ซึ่งทุกคนมีความเป็นอิสระและมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ต.ล.ท) กำหนด โดยกรรมการทุกท่านมีความรู้ ความเข้าใจประสบการณ์ในการทำงานเป็นอย่างดี และนางสาวชญาสินี เทียรทอง เป็นผู้มีความรู้ความสามารถทางด้านบัญชีและการเงิน และ/หรือ มีประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน ทั้งนี้ ได้มีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นลายลักษณ์อักษรไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบคณะกรรมการตรวจสอบ

1. สอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงิน (รายไตรมาสและประจำปี) ที่ถูกต้องและเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องของบริษัทอย่างเพียงพอก่อนเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบควบคุมภายในและระบบตรวจสอบภายในที่เหมาะสม เพียงพอ และมีประสิทธิภาพ รวมทั้งพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจน ให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้าง หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบงานตรวจสอบภายใน
3. ดำเนินการให้ฝ่ายบริหารจัดให้มีกระบวนการรับและกำกับดูแลการรับเรื่องร้องเรียน
4. สอบทานให้ความเห็นชอบแผนงานตรวจสอบ ซึ่งสอดคล้องกับความเสี่ยงองค์กร รวมทั้ง กำกับดูแลการปฏิบัติงานตรวจสอบให้เป็นไปตามแผนงาน และมาตรฐานสากลว่าด้วยการปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน
5. สอบทานให้บริษัทมีระบบการประเมินความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อบริษัท รวมถึงความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริต เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีการป้องกันความเสี่ยงที่จะทำให้เกิดโอกาสการทุจริตที่มีผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทน้อยที่สุด
6. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของ ตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
7. จัดให้มีการประชุมระหว่างคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อพิจารณาบริหารจัดการความเสี่ยงและระบบควบคุมภายในให้เป็นไปในแนวทางเดียวกัน
8. พิจารณาและทบทวนนโยบายดังต่อไปนี้ให้มีความเหมาะสมกับรูปแบบธุรกิจ สภาพแวดล้อมบริษัทวัฒนธรรมองค์กร
 - นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
 - จรรยาบรรณธุรกิจ
 - นโยบายการให้ความคุ้มครองผู้ให้ข้อมูล และการสอบสวนเรื่องร้องเรียน

- นโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - นโยบายการกำกับดูแลกิจการ
 - นโยบายการเผยแพร่ข้อมูล
 - นโยบายการรักษาความลับและการใช้ข้อมูลภายใน
9. พิจารณาคัดเลือกบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระ เพื่อเสนอ แต่งตั้ง เลิกจ้าง และกำหนดค่าตอบแทน ของผู้สอบบัญชีของบริษัท ประสานงานกับผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับวัตถุประสงค์ในการดำเนินการตรวจสอบ ขอบเขต แนวทาง แผนงาน และปัญหาที่พบ ระหว่างการตรวจสอบ และประเด็นที่ผู้สอบบัญชีเห็นว่าเป็นสาระสำคัญ รวมทั้ง เข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่าย จัดการ เข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
 10. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้มีความถูกต้องและครบถ้วนให้เป็นไป ตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้ง เปิดเผยข้อมูลในการเข้าทำรายการดังกล่าวอย่าง ถูกต้องครบถ้วน ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
 11. จัดทำรายงานผลการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงาน ดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยข้อมูลดังต่อไปนี้
 - ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
 - ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
 - ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
 - ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
 - ความเห็นเกี่ยวกับรายงานที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและการเข้าร่วมประชุมของกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน
 - ความเห็นชอบหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้จากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายที่ตามกฎบัตรรายการอื่นที่ เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจาก คณะกรรมการบริษัท
 12. ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้มอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทด้วยความเห็นชอบ จากคณะกรรมการตรวจสอบในการปฏิบัติ หน้าที่ตามวรรคหนึ่ง คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรงและคณะกรรมการของ บริษัทยังคงมีความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทต่อบุคคลภายนอก
 13. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
 14. สอบทานและอนุมัติกฎบัตรของฝ่ายงานตรวจสอบภายในอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่สอดส่องดูแล ฝ่ายจัดการมีหน้าที่รับผิดชอบต่อการจัดเตรียมงบการเงินของบริษัท และผู้สอบบัญชีภายนอกมีหน้าที่ตรวจสอบงบการเงินดังกล่าว คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทรับทราบร่วมกันว่า ฝ่ายจัดการ ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้สอบบัญชีภายนอก มีทรัพยากรและเวลา ตลอดจนข้อมูลความรู้เรื่องบัญชี การตรวจสอบ ระบบ ควบคุมภายใน และกระบวนการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทมากกว่าคณะกรรมการตรวจสอบ ฉะนั้น บทบาทการสอดส่อง ดูแลของคณะกรรมการตรวจสอบ ไม่ได้ให้ประกันเป็นพิเศษในงบการเงินและข้อมูลการเงิน ที่บริษัทนำเสนอให้กับผู้ถือหุ้นและบุคคล อื่นๆ

2) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ทำหน้าที่พิจารณาสรรหาบุคคล ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการ กรรมการชุดย่อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง (ตามคำนิยาม “ผู้บริหาร” ตามมาตรา 89/1 ซึ่งคณะกรรมการกำกับตลาดทุนได้ออกประกาศที่ ทจ. 23/2551 หมายถึง ผู้จัดการหรือผู้ดำรง ตำแหน่งระดับบริหาร 4 รายแรกนับต่อจากผู้จัดการลงมา ผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่ากับผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายที่ 4 ทุก ราย และให้หมายความรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า) ของ บริษัท รวมทั้ง ทำหน้าที่พิจารณารูปแบบหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการ กรรมการชุดย่อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้บริหารระดับสูง เพื่อเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ นำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนประกอบด้วยกรรมการ และ/หรือ บุคคลซึ่งมีประสบการณ์และคุณสมบัติเหมาะสมอย่างน้อย 3 คน ทั้งนี้ ต้องมีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน กำหนดให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะต้องไม่เป็นผู้บริหารของบริษัท โดยมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่เป็นลายลักษณ์อักษรไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

1. พิจารณา ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะในเรื่องคณะกรรมการบริษัท โครงสร้าง ขนาด องค์ประกอบ และความหลากหลาย เพื่อให้สอดคล้องกับขนาด กลยุทธ์ และนโยบายของบริษัท
2. พิจารณา กำหนดวิธีการ หลักเกณฑ์ในการสรรหาบุคคลเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม แล้วแต่กรณี ตามความเหมาะสม ความรู้ ประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญ การอุทิศเวลาของกรรมการ และคุณสมบัติอื่นๆ ตามกฎหมายหรือข้อบังคับของบริษัท โดยให้สอดคล้องกับขนาดกลยุทธ์และนโยบายของบริษัท ทั้งในกรณีที่กรรมการออกตามวาระ หรือกรณีอื่นๆ เพื่อเสนอคณะกรรมการเพื่อแต่งตั้ง หรือนำเสนอต่อผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี
3. พิจารณา โครงสร้าง จำนวน รูปแบบ และหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนทุกประเภท ทั้งที่เป็นตัวเงินและมีใช้ตัวเงินที่เหมาะสม ให้แก่กรรมการบริษัท กรรมการในบริษัทย่อย บริษัทร่วม แล้วแต่กรณี ทบทวนความเหมาะสมของหลักเกณฑ์ที่ใช้ในปัจจุบัน เพื่อจูงใจและรักษากรรมการที่มีคุณประโยชน์ไว้กับบริษัท พร้อมทั้งนำเสนอหลักเกณฑ์ต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้ความเห็นชอบและนำเสนอต่อผู้ถือหุ้นต่อไป
4. พิจารณา กำหนดหลักเกณฑ์การสรรหา ทำหน้าที่สรรหา ประเมินผลการปฏิบัติงาน พิจารณาค่าตอบแทนของประธานกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายต่าง ๆ เพื่อเสนอผลการประเมิน และค่าตอบแทนต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้ความเห็นชอบ
5. พิจารณา จัดทำแผนการพัฒนากฎหมายเพื่อพัฒนาความรู้ บทบาทหน้าที่ และพัฒนาการต่างๆ ที่สำคัญ แก่กรรมการปัจจุบัน และกรรมการเข้าใหม่ รวมถึงพิจารณากำหนดแนวทางในการปฐมนิเทศกรรมการเข้าใหม่
6. พิจารณา การให้โบนัสหรือค่าตอบแทนอย่างอื่นแก่พนักงานบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม แล้วแต่กรณี
7. มีอำนาจว่าจ้างที่ปรึกษาหรือบุคคลที่มีความเป็นอิสระ เพื่อให้ความเห็นหรือคำแนะนำ ตามความจำเป็น
8. พิจารณากลับกรณรายชื่อ ตรวจสอบประวัติและคุณสมบัติตามกฎหมาย และข้อกำหนดของหน่วยงานทางการของผู้ที่จะเสนอชื่อ และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทฯ พิจารณา
9. พิจารณาผลงาน คุณสมบัติ และความเหมาะสมของกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระและสมควรได้รับเลือกตั้งใหม่ เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบ และเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท
10. พิจารณาทบทวนความเหมาะสมในการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ในกรณีที่มีเหตุการณ์การเปลี่ยนแปลงที่เกี่ยวข้องกับคุณสมบัติของกรรมการบริษัท
11. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

3. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีอำนาจหน้าที่ในการพิจารณา ทบทวน ติดตามปัจจัยความเสี่ยงและผลกระทบด้านต่างๆ ของบริษัท พร้อมให้ข้อเสนอแนะ ด้านยุทธศาสตร์ ด้านการเงิน ด้านปฏิบัติการ และด้านสภาพแวดล้อมทางสังคม กฎหมายและกฎระเบียบต่างๆ ต่อคณะกรรมการบริษัท รวมถึง การให้ความสำคัญในการพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยงภายในบริษัท ให้การสนับสนุนและปฏิบัติการในนามของคณะกรรมการบริษัท ซึ่งอาศัยหลักการพื้นฐานของการกำกับดูแลกิจการของบริษัทที่ดี เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทสามารถเชื่อมั่นได้อย่างสมเหตุสมผลว่า การดำเนินงานเชิงกลยุทธ์ของบริษัทนั้น สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 3 (คน) อาจประกอบด้วยผู้บริหารของบริษัท และ/หรือ บุคคลภายนอกอีกจำนวนหนึ่งได้ คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจากจำนวนคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงที่มี คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงต้องเป็นผู้มีความรู้ความสามารถ ประสบการณ์สามารถอุทิศเวลา มีความคิดเห็นอย่างเพียงพอในการปฏิบัติงาน มีความเข้าใจในหน้าที่และความรับผิดชอบของตน รวมถึง ต้องไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายและมีอำนาจหน้าที่ในการพิจารณาแต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

1. พิจารณาสอบทานและนำเสนอนโยบายกรอบการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงของบริษัท รวมถึง ให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ ในเรื่องการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรเพื่อพิจารณานุมัติ
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 และการดำเนินงานเพื่อลดความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับความเสี่ยง และการจัดการความเสี่ยงที่สำคัญอย่างสม่ำเสมอ ในกรณี ที่มีเรื่องสำคัญซึ่งกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญต้องรายงานต่อคณะกรรมการ เพื่อพิจารณาโดยเร็วที่สุด
6. ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ที่เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
7. ให้คำแนะนำและคำปรึกษากับคณะทำงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยง รวมทั้ง พิจารณาแนวทางที่เหมาะสมในการแก้ไขข้อมูลต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยง
8. พิจารณาแต่งตั้งคณะทำงาน และ/หรือ บุคลากรเพิ่มเติมหรือทดแทนในคณะทำงานบริหารความเสี่ยง และ/หรือ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงตามความเหมาะสม รวมทั้ง กำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ เพื่อประโยชน์ในการดำเนินการตามวัตถุประสงค์
9. ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

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

3) คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารประกอบด้วยกรรมการและผู้บริหารรวมกัน 4 คน เพื่อช่วยสนับสนุนคณะกรรมการบริษัทในการบริหารจัดการกิจการของบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน ข้อบังคับและคำสั่งใด ๆ รวมทั้งเป้าหมายที่กำหนดไว้ภายใต้กรอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งประธานกรรมการบริหารและกรรมการบริหาร ทั้งนี้ กรรมการบริหารจะต้องมีความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ที่เหมาะสม สามารถอุทิศเวลา มีความรู้ความเข้าใจถึงคุณสมบัติ หน้าที่ และความรับผิดชอบของตน รวมถึงต้องไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย โดยมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่เป็นลายลักษณ์อักษรไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการบริหาร

ขอบเขต อำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบคณะกรรมการบริหาร

1. กำหนดนโยบายเป้าหมาย กลยุทธ์ แผนการดำเนินงาน งบประมาณประจำปี และอำนาจการบริหารงานต่างๆ ของบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
2. ควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย เป้าหมาย กลยุทธ์ แผนการดำเนินงานและงบประมาณประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเอื้อต่อสภาพธุรกิจ พร้อมให้คำปรึกษาแนะนำ การบริหารจัดการแก่ผู้บริหารระดับสูง

3. พิจารณานโยบายการใช้จ่ายเงินเพื่อการลงทุน การจัดทำธุรกรรมทางการเงินกับสถาบันการเงิน เพื่อการเปิดบัญชี กู้ยืม จำนำ ค้ำประกัน และการอื่นใด รวมถึงการซื้อขาย/จดทะเบียนกรรมสิทธิ์ที่ดิน เพื่อการทำธุรกรรมตามปกติของบริษัท ภายใต้ อำนาจวงเงินที่ได้กำหนดไว้
4. กำหนดโครงสร้างองค์กรและการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โดยครอบคลุมทั้งเรื่องการคัดเลือก การฝึกอบรม การว่าจ้าง และการเลิกจ้างพนักงานของบริษัทที่เป็นคณะผู้บริหาร หรือผู้บริหารระดับสูง โดยอาจมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือผู้บริหารระดับสูงของบริษัท เป็นผู้ที่มีอำนาจแทนบริษัทที่จะลงนามในสัญญาจ้างแรงงาน
5. กำกับดูแลและอนุมัติเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทและอาจแต่งตั้งหรือมอบหมายให้บุคคลใดบุคคลหนึ่ง หรือหลายคนกระทำการอย่างหนึ่งอย่างใด แทนคณะกรรมการบริหารตามที่เห็นสมควรได้ และคณะกรรมการบริหารสามารถ ยกเลิก เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขอำนาจนั้นๆ ได้
6. พิจารณากลับรองงานทุกประเภทที่นำเสนอคณะกรรมการชุดย่อยคณะอื่นของบริษัท ที่จะเป็นผู้พิจารณากลับรอง เพื่อ นำเสนอคณะกรรมการบริษัทโดยตรง
7. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
8. ทบทวนและพิจารณาอนุมัติกฎบัตรคณะกรรมการบริหารอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
9. พิจารณานโยบายการใช้จ่ายเงินเพื่อการลงทุนการจัดทำธุรกรรมทางการเงินกับสถาบันการเงินเพื่อการเปิดบัญชี กู้ยืม จำนำ ค้ำประกันและการอื่นใด รวมถึงการซื้อขาย/จดทะเบียนกรรมสิทธิ์ที่ดิน เพื่อการทำธุรกรรมตามปกติของบริษัท ภายใต้ อำนาจวงเงินที่ได้กำหนดไว้
10. กำหนดโครงสร้างองค์กรและการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โดยครอบคลุมทั้งเรื่องการคัดเลือก การฝึกอบรม การว่าจ้าง และการเลิกจ้างพนักงานของบริษัทที่เป็นคณะผู้บริหาร หรือผู้บริหารระดับสูง โดยอาจมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือผู้บริหารระดับสูงของบริษัท เป็นผู้ที่มีอำนาจแทนบริษัทที่จะลงนามในสัญญาจ้างแรงงาน
11. กำกับดูแลและอนุมัติเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท และอาจแต่งตั้ง หรือมอบหมายให้บุคคลใดบุคคลหนึ่ง หรือหลายคนกระทำการอย่างหนึ่งอย่างใด แทนคณะกรรมการบริหารตามที่เห็นสมควรได้ และคณะกรรมการบริหารสามารถ ยกเลิก เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขอำนาจนั้นๆ ได้



7.3.2 รายชื่อของคณะกรรมการชุดย่อย

1. คณะกรรมการตรวจสอบ (AC: Audit Committee)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทมีคณะกรรมการตรวจสอบ มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

ชื่อ – สกุล	ตำแหน่งในคณะกรรมการตรวจสอบ	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
1.พลตำรวจตรี ประภาส ปิยะมงคล* เพศ: ชาย อายุ : 66 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : รัฐศาสตร์ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ มีประสบการณ์ความรู้ด้านการตรวจสอบบัญชี	ประธานกรรมการตรวจสอบ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร,กรรมการอิสระ) ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีผลการลาออกระหว่างปี)	10 กันยายน 2563	- กฎหมาย - การจัดการความเสี่ยง - การตรวจสอบ - ผู้นำ - บรรษัทภิบาล/การกำกับดูแล
2.นางสาวชญานิษฐ์ เทียรทอง* เพศ: หญิง อายุ : 45 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : เศรษฐศาสตร์ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ มีประสบการณ์ความรู้ด้านการตรวจสอบบัญชี	กรรมการตรวจสอบ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร,กรรมการอิสระ) ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีผลการลาออกระหว่างปี)	31 สิงหาคม 2565	- การเงินบัญชี - พาณิชย์ - เศรษฐศาสตร์ - การตรวจสอบ
3.นายวิริยะ จินต์วิริยะ เพศ: ชาย อายุ : 35 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : การจัดการ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ไม่มีประสบการณ์ความรู้ด้านการตรวจสอบบัญชี	กรรมการตรวจสอบ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร,กรรมการอิสระ) ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีผลการลาออกระหว่างปี)	15 พฤษภาคม 2567	- การตลาด - การจัดการข้อมูล - การเจรจาต่อรอง - การจัดการโครงการ - การบริหารธุรกิจ

คำอธิบายเพิ่มเติม:

(*) กรรมการที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินของบริษัท

รายชื่อกรรมการตรวจสอบที่ลาออก / พ้นตำแหน่งระหว่างปี

ชื่อ – สกุล	ตำแหน่งในคณะกรรมการตรวจสอบ	วันที่ลาออก/ พ้นตำแหน่ง	กรรมการที่มาแทน
1.นายสมิทร เหลี่ยมมณี* เพศ: ชาย อายุ : 58 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : บริหารธุรกิจ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ มีประสบการณ์ความรู้ด้านการตรวจสอบบัญชี	กรรมการตรวจสอบ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ)	30 เมษายน 2567	นายวิริยะ จินต์วิริยะ

2. คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน (NRC: Nomination and Remuneration Committee)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทมีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

ลำดับ	ชื่อ – สกุล	ตำแหน่งคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน	ประเภทกรรมการ
1.	นางสาวสุทธิดีร์ สีสวัสดิ์ตระกูล	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	กรรมการ
2.	นายจักรรัฐ เลิศโอภาส	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	กรรมการอิสระ
3.	นายวิริยะ จินต์วิริยะ	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	กรรมการอิสระ
4	นายสมิทร เหลี่ยมมณี ¹	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	กรรมการอิสระ

หมายเหตุ /1 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2567 วันที่ 15 พฤษภาคม 2567 ได้มีมติแต่งตั้งนายวิริยะ จินต์วิริยะ ให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และกรรมการบริหารความเสี่ยง แทนนายสมิทร เหลี่ยมมณี โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 15 พฤษภาคม 2567

นายสมิทร เหลี่ยมมณี ลาออกจากตำแหน่งกรรมการอิสระ กรรมการกรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และกรรมการบริหารความเสี่ยง มีผลตั้งแต่วันที่ 30 เมษายน 2567

3. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (RMC: Risk Management Committee)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

ลำดับ	ชื่อ – สกุล	ตำแหน่งในคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	ประเภทกรรมการ
1	นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
2	นายไพโรจน์ ไวกานิชกิจ	กรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการ
3	นายวิริยะ จินต์วิริยะ	กรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการอิสระ
4.	นายสมิทร เหลี่ยมมณี	กรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการอิสระ

หมายเหตุ /1 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2567 วันที่ 15 พฤษภาคม 2567 ได้มีมติแต่งตั้งนายวิริยะ จินต์วิริยะ ให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และกรรมการบริหารความเสี่ยง แทนนายสมิทร เหลี่ยมมณี โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 15 พฤษภาคม 2567

นายสมิทร เหลี่ยมมณี ลาออกจากตำแหน่งกรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และกรรมการบริหารความเสี่ยง มีผลตั้งแต่วันที่ 30 เมษายน 2567

4. คณะกรรมการบริหาร (Excom : Executive Committee)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทมีคณะกรรมการบริหาร มีจำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วย

ลำดับ	ชื่อ – สกุล	ตำแหน่งในคณะกรรมการบริหาร	ประเภทกรรมการ
1	นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์	ประธานกรรมการบริหาร	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
2	นางสาวสุทธิดีร์ถ์ สีสวัสดิ์ตระกูล	กรรมการบริหาร	กรรมการ
3	นายไพโรจน์ ไวกานิชกิจ	กรรมการบริหาร	กรรมการ
4	นางสาวพิรญา โพธิประสาท*	กรรมการบริหาร	ผู้บริหาร

หมายเหตุ* นางสาวพิรญา โพธิประสาท ดำรงตำแหน่ง ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

7.4.1 รายชื่อและตำแหน่งของผู้บริหาร

รายชื่อผู้บริหารของบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ตามนิยามในประกาศคณะกรรมการตลาดทุนที่ ทจ.23/2551 ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ซึ่งหมายถึงผู้จัดการหรือผู้ดำรงตำแหน่งระดับสี่ยาแรกนับต่อจากผู้จัดการลงมา ผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งเทียบเท่ากับผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายที่สี่ทุกราย และหมายความรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายบัญชีและการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไป หรือเทียบเท่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 มี รายนามผู้บริหาร 5 ท่าน ตามนิยาม ดังนี้

รายชื่อผู้บริหาร		ตำแหน่ง
1. นายปัญญา	บุญญาภิวณน์	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. นางสาวพริษา	โพธิประสาธ	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน
3. นางยุพดี	คู่เพ็ชรงาม	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายงานสนับสนุน และเลขานุการบริษัท
4. นายอรุณพล	सानนท์	ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน
5. นางสาวกานต์มณี	สมนึก	ผู้อำนวยการฝ่ายปฏิบัติการขนส่ง

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

- ดูแล บริหาร ดำเนินงาน และปฏิบัติงานประจำตามปกติธุรกิจ เพื่อประโยชน์ของบริษัท ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์และข้อบังคับบริษัทตลอดจนระเบียบ มติ นโยบาย แผนงาน และงบประมาณที่กำหนดโดยที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นภายใต้กรอบกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และขอบเขตอำนาจซึ่งคณะกรรมการกำหนด
- ควบคุมดูแลการดำเนินงาน และ/หรือ บริหารงานประจำวันของบริษัท
- จัดทำและนำเสนอ นโยบายทางธุรกิจ แผนธุรกิจ เป้าหมาย แผนการดำเนินงาน กลยุทธ์ทางธุรกิจ งบประมาณประจำปีของบริษัทที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ งบประมาณรายจ่ายประจำปี และกำหนดอำนาจการบริหารงาน เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการของบริษัท
- รับเอานโยบายของคณะกรรมการบริษัทที่กำหนดทิศทาง แนวทาง กลยุทธ์ และเป้าหมายทางธุรกิจ เพื่อกำหนดภารกิจหลักสำหรับฝ่ายจัดการ
- ควบคุมตรวจสอบ ติดตามผลการดำเนินงานของฝ่ายจัดการ และเสนอแนะแนวทางการแก้ไขปัญหาอุปสรรคต่าง ๆ เพื่อให้ผู้บริหารและฝ่ายจัดการดำเนินการตามยุทธศาสตร์และแผนธุรกิจที่วางไว้ตามนโยบายของบริษัท
- ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานของฝ่ายจัดการ และรายงานผลของการดำเนินการบริหารจัดการ ความสำเร็จในการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท
- ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหารหรือคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ การมอบอำนาจในการกระทำนิติกรรมใด ๆ ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือบุคคลที่มีส่วนได้เสียกับบริษัท หรือบริษัทย่อย ตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายและประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ไม่ถือว่าอยู่ภายใต้ขอบข่ายอำนาจของประธานเจ้าหน้าที่บริหารในการพิจารณาและสิทธิออกเสียงในนิติกรรมดังกล่าว ไม่ว่าโดยดุลยพินิจของตนเองหรือมอบหมายให้บุคคลอื่นกระทำในนามของตนเอง ในกรณีดังกล่าว นิติกรรมนั้นจะต้องนำเสนอเพื่อให้ได้ความเห็นชอบโดยผ่านคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อนำเสนอไปยังคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) ตามที่กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัท และตามกฎหมายต่อไป

7.4.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

นโยบายการพิจารณาค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชด้อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง

บริษัทมีการกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการและผู้บริหาร โดยพิจารณาให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร รวมถึงผลประโยชน์ของกิจการในระยะยาว โดยพิจารณาจากความเหมาะสมของสัดส่วนค่าตอบแทนที่เป็นเงินเดือน และค่าตอบแทนที่สัมพันธ์กับผลการดำเนินงานระยะสั้นและระยะยาวของกิจการ ขนาดของธุรกิจ ความรับผิดชอบของบุคคลดังกล่าว และเปรียบเทียบกับข้อมูลการจ่ายผลตอบแทนของบริษัทจดทะเบียนอื่นที่มีขนาดใกล้เคียงกัน ในธุรกิจประเภทเดียวกันตามคำแนะนำของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยอยู่ในรูปของค่าตอบแทนประจำรายเดือนหรือรายไตรมาส เบี้ยประชุม และโบนัส โดยปัจจุบัน โครงสร้างการกำหนดค่าตอบแทนดังกล่าวเหมาะสมกับความรับผิดชอบ และสามารถจูงใจให้กรรมการและผู้บริหารนำพาองค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายระยะสั้นและระยะยาว ทั้งยังสามารถเปรียบเทียบได้กับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรม

1. ค่าตอบแทนกรรมการบริษัท

ค่าตอบแทนของคณะกรรมการ พิจารณาจากหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการและการทำงานของกรรมการ และจะต้องคำนึงถึงความเป็นธรรมและเหมาะสม สอดคล้องกับการผลการดำเนินงานของบริษัท โดยจะพิจารณาเปรียบเทียบกับอัตราค่าตอบแทนของบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันหรือใกล้เคียงกับบริษัท และต้องได้รับอนุมัติจากผู้ถือหุ้น

ให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน พิจารณาถึงประเภทค่าตอบแทน วิธีการจ่ายค่าตอบแทนและจำนวนค่าตอบแทนกรรมการและนำเสนอคณะกรรมการบริษัทนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

การพิจารณาค่าตอบแทนดังกล่าวคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน จะต้องพิจารณาให้สอดคล้องกับหน้าที่ความรับผิดชอบ ความตั้งใจของคณะกรรมการ ประเภทและขนาดธุรกิจของบริษัท ตลาด และคู่แข่ง โดยที่ค่าตอบแทนดังกล่าวต้องอยู่ในระดับที่เหมาะสมและเพียงพอที่จะจูงใจและรักษากรรมการที่มีคุณภาพไว้ได้

ประเภทค่าตอบแทน ประกอบด้วย 3 ส่วน คือ

- 1) ค่าเบี้ยประชุม เพื่อสะท้อนการทำงานของกรรมการและเป็นการจูงใจให้กรรมการปฏิบัติหน้าที่โดยการเข้าประชุมอย่างสม่ำเสมอ
- 2) ค่าตอบแทนประจำเดือน เพื่อสะท้อนถึงหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ
- 3) ค่าตอบแทนอื่นๆ เช่น ประกันกลุ่ม (สุขภาพและอุบัติเหตุ) เป็นต้น

วิธีจ่ายค่าตอบแทน

- 1) ค่าเบี้ยประชุม ให้จ่ายกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชด้อย ซึ่งจะได้รับเบี้ยประชุมต่อครั้งที่มาประชุม ตามจำนวนที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นในแต่ละปี
- 2) ค่าตอบแทนประจำเดือน ให้จ่ายเป็นประจำเดือน ตามจำนวนที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นในแต่ละปี

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

ค่าตอบแทนกรรมการ : บริษัทได้กำหนดนโยบายค่าตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส โดยสอดคล้องกับหน้าที่ความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติงานของกรรมการแต่ละท่าน รวมทั้ง เพียงพอที่จะจูงใจที่จะรักษากรรมการที่มีคุณภาพไว้กับบริษัท โดยมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2567 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2567 ได้มีมติอนุมัติกำหนดค่าตอบแทนกรรมการสำหรับปี 2567 เป็นวงเงินไม่เกิน 3,000,000 บาท (สามล้านบาทถ้วน) ซึ่งเป็นเบี้ยประชุมและค่าตอบแทนรายเดือนเท่านั้น โดยไม่มีเงินรางวัลบำเหน็จ และผลประโยชน์ตอบแทนอย่างอื่น และให้กรรมการเป็นผู้พิจารณาจัดสรรกันเอง

ค่าตอบแทนอื่นของกรรมการ : ในปี 2567 บริษัทได้จัดให้มีประกันกลุ่มซึ่งคุ้มครองประกันชีวิต สุขภาพ และอุบัติเหตุให้แก่กรรมการบริษัท

2. ค่าตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) มีการพิจารณาเป็นประจำทุกปี โดยพิจารณาจากนโยบายค่าตอบแทนที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกำหนด และการปฏิบัติงานของ CEO ที่มีการประเมินเป็นประจำทุกปี เพื่อนำผลประเมินดังกล่าวมาประกอบการพิจารณาการกำหนดค่าตอบแทน CEO ในรูปแบบเงินเดือน ทบทุนความเหมาะสมของเกณฑ์ที่ใช้อยู่ในปัจจุบัน เปรียบเทียบข้อมูลการจ่ายค่าตอบแทนของบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันกับบริษัท กำหนดหลักเกณฑ์ที่เหมาะสมเพื่อให้เกิดผลงานตามที่คาดหวังให้มีความเป็นธรรมและเป็นการตอบแทนบุคคลที่ช่วยให้งานของบริษัทประสบผลสำเร็จ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะทบทวนรูปแบบการจ่ายค่าตอบแทนทุกประเภท เช่น ค่าตอบแทนประจำ ค่าตอบแทนตามผลการดำเนินงาน โดยคำนึงถึงแนวปฏิบัติที่อุตสาหกรรมเดียวกันใช้อยู่ ผลประกอบการ ขนาดธุรกิจของบริษัท ความรับผิดชอบ ความรู้ ความสามารถและประสบการณ์ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ซึ่งจะต้องสอดคล้องกับผลปฏิบัติงานทางการเงิน และการปฏิบัติตามวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ในระยะยาว การพัฒนาผู้บริหาร รวมถึงพิจารณาจากการขยายตัวทางธุรกิจ และการเติบโต ทางผลกำไรของบริษัท และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

3. ค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง

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



7.4.3 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของกรรมการและรวมของผู้บริหารตามนิยาม ก.ล.ต.

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

- บริษัทได้มีการจัดหารถยนต์ให้ผู้บริหารตามนิยาม ก.ล.ต. ใช้ในการปฏิบัติหน้าที่
- ผู้บริหารได้รับสวัสดิการเช่นเดียวกับพนักงานในด้านต่างๆ อาทิ สวัสดิการค่ารักษาพยาบาล ประกันสุขภาพ ตรวจสอบสุขภาพประจำปีตามแผนการตรวจที่แบ่งช่วงอายุของพนักงาน การประกันชีวิตแก่พนักงานทุกคน เงินช่วยในงานฌาปนกิจของครอบครัวพนักงาน เครื่องแบบพนักงาน การเลี้ยงส่งสรรค์ประจำปี

ค่าตอบแทนอื่นของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

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

บริษัทไม่มีการค้างจ่ายในเรื่องผลประโยชน์หรือค่าตอบแทนกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา



สรุปการเปลี่ยนแปลงและการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 การเปลี่ยนแปลงและการถือครองหลักทรัพย์ของคณะกรรมการและผู้บริหาร มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

คณะกรรมการและผู้บริหาร

หน่วย:หุ้น

รายนามกรรมการและผู้บริหาร	การถือหุ้นในบริษัท					
	ณ 31 ธ.ค. 2567		ณ 31 ธ.ค. 2566		เพิ่มขึ้น/ ลดลง	%การถือหุ้น
	ทางตรง	ทางอ้อม	ทางตรง	ทางอ้อม		
1. พลตำรวจโท สมคิด บุญถนอม	-	-	-	-	-	-
2. นางสาวสุทธิรัตน์ ลิขสวัสดิ์ตระกูล	-	-	-	-	-	-
3. พลตำรวจตรี ประภาส ปิยะมงคล	-	-	-	-	-	-
4. นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์	7,933,333	-	3,400,000	-	4,533,333	0.098
5. นายไพโรจน์ ไหววานิชกิจ	-	-	-	-	-	-
6. นางสาวชญาสินี เทียรทอง	-	-	-	-	-	-
7. นายจักรรัฐ เลิศโอภาส	-	-	-	-	-	-
8. นายวิริยะ จินต์วิริยะ ¹	34	-	-	-	-	0.001
9. นางสาวพีรญา โพธิประสาธ	-	-	-	-	-	-
10. นางยุพดี คู่เพชรงาม	-	-	-	-	-	-
11. นายอรพล สานนท์	-	-	-	-	-	-
13. นางสาวกานต์มณี สมนึก	-	-	-	-	-	-

หมายเหตุ /1 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2567 วันที่ 15 พฤษภาคม 2567 ได้มีมติแต่งตั้งนายวิริยะ จินต์วิริยะ ให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และกรรมการบริหารความเสี่ยงแทนนายสมิทร เหลี่ยมมณี โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 15 พฤษภาคม 2567

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

บริษัทถือว่าบุคลากรเป็นทรัพยากรที่สำคัญของความสำเร็จ การเติบโตและความยั่งยืนขององค์กร การพัฒนา และการสร้างความผูกพันของพนักงาน การบริหารงานบุคคลจึงเป็นสิ่งที่ต้องให้ความสำคัญเป็นอันดับต้น ดังนั้น บริษัทจึงกำหนดนโยบายในการจะพัฒนาและปรับปรุงกระบวนการบริหารทรัพยากรบุคคลให้มีความทันสมัย เพื่อเสริมสร้างและพัฒนาให้พนักงานเป็นทั้งคนดี และคนเก่ง ตลอดจนการมีส่วนร่วมในการพัฒนาและช่วยเหลือสังคม มุ่งเน้นให้พนักงานเป็นกลไกหลักในการพัฒนาบริษัท ในการก้าวไปสู่การเป็นองค์กรแห่งความยั่งยืน และตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงขององค์กรที่มุ่งสู่การเป็นบริษัทชั้นนำทางการให้บริการขนส่ง และโลจิสติกส์

1. จำนวนบุคลากร

บริษัทมีนโยบายการจ้างงานที่มุ่งเน้นการให้ความเท่าเทียมกัน ไม่จำกัดหรือกีดกันในเรื่องของเพศ เชื้อชาติ ศาสนา และวัฒนธรรม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทมีพนักงานรวม 132 คน แบ่งเป็นพนักงานชาย 93 คน พนักงานหญิง 39 คน ดังรายละเอียดต่อไปนี้

จำนวนพนักงาน จำแนกตามระดับตำแหน่ง

ฝ่าย/สายการปฏิบัติงาน	ปี 2565	2566	2567
จำนวนพนักงานระดับปฏิบัติ (คน)	184	148	117
ร้อยละของจำนวนพนักงานระดับปฏิบัติการ (%)	95.83	90.24	88.64
จำนวนพนักงานระดับบริหาร (คน)	5	12	10
ร้อยละของจำนวนพนักงานระดับบริหาร (%)	2.60	7.32	7.58
จำนวนผู้บริหารระดับสูง (คน)	3	4	5
ร้อยละของจำนวนผู้บริหารระดับสูง (%)	1.56	2.44	3.79

จำนวนพนักงานชาย จำแนกตามระดับตำแหน่ง

ฝ่าย/สายการปฏิบัติงาน	ปี 2565	2566	2567
จำนวนพนักงานชาย ระดับปฏิบัติ (คน)	132	113	87
ร้อยละของจำนวนพนักงานชาย ระดับปฏิบัติการ (%)	97.06	94.17	93.55
จำนวนพนักงานชาย ระดับบริหาร (คน)	3	6	5
ร้อยละของจำนวนพนักงานชาย ระดับบริหาร (%)	2.21	5.00	5.38
จำนวนพนักงานชาย ผู้บริหารระดับสูง (คน)	1	1	1
ร้อยละของจำนวนผู้บริหารระดับสูงชาย (%)	0.74	0.83	1.08

จำนวนพนักงานหญิง จำแนกตามระดับตำแหน่ง

ฝ่าย/สายการปฏิบัติงาน	ปี 2565	2566	2567
จำนวนพนักงานหญิง ระดับปฏิบัติ (คน)	52	35	30
ร้อยละของจำนวนพนักงานหญิง ระดับปฏิบัติการ (%)	92.86	79.55	76.92
จำนวนพนักงานหญิง ระดับบริหาร (คน)	2	6	5
ร้อยละของจำนวนพนักงานหญิง ระดับบริหาร (%)	3.57	13.64	12.82
จำนวนพนักงานหญิง ผู้บริหารระดับสูง (คน)	2	3	4
ร้อยละของจำนวนผู้บริหารระดับสูงหญิง (%)	3.57	6.82	10.26

การเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญในรอบ 3 ปีที่ผ่านมา

ในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา บริษัทไม่มีการเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานที่มีนัยสำคัญ

การจ้างงานผู้พิการ

	2565	2566	2567
การจ้างงานผู้พิการรวม (คน)	91	120	131
ร้อยละของการจ้างงานผู้พิการรวมต่อการจ้างงาน (%)	47.40	73.17	99.24
พนักงานผู้พิการรวม (คน)	1	1	0
พนักงานผู้พิการชาย (คน)	1	1	0
พนักงานผู้พิการหญิง (คน)	0	0	0
ร้อยละของจำนวนพนักงานผู้พิการรวมต่อพนักงานรวม (%)	0.52	0.61	0.00
ลูกจ้างผู้พิการที่ไม่ใช่พนักงานรวม (คน)	90	119	131
การส่งเงินเข้ากองทุนส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ	ไม่มี	มี	มี

ในปี 2567 บริษัทได้ให้ความร่วมมือกับภาครัฐอย่างเคร่งครัดในการนำส่งเงินสมทบเข้ากองทุนส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการตาม พ.ร.บ. ส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการมาตรา 33 และมาตรา 35 มีการกำหนดให้รับผู้พิการเข้าทำงานตามอัตราส่วนระหว่างคนปกติกับคนพิการที่ 1 ต่อ 100 คน ซึ่งปี 2567 บริษัทไม่มีการว่าจ้างผู้พิการเข้าทำงานในแผนกต่าง ๆ

1. ค่าตอบแทนของพนักงาน

บริษัทมีการกำหนดนโยบายค่าตอบแทนและสวัสดิการที่เป็นธรรมแก่บุคลากรของบริษัททุกระดับ และให้ความสำคัญกับระบบคุณธรรมในการบริหารทรัพยากรบุคคล มีการกำหนดค่าจ้างที่ไม่เลือกปฏิบัติและปราศจากอคติของพนักงาน ซึ่งอยู่ภายใต้ นโยบายที่สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัททั้งในระยะสั้นและระยะยาวผ่านการบริหารผลการดำเนินงาน (Performance Management) ซึ่งเป็นกระบวนการดำเนินการอย่างต่อเนื่องและเป็นระบบ เพื่อผลักดันให้ผลการปฏิบัติงานของบริษัทบรรลุเป้าหมายทางธุรกิจ มุ่งเน้นการเชื่อมโยงเป้าหมายผลการดำเนินงานในระดับองค์กร ระดับหน่วยงาน และระดับบุคคลให้เป็นไปในทิศทางเดียวกัน และสอดคล้องกับทิศทางกลยุทธ์ของบริษัท

บริษัทมีนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนที่เหมาะสมและเป็นธรรมและมีผลในการจูงใจพนักงาน โดยค่าตอบแทนดังกล่าว รวมถึงเงินเดือน โบนัส เงินจูงใจทั้งแบบคงที่และผันแปร รวมทั้ง เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพในส่วนของนายจ้าง ค่ารักษาพยาบาล ประกันสุขภาพ ประกันอุบัติเหตุ และค่าเดินทาง เป็นต้น บริษัทได้ใช้ระบบโครงสร้างที่เทียบเคียงกับตลาด ซึ่งมีการแบ่งระดับขั้นและลักษณะของประเภทงาน เพื่อให้มีความเหมาะสมและสามารถปรับตัวเข้ากับการเปลี่ยนแปลงของสภาพตลาดได้ โครงสร้างของระบบนี้มีความยืดหยุ่นมากพอ โดยมีการจัดทำบัญชีอัตราจ้างพนักงานเข้าใหม่ทุกตำแหน่งงาน ซึ่งพิจารณาจากระดับ วุฒิการศึกษา ความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ให้สอดคล้องกับระดับหน้าที่ความรับผิดชอบในตำแหน่งงาน โดยในการจัดทำบัญชีอัตราจ้างผนวกกับสวัสดิการและโบนัสที่จัดสรรให้กับพนักงาน

ค่าตอบแทนแก่บุคลากร (ไม่รวมประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง) ปี 2565 – 2567

ค่าตอบแทน	ปี 2565	ปี 2566	ปี 2567
ค่าตอบแทนพนักงานขาย (บาท)	16,905,452.82	19,663,102.44	16,418,148.25
ค่าตอบแทนพนักงานหญิง (บาท)	16,752,985.65	16,876,863.71	18,694,604.42
รวม	33,658,438.47	36,539,966.15	35,113,022.67

ณ ปี 2567 บริษัท มีการจ่ายค่าตอบแทนพนักงานทั้งสิ้น 35,113,022.67 บาท

2. สวัสดิการพนักงาน

บริษัทจัดให้มีสวัสดิการด้านต่าง ๆ สำหรับพนักงานตามที่กฎหมายกำหนด เช่น ประกันสังคม และกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เพื่อเป็นหลักประกันที่มั่นคงของพนักงานและครอบครัว มีการจัดให้มีเครื่องแบบพนักงาน วันหยุดพักผ่อนประจำปี ประกันอุบัติเหตุและสุขภาพแบบกลุ่มที่ช่วยเอื้อประโยชน์และอำนวยความสะดวกในด้านของการเข้ารับการรักษาพยาบาล รวมถึงจัดให้มีการตรวจสุขภาพพนักงานประจำปี เพื่อให้พนักงานได้ทราบถึงสุขภาพตนเองในการดูแลรักษาที่เหมาะสม ประกันสังคม กองทุนเงินทดแทน เงินช่วยเหลือสำหรับค่าจัดพิธีศพสำหรับพนักงานหรือบุคคลในครอบครัว สวัสดิการอื่น ๆ ตามที่กฎหมายกำหนด ซึ่งระบุไว้ในระเบียบค่าตอบแทนและสวัสดิการพนักงาน เป็นต้น

3. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทได้จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โดยบริษัทได้คัดเลือกผู้จัดการกองทุนที่บริหารการลงทุนอย่างรับผิดชอบ โดยใช้หลักธรรมาภิบาลการลงทุนเป็นแนวทางที่นำไปสู่ประโยชน์ที่ดีที่สุดในระยะยาวสำหรับพนักงานของบริษัท เนื่องจากกองทุนสำรองเลี้ยงชีพถือเป็นกองทุนการออมเพื่อการเกษียณอายุของพนักงาน นอกจากนี้ยังสนับสนุนให้บริษัทจัดการกองทุนให้สิทธิพนักงาน ในการเลือกรูปแบบการออมให้ตรงกับวัตถุประสงค์การออมของพนักงานแต่ละคนและรณรงค์ส่งเสริมให้พนักงานสมัครเป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ทั้งนี้ ในปี 2567 มีพนักงานเข้าร่วมการเป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งจดทะเบียนแล้ว (“กองทุน”) จำนวน 77 ราย จากจำนวนพนักงาน 135 ราย คิดเป็นร้อยละ 57.04 โดยกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ไทยมั่นคง มาสเตอร์ พูล ฟันด์ บมจ.หลักทรัพย์จัดการกองทุนกรุงไทย “KTAM” เป็นผู้บริหารจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งมีการเปิดเผยข้อมูลตามหลักธรรมาภิบาลการลงทุน (Investment Governance Code: I Code)

โดยกองทุน KTAM เป็นบริษัทจัดการกองทุนแห่งเดียวในประเทศไทยที่มีสถานะเป็นรัฐวิสาหกิจที่ได้รับความไว้วางใจ ให้บริการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพแก่องค์กรขนาดใหญ่อย่างต่อเนื่อง มีทางเลือกสำหรับการลงทุนที่หลากหลาย เพื่อตอบสนองความต้องการของสมาชิกกองทุน ทั้งกองทุนเดี่ยวและกองทุนรวม

กองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงาน (PVD)

ค่าตอบแทน	ปี 2565	ปี 2566	ปี 2567
จำนวนพนักงานที่เข้าร่วม PVD (คน)	88	76	26
สัดส่วนพนักงานที่เป็นสมาชิก PVD (%)	72.00	58.00	50.00
จำนวนเงินที่บริษัทสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงาน (บาท)	63,091.00	62,441.00	49,806.00
ร้อยละของจำนวนเงินที่บริษัทสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพต่อค่าตอบแทนรวมของพนักงาน (%)	0.19	0.17	0.14

4. อาชีวอนามัยและความปลอดภัยและความปลอดภัยสำหรับพนักงาน

บริษัทมีการกำหนดนโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน และแนวปฏิบัติในการดำเนินการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อม ที่สนับสนุนให้พนักงานปฏิบัติได้อย่างปลอดภัยและสุขภาพที่ดีในการทำงาน ซึ่งสอดคล้องกับพระราชบัญญัติความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน พ.ศ. 2554 และตามกฎหมายกระทรวงกำหนดมาตรฐานการให้บริหารและจัดการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน พ.ศ. 2549 โดยมีหลักปฏิบัติ ดังนี้

- 1) ปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง และมาตรฐานเรื่องความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมตามที่หน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนดอย่างเคร่งครัด
- 2) ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนดของลูกค้า ดำเนินการควบคุมป้องกันความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นต่อร่างกายและทรัพย์สินของพนักงาน องค์กร ลูกค้าและชุมชน
- 3) ให้ความสำคัญด้านปลอดภัยในการทำงาน เป็นหน้าที่ของผู้ปฏิบัติงานทุกคน และพนักงานต้องคำนึงถึงความปลอดภัยของตนเอง เพื่อนร่วมงานและทรัพย์สินบริษัทฯ เป็นสำคัญ ตลอดเวลาที่มีการปฏิบัติงาน
- 4) บริษัทส่งเสริม สนับสนุนให้มีกิจกรรมความปลอดภัยต่าง ๆ โดยจัดให้มีการฝึกอบรมให้ความรู้ ทบทวนฝึกซ้อมตลอดจนจัดกิจกรรมรูปแบบต่างๆ เพื่อเสริมสร้างจิตสำนึกด้านความปลอดภัยของพนักงาน

- 5) พนักงานทุกระดับสามารถมีส่วนร่วมในการเสนอความคิดเห็น และป้องกัน รักษาสภาพแวดล้อม โดยบริษัทจะรับฟัง ข้อเสนอแนะ ข้อคิดเห็นของพนักงาน และนำไปพิจารณาแก้ไขปรับปรุงจุดบกพร่อง ตามความเหมาะสม เพื่อให้เกิดความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมที่ดีแก่พนักงาน รวมถึงการแจ้งข้อมูลความปลอดภัยต่างๆ
- 6) บริษัทฯ มีระบบการจัดการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงานให้เป็นไปตามมาตรฐาน มีประสิทธิภาพอย่างต่อเนื่อง สอดคล้องกับกฎหมายด้านความปลอดภัยฯ รวมถึงมาตรฐานสากลและข้อกำหนดอื่น ๆ ที่บริษัทฯ นำมาประยุกต์ใช้
- 7) ให้การสนับสนุนทรัพยากรต่าง ๆ ในการดำเนินงานด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อม ในการทำงาน เพื่อให้เกิดการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง
- 8) บริษัทฯ จะยกระดับและพัฒนาสภาพแวดล้อมภายในสถานที่ทำงาน ความสะอาดโดยรอบบริเวณบริษัทอยู่เสมอ เพื่อป้องกันอุบัติเหตุและโรคเนื่องจากการทำงาน อันนำมาซึ่งคุณภาพชีวิตการทำงานและสุขภาพที่ดีโดยทั่วกันของพนักงาน
- 9) ติดตาม ปรับปรุง และประเมินผลการดำเนินงานด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อม ในการทำงาน อย่างต่อเนื่อง เพื่อควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติอย่างจริงจังและเกิดประสิทธิภาพสูงสุด

นอกจากนี้บริษัทได้มีการจัดตั้งคณะกรรมการสวัสดิการ และคณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

สถิติการบาดเจ็บหรืออุบัติเหตุจากการทำงานของพนักงาน

	2565	2566	2567
จำนวนเหตุการณ์บาดเจ็บหรืออุบัติเหตุจากการทำงานของพนักงานจนถึงขั้นหยุดงาน (ครั้ง)	0	0	0
จำนวนพนักงานที่ได้รับบาดเจ็บจากการทำงานของพนักงานจนถึงขั้นหยุดงานตั้งแต่ 1 วันขึ้นไป (คน)	0	0	N/A
ร้อยละของจำนวนพนักงานที่ได้รับบาดเจ็บจากการทำงานของพนักงานจนถึงขั้นหยุดงานตั้งแต่ 1 วันขึ้นไป (%)	0.00	0.00	N/A
จำนวนพนักงานที่เสียชีวิตจากการทำงาน (คน)	0	0	N/A
ร้อยละของจำนวนพนักงานที่เสียชีวิตจากการทำงาน (%)	0.00	N/A	N/A
อัตราการบาดเจ็บจากการทำงานถึงขั้นหยุดงาน (คน /1 ล้านชั่วโมงการทำงาน) ^(*)	0.00	N/A	N/A
อัตราการบาดเจ็บจากการทำงานถึงขั้นหยุดงาน (คน /200,000 ชั่วโมงการทำงาน) ^(*)	0.00	N/A	N/A

คำอธิบายเพิ่มเติม : ^(*) บริษัทที่มีจำนวนพนักงานรวมที่มากกว่า 100 คน ขึ้นไป

^(*) บริษัทที่มีจำนวนพนักงานรวมที่น้อยกว่าหรือเท่ากับ 100 คน

[illegible]

บริษัท บีอีซีทีอี จำกัด (มหาชน)
BEGISTICS PUBLIC COMPANY LIMITED

๑๒. บริษัทฯ ดำเนินการปล่อยมอบใบในการทำงานให้แก่เจ้าพนักงาน

ทั้งนี้ ได้ปฏิบัติตามที่สั่ง ณ วันที่ ๑๐ มกราคม ๒๕๖๓ จนครบวาระ ๗ ปี ๗ มกราคม ๒๕๖๓


นายปิยะธิดา บุญคุณวิวัฒน์
ประธานกรรมการบริหารและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

Registration : 0107343000397

บริษัท บีอีซีทีอี จำกัด (มหาชน) 52 อาคารนิคมการค้า ชั้น 28 ถนนสีลม แขวงสุริยวงค์ เขตวัฒนา กรุงเทพมหานคร 10100
BEGISTICS PUBLIC COMPANY LIMITED 52 Thaiyo Plaza 28th Floor, Silom Road, Suriyawong, Bangna, Bangkok 10100



ประกาศบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)

ที่ 23/2566

เรื่อง รายชื่อและหน้าที่ความรับผิดชอบคณะกรรมการสวัสดิการในสถานประกอบกิจการ

บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ประกอบกิจการ การขนส่งและโลจิสติกส์ ที่อยู่ 52 อาคารนิยะ
พลาซ่า ชั้น 28 ถนนสีลม แขวงสุริยวงค์ เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500 มีลูกจ้างจำนวน 52 คน ได้
ดำเนินการจัดให้มีคณะกรรมการสวัสดิการในสถานประกอบกิจการ ตามมาตรา 96 แห่งพระราชบัญญัติ
คุ้มครองแรงงาน พ.ศ. 2541 ดังมีรายชื่อต่อไปนี้

1. นายทนงค์ โสภิตเสน	เลขบัตรประจำตัว 9088	ประธานกรรมการ
2. นายธีรวิทย์ ไชยประสงค์	เลขบัตรประจำตัว 0417	ผู้แทนนายจ้างระดับบริษัทฯ
3. นางสาวชนิศา อวนใจ	เลขบัตรประจำตัว 0123	ผู้แทนลูกจ้าง
4. นายโสภณ ไททอง	เลขบัตรประจำตัว 0755	ผู้แทนลูกจ้าง
5. น.ส. กนกวรรณ เกียรติศิริบุญเลิศ	เลขบัตรประจำตัว 0608	กรรมการและเลขานุการ

ให้ผู้ที่ได้รับการแต่งตั้งดังกล่าวข้างต้นมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

- (1) รับผิดชอบกับนายจ้างเพื่อจัดสวัสดิการแก่ลูกจ้าง
- (2) ให้คำปรึกษาหารือ และเสนอแนะความเห็นแก่นายจ้างในการจัดสวัสดิการสำหรับลูกจ้าง
- (3) ตรวจสอบ ควบคุม ดูแล การสวัสดิการที่นายจ้างจัดให้แก่ลูกจ้าง
- (4) เสนอข้อคิดเห็นและแนวทางการจัดสวัสดิการที่เป็นประโยชน์สำหรับลูกจ้างต่อ
คณะกรรมการสวัสดิการแรงงาน

ทั้งนี้ ให้มีสิทธิและหน้าที่ในฐานะกรรมการสวัสดิการในสถานประกอบกิจการ

ตั้งแต่วันที่ 22 ธันวาคม 2566 ถึง วันที่ 20 ธันวาคม 2568 (วาระสองปี)

ประกาศ ณ วันที่ 22 ธันวาคม 2566



เบริจิส อี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
BEJISTICS PUBLIC COMPANY LIMITED

(ลงชื่อ) 

(นายบุญญา บุญญาวิวัฒน์)

ประธานกรรมการบริหารและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

6. การดำเนินงานด้านทรัพยากรบุคคล

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

รวมทั้ง การวางแผนและกำหนดแผนการปฏิบัติงานด้านการบริหารจัดการทรัพยากรบุคคลให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจ ดำเนินการปรับโครงสร้างการบริหารจัดการหน่วยงานต่าง ๆ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการบริหารงานและความสม่ำเสมอของงาน เช่นการบริหารโครงสร้างเงินเดือน ระบบการจ่ายเงินเดือน การเก็บบันทึกข้อมูลพนักงานของบริษัท และการพัฒนาระบบการบริหารทรัพยากรบุคคลพื้นฐานซึ่งเป็นกลไกสำคัญในการเพิ่มศักยภาพในการแข่งขัน และเพิ่มขีดความสามารถในการขับเคลื่อนธุรกิจให้ดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพ

7. นโยบายการพัฒนาบุคลากร

บริษัทมีการถึงตระหนักถึงความสำคัญของทรัพยากรบุคคลที่จะทำให้บริษัทบรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้ บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายโดยมุ่งเน้นการส่งเสริมและการพัฒนาทักษะและความคิดของบุคลากร โดยได้ออกแบบและปรับปรุงหลักสูตรการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่องเพื่อตอบสนองต่อเป้าหมายและทิศทางของบริษัท เพื่อพัฒนา ความรู้ ความสามารถ ศักยภาพที่มีทัศนคติที่ดี มีคุณธรรม จริยธรรม และการทำงานเป็นทีม โดยผ่านกระบวนการฝึกอบรม และเป็นการเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานทุกด้านและทุกระดับของพนักงานอย่างต่อเนื่อง อันส่งผลให้เกิดแนวคิดเชิงสร้างสรรค์เพื่อเพิ่มคุณค่าเชิงนวัตกรรมให้แก่บริษัท ซึ่งถือเป็นหนึ่งในกลยุทธ์ที่สำคัญ โดยบริษัท ได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติ ดังนี้

1. บริษัทส่งเสริมและดำเนินการจัดสัมมนาและฝึกอบรมจากทั้งภายในและภายนอกบริษัทอย่างต่อเนื่อง ให้แก่บุคลากรของบริษัทในทุกระดับตั้งแต่ระดับปฏิบัติการไปจนถึงระดับผู้บริหาร เพื่อพัฒนาความรู้ ความสามารถและศักยภาพในการทำงาน พร้อมทั้งให้นำความรู้ที่ได้รับจากการฝึกอบรมมาปรับปรุงการดำเนินงานในบริษัทให้ดียิ่งขึ้น
2. บริษัทส่งเสริมให้บุคลากรสามารถพัฒนาความรู้ความชำนาญจากการปฏิบัติงานจริง โดยจะจัดให้มีผู้ควบคุมการดำเนินงานในแต่ละสายงาน ทำหน้าที่ฝึกสอนในสายงานนั้นๆ
3. บุคลากรทุกคนได้รับสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการเข้ารับการอบรมภายใต้การอนุมัติของผู้บังคับบัญชาภายในกรอบของงบประมาณด้านการฝึกอบรมและพัฒนาประจำปีของหน่วยงาน โดยบุคลากรสามารถขอเข้ารับการฝึกอบรมและพัฒนาตามความจำเป็นและนำเสนอ โดยขอความเห็นชอบและอนุมัติจากผู้บังคับบัญชา
4. มุ่งเน้นการเสริมสร้างวัฒนธรรม โดยมุ่งเน้นให้บุคลากรทุกคนมีส่วนร่วม เพิ่มการเรียนรู้ด้วยตนเองและเพื่อสร้างความรับผิดชอบในการเพิ่มพูนความสามารถและประสิทธิภาพในการทำงานของตนเองอย่างต่อเนื่อง
5. บริษัทจะจัดกิจกรรมต่างๆ เพื่อสร้างความใกล้ชิดสนิทสนม ความคุ้นเคย ความสัมพันธ์อันดีระหว่างผู้บริหารกับพนักงานในทุกตำแหน่งให้สามารถเพิ่มคุณภาพการทำงาน เพื่อสะท้อนการทำงานอย่างมืออาชีพ ซึ่งจะส่งผลให้ลูกค้าเกิดความพึงพอใจอย่างสูงสุด

ในรอบปี 2567 บริษัทมีจำนวนชั่วโมงการอบรมพนักงานทั้งหมด 1,000 ชั่วโมง ซึ่งคิดเป็นชั่วโมงการอบรมพนักงานเฉลี่ยอยู่ที่ 9.5 ชั่วโมงต่อคนต่อปี หลักสูตรอบรมมีความหลากหลาย ครอบคลุมทักษะที่จะเป็น เช่นนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน การอบรมความปลอดภัยพื้นฐาน ระเบียบปฏิบัติงานการจัดการข้อกำหนดกฎหมายแรงงาน

หลักสูตรอบรมของพนักงาน ปี 2567

หลักสูตร		จำนวนชั่วโมง อบรม (ชม.)	จำนวนพนักงานที่ อบรม (คน)	
1	อบรม IR In Action รุ่นที่ 4	48	1	36,400.00
2	Company Secretary Program (CSP) 144/2023	12	1	32,100.00
3	หลักสูตร การจัดการความเสี่ยงด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน	3	1	-
4	อบรม การเปิดเผยข้อมูลผ่านระบบ SETLink ครั้งที่ 1/2567	9	3	-
5	มาตรฐานการจัดการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน (T-OSH-OHSMS-2019)	1	1	-
6	การจัดการการเปลี่ยนแปลงด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน (Management of Change in Occupational Safety and Health)	1	1	-
7	อบรมหลักสูตรการจัดการความเสี่ยงด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน	3	1	-
8	อบรมความปลอดภัยในการขับรถหว่าลาก รุ่นที่ 1	171.6	24	5,000.00
9	อบรมความรู้ลงทุนในกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	120	40	5,000.00
10	อบรมคณะกรรมการความปลอดภัย และอาชีวอนามัยในสถานประกอบการ	48	4	13,375.00
11	อบรมความปลอดภัยในการขับรถหว่าลาก รุ่นที่ 2	38.7	6	2,000.00
12	อบรมการเลิกจ้างและการลาออกที่ต้องตามกฎหมายแรงงาน	30	5	1,529.00
13	อบรมแนวทางคำพิพากษาศาลฎีกาที่น่าสนใจต่อการบริหารงานบุคคล	60	5	3,000.00
14	อบรมเจาะลึกเอกสารเพื่อเตรียมรับการตรวจสอบประเด็นราคาโอนปี 2567	21	3	8,700.00
15	อบรมความปลอดภัยในการขับรถหว่าลาก รุ่นที่ 3	58.05	9	3,000.00
16	Company Secretary Program (CSP) 145/2023	12	1	32,100.00
17	รู้ทัน รู้ครบ ภาษีอิเล็กทรอนิกส์ ทั้งระบบ ปี 2567	7	1	6,900.00
18	อบรมความปลอดภัยในการขับรถหว่าลาก รุ่นที่ 4	35.75	5	3,000.00
19	อบรมความปลอดภัยในการขับรถหว่าลาก รุ่นที่ 5	42.9	6	3,000.00
20	การปิดบัญชีพร้อมจบประเด็น ปัญหาภาษี	6	1	4,815.00
21	อบรม จป.ระดับบริหาร (ผจก.ขนส่งและโลจิสติกส์)	12	1	2,675.00
22	อบรม Excel (Vlookup, Pivot) สำหรับสถานประกอบการ	45	3	-
23	อบรมการลงทุนในกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	120	40	3,000.00
24	Digital HR การวิเคราะห์ข้อมูลบุคลากร HR Analytics และการจัดทำรายงาน HR แบบ Visualization	6	1	4,173.00
25	Cisco CCNA & Exam	30	1	25,145.00
26	ลดประเด็นข้อผิดพลาดทางบัญชี และภาษีอากร	14	2	5,800.00
27	การปรับปรุงหลักเกณฑ์การทำการค้าที่มีนัยสำคัญ (MT) และการทำการค้าที่เกี่ยวข้องกัน (RPT) ของบริษัทจดทะเบียน	9	3	-
28	แนะนำฟังก์ชันจัดทำ e-one report (Phase 1) บนระบบ SETLink	6	2	-
29	Q&A ข้อสังเกตการจัดทำ One Report	9	3	-
30	สัมมนาชี้แจงหลักเกณฑ์ การสำรวจโครงการ CGR ปี 2568	21	3	-
รวม		1000	178	200,712.00

หลักสูตรอบรมของกรรมการ และผู้บริหาร ปี 2567

หลักสูตร		จำนวนชั่วโมง อบรม (ชม.)	จำนวนกรรมการที่ อบรม (คน)	ค่าใช้จ่าย	สถาบันที่จัดอบรม
1	Audit Committee Program (AAP)	48	2	134,820.00	สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD)
2	การป้องกัน ปราบปรามพฤติกรรมไม่เหมาะสมของบริษัท จดทะเบียน	3	1	-	
3	CFO Refresher	6	1	2,808.00	
4	Financial Statement for Director	12	1	28,890.00	สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD)
5	การพัฒนาวิชาชีพเลขานุการบริษัท ปี 2567	28	1	17,548.00	สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
6	Insight in SET AC Focus	13	1	-	สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
7	การปรับปรุงหลักเกณฑ์การทำการค้าที่มีนัยสำคัญ (MT) และการทำการค้าที่เกี่ยวข้องกัน (RPT) ของบริษัทจดทะเบียน	3	1	-	สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
8	แนะนำฟังก์ชันจัดทำ e-one report (Phase 1) บนระบบ SETLink	3	1	-	สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
9	Q&A ข้อเสนอแนะการจัดทำ One Report	3	1	-	สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
10	สัมมนาชี้แจงหลักเกณฑ์การสำรวจโครงการ CGR ปี 2568	7	1	-	สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
รวม		126	11	184,066	

ข้อมูลเกี่ยวกับการพัฒนาพนักงาน

	ปี 2565	ปี 2566	ปี 2567
จำนวนชั่วโมงอบรมเฉลี่ยของพนักงาน (ชั่วโมง/คน/ปี)	4.70	6.10	9.50
ค่าใช้จ่ายเพื่อการพัฒนาพนักงาน	59,993.00	355,773.00	349,660.00
ร้อยละค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมและพัฒนาพนักงานต่อค่าใช้จ่ายรวม (%) ^(*)	0.000218	0.000531	0.000734
ร้อยละค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมและพัฒนาพนักงานต่อรายได้รวม (%) ^(*)	0.000268	0.000474	0.000804

จากรายงานข้อมูลสถิติการบาดเจ็บจากการปฏิบัติงานในปี 2567 ไม่มีการเกิดอุบัติเหตุและการเสียชีวิตจากการปฏิบัติงาน หรือโรคที่เกิดจากการปฏิบัติงาน

8. ด้านการวางแผนการสืบทอดตำแหน่ง

เพื่อเป็นการเตรียมการในการสืบทอดตำแหน่งงาน โดยการจัดทำ Succession Plan สำหรับตำแหน่งงานระดับบริหาร ของผู้บริหารในปัจจุบันของบริษัท ตั้งแต่ระดับผู้จัดการขึ้นไป โดยเฉพาะตำแหน่งผู้บริหารในปัจจุบันที่กำลังจะเกษียณอายุ ให้มีความ พร้อมรับตำแหน่งและการถ่ายทอดงานได้อย่างราบรื่นสำหรับผู้บริหารที่เป็น Successor จะได้รับการประเมินศักยภาพโดย คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และ/หรือ คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ โดยสถาบันภายนอก มีการเทียบเคียง ระดับศักยภาพผู้บริหารของบริษัท และยังมีเป้าหมายการพัฒนาผู้บริหารในทุกระดับอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มีความพร้อมและสามารถ แต่งตั้งเข้ารับตำแหน่งที่กำลังจะมีการเกษียณอายุงานได้ครบทุกตำแหน่ง

9. งานด้านการพัฒนาองค์กร

บริษัทยังคงดำเนินการเพื่อพัฒนาองค์กรอย่างต่อเนื่อง และได้วางแผนการพัฒนาและจัดหาหลักสูตรการเรียนรู้เพื่อเสริมสร้างความรู้ความสามารถให้กับองค์กร ผ่านการพัฒนาศักยภาพและประสิทธิภาพ การพัฒนาศักยภาพความเป็นผู้นำ โดยการพัฒนาองค์กรและบุคลากรในทุกระดับชั้น เพื่อพัฒนาและเสริมสร้างศักยภาพให้กับทรัพยากรบุคคลให้สามารถปฏิบัติงานได้อย่างเต็มประสิทธิภาพ ซึ่งสิ่งเหล่านี้ได้ทำให้เกิดการเปลี่ยนแปลงต่อองค์กรอย่างมากและนำมาซึ่งการพัฒนาเชิงยุทธศาสตร์อย่างต่อเนื่อง บริษัทได้มีการจัดหลักสูตรการพัฒนาพนักงานและอบรมสัมมนา โดยมีหลักสูตร อาทิ เช่น

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

REGISTICS PUBLIC COMPANY LIMITED
TRAINING PLAN
YEAR ENDING 31/12/2024

NO.	DESCRIPTION	Department	แบบ ตาม กฎหมาย	ทักษะ การทำงาน ตามสาขา	ทักษะ อื่น	Public	In-House	Jan-24	Feb-24	Mar-24	Apr-24	May-24	Jun-24	Jul-24	Aug-24	Sep-24	Oct-24	Nov-24	Dec-24	TOTAL
1	หลักสูตรความปลอดภัยในการขนส่งสำหรับพนักงานขับรถขนส่ง	Operations & Transportation	✓	✓	✓		✓		5,000				5,000				5,000		5,000	20,000
2	ความรู้เกี่ยวกับงานรถบรรทุก	Operations & Transportation	✓		✓		✓					5,000						5,000		10,000
3	อบรมการใช้งานระบบ TMS	Operations & Transportation	✓				✓			5,000						5,000				10,000
4	การวางแผนการขนส่งแบบประสิทธิภาพ	Operations & Transportation		✓			✓				10,000									10,000
5	การดูแลและรับผิดูจากลูกค้า	Operations & Transportation		✓			✓								10,000					10,000
6	การใช้ยานพาหนะเชิงรถบรรทุกสำหรับมือใหม่	All Employees		✓	✓		✓											5,000		5,000
7	ความรู้ในการเปลี่ยนแปลงแผนการขนส่ง	All Employees			✓		✓			5,000										5,000
8	Competitive Sales & Marketing Strategy	Sale&Marketing	✓	✓		✓			15,000											15,000
9	Customer Insight for Sales and Marketing Success	Sale&Marketing	✓	✓		✓								15,000						15,000
10	การนำเสนอข้อมูลด้านประสิทธิภาพการขนส่ง	Sale&Marketing	✓	✓		✓												20,000		20,000
11	Training for CFO	Finance&Account	✓	✓	✓	✓										15,000				15,000
12	ปัญหาการบัญชีบัญชีบัญชี และส่วนงานเจ้าของ	Finance&Account	✓	✓		✓							10,000							10,000
13	มาตรฐานการขนส่งทางบก ฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2561)	Finance&Account	✓	✓		✓			10,000											10,000
14	มาตรฐานการขนส่งทางบก ฉบับที่ 15 เรื่องรถบรรทุก	Finance&Account	✓	✓		✓									10,000					10,000
15	มาตรฐานการขนส่งทางบก ฉบับที่ 16 เรื่องรถบรรทุก	Finance&Account	✓	✓		✓													10,000	10,000
16	การจัดทำ Training Road Map ที่เหมาะสมกับการขนส่ง	HR		✓	✓	✓											10,000			10,000
17	กฎหมายแรงงาน HR ควบคุม	HR		✓	✓	✓						10,000								10,000
18	การบริหารจัดการความเสี่ยง	HR		✓	✓	✓		10,000												10,000
19	Critical Thinking For Admin	Admin		✓	✓	✓						5,000								5,000
20	การทำ Cost Savings อย่างมีประสิทธิภาพ	PURCHASE	✓	✓	✓	✓								5,000						5,000
21	IT Security Risk Management: การบริหารจัดการความเสี่ยงด้านความปลอดภัยทางเทคโนโลยีสารสนเทศ	IT		✓	✓	✓									20,000					20,000
22	การฝึกซ้อมฉุกเฉินด้านความปลอดภัย	SHE	✓	✓		✓		5,000												5,000
23	Effective Minutes Taking : EMT (AIR & Mainaw)	COMSEC & IR		✓		✓			25,000											25,000
24	Financial Statements for Directors : FSD (YK)	COMSEC & IR		✓		✓					22,000									22,000
25	Board Reporting Program : BRP (AIR & Mainaw)	COMSEC & IR		✓		✓							25,000							25,000
26	Company Reporting Program : CRP (JIM&TOON)	COMSEC & IR		✓		✓									25,000					25,000
27	Company Secretary Program : CSP (Toon)	COMSEC & IR		✓		✓											25,000			25,000
TOTAL								15,000	45,000	20,000	32,000	20,000	40,000	40,000	45,000	20,000	20,000	25,000	15,000	337,000

ผู้จัดทำ
นายสมชาย ใจดี
(นายสมชาย ใจดี)
ตำแหน่ง: ผู้จัดการฝ่ายฝึกอบรม
DATE 3/12/2566

ผู้ตรวจสอบ
นายสมชาย ใจดี
(นายสมชาย ใจดี)
ตำแหน่ง: ผู้จัดการฝ่ายฝึกอบรม
DATE 3/12/2566

ผู้อนุมัติ
นายสมชาย ใจดี
(นายสมชาย ใจดี)
ตำแหน่ง: ผู้จัดการฝ่ายฝึกอบรม
DATE

ข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา

- ไม่มี -

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

7.6.1 รายบุคคลที่ได้รับมอบหมาย

เลขานุการบริษัท

นางยุพดี คู่เพชรขำ เลขานุการบริษัท แต่งตั้งจากมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 12/2563 เมื่อวันที่ 5 พฤศจิกายน 2563 โดยได้รับมอบหมายให้ปฏิบัติหน้าที่ตามมาตรา 89/15 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียนในหมวดความรับผิดชอบของคณะกรรมการ มีหน้าที่ในการดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับบริษัท จัดทำและเก็บรักษาเอกสารที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการ เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหารระดับสูง ดูแลการจัดประชุม จัดทำรายงานประจำปี ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการ คอยให้คำแนะนำแก่กรรมการในการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติของคณะกรรมการ เพื่อให้คณะกรรมการสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท ตลอดจนปฏิบัติหน้าที่ในการดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการให้เป็นไปตามระเบียบข้อบังคับตามที่คณะกรรมการตลาดทุนประกาศกำหนดอย่างถูกต้อง รายละเอียดประวัติปรากฏในเอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท

ผู้ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

นางสาวพริญา โพธิประสาธ ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน รับผิดชอบในการควบคุมดูแลการทำบัญชี ให้การสนับสนุนประธานเจ้าหน้าที่บริหารกำหนดทิศทางการขับเคลื่อนธุรกิจ แนวทางการดำเนินงาน รวมถึงผลักดันแผนธุรกิจในสายงานต่างๆ ที่รับผิดชอบให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัท เพื่อให้บรรลุพันธกิจและเป้าหมายของบริษัท กำหนดแผนกลยุทธ์ของสายงานให้สอดคล้องกับเป้าหมายและนโยบายของบริษัท ให้คำปรึกษาแก่ผู้บริหารวางแผนและพัฒนากิจกรรมสำคัญในสายงานที่รับผิดชอบ ควบคุมดูแลการทำงานของแต่ละส่วนงานให้มีประสิทธิภาพและเป็นไปตามแผนกลยุทธ์ของบริษัท ประสานงานกับประธานเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ ดูแลภาพรวมของงานบริหารในสายงานต่างๆ ให้มีความสอดคล้องกันทั่วทั้งบริษัท กำกับดูแลการบริหารจัดการค่าใช้จ่ายในการลงทุน ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน ของบริษัทให้มีประสิทธิภาพ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท สอดคล้องกับนโยบายและแผนงบประมาณที่ได้รับ ดูแลการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมความเสี่ยงจากการดำเนินงาน ในความรับผิดชอบให้อยู่ในมาตรฐานและเป้าหมายที่กำหนดไว้ ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานพร้อมทั้งให้การสนับสนุนการพัฒนาความสามารถของผู้ได้บังคับบัญชาอย่างต่อเนื่อง รายละเอียดประวัติปรากฏในเอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท

หน่วยงานตรวจสอบภายใน

บริษัทได้มีการว่าจ้าง บริษัท ไอ.เอ.พี. อินเทอร์เน็ตชั่นอล ออดิท จำกัด โดยมีนายธนสาร วาสนี เป็นหัวหน้าทีมในการทำหน้าที่สอบทานและประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของกระบวนการปฏิบัติงานของบริษัท รวมถึงการติดตามผลการปรับปรุงและแก้ไขประเด็นที่เกิดขึ้น โดยพิจารณาความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องดำเนินการตรวจสอบภายใน การดำเนินงานตามแผนการตรวจสอบภายในที่วางไว้ การจัดทำรายงานสรุปผลการตรวจสอบภายในและรายงานความคืบหน้าของการปฏิบัติงานเทียบกับแผนการตรวจสอบภายในที่มีการวางไว้ให้ข้อเสนอแนะ มาตรการป้องกัน แก้ไข และปรับปรุง เพื่อลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น สนับสนุนการปฏิบัติงานและให้ข้อมูลที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบและฝ่ายบริหารที่เกี่ยวข้องกับงานตรวจสอบภายใน การประเมินความเสี่ยงในระดับองค์กร และระบบการปฏิบัติงาน ให้คำปรึกษาแก่หน่วยงานในการปรับปรุงระบบการทำงาน เพื่อให้การจัดการความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม และให้ระบบการทำงานเป็นระบบที่มีคุณภาพ

7.6.2 รายชื่อหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทได้มีจัดให้มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ ทำหน้าที่เป็นศูนย์กลางในการเชื่อมต่อระหว่างบริษัท และบุคคลภายนอกที่มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับบริษัท เช่น ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์ นักลงทุน คู่ค้าทางธุรกิจ หน่วยงานกำกับดูแล และสื่อมวลชน เพื่อช่วยให้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องกับบริษัท มีความเข้าใจข้อมูลของบริษัท อย่างถูกต้อง และสื่อสารข้อมูลได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยคณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งให้ นายอิศเรศ อัครีเวียง ดำรงตำแหน่งนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัท

นายอิศเรศ อัครีเวียง

เลขที่ 52 อาคารนิยะพลาซ่า ชั้น 28 ถนนสีลม

แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500

โทรศัพท์ : (662) 02-096 4999 # 3 Mobile : 089-353 9645

เว็บไซต์ : www.begistics.co.th / ir_investment@begistic.co.th

อีเมล : itsaret.um@begistics.co.th

นักลงทุนสัมพันธ์มีการให้ข้อมูลการจัดทำจดหมายข่าวและกิจกรรม Opportunity Day ของหลักทรัพย์ โดยกระจายข่าวไปยังสื่อต่างๆ อีกทั้ง บริษัทได้มีการลงข่าวหน้าเว็บไซต์ของบริษัท <https://www.begistics.co.th/category/b-news-th/>

กิจกรรมนักลงทุนสัมพันธ์ปี 2567

วันที่	กิจกรรม
1 สิงหาคม 2567	การจัดทำจดหมายข่าว (Press Release) ลงสำนักข่าว Makemoney
7 กันยายน 2567	การจัดทำจดหมายข่าว (Press Release) ลงสำนักข่าว สืบประด
2 ตุลาคม 2567	การจัดทำจดหมายข่าว (Press Release) ลงสำนักข่าว Makemoney
6 ตุลาคม 2567	งานแถลงผลการดำเนินงานประจำปีไตรมาส 3/2567 (Opportunity Day Q3/2024)
7 ธันวาคม 2567	การจัดทำจดหมายข่าว (Press Release) ลงสำนักข่าว Stock Focus

7.6.3 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบได้ทำการพิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีตามเกณฑ์การประเมินของบริษัทได้แก่ความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน คุณภาพ มาตรฐานการปฏิบัติงาน และผู้สอบบัญชีมีคุณสมบัติถูกต้องตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและต้องได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ทั้งนี้ ผู้สอบบัญชีของบริษัทเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติถูกต้องตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึง ไม่มีความสัมพันธ์หรือส่วนได้เสียกับบริษัท และบริษัทในเครือ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวแต่อย่างใด ความเป็นอิสระในการตรวจสอบและแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัท อีกทั้งฝ่ายบริหารได้พิจารณาแล้วเห็นว่า การจ้างสำนักงานสอบบัญชีและกิจการที่เกี่ยวข้องกับสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัดให้บริการอื่นนอกเหนือจากงานสอบบัญชี ไม่ก่อให้เกิดการขัดกันในด้านผลประโยชน์และไม่มีการตรวจสอบงานของตนเอง ซึ่งไม่ทำให้ผู้บัญชีขาดความเป็นอิสระและขาดความเป็นกลางในการปฏิบัติงานสอบบัญชี จึงนำเสนอคณะกรรมการตรวจสอบ

สำหรับงวดปีบัญชีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2567 บริษัทจ่ายค่าตอบแทนจากการสอบบัญชี ให้แก่สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที.เอสโซ่ ชิเอท รวมทั้งสิ้น 5,600,000 บาท (ห้าล้านหกแสนบาทถ้วน) ประกอบด้วยค่าสอบบัญชีรายไตรมาสและค่าสอบบัญชีรายปี บริษัทบริษัทย่อย และบริษัทร่วม ซึ่งยังไม่รวมค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่เกิดขึ้นจริงที่เกี่ยวข้องเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินโดยตรงที่จะเรียกเก็บต่างหาก

รายชื่อผู้สอบบัญชี

บริษัทผู้สอบบัญชี	ค่าสอบบัญชี (บาท)	ค่าบริการอื่นๆ	รายชื่อและข้อมูลทั่วไปของผู้สอบบัญชี
สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที.แอสโซซิเอท สีลมพลาซ่า เลขที่ 491/27 ถนนสีลม เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500 โทรศัพท์ +66 2234 1676	5,6000,000.00	-	1.นาง ณัฐสรณ์ สโรชนันท์จัน อีเมล: mailboxes@amt-asso.com เลขที่ใบอนุญาต: 4563 2.นางสาว ตรณี สมกำเนิด อีเมล: mailboxes@amt-asso.com เลขที่ใบอนุญาต: 5007 3.นางสาวจารุณี น่วมแม่ อีเมล: mailboxes@amt-asso.com เลขที่ใบอนุญาต: 5596 4.นายศิรเมศร์ อัครโชติกุลนันท์ อีเมล: mailboxes@amt-asso.com เลขที่ใบอนุญาต: 11821 5.นางสาวนภญา ตั้งประดิษฐ์ อีเมล: mailboxes@amt-asso.com เลขที่ใบอนุญาต: 11591

ค่าบริการอื่น ๆ (Non-Audit Fee)

ปี 2567 บริษัทไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนของงานบริการอื่น และไม่มีค่าบริการอื่น ให้แก่สำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีสังกัด

7.6.4 บุคลากรที่ได้รับมอบหมาย กรณีที่เป็นบริษัทต่างประเทศ

บริษัทไม่มีบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้เป็นตัวแทนในประเทศ

8.รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาทบทวนกลยุทธ์ วิสัยทัศน์ เป้าหมาย วัตถุประสงค์ และทิศทางการดำเนินงานของบริษัท ให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องต่อการดำเนินธุรกิจ รวมทั้ง มีการติดตามดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ของบริษัทไปปฏิบัติให้สอดคล้องกับนโยบาย กฎหมายและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมที่บริษัทสามารถรับความเสี่ยงได้โดยอยู่ภายใต้กรอบกฎหมาย วัตถุประสงค์และมิติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท มีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย รวมถึงการส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการเพื่อสร้างความสามารถในการแข่งขันและสร้างคุณค่าให้กิจการเติบโตอย่างยั่งยืน โดยมีการดำเนินการที่สำคัญ ดังนี้

8.1.1. การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทมุ่งเน้นถึงความโปร่งใสในการคัดเลือกบุคคลที่เข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการ โดยการมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้พิจารณาสรรหาตามนโยบายความหลากหลายของคณะกรรมการ ซึ่งต้องมีองค์ประกอบในด้านความรู้ ทักษะ วิชาชีพ เพศ อายุและประสบการณ์ของคณะกรรมการตาม Board Skill Matrix โดยไม่จำกัดเชื้อชาติ เพื่อพิจารณาคุณสมบัติที่จำเป็นและสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทและความรับผิดชอบในการคัดเลือกบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ รวมถึงพิจารณาสรรหาจากบริษัทที่ปรึกษา (Professional Search Firm) หรือ ฐานข้อมูลกรรมการ (Director Pool) หรือผ่านการแนะนำในการสรรหากรรมการใหม่ เป็นต้น และเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมต่อคณะกรรมการ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงจะต้องมีคุณสมบัติเหมาะสมตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ.2535 (รวมทั้งที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง

(1) กรรมการอิสระ

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

(2) การสรรหากรรมการบริษัท กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง

➤ การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการบริษัท

- 1) กรรมการบริษัทต้องผ่านหลักเกณฑ์และเป็นไปตามวิธีการสรรหาและคัดเลือกจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนของบริษัท
- 2) พิจารณาแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัทตามคุณสมบัติที่กฎหมาย พรบ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ ระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตามข้อบังคับของบริษัท ข้อกำหนดและกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ จะต้องมีความโปร่งใสและชัดเจน เพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้น และจัดส่งเอกสารตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด
- 3) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ตนถือ

- 4) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (3) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ กรณีเลือกบุคคลหลายคนเป็นกรรมการจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
- 5) บุคคลที่ได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการ ที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานในที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
- 6) วาระการดำรงตำแหน่งและการพ้นตำแหน่ง
 - 6.1 ในการประชุมสามัญประจำปีทุกครั้งให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ก็ให้ออก โดยจำนวนที่ใกล้ที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม (1/3) กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้นให้จับสลากกัน ส่วนปีหลัง ๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง
 - 6.2 บริษัทกำหนดให้วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท
 - 6.3 กรรมการอาจพ้นจากตำแหน่งนอกเหนือจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระเมื่อ
 - (1) ตาย
 - (2) ลาออก
 - (3) ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามระเบียบหรือประกาศที่ออกตามความของกฎหมายหรือ ตามข้อบังคับบริษัท
 - (4) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระ ให้ถือคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน
 - (5) ศาลมีคำสั่งให้ออก
 - 6.4 กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท กรรมการซึ่งลาออกตามวาระหนึ่งจะแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนบริษัทมหาชนจำกัดทราบ
 - 6.5 ถ้าตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คัดเลือกคณะกรรมการเลือกบุคคล ซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เข้าเป็นกรรมการ ในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไปเว้นแต่วาระของกรรมการผู้นั้นออกไปจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน บุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน

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

สำหรับปี 2567 บริษัทมีกรรมการที่ครบกำหนดที่ต้องออกตามวาระจำนวน 3 ราย ได้แก่ นางสาวสุธีรัตน์ ลีสวัสดิ์ตระกูล นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์ และนายสมิทร เหลี่ยมมณี ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้มีมติให้นำเสนอในที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้แต่งตั้งกรรมการทั้ง 3 ท่าน กลับเข้ารับตำแหน่งกรรมการตามเดิมตามที่คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้เสนอมา ทั้งนี้ บุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อในครั้งนี้ได้ผ่านกระบวนการกลั่นกรอง ได้รับการพิจารณาอย่างรอบคอบระมัดระวัง คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้มีการพิจารณาแล้วเห็นว่า บุคคลทั้ง 3 ราย ดังกล่าวมีคุณสมบัติครบถ้วนตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัดเป็นผู้ทรงคุณวุฒิ มีความรู้ความสามารถ ความเป็นอิสระ และมีประสบการณ์ในธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท มีประวัติการทำงานที่โปร่งใสไม่ต่างพร้อย สามารถที่จะช่วยพัฒนาบริษัทได้เป็นอย่างดี ในการลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการ บริษัทได้ให้ผู้ถือหุ้นใช้บัตรเลือกตั้งลงคะแนนกรรมการเป็นรายบุคคล โดยให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงทั้งหมดที่ตนมีอยู่เลือกบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการทีละคน

กรรมการอิสระ

- (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 หรือ นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะพ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อย กว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็น กรรมการ
- (3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรกับผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับ การเสนอชื่อเป็นผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจ ควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
- (4) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจ ควบคุมของบริษัท หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณ อย่างอิสระของตน รวมทั้ง ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะพ้นจากการมีลักษณะดังกล่าว มาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ
- (5) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้อง กับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
- (6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจ ควบคุมของ บริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานตรวจสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่สังกัดอยู่ เว้นแต่จะพ้นจาก การมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ
- (7) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมาย ที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่ง ได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้น รายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจ ควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของ ผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะ ได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนได้รับ การแต่งตั้งเป็นกรรมการ
- (8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็น หุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงานที่ปรึกษา ที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือ หุ้นเกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและ เป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
- (9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท
- (10) กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้ง กรรมการอิสระจะต้องไม่ดำรง ตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทจดทะเบียนมากกว่า 5 แห่ง

คุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท

- (1) กรรมการบริษัททุกท่านจะต้องเป็นผู้ที่มีคุณสมบัติตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัดและข้อบังคับของบริษัท รวมถึงไม่มี ลักษณะต้องห้ามตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และกรณีที่เป็นกรรมการอิสระคณะกรรมการบริษัทกำหนด คุณสมบัติของกรรมการอิสระ ไว้เข้มงวดกว่าข้อกำหนดขั้นต่ำของสำนักงาน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาด หลักทรัพย์ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด
- (2) กรรมการบริษัทต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ มีความซื่อสัตย์สุจริต คุณธรรมและจริยธรรมที่ดี มีจรรยาบรรณที่ดีใน การดำเนินธุรกิจรวมถึงคุณสมบัติอื่นใดที่อาจมีกำหนดเพิ่มเติมตามกฎหมาย หรือตามความเหมาะสมของคณะกรรมการ
- (3) กรรมการบริษัทต้องมีคุณสมบัติหลากหลาย โดยเป็นผู้ที่มีความรู้ ความสามารถ มีประสบการณ์เกี่ยวกับธุรกิจ ของบริษัทและ อุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้องมีความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท หรือด้านการเงินการบัญชี การบริหารจัดการ หรืออื่นๆ ที่ คณะกรรมการเห็นสมควร เพื่อการบริหารอย่างมีประสิทธิภาพ เกิดประโยชน์สูงสุดต่อ บริษัท

หมายเหตุ นโยบายความหลากหลายในโครงสร้างกรรมการ (Board Diversify) คณะกรรมการได้กำหนดคุณสมบัติที่ต้องการสรรหาให้มีหลากหลาย สำหรับผู้ที่มาทำหน้าที่เป็นกรรมการ โดยพิจารณาจากทักษะที่จำเป็นและยังขาดอยู่ในคณะกรรมการ รวมทั้งวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน และเพศ เป็นต้น เพื่อให้เกิดความหลากหลาย ของโครงสร้างคณะกรรมการ นอกจากนั้น เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น จึงควรมีคณะกรรมการที่เป็นเพศหญิง อย่างน้อย 1 คน เนื่องจากมีความละเอียด รอบคอบในการบริหารจัดการ

- (4) กรรมการอิสระ ต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ พท.4/2552 เรื่องการขออนุญาต และการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ (ฉบับที่ 2)
- (5) กรรมการอิสระ จะต้องมีความรู้ ความสามารถน่าเชื่อถือ และมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ โดยไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ไม่มีความสัมพันธ์อื่นใด อันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลยพินิจและการปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ
- (6) กรรมการต้องมีเวลา ความเป็นอิสระเพียงพอที่จะสามารถอุทิศตนให้ได้อย่างเต็มที่ ในการทำหน้าที่เพื่อผลประโยชน์ของบริษัท โดยเฉพาะอย่างยิ่งในการตัดสินใจเรื่องที่สำคัญ และเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการและประชุมผู้ถือหุ้นได้ทุกครั้ง ยกเว้นกรณีจำเป็นหรือมีเหตุสุดวิสัย
- (7) ห้ามกรรมการประกอบกิจการ เข้าเป็นหุ้นส่วน หรือเข้าเป็นกรรมการในนิติบุคคลอื่นที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท เว้นแต่จะแจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนจะมีมติแต่งตั้ง และ กรรมการต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้า
- (8) การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนและบริษัทย่อยที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน
 - 8.1 คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้กรรมการของบริษัทสามารถดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนไม่เกิน 5 บริษัท
 - 8.2 คณะกรรมการบริษัท กำหนดให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท หรือผู้มีอำนาจสูงสุดขององค์กร หรืออย่างอื่นสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนไม่เกิน 5 บริษัท บริษัทจดทะเบียนและบริษัทย่อยที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียนไม่เกิน 5 บริษัท ทั้งนี้ ไม่นับรวมบริษัทย่อย บริษัทในเครือ และบริษัทร่วมทุนของบริษัท ซึ่งบริษัทมีความจำเป็นต้องเข้าไปกำกับดูแลการบริหารจัดการเพื่อรักษาผลประโยชน์ของบริษัท

➤ การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ

1. กรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ
2. คณะกรรมการตรวจสอบ หรือคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้คัดเลือกกรรมการตรวจสอบ 1 คน ให้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบ
3. คณะกรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ดำรงตำแหน่ง ไม่เกิน 3 วาระ หรือ 9 ปี ติดต่อกันนับจากวันที่ได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท หรือสิ้นสุดวาระการดำรงตำแหน่งตามแต่ละกรณี ดังนี้
 - การลาออก
 - การถอดถอนจากคณะกรรมการบริษัท
 - การพ้นสภาพการเป็นกรรมการบริษัท
 ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบซึ่ง พ้น จากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทฯ อีกได้
4. เมื่อกรรมการตรวจสอบครบวาระการดำรงตำแหน่ง หรือมีเหตุที่กรรมการตรวจสอบไม่สามารถอยู่ได้จนครบวาระตามกรณีข้างต้น ซึ่งมีผลให้จำนวนสมาชิกน้อยกว่าจำนวนที่กำหนดคือ 3 คน ให้คณะกรรมการบริษัทฯ แต่งตั้งกรรมการตรวจสอบรายใหม่ให้ครบทันที หรืออย่างช้าภายใน 3 เดือน นับตั้งแต่วันที่จำนวนกรรมการตรวจสอบไม่ครบ 3 คน โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบแทนอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งตนแทน
5. ในกรณีที่กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งทั้งคณะ 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 หรือ นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะพ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็น กรรมการ
- (3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตรกับผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับ การเสนอชื่อเป็นผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
- (4) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจ ควบคุมของบริษัท หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้ง ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง เว้นแต่จะพ้นจากการมีลักษณะดังกล่าว มาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปีก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ
- (5) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้อง กับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
- (6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจ ควบคุมของ บริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานตรวจสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่สังกัดอยู่ เว้นแต่จะพ้นจาก การมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ
- (7) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมาย ที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่ง ได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้น รายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจ ควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัยผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของ ผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะ ได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ
- (8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็น หุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงานที่ปรึกษา ที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือ หุ้นเกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและ เป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
- (9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท
- (10) กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้ง กรรมการอิสระจะต้องไม่ดำรง ตำแหน่งเป็นกรรมการในบริษัทจดทะเบียนมากกว่า 5 แห่ง

อนึ่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 ไม่มีกรรมการอิสระท่านใดดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระต่อเนื่องเกิน 9 ปี

คุณสมบัติกรรมการตรวจสอบ

1. คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วย กรรมการบริษัทฯ ที่เป็นกรรมการอิสระจำนวนอย่างน้อย 3 คน โดยมีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทฯ
2. มีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยหนึ่งคนที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน
3. เป็นผู้มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย โดยกรรมการตรวจสอบต้องสามารถอุทิศเวลาอย่างเพียงพอในการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

➤ การสรรหาประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ทำหน้าที่ดำเนินการสรรหาและพิจารณาคัดเลือกและกลั่นกรองคุณสมบัติของบุคคลที่จะเข้ามาดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงตามแนวทางที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกำหนด เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้ง ซึ่งรวมถึงการมีคุณสมบัติกรรมการครบถ้วนตามที่กฎหมายและข้อบังคับบริษัท ทักษะและประสบการณ์ที่จำเป็นและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อองค์กร รวมถึงสอดคล้องกับทิศทางธุรกิจของบริษัท ทั้งนี้บริษัทได้มีการกำหนดนโยบายกำกับดูแลให้มีแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) เพื่อเป็นการเตรียมสืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง เช่น ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง เพื่อให้มั่นใจว่าการวางแผนบุคลากรในตำแหน่งสำคัญและตำแหน่งวิกฤตจะสามารถป้องกัน บรรเทา หรือยับยั้งความเสี่ยงด้านการบริหารแผนสืบทอดตำแหน่ง ดังนี้

- ความเสี่ยงจากตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงที่มีผลกระทบรุนแรงต่อบริษัทว่างลง
- ความเสี่ยงจากการมอบหมายตำแหน่งงานที่มีผลต่อเป้าหมายธุรกิจให้กับผู้บริหารที่มีศักยภาพไม่ตรงกับทักษะความสามารถ

(3) แผนการสืบทอดตำแหน่ง

คณะกรรมการมีการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่งบริหารของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทเพื่อทดแทนตำแหน่งเดิมที่ว่างลงจากการเกษียณอายุหรือผู้อยู่ในตำแหน่งไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ โดยกำหนดให้คณะกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารระดับที่สูงกว่า (แล้วแต่กรณี) เป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งบุคคลมาดำรงตำแหน่งแทน และให้มีการถ่ายทอดความรู้ในการทำงานให้กับพนักงานของบริษัท ที่พิจารณาเห็นว่ามีความรู้ความสามารถปฏิบัติหน้าที่แทนประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูงได้ในกรณีฉุกเฉินหรือเกษียณอายุ หรือผู้อยู่ในตำแหน่งไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยพิจารณาจากคุณสมบัติ ความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่ต้องการตามตำแหน่งงานนั้น

(4) การพัฒนาและอบรมของกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทมีการสนับสนุนให้คณะกรรมการอบรมเพิ่มเติม เพื่อเพิ่มพูนความรู้ความเข้าใจในบทบาทหน้าที่ของกรรมการบริษัท ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายพัฒนาศักยภาพบุคลากรอย่างต่อเนื่อง เพื่อเป็นการเสริมสร้างความรู้ ความสามารถให้ทันต่อธุรกิจที่มีการแข่งขันตลอดเวลา (รายละเอียดการอบรมแสดงอยู่ในประวัติของกรรมการแต่ละคนตามเอกสารแนบ 1) โดยกรรมการบริษัทส่วนใหญ่มีประวัติได้เข้ารับการอบรมกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และหน่วยงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง อาทิ สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ตลท. และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) เป็นต้น สำหรับปี 2567 บริษัทได้จัดให้มีหลักสูตรการฝึกอบรมทั้งภายในและภายนอก โดยมีรายละเอียด ดังนี้

	หลักสูตร	จำนวนชั่วโมง อบรม (ชม.)	จำนวนกรรมการที่ อบรม (คน)	ค่าใช้จ่าย	สถาบันที่จัดอบรม
1	Audit Committee Program (AAP)	48	2	134,820.00	สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD)
2	การป้องกันปราบปรามพฤติกรรมไม่เหมาะสมของ บริษัทจดทะเบียน	3	1	-	
3	CFO Refresher	6	1	2,808.00	
4	Financial Statement for Director	12	1	28,890.00	สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย (IOD)
5	การพัฒนาวิชาชีพเลขานุการบริษัท ปี 2567	28	1	17,548.00	สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
6	Insight in SET AC Focus	13	1	-	สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
7	การปรับปรุงหลักเกณฑ์การทำการค้าที่มีนัยสำคัญ (MT) และการทำการค้าที่เกี่ยวข้องกัน (RPT) ของ บริษัทจดทะเบียน	3	1	-	สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
8	แนะนำฟังก์ชันจัดทำ e-one report (Phase 1) บนระบบ SETLink	3	1	-	สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
9	Q&A ข้อเสนอแนะการจัดทำ One Report	3	1	-	สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
10	สัมมนาชี้แจงหลักเกณฑ์การสำรวจโครงการ CGR ปี 2568	7	1	-	สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
	รวม	126		184,066	

(5) การปฐมนิเทศกรรมการ

บริษัทจะจัดให้มีการปฐมนิเทศสำหรับกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่ การปฐมนิเทศกรรมการใหม่เพื่อเป็นการแนะนำภาพรวมของบริษัท วิสัยทัศน์ กลยุทธ์ และเป้าหมายการดำเนินธุรกิจและการดำเนินการที่สำคัญของลักษณะของธุรกิจโดยรวม รวมถึงบทบาทหน้าที่ของกรรมการ โดยประธานกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และ/หรือ ผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเป็นผู้บรรยายกฎบัตรคณะกรรมการชุดต่างๆ นโยบายและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ และการตอบข้อซักถาม พร้อมทั้งจัดให้มีเอกสารสำหรับกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้ง เพื่อประกอบการทำหน้าที่ อันได้แก่ คู่มือกรรมการบริษัท หนังสือบริคณห์สนธิ และข้อบังคับบริษัทและรายงานประจำปี ซึ่งเอกสารเหล่านี้ประกอบด้วยข้อมูลสำคัญ ได้แก่ บทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท นโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท อำนาจอนุมัติ และข้อห้ามการกระทำของกรรมการบริษัทตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้ง บทบาทและหน้าที่ของกรรมการ เพื่อให้มีความเข้าใจทั้งวิธีทำงานและโครงสร้างการถือหุ้นระหว่างกัน นอกจากนี้ ยังให้ข้อมูลสารสนเทศที่สำคัญและจำเป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ เช่น โครงสร้างการทำงานภายในบริษัท ข้อบังคับบริษัท วัตถุประสงค์ของบริษัท จรรยาบรรณทางธุรกิจของคณะกรรมการบริษัท คู่มือกรรมการบริษัทจดทะเบียน นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี กฎหมายที่เกี่ยวข้อง งบการเงิน หมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึง การจัดให้มีการพบปะกับประธานกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อยของบริษัท ทั้งนี้ ในปี 2567 มีกรรมการเข้าใหม่ 1 ท่าน คือนายวิริยะ จินต์วิริยะ ซึ่งได้ทำการปฐมนิเทศเป็นที่เรียบร้อยแล้ว

(6) การประเมินผลการปฏิบัติงานที่ของคณะกรรมการบริษัท

บริษัทมีนโยบายให้คณะกรรมการบริษัทมีการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เป็นประจำทุกปี เพื่อช่วยให้คณะกรรมการได้มีการพิจารณาทบทวนผลงาน ประเด็นและอุปสรรคต่างๆ ระหว่างปีที่ผ่านมา และเป็นการเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการตามหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยได้ยึดหลักเกณฑ์การประเมินตามแบบประเมินตนเองของคณะกรรมการของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้ง ได้มีการเพิ่มเติมหลักเกณฑ์การประเมินให้สอดคล้องกับหลักปฏิบัติ CG Code ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) กำหนด

ขั้นตอน

1. เลขานุการบริษัทจะเป็นผู้จัดส่งแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อยทุกคณะเพื่อประเมินผลการปฏิบัติงาน
2. เมื่อกรรมการแต่ละท่านตอบแบบประเมินผลการปฏิบัติงานและ เลขานุการบริษัทจะทำหน้าที่รวบรวมผลการประเมินและสรุปผลการประเมิน เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับทราบ หรือกรณีคณะกรรมการชุดย่อย จะนำเสนอต่อที่ประชุมนั้นๆ ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทต่อไป
3. คณะกรรมการจะร่วมกันพิจารณาผลงานและหารือ เพื่อนำผลการประเมินไปพัฒนาประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานที่ของคณะกรรมการต่อไป

1. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ (ประเมินทั้งคณะ)

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

2. การประเมินผลการปฏิบัติงานรายบุคคล

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

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

หัวข้อ	แบบประเมินผลการปฏิบัติงานคณะกรรมการบริษัท	
	แบบทั้งคณะ	แบบรายบุคคล
รายละเอียด	6 หมวด	5 หมวด
	1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ	1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท
	2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ	2. ความพร้อมในการปฏิบัติงานที่
	3. การประชุมคณะกรรมการ	3. การประชุมของคณะกรรมการ
	4. การทำหน้าที่ของกรรมการ	4. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
	5. ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ การทำหน้าที่ของกรรมการ	5. ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ
	6. การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร	
คะแนนเฉลี่ย	3.65	3.71

3. การประเมินผลการปฏิบัติงานรายบุคคล

หลักเกณฑ์

คณะกรรมการบริษัท จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะเป็นประจำทุกปี อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยใช้แนวทางการประเมินตนเองของคณะกรรมการ จากคณะกรรมการจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งมีหัวข้อเกี่ยวกับโครงสร้างและคุณสมบัติของแต่ละคณะกรรมการชุดย่อย ที่มีความเหมาะสม การประชุมคณะกรรมการชุดย่อย และบทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของแต่ละคณะกรรมการชุดย่อย ได้ให้ความสำคัญ ใช้เวลาในการพิจารณา ทบทวนและปฏิบัติตามในเรื่องต่าง ๆ อย่างเพียงพอ

ขั้นตอน

บริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยเป็นประจำทุกปี เพื่อประเมินถึงผลการดำเนินงานในปีที่ผ่านมา โดยเลขานุการบริษัทจะทำหน้าที่จัดส่งแบบการประเมินดังกล่าวให้กรรมการแต่ละท่านการประเมินทั้งรูปแบบรายคณะและรายบุคคล (ประเมินตนเอง) และรวบรวมเสนอต่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อทำการประเมินผลการปฏิบัติงาน และนำผลการประเมินไปหารือในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้สำหรับข้อเสนอแนะต่างๆ ที่ได้รับการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ บริษัทจะนำมาใช้ในการปรับปรุงประสิทธิผลของการทำงานของคณะกรรมการ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดในการดำเนินกิจการ

สำหรับผลการประเมินคณะกรรมการชุดย่อย เป็นการประเมินแบบทั้งคณะ มีหลักเกณฑ์การประเมินเช่นเดียวกับการประเมินคณะกรรมการบริษัท โดยสรุปผลการประเมินได้ ดังนี้

	แบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยแบบทั้งคณะ			
	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	คณะกรรมการบริหาร
รายละเอียด	4 หมวด	4 หมวด	4 หมวด	4 หมวด
	1.โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ	1.โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	1.โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	1.โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการบริหาร
	2.การประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ	2.การประชุมของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	2.การประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	2.การประชุมของคณะกรรมการบริหาร
	3.บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ	3.บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	3.บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	3.บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร
	4.การรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ	4.การรายงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	4.การรายงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	4.การรายงานของคณะกรรมการบริหาร
คะแนนเฉลี่ย	3.62	3.72	3.67	3.77

ผลการประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย ซึ่งประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริหาร ในปี 2567 พบว่าผลการประเมินอยู่ในเกณฑ์ที่ดี

3. การประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

หลักเกณฑ์

บริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นประจำทุกปี อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง หัวข้อในการประเมินประกอบด้วย 10 หัวข้อ ได้แก่ 1) ความเป็นผู้นำ 2) การกำหนดกลยุทธ์ 3) การปฏิบัติตามกลยุทธ์ 4) การวางแผนและผลการปฏิบัติทางการเงิน 5) ความสัมพันธ์กับคณะกรรมการ 6) ความสัมพันธ์กับภายนอก 7) การบริหารงานและความสัมพันธ์กับบุคลากร 8) การสืบทอดตำแหน่ง 9) ความรู้ด้านผลิตภัณฑ์และบริการ 10) คุณลักษณะส่วนตัว โดยใช้แนวทางการประเมินจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ขั้นตอน

บริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นประจำทุกปี เพื่อประเมินถึงการดำเนินงานในปีที่ผ่านมา โดยเลขานุการบริษัทจะจัดส่งแบบประเมินดังกล่าวให้กรรมการอิสระของบริษัทหรือกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารทั้งหมดหรือคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อทำการประเมินผลการปฏิบัติงาน และนำผลการประเมินไปหารือในที่ประชุมคณะกรรมการ และกำหนดความเหมาะสมของค่าตอบแทนต่อไป โดยการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารในปี 2567 คะแนนเฉลี่ยอยู่ที่ 3.79 ผลการประเมินอยู่ในเกณฑ์ที่ดี แสดงให้เห็นถึงความพอใจในผลการปฏิบัติงานในช่วงปีที่ผ่านมา

8.1.2. การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

ในปี 2567 บริษัทได้จัดการประชุมคณะกรรมการบริษัทรวม 11 ครั้ง และมีอัตราการเข้าร่วมประชุมของกรรมการคิดเป็นร้อยละ 100 และมีการจัดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ โดยไม่มีฝ่ายบริหารเข้าร่วมประชุม (Private Meeting) กับผู้สอบบัญชีของบริษัท จำนวน 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 11 กันยายน 2567 โดยมีรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการเป็นรายบุคคล ดังนี้

ลำดับที่	รายชื่อกรรมการ		จำนวนรวมการประชุม (11 ครั้ง)	เข้าประชุมด้วยตนเอง	เข้าประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์
1.	พลตำรวจโท สมคิด	บุญถนอม	11/11	7	4
2.	นางสาวสุทธิดีร์	ลีสวัสดิ์ตระกูล	11/11	9	2
3.	พลตำรวจตรีประภาส	ปิยะมงคล	11/11	7	4
4.	นายปัญญา	บุญญาภิวัฒน์	11/11	9	2
5.	นายไพโรจน์	ไววานิชกิจ	10/11	8	2
6.	นายสมิทร	เหลี่ยมมณี	6/11	4	2
7.	นายจักรรัฐ	เลิศโอภาส	10/11	9	2
8.	นางสาวชญาสินี	เทียรทอง	11/11	9	2
9.	นายวิริยะ	จันทวิริยะ	3/11	-	3

หมายเหตุ /1 นายสมิทร เหลี่ยมมณี ลาออกจากตำแหน่งกรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และ กรรมการบริหารความเสี่ยง มีผลวันที่ 30 เมษายน 2567

/2 นายวิริยะ จันทวิริยะ มีมติแต่งตั้งกรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และ กรรมการบริหารความเสี่ยง ตามมติคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2567 วันที่ 15 พฤษภาคม 2567 โดยมีจำนวนครั้งที่เข้าประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

สถิติการเข้าร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ของกรรมการ

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ		จำนวนการเข้าร่วมประชุม/จำนวนเข้าร่วมประชุมทั้งหมด (ครั้ง)	
			ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 เข้าร่วมด้วยตนเอง	ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 เข้าร่วมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์
1	พลตำรวจโท สมคิด	บุญถนอม		1/1
2	นางสาวสุทธิรัตน์	ลีสวัสดิ์ตระกูล	1/1	
3	พลตำรวจตรีประภาส	ปิยะมงคล	1/1	
4	นายปัญญา	บุญญาภิวัฒน์	1/1	
5	นายไพโรจน์	ไววานิชกิจ	1/1	
6	นายสมิทร	เหลี่ยมมณี		1/1
7	นายจักรรัฐ	เลิศโอภาส		1/1
8	นางสาวชญาสินี	เตียรทอง		1/1

คำตอบแทนกรรมการที่เป็นตัวเงิน

บริษัทได้กำหนดนโยบายการจ่ายคำตอบแทนกรรมการและผู้บริหารที่เป็นธรรมและสมเหตุสมผลอยู่ในระดับที่เหมาะสมกับภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายของคณะกรรมการ โดยมีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน ทำหน้าที่ ทบทวนคำตอบแทนกรรมการให้มีความเหมาะสม โดยพิจารณาอ้างอิงกับแนวปฏิบัติของอุตสาหกรรม ให้คำตอบแทนกรรมการอยู่ ในระดับที่เหมาะสม เพียงพอที่จะจูงใจให้กรรมการสามารถปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุเป้าหมายและทิศทางธุรกิจที่บริษัทกำหนดไว้ได้ และสามารถรักษาราชการที่ดีให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ด้วยความตั้งใจ พยายามในการสร้างคุณประโยชน์ให้แก่บริษัท คณะกรรมการ สรรหาและกำหนดคำตอบแทนจะเป็นผู้พิจารณาทบทวนคำตอบแทนกรรมการเป็นประจำทุกปีให้มีความเหมาะสม และนำเสนอ ต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบและบรรจุเป็นวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 26 เมษายน 2567 มีมติอนุมัติการกำหนดคำตอบแทนกรรมการ ประจำปี 2567 จำนวนไม่เกิน 3 ล้านบาท ซึ่งเป็นอัตราเดียวกันกับปี 2566 โดยได้มีการเปิดเผยคำตอบแทนดังกล่าวรวมถึง คำตอบแทนรายเดือนและค่าเบี้ยประชุมที่จ่ายให้แก่กรรมการและผู้บริหารในแบบที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์กำหนดในปี 2567 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ได้พิจารณาอนุมัติคำตอบแทนกรรมการ ดังนี้

ค่าตอบแทนรายเดือนและเบี้ยประชุมคณะกรรมการบริษัท ปี 2567

ตำแหน่ง	ค่าเบี้ยประชุมกรรมการ บาท/ครั้ง	ค่าตอบแทนกรรมการ 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

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

ทั้งนี้ บริษัทมีกรมธรรม์ประกันความรับผิดของกรรมการ (Directors of officers Liability Insurance) รวมถึง ค่าใช้จ่ายการอบรมสัมมนาโดยบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบค่าใช้จ่ายตามวงเงินที่กำหนดไว้ในนโยบายของบริษัทที่เกี่ยวข้องสำหรับงบประมาณทั้งปีสำหรับค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทโดยไม่รวมบริษัทย่อย มีงบประมาณไม่เกิน 3 ล้านบาท ตามที่มติดอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 26 เมษายน 2567

ค่าตอบแทนกรรมการ ได้แก่ ค่าตอบแทนรายเดือน และเบี้ยประชุมที่ได้รับเป็นรายบุคคล ระหว่าง มกราคม – ธันวาคม 2567

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	ค่าตอบแทนกรรมการปี 2567 (บาท)						
		ค่าตอบแทนรายเดือน	ค่าเบี้ยประชุมกรรมการบริษัท	ค่าเบี้ยประชุมกรรมการตรวจสอบ	ค่าเบี้ยประชุมกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	ค่าเบี้ยประชุมกรรมการบริหาร	ค่าเบี้ยประชุมกรรมการบริหารความเสี่ยง	รวม
1	พลตำรวจโท สมคิด บุญนอม	360,000	55,000	-	-	-	-	415,000
2	นางสาวสุทธิดัน ลีสวัสดิ์ตระกูล	240,000	55,000	-	15,000	45,000	-	355,000
3	พลตำรวจตรี ประภาส ปิยะมงคล	240,000	55,000	25,000	-	-	-	320,000
4	นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์	240,000	55,000	-	-	45,000	15,000	355,000
5	นายสมิทร เหลี่ยมมณี	40,000	25,000	5,000	5,000	-	5,000	80,000
6	นายไพโรจน์ ไวกานิชกิจ	120,000	50,000	-	-	45,000	10,000	225,000
7	นายจักรรัฐ เลิศโอภาส	120,000	50,000	-	15,000	-	-	185,000
8	นางสาวชญาสินี เทียรทอง	120,000	55,000	25,000	-	-	-	200,000
9	นายวิริยะ จินต์วิริยะ	80,000	10,000	10,000	5,000	-	-	105,000
	รวม	1,560,000	410,000	65,000	40,000	135,000	30,000	2,240,000

หมายเหตุ /1 นายสมิทร เหลี่ยมมณี ลาออกจากตำแหน่งกรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนและ กรรมการบริหารความเสี่ยง มีผลวันที่ 30 เมษายน 2567

/2 นายวิริยะ จินต์วิริยะ มีมติแต่งตั้งกรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และกรรมการบริหารความเสี่ยง ตามมติคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2567 วันที่ 15 พฤษภาคม 2567 โดยมีจำนวนครั้งที่เข้าประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ



8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีการกำหนดนโยบายการบริหารงานในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยมีคณะกรรมการเป็นผู้กำหนดทิศทางและเป้าหมาย เพื่อการกำกับดูแลโครงสร้างการบริหารงานและการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมถึงการบริหารงานในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมให้สอดคล้องกับแผนการดำเนินธุรกิจ เป้าหมาย และกลยุทธ์ของบริษัทฯ ตามมติของผู้ถือหุ้น โดยสุจริตภายใต้กฎหมายวัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ในการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมนั้น คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนของบริษัทจะพิจารณาให้ความเห็นชอบบุคลากรที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบสำหรับตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงเพื่อเป็นตัวแทนของบริษัทในการกำกับดูแลกิจการ โดยตัวแทนดังกล่าวอาจเป็นประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการ ผู้บริหารระดับสูงของบริษัท ที่ปราศจากผลประโยชน์ขัดแย้งกับธุรกิจของบริษัทย่อย และบริษัทร่วม เพื่อให้บริษัทสามารถควบคุมดูแลกิจการและการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมได้เสมือนเป็นหน่วยงานหนึ่งของบริษัท บริษัทจึงกำหนดให้ตัวแทนของบริษัทบริหารจัดการธุรกิจของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ให้เป็นไปเพื่อผลประโยชน์ที่ดีที่สุดของบริษัท กำกับดูแลให้ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อย บริษัทร่วม การส่งตัวแทนเพื่อเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมดังกล่าวให้เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัท เว้นแต่กรณีการลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมก่อนวันทีนโยบายนี้มีผลใช้บังคับ ซึ่งการถอนเงินลงทุนหรือลดสัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมดังกล่าวอาจส่งผลเสียอย่างมีนัยสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทในภาพรวม

บริษัทได้มีการกำหนดกลไกการกำกับดูแลบริษัทย่อย บริษัทร่วมทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยมีมาตรการในการติดตามการบริหารงานของบริษัทย่อย บริษัทร่วม ให้มีการปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนด เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัท มีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ โดยคณะกรรมการตรวจสอบ พิจารณาสอบทานความถูกต้องเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน สอบทานระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน การทำรายการเกี่ยวโยงกัน การปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ควบคุมดูแลจัดการและรับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทย่อย บริษัทร่วมได้เสมือนเป็นหน่วยงานหนึ่งของบริษัท

การเปิดเผยข้อตกลงระหว่างบริษัทกับผู้ถือหุ้นในการบริหารจัดการบริษัทย่อยและบริษัทร่วม (Shareholders' agreement)

1) คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ติดตามและกำกับดูแลการบริหารจัดการและการดำเนินงานต่างๆ ของบริษัทย่อย บริษัทร่วมให้เป็นไปตามนโยบายที่บริษัทกำหนด กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ รวมทั้ง กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยอนุโลม เท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับกฎหมายอื่น

2) คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่กำกับดูแลให้บริษัทย่อย และบริษัทร่วม เปิดเผยข้อมูลที่สำคัญต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และนักลงทุนทั่วไป เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน รายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่มีนัยสำคัญ และการทำรายการอื่นใดที่มีนัยสำคัญซึ่งมิได้เป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อย บริษัทร่วม ทั้งนี้ การเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวจะต้องให้ข้อมูลเพียงพอครบถ้วนถูกต้องภายในระยะเวลาที่เหมาะสมและสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

3) ฝ่ายตรวจสอบภายในของบริษัท มีหน้าที่ตรวจสอบและรายงานผลการตรวจสอบภายในของบริษัทย่อยให้คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทรับทราบเป็นระยะ

4) ฝ่ายจัดการมีหน้าที่รายงานผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณารับทราบเป็นระยะ รวมทั้งเมื่อมีการดำเนินการหรือมีการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท

5) ในกรณีที่บริษัทย่อยมีการตกลงเข้าทำรายการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทย่อย หรือรายการ การได้มา หรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทย่อยตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ ตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (แล้วแต่กรณี) บริษัทและบริษัทย่อยจะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการตามที่ประกาศดังกล่าวกำหนดไว้ในเรื่องนั้นๆ ก่อนเข้าทำรายการดังกล่าวโดยอนุโลมโดยบริษัทย่อยจะต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการตามที่ประกาศดังกล่าวกำหนดเช่นเดียวกับกรณีที่บริษัทฯ เป็นผู้ทำรายการดังกล่าวเอง ทั้งนี้ ในกรณีที่รายการประเภทดังกล่าวจำเป็นต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง นั้น ให้บริษัทและบริษัทย่อยพิจารณาขนาดของรายการเทียบกับงบการเงินรวมของบริษัท

6) การทำรายการหรือการดำเนินการใดๆ ซึ่งมีนัยสำคัญหรือมีผลต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย และบริษัทรวม ซึ่งเป็นเรื่องที่จะต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท (แล้วแต่กรณี) ให้กรรมการบริษัทมีหน้าที่ในการจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ การประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติเรื่องดังกล่าวก่อนที่บริษัทย่อยและบริษัทรวมจะจัดประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ ผู้ถือหุ้นของตนเอง (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติก่อนการทำรายการหรือดำเนินการในเรื่องนั้น โดยในการนี้ให้บริษัทเปิดเผยข้อมูลและปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข ขั้นตอนและวิธีการที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่จะขออนุมัติตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชน กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องตลอดจนประกาศ ข้อบังคับและหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ และตลาดหลักทรัพย์ฯ ด้วยโดยอนุโลมด้วย (เท่าที่ไม่ขัดแย้ง) อย่างครบถ้วนและถูกต้อง



สำหรับปี 2567 บริษัทได้ดำเนินการส่งกรรมการ และ/หรือ บุคคลเข้าดำรงตำแหน่งในฐานะกรรมการตัวแทนในบริษัท ย่อยและบริษัทร่วม เพื่อดูแลผลประโยชน์ให้กับบริษัท ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อบริษัทร่วม	สัดส่วนการถือหุ้น %	จำนวนกรรมการทั้งหมด	กรรมการตัวแทน
1	บจก.เทพฤทธา	51	4	1. นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์ 2. นางสาวสุทธิรัตน์ สีสวัสดิ์ตระกูล 3. นางสาวพริญา โพธิประสาธ
2	บจก.เดอะ เมกะวัตต์	70.16	6	1.นางสาวพริญา โพธิประสาธ 2.นายไพโรจน์ ไวกวนิชกิจ
3	บจก.ซีพีเอส ชิปปิง แอนด์ โลจิสติกส์ ^{/1}	26	4	1.นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์
4	บจก.มูนซ็อต แคปปิตอล แมเนจเม้นท์	13.22	1	-
5	บจก.ธัญธาราชัย ^{/4}	70	4	1. นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์ 2. นางสาวสุทธิรัตน์ สีสวัสดิ์ตระกูล
6	บมก.สยาม โซลาร์ เจเนอเรชั่น ^{/2}	90	6	1. นายไพโรจน์ ไวกวนิชกิจ
7	บจก.โซลาร์ ไอเจน ^{/2}	100	3	1. นายไพโรจน์ ไวกวนิชกิจ
8	บจก.เวสต์ ไวร์ โปรเซสซิง ^{/2}	100	3	-
9	Green Energy Credit Pte.Ltd. ^{/2}	100	3	1. นายไพโรจน์ ไวกวนิชกิจ 2. นางสาวพริญา โพธิประสาธ
10	บจก.บี แอสเซส พร็อพเพอร์ตี้	99.99	3	1. นางสาวสุทธิรัตน์ สีสวัสดิ์ตระกูล 2. นางสาวพริญา โพธิประสาธ 3. นางยุพดี คู่เพ็ชรงาม
11	บจก.บี โปร พร็อพเพอร์ตี้	99.99	3	1. นางสาวสุทธิรัตน์ สีสวัสดิ์ตระกูล 2. นางสาวพริญา โพธิประสาธ 3. นางยุพดี คู่เพ็ชรงาม
12	บจก.บี พร้อม พร็อพเพอร์ตี้	99.99	3	1. นางสาวสุทธิรัตน์ สีสวัสดิ์ตระกูล 2. นางสาวพริญา โพธิประสาธ 3. นางยุพดี คู่เพ็ชรงาม
13	บจก.เวสต์เทค เอ็กซ์โพนแนเซียล	27.89%	8	1.นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์

หมายเหตุ

- /1 สิ้นสุดความเป็นบริษัทย่อยของบริษัท
- /2 บริษัทย่อย ที่ บจก.เดอะ เมกะวัตต์ (บริษัทย่อยของบริษัท) ถือหุ้น
- /3 บริษัทร่วม ที่ บจก.เดอะ เมกะวัตต์ (บริษัทย่อยของบริษัท) ถือหุ้น
- /4 บริษัทย่อย ที่ บจก.เทพฤทธา (บริษัทย่อยของบริษัท) ถือหุ้น

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

- (1) ติดตามการดำเนินงานของบริษัทย่อย บริษัทร่วมอย่างใกล้ชิด เพื่อให้สอดคล้องและเป็นไปตามเป้าหมายที่บริษัทฯ กำหนดไว้
- (2) ปฏิบัติหน้าที่ตามที่คณะกรรมการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม กำหนด
- (3) การพิจารณาและออกเสียงในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานทั่วไป ตามธุรกิจปกติของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ตามแต่ที่กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมจะเห็นสมควร เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทย่อย บริษัทร่วมและบริษัท ยกเว้นการพิจารณาและออกเสียงในเรื่องดังต่อไปนี้ จะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท กล่าวคือ

- (3.1) การทำรายการของบริษัทย่อย ตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน และประกาศการได้มาและจำหน่ายไป
- (3.2) การทำรายการซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย ได้แก่
- การขายหรือโอนกิจการของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือบางส่วนที่เป็นสาระสำคัญให้แก่บุคคลอื่น
 - การซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัทย่อย
 - การเลิกกิจการของบริษัทย่อย
 - การโอนหรือสละสิทธิประโยชน์สิทธิเรียกร้องที่เป็นสาระสำคัญต่อความเสียหายของบริษัทย่อย
 - การกู้ยืมเงิน การให้กู้ยืมเงิน การค้ำประกัน การก่อภาระผูกพัน หรือการให้ความช่วยเหลือทางการเงินให้แก่บริษัทอื่นที่มีผลต่อฐานะทางการเงินของบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ
 - การแก้ไขข้อบังคับของบริษัทย่อย
 - การเพิ่มทุน การจัดสรรหุ้นเพิ่มทุน และการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทย่อย ตลอดจนการดำเนินการอื่นใดที่เป็นผลให้สัดส่วนการถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อมของบริษัทในบริษัทย่อยไม่ว่าทอดใดๆ ลดลงตั้งแต่ร้อยละ 10 ของทุนชำระแล้วของบริษัทย่อยนั้น หรือลดลงจนถือหุ้นน้อยกว่าร้อยละ 50 ของทุนชำระแล้วของบริษัทย่อยนั้น



8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญ รวมถึง ส่งเสริมหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีการดำเนินการให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2555 และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 หรือ CG Code คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษรและให้ความเห็นชอบนโยบายดังกล่าวและมีการทบทวนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง รวมทั้งคณะกรรมการได้พิจารณาทบทวนการนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (CG Code) ไปปรับใช้ให้เหมาะสมกับบริบททางธุรกิจ

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

นอกจากนั้นบริษัท ได้มีการติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการอย่างใกล้ชิด และได้ทำการสรุปผลการปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการเพื่อให้เป็นไปตามนโยบายของบริษัท ในรอบปีที่ผ่านมา คณะกรรมการบริษัทได้มีการควบคุมและกำกับดูแล ติดตาม เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าการดำเนินธุรกิจของบริษัทนั้นเป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนี้

1. การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

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

นอกจากนี้ บริษัทได้มีการกำหนดแนวปฏิบัติสำหรับกรรมการเกี่ยวกับขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูลรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท การดำเนินงานของบริษัทให้สอดคล้องและตอบรับกับสถานะทางธุรกิจ โดยให้ความสำคัญกับความเป็นอิสระในการตัดสินใจของกรรมการ เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวม ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท รวมถึง การกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง โดยแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อทำหน้าที่พิจารณาอนุมัติและให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

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

- (1) รายการใดที่กรรมการ พนักงาน หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง มีผลประโยชน์เกี่ยวข้องในการทำรายการกับบริษัท ห้ามกรรมการ หรือพนักงานมีส่วนร่วมในการอนุมัติการทำรายการ และให้มีการกำหนดราคาเป็นไปอย่างเหมาะสม เสมือนการทำรายการกับบุคคลภายนอก

- (2) ในการกำหนดราคา เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้ใช้ราคายุติธรรม เหมาะสม และเป็นไปตามเงื่อนไขการค้า โดยทั่วไป ไม่ใช่เอกสารหรือข้อมูลที่ได้จากการเป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือพนักงานของบริษัทในการทำธุรกรรมที่แข่งขันหรือเกี่ยวเนื่องกับบริษัท
- (3) การปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันให้มีการนำเสนอรายการที่เกี่ยวข้องกันต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาให้ความเห็นก่อนเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- (4) การเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการระหว่างกัน ตามตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และ/หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กำหนด โดยเปิดเผยไว้ใน แบบ 56-1 One Report รวมทั้ง การเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกันดังกล่าวไว้ในงบการเงิน ตามที่มาตรฐานทางบัญชีได้กำหนดไว้

ในกรณีกรรมการที่มีส่วนได้เสียในวาระใดๆ ก็ตาม กรรมการท่านนั้นจะไม่มีสิทธิออกเสียงในวาระดังกล่าว รวมทั้ง คณะกรรมการได้กำหนดนโยบายและวิธีการดูแลไม่ให้ผู้บริหารระดับสูงและผู้ที่เกี่ยวข้องนำข้อมูลภายในของบริษัทไปใช้เพื่อผลประโยชน์ส่วนตนด้วย นอกจากนี้ บริษัทได้กำหนดระเบียบปฏิบัติและจัดทำขอบเขตของธุรกรรมกับบุคคลที่มีส่วนได้เสีย โดยกำหนดประเภทและขั้นตอนการอนุมัติรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งเป็นรายการที่บริษัทกระทำเป็นประจำ

ในการอนุมัติรายการระหว่างกัน หน่วยงานที่รับผิดชอบจะเป็นผู้ประเมินรายการดังกล่าวในขั้นต้น โดยจะจัดหาข้อมูล และทำการวิเคราะห์รายการดังกล่าวว่าเป็นรายการที่สมเหตุสมผล เป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัทและมีราคายุติธรรมหรือไม่ เช่น การซื้อทรัพย์สิน ฝ่ายการลงทุนจะต้องทำการวิเคราะห์ผลตอบแทนการลงทุนโดยอาจมีการว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญภายนอก เพื่อให้ความเห็นเพิ่มเติมจากนั้นจึงนำเสนอตามขั้นตอนและกระบวนการอนุมัติ โดยผู้บริหารหรือกรรมการที่มีส่วนได้เสีย จะไม่มีส่วนในการอนุมัติรายการดังกล่าว นอกจากนี้ กรรมการตรวจสอบจะรวมกันดูและรายการระหว่างกันดังกล่าวด้วยว่าเป็นรายการที่มีความจำเป็นและเป็นไปในราคาที่ยุติธรรมหรือไม่

ทั้งนี้ บริษัทได้มีการสื่อสารและเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์และออนไลน์ เพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบันโดยยังคงเนื้อหาครอบคลุมถึงการกำกับดูแลกิจการและแนวปฏิบัติที่ดีของจรรยาบรรณธุรกิจ ซึ่งเผยแพร่ผ่านสื่อประชาสัมพันธ์ต่างๆ ของบริษัท บุคลากรทุกคนของบริษัทร้อยละ 100 มีการลงนามรับทราบและตกลงว่าจะปฏิบัติตามนโยบายและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท นอกจากนี้ บริษัทกำหนดให้กรรมการของบริษัท ผู้บริหาร และบุคคลที่เกี่ยวข้องต้องเปิดเผยรายงานการเปิดเผยการมีส่วนได้เสีย 2 ครั้งต่อปี ในเดือนมิถุนายนและธันวาคม

สำหรับปี 2567 บริษัทไม่พบรายการหรือการกระทำที่ละเมิดนโยบายความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ที่มีสาระสำคัญ โดยได้มีการเปิดเผยรายการขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท และเป็นการรับทราบว่า การฝ่าฝืนไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท เข้าลักษณะแห่งความผิดทางวินัยต้องพิจารณาโทษวินัยขั้นตอนการลงโทษและความร้ายแรงของการกระทำ

2. การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

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

- 1) บริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ จัดทำและเปิดเผยรายงานการถือครองหลักทรัพย์ รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ 59 และบทกำหนดโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 จัดส่งสำเนารายงานให้แก่บริษัทในวันเดียวกับวันที่ส่งรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์พร้อมทั้ง รายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบทุกไตรมาส รวมทั้ง กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูง (ตามนิยามของสำนักงาน ก.ล.ต.) แจ้งต่อคณะกรรมการหรือผู้ที่คณะกรรมการมอบหมายเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นของบริษัทอย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขาย
- 2) บริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทตามคำนิยาม ก.ล.ต. ต้องรายงานการมีส่วนได้เสียและความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของตนเองและบุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการของบริษัท เมื่อเข้าดำรงตำแหน่งในบริษัทเป็นครั้งแรกที่ได้รับการแต่งตั้งและกำหนดให้รายงานทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสียตามแบบที่คณะกรรมการเห็นชอบให้แก่ประธานกรรมการทันทีที่ได้รับแจ้งจากคณะกรรมการและเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูล
- 3) บริษัทกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและลูกจ้างของบริษัท และบริษัทย่อย ที่ได้รับทราบข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญซึ่งมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ ห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ในช่วง 1 เดือนก่อนทั้งการเงินหรือข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชนและในช่วงระยะเวลา 24 ชั่วโมงภายหลังจากที่ข้อมูลภายในของบริษัทได้เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว ผู้ที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายในต้องไม่เปิดเผยข้อมูลนั้นให้ผู้อื่นทราบจนกว่าจะมีการแจ้งข้อมูลนั้นให้แก่ตลาดหลักทรัพย์ฯ บริษัทมีมาตรการลงโทษหากมีการกระทำการฝ่าฝืนระเบียบปฏิบัติดังกล่าวข้างต้น บริษัทถือเป็นความผิดทางวินัยตามข้อบังคับการทำงานของบริษัทโดยจะพิจารณาลงโทษตามควรแก่กรณี ทั้งนี้ แนวทางดังกล่าวได้ผ่านการให้ความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว
- 4) บริษัทกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทไม่นำข้อมูลภายในของบริษัท หรือบริษัทที่ร่วมทำธุรกิจที่ตนได้รับทราบจากการปฏิบัติหน้าที่ไปซื้อ หรือขาย เสนอซื้อ หรือเสนอขาย หรือชักชวนให้บุคคลอื่นซื้อ ขาย เสนอซื้อ เสนอขายหลักทรัพย์ของบริษัทหรือบริษัทร่วมทุน เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือบุคคลอื่น และต้องปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด อย่างไรก็ดี บริษัทส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ถือหุ้นอย่างน้อย 3 เดือนนับจากวันที่ซื้อขาย หลักทรัพย์บริษัทครั้งสุดท้าย ยกเว้นการขายหุ้นบริษัทที่ซื้อตามสิทธิใน Warrant

เลขานุการบริษัทแจ้งให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัททราบถึงช่วงระยะเวลาในการห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ก่อนการประกาศงบการเงิน 1 เดือน และภายหลังจากที่ประชาชนได้รับทราบข้อมูลแล้ว 48 ชั่วโมง อย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนแจ้งให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัท (ตามนิยามของสำนักงาน ก.ล.ต.) และผู้บริหารระดับสูงของบริษัทรับทราบหน้าที่ของตนที่จะต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัทต่อเลขานุการบริษัทล่วงหน้าอย่างน้อย 1 วันทำการ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการของบริษัท รวมทั้ง ต้องยื่นรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการซื้อขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ กรณีเป็นกรรมการและผู้บริหารของบริษัทตามนิยามของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์

ฝ่ายทรัพยากรบุคคลได้แจ้งให้ผู้บริหารและพนักงานเข้าใหม่ทราบถึงนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท ซึ่งถือเป็นส่วนหนึ่งของข้อบังคับพนักงานที่เผยแพร่บนเว็บไซต์บริษัทหรือระบบ internet ที่บุคลากรทุกคนสามารถเข้าถึงได้ ทั้งนี้ บุคลากรทุกคนของบริษัทที่เข้าใหม่ในรอบปี 2567 ร้อยละ 100 ได้ลงนามรับทราบและตกลงที่จะถือปฏิบัติ ตามนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งรวมถึงการใช้และการรักษาความลับของการใช้ข้อมูลภายใน

ในปี 2567 กรรมการและผู้บริหารได้ทำการซื้อขายหลักทรัพย์ รวมทั้งสิ้นจำนวน 1 ครั้ง และได้มีการปฏิบัติตามนโยบายของบริษัทที่กำหนดติดตามเรื่องการใช้อ้างอิงข้อมูลภายในให้เป็นไปตามกฎหมาย นโยบายและแนวปฏิบัติที่บริษัทกำหนดไว้ ซึ่งบริษัทได้มีการสื่อสารเรื่องการใช้อ้างอิงข้อมูลภายในให้แก่ผู้บริหารและพนักงานทุกคนได้รับทราบผ่านทางอีเมล Line Internet และกำหนดให้ผู้บริหารและพนักงานทุกคนเรียนรู้นโยบายและแนวปฏิบัติเรื่องการใช้อ้างอิงข้อมูลภายใน รวมถึงมีการลงนามรับทราบและตกลงว่าจะปฏิบัติตามนโยบายการใช้อ้างอิงข้อมูลภายใน ทั้งนี้ ในปี 2567 บริษัทไม่พบการกระทำผิดหรือได้รับการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการใช้อ้างอิงข้อมูลภายในที่ขัดต่อหลักเกณฑ์ของหน่วยงานกำกับดูแลและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท และไม่พบว่า กรรมการและผู้บริหารของบริษัทมีการซื้อขายหุ้นของบริษัทในช่วงที่บริษัทกำหนดไว้

3. การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทมีการกำหนดนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยคณะกรรมการบริษัทได้มีการประกาศใช้ รวมถึง มีการสื่อสารให้พนักงานทุกระดับทราบและลงนามการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน การวางแผนรณรงค์เรื่องการปฏิบัติการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันไปยังผู้ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ปัจจุบันบริษัทได้มีการสื่อสาร ส่งเสริมให้บริษัทย่อย บริษัทร่วม คู่ค้า ลูกค้าและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกันกับบริษัท ร่วมปฏิบัติตามโครงการ (Collective Action Coalition) ของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตไทย โดยรายละเอียดปรากฏบนเว็บไซต์ของบริษัท ➡ (<https://www.begistics.co.th/>) ภายใต้หัวข้อ การกำกับดูแลกิจการ ➡ นโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

ทั้งนี้ กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของบริษัทปฏิบัติตามนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างเคร่งครัด โดยการไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม รวมถึงการห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับเรียกรับสินบน ดิดสินบน หรือรับประโยชน์ ทรัพย์สินใดที่จูงใจให้ปฏิบัติ หรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ในทางที่มีขอบ หรืออาจทำให้บริษัทเสียประโยชน์อันชอบธรรม รวมทั้ง ไม่เพิกเฉยหรือละเลยต่อการทุจริตที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ทั้งนี้ มาตรการ นโยบาย แนวทางและขั้นตอนปฏิบัติต่างๆ ดังกล่าว ได้รับการพิจารณาทบทวนเป็นประจำทุกปีอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยการพิจารณาและเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท รวมถึงเปิดเผยนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันบนเว็บไซต์ของบริษัท

วัตถุประสงค์

นโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันนี้เป็นแนวทางให้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับตระหนักถึงการปฏิบัติหน้าที่ด้วยจิตสำนึกในการยึดถือความซื่อสัตย์สุจริตในการปฏิบัติหน้าที่ โดยปราศจากการทุจริตคอร์รัปชัน หรือการแสวงหาผลประโยชน์ในหน้าที่โดยมิชอบ ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญที่จะช่วยจรรโลงไว้ซึ่งชื่อเสียงและเกื้อหนุนต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

นโยบาย และหลักการ

“**คอร์รัปชัน**” หมายถึง การทุจริตในการกระทำหรือความประพฤติใดๆ เพื่อแสวงหาประโยชน์ที่มีขอบด้วยกฎหมาย การให้ เสนอว่าจะให้ รับ หรือเรียกร้อง สินบนเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น ไม่ว่าจะกระทำด้วยตนเอง หรือผ่านบุคคลอื่น ในทุกรูปแบบ ไม่ว่าจะเป็นการกระทำจากหรือกับเจ้าหน้าที่ภาครัฐ หรือหน่วยงานภาคเอกชน หรือหน่วยงานกำกับดูแลตามกฎหมายใดๆ หรือองค์กรสาธารณกุศล (เรียกรวมกันว่า “เจ้าหน้าที่”) และไม่ว่าจะเป็นการกระทำ หรือเป็นเจ้าหน้าที่ในหรือต่างประเทศ เพื่อให้เจ้าหน้าที่ดังกล่าวปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติหน้าที่ หรือใช้อำนาจที่ไม่ถูกต้อง อันเป็นการให้ได้มา หรือรักษาไว้ซึ่งธุรกิจ หรือได้รับการปฏิบัติ หรือได้เปรียบเป็นพิเศษที่ไม่เป็นไปตามกฎหมาย หรือเพื่อชักจูงใจเจ้าหน้าที่อันอาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจในการปฏิบัติหน้าที่

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

“**ทุจริต**” หมายถึง การแสวงหาประโยชน์โดยมิชอบด้วยหน้าที่หรือด้วยกฎหมายของกรรมการผู้บริหาร และพนักงานทั้งของบริษัทของลูกค้า และของคู่ค้า หรือคู่สัญญาของบริษัท อาทิ การทำหลักฐานการเงินเป็นเท็จการนำทรัพย์สินของบริษัทไปใช้ส่วนตัว การเบียดบัง การยักยอก ฉ้อโกง การกระทำในลักษณะที่มีการขัดกันของผลประโยชน์

ทั้งนี้ บริษัทกำหนดนโยบายในการให้ความคุ้มครองผู้ที่ให้ความร่วมมือกับบริษัท ในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ได้แก่ การแจ้งเบาะแส หรือการให้ข้อมูล รวมถึงการปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นว่าการกระทำดังกล่าวจะไม่ทำให้ผู้แจ้งได้รับความเดือดร้อนและเสียหาย ดังที่ได้กำหนดไว้ในหัวข้อ 6.1.2 เรื่องนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน พร้อมกันนี้บริษัท ได้มีการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันเพื่อเป็นการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน ดังนี้

1. บริษัทให้ความคุ้มครองผู้ที่ให้ความร่วมมือกับบริษัทในการแจ้งเบาะแส หรือ ปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท มิให้ได้รับความเดือดร้อน อันตราย หรือไม่ได้รับความเป็นธรรมอันเกิดจากการให้ความร่วมมือในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันดังกล่าว
2. บริษัทจะไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อพนักงาน หรือผู้บริหารที่ปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชันแม้ว่าการกระทำนั้นจะทำให้บริษัทสูญเสียโอกาสทางธุรกิจ
3. กรณี ผู้แจ้งเบาะแส / ร้องเรียน พบว่าตนเองได้รับความไม่ปลอดภัยหรืออาจเกิดความเสียหาย สามารถร้องขอให้บริษัท กำหนดมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมได้
4. เพื่อเป็นการคุ้มครองสิทธิของผู้ร้องเรียน และให้ข้อมูลที่กระทำโดยสุจริต บริษัทจะปกปิดข้อมูลของผู้แจ้งเบาะแสหรือให้ข้อมูลและเก็บข้อมูลดังกล่าวเป็นความลับ โดยจำกัดให้มีการรับรู้เฉพาะผู้ที่หน้าที่รับผิดชอบในการตรวจสอบค้นหาความจริง หากพบว่ามีกรนำข้อมูลดังกล่าวไปใช้ผิดวัตถุประสงค์หรือเปิดเผยโดยไม่เหมาะสมจะถือว่าฝ่าฝืนและเป็นการกระทำที่ผิดวินัย
5. กรณีพบว่าพนักงานหรือผู้บริหาร ปฏิบัติต่อบุคคลอื่นด้วยวิธีการที่ไม่เป็นธรรม หรือก่อให้เกิดความเสียหายต่อบุคคลอื่น อันมีเหตุจูงใจจากการที่บุคคลอื่นนั้นได้แจ้งเบาะแส/ร้องเรียน หรือปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชัน ให้ถือว่าเป็นการผิดวินัย
6. บริษัทส่งเสริมให้มีการสื่อสารที่หลากหลายช่องทางเพื่อให้พนักงาน และผู้มีส่วนเกี่ยวข้องสามารถแจ้งเบาะแส อันควรสงสัย โดยมั่นใจได้ว่าผู้แจ้งเบาะแสได้รับการคุ้มครอง โดยไม่ให้ถูกลงโทษโยกย้ายที่ไม่เป็นธรรม หรือกลั่นแกล้งด้วยประการใด และรวมถึงการแต่งตั้งบุคคลเพื่อตรวจสอบติดตามทุกเบาะแสที่มีการแจ้งเข้ามา
7. บริษัทจัดให้มีการควบคุมภายในอย่างเพียงพอและเหมาะสม สม่าเสมอ เพื่อป้องกันไม่ให้นักงงานมีการปฏิบัติที่ไม่เหมาะสม โดยเฉพาะอย่างยิ่ง งานด้านการขาย การตลาด และการจัดซื้อ
8. บริษัทจัดให้ความรู้ด้านการต่อต้านการทุจริต และคอร์รัปชันแก่คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานเพื่อส่งเสริมความซื่อสัตย์ สุจริต และความรับผิดชอบในการปฏิบัติตามหน้าที่ รวมถึงสื่อให้เห็นถึงความมุ่งมั่นของบริษัท
9. บริษัทจัดให้มีการรายงานทางการเงิน โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่สอบทานรายงานทางการเงิน และมีฝ่ายบัญชี และการเงิน และผู้สอบบัญชีมาประชุมร่วมกัน และนำเสนอรายงานทางการเงินต่อคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส
10. เมื่อบริษัทได้ทำการสอบสวนแล้ว และพบว่าไม่มีการกระทำผิดตามที่มีการร้องเรียน บริษัทจะไม่ดำเนินการลงโทษใดๆ กับผู้ร้องเรียนที่กระทำการโดยสุจริต อย่างไรก็ตาม หากการสอบสวนเห็นว่า ผู้ร้องเรียนได้ร้องเรียนด้วยเจตนาร้ายหรือให้ข้อมูลที่เป็นเท็จแล้ว บริษัทจะพิจารณาโทษผู้ร้องเรียน และ/หรือ ดำเนินการตามกฎหมาย แล้วแต่กรณี ทั้งนี้ บริษัทเปิดเผยรายละเอียดของนโยบายและการดำเนินการเพื่อป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันไว้ใน

<https://www.begistics.co.th/th/home-thai/> ภายใต้หัวข้อการกำกับดูแลกิจการ

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



การดำเนินการเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

1. การประเมินความเสี่ยงของธุรกิจ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่ประเมินความเสี่ยงของธุรกิจที่จะก่อให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชันได้ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อวิเคราะห์และบริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าวให้อยู่หมัดไปหรืออยู่ในระดับที่รับได้ ทั้งนี้ บริษัทได้มีการกำหนดระเบียบการปฏิบัติงาน ซึ่งมีการจัดแบ่งภาระหน้าที่ตามโครงสร้างบังคับบัญชาและมีการอนุมัติดำเนินการอย่างมีขั้นตอน โดยกระบวนการปฏิบัติงานจะมีระบบควบคุมภายในระดับหน่วยงาน กระบวนการสอบทาน ตรวจสอบ และปรับปรุงควบคุมให้สอดคล้องกับมาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน ได้รับการตรวจสอบจากผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งพนักงานทุกคนต้องดำเนินงานตามระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานและข้อกำหนดของบริษัทฯ

2. การกำหนดแนวปฏิบัติเพื่อควบคุม ป้องกัน และติดตามความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทจัดให้มีการบริหารความเสี่ยงเพื่อควบคุม ป้องกัน และปราบปรามการทุจริตคอร์รัปชันและประพฤติมิชอบ โดยวิเคราะห์ความเสี่ยงของการดำเนินธุรกิจ กำหนดระดับความสำคัญของความเสี่ยงและมาตรการที่เหมาะสมกับความเสี่ยงที่ประเมินได้ พร้อมทั้ง ติดตามความก้าวหน้าของแผนการจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ โดยมีแนวทางการตรวจสอบภายในที่เกี่ยวข้องกับขั้นตอนการบันทึกายงานทางการเงิน การจัดทำบัญชี และการเก็บรักษาข้อมูล หากประเด็นที่พบมีความสำคัญก็จะรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท

3. การสื่อสารและฝึกอบรมแก่พนักงานเพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทมีการสื่อสารนโยบายและเผยแพร่มาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และนโยบายอื่นๆ ของบริษัท รวมถึงกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าวให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกระดับของบริษัท เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจและปลูกฝังจิตสำนึกแก่ผู้ที่เกี่ยวข้องทั้งภายในและภายนอกองค์กรอย่างต่อเนื่องเป็นประจำทุกปี อีกทั้ง การจัดอบรมเกี่ยวกับนโยบายการต่อต้านการทุจริตให้แก่พนักงานทุกระดับ รวมถึง กรรมการและพนักงานเข้าใหม่ ซึ่งบริษัทได้มีการบรรจุเนื้อหาให้เป็นส่วนหนึ่งของเนื้อหาในการปฐมนิเทศพนักงาน โดยในปี 2567 บริษัทได้ดำเนินการ ดังนี้

- ทบทวนและปรับปรุงนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ขั้นตอนและแนวทางปฏิบัติต่างๆ ที่เกี่ยวข้องเป็นประจำ เพื่อให้มั่นใจว่านโยบายและมาตรการที่บริษัทมีอยู่นั้นเพียงพอและเหมาะสม และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและเห็นชอบ
- จัดอบรมให้ความรู้เรื่องนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและนโยบายต่างๆ ของบริษัทให้แก่พนักงานเข้าใหม่ทุกคนของบริษัทในวันปฐมนิเทศ
- เผยแพร่และสื่อสารกับบุคลากรของบริษัท เพื่อเสริมสร้างความเข้าใจในการปฏิบัติตนที่ถูกต้องเกี่ยวกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ผ่านสื่อประชาสัมพันธ์ต่างๆ ภายในบริษัท อาทิ E-mail, ป้ายประชาสัมพันธ์, social media เป็นต้น
- แจกจดหมายไปยังคู่ค้าของบริษัททุกราย เพื่อให้ทราบถึงนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน นโยบายการรับ-ให้ของขวัญ การเลี้ยง หรือประโยชน์อื่นใด (No Gift Policy) รวมถึงช่องทางการแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียน หากพบเห็นเหตุหรือการกระทำที่ไม่ถูกต้อง
- เผยแพร่มาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและนโยบายที่เกี่ยวข้องบนเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่างๆ ได้รับทราบ
- พนักงานของบริษัทได้ผ่านการอบรมแล้วในอัตราร้อยละ 100 และได้มีการสื่อสารผ่านทาง E-mail ให้แก่พนักงานทุกคนให้ทราบถึงความเสี่ยงที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้ง แนวทางการดำเนินงานเพื่อป้องกันมิให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชัน เช่น การแจ้งแนวปฏิบัติเรื่อง No Gift Policy ในช่วงเทศกาลสำคัญและช่องทางแจ้งเบาะแส (SC Whistleblowing System) ผ่านหน้าเว็บไซต์บริษัท ผ่าน Application Line

4. แนวทางในการติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีการดำเนินงานด้านการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันอย่างเหมาะสมและเพียงพอ จึงกำหนดให้มีการตรวจสอบการดำเนินงานเป็นประจำทุกปี จากผู้ตรวจสอบภายในที่บริษัทได้มีการกำหนดไว้ ซึ่งมีความเป็นอิสระและดำเนินงานขึ้นตรงกับคณะกรรมการตรวจสอบ ครอบคลุมทั้งการสอบทานนโยบายแนวทางปฏิบัติ ดำเนินงานตามนโยบายและมาตรการที่กำหนด รวมถึงการบริหารจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน อีกทั้ง บริษัทมีการประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตภายในบริษัท ทั้งนี้ บริษัทเตรียมความพร้อมในการประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน โดยส่งเสริมและสนับสนุนให้พนักงานในเรื่องของการมีจิตสำนึกในการปฏิบัติงานอย่างคุณธรรม จริยธรรม ปฏิเสธเรื่องการทุจริตคอร์รัปชัน ทั้งนี้ บริษัทมีมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสการทุจริตคอร์รัปชันรักษาความลับของผู้ร้องเรียน มีกระบวนการตรวจสอบ ติดตาม เพื่อเป็นการส่งสัญญาณการเฝ้าระวังปัญหาการทุจริตคอร์รัปชันของบริษัทอย่างจริงจัง มีกระบวนการสืบสวนสอบสวนที่โปร่งใส กำหนดบทลงโทษที่ชัดเจนและเข้มงวดต่อคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่กระทำการทุจริตคอร์รัปชันอย่างชัดเจน โดยได้มีการรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาพร้อมกับผู้บริหาร/หน่วยงาน ที่เกี่ยวข้องปรับปรุงการดำเนินงานให้มีความรัดกุมและมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

5. การแจ้งเบาะแส (Whistle-Blowing)

คณะกรรมการบริษัท ได้จัดให้มีกระบวนการจัดการร้องเรียนและช่องทางในการรับแจ้งเบาะแส ข้อร้องเรียนทุกรูปแบบจากผู้มีส่วนได้เสียของบริษัททุกกลุ่ม ผ่านช่องทางที่บริษัทกำหนดไว้ในนโยบายและแนวปฏิบัติการแจ้งเบาะแสและคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสดังกล่าว บริษัทให้ความสำคัญคุ้มครองผู้ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสดังกล่าวหรือรายงานการทุจริตคอร์รัปชัน และให้ความสำคัญเป็นธรรมกับผู้ที่ถูกกล่าวหาในเรื่องดังกล่าวด้วย ทั้งนี้ หากมีข้อสงสัย หรือไม่แน่ใจในการพิจารณาด้วยตนเอง พนักงานสามารถขอคำปรึกษาจากผู้บังคับบัญชาหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง พนักงานพึงให้ความร่วมมือในการตรวจสอบและให้ข้อเท็จจริงต่างๆ ต่อการพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายการทุจริตคอร์รัปชัน

ในปี 2567 ที่ผ่านมามีบริษัท “ไม่มี” การรับเรื่องร้องเรียนการกระทำผิดทุจริตหรือการคอร์รัปชันหรือการกระทำที่ผิดจริยธรรมหรือเกิดกรณีเกี่ยวกับชื่อเสียงในทางลบของบริษัทอันเนื่องมาจากการบริหารงานของคณะกรรมการ รวมถึง ไม่มีกรณีที่มีการกระทำที่ไม่เป็นผู้นำหรือลาออกอันเนื่องมาจากการบริหารงานผิดพลาดของบริษัท ตลอดจนไม่มีกรณีพิพาททางกฎหมายทั้งในเรื่องแรงงานและการดำเนินธุรกิจการค้าแต่ประการใด เนื่องจากบริษัทมีมาตรการและแนวปฏิบัติการควบคุมดูแลเพื่อป้องกันและติดตามความเสี่ยงจากการทุจริตคอร์รัปชัน ทั้งนี้ บริษัทไม่พบประเด็นปัญหาหรือข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญเกี่ยวกับการดำเนินคดีที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการแข่งขัน การผูกขาดทางการค้า เหตุการณ์เลือกปฏิบัติเหตุทุจริตคอร์รัปชัน ตลอดจนไม่มีค่าปรับหรือการถูกลงโทษที่ไม่ใช่ค่าปรับ อันเนื่องจากการดำเนินงานไม่สอดคล้องกับกฎหมายหรือข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง และการละเมิดจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจแต่อย่างใด

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 อาคารนิยะพลาซ่า ถนนสีลม
แขวงสุริยวงศ์ เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500

“ในกรณีที่เป็นเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการรวมการบริษัท และ/หรือ ผู้บริหารระดับสูง ให้แจ้งเรื่องโดยตรงต่อประธานกรรมการบริษัท / ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ”

หมายเหตุ : บริษัทจะดำเนินการตรวจสอบข้อร้องเรียนโดยพิจารณาจากข้อเท็จจริงที่มีความน่าเชื่อถือ อย่างไรก็ตาม ผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนพึงตระหนักว่าการรายงานโดยไม่สุจริต หรือการรายงานในลักษณะไม่เปิดเผยชื่อนั้น อาจเป็นข้อจำกัดของบริษัทในการตรวจสอบข้อเท็จจริง

กระบวนการในการจัดการเรื่องร้องเรียน

- เมื่อได้รับเรื่องร้องเรียนแล้ว หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน จะส่งเรื่องไปยังผู้สอบสวนหรือคณะทำงาน เพื่อรวบรวม โดยจะทำการพิจารณาข้อเท็จจริงเบื้องต้นว่าเรื่องที่ได้รับการร้องเรียนเข้าข่ายประเภทใด ในกรณีที่มีการร้องเรียนผ่านอีเมล whistleblow@begistics.co.th ผู้ที่จะได้รับข้อมูลร้องเรียนคือ หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ประธานกรรมการตรวจสอบ และเลขานุการบริษัท
- ในกรณีที่ร้องเรียนต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ควรร้องเรียนไปยังประธานคณะกรรมการตรวจสอบ หรือหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน และเมื่อเป็นกรณีที่ข้อมูลน่าเชื่อถือแล้ว ให้คณะกรรมการเป็นผู้แต่งตั้งคณะทำงานทำการสอบสวนต่อไป
- ผู้สอบสวนหรือคณะทำงาน จะตรวจสอบข้อมูลและสอบสวนข้อร้องเรียนด้วยความเป็นอิสระและเป็นธรรม เพื่อให้ได้ข้อสรุปในการยืนยันหรือโต้แย้งกับข้อร้องเรียนและข้อเท็จจริงที่ได้รับ รวมถึง การให้สิทธิผู้ถูกร้องเรียนได้รับทราบข้อร้องเรียน และพิสูจน์ตนเอง และจะพิจารณาดำเนินการในลำดับต่อไป เช่น ยกเรื่องร้องเรียนเนื่องจากไม่มีมูลหรือพื้นฐานการร้องเรียน หรือลงโทษทางวินัย และดำเนินการตามกฎหมายกับผู้ถูกร้องเรียน หากการกระทำนั้นกฎหมายบัญญัติว่าเป็นความผิด
- ให้ผู้สอบสวนหรือคณะทำงานจัดถ้อยคำ หรือใช้เครื่องมือบันทึกเสียงของผู้ร้องเรียน ผู้ถูกร้องเรียน และผู้เกี่ยวข้องอื่นๆ ไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอ่านให้ผู้ให้ถ้อยคำรับทราบหรือแก้ไขตกเติม และให้ลงนามไว้ ในกรณีที่บุคคลตามที่กล่าวมาไม่ยอมลงนาม ให้ผู้สอบสวนหรือหัวหน้าคณะทำงานอ่านให้บุคคลดังกล่าวฟัง และลงชื่อผู้ถูกร้องเรียนไว้
- ให้ผู้สอบสวนหรือคณะทำงานจะแจ้งความคืบหน้าของการสอบสวนเป็นระยะต่อผู้รายงาน ผู้ร้องเรียน หรือผู้ให้ความร่วมมือ ผ่านช่องทางที่ให้ไว้และจะดำเนินการสอบสวนให้เสร็จสิ้นโดยไม่ชักช้า
- ให้ผู้สอบสวน หรือคณะทำงานสอบสวนทำรายงานสรุปมีข้อความอย่างน้อยต่อไปนี้
 - วัน เวลา สถานที่ มูลเหตุ ลักษณะ ประเภท เหตุการณ์ที่สงสัยว่ามีการกระทำผิด บุคคลที่เกี่ยวข้อง
 - จำนวนและมูลค่าของความเสียหาย ถ้าหากมี
 - มีการแจ้งความดำเนินคดีต่อเจ้าหน้าที่รัฐตามกฎหมายหรือไม่แล้วแต่ความเหมาะสม
 - เหตุการณ์ที่สงสัยว่ามีการกระทำผิด มีประกันภัยคุ้มครองหรือไม่
 - สรุปผลการสอบสวน ซึ่งควรแสดงด้วยว่า มีจุดอ่อนเกิดขึ้นในระบบการดำเนินงานของบริษัทหรือไม่
- ในระหว่างการสอบสวน ผู้สอบสวนหรือคณะทำงาน อาจเสนอประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ให้ผู้ถูกร้องเรียนหรือผู้เกี่ยวข้องไปทำงานในหน้าที่อื่นเป็นการชั่วคราว
- ผู้ทำการสอบสวนหรือคณะทำงานเพื่อการสอบสวนโดยเฉพาะ ไม่มีอำนาจสั่งลงโทษผู้ถูกร้องเรียน แต่อาจให้ข้อเสนอแนะการลงโทษได้
- บริษัทจะเก็บรักษาข้อมูลส่วนบุคคลของผู้รายงาน ผู้ร้องเรียน หรือผู้ให้ความร่วมมือไว้เป็นความลับ และจะไม่ยอมให้มีกรณีข่มขู่ คุกคาม หากมีกรณีดังกล่าว ให้แจ้งเรื่องต่อหัวหน้าหน่วยงานทรัพยากรบุคคล หรือบุคคลที่อยู่ในลำดับสูงกว่าขึ้นไป เพื่อให้มีมาตรการคุ้มครองเป็นการเฉพาะตามสถานการณ์
- เมื่อบริษัทได้ทำการสอบสวนแล้วและพบว่าไม่มีการกระทำผิดตามที่มีการร้องเรียน บริษัทจะไม่ดำเนินการลงโทษใดๆ กับผู้ร้องเรียน (หากเป็นกรรมการ หรือพนักงานของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม หรือองค์กรที่บริษัทไปลงทุน) ที่กระทำการโดยสุจริต อย่างไรก็ตาม หากการสอบสวนเห็นว่า ผู้ร้องเรียนได้ร้องเรียนด้วยเจตนาร้ายหรือให้ข้อมูลที่เป็นเท็จแล้ว บริษัทจะพิจารณาลงโทษผู้ร้องเรียน และ/หรือดำเนินการตามกฎหมาย แล้วแต่กรณี

การควบคุมครองผู้แจ้งเบาะแส และการปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชัน

ผู้ที่มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มของบริษัท หากพบเห็นเบาะแสการทุจริตคอร์รัปชันของกรรมการ ผู้บริหารระดับสูง หรือพนักงาน และ/หรือ ที่ได้รับผลกระทบจากการปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชัน และเพื่อเป็นการสร้างความเชื่อมั่นในมาตรการคุ้มครองและรักษาความลับของผู้ร้องเรียน พนักงานสามารถแจ้งเบาะแสหรือเสนอข้อคิดเห็น ผ่านช่องทางที่บริษัทกำหนดไว้ในระเบียบนี้ โดยบริษัทจะให้ความคุ้มครองผู้ที่ให้ความร่วมมือในการแจ้งเบาะแสหรือรายงานการทุจริตคอร์รัปชันทุกราย รวมทั้งให้เป็นธรรมกับผู้ที่ถูกกล่าวหาในเรื่องดังกล่าว เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นว่าการกระทำดังกล่าวนี้ จะไม่ทำให้ผู้แจ้งได้รับความเดือดร้อนและเสียหาย ดังนี้

- ❖ บริษัทจะให้ความคุ้มครองผู้ที่ให้ความร่วมมือกับบริษัทในการแจ้งเบาะแส หรือปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท มิให้ได้รับความเดือดร้อน อันตราย หรือไม่ได้รับความเป็นธรรมอันเกิดจากการให้ความร่วมมือในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันดังกล่าว
- ❖ บริษัทจะไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อพนักงาน หรือผู้บริหารที่ปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชัน แม้ว่าการกระทำนั้นจะทำให้บริษัทสูญเสียโอกาสทางธุรกิจ
- ❖ กรณี ผู้แจ้งเบาะแส/ร้องเรียน พบว่าตนเองได้รับความไม่ปลอดภัยหรืออาจเกิดความเสียหาย สามารถร้องขอให้บริษัทกำหนดมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมได้
- ❖ เพื่อเป็นการคุ้มครองสิทธิของผู้ร้องเรียนและให้ข้อมูลที่กระทำโดยสุจริต บริษัทจะปกปิดข้อมูล ผู้แจ้งเบาะแส หรือให้ข้อมูลและเก็บข้อมูลดังกล่าวเป็นความลับ โดยจำกัดให้มีการรับรู้เฉพาะผู้ที่มีหน้าที่รับผิดชอบในการตรวจสอบค้นหาความจริง หากพบว่ามีการนำข้อมูลดังกล่าวไปใช้ผิดวัตถุประสงค์หรือเปิดเผยโดยไม่เหมาะสมจะถือว่าฝ่าฝืนและเป็นการกระทำที่ผิดวินัย
- ❖ กรณี พบว่ามีกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานปฏิบัติต่อบุคคลอื่นด้วยวิธีการที่ไม่เป็นธรรม หรือก่อให้เกิดความเสียหายต่อบุคคลอื่น อันมีเหตุจูงใจจากการที่บุคคลอื่นนั้นได้แจ้งเบาะแส/ร้องเรียน หรือปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชันให้ถือว่าเป็นการผิดวินัย

การติดตามการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการอื่นๆ

สรุปผลการติดตามการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

ด้วยความมุ่งมั่นและเจตนารมณ์อันแน่วแน่ในการดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งทำให้บริษัทได้รับการจัดอันดับและรางวัลด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างต่อเนื่อง เช่น

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

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ ความชำนาญ และประสบการณ์ที่หลากหลาย จำนวน 3 ท่าน กรรมการแต่ละท่านมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดและแนวทางปฏิบัติที่ดีสำหรับคณะกรรมการตรวจสอบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมตลอดปี 2567 ดังนี้

ลำดับ	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/จำนวนครั้งของการประชุม
1.	พลตำรวจตรี ประภาส ปิยะมงคล	ประธานกรรมการตรวจสอบ	5/5
2.	นายสมิทร เหลี่ยมมณี ^{/1}	กรรมการตรวจสอบ	1/5
3.	นางสาวชญาสินี เทียรทอง	กรรมการตรวจสอบ	5/5
4.	นายวิริยะ จินต์วิริยะ ^{/2}	กรรมการตรวจสอบ	2/5

หมายเหตุ /1 นายสมิทร เหลี่ยมมณี ลาออกจากตำแหน่งกรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และ กรรมการบริหารความเสี่ยง มีผลวันที่ 30 เมษายน 2567

/2 นายวิริยะ จินต์วิริยะ มีมติแต่งตั้งกรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และ กรรมการบริหารความเสี่ยง ตามมติคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2567 วันที่ 15 พฤษภาคม 2567 โดยมีจำนวนครั้งที่เข้าประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2567 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่ระบุไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ ในการประชุมบางครั้ง คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการหารือกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ฝ่ายจัดการ ผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายในตามวาระอันสมควร ซึ่งการประชุมทุกครั้งคณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานแสดงความคิดเห็นและข้อเสนอแนะอย่างอิสระ อีกทั้ง มีการสรุปความเห็นที่เป็นข้อสอบถามและข้อทักท้วงต่างๆ รวมถึงข้อเสนอแนะและการให้คำปรึกษาที่มีสาระสำคัญรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบ โดยสรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ ดังนี้

1. สอบทานความถูกต้อง ครบถ้วน และเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน
2. สอบทานประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานการปฏิบัติตามข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
4. สอบทานรายการระหว่างกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
5. การพิจารณาเสนอคณะกรรมการบริษัท แต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2567
6. สอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี
7. พิจารณาทบทวนและปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่เป็นไปตามกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทอย่างครบถ้วนและเป็นอิสระเพื่อให้อย่างมั่นใจว่าบริษัท มีการกำกับดูแลกิจการอย่างมีประสิทธิภาพและเพียงพอ รวมทั้ง การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นโดยรวมอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกันปราศจากความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงมีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม

รายละเอียดปรากฏตามเอกสารแนบ 6 รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีจำนวน 3 ท่าน ซึ่งมีการประชุม 3 ครั้ง เพื่อสร้างความมั่นใจว่าบริษัทมีระบบบริหารความเสี่ยงและกรอบการปฏิบัติงานในกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพเป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานสากล เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงตามแนวทางการจัดการความเสี่ยงหลักในการดำเนินธุรกิจ

ลำดับ	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/ จำนวนครั้งของการประชุม
1.	นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	3/3
2.	นายไพโรจน์ ไวกานิชกิจ	กรรมการบริหารความเสี่ยง	2/3
3.	นายวิริยะ จินต์วิริยะ	กรรมการบริหารความเสี่ยง	1/3
4.	นายสมิทร เหลี่ยมมณี ¹	กรรมการบริหารความเสี่ยง	1/3

หมายเหตุ /1 นายสมิทร เหลี่ยมมณี ลาออกจากตำแหน่งกรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และ กรรมการบริหารความเสี่ยง มีผลวันที่ 30 เมษายน 2567

/2 นายวิริยะ จินต์วิริยะ มีมติแต่งตั้งกรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และ กรรมการบริหารความเสี่ยง ตามมติคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2567 วันที่ 15 พฤษภาคม 2567 โดยมีจำนวนครั้งที่เข้าประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

- พิจารณา สอบทาน นำเสนอนโยบายและกรอบการดำเนินงานการบริหารความเสี่ยงของบริษัท ให้คำแนะนำให้แก่คณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ เรื่องการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร เพื่อพิจารณาอนุมัติ
- พิจารณาประเมินความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัทในระดับองค์กร อาทิเช่น ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ด้านการพัฒนา ด้านการลงทุน ด้านการเงิน และด้านกฎหมายและกฎระเบียบ โดยให้เสนอแนะวิธีป้องกันและวิธีลดระดับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และให้ความเห็นชอบความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อรับทราบ
- กำกับดูแลกิจการ การพัฒนาและการปฏิบัติตามนโยบายและกรอบบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง สนับสนุนให้การบริหารความเสี่ยงประสบความสำเร็จในระดับองค์กร การให้ความสำคัญและคำนึงถึงความเสี่ยง ในแต่ละปัจจัยเพื่อประกอบการตัดสินใจ เพื่อให้ระบบบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพทั่วทั้งองค์กร และมีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง
- ประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความเสี่ยงของบริษัทที่สำคัญ โดยมีหน่วยงานที่ทำหน้าตรวจสอบภายในเป็นผู้สอบทาน เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมต่อการจัดการความเสี่ยง รวมทั้ง การนำระบบบริหารความเสี่ยงมาปรับใช้อย่างเหมาะสมและมีการปฏิบัติตามทั่วทั้งองค์กร
- รายงานการกำกับผลการประเมินความเสี่ยง และการดำเนินงานเพื่อลดความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับความเสี่ยงและการบริหารจัดการความเสี่ยงที่สำคัญอย่างสม่ำเสมอ ในกรณีที่มีเรื่องสำคัญซึ่งกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ต้องรายงานต่อคณะกรรมการ เพื่อพิจารณาโดยเร็วที่สุด
- ปฏิบัติหน้าที่อื่นใด เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
- ให้คำแนะนำและคำปรึกษาคณะทำงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยง รวมทั้ง พิจารณาแนวทางที่เหมาะสมในการแก้ไขข้อมูลต่างๆ ที่เกี่ยวกับการพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยง
- พิจารณาแต่งตั้งคณะทำงาน และ/หรือ บุคลากรเพิ่มเติมหรือทดแทนในคณะทำงานบริหารความเสี่ยง และ/หรือ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับบริหารความเสี่ยงตามความเหมาะสม รวมทั้ง กำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ เพื่อประโยชน์ในการดำเนินการตามวัตถุประสงค์
- ทบทวนและพิจารณาอนุมัติกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ตระหนักและให้ความสำคัญในการกำกับดูแลบริหารความเสี่ยงองค์กรเพื่อเป็นเครื่องมือสำคัญในการรับมือกับปัจจัยความเสี่ยงต่างๆ ทั้งจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอกองค์กร เช่นความผันผวนของเศรษฐกิจโลก รวมถึงสถานการณ์ความไม่แน่นอนและปัจจัยเสี่ยงใหม่ๆ ที่มีแนวโน้มที่ทวีความรุนแรงเพิ่มขึ้น ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัท คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ทำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายสนับสนุนหลักด้านการบริหารจัดการความเสี่ยงและความไม่แน่นอน ที่อาจส่งผลกระทบต่อการทำงานของ บริษัท ช่วยสนับสนุนคณะกรรมการบริษัทในการกำกับดูแลกิจการเพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทมีระบบบริหารความเสี่ยงที่เพียงพอและเหมาะสมอันจะทำให้บริษัทบรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ความเสี่ยงโดยรวมอยู่ในระดับที่บริษัทยอมรับได้

ปี 2567 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการประชุมทั้งสิ้น 3 ครั้ง และมีการดำเนินงานที่สำคัญ โดยสรุปดังนี้

1. พิจารณาทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่พิจารณาทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยง ให้อยู่ในระดับความเสี่ยงที่บริษัทยอมรับได้ กรอบและแนวปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยง ซึ่งประกอบด้วย กรอบการบริหารความเสี่ยงของบริษัท กรอบการบริหารความเสี่ยงด้านราคา กรอบบริหารความเสี่ยงในเรื่องราคาน้ำมันและกรอบบริหารความเสี่ยงในด้านการลงทุน เพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์ และมีความยืดหยุ่นในการดำเนินการอย่างเหมาะสม

2. ดูแลการบริหารความเสี่ยงเพื่อลดผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

บริษัทมีการติดตามสถานการณ์สำคัญต่างๆ ที่อาจส่งผลกระทบต่อการทำงานของ บริษัท มีมาตรการเชิงรุกที่เน้นการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อลดโอกาสที่จะเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงทุกรายการ และมีมาตรการเชิงรับหากเกิดเหตุการณ์ความเสี่ยงเกิดขึ้น โดยมีการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงควบคู่ไปกับการจัดทำ ซึ่งมีการกำหนดสถานการณ์ต่างๆ ที่คาดว่าจะเกิดขึ้น รวมถึงมีการกำหนดและติดตามตัวบ่งชี้ความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อเป้าหมายตัวชี้วัดของบริษัทได้ทันต่อสถานการณ์ทางธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็วจากหลายปัจจัย เพื่อสร้างความมั่นใจว่ากระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัทมีความเหมาะสมและสามารถนำมาปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ เพื่อให้ธุรกิจเกิดการพัฒนาย่างยั่งยืนไปกับสิ่งแวดล้อมและสังคม ภายใต้การกำกับดูแลบริษัท คณะกรรมการได้ส่งเสริมและให้ความสำคัญต่อการบริหารความเสี่ยงของบริษัท รวมถึง ประเมินความเสี่ยงคู่ค้าและความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย เฝ้าระวังและติดตามผลกระทบในภาพรวม เพื่อให้เกิดการควบคุมความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้และสามารถดำเนินงานได้อย่างเหมาะสม

3. พิจารณากลับกรองและให้ข้อคิดเห็น และมาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัท ปี 2567

บริษัทมีการพิจารณา และให้ข้อคิดเห็นต่อปัจจัยและมาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทปี 2567 ให้สอดคล้องกับสถานะเศรษฐกิจ แนวโน้มอุตสาหกรรม และแนวทางด้านการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทสามารถบรรลุเป้าหมายตามกลยุทธ์และเป้าหมายทางธุรกิจ ภายใต้สถานการณ์ที่มีความผันผวนและซับซ้อนมากขึ้นได้ กลับกรองประเด็นความเสี่ยงและแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเข้มงวด มีการให้คำแนะนำเกี่ยวกับข้อดีข้อเสียของการตัดสินใจทางธุรกิจ เพื่อให้การลงทุนคุ้มค่ากับต้นทุนค่าเสียโอกาสและเหมาะสมกับบริบททางธุรกิจ รวมถึง ให้ข้อคิดเห็นต่อโครงการต่างๆ ทั้งธุรกิจปัจจุบันและธุรกิจใหม่ที่บริษัทต้องการเติบโตในอนาคตตามทิศทางกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจอย่างรอบคอบ ก่อนนำเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท

4. ติดตาม ให้ข้อคิดเห็น และข้อเสนอแนะต่อการบริหารความเสี่ยงของบริษัทประจำปี 2567

ติดตาม ให้ข้อคิดเห็น และข้อเสนอแนะต่อการบริหารความเสี่ยงและสถานะวิกฤตระดับองค์กรประจำปี 2567 ซึ่งครอบคลุมทั้งความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยแวดล้อมภายนอกและการดำเนินงานภายในองค์กร ตลอดจนให้ความสำคัญกับปัจจัยเสี่ยงและโอกาสที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน ผ่านการติดตามแนวโน้มความเสี่ยงด้วยดัชนีชี้วัดความเสี่ยงที่สำคัญเพื่อเฝ้าระวังและเตือนภัยล่วงหน้า (Leading Key Risk Indicator) และเพื่อวัดประสิทธิผลของการบริหารความเสี่ยง (Lagging Key Risk

Indicator) โดยได้ให้ข้อเสนอแนะต่อฝ่ายจัดการในการทบทวนมาตรการบริหารจัดการความเสี่ยงให้สอดคล้องกับสถานการณ์ รวมทั้ง มีการรายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้คณะกรรมการบริษัท ได้รับทราบเป็นประจำ เพื่อให้มั่นใจว่ามีมาตรการในการรับมือที่เพียงพอ เหมาะสม และทันเวลา รวมถึงได้มาซึ่งโอกาสทางธุรกิจอันจะสร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน

5. พิจารณา ทบทวนข้อมูลการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการพิจารณาทบทวนข้อมูลการบริหารความเสี่ยงและปัจจัยความเสี่ยงในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี เพื่อสร้างความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้นว่า บริษัทมีการวิเคราะห์ประเด็นความเสี่ยงสำคัญต่อเป้าหมายทางธุรกิจ และมีมาตรการบริหารจัดการรองรับอย่างเป็นระบบสำหรับปี 2567 นั้น คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะติดตามสถานการณ์ ปัจจัยแวดล้อมทั้งภายในและปัจจัยภายนอกประเทศอย่างใกล้ชิด พร้อมทั้งให้ข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะที่เหมาะสมและเพียงพอ ต่อการบริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าว เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทได้มีการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ เหมาะสม และ ควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งจะทำให้บริษัทฯ สามารถบรรลุเป้าหมายและสร้างคุณค่าให้กับกิจการอย่างยั่งยืนในระยะยาว

6. พิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและนโยบายการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงพิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและนโยบายการบริหาร ความเสี่ยงให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับสภาวะการณ์ทางธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงไป



(นายปัญญา บุญญาวิวัฒน์)
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีจำนวน 3 ท่าน ประกอบด้วย

ลำดับ	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/ จำนวนครั้งของการประชุม
1.	นางสาวสุทธิดันท์ ลีสวัสดิ์ตระกูล	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	3/3
2.	นายจักรรัฐ เลิศโอภาส	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	3/3
3	นายวิริยะ จินต์วิริยะ	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	1/3
4.	นายสมิทร เหลี่ยมมณี	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	1/3

หมายเหตุ /1 นายสมิทร เหลี่ยมมณี ลาออกจากตำแหน่งกรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และ กรรมการบริหารความเสี่ยง มีผลวันที่ 30 เมษายน 2567

/2 นายวิริยะ จินต์วิริยะ มีมติแต่งตั้งกรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และ กรรมการบริหารความเสี่ยง ตามมติคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2567 วันที่ 15 พฤษภาคม 2567 โดยมีจำนวนครั้งที่เข้าประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

- พิจารณา ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะในเรื่องคณะกรรมการบริษัท โครงสร้าง ขนาด องค์ประกอบ และความหลากหลาย เพื่อให้สอดคล้องกับขนาด กลยุทธ์ และนโยบายของบริษัท
- พิจารณา กำหนดวิธีการและหลักเกณฑ์ในการสรรหาและสรรหาบุคคล เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทและบริษัทร่วม แล้วแต่กรณีตามความเหมาะสมของความรู้ประสบการณ์ความเชี่ยวชาญการอุทิศเวลาของกรรมการ และคุณสมบัติอื่นๆ ตามกฎหมายหรือข้อบังคับของบริษัท โดยให้สอดคล้องกับกลยุทธ์และนโยบายของบริษัททั้งในกรณีที่กรรมการออกตามวาระหรือกรณีอื่นๆ เพื่อเสนอคณะกรรมการเพื่อแต่งตั้งหรือนำเสนอต่อผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี
- พิจารณาโครงสร้าง จำนวน รูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนทุกประเภท ทั้งที่เป็นตัวเงินและมีใช้ตัวเงินที่เหมาะสมให้แก่กรรมการบริษัท กรรมการในบริษัทย่อย บริษัทร่วม แล้วแต่กรณี ทบทวนความเหมาะสมของหลักเกณฑ์ที่ใช้ในปัจจุบัน เพื่อจูงใจและรักษากรรมการที่มีคุณประโยชน์ไว้กับบริษัท นำเสนอหลักเกณฑ์ต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้ความเห็นชอบและนำเสนอต่อผู้ถือหุ้นต่อไป
- พิจารณา กำหนดหลักเกณฑ์การสรรหา สรรหา ประเมินผลการปฏิบัติงาน พิจารณาค่าตอบแทนของประธานกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายต่างๆ เพื่อเสนอผลการประเมิน และค่าตอบแทนต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้ความเห็นชอบ
- พิจารณา จัดทำแผนการพัฒนาระบบการเพื่อพัฒนาความรู้ บทบาทหน้าที่ และพัฒนาการต่างๆ ที่สำคัญให้แก่กรรมการปัจจุบันและกรรมการเข้าใหม่ รวมถึงพิจารณากำหนดแนวทางในการปฐมนิเทศกรรมการเข้าใหม่
- พิจารณา การให้โบนัสหรือค่าตอบแทนอย่างอื่นแก่พนักงานบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม แล้วแต่กรณี
- มีอำนาจว่าจ้างที่ปรึกษาหรือบุคคลที่มีความเป็นอิสระ เพื่อให้ความเห็นหรือคำแนะนำ ตามความจำเป็น
- พิจารณา กลั่นกรองรายชื่อ ตรวจสอบประวัติและคุณสมบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดของหน่วยงานทางการของผู้ที่จะเสนอชื่อ และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา
- พิจารณา ผลงาน คุณสมบัติและความเหมาะสมของกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระและสมควรได้รับเลือกตั้งใหม่เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบและเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท
- พิจารณาทบทวนความเหมาะสมในการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ในกรณีที่มีเหตุการณ์การเปลี่ยนแปลงที่เกี่ยวข้องกับคุณสมบัติของกรรมการบริษัท
- ทบทวนและพิจารณาอนุมัติกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทด้วยความรอบคอบ โปร่งใสและเป็นธรรม รวมทั้ง ได้มีการปรับปรุงแนวทางการดำเนินงานให้ครอบคลุม สอดรับกับปัจจุบันและกลยุทธ์การดำเนินงานของบริษัท ตระหนักถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งในปี 2567 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนมีการประชุมรวมทั้งสิ้น 3 ครั้ง โดยได้มีการพิจารณาในเรื่องสำคัญ ดังนี้

1. พิจารณาโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ในเรื่ององค์ประกอบของจำนวนคณะกรรมการที่เหมาะสมกับขนาด ประเภท และความซับซ้อนของธุรกิจ ซึ่งพิจารณาเปรียบเทียบกับบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมหรือใกล้เคียงกับบริษัท รวมถึง การพิจารณารับทราบความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัทประจำปี 2567 ซึ่งประกอบด้วยข้อมูลเกี่ยวกับจำนวนกรรมการอิสระ เพศ และความรู้ความชำนาญเฉพาะด้านของคณะกรรมการบริษัท (Board Skill Matrix) เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาเสนอแต่งตั้งกรรมการที่มีคุณสมบัติเหมาะสม ตลอดจนมีความรู้ ความสามารถหลากหลาย และเป็นประโยชน์การดำเนินธุรกิจของบริษัท

2. พิจารณาสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมในด้านความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ และความเชี่ยวชาญของการเป็นกรรมการเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 โดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติแต่งตั้งกรรมการทุกท่านตามที่เสนอ ภายใต้หลักเกณฑ์และกระบวนการสรรหาการแต่งตั้งกรรมการบริษัท โดยพิจารณาจากคุณสมบัติที่สอดคล้องตามข้อบังคับของบริษัท กฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมถึงเหมาะสมกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตลอดจนความรู้ ความชำนาญ ความหลากหลายของทักษะ (Board Skill Matrix) ทั้งนี้ บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเป็นกรรมการบริษัทล่วงหน้าเป็นระยะเวลามากกว่าสามเดือน ระหว่างวันที่ 3 ตุลาคม 2567 ถึง 31 มกราคม 2568 เมื่อครบกำหนดไม่มีการเสนอชื่อบุคคลท่านใดเข้ามายังบริษัท คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจึงพิจารณาเสนอรายชื่อกรรมการรายเดิม ได้แก่ นางสาวสุพธิรัตน์ ลิขิตศิริตระกูล นายปัญญา บุญญาวิวัฒน์ และนายสมิทร เหลี่ยมมณี ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทต่ออีกวาระหนึ่ง ซึ่งผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อทั้ง 3 ท่าน เป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมทั้ง ความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ที่สอดคล้องกับกลยุทธ์ในดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ได้มีมติอนุมัติแต่งตั้งตามข้อเสนอของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

3. พิจารณาโครงสร้างและกำหนดค่าตอบแทนประจำปี 2567 สำหรับคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย ซึ่งประกอบด้วยคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริหาร เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ โดยพิจารณาให้เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ ความสำเร็จในการปฏิบัติงานที่เชื่อมโยงกับผลประกอบการและปัจจัยสิ่งแวดล้อมที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนพิจารณาเปรียบเทียบกับอัตราค่าตอบแทนของบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันหรือใกล้เคียงกันกับบริษัท ซึ่งที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติตามที่เสนอ

4. พิจารณาแต่งตั้งกรรมการทดแทนกรรมการที่ลาออก โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ใช้ความรอบคอบในการพิจารณาสรรหาบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และคุณสมบัติเหมาะสมตามหลักเกณฑ์ข้างต้น เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการ

5. พิจารณาแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทประจำปี 2567 และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบ

6. พิจารณาทบทวนแผนสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปได้อย่างต่อเนื่อง และได้นำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบ

7. พิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยในปี 2567 ไม่มีการปรับปรุงแก้ไข เนื่องจากกฎบัตรฉบับปัจจุบันมีความครบถ้วนสอดคล้องกับสภาพการณ์แล้ว

8. รับทราบผลและพิจารณาการประเมินตนเองของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนประจำปี 2567 เพื่อเป็นข้อมูลในการพัฒนาการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรอบคอบ มีคุณธรรม และเป็นอิสระตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเพียงพอและเหมาะสม เพื่อให้กระบวนการสรรหาและคัดเลือก การประเมินผลการปฏิบัติงานและกำหนดค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูง เป็นไปอย่างโปร่งใส เหมาะสมและเป็นธรรม เสริมสร้างประสิทธิภาพของคณะกรรมการบริษัทในการผลักดันการดำเนินงานของบริษัทให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ กลยุทธ์และทิศทางที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ ตามหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน รวมทั้งสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสีย



(นางสุทธิรัตน์ ลีสวัสดิ์ตระกูล)

ประธานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 คณะกรรมการบริหาร มีจำนวน 4 ท่าน ประกอบด้วย

ลำดับ	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/ จำนวนครั้งของการประชุม
1	นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์	ประธานกรรมการบริหาร	10/10
2	นางสาวสุทธิดันต์ ลิ้วส์ดีตระกูล	กรรมการบริหาร	10/10
3	นายไพโรจน์ ไวกวนิชกิจ	กรรมการบริหาร	9/10
4	นางสาวพีรญา โพธิประสาธ	กรรมการบริหาร	10/10

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารมีความรับผิดชอบต่องานของบริษัทโดยตรง เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงาน ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ ที่ได้รับมอบหมาย

- กำหนดนโยบายเป้าหมาย กลยุทธ์ แผนการดำเนินงาน งบประมาณประจำปี และอำนาจการบริหารงานต่างๆ ของบริษัท เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
- ควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย เป้าหมาย กลยุทธ์ แผนการดำเนินงานและงบประมาณประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเอื้อต่อสภาพธุรกิจ พร้อมให้คำปรึกษาแนะนำ การบริหารจัดการแก่ผู้บริหารระดับสูง
- ทำหน้าที่ พิจารณา กลั่นกรองงานทุกประเภทที่จะนำเสนอคณะกรรมการชุดย่อยอื่นของบริษัทที่จะเป็นผู้พิจารณา เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทโดยตรง
- ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
- ทบทวนและพิจารณาอนุมัติกฎบัตรคณะกรรมการบริหารอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
- ทำหน้าที่พิจารณาอนุมัติการใช้จ่ายเงินเพื่อการลงทุนในการจัดทำธุรกรรมทางการเงินกับสถาบันการเงินเพื่อการเปิดบัญชี กู้ยืม จำน่า ค่าประกันและการอื่นใดรวมถึงการซื้อขาย/จดทะเบียนกรรมสิทธิ์ที่ดินเพื่อการทำธุรกรรมตามปกติของบริษัท ภายใต้อำนาจวงเงินที่ได้กำหนดไว้
- กำหนดโครงสร้างองค์กรและการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพโดยครอบคลุมทั้งเรื่องการคัดเลือกการฝึกอบรม การว่าจ้าง และการเลิกจ้างพนักงานของบริษัทที่เป็นคณะผู้บริหาร หรือผู้บริหารระดับสูง โดยอาจมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือผู้บริหารระดับสูงของบริษัท เป็นผู้มีอำนาจแทนบริษัทที่จะลงนามในสัญญาจ้างแรงงาน
- กำกับดูแลและอนุมัติเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัท และอาจแต่งตั้ง หรือมอบหมายให้บุคคลใดบุคคลหนึ่ง หรือหลายคนกระทำการอย่างหนึ่งอย่างใด แทนคณะกรรมการบริหารตามที่เห็นสมควรได้ และคณะกรรมการบริหารสามารถยกเลิก เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขอำนาจนั้นๆ ได้

รายงานคณะกรรมการบริหาร

ในปี 2567 คณะกรรมการบริหารมีการประชุมรวมทั้งสิ้น 10 ครั้ง เพื่อปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งรวมถึงการดำเนินการที่สำคัญสรุปได้ ดังนี้

1. จัดทำวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ทางธุรกิจ ทิศทางธุรกิจ นโยบายทางธุรกิจ เป้าหมาย แนวทาง แผนการดำเนินงานและงบประมาณของบริษัทและบริษัทย่อย และอำนาจการบริหารงานต่างๆ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติหรือเห็นชอบซึ่งในรอบปีที่ผ่านมาได้มีการนำเสนอและแผนกลยุทธ์เพื่อดำเนินการในเรื่องที่มีความสำคัญตามสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง และ นำเสนอแผนงานเพิ่มเติม

2. ควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย ให้เป็นไปตามนโยบาย เป้าหมาย กลยุทธ์ แผนการ ดำเนินงาน และมีอำนาจในการพิจารณาอนุมัติเฉพาะกรณีหรือการดำเนินการใดๆ อันเป็นปกติธุรกิจของบริษัทภายใต้วงเงินหรืองบประมาณประจำปีตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทและมีอำนาจดำเนินการที่กำหนดไว้ ตามระเบียบอำนาจอนุมัติงบประมาณตามกรอบอำนาจของคณะกรรมการบริหาร

3. อนุมัติการใช้จ่ายเงินลงทุนของบริษัทที่ได้กำหนดไว้ในงบประมาณรายจ่ายประจำปีตามที่จะได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท หรือตามที่คณะกรรมการบริษัทได้เคยมีมติอนุมัติในหลักการไว้แล้ว โดยมีการนำเสนอและรายงานผลการดำเนินการของโครงการที่ได้มีการอนุมัติการลงทุน เพื่อสรุปความคืบหน้า มูลค่าการลงทุน และผลลัพธ์ของโครงการที่ได้มีการลงทุนในแต่ละโครงการ

4. พิจารณาตรวจสอบติดตามผลการดำเนินงานรายเดือนให้เป็นไปตามเป้าหมายที่ตั้งไว้ กลั่นกรองแผนกลยุทธ์ของบริษัทและเรื่องที่ต้องตัดสินใจเบื้องต้น ก่อนเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาในลำดับต่อไป

5. ตรวจสอบติดตามการดำเนินนโยบาย และแนวทางการบริหารงานด้านต่างๆ ของบริษัทให้เป็นไปตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายอย่างมีประสิทธิภาพ ผ่านการนำเสนอและรายงานสรุปผลการดำเนินการด้านการเงินสำหรับผลประกอบการตามรอบระยะเวลาทางบัญชี ตามแผนงานที่สำคัญ การใช้เงินลงทุน เพื่อสรุปความคืบหน้าตามมูลค่าการลงทุน และผลลัพธ์ของแต่ละโครงการที่ได้มีการลงทุนต่อคณะกรรมการบริษัท

6. เป็นคณะที่ปรึกษาให้กับฝ่ายจัดการในเรื่องเกี่ยวกับนโยบายด้านการตลาด การปฏิบัติการและการบริหารงานอื่นๆ

7. คณะกรรมการบริหารทำหน้าที่แต่งตั้งคณะทำงาน และ/หรือ บุคคลใดๆ เพื่อทำหน้าที่กลั่นกรองงานที่นำเสนอต่อคณะกรรมการบริหารหรือเพื่อให้ดำเนินงานใดๆ อันเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร และ/หรือเพื่อให้ดำเนินการอื่นใดแทน ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริหาร ภายในขอบเขตแห่งอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร ก็ได้

8. กำหนดโครงสร้างองค์กรและการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ

9. ดำเนินการในเรื่องต่างๆ ที่จำเป็นเพื่อการส่งเสริมและปกป้องผลประโยชน์ของบริษัท ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย รวมถึงการพิจารณากลั่นกรองในเรื่องที่เกี่ยวกับบริษัทและบริษัทย่อยเพื่อทำการสรุปข้อมูล การรายงานปัญหาหรือประเด็นอุปสรรคที่อาจส่งผลกระทบ หรือและขออนุมัติแนวทางที่คณะกรรมการบริษัทเห็นชอบสำหรับการมอบอำนาจในการจัดการเพื่อขจัดหรือลดอุปสรรคเพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยเป็นไปอย่างต่อเนื่อง

10. ให้ความเห็นชอบในแนวทางบริหารจัดการบริษัทของบริษัทย่อย บริษัทร่วมประจำปี 2567 เพื่อให้สอดคล้องกับโครงสร้างและการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อย บริษัทร่วม เพื่อให้มีการกำกับดูแลทางนโยบายและการจัดการที่ดีขึ้นก่อนเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ

11. ประเมินผลการปฏิบัติงานด้วยตนเองของคณะกรรมการบริหารและอนุมัติรายงานของคณะกรรมการบริหารประจำปี 2567

12. พิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริหารในปี 2567 ไม่มีการปรับปรุงแก้ไข เนื่องจากกฎบัตรฉบับปัจจุบันครบถ้วนสอดคล้องกับสภาพการณ์แล้ว



(นายปัญญา บุญญะวัฒน์)
ประธานกรรมการบริหาร

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

สรุปความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน

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

9.1.1 ความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน

บริษัทได้ตระหนักและเห็นถึงความสำคัญต่อการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เพียงพอและเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในที่ดี เพื่อให้มั่นใจได้ว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทนั้น สามารถสนับสนุนให้บริษัทสามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างบรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลอย่างยั่งยืน โดยเริ่มตั้งแต่การสร้างวัฒนธรรมองค์กรเพื่อให้มีการดำเนินธุรกิจภายใต้หลักบรรษัทภิบาลและโปร่งใสมีการกำหนดโครงสร้างการบริหารจัดการที่มีการถ่วงดุลอย่างชัดเจน กำหนดนโยบายและแนวทางในการปฏิบัติงานที่สำคัญเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อให้บริษัทมีการนำไปปฏิบัติภายใต้มาตรฐานและระบบควบคุมที่เป็นแนวปฏิบัติ โดยให้เป็นไปตามแนวทางเดียวกันกับแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงมีการจัดทำจรรยาบรรณพนักงาน การกำหนดบทลงโทษทางวินัยและการกำหนดช่องทางและกระบวนการรับเรื่องร้องเรียนที่เหมาะสม

คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าบริษัท ได้จัดทำรายงานข้อมูลทางการเงินอย่างถูกต้อง สอดคล้องตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกันหรือรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างเพียงพอ การบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเพียงพอ มีระบบการควบคุมภายในและตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์และกฎหมายที่เกี่ยวข้องอย่างถูกต้องครบถ้วน และมีการพัฒนาอย่างต่อเนื่องเพื่อสนับสนุนให้บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการอย่างยั่งยืน

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

1. การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)

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

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

บริษัทกำหนดโครงสร้างองค์กรในลักษณะกลุ่มธุรกิจและสายงานโดยมีเป้าหมายร่วมกัน เพื่อให้การบริหารจัดการของบริษัทมีประสิทธิภาพและดำเนินงานเป็นไปในทิศทางเดียวกันทั้งบริษัทย่อย บริษัทร่วม รวมถึงทบทวนให้มีความคล่องตัวเหมาะสม และสอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบัน มีการแบ่งแยกหน้าที่ในส่วนงานที่สำคัญ เพื่อให้เกิดการถ่วงดุลอำนาจระหว่างกัน และได้กำหนดขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบ มอบหมายอำนาจอย่างเหมาะสมตามโครงสร้างองค์กร และพนักงานทุกคนรับทราบถึงบทบาท อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของตน ในปี 2567 บริษัทได้มีการปรับโครงสร้างองค์กรให้สอดคล้องกับทิศทางธุรกิจในระยะยาว

บริษัทกำหนดคุณสมบัติของบุคลากรแต่ละตำแหน่งงานเพื่อเป็นเกณฑ์ในการสรรหาและพัฒนาบุคลากร กำหนดแผนสืบทอดตำแหน่งงานที่สำคัญ พร้อมทั้งกำหนดกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างมีมาตรฐานและโปร่งใส ส่งเสริมให้มีการพูดคุยกันอย่างสม่ำเสมอ มีการติดตามผลการปฏิบัติงานตามเป้าหมายทุกเดือน เพื่อพิจารณาให้รางวัลอย่างเป็นธรรม และสร้างแรงจูงใจต่อบุคลากรในการปฏิบัติงาน ทั้งนี้ บริษัทได้นำ “การประเมิน 360 องศา” มาเป็นส่วนหนึ่งของการประเมินผลการปฏิบัติงาน เพื่อพัฒนาการประเมินผลพฤติกรรมตามที่บริษัทมุ่งเน้น ซึ่งสามารถสะท้อนพฤติกรรมที่พนักงานปฏิบัติผ่านผู้ร่วมปฏิบัติงานด้วยอย่างรอบด้าน รวมถึง การส่งเสริมให้พนักงานทุกคนพัฒนาทักษะความรู้ความสามารถผ่านการฝึกอบรมอย่างต่อเนื่อง มาเป็นกลไกในการพัฒนาศักยภาพของบุคลากรที่เน้นการเรียนรู้ได้ตลอดเวลาอย่างเท่าเทียมกัน เพื่อให้เกิดการเรียนรู้ที่จำเป็นต่อความต้องการของธุรกิจซึ่งมีการเปลี่ยนแปลงไปอยู่เสมอ นอกจากนี้ บริษัทยังได้ให้ความสำคัญในเรื่องการดูแลพนักงานทั้งด้านร่างกายและจิตใจ เพื่อให้พนักงานมีคุณภาพชีวิตและประสบการณ์ที่ดีต่อบริษัทโดยทำการสำรวจความพึงพอใจและความผูกพันของพนักงานเพื่อออกแบบและหาแนวทางการดำเนินงาน

บริษัทกำหนดนโยบายการตรวจสอบและการควบคุมภายใน โดยกำหนดให้พนักงานทุกคนมีหน้าที่ความรับผิดชอบในการควบคุมภายใน อีกทั้งมีการสื่อสารให้ผู้บริหารและพนักงานรับทราบและเข้าใจถึงหน้าที่ความรับผิดชอบของตน การประชาสัมพันธ์และกิจกรรมต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบายและแนวทางที่บริษัทกำหนด โดยมีหน่วยงานคณะทำงานบริหารความเสี่ยงและหน่วยงานสนับสนุนอื่นๆ ดำเนินการอย่างเป็นระบบตามมาตรฐานที่กำหนดไว้และมีผู้ตรวจสอบภายในทำหน้าที่ประเมินและให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระในความเพียงพอและความเป็นประโยชน์ของการควบคุมภายในหรือมาตรการที่มีการกำหนดขึ้น เพื่อใช้ในการจัดการความเสี่ยงของเจ้าของกระบวนการหรือเจ้าของความเสี่ยงและหน่วยงานสนับสนุน เพื่อส่งเสริมการกำกับดูแลและการบริหารความเสี่ยงที่เข้มแข็ง

2. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)

คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารให้ความสำคัญในการบริหารความเสี่ยง เพื่อสร้างความเชื่อมั่นในการนำพาบริษัทสู่เป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว จึงได้มีการจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee) ซึ่งแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัทและจัดให้มีคณะทำงานความเสี่ยงระดับองค์กร ที่ประกอบด้วยผู้บริหารแต่ละส่วนงาน เพื่อเพิ่มความคล่องตัวในการบริหารจัดการโดยตรง และสามารถติดตามสถานการณ์ต่างๆ ได้อย่างใกล้ชิด เพื่อการกำกับดูแลการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัทให้เป็นไปอย่างเหมาะสมมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยมีแนวทางบริหารจัดการ ดังนี้

2.1 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทำหน้าที่ทบทวนระบบและประเมินประสิทธิผลของการจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และในทุกๆ ระยะเวลาที่พบว่าระดับความเสี่ยงมีการเปลี่ยนแปลง รวมถึง การให้ความสำคัญกับสิ่งบอกรเหตุล่วงหน้า ภัยธรรมชาติ โรคระบาด และรายการผิดปกติทั้งหลาย ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะทำการวิเคราะห์และรายงานความคืบหน้าของลักษณะความเสี่ยงและแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท รวมทั้ง กำหนดให้มาตรการในการประเมินประสิทธิผลของการควบคุมความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ ตลอดจนกำหนดวิธีการเพื่อลดความเสี่ยงอันจะก่อให้เกิดความสูญเสียต่อองค์กร

2.2 บริษัทมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงโดยอ้างอิงตามแนวทางการบริหารความเสี่ยงตามกรอบการดำเนินงาน และแนวปฏิบัติตามหลักการและแนวคิดสากลแบบ COSO Enterprise Risk Management การประเมินความเสี่ยงได้คำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงจากทั้งปัจจัยความเสี่ยง (Risk Factor) ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจในปัจจุบันและในอนาคต รวมถึงปัจจัยความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่และโอกาสที่จะเกิดการทุจริตคอร์รัปชัน พร้อมทั้งกำหนดแนวทางจัดการความเสี่ยง เพื่อให้ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ มีการทบทวนความเสี่ยงและการติดตามการดำเนินงาน ตามมาตรการจัดการความเสี่ยงเป็นประจำ เพื่อให้องค์กรสามารถบรรลุเป้าหมายทั้งในระยะสั้นและระยะยาว

2.3 บริษัทได้มีการติดตามเหตุการณ์ข่าวสารสภาพแวดล้อมภายนอกอย่างใกล้ชิด เพื่อประเมินการเปลี่ยนแปลงรูปแบบการทำการธุรกิจและแนวโน้มใหม่ๆ ซึ่งอาจกระทบต่อเป้าหมายของบริษัทและเตรียมมาตรการรองรับล่วงหน้าอย่างเหมาะสม

2.4 บริษัทได้ให้ความสำคัญกับการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน ซึ่งบริษัทได้มีการกำหนดนโยบายและมาตรการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน มีการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชันต่อเนื่องทุกปี โดยได้กำหนดนโยบายการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน และบรรจุไว้ในนโยบายกำกับดูแลกิจการ ภายใต้หัวข้อเรื่อง “นโยบายการรับ-ให้ของขวัญ การเลี้ยงหรือประโยชน์อื่นใด (No Gift Policy)”

3. การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)

บริษัทกำหนดกิจกรรมควบคุมที่มีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล ซึ่งจะช่วยลดความเสี่ยงที่จะไม่บรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัท ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ดังนี้

3.1 บริษัทมีการกำหนดให้ทุกหน่วยงานจัดทำแผนการจัดการกับความเสี่ยง (Action Plan) ของกิจกรรมที่มีการประเมินว่ามีความเสี่ยงในทุกระดับความเสี่ยง เพื่อลดโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยงจากกระบวนการทำงานด้วยการออกแบบกิจกรรมการควบคุมภายในให้สอดคล้องกับระดับความเสี่ยง เช่น กิจกรรมใดมีผลการประเมินความเสี่ยงสูงจำเป็นต้องมีการกำหนดแผน/มาตรการ การปรับปรุงการควบคุมภายในเป็นลำดับแรก โดยแผนดังกล่าวต้องมีความสอดคล้องกับสาเหตุความเสี่ยงและความเหมาะสมของการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งความคุ้มค่า เมื่อเปรียบเทียบกับผลประโยชน์ที่ได้รับ และสอดคล้องกับวิธีการพื้นฐานในการจัดการความเสี่ยง เป็นต้น รวมถึงการกำหนดอำนาจอนุมัติในการทำรายการของฝ่ายจัดการแต่ละระดับ โดยมีการผสมผสานกิจกรรมควบคุม การแบ่งแยกหน้าที่การปฏิบัติงาน การบันทึกรายการการอนุมัติให้ความเห็นชอบ และการจัดการดูแลทรัพย์สินที่เกี่ยวข้อง เพื่อเป็นการตรวจสอบซึ่งกันและกัน ทั้งนี้ นโยบายและระเบียบวิธีปฏิบัติงานต่างๆ ให้มีการทบทวนเหมาะสมอย่างสม่ำเสมอ

3.2 บริษัทได้จัดทำระเบียบ นโยบาย ข้อกำหนด คู่มือการปฏิบัติงาน เป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้บริหาร พนักงานแต่ละระดับอย่างชัดเจน มอบหมายบุคลากรในการปฏิบัติงานที่สำคัญในแต่ละขั้นตอนตามหลักการว่าด้วยการถ่วงดุล (Check and Balance) รับทราบขั้นตอนการปฏิบัติงานอย่างชัดเจน เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากผลการประเมินความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อความสำเร็จตามวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายในโดยบุคลากรทุกคนที่มีส่วนร่วมได้รับทราบและเข้าใจวัตถุประสงค์ของกิจกรรมการควบคุมตามที่บริษัทกำหนด สื่อสารให้พนักงานรับทราบถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์ มีการจัดประชุมฝ่ายจัดการ และประชุมฝ่ายและสอบทานการปฏิบัติงานของพนักงานให้เป็นไปตามนโยบาย ข้อกำหนด และคู่มือการปฏิบัติงานต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ

3.3 บริษัทมีการควบคุมตามหลักการควบคุมทั่วไปของระบบสารสนเทศ ซึ่งเป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลความปลอดภัยสารสนเทศ นโยบายและระเบียบปฏิบัติการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลที่พนักงานทุกคนต้องปฏิบัติตามในการใช้ระบบคอมพิวเตอร์ของบริษัท รวมถึง นโยบายการใช้ข้อมูลภายใน ที่ต้องรักษาข้อมูลของบริษัทเป็นความลับ เพื่อเป็นแนวทางในการควบคุมการปฏิบัติงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ให้เป็นไปตามกฎหมายเทคโนโลยีสารสนเทศ ระเบียบข้อบังคับของบริษัท หรือหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง เพื่อสร้างความเชื่อมั่นด้านการรักษาความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ การจัดทำแผนป้องกันความเสี่ยงและลดความเสียหายของระบบงานหลัก โดยมีการบำรุงรักษาเชิงป้องกันตามระยะเวลาที่กำหนด การทดสอบความพร้อมใช้ระบบระหว่างศูนย์คอมพิวเตอร์หลักกับศูนย์คอมพิวเตอร์สำรอง และการเตรียมความพร้อมให้รองรับภัยคุกคามด้าน Cyber Attack

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

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

3.4 บริษัทมีการติดตามผลการดำเนินงานเป็นประจำทุกเดือน ผ่านการประชุมของฝ่ายบริหาร (Management Meeting) และการประชุมคณะกรรมการบริหาร (Excom) โดยเปรียบเทียบกับผลการดำเนินงานงวดเดียวกันกับปีก่อน และกิจการอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกัน เพื่อวิเคราะห์สาเหตุของผลต่าง และปรับกลยุทธ์เพื่อให้สามารถบรรลุเป้าหมาย เพื่อให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรง และหากพบข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญกรรมการตรวจสอบจะต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท และรายงานการแก้ไขดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง อีกทั้งบริษัทยังได้กำหนดนโยบายต่างๆ เพื่อให้มีการพิจารณาอนุมัติธุรกรรมของบริษัทที่คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ โดยมีกระบวนการติดตามดูแลการดำเนินงานของบริษัทอย่างต่อเนื่องสม่ำเสมอ ในกรณีที่บริษัทมีเงินลงทุนในบริษัทย่อย โดยบริษัทได้ส่งกรรมการของบริษัทเข้าไปเป็นกรรมการผู้มีอำนาจของบริษัทย่อย

3.5 บริษัทได้กำหนดให้มีมาตรการและขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน และได้มีการกำหนดไว้เป็นนโยบายเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์รวมอยู่ในหลักจรรยาบรรณสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน มอบหมายให้ฝ่ายตรวจสอบภายในทำหน้าที่ในการตรวจสอบ และรายงานผลการตรวจสอบตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบอย่างต่อเนื่อง รวมถึงบริษัทห้ามมิให้ผู้มีส่วนได้เสียร่วมพิจารณาอนุมัติธุรกรรมที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งนี้ ในการตัดสินใจอนุมัติธุรกรรมใดๆ ก็ตาม บริษัทได้คำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดในระยะยาวเป็นสำคัญ และกรณีเป็นธุรกรรมที่อาจมีความขัดแย้งจะต้องรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบรับทราบ หรือขอความเห็นจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อนแล้วแต่กรณี มีการติดตามดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยเป็นประจำทุกเดือน ในกรณีที่บริษัทมีเงินลงทุนในบริษัทย่อย โดยบริษัทส่งกรรมการของบริษัทเข้าไปเป็นกรรมการผู้มีอำนาจของบริษัทย่อย

3.6 บริษัทไม่เคยมีการกระทำที่ฝ่าฝืนกฎหมาย และได้กำหนดมาตรการแก้ไขป้องกันไว้แล้ว

4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)

บริษัทให้ความสำคัญเรื่องคุณภาพของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร ซึ่งเป็นส่วนสำคัญที่สนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งมีแนวทางการบริหารจัดการสารสนเทศและการสื่อสาร ดังนี้

4.1 บริษัทมีการบริหารจัดการโดยกำหนดชั้นความลับของข้อมูล แนวทางการจัดเก็บเอกสารสำคัญและเอกสารควบคุม รวมถึงข้อมูลที่ใช้ในการปฏิบัติงานจากทั้งภายในและภายนอก เพื่อให้มั่นใจว่าสารสนเทศที่สำคัญและเกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทมีความถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน และทันต่อการใช้งาน

4.2 บริษัทจัดให้มีกระบวนการสื่อสารข้อมูลภายในบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ ผ่านช่องทางการสื่อสารของบริษัทที่มีความหลากหลายตามความเหมาะสม เช่น การสื่อสารผ่านอีเมล บอร์ดประชาสัมพันธ์ เป็นต้น เพื่อให้บุคลากรในองค์กรได้รับข้อมูลและสามารถบริหารจัดการเป็นไปในทิศทางเดียวกันให้ประสบผลสำเร็จ

4.3 บริษัทจัดช่องทางสำหรับการสื่อสารภายนอกองค์กรบริษัท จัดให้มีนักกลุณสัมพันธ์และช่องทางการติดต่อ ให้แก่ผู้ลงทุนผู้ที่เกี่ยวข้องและเผยแพร่ข่าวสารที่สำคัญผ่าน website (www.begistics.co.th) ของบริษัทและช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนช่องทางสำหรับให้บุคคลภายนอกสามารถแจ้งข้อมูลเกี่ยวกับการกระทำผิดและทุจริตได้อย่างปลอดภัย มาয়คณะกรรมการบริษัท whistleblowing@begistics.co.th ตามนโยบายและแนวทางปฏิบัติการแจ้งเบาะแสการกระทำผิดและมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส

5. ระบบการติดตามและประเมินผล

บริษัทมีกระบวนการติดตามและประเมินความเพียงพอของการควบคุมภายใน พร้อมทั้งได้มีการกำหนดแนวทางพัฒนา ปรับปรุง เพื่อให้มั่นใจได้ว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ดังนี้

5.1 ติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในเพื่อให้มั่นใจได้ว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทยังดำเนินไปอย่างครบถ้วน เหมาะสม กำหนดให้ฝ่ายจัดการและหัวหน้างาน ทำหน้าที่กำหนดกลไกต่างๆ ในการติดตามประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายใน รวมถึง การประเมินการควบคุมภายในด้วยตนเอง (Control Self-Assessment) โดยมีผู้ตรวจสอบภายในซึ่งเป็นหน่วยงานอิสระ ทำหน้าที่สอบทาน ตรวจสอบและติดตามการปฏิบัติตามระบบควบคุมภายในของบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าได้มีการดำเนินการป้องกันความเสี่ยงอย่างเพียงพอ ครบถ้วนตามกระบวนการควบคุมภายในที่วางไว้ รวมถึง การปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจและข้อกำหนดในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยผู้ตรวจสอบภายในเป็นผู้รายงานผลการสอบทานและผลการตรวจสอบโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ จากนั้นคณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้รายงานผลการปฏิบัติงานรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทให้รับทราบ รวมทั้ง คณะกรรมการตรวจสอบประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี เพื่อประเมินความเพียงพอและประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายในเป็นประจำทุกไตรมาส

5.2 ประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในอย่างทันเวลา เหมาะสมต่อบุคคลที่รับผิดชอบ ซึ่งรวมถึงผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการตามความเหมาะสม ผู้ตรวจสอบภายในทำหน้าที่ให้ความเชื่อมั่นและให้คำปรึกษาอย่างเที่ยงธรรม ประเมินผลความเพียงพอและประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายใน ระบบการบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลกิจการ มาตรการต่อต้านการคอร์รัปชันตามแผนการตรวจสอบ สื่อสารข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ ความเสี่ยงที่เกิดจากจุดอ่อนของระบบควบคุมภายในหรือจากสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงไป พร้อมเสนอแนวทางแก้ไขให้ผู้เกี่ยวข้องสามารถดำเนินการแก้ไขได้อย่างทันทั่วทั้งที่ และรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้ง มีการติดตามผลการแก้ไขและรายงานความคืบหน้าผลการตรวจสอบเป็นประจำทุกไตรมาส นอกจากนี้กำหนดให้ต้องมีการรายงานต่อผู้กำกับดูแลทันทีในกรณีที่มีการทุจริตหรือสงสัยว่ามีการทุจริตมีการไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับ และมีการกระทำอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

5.3 ฝ่ายบริหารต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัททันทีที่เกิดเหตุการณ์ หรือสงสัยว่ามีเหตุการณ์ทุจริตอย่างร้ายแรงมีการฝ่าฝืนกฎหมาย หรือการกระทำที่ผิดปกติดื้อ ซึ่งอาจกระทบต่อชื่อเสียงและฐานะการเงินของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ซึ่งการรายงานข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ พร้อมแนวทางการแก้ไขปัญหาต่อคณะกรรมการบริษัท/คณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาภายในระยะเวลาอันสมควร

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

คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าบริษัทมีระบบการติดตามการปฏิบัติงานตามเป้าหมายที่วางไว้ มีระบบการควบคุมภายในที่ดี รวมถึงมีผู้ตรวจสอบภายในทำหน้าที่สอบทานการปฏิบัติงานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในและรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ

ทั้งนี้ การพิจารณาอนุมัติแต่งตั้ง ถอดถอน หรือโยกย้ายผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท จะต้องได้รับการพิจารณาผ่านการคัดเลือกและได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อน จากนั้นคณะกรรมการตรวจสอบจึงนำเสนอผู้ตรวจสอบภายในที่ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบแล้วแก่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาและอนุมัติการว่าจ้างรวมถึงการเจรจาต่อรองในค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องต่อไป

9.1.2 ข้อบกพร่องที่เกี่ยวข้องกับระบบการควบคุมภายใน

บริษัทได้มีการว่าจ้าง บริษัท ไอ.เอ.พี. อินเทอร์เน็ต ออดิท จำกัด โดยมีนายธนสาร วาสันธุ์ เป็นหัวหน้าทีมในการทำหน้าที่สอบทานและประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทในกระบวนการปฏิบัติงาน ซึ่งไม่พบข้อบกพร่องของระบบการควบคุมภายในที่เป็นสาระสำคัญที่อาจส่งผลกระทบต่อความเห็นของผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 เช่นเดียวกับผู้สอบบัญชีของสำนักงาน เอ.เอ็ม.ที.แอสโซซิเอต ซึ่งผู้สอบบัญชีของบริษัทที่ได้ทบทวนและประเมินการควบคุมทางการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยเช่นกัน

9.1.3 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่อระบบควบคุมภายในของบริษัทในกรณีที่มีความเห็นต่างไปจากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นสอดคล้องกับความเห็นของผู้สอบบัญชีของบริษัทว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีความเพียงพอและเหมาะสมต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทและมีมาตรการที่เหมาะสมสำหรับการป้องกันการทำธุรกรรมที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งด้านผลประโยชน์ ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทในการประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยที่คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นสอดคล้องกับคณะกรรมการตรวจสอบและผู้สอบบัญชีของบริษัท

9.1.4 หัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท

บริษัทได้มีการว่าจ้างบริษัท ไอ.เอ.พี. อินเทอร์เน็ต ออดิท จำกัด โดยมีนายธนสาร วาสันธุ์ เป็นหัวหน้าทีมในการทำหน้าที่สอบทานและประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของกระบวนการปฏิบัติของบริษัท รวมถึง การติดตามผลการปรับปรุงและแก้ไขประเด็นที่เกิดขึ้น โดยพิจารณาความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับดำเนินการตรวจสอบภายใน การดำเนินงานตามแผนการตรวจสอบภายในที่นำเสนอและได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้ง การจัดทำรายงานสรุปผลการตรวจสอบภายในและรายงานความคืบหน้าของการปฏิบัติงานเทียบกับแผนการตรวจสอบภายในที่ได้รับการอนุมัติ จัดทำข้อเสนอแนะ มาตรการป้องกัน แก้ไข และปรับปรุง เพื่อลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น สนับสนุนการปฏิบัติงานและให้ข้อมูลที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบและฝ่ายบริหารที่เกี่ยวข้องกับงานตรวจสอบภายใน การประเมินความ

เสี่ยงในระดับองค์กรและระบบการปฏิบัติงานให้คำปรึกษาแก่หน่วยงานต่างๆ ในการปรับปรุงระบบการทำงาน เพื่อให้การจัดการความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม และให้ระบบการทำงานเป็นระบบที่มีคุณภาพ

ทั้งนี้ การพิจารณาอนุมัติแต่งตั้ง ถอดถอน หรือโยกย้ายผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท จะต้องได้รับการพิจารณาผ่านการคัดเลือกและได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อน จากนั้นคณะกรรมการตรวจสอบจึงนำเสนอข้อมูลผู้ตรวจสอบภายในที่ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบแล้วเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติการว่าจ้างรวมถึงการเจรจาต่อรองในค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องต่อไป

9.2 รายการระหว่างกัน

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

ลักษณะความสัมพันธ์

ชื่อกิจการ	ประเทศที่จัดตั้ง/ สัญชาติ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท ปียอนด์ แคปปิตอล จำกัด*	ประเทศไทย	บริษัทย่อย
บริษัท โซลูชั่นส์ มอเตอร์ จำกัด*	ประเทศไทย	บริษัทย่อย
บริษัท เทพฤทธา จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทย่อย
บริษัท ธีญธราชัย จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทย่อย (ทางอ้อม)
บริษัท บริหารสินทรัพย์ ปียอนด์ แคปปิตอล จำกัด*	ประเทศไทย	บริษัทย่อย (ทางอ้อม)
บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทย่อย
บริษัท สยาม โซลาร์ เจเนอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	ประเทศไทย	บริษัทย่อย (ทางอ้อม)
บริษัท เอนเนอร์จี อินโนเวชั่น พาวเวอร์ จำกัด*****	ประเทศไทย	บริษัทย่อย (ทางอ้อม)
บริษัท โซลาร์ ไอเจน จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทย่อย (ทางอ้อม)
บริษัท เวลด์ ไวร์ โปรเซสซิง จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทย่อย (ทางอ้อม)
บริษัท พาวเวอร์ วัตต์ จำกัด****	ประเทศไทย	บริษัทย่อย (ทางอ้อม)
Green energy credit Pte.	ประเทศสิงคโปร์	บริษัทย่อย (ทางอ้อม)
บริษัท พาวเวอร์ เอ็ม เอ็นจิเนียริง จำกัด*****	ประเทศไทย	บริษัทร่วม (ทางอ้อม)
บริษัท บี โปร พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทย่อย
บริษัท บี พร็อพ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทย่อย
บริษัท บี แอสเซส พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทย่อย
บริษัท มิลล์คอน นูรพา จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทที่เกี่ยวข้องกันโดยมีกรรมการเกี่ยวข้องกัน
บริษัท เวสต์เทค เอ็กซ์โพเนนเชียล จำกัด **	ประเทศไทย	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกรรมการเกี่ยวข้องกัน
บริษัท มิลล์คอน สตีล จำกัด (มหาชน)	ประเทศไทย	ผู้ถือหุ้นในบริษัท
บริษัท ซีพีเอส ชิปปีงแอนด์โลจิสติกส์ จำกัด*****	ประเทศไทย	บริษัทร่วม
บริษัท โคเบลโก้ มิลล์คอน สตีล จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกรรมการเกี่ยวข้องกัน
บริษัท คอมพลีท ทรานสปอร์ต จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกรรมการเกี่ยวข้องกัน
บริษัท ไทยพัฒนา พีโอ โฟล์ จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกรรมการร่วมกัน
บริษัท มูนซ็อด เวนเจอร์ แคปปิตอล จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกรรมการเกี่ยวข้องกัน
บริษัท บิลด์ วัน กรุ๊ป จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกรรมการเกี่ยวข้องกัน
บริษัท ไทยแพบริเคท พีโอ โฟล์ จำกัด***	ประเทศไทย	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกรรมการเกี่ยวข้องกัน
บริษัท สยาม คอนเทนเนอร์ ยาร์ด จำกัด*	ประเทศไทย	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกรรมการเกี่ยวข้องกัน

* สิ้นสุดความสัมพันธ์ เมื่อ 31 พฤษภาคม 2566

** ชื่อเดิม บริษัท ชันเทค รีไซเคิล แอนด์ ดีคาร์บอน จำกัด

*** สิ้นสุดความสัมพันธ์ เมื่อ 07 มิถุนายน 2566

**** สิ้นสุดความสัมพันธ์ เมื่อ 30 กันยายน 2566

***** สิ้นสุดความสัมพันธ์ เมื่อ 02 มกราคม 2567

***** สิ้นสุดความสัมพันธ์ เมื่อ 25 กันยายน 2567

***** สิ้นสุดความสัมพันธ์ เมื่อ 29 พฤศจิกายน 2567

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง/ ลักษณะ ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	นโยบายการ กำหนดราคา	มูลค่า (พันบาท)	
			2566	2567
บริษัท มิลล์คอน สตีล จำกัด (มหาชน)	- รายได้จากการให้บริการ - ค่าเช่า - ลูกหนี้การค้า - รายได้ค้ำรับ - เจ้าหนี้การค้า	*** ราคาที่ตกลงกัน	38,079 - 8,681 7,595 -	5,463 - 9,980 - -
บริษัท มิลล์คอน บุรพา จำกัด	- รายได้จากการให้บริการ - ค่าเช่า - ลูกหนี้การค้า - รายได้ค้ำรับ - เจ้าหนี้การค้า	*** ราคาที่ตกลงกัน	8,853 - 2,759 - -	5,110 - 5,128 - -
บริษัท เวสต์เทค เอ็กซ์โพเนนเชียล จำกัด*	- รายได้จากการให้บริการ - ค่าเช่า - ลูกหนี้การค้า - รายได้ค้ำรับ - เจ้าหนี้การค้า	*** ราคาที่ตกลงกัน	- - 142 - -	77 1,695 56 - -
บริษัท ซีพีเอส ชิปปีง แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด	- รายได้จากการให้บริการ - ค่าเช่า - ลูกหนี้การค้า - รายได้ค้ำรับ - เจ้าหนี้การค้า	*** ราคาที่ตกลงกัน	2,117 1,057 - - 498,102	- 499,038 - - -
บริษัท โคเบลโก้ มิลล์คอน สตีล จำกัด	- รายได้จากการให้บริการ - ลูกหนี้การค้า - รายได้ค้ำรับ	ราคาที่ตกลงกัน	28,773 9,153 - -	29,742 2,828 - -
บริษัท บิลค์ วัน กรุ๊ป จำกัด	- รายได้จากการให้บริการ - ลูกหนี้การค้า	ราคาที่ตกลงกัน	169 9	- -
บริษัท มูนซ็อต เวนเจอร์ แคปปิตอล จำกัด	- รายได้จากการให้บริการ - ค่าเช่า - รายได้ค้ำรับ	ราคาที่ตกลงกัน	212 - 17,500	- 15 32,500

นโยบายกำหนดราคา

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

มาตรการและขั้นตอนการอนุมัติรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน

ปัจจุบัน บริษัทกำหนดขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยที่กรรมการ หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ใดๆ กับบริษัทหรือบริษัทย่อย ไม่มีสิทธิออกเสียงในการพิจารณาอนุมัติการเข้าทำรายการระหว่างกันนั้นๆ

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

ในกรณี ที่อาจมีการทำรายการระหว่างกันในอนาคตที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท บริษัทจะปฏิบัติตาม มาตรการและขั้นตอนต่างๆ ตามประกาศและข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยอย่างเคร่งครัด

เงื่อนไขและนโยบายราคา

รายการระหว่างกันข้างต้น อาจเป็นการทำธุรกรรมระหว่างบริษัทกับบริษัทย่อย กับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันทางการค้า โดยใช้นโยบายการซื้อขายที่เป็นราคาไปตามกลไกตลาดตามความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของการทำรายการระหว่างกัน ถ้าหากว่าคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการระหว่างกันดังกล่าว เป็นธุรกรรมที่เกิดขึ้นจากการดำเนินธุรกิจปกติ ระหว่างบริษัท กับบริษัทย่อย กับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน เป็นไปตามเงื่อนไขเช่นเดียวกับรายการจากกิจการอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

นโยบายการเข้าทำรายการระหว่างกัน

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

1. ในกรณีที่เป็นการรายการทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไปจะต้องกระทำอย่างยุติธรรม ตามราคาตลาดและเป็นไปตามปกติธุรกิจการค้า บริษัทได้กำหนดกรอบการทำรายการดังกล่าว ซึ่งได้รับการพิจารณาและให้ความเห็นโดยคณะกรรมการตรวจสอบ ก่อนนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติเป็นหลักการ และฝ่ายจัดการสามารถอนุมัติการทำธุรกรรมดังกล่าวได้ หากรายการดังกล่าวมีข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร บุคคลที่เกี่ยวข้องของบริษัท หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ทั้งนี้บริษัทจะจัดทำรายงานสรุปการทำธุรกรรมรายการระหว่างกัน เพื่อรายงานในที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท และการประชุมคณะกรรมการบริษัทในทุกไตรมาส ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทพบว่าการดำเนินการไม่เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้ คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทร่วมกันดำเนินการเพื่อหาทางแก้ไข
2. โดยรายการทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป จะต้องเป็นรายการทางการค้าที่บริษัท กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการหรือเป็นรายการทางการค้าซึ่งธุรกิจโดยทั่วไปมีลักษณะเดียวกับบริษัท กระทำเพื่อสนับสนุนรายการธุรกิจปกติของบริษัท โดยรายการดังกล่าวจะต้องเป็นรายการที่มีเงื่อนไขการค้าที่มีราคาและเงื่อนไขที่เป็นธรรมและไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเททางผลประโยชน์
3. หากมีการเข้าทำรายการระหว่างกันที่เป็นธุรกรรมอื่น บริษัทจะต้องเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบ พิจารณาและให้ความเห็น ก่อนที่จะนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะจัดให้มีผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ในการประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือ คณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี เพื่อให้มีความมั่นใจว่าการเข้าทำรายการดังกล่าว จะไม่เป็นการโยกย้าย หรือถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างบริษัทกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ แต่เป็นการทำรายการที่บริษัทได้คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นทุกราย

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

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

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีระบบระบบบริหารความเสี่ยงและระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพอย่างสมเหตุสมผล เพื่อให้มั่นใจได้ว่าข้อมูลของบริษัทมีความถูกต้อง ครบถ้วนและเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน ตลอดจนเพื่อไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินงานที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ประกอบด้วยคณะกรรมการอิสระทั้งชุด ทำหน้าที่ในการควบคุมดูแลความถูกต้องและความเพียงพอของขั้นตอนการรายงานทางการเงิน รวมทั้งการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน และประสิทธิภาพของระบบการควบคุมภายในเป็นรายปี และความเป็นอิสระของระบบการตรวจสอบภายใน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทมีระบบการควบคุมการปฏิบัติงานให้ถูกต้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการอนุมัติแผนการตรวจสอบภายในประจำปีและติดตามผลการตรวจสอบภายในหรือสอบทานตามแผนงานต่างๆ ที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบได้แสดงไว้ในรายงานประจำปี ในส่วนรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

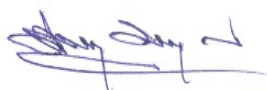
งบการเงินของบริษัทและบริษัทย่อยได้รับการตรวจสอบ โดยผู้สอบบัญชีของบริษัทซึ่งได้รับการอนุมัติแต่งตั้งจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น คือสำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. แอสโซซิเอท ในการตรวจสอบคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารได้สนับสนุนข้อมูลและเอกสารต่างๆ เพื่อให้ผู้สอบบัญชีสามารถตรวจสอบและแสดงความเห็นได้ตามมาตรฐานการสอบบัญชี โดยความเห็นของผู้สอบบัญชีได้ปรากฏในรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

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

พลตำรวจโท



สมคิด บุญถนอม
ประธานกรรมการบริษัท



นายปัญญา บุญญาวิวัฒน์
ประธานกรรมการบริหาร

รายงานของผู้สอบบัญชีอนุญาติ

บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2567

และ

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการ บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)

(1) ความเห็นอย่างมีเงื่อนไข

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) ซึ่งประกอบด้วยงบฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวม งบกำไรขาดทุนรวม งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม และงบกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ซึ่งประกอบด้วยงบฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น งบกำไรขาดทุน งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ และงบกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ยกเว้นผลของรายการปรับปรุงที่อาจมีขึ้นของรายการที่กล่าวไว้ในวรรค (2) ต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของ บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

(2) เกณฑ์ในการแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไข

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

อย่างไรก็ตามในวันที่ 15 สิงหาคม 2567 MGW และ FI ผู้ขายหุ้น ได้ทำหนังสือยกเลิกสัญญาการซื้อขายหุ้น และเรียกคืนเงินมัดจำ รวมถึงเงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับทั้งจำนวน ในราคารวม 461 ล้านบาท กำหนดให้ชำระเงินดังกล่าวคืน MGW ภายใน 1 ปี และ MGW ได้โอนรายการ เงินมัดจำ และเงินให้กู้ยืมระยะสั้น ทั้งหมดไปเป็นบัญชี “ลูกหนี้เงินมัดจำค่าเงินลงทุนและเงินให้กู้ยืมระยะสั้น” และรับรู้ขาดทุนจากรายการดังกล่าวจำนวน 1.40 ล้านบาท ในงบกำไรขาดทุนรวมสำหรับปี 2567 นอกจากนี้ MGW กับ FI ได้ทำข้อตกลงในการชำระคืนเงินมัดจำค่าเงินลงทุนและเงินให้กู้ยืมระยะสั้นรวมทั้งดอกเบี้ยค้างรับ โดยการหักกลบลบหนี้กับค่าซื้อเงินลงทุนในบริษัท เวสต์เทค เอ็กซ์โพเนนเชียล (WTX) ที่บริษัทฯ ต้องจ่ายให้แก่ FI ตามที่กล่าวในวรรค 2.2 ซึ่ง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 ลูกหนี้ดังกล่าวมียอดคงเหลือ 417.55 ล้านบาท (หมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 8)

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

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

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

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

ดังนั้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทฯ ได้จ่ายชำระค่าซื้อหุ้น WTX ด้วยเงินสด เป็นจำนวน 108.64 ล้านบาท และหักกลบลบหนี้ระหว่าง FI กับ MGW เป็นจำนวน 43.46 ล้านบาท โดยบันทึกผลต่างที่คงค้าง จำนวน 66.47 ล้านบาท เป็นเจ้าหนี้ค่าซื้อหุ้น WTX เนื่องจากสถานการณ์ตามที่กล่าวในวรรค 2.1 และ 2.2 ข้างต้น เป็นการทำการรายการทั้งการซื้อและการขายกับนิติบุคคลเดียวกัน ทำให้ไม่สามารถมั่นใจได้ว่ามูลค่าของเงินลงทุนในหุ้น WTX แสดงมูลค่ายุติธรรมหรือไม่ และทำให้มีความไม่แน่นอนของการได้รับคืน “ลูกหนี้เงินมัดจำในสิทธิการซื้อหุ้นและเงินให้กู้ยืมระยะสั้น” จากการยกเลิกสัญญาซื้อหุ้นในเมียนมา ที่ขึ้นอยู่กับหักกลบลบหนี้จากการทยอยซื้อหุ้น WTX ข้าพเจ้าจึงไม่สามารถสรุปได้ว่าจำเป็นต้องปรับปรุงมูลค่าตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 ของ สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น จำนวน 219 ล้านบาท ที่แสดงในงบการเงินรวมและเฉพาะกิจการ และลูกหนี้เงินมัดจำในสิทธิการซื้อหุ้นและเงินให้กู้ยืมระยะสั้น จำนวนรวม 417.55 ล้านบาท ที่แสดงในงบการเงินรวม หรือไม่เพียงใด

2.3 ความไม่แน่นอนสำหรับค่าความเสียหายอันเกิดจากสัญญาที่สร้างภาระ

ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 43.4 บริษัทย่อยกลุ่มหนึ่ง (กลุ่มบริษัทน้ำ) ซึ่งทำธุรกิจซื้อขาย น้ำดิบ มีสัญญาซื้อขาย น้ำดิบระยะยาว ระหว่าง 10-13 ปี สัญญาดังกล่าวจะยกเลิกได้เมื่อมีฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งเป็นผู้ผิดสัญญา โดยฝ่ายที่บอกเลิกจะเป็นฝ่ายที่ถูกละเมิดสัญญา ในสัญญาได้กำหนดปริมาณน้ำขั้นต่ำที่ต้องส่งมอบ และกลุ่มบริษัทน้ำ จะมีภาระค่าปรับ กรณีที่ไม่สามารถส่งมอบน้ำได้ตามสัญญา สืบเนื่องจากในบ่อของกลุ่มบริษัทน้ำมีปริมาณแอมโมเนียมากเกินไปกว่ามาตรฐานที่ผู้ซื้อกำหนด ซึ่งระบุสาเหตุได้ยาก โดยอาจจะเกิดจากสารเคมีตกค้างในดินบริเวณใกล้เคียง หรือมาพร้อมฝนและอากาศ ทั้งหมดนี้ล้วนแต่เป็นปัจจัยด้านธรรมชาติที่กลุ่มบริษัทน้ำไม่สามารถควบคุมได้ ทำให้กลุ่มบริษัทน้ำถูกเรียกค่าปรับในส่วนนี้อย่างต่อเนื่องเริ่มตั้งแต่ปี 2565 จนถึงปัจจุบัน และมีแนวโน้มว่าค่าปรับที่ถูกเรียกเก็บนั้นสูงขึ้นทุกปี โดยในระหว่างปี 2567 กลุ่มบริษัทน้ำถูกเรียกค่าปรับ จำนวน 16.07 ล้านบาท อย่างไรก็ตาม ฝ่ายบริหารได้ดำเนินการบำบัดน้ำอย่างต่อเนื่องแต่ยังไม่บรรลุตามมาตรฐานคุณภาพได้อย่างยั่งยืน พร้อมทั้งเจรจาเพื่อปรับ

สัญญาซื้อขายน้ำดิบ ให้อยู่ในปริมาณและคุณภาพตามที่กลุ่มบริษัทน้ำจะสามารถส่งน้ำได้โดยที่ไม่มีค่าปรับเกิดขึ้นในอนาคต ซึ่งการเจรจาได้ข้อตกลงอย่างไม่เป็นทางการ และคาดว่าจะได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทผู้ซื้ออย่างเป็นทางการในช่วงเดือนมีนาคม 2568

จากสถานการณ์ดังกล่าว อาจระบุได้ว่าสัญญาซื้อขายน้ำดิบที่ผูกพันกลุ่มบริษัทน้ำนั้นถือเป็นสัญญาที่สร้างภาระ และกลุ่มบริษัทต้องบันทึกและเปิดเผยรายการเกี่ยวกับประมาณการหนี้สินในงบการเงินของกลุ่มบริษัท

เนื่องจากผลของการเจรจาเพื่อปรับสัญญานั้นยังไม่ชัดเจน จนกว่าจะมีการอนุมัติจากฝั่งผู้ซื้ออย่างเป็นทางการ ทำให้ข้าพเจ้าไม่สามารถมั่นใจได้ว่า กลุ่มบริษัทได้บันทึกและเปิดเผยรายการเกี่ยวกับประมาณการหนี้สินจากสัญญาที่สร้างภาระครบถ้วนหรือไม่

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการและข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดเหล่านี้ ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ ในการแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขของข้าพเจ้า

(3) เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้นอกจากเรื่องที่ได้กล่าวไว้ในวรรค (2) เกณฑ์ในการแสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไข ข้าพเจ้าได้กำหนดเรื่องที่จะกล่าวต่อไปนี้เป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบเพื่อสื่อสารในรายงานของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบ มีดังต่อไปนี้

การด้อยค่าของค่าความนิยม

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

เนื่องจากรายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีความสำคัญ ดังนั้น ข้าพเจ้าจึงเห็นว่าเรื่องดังกล่าวเป็นเรื่องที่สำคัญในการตรวจสอบว่าเป็นไปตามมาตรฐานการรายงานการเงิน ทั้งนี้ นโยบายการบัญชีสำหรับค่าความนิยมและรายละเอียดค่าความนิยมได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3.22 และข้อ 4

วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้าต่อเรื่องดังกล่าว

- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับขั้นตอนการปฏิบัติงานและการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการรับรู้การด้อยค่าของค่าความนิยม
- ประเมินการออกแบบและการนำไปปฏิบัติของการควบคุมภายในและทดสอบความมีประสิทธิภาพของการปฏิบัติตามการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการรับรู้การด้อยค่าของค่าความนิยม

- ตรวจสอบเนื้อหาสาระ ซึ่งประกอบด้วย
 - ประเมินความเหมาะสมของวิธีการประเมินมูลค่า ข้อสมมติที่สำคัญที่ใช้ในการประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคต วิเคราะห์ความอ่อนไหวของสมมติฐานสำคัญที่ใช้ในการวิเคราะห์ โดยการเปรียบเทียบข้อสมมติดังกล่าวกับแหล่งข้อมูลภายในและภายนอก เพื่อประเมินการใช้ดุลยพินิจของฝ่ายบริหารในการประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตดังกล่าวและพิจารณาอัตราคิดลด โดยการวิเคราะห์ต้นทุนถัวเฉลี่ยของเงินทุนและข้อมูลอื่นๆ กับบริษัทอื่นที่เปรียบเทียบกันได้ ตลอดจนทดสอบการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์
 - ตรวจสอบการแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง

(4) วรรณคดีเหตุการณ์และข้อมูล

ข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้นมีดังนี้

4.1 ลูกหนี้-จากการขายใบรับรองคาร์บอนเครดิต

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

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

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

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

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

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

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

4.2 เงินลงทุนในกลุ่มบริษัทที่ดำเนินธุรกิจน้ำดิบ

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

4.3 การปรับปรุงงบการเงินย้อนหลัง

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

(5) เรื่องอื่น

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

(6) ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้ข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชี

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปี หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้า ต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลและฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต้องการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่อง และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทและบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัทและบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตาม มาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็น เกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมี ประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทและบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปร่วมกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ และประเมินว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์ หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึง

วันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบ ตามที่ได้วางแผนไว้ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญมากที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีไว้แล้วแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

(นางสาวจารุณี น่วมแม่)
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
ทะเบียนเลขที่ 5596

สำนักงาน เอ.เอ็ม.ที. แอสโซซิเอท
กรุงเทพมหานคร
วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

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

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(.....)

นางสาวสุทธิรัตน์ ลิสวัสดิ์ตระกูล

(.....)

นายปัญญา บุญญากิตต์

บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบฐานะการเงิน (ต่อ)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

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

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(.....)

นางสาวสุทธิรัตน์ สีสวัสดิ์ตระกูล

(.....)

นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์

บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

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

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(.....)

นางสาวสุทธธีรัตน์ ลิขสวัสดิ์ตระกูล

(.....)

นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์

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

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

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(.....)

นางสาวสุทธิดันต์ ลีสวัสดิ์ตระกูล

(.....)

นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์

บริษัท พี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุน

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

		บาท			
		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
		หมายเหตุ	2567	2566	2567
รายได้					
รายได้จากการให้บริการ		61,080,460.17	121,880,981.31	61,080,460.17	104,266,543.22
รายได้ค่าก่อสร้าง		41,147,168.35	54,340,346.66	-	-
รายได้จากการขายไฟ		236,779,717.76	189,800,331.43	-	-
รายได้จากการขายน้ำดิบ		13,124,865.46	24,569,803.31	-	-
รายได้จากการขายใบรับรองคาร์บอนเครดิต		-	297,833,694.22	-	-
รายได้อื่น					
รายได้ทางการเงิน		75,564,569.02	58,650,216.77	99,661,883.74	68,354,108.72
กำไรจากการขายทรัพย์สินถาวร		-	1,915,786.23	-	1,869,157.88
กำไรจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย		-	111,320,146.08	-	110,715,295.00
กำไรจากการขายเงินลงทุนในบริษัทร่วม		31,855,708.36	-	27,300,000.00	-
กำไรจากการรับโอนที่ดิน		-	36,685,062.50	-	36,685,062.50
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน		14,618,661.21	-	-	-
อื่นๆ		7,310,232.13	3,379,364.00	16,714,748.66	59,594,220.12
รวมรายได้		481,481,382.46	900,375,732.51	204,757,092.57	381,484,387.44
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนการให้บริการ		67,284,415.50	117,281,047.91	67,284,415.50	112,114,839.33
ต้นทุนงานก่อสร้าง		38,411,107.17	44,429,444.77	-	-
ต้นทุนในการขายไฟ		117,218,390.75	75,618,742.53	-	-
ต้นทุนในการขายน้ำดิบ		9,484,659.40	21,337,473.73	-	-
ต้นทุนขายใบรับรองคาร์บอนเครดิต		-	201,933,883.98	-	-
ค่าใช้จ่ายในการขาย		842,973.85	23,354,363.28	-	-
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		155,204,370.90	156,466,451.05	84,944,067.24	96,183,960.86
ขาดทุนจากการขายสินทรัพย์รอการขาย		-	7,403,630.71	-	-
ขาดทุนจากการขายสินทรัพย์		8,821,949.56	-	26,773,112.13	-
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน		-	1,274,504.30	1,777.80	-
ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตน		81,686,642.00	-	-	-
ผลขาดทุนจากการด้อยค่าความนิยม		-	5,456,397.72	-	-
ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น		5,000,000.00	10,000,000.00	66,500,000.00	10,000,000.00
หนี้สงสัยจะสูญ		995,954.19	-	10,588,180.17	-
ต้นทุนทางการเงิน		54,760,298.90	62,355,377.76	17,868,187.01	22,014,919.78
รวมค่าใช้จ่าย		539,710,762.22	726,911,317.74	273,959,739.85	240,313,719.97
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) จากเงินลงทุนในบริษัทร่วม		(1,250,216.18)	45,830,137.16	-	-
กำไร(ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้		(59,479,595.94)	219,294,551.93	(69,202,647.28)	141,170,667.47
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้		36.2	19,082,512.90	-	-
กำไร(ขาดทุน) สำหรับปี			(40,397,083.04)	210,058,950.15	(69,202,647.28)
					141,170,667.47

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(.....)

นางสาวสุทธรีรัตน์ ลิขิตศิริตระกูล

(.....)

นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์

บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

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

หมายเหตุประกอบงบการเงินถือเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(.....)

นางสาวสุทธิดันต์ ลิขิตศิริตระกูล

(.....)

นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์

บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

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

(.....)

นางสาวสุทธธีรรัตน์ ลิขสวัสดิ์ตระกูล

(.....)

นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์

บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด(ต่อ)

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

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

(.....)

นางสาวสุทธิดัน ลีสวัสดิ์ตระกูล

(.....)

นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์

บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด(ต่อ)

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

	บาท			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม			
	2567	2566	2567	2566
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดรับดอกเบี้ย	42,453,297.97	40,547,778.77	56,770,690.46	37,786,841.44
เงินสดจ่ายซื้อลูกหนี้แฟคเตอริง	(171,020,443.50)	(634,002,810.40)	(171,020,443.50)	(634,002,810.40)
เงินสดรับจากลูกหนี้แฟคเตอริง	300,115,780.86	404,907,473.04	300,115,780.86	404,907,473.04
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อเงินลงทุน	-	(3,705,000.00)	-	(3,705,000.00)
เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุน	42,885,000.00	-	35,685,000.00	-
เงินฝากคิดภาระค้ำประกัน(เพิ่มขึ้น)	33,654,600.88	(42,122,203.75)	-	-
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	22,000,000.00	-	-	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อในบริษัทย่อยสุทธิจากเงินสดที่ได้รับมา	-	(585,812,659.00)	-	(585,550,000.00)
เงินสดจ่ายค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	(21,285,005.00)	-	(21,285,005.00)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียน	(108,637,654.96)	-	(108,637,654.96)	-
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	79,957,826.99	-	79,957,826.99
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	-	-	-	(170,803,702.34)
เงินสดรับคืนจากเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	-	-	-	100,422,808.77
เงินสดรับคืนจากเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	11,342,000.00	2,400,000.00	122,649,784.96	-
เงินสดจ่ายเพื่อเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	(182,000.00)	(7,000,000.00)	(117,732,766.15)	(175,075,841.94)
เงินสดรับคืนจากเงินให้กู้กรรมการ	-	5,000,000.00	-	-
เงินสดรับคืนจากเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการอื่น	296,020,042.85	-	286,720,042.85	-
เงินสดจ่ายเพื่อเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการอื่น	(415,548,114.97)	-	(366,248,115.09)	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการอื่น	-	(220,133,857.00)	-	(220,133,857.46)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	(398,304.92)	(8,229,016.10)	(162,602.07)	(377,157.77)
เงินสดรับจากการขายอาคาร อุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	204,147,008.99	8,189,147.63	84,291,873.10	1,889,158.88
เงินสดรับจากสินทรัพย์รอการขายสุทธิจากเงินจ่ายเพื่อปรับปรุงที่ดินให้พร้อมขาย	-	131,743,239.01	-	-
เงินสดจ่ายค่าธรรมเนียมการโอนอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	(9,543,373.00)	-	-
เงินปันผลรับ	-	4,116,528.00	-	4,116,528.00
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมลงทุน	256,831,213.20	(854,971,930.81)	122,431,590.46	(1,181,852,737.79)

(.....)

นางสาวสุทธิดันท์ ลิ้วสวัสดิ์ตระกูล

(.....)

นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์

บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด(ต่อ)

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

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

(.....)

นางสาวสุทธธีรัตน์ ลิขสวัสดิ์ตระกูล

(.....)

นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์

บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด(ต่อ)

สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

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

(.....)

นางสาวสุทธธีรัตน์ ลิขิตศิริตระกูล

(.....)

นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

1. เรื่องทั่วไป

1.1 ข้อมูลบริษัท

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

บริษัทฯ จดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเมื่อเดือนกรกฎาคม 2546

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับการให้บริการด้านโลจิสติกส์ในประเทศไทยแบบครบวงจร

บริษัทฯ มีที่อยู่ตามที่จดทะเบียน มีดังนี้

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

สาขา 1 : เลขที่ 273/15 หมู่ที่ 6 ตำบลสุรศักดิ์ อำเภอสรรคบุรี จังหวัดชัยนาท

2. เกณฑ์ในการจัดทางการเงินและการนำเสนองบการเงินรวม

2.1 เกณฑ์ในการจัดทางการเงิน

งบการเงินของบริษัทฯ ได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป รวมถึงการตีความและแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี

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

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิม เว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษ จัดทำขึ้นจากงบการเงินที่เป็นภาษาไทย ในกรณีที่มีความขัดแย้งกันหรือมีการตีความในสองภาษาแตกต่างกันให้ใช้งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

2.2 เกณฑ์ในการนำเสนอเงินรวม

งบการเงินรวมนี้ได้รวมงบการเงินของบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยที่บริษัทมีอำนาจควบคุมหรือถือหุ้นเกินกว่าร้อยละ 50 ของหุ้นที่บริษัทมีสิทธิออกเสียง ดังนี้

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

งบการเงินของบริษัทย่อยของบริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด ซึ่งจดทะเบียนในต่างประเทศแห่งหนึ่ง (บริษัทย่อยทางอ้อม) ที่นำมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมของบริษัท เป็นงบการเงินที่จัดทำขึ้นโดยผู้บริหารของบริษัทย่อยทางอ้อม และไม่ผ่านการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชี

2.3 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ที่ยังไม่มีผลบังคับใช้ในงวดปัจจุบัน

ในระหว่างงวด สภาวิชาชีพบัญชีฯ ได้ปรับปรุงมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ซึ่งมีผลบังคับใช้ตั้งแต่รอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2568 ดังต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 1 เรื่อง การนำเสนอเงินรวม

ฉบับที่ 7 เรื่อง งบกระแสเงินสด

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 7 เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน

ฉบับที่ 16 เรื่อง สัญญาเช่า

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทฯ ได้ประเมินแล้วเห็นว่ามาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวจะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินเมื่อนำมาถือปฏิบัติ

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันที่รายงาน แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันนั้น กำไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าจะบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์และหนี้สินที่ไม่เป็นตัวเงิน ซึ่งเกิดจากรายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศซึ่งบันทึกตามเกณฑ์ราคาทุนเดิม แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

3.2 ข้อมูลจำแนกตามส่วนงาน

ส่วนงานดำเนินงานได้ถูกรายงานในลักษณะเดียวกับรายงานภายในที่นำเสนอให้ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุด ด้านการดำเนินงานของผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานหมายถึงบุคคลที่มีหน้าที่ในการจัดสรรทรัพยากรและประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานดำเนินงาน ซึ่งพิจารณาว่าคือกรรมการผู้จัดการใหญ่ที่ทำการตัดสินใจเชิงกลยุทธ์

กลุ่มบริษัทนำเสนอข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน โดยแสดงส่วนงานธุรกิจเป็นรูปแบบหลักในการรายงาน โดยพิจารณาจากโครงสร้างการบริหารและการรายงานทางการเงินภายในของบริษัทเป็นเกณฑ์ในการกำหนดส่วนงาน

3.3 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย เงินสด เงินฝากธนาคารประเภทกระแสรายวัน ออมทรัพย์ และฝากประจำไม่เกินสามเดือน โดยไม่รวมเงินฝากธนาคารที่มีภาระผูกพัน และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูงและมีอายุคงเหลือนับแต่วันออกตราสารจนถึงปัจจุบันเป็นระยะเวลาสามเดือนหรือต่ำกว่า

3.4 ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้ารับรู้เริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่ได้รับหรือค้างรับ และจะวัดมูลค่าภายหลังด้วยจำนวนเงินที่เหลืออยู่หักด้วยผลขาดทุนด้านเครดิต ณ วันสิ้นงวด

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

3.5 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 ยกเว้น รายการขาดทุนจากการด้อยค่า 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) ของตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วย FVOCI จะไม่แยกแสดงรายการต่างหากจากรายการเปลี่ยนแปลงอื่น ๆ ในมูลค่ายุติธรรม

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงินและส่วนของเจ้าของ

เครื่องมือทางการเงินที่บริษัทเป็นผู้ออกต้องจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงินหรือตราสารทุนโดยพิจารณาภาระผูกพันตามสัญญา

- หากบริษัทมีภาระผูกพันตามสัญญาที่จะต้องส่งมอบเงินสดหรือสินทรัพย์ทางการเงินอื่นให้กับกิจการอื่น โดยไม่สามารถปฏิเสธการชำระหรือเลื่อนการชำระออกไปอย่างไม่มีกำหนดได้นั้น เครื่องมือทางการเงินนั้นจะจัดประเภทเป็นหนี้สินทางการเงิน เว้นแต่ว่าการชำระนั้นสามารถชำระ โดยการออกตราสารทุนของบริษัทเองด้วยจำนวนตราสารทุนที่คงที่ และเปลี่ยนกับจำนวนเงินที่คงที่

- หากบริษัทไม่มีภาระผูกพันตามสัญญาหรือสามารถเลื่อนการชำระภาระผูกพันตามสัญญาไปได้ เครื่องมือทางการเงินดังกล่าวจะจัดประเภทเป็นตราสารทุน

ในการรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกบริษัทต้องวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม บริษัทจัดประเภทรายการหนี้สินทางการเงินทั้งหมดที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย ยกเว้นหนี้สินทางการเงินบางรายการ

การรับรู้รายการและการตัดรายการ

บริษัทต้องรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินหรือหนี้สินทางการเงินในงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะเมื่อบริษัทเป็นคู่สัญญาตามข้อกำหนดของสัญญาของเครื่องมือทางการเงินนั้น การซื้อหรือขายสินทรัพย์ทางการเงินตามวิธีปกติต้องรับรู้รายการในวันซื้อขาย ซึ่งเป็นวันที่กลุ่มบริษัทตกลงที่จะซื้อหรือขายสินทรัพย์ สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการเฉพาะเมื่อสิทธิตามสัญญาที่จะได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์ทางการเงินหมดอายุ หรือเมื่อบริษัทโอนสินทรัพย์ทางการเงิน และเป็นการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์ทางการเงิน

การด้อยค่า

บริษัทประเมินข้อมูลคาดการณ์อนาคตประกอบการพิจารณาผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นที่เกี่ยวข้องกับตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายและ FVOCI วิธีการประเมินการด้อยค่าที่เลือกใช้ขึ้นอยู่กับความเป็นสาระสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิต กลุ่มบริษัทใช้วิธีทั่วไป (General approach) ในการพิจารณาค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า

3.6 เงินลงทุน

เงินลงทุนในบริษัทย่อย และเงินลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทบันทึกบัญชีโดยใช้วิธีราคาทุนปรับลดด้อยค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน โดยมูลค่าที่ลดลงดังกล่าวแสดงเป็นขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนในงบกำไรขาดทุน

3.7 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์ที่ถือครองโดยบริษัทเพื่อหาประโยชน์จากรายได้ค่าเช่า หรือจากการเพิ่มขึ้นของมูลค่าของสินทรัพย์หรือทั้งสองอย่าง และไม่ได้มีไว้ใช้งานโดยกิจการในบริษัทจะถูกจัดประเภทเป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนของบริษัท ได้แก่ ที่ดินที่ถือครองไว้เพื่อหาประโยชน์จากรายได้ค่าเช่าระยะยาว หรือจากการเพิ่มมูลค่าของสินทรัพย์ และรวมถึงที่ดินซึ่งยังมีได้ระบุวัตถุประสงค์ของการใช้ในอนาคต

การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยวิธีราคาทุน หลังจากการรับรู้เมื่อเริ่มแรก อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนจะบันทึกด้วยวิธีราคาทุน หักค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี)

3.8 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดินแสดงตามราคาทุน

อาคารและอุปกรณ์แสดงด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคามันถือเป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน ค่าเสื่อมราคาโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการใช้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์แต่ละรายการ ค่าเสื่อมราคาคำนวณจากต้นทุนของสินทรัพย์หักมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์ อายุการใช้

ประโยชน์ของสินทรัพย์และมูลค่าคงเหลือทบทวนทุกสิ้นปี อายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์โดยประมาณแสดงได้ดังนี้

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

บริษัทไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับสินทรัพย์ที่อยู่ระหว่างการก่อสร้าง

ผลกำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ คำนวณโดยเปรียบเทียบจากสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายสินทรัพย์กับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ และจะรับรู้ในรายการรายได้อื่นหรือค่าใช้จ่ายอื่นในงบกำไรขาดทุน

3.9 สัญญาเช่า

สัญญาเช่า - กรณีกลุ่มบริษัทเป็นผู้เช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญา บริษัทประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ถ้าสัญญาเช่านั้นเป็นการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุสำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

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

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล ซึ่งคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนโยบายของสัญญาเช่าหากอัตรานั้นสามารถกำหนดได้ทุกเมื่อ แต่หากอัตรานั้นไม่สามารถกำหนดได้ทุกเมื่อ บริษัทต้องใช้อัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัทการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่รวมอยู่ในการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่า ประกอบด้วย

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

ในการใช้วิธีการทุน กลุ่มบริษัทต้องวัดมูลค่าสินทรัพย์สิทธิการใช้ด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ กลุ่มบริษัทจะคิดค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์สิทธิการใช้โดยใช้วิธีเส้นตรงนับจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลจนถึงวันสิ้นสุดอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์สิทธิการใช้หรือวันสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าแล้วแต่วันใดจะเกิดขึ้นก่อน อย่างไรก็ตาม หากสัญญาเช่าโอนความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงให้แก่กลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่า หรือหากราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้สะท้อนว่ากลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิเลือกซื้อ กลุ่มบริษัทต้องคิดค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์สิทธิการใช้จากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลจนถึงวันสิ้นสุดอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์อ้างอิง อายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์สิทธิการใช้พิจารณาโดยใช้หลักการเดียวกันกับการพิจารณาอายุการใช้ประโยชน์ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

หนี้สินตามสัญญาเช่าต้องมีการวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงจำนวนเงินที่คาดว่าจะต้องจ่ายชำระในอนาคต ซึ่งอาจเกิดจากการเปลี่ยนแปลงดังต่อไปนี้

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

สัญญาเช่าระยะสั้น และสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำ

กลุ่มบริษัทอาจเลือกที่จะไม่รับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับสัญญาเช่าระยะสั้น ซึ่งเป็นสัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่า หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ กลุ่มบริษัทรับรู้การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่เกี่ยวข้องกับสัญญาเช่าดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

3.10 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนประเภทซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์แสดงในราคาทุนสุทธิจากค่าตัดจำหน่ายสะสม และตัดจำหน่ายโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้งานโดยประมาณเป็นเวลา 3 ปี

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่อายุการใช้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอน ได้แก่ สัญญาซื้อขายน้ำดิบ และใบอนุญาตประกอบกิจการบริหารสินทรัพย์ กิจการไม่ตัดจำหน่าย แต่จัดให้มีการทดสอบ

การด้อยค่าของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่อายุการใช้ประโยชน์ไม่ทราบแน่นอน โดยการเปรียบเทียบมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น

3.11 การด้อยค่าของสินทรัพย์

บริษัทพิจารณาค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ หากมีข้อบ่งชี้ว่ามีการด้อยค่า เมื่อพบว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ดังกล่าวลดลงอย่างมีสาระสำคัญ บริษัทจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ ซึ่งการประมาณการดังกล่าวขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของฝ่ายบริหาร

3.12 เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่นแสดงในราคาทุน

3.13 ผลประโยชน์พนักงาน

- กองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงาน

กลุ่มบริษัทจัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งเป็นลักษณะของแผนการจ่ายสมทบที่ได้กำหนดการจ่ายสมทบไว้แล้ว สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ได้แยกออกไปจากสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัท และได้รับการบริหารโดยผู้จัดการกองทุนภายนอก กองทุนสำรองเลี้ยงชีพดังกล่าวได้รับเงินสะสมเข้ากองทุนจากพนักงานในอัตราร้อยละ 3 ของเงินเดือน และกลุ่มบริษัทจ่ายสมทบเป็นรายเดือนเข้ากองทุนนี้ ในอัตราร้อยละ 3 ของเงินเดือนพนักงาน เงินจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เกิดรายการนั้น

- ผลประโยชน์พนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้ เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

กลุ่มบริษัทและพนักงานของกลุ่มบริษัทได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของกลุ่มบริษัทเงินที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน

กลุ่มบริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งกลุ่มบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

กลุ่มบริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยกลุ่มบริษัทได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains and losses) สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

3.14 ประมาณการหนี้สิน

ประมาณการหนี้สินจะรับรู้ก็ต่อเมื่อกลุ่มบริษัทมีภาระหนี้สินตามกฎหมายที่เกิดขึ้นในปัจจุบันหรือที่ก่อตัวขึ้นอันเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีต และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจะต้องถูกจ่ายไปเพื่อชำระภาระหนี้สินดังกล่าว และสามารถประมาณจำนวนภาระหนี้สินได้อย่างน่าเชื่อถือ ถ้าผลกระทบดังกล่าวมีจำนวนที่เป็นสาระสำคัญ ประมาณการหนี้สินพิจารณาจากการคิดลดกระแสเงินสดที่จะจ่ายในอนาคตโดยใช้อัตราคิดลดในตลาดปัจจุบันก่อนคำนวณภาษีเงินได้ เพื่อให้สะท้อนจำนวนที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อหนี้สิน

3.15 รายได้

รายได้จากการบริการ

รายได้จากการให้บริการรับรู้เมื่อมีการให้บริการแก่ลูกค้าแล้ว โดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงานในการพิจารณาจังหวะในการส่งมอบการควบคุมเพื่อประเมินว่าจะรับรู้รายได้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่งหรือรับรู้ตลอดช่วงเวลาหนึ่ง

รายได้จากสัญญาก่อสร้าง

บริษัทพิจารณาว่าสัญญาก่อสร้างโดยส่วนใหญ่มีการที่ต้องปฏิบัติตามระเบียบ บริษัทรับรู้รายได้จากการก่อสร้างตลอดช่วงเวลาที่ย่อสร้าง โดยใช้วิธีผลลัพซึ่งกำหนดโดยวิศวกรของบริษัท

บริษัทจะพิจารณาความน่าจะเป็นในการรับรู้รายได้ที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของสัญญา การเรียกร้องความเสียหายความล่าช้าในการส่งมอบงาน และค่าปรับตามสัญญา โดยจะรับรู้รายได้เฉพาะในกรณีที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ในระดับสูงมากกว่าจะไม่มีการกลับรายการที่มีนัยสำคัญของจำนวนรายได้ที่รับรู้สะสม เมื่อมูลค่าและความสำเร็จของงานตามสัญญาไม่สามารถวัดได้อย่างสมเหตุสมผล รายได้จะรับรู้ได้ตามต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงที่คาดว่าจะได้รับคืนเท่านั้น

รายได้จากการขายสินค้า

รับรู้เมื่อลูกค้ามีอำนาจควบคุมในสินค้าซึ่งโดยทั่วไปเกิดขึ้นเมื่อมีการส่งมอบสินค้าให้กับลูกค้าสำหรับสัญญาที่ให้สิทธิลูกค้าในการคืนสินค้า รายได้จะรับรู้ในจำนวนที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ในระดับสูงมากกว่าจะไม่มีการกลับรายการอย่างมีนัยสำคัญของรายได้ที่รับรู้สะสม

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

รายได้จากสัญญาซื้อขายไฟฟ้า

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

บริษัทรับรู้รายได้ค่าพลังงานไฟฟ้า ณ จุดใดจุดหนึ่งของเวลาเมื่อได้โอนการควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้า ณ จุดส่งมอบซึ่งการโอนการควบคุมในสินค้าเกิดขึ้นเมื่อบริษัทได้นำส่งสินค้าไปยังจุดหมายที่ลูกค้าได้ระบุไว้ตามสัญญา โดยรายได้จากการขายสินค้าในลักษณะดังกล่าวจะรับรู้ตามราคาของรายการซึ่งคาดว่าจะมีสิทธิได้รับ สุทธิจากภาษีขาย เงินคืนและส่วนลด

ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์สัดส่วนของเวลาโดยคำนึงถึงอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

รายได้อื่นรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้าง

3.16 ค่าใช้จ่าย

ค่าใช้จ่ายบันทึกตามเกณฑ์คงค้าง

3.17 ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบันได้แก่ภาษีที่คาดว่าจะจ่ายชำระโดยคำนวณจากกำไรประจำปีที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวกับรายการในปีก่อน ๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินและจำนวนที่ใช้เพื่อความมุ่งหมายทางภาษี ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีที่คาดว่าจะใช้กับผลแตกต่างชั่วคราวเมื่อมีการกลับรายการ โดยอิงกับกฎหมายที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอต่อการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

กลุ่มบริษัทคาดว่ามีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทจะไม่ได้ใช้ประโยชน์จากกำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคต ดังนั้นกลุ่มบริษัทจึงไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

3.18 กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน คำนวณโดยการหารกำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับปี ด้วยจำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกและเรียกชำระแล้ว

3.19 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทถูกควบคุมโดยกลุ่มบริษัทไม่ว่าจะเป็นทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับกลุ่มบริษัท รวมถึงกลุ่มบริษัทที่ทำหน้าที่ถือหุ้นบริษัทย่อยและกิจการที่เป็นบริษัทย่อยในเครือเดียวกัน นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลซึ่งถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมและมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับกลุ่มบริษัท ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของกลุ่มบริษัท ตลอดจนสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลดังกล่าวและกิจการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลเหล่านั้น

ในการพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกลุ่มบริษัทแต่ละรายการบริษัทคำนึงถึงเนื้อหาของความสัมพันธ์มากกว่ารูปแบบทางกฎหมาย

3.20 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า กลุ่มบริษัทใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้

เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่น่ามาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

3.21 เครื่องมือทางการเงิน

การจัดประเภทรายการและวัดมูลค่า

สินทรัพย์ทางการเงินประเภทตราสารหนี้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น หรือราคาทุนตัดจำหน่าย การจัดประเภทดังกล่าวจะขึ้นอยู่กับ โมเดลธุรกิจของกลุ่มบริษัทในการจัดการสินทรัพย์ และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินนั้น

สินทรัพย์ทางการเงินประเภทตราสารทุนวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนหรือผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น หนี้สินทางการเงินจัดประเภทรายการและวัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นต่อสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย โดยไม่จำเป็นต้องรอให้เหตุการณ์ที่มีการด้อยค่าด้านเครดิตเกิดขึ้นก่อน กลุ่มบริษัทพิจารณาการเปลี่ยนแปลงในความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ทางการเงินเป็นระดับ และกำหนดวิธีการวัดค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตและการคำนวณดอกเบี้ยที่แท้จริงที่แตกต่างกันในแต่ละระดับ โดยมีข้อยกเว้นสำหรับลูกหนี้การค้าหรือสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ ซึ่งกลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายในการพิจารณาเพื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุ

3.22 ค่าความนิยม

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของค่าความนิยมในราคาทุน ซึ่งเท่ากับต้นทุนการรวมธุรกิจส่วนที่สูงกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มา หากมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มาสูงกว่าต้นทุนการรวมธุรกิจ กลุ่มบริษัทจะรับรู้ส่วนที่สูงกว่าเป็นกำไรในงบกำไรขาดทุน

กลุ่มบริษัทแสดงค่าความนิยมด้วยราคาทุนหักค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม และจะทดสอบการด้อยค่าของค่าความนิยมทุกปี หรือเมื่อใดก็ตามที่มีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าเกิดขึ้น

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

3.23 การรวมธุรกิจ

การรวมธุรกิจบันทึกบัญชีโดยใช้วิธีซื้อ ณ วันที่ซื้อ ซึ่งเป็นวันที่โอนอำนาจควบคุมให้แก่กลุ่มบริษัท

การควบคุมหมายถึงการกำหนดนโยบายการเงินและการดำเนินงานของกิจการเพื่อให้ได้มาซึ่งประโยชน์จากกิจกรรมต่างๆ ของกิจการนั้น ในการประเมินการควบคุมกลุ่มบริษัทได้พิจารณาถึงสิทธิในการออกเสียงซึ่งสามารถใช้สิทธินั้นได้ในปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าความนิยม ณ วันที่ซื้อโดย

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

เมื่อผลรวมสุทธิข้างต้นเป็นยอดติดลบ กำไรจากการต่อรองราคาซื้อจะถูกรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุน

ต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับการซื้อจะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่ต้นทุนดังกล่าวเกิดขึ้นและได้รับบริการ ยกเว้นต้นทุนในการจดทะเบียนและออกตราสารทุนและตราสารหนี้จะรับรู้โดยนำไปเป็นส่วนลดจากส่วนล้ามูลค่าหุ้นหรือหุ้นกู้ที่ออก (ถ้ามี)

4. การรวมธุรกิจ

กลุ่มบริษัทบันทึกบัญชีสำหรับการรวมธุรกิจตามวิธีซื้อเมื่อการควบคุมถูกโอนไปยังกลุ่มบริษัท ยกเว้นในกรณีที่เป็นการรวมธุรกิจภายใต้การควบคุมเดียวกัน

การควบคุมเกิดขึ้นเมื่อกฎบริษัทเปิดรับหรือมีสิทธิในผลตอบแทนที่ผันแปรจากการเข้าไปเกี่ยวข้องกับกิจการนั้นและมีความสามารถในการใช้อำนาจเหนือกิจการนั้น ทำให้เกิดผลกระทบต่อจำนวนเงินผลตอบแทนของกลุ่มบริษัท วันที่ซื้อกิจการคือวันที่อำนาจในการควบคุมนั้นได้ถูกโอนไปยังผู้ซื้อ การกำหนดวันที่ซื้อกิจการและการระบุเกี่ยวกับการโอนอำนาจควบคุมจากฝ่ายหนึ่งไปยังอีกฝ่ายหนึ่งต้องใช้ดุลยพินิจเข้ามาเกี่ยวข้อง

ในการรวมธุรกิจที่ดำเนินการสำเร็จจากการทยอยซื้อ กลุ่มบริษัทต้องวัดมูลค่าส่วนได้เสียที่ผู้ซื้อถืออยู่ในผู้ถูกซื้อก่อนหน้าการรวมธุรกิจใหม่โดยใช้มูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ซื้อ และรับรู้ผลกำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นในงบกำไรขาดทุน

บริษัทฯ รับรู้ค่าความนิยม ณ วันที่ซื้อโดย

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

เมื่อรวมสุทธิข้างต้นเป็นผลบวก บริษัทฯ จะบันทึกเป็นค่าความนิยม ถ้าผลรวมสุทธิข้างต้นเป็นยอดติดลบจะบันทึกเป็นกำไรจากการซื้อทันทีในงบกำไรขาดทุน

หนี้สินที่อาจเกิดขึ้นของบริษัทที่ถูกซื้อที่รับมาจากการรวมธุรกิจ รับรู้เป็นหนี้สินหากมีภาระผูกพันในปัจจุบัน ซึ่งเกิดขึ้นจากเหตุการณ์ในอดีตและสามารถวัดมูลค่ายุติธรรมได้อย่างน่าเชื่อถือ

ณ วันที่ซื้อส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทที่ถูกซื้อวัดมูลค่าตามมูลค่าของสินทรัพย์สุทธิที่ระบุได้ของผู้ถูกซื้อตามสัดส่วนของหุ้นที่ถือโดยส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมนั้น

ต้นทุนที่เกี่ยวข้องกับการซื้อของกลุ่มบริษัทที่เกิดขึ้นซึ่งเป็นผลมาจากการรวมธุรกิจ ถือเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดขึ้น เช่น ค่าที่ปรึกษา กฎหมาย ค่าธรรมเนียมวิชาชีพและค่าที่ปรึกษาอื่นๆ เป็นต้น
สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่เกิดจากการรวมธุรกิจตัดจำหน่าย ดังนี้

ประเภท	ระยะเวลาตัดจำหน่าย (ปี)
ค่าความนิยม	ไม่มีอายุ
สัญญาขายน้ำดิบ	ไม่มีอายุ
สัญญาขายไฟฟ้า	17.00

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

ฝ่ายบริหารของบริษัทได้จัดทำ รายงานการปันส่วนราคาซื้อ (PPA Report) โดยอ้างอิง มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ได้มาที่ระบุได้ หนี้สินที่รับมา และ มูลค่ายุติธรรมของสิ่งตอบแทนที่โอนให้ ซึ่งประกอบด้วยเงินสด มูลค่ายุติธรรม ณ วันซื้อ ของเงินลงทุนในส่วนที่บริษัทถืออยู่ก่อนการรวมธุรกิจ และ ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม จาการรายการประเมินมูลค่ายุติธรรมของผู้ประเมินราคาอิสระที่บริษัทว่าจ้าง และรับรู้ส่วนต่างที่เกิดขึ้นเป็นค่าความนิยม (Goodwill) จากการรวมธุรกิจในครั้งนี้

ณ วันซื้อข้อมูลของสิ่งตอบแทนทั้งหมดที่โอนให้แก่ผู้ซื้อสินทรัพย์ที่ได้มาที่ระบุได้และหนี้สินที่รับมามูลค่าที่รับรู้สำหรับมูลค่าของ ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทของผู้ถูกซื้อและส่วนได้เสียในผู้ถูกซื้อที่บริษัทฯ ถืออยู่ก่อนที่จะมีการรวมธุรกิจ มีดังนี้

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

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

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

การเปลี่ยนแปลงของค่าความนิยม สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีดังนี้

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

ไตรมาสที่ 4 ปี 2566 ฝ่ายบริหารได้ทบทวนสถานะของกลุ่มบริษัทที่ดำเนินธุรกิจน้ำดิบ (กลุ่มบริษัทน้ำ) ซึ่งประกอบด้วย บริษัท เทพฤทธา จำกัด และ บริษัท รัชฎราราชย์ จำกัด พบว่ามีผลการดำเนินงานขาดทุนต่อเนื่อง ด้วยสถานการณ์น้ำแล้งต่อเนื่องจากผลของโลกร้อน ส่งผลให้น้ำซึ่งเป็นสินค้าหลักของกลุ่มมีคุณภาพไม่ได้มาตรฐานของกลุ่มบริษัทน้ำ ซึ่งฝ่ายจัดการได้ดำเนินการบำบัดน้ำอย่างต่อเนื่องแต่ยังไม่บรรลุตามมาตรฐานคุณภาพของกลุ่มบริษัทน้ำได้อย่างยั่งยืน ฝ่ายบริหารจึงพิจารณาและรับรู้ผลขาดทุนจากการซื้อขายของค่าความนิยมของกลุ่มบริษัทน้ำ จำนวนเงิน 5.45 ล้านบาทในงบการเงินรวม

4.2 การปรับปรุงงบการเงินย้อนหลัง

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

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

จำนวนเงินของรายการปรับปรุงที่มีผลกระทบต่องบการเงินในงบกำไรขาดทุนรวมสำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีดังนี้

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

5. รายการบัญชีกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมของบริษัท หรือสามารถควบคุมบริษัททั้งทางตรงและทางอ้อม หรือมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญในการตัดสินใจด้านการเงิน หรือการดำเนินงานของบริษัท

5.1 ลักษณะความสัมพันธ์

ชื่อกิจการ	ประเทศที่จัดตั้ง / สัญชาติ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท บีคอนด์ แคปปิตอล จำกัด*	ประเทศไทย	บริษัทย่อย
บริษัท โซลูชั่นส์ มอเตอร์ จำกัด*	ประเทศไทย	บริษัทย่อย
บริษัท เทพฤทธา จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทย่อย
บริษัท รัชฎาธาราชย์ จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทย่อย (ทางอ้อม)
บริษัท บริหารสินทรัพย์ บีคอนด์ แคปปิตอล จำกัด*	ประเทศไทย	บริษัทย่อย (ทางอ้อม)
บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทย่อย
บริษัท สยาม โซลาร์ เจเนอเรชั่น จำกัด (มหาชน)	ประเทศไทย	บริษัทย่อย (ทางอ้อม)
บริษัท เอนเนอร์จี อินโนเวชั่น พาวเวอร์ จำกัด*****	ประเทศไทย	บริษัทย่อย (ทางอ้อม)
บริษัท โซลาร์ โอเจน จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทย่อย (ทางอ้อม)
บริษัท เวิลด์ ไวร์ โปรเซสซิง จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทย่อย (ทางอ้อม)
บริษัท พาวเวอร์ วัตต์ จำกัด****	ประเทศไทย	บริษัทย่อย (ทางอ้อม)
Green energy credit Pte.	ประเทศสิงคโปร์	บริษัทย่อย (ทางอ้อม)
บริษัท พาวเวอร์ เอ็ม เอ็นจิเนียริง จำกัด*****	ประเทศไทย	บริษัทร่วม (ทางอ้อม)
บริษัท บี โปร พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทย่อย
บริษัท บี พร็อพ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทย่อย
บริษัท บี แอสเซส พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทย่อย
บริษัท มิลล์คอน บูรพา จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกรรมการเกี่ยวข้องกัน
บริษัท เวสต์เทค เอ็กซ์โพเนนเชียล จำกัด **	ประเทศไทย	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกรรมการเกี่ยวข้องกัน
บริษัท มิลล์คอน สตีล จำกัด (มหาชน)	ประเทศไทย	ผู้ถือหุ้นในบริษัท
บริษัท ซีพีเอส ชิปปิงแอนด์โลจิสติกส์ จำกัด*****	ประเทศไทย	บริษัทร่วม
บริษัท โกลเบล โก้ มิลล์คอน สตีล จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกรรมการเกี่ยวข้องกัน
บริษัท คอมพลีท ทรานสปอร์ต จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกรรมการเกี่ยวข้องกัน
บริษัท ไทยพัฒนา ฟิอี ไฟฟ์ จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกรรมการร่วมกัน
บริษัท มูนชีด เวนเจอร์ แคปปิตอล จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกรรมการเกี่ยวข้องกัน
บริษัท บิลค์ วัน กรุ๊ป จำกัด	ประเทศไทย	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกรรมการเกี่ยวข้องกัน
บริษัท ไทยแฟบริเคท ฟิอี ไฟฟ์ จำกัด***	ประเทศไทย	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกรรมการเกี่ยวข้องกัน
บริษัท สยาม คอนเทนเนอร์ ยาร์ด จำกัด*	ประเทศไทย	บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน โดยมีกรรมการเกี่ยวข้องกัน

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

5.2 นโยบายการกำหนดราคา

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

5.3 รายการรายได้และค่าใช้จ่ายที่สำคัญ กับกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีดังนี้

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

(หน่วย: บาท)

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

5.4 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566

(หน่วย: บาท)

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

5.5 เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566

(หน่วย: บาท)

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

5.6 เงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566

(หน่วย: บาท)

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

การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ของเงินให้กู้ยืม - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน มีดังนี้

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ณ วันที่		ณ วันที่
	31 ธันวาคม 2566	เพิ่มขึ้น	31 ธันวาคม 2567
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น			
บริษัทย่อย			
บริษัท เคอะเมกะวัตต์ จำกัด	259,733,773.38	109,683,000.00	(147,510,422.07)
บริษัท เทพฤทธา จำกัด	12,020,000.00	9,382,000.00	-
บริษัท บี โปร พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	-	94,635.00	-
บริษัท บี พร็อพ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	-	105,335.85	-
บริษัท บี แอสเซส พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด	-	147,795.30	-
รวม	271,753,773.38	119,412,766.15	(147,510,422.07)
เงินให้กู้ยืมระยะยาว			
บริษัทย่อย			
บริษัท เคอะเมกะวัตต์ จำกัด	-	115,436,586.74	-
บริษัท เทพฤทธา จำกัด	64,925,808.43	-	(5,406,940.89)
รวม	64,925,808.43	115,436,586.74	(5,406,940.89)

5.7 เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น-กิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566

(หน่วย: บาท)

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

5.8 เงินกู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างจ่ายกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566

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

6. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย :

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

7. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น – กิจการอื่น

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

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

7.1 ลูกหนี้การค้า – สุทธิ

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

7.2 ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น – สุทธิ

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

*ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้าเป็นค่าใช้จ่ายล่วงหน้า-ค่าใบรับรองเครดิตการผลิตพลังงานหมุนเวียน (REC) จำนวน 18.69 ล้านบาท

8. ลูกหนี้เงินมัดจำค่าเงินลงทุนและเงินให้กู้ยืมระยะสั้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ลูกหนี้เงินมัดจำค่าเงินลงทุนและเงินให้กู้ยืมระยะสั้น ประกอบด้วย :

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

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

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

9. ลูกหนี้-จากการขายใบรับรองคาร์บอนเครดิต

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

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

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

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

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

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

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

10. เงินจ่ายล่วงหน้าค่าโครงการ

เงินจ่ายล่วงหน้าค่าโครงการเป็นต้นทุนที่บริษัทจ่ายเพื่อการก่อสร้างโครงการแต่ยังไม่ได้เรียกเก็บชำระจากคู่สัญญา โดยจำนวนเงินดังกล่าวในงบการเงิน เป็นเงินจ่ายล่วงหน้าค่าโครงการ ที่อยู่ระหว่างดำเนินการ ทั้งหมด 18 โครงการ

11. เงินประกันโครงการ

เงินประกันโครงการจำนวนดังกล่าว เป็นเงินที่กลุ่มบริษัทวางไว้ค้ำประกันการก่อสร้างโครงการ ซึ่งเป็นจำนวนตามที่ตกลงในสัญญาก่อสร้าง

12. เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 เงินให้กู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการอื่น ประกอบด้วย :

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

บริษัทฯ ตกลงทำสัญญาเงินให้กู้ยืมกับบริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกันหลายแห่ง ในอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 7-15 เป็นระยะเวลา 1 ปี

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

13. สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 เป็นเงินลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัทที่ไม่ได้จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ มีดังนี้

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

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

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

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

14. เงินฝากธนาคารที่มีภาระค่าประกัน

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

15. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 เงินลงทุนในบริษัทย่อย ประกอบด้วย

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

กลุ่มบริษัท เทพฤทธา ซึ่งประกอบด้วยบริษัทเทพฤทธา (TT) และบริษัทรัฐธรราชัย (TTRC) มีผลการดำเนินงานที่ขาดทุนต่อเนื่องมาตลอดหลายปี เนื่องจากปัญหาการไม่สามารถส่งน้ำดิบได้ตามที่ตกลงให้กับคู่สัญญา ซึ่งนอกจากจะกระทบผลประกอบการที่ไม่เป็นไปตามเป้าหมายแล้ว ยังมีภาระค่าปรับจากการที่ไม่สามารถปฏิบัติตามสัญญาได้

ในไตรมาสที่ 4/2567 ฝ่ายบริหารจึงมีมติให้ตั้งด้อยค่าเงินลงทุนในกลุ่มบริษัท TT จำนวน 61.50 ล้านบาท ซึ่งคำนวณจำนวนที่

ด้วยคำดังกล่าวโดยคำนึงถึงส่วนของผู้ถือหุ้นสุทธิตามสัดส่วนที่บริษัทลงทุน

(1) บริษัท เทพฤทธา จำกัด

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

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

(2) บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ครั้งที่ 10/2563 เมื่อวันที่ 19 ตุลาคม 2563 มีมติอนุมัติจ่ายเงินลงทุน ไม่เกิน 125 ล้านบาท

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

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

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

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

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

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

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

โดยบริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด มีบริษัทย่อยซึ่งอยู่ภายใต้การควบคุมของกิจการ ดังต่อไปนี้

(2.1) บริษัท สยาม โซลาร์ เจเนอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

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

(2.2) บริษัท โซลาร์ ไอเจน จำกัด

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

(2.3) บริษัท เอนเนอร์จี อินโนเวชั่น พาวเวอร์ จำกัด

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

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

(2.4) บริษัท เวิลด์ ไวร์ โปรเซสซิง จำกัด

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

(2.5) Green energy credit Pte.

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

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

(3) บริษัท บี โปร พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด

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

(4) บริษัท บี พร็อพ พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด

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

(5) บริษัท บี แอสเซส พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด

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

16. เงินลงทุนในบริษัทร่วม

16.1 เงินลงทุนในบริษัทร่วม มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

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

การเปลี่ยนแปลงของเงินลงทุนในบริษัทร่วมในสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

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

(1) บริษัท ซีพีเอส ซิปป์ แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด

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

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

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

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

(2) บริษัท พาวเวอร์ เอ็ม เอ็นจิเนียริง จำกัด

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

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

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

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

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

16.3 ข้อมูลทางการเงินของบริษัทร่วมที่มีสาระสำคัญ

สรุปรายการฐานะทางการเงิน

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

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

(หน่วย :บาท)

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

17. เงินจ่ายล่วงหน้าค่าเงินลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 กลุ่มบริษัทมีเงินจ่ายล่วงหน้าค่าหุ้นดังนี้

17.1 บริษัทแห่งหนึ่งในประเทศเวียดนาม

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

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

17.2 บริษัทแห่งหนึ่งในประเทศเมียนมา

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

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

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

18. เงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 เงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับแก่กิจการอื่น ประกอบด้วย :

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

การเพิ่มขึ้น (ลดลง) ของเงินให้กู้ยืมระยะยาวและดอกเบี้ยค้างรับ - แก่กิจการอื่น มีดังนี้

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

- (1) เมื่อวันที่ 10 มีนาคม 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ครั้งที่ 3/2565 มีมติอนุมัติให้สินเชื่อแก่บริษัท อีโกลด์ จำกัด เป็นจำนวนเงิน 6 ล้านบาท โดยคิดอัตราดอกเบี้ยไม่เกินร้อยละ 7 ต่อปี ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2565 วันที่ 17 พฤษภาคม 2565 มีมติอนุมัติให้สินเชื่อบริษัทร่วมเพิ่มอีก 16 ล้านบาท โดยคิดอัตราดอกเบี้ยสินเชื่อไม่เกินร้อยละ 7 ต่อปี
- (2) เนื่องจากการปรับลดอัตราดอกเบี้ยของรัฐบาลเวียดนาม และการเปลี่ยนแปลงสัดส่วนการให้กู้ยืมจากสถาบันการเงินจากเดิม 70% เป็น 50% ของมูลค่าโครงการ และด้วยปัจจุบันยังไม่ได้รับการอนุมัติเงินกู้ยืมในส่วนของการชำระค่าหุ้นสามัญเพิ่มทุน จึงให้ดำเนินการในรูปแบบเงินให้กู้ยืม ดังนี้

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

บริษัทให้เงินกู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทร่วมโดยการทำสัญญา คิดอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 1.0 ต่อปี เมื่อโครงการลงทุนในโรงไฟฟ้าได้รับสัญญาซื้อขายไฟฟ้า และได้รับอนุมัติการปล่อยเงินกู้จากสถาบันการเงินเรียบร้อยแล้ว ทางบริษัทร่วมจะดำเนินการชำระเงินคืนมาในรูปแบบเงินลงทุน

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

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

19. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

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

20. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ - สุทธิ

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

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

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

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

ในวันที่ 15 พฤศจิกายน 2560 บริษัทฯ ดำเนินการนำโฉนดที่ดินของบริษัทฯ ไปให้เจ้าพนักงานที่ดินจดทะเบียนหักแบ่งที่ดินที่ถูกเวนคืนแล้ว

ต่อมาเมื่อวันที่ 30 มีนาคม 2561 เลขานุการรัฐมนตรีว่าการกระทรวงคมนาคมได้แจ้งผลการพิจารณาอุทธรณ์เงินค่าทดแทนถึงบริษัทฯ ว่ารัฐมนตรีว่าการกระทรวงคมนาคมได้เห็นชอบกับมติของคณะกรรมการพิจารณาอุทธรณ์เงินค่าทดแทน

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

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

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

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

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

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

รายการดังกล่าวทำให้ในไตรมาสที่ 2/2567 บริษัทต้องรับรู้ผลต่างของราคาขาย สุทธิจากค่าซ่อมแซมที่จะเกิดขึ้นที่ต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ เป็นขาดทุนจากด้อยค่าสินทรัพย์ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ จำนวน 60.85 ล้านบาท

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

จากการเปลี่ยนแปลงสัญญาซื้อขายดังกล่าว ทำให้บริษัทกลับรายการด้อยค่าสินทรัพย์ ที่เคยบันทึกไว้ จำนวน 33.88 ล้านบาท และรับรู้ผลขาดทุนจากการขายสินทรัพย์ จำนวน 26.18 ล้านบาทในงบกำไรขาดทุน

21. สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ

มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้และการเคลื่อนไหวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 มีดังนี้

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

งบกำไรขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีรายการที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์สิทธิการใช้ดังต่อไปนี้

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

22. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ

ในระหว่างปีปัจจุบัน มีการเปลี่ยนแปลงซึ่งมีสาระสำคัญในบัญชีสินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ ดังนี้

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

	(หน่วย: บาท)
	งบการเงินเฉพาะกิจการ
	โปรแกรมคอมพิวเตอร์
ราคาทุน	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	1,132,312.00
บวก เพิ่มขึ้นระหว่างปี	-
ลดลงจากการจำหน่าย	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	1,132,312.00

ค่าตัดจำหน่ายสะสม	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	(1,122,962.76)
บวก ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(6,598.00)
ลดลงจากการจำหน่าย	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	(1,129,560.76)

มูลค่าสุทธิทางบัญชี	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	9,349.24
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	2,751.24

ฝ่ายบริหารของบริษัทมีมติให้ตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนที่เกิดจากการซื้อกิจการในกลุ่มบริษัท เทพฤทธา จำกัด คือ สัญญาซื้อขายน้ำดิบ จำนวน 81.69 ล้านบาท ซึ่งรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

23. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย :

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

24. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

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

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

25. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการอื่น

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

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

26. หนี้สินตามสัญญาเช่า

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

หนี้สินตามสัญญาเช่าและการเคลื่อนไหว สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีดังนี้

(หน่วย: บาท)

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

(หน่วย: บาท)

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

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนของการกำไรหรือขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ได้ดังนี้

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

รายละเอียดของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายชำระของหนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีดังนี้

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

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

27. เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน-สุทธิ

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

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

เงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินจำแนกตามวงเงินได้ดังนี้;

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

เงินกู้ยืมของบริษัท สยามโซลาร์ เอนเนอร์จี้ จำกัด(มหาชน) จำหน่ายโดย บริษัท สมาร์ท กรีน เอนเนอร์จี้ จำกัดและผู้ถือหุ้น 3 ท่าน, เงินฝากธนาคาร ,ที่ดินและอุปกรณ์ (จดจำนอง) ,หุ้นสามัญของบริษัท สยามโซลาร์ เอนเนอร์จี้ จำกัด(มหาชน) และบริษัท สมาร์ท กรีน เอนเนอร์จี้ จำกัด (จดจำนำ) และมอบอำนาจรับเงินค่าขายไฟฟ้าและเงินอื่นๆ ที่พึงได้รับแก่ธนาคารเจ้าของเงินกู้ ทั้งนี้บริษัทยังต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆตามสัญญาเงินกู้อย่างเคร่งครัดตลอดระยะเวลาที่มีการกู้ยืม

28. หุ้นกู้ระยะสั้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 หุ้นกู้ระยะสั้น ประกอบด้วย :

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

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

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

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

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

29. เงินกู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างจ่าย-กิจการอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 เงินกู้ยืมระยะสั้นและดอกเบี้ยค้างจ่าย-กิจการอื่นประกอบด้วย :

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

30. เงินเบิกล่วงหน้าค่าโครงการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 เงินเบิกล่วงหน้าค่าโครงการเพื่อการก่อสร้างโครงการที่อยู่ระหว่างดำเนินการ โดยจำนวนดังกล่าวในงบการเงินเป็นเงินเบิกล่วงหน้าค่าโครงการ ทั้งหมด 18 โครงการ

31. หุ้นกู้ระยะยาว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 หุ้นกู้ระยะยาว ประกอบด้วย :

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

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

32. ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

รายการเคลื่อนไหวประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับพนักงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

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

ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีดังนี้

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

ข้อสมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ใช้ในการคำนวณประมาณการหนี้สิน ผลประโยชน์ของพนักงานมีดังนี้

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

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวของข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย เป็นดังนี้

ข้อสมมติฐานหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่นำมาวิเคราะห์ความอ่อนไหว ได้แก่ อัตราคิดลด อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือ้น และการมรณะ โดยถือว่าข้อสมมติอื่นไม่เปลี่ยนแปลง ซึ่งผลกระทบของการวิเคราะห์ความอ่อนไหวจากการเปลี่ยนแปลงในข้อสมมติที่เกี่ยวข้องดังกล่าวข้างต้นที่อาจเป็นไปได้อย่างสมเหตุสมผล สำหรับปี 2567 มีดังนี้

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

ในการรายงานการวิเคราะห์ความอ่อนไหวข้างต้น มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานได้คำนวณโดยใช้วิธีเดียวกันกับที่คำนวณภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงานที่รับรู้ในงบฐานะการเงิน

33. สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 ผู้บริหารของบริษัทได้ประเมินโมเดลธุรกิจที่ใช้จัดการสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินของกลุ่มบริษัท และจัดประเภทรายการสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินดังนี้

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

(หน่วย: บาท)

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

34. ทุนเรือนหุ้น และส่วนเกิน (ส่วนต่ำ) มูลค่าหุ้น

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

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

34.2 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 10 ตุลาคม 2566 มีมติอนุมัติเรื่องสำคัญดังต่อไปนี้

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

35. ใบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้นสามัญ

35.1 ผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติการออกใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญของบริษัท (B - W7) ให้กับผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วน โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิ : 2,380,509,279 หน่วย

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

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

การปรับราคาและอัตราการใช้สิทธิของ B-W7

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

จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิ : 2,691,335,951 หน่วย

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

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

ที่ประชุมมีมติอนุมัติการปรับราคาและอัตราการใช้สิทธิของ B-W7

จำนวนใบสำคัญแสดงสิทธิ : ใบสำคัญแสดงสิทธิ 1 หน่วย

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

36. ภาษีเงินได้

บริษัทฯ และบริษัทย่อยได้คำนวณกำไร (ขาดทุน) สุทธิทางภาษีโดยการนำรายการที่มีให้ถือเป็นรายจ่ายทางภาษี และรายการส่วนที่ ได้รับการลดหย่อนหรือยกเว้นภาษีมาบวกหรือหักตามหลักเกณฑ์แห่งประมวลรัษฎากรแล้ว

36.1 ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

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

36.2 รายการกระทบยอดจำนวนเงินระหว่างค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้กับผลคูณของกำไรทางบัญชีกับอัตราภาษีที่ใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 สามารถแสดงได้ดังนี้

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

36.3 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทมีขาดทุนสะสมทางภาษียกไปเป็นจำนวนเงินประมาณ 125.66 ล้านบาท โดยผลขาดทุนสะสมดังกล่าวจะใช้เป็นเครดิตภาษีได้ไม่เกินปี 2571

36.4 สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดจากผลแตกต่างชั่วคราวที่ได้รับรู้ในงบการเงินมีรายละเอียดดังนี้

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

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 งบการเงินเฉพาะกิจการไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับรายการผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีของบริษัทเนื่องจากฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่ายังมีความไม่แน่นอนว่าบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากรายการดังกล่าวและหรืออาจไม่ได้ใช้เป็นรายการหักทางภาษีในอนาคต

37. ส่วนการดำเนินงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่น่าเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทฯที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงานบริษัทฯ ดำเนินกิจการในหลายส่วนงาน ซึ่งได้แสดงแยกจากกันในงบการเงินของกลุ่มกิจการ และในส่วนงานทางภูมิศาสตร์เดียว ปัจจุบันมีส่วนงานเดียว คือในประเทศไทย ดังนั้น รายได้ กำไรและสินทรัพย์ทั้งหมดที่แสดงในงบการเงินจึงเกี่ยวข้องกับส่วนงานธุรกิจดังกล่าว

38. ค่าใช้จ่ายตามธรรมชาติ

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

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

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน คำนวณโดยการหารกำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับปี ด้วยจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกและเรียกชำระแล้ว

บริษัทไม่ได้คำนวณขาดทุนต่อหุ้นปรับลดสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 เนื่องจากมูลค่ายุติธรรมของหุ้นสามัญมีราคาต่ำกว่าราคาใช้สิทธิซื้อหุ้นสามัญ

40. เครื่องมือทางการเงิน

40.1 นโยบายการจัดการความเสี่ยงทางการเงิน

บริษัทมีความเสี่ยงจากการดำเนินธุรกิจตามปกติจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยและอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ และจากการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดตามสัญญาของคู่สัญญา

40.2 ความเสี่ยงด้านสินเชื่อ

ความเสี่ยงด้านสินเชื่อ คือความเสี่ยงที่ลูกค้าหรือคู่สัญญาไม่สามารถชำระหนี้แก่บริษัท ตามเงื่อนไขที่ตกลงไว้เมื่อครบกำหนดฝ่ายบริหารได้กำหนดนโยบายทางด้านสินเชื่อเพื่อควบคุมความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อดังกล่าวโดยสม่ำเสมอ โดยการวิเคราะห์ฐานะทางการเงินของลูกค้าทุกรายที่ขอวงเงินสินเชื่อในระดับหนึ่ง ณ วันที่รายงานไม่พบว่ามีความเสี่ยงจากสินเชื่อที่เป็นสาระสำคัญ ความเสี่ยงสูงสุดทางด้านสินเชื่อแสดงไว้ในราคาตามบัญชีของสินทรัพย์ทางการเงินแต่ละรายการในงบฐานะการเงิน

40.3 ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ยเกิดจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาดในอนาคต การเปลี่ยนแปลงดังกล่าว อาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสด บริษัทมีความเสี่ยงเกี่ยวกับอัตราดอกเบี้ยเนื่องจากมีเงินฝากสถาบันการเงิน เงินลงทุนชั่วคราว เงินให้กู้ยืมระยะสั้น เงินฝากธนาคารคิดภาระค่าประกันหนี้สินตามสัญญาเช่าระยะยาว บริษัทมิได้ใช้อนุพันธ์ทางการเงิน เพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว

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

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

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

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

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

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

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

41. มูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน มีดังนี้

(หน่วย: บาท)

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

(หน่วย: บาท)

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

42. ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทฯ มีความเสี่ยงทางด้านอัตราแลกเปลี่ยนสำหรับรายการลูกหนี้การค้า เงินให้กู้ยืม และเจ้าหนี้การค้าต่างประเทศ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ มีดังนี้

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

43. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

43.1 ภาระผูกพันตามสัญญา

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566
สัญญาจ้างผู้รับเหมา	-	-	-	-
สัญญาบริการ	2.63	4.08	0.69	0.40

43.2 ภาระผูกพันตามสัญญาซื้อเงินลงทุน

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

43.3 ภาระผูกพันจากหนังสือค้ำประกันของธนาคาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 บริษัทมีภาระผูกพันจากการให้ธนาคารออกหนังสือค้ำประกัน ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566
ไฟฟ้าส่วนภูมิภาค	0.92	1.43	0.26	0.26
บัตร์น้ำมัน	0.19	0.19	0.19	0.19
คู่สัญญางานรับเหมาก่อสร้าง	18.92	13.49	-	-

43.4 ความไม่แน่นอนสำหรับค่าความเสียหายอันเกิดจากสัญญาที่สร้างภาระ

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

44. ค่าความ

บริษัทฯ ได้ยื่นฟ้องบริษัท เบอคาน่า พาวเวอร์ จำกัด ต่อศาลแพ่ง ขอให้พิพากษาชำระค่าเช่าและค่าบริการ เป็นคดีแพ่งหมายเลขดำที่ พ. 4542/2564 จำนวนทุนทรัพย์ที่พิพาท 1.13 ล้านบาท ต่อมาเมื่อวันที่ 4 พฤศจิกายน 2565 บริษัท เบอคาน่า พาวเวอร์ จำกัด ได้ฟ้องแย้งบริษัทที่ทำให้เกิดความเสียหายจากการบอกเลิกสัญญาเช่าเรือโดยฟ้องเรียกค่าเสียหายเป็นจำนวนเงิน 8.74 ล้านบาท โดยยินยอมให้หักกลบกับค่าเช่าและค่าบริการที่ค้างชำระจำนวน 0.99 ล้านบาท คงเหลือที่บริษัทฯ ต้องชำระเป็นจำนวนเงิน 7.75 ล้านบาท พร้อมทั้งดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 5 ต่อปี ต่อมาวันที่ 22 มีนาคม 2566 ศาลพิพากษาให้บริษัทฯ ชำระเงินให้แก่บริษัท เบอคาน่า พาวเวอร์ จำกัด เป็นจำนวนเงิน 4.68 ล้านบาท โดยให้หักกลบหนี้จำนวน 1.06 ล้านบาท คงเหลือที่บริษัทฯ ต้องชำระให้กับบริษัท เบอคาน่า พาวเวอร์ จำกัด เป็นจำนวนเงิน 3.62 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 5 ต่อปี ของเงินต้นดังกล่าวนับจากวันฟ้องแย้งต่อมาบริษัทฯ ดำเนินการยื่นศาลอุทธรณ์ ในวันที่ 16 มิถุนายน 2566 ณ ปัจจุบันบริษัทฯ รอผลการพิจารณาของศาลอุทธรณ์

บริษัท ยูนิเวอร์แซล เวียดนาม สติล บิลด์ิง จำกัด หรือ ยูนิเวอร์แซล เวียดนาม สติล บิลด์ิง คอมพานี ลิมิเต็ด (“โจทก์”) ฟ้องบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) (“จำเลย”) เป็นคดีแพ่งหมายเลขดำที่ กด 172/2567 จำนวนทุนทรัพย์ 2,207,800.47 บาท

ต่อมาวันที่ 7 กุมภาพันธ์ 2568 โจทก์ และจำเลยตกลงทำสัญญาประนีประนอมยอมความต่อหน้าศาล โดยมีรายละเอียดการชำระเงินให้แก่โจทก์จำนวน 17 งวด

งวดที่ 1 และงวดที่ 2 จำเลยตกลงชำระให้แก่โจทก์ จำนวนงวดละ 100,000 บาท (เดือนกุมภาพันธ์ 2568 และเดือนมีนาคม 2568)

งวดที่ 3 ถึงงวดที่ 17 จำเลยตกลงชำระเงินให้แก่โจทก์ จำนวนงวดละ ไม่ต่ำกว่า 50,000 บาท ให้เสร็จสิ้นภายใน 30 มิถุนายน 2569

45. สิทธิประโยชน์ตามบัตรส่งเสริมการลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 กลุ่มบริษัท ได้รับการส่งเสริมการลงทุนจำนวนหลายฉบับ จากคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน โดยได้รับประโยชน์ตามพระราชบัญญัติส่งเสริมการลงทุน พ.ศ. 2520 สิทธิประโยชน์ที่ได้รับยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับเครื่องจักร ตามที่คณะกรรมการพิจารณาอนุมัติ และยกเว้นอากรขาเข้าสำหรับอุปกรณ์ผลิตกระแสไฟฟ้าตามที่คณะกรรมการพิจารณาอนุมัติ และยกเว้นภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับกำไรสุทธิที่ได้จากการประกอบกิจการที่ได้รับการส่งเสริมมีกำหนดเวลา 5 - 13 ปี นับแต่วันที่เริ่มมีรายได้จากกิจการที่ได้รับการส่งเสริมตามรายละเอียดดังนี้

บัตรส่งเสริมเลขที่	ลงวันที่	ประเภทกิจการที่ส่งเสริม	วันที่เริ่มมีรายได้	วันหมดอายุ
บริษัท สยาม โซลาร์ เอนเนอร์จี้ จำกัด (มหาชน)				
1771(1)/2556	6 มิถุนายน 2556	ประเภท 7.1 กิจการสาธารณูปโภค และบริการพื้นฐาน	25 มีนาคม 2558	24 มีนาคม 2571
1772(1)/2556	6 มิถุนายน 2556	ประเภท 7.1 กิจการสาธารณูปโภค และบริการพื้นฐาน	25 มีนาคม 2558	24 มีนาคม 2571
1773(1)/2556	6 มิถุนายน 2556	ประเภท 7.1 กิจการสาธารณูปโภค และบริการพื้นฐาน	3 ธันวาคม 2556	2 ธันวาคม 2569
1774(1)/2556	6 มิถุนายน 2556	ประเภท 7.1 กิจการสาธารณูปโภค และบริการพื้นฐาน	3 ธันวาคม 2556	2 ธันวาคม 2569
1775(1)/2556	6 มิถุนายน 2556	ประเภท 7.1 กิจการสาธารณูปโภค และบริการพื้นฐาน	6 กันยายน 2556	5 กันยายน 2569
1776(1)/2556	6 มิถุนายน 2556	ประเภท 7.1 กิจการสาธารณูปโภค และบริการพื้นฐาน	6 กันยายน 2556	5 กันยายน 2569
1777(1)/2556	6 มิถุนายน 2556	ประเภท 7.1 กิจการสาธารณูปโภค และบริการพื้นฐาน	6 กันยายน 2556	5 กันยายน 2569
1778(1)/2556	6 มิถุนายน 2556	ประเภท 7.1 กิจการสาธารณูปโภค และบริการพื้นฐาน	6 กันยายน 2556	5 กันยายน 2569
1779(1)/2556	6 มิถุนายน 2556	ประเภท 7.1 กิจการสาธารณูปโภค และบริการพื้นฐาน	25 มีนาคม 2558	24 มีนาคม 2571

46. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 25 ธันวาคม 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 11/2567 มีมติเข้าลงทุนในสัญญาโครงการพัฒนาที่ดินภูเก็ต โครงการบ้านพักแบบพูลวิลล่า (“Pool villa”) เฟส 1 ขนาดมูลค่ารวมทั้งสิ้น 750,000,000.00 บาท (เจ็ดร้อยห้าสิบล้านบาทถ้วน) ณ ที่ดินของ บริษัท บี แอสเซต พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (บริษัทย่อย) และ บริษัท บี โพร พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (บริษัทย่อย) ที่จังหวัดภูเก็ต จำนวนที่ดินรวม 27 ไร่ 2 งาน 91.50 ตารางวา รวมถึงมีมติขอสินเชื่อสำหรับ โครงการบ้านพักแบบพูลวิลล่า (“Pool villa”) เฟส 1 วงเงินสินเชื่อ 100,000,000.00 บาท (หนึ่งร้อยล้านบาทถ้วน) กับบริษัท เครดิตฟองซิเอร์ แคปิตัลลิงค์ จำกัด อัตราดอกเบี้ย MLR +2.25% (ปัจจุบันอัตราดอกเบี้ย MLR อยู่ที่ร้อยละ 8.75 ต่อปี) ระยะเวลา 3 ปี ได้รับเงินกู้แล้ว 25 ล้านบาท (ยี่สิบล้านบาทถ้วน) ในวันที่ 31 มกราคม 2568

เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2568 มีมติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของ บริษัท บี แอสเซต พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด อีก 210 ล้านบาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 5 ล้านบาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่ 215 ล้านบาท (แบ่งเป็นจำนวนหุ้น 2,150,000 หุ้น ราคาหุ้นละ 100 บาท) โดยวิธีแปลงหนี้เป็นทุนจดทะเบียน

47. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการของบริษัทเมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

(.....)

นางสาวสุทธีรัตน์ ถีสวัสดิ์ตระกูล

(.....)

นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์

เอกสารแนบ

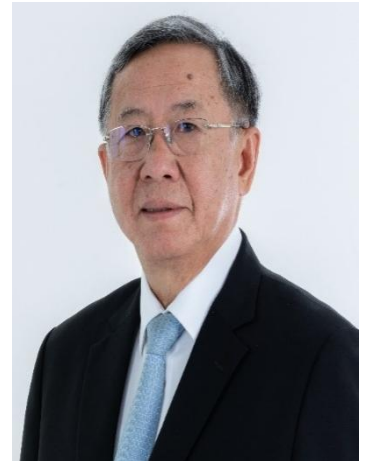
เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับคณะกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมาย
ให้รับผิดชอบสูงสุดเกี่ยวกับสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้
รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท

1. พลตำรวจโท สมคิด บุญถนอม

ประธานกรรมการ กรรมการ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง 5 พฤศจิกายน 2563

- อายุ : 73 ปี
- สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ : ไม่มีทั้งทางตรงและทางอ้อม (ณ 31 ธันวาคม 2567)
- ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี
- ประวัติการกระทำความผิดกฎหมายหลักทรัพย์ฯ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า : ไม่มี
- คุณวุฒิการศึกษา
 - ปริญญาโท รัฐประศาสนศาสตรมหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
 - ปริญญาตรี รัฐประศาสนศาสตรบัณฑิต (ตำรวจ) โรงเรียนนายร้อยตำรวจ
- การอบรม
 - Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 154/2018 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
 - หลักสูตรการป้องกันราชอาณาจักรภาครัฐร่วมเอกชน (วปอ.) รุ่นที่ 2546 วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร
 - หลักสูตรการฝึกอบรม F.B.I. สำนักงานสอบสวนกลาง ประเทศ สหรัฐอเมริกา
 - หลักสูตรการบริหารงานตำรวจชั้นสูง รุ่นที่ 19 วิทยาลัยการตำรวจ
 - หลักสูตรนิติกรรมเพื่อประชาธิปไตยของศาลรัฐธรรมนูญ (นธป.) รุ่น 5 สำนักงานศาลรัฐธรรมนูญ
- ประสบการณ์การทำงาน (5 ปีย้อนหลัง)
 - พ.ย.2563 - ปัจจุบัน กรรมการ และประธานกรรมการ บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
 - พ.ย.2555 - ปัจจุบัน ที่ปรึกษาบริษัท บริษัท กรู๊ป จำกัด (มหาชน)
 - 2556 - ปัจจุบัน เลขานุการในคณะกรรมการการศึกษาติดตามการบังคับใช้กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการพิทักษ์และ
เงินทุนสถาบันพระมหากษัตริย์ สถาบันนิติบัญญัติแห่งชาติ (สนช.)
 - มิ.ย.2561 - 2563 กรรมการ และกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม บริษัท ไดมเท (สยาม) จำกัด (มหาชน)
- การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน
 - บริษัทจดทะเบียนอื่น
 - o ที่ปรึกษา บริษัท บริษัท กรู๊ป จำกัด (มหาชน)
 - กิจกรรมที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน
 - o เลขานุการในคณะกรรมการการศึกษาติดตามการบังคับใช้กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการพิทักษ์และเงินทุน
สถาบันพระมหากษัตริย์ สถาบันนิติบัญญัติแห่งชาติ (สนช.)



2. นางสาวสุทธิรัตน์ ลีสวัสดิ์ตระกูล

ประธานกรรมการคนที่ 1 ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กรรมการบริหาร และกรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท วันที่ได้รับการแต่งตั้ง 27 กุมภาพันธ์ 2561

- อายุ : 43 ปี
- สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ : ไม่มีทั้งทางตรงและทางอ้อม (ณ 31 ธันวาคม 2567)
- ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี
- ประวัติการกระทำความผิดกฎหมายหลักทรัพย์ฯ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า : ไม่มี
- คุณวุฒิการศึกษา
 - ปริญญาโท เศรษฐศาสตรมหาบัณฑิต สาขาเศรษฐศาสตร์ธุรกิจ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
 - ปริญญาตรี นิเทศศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยกรุงเทพ
- การอบรม
 - Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 61/2007 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
 - Audit Committee Program (ACP) รุ่นที่ 51/2024 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- ประสบการณ์การทำงาน (5 ปีย้อนหลัง)
 - ธ.ค.2566 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท พี แอสเซส พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด
 - ธ.ค.2566 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท พี โพร พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด
 - ธ.ค.2566 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท พี พร้อม พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด
 - ก.พ.2561 - ปัจจุบัน กรรมการ รองประธานกรรมการคนที่ 1 กรรมการบริหาร และรองประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บริษัท พี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
 - 2564 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เทพฤทธา จำกัด
 - 2564 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ธีญธราชัย จำกัด
 - มิ.ย.2562 - เม.ย.2566 กรรมการ บริษัท พี ยอนด์ แคปปิตอล จำกัด
 - ต.ค.2565 - เม.ย.2566 กรรมการ บริษัทบริหารสินทรัพย์บี ยอนด์ แคปปิตอล จำกัด
 - 2563 - เม.ย.2566 กรรมการ บริษัทโซลูชั่น มอเตอร์ จำกัด
 - 2551 - 2564 กรรมการและกรรมการบริหาร บริษัท มิลล์คอน บุรพา จำกัด
 - 2550 - 2564 กรรมการและกรรมการบริหาร บริษัท มิลล์คอน สตีล จำกัด (มหาชน)
- การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน
 - บริษัทจดทะเบียนอื่น
 - o ไม่มี
 - กิจการอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน
 - o กรรมการ บริษัท พี แอสเซส พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด
 - o กรรมการ บริษัท พี โพร พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด
 - o ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท พี พร้อม พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด
 - o กรรมการ บริษัท เทพฤทธา จำกัด
 - o กรรมการ บริษัท ธีญธราชัย จำกัด



3. พลตำรวจตรี ประภาส ปิยะมงคล

รองประธานกรรมการคนที่ 2 ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ

วันที่ได้รับการแต่งตั้ง 10 พฤศจิกายน 2563



- อายุ : 67 ปี
- สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ : ไม่มีทั้งทางตรงและทางอ้อม (ณ 31 ธันวาคม 2567)
- ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี
- ประวัติการกระทำความผิดกฎหมายหลักทรัพย์ฯ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า : ไม่มี
- คุณวุฒิการศึกษา
 - ปริญญาโท พัฒนบริหารศาสตรมหาบัณฑิต ทางรัฐประศาสนศาสตร์ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (NIDA)
 - ปริญญาตรี นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- การอบรม
 - Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 154/2018 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
 - Audit Committee Program (ACCP) รุ่นที่ 33/2019 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
 - Financial Statement for Director รุ่นที่ 51/2024 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
 - หลักสูตรการบริหารงานตำรวจชั้นสูง รุ่น 35 (บตส.35) วิทยาลัยการตำรวจ
 - ประกาศนียบัตรหลักสูตรวิชาว่าความ ของสำนักฝึกอบรมวิชาว่าความแห่งสภานายความ
- ประสบการณ์การทำงาน (5 ปีย้อนหลัง)
 - พ.ย.2563 - ปัจจุบัน รองประธานกรรมการคนที่ 2 ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ บมจ. บี จิสติกส์
 - พ.ย.2563 - ปัจจุบัน ประธานอนุกรรมการไต่สวนข้อเท็จจริง สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ
 - 2562 - ปัจจุบัน คณะอนุกรรมการวินิจฉัยชี้ขาดปัญหาหรือข้อโต้แย้ง คณะกรรมการการเลือกตั้ง
 - มิ.ย.2561 - 2563 กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บริษัท ไดมเท (สยาม) จำกัด (มหาชน)
- การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน
 - บริษัทจดทะเบียนอื่น
 - o ไม่มี
 - กิจกรรมที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน
 - o ประธานอนุกรรมการไต่สวนข้อเท็จจริง สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ
 - o คณะอนุกรรมการวินิจฉัยชี้ขาดปัญหาหรือข้อโต้แย้ง คณะกรรมการการเลือกตั้ง

4. นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์

กรรมการ ประธานกรรมการบริหาร ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร วันที่ได้รับการแต่งตั้ง 5 พฤศจิกายน 2563



- อายุ : 61 ปี
- สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ : 7,933,333 (ณ 31 ธันวาคม 2567)
- ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี
- ประวัติการกระทำความผิดกฎหมายหลักทรัพย์ฯ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า : ไม่มี
- คุณวุฒิการศึกษา
 - ปริญญาเอก จิตวิทยาทางการจัดการ University of Texas at Arlington
 - ปริญญาโท สาขาการจัดการ University of Texas at Arlington
 - ปริญญาตรี วิศวกรรมไฟฟ้า มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- การอบรม
 - Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 94/2007 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
 - Role of The Chairman (RCP) รุ่นที่ 39/2016 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
 - หลักสูตรการปฏิบัติการจิตวิทยาฝ่ายอำนวยการ (สจว.) รุ่นที่ 109 สถาบันจิตวิทยาความมั่นคง
 - หลักสูตรการบริหารจัดการความมั่นคงขั้นสูง (สวปอ.มส.) รุ่นที่ 5 (บตส.35) สมาคมป้องกันวิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร ในพระบรมราชูปถัมภ์
 - หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง รุ่นที่ 19 สถาบันวิทยาการตลาดทุน
 - หลักสูตร ABC Academy of Business Creativity (ABC) รุ่นที่ 7 สถาบันพัฒนาความคิดสร้างสรรค์เชิงธุรกิจ มหาวิทยาลัยศรีปทุม
 - หลักสูตร Global Business Leaders (GBL) : รุ่นที่ 1 Cornell University, Business
 - หลักสูตร The ConneXt รุ่นที่ 3
- ประสบการณ์การทำงาน (5 ปีย้อนหลัง)
 - 14 พ.ค.2567 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บริษัท ทรินิตี้ วัฒนา จำกัด (มหาชน)
 - 2567 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เวสต์เทค เอ็กซ์โพเนนเชียล จำกัด
 - 16 ม.ค.2567 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท โปรเอ็น คอร์ป จำกัด (มหาชน)
 - 2567 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด
 - 2567 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เวิลด์ ไวร์ โปรเซสซิง จำกัด
 - 18 พ.ค.2566 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ ประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บริษัท ฟรอนไลน์ เอ็นจิเนียริง จำกัด
 - 29 เม.ย.2565 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ ประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บริษัท ทีเอ็มที ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)
 - 5 พ.ย.2563 - ปัจจุบัน กรรมการ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
 - 2564 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เทพฤทธา จำกัด
 - 2564 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ธีรธาราชัย จำกัด

- 19 ต.ค.2553 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บริษัท บางกอกแลนด์ จำกัด (มหาชน)
- 2564 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บริษัท แมคทริก จำกัด (มหาชน)
- 2564 – 22 ต.ค.2567 กรรมการ บริษัท ซีพีเอส ซิปปิง แอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด
- 2564 – 2566 กรรมการ บริษัท อีโกลด์ จำกัด
- 2559 - 2563 ประธานกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง และกรรมการผู้จัดการ บริษัท ไดมเท (สยาม) จำกัด (มหาชน)
- การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน
 - บริษัทจดทะเบียนอื่น
 - o 14 พ.ค.2567 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บริษัท ทรินิตี้ วัฒนา จำกัด (มหาชน)
 - o 16 ม.ค.2567 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท โปรเอ็น คอร์ป จำกัด (มหาชน)
 - o 29 เม.ย.2565 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ ประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บริษัท ทีเอ็มที ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)
 - o 19 ต.ค.2553 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บริษัท บางกอกแลนด์ จำกัด (มหาชน)
 - o 2564 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บริษัท แมคทริก จำกัด (มหาชน)
 - กิจกรรมที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน
 - o กรรมการ บริษัท เวสต์เทค เอ็กซ์โพเนนเชียล จำกัด
 - o กรรมการ บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด
 - o กรรมการ บริษัท เวิลด์ ไวร์ โปรเซสซิง จำกัด
 - o กรรมการอิสระ ประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน บริษัท ฟรอนไลน์ เอ็นจิเนียริง จำกัด
 - o กรรมการ บริษัท เทพฤทธา จำกัด
 - o กรรมการ บริษัท ธีญธราชัย จำกัด

5. นายไพโรจน์ ไววานิชกิจ

กรรมการ กรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง วันที่ได้รับการแต่งตั้ง 8 กันยายน 2563

- อายุ : 54 ปี
- สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ : ไม่มีทั้งทางตรงและทางอ้อม (ณ 31 ธันวาคม 2567)
- ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี
- ประวัติการกระทำความผิดกฎหมายหลักทรัพย์ฯ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า : ไม่มี
- คุณวุฒิการศึกษา
 - ปริญญาเอก Electronics Engineering, Suranaree University of Technology – NakornRatchasima
 - ปริญญาโท MBA: General Management Chulalongkorn University – Bangkok
 - ปริญญาโท Master of Engineering: Electrical, Electronics and Communications Engineering Kasetsart University – Bangkok
 - ปริญญาตรี Bachelor of Engineering (2nd Class Honour): Electrical, Electronics and Communications Engineering Kasetsart University – Bangkok
- การอบรม
 - Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 158/2018 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
 - Professional Coach Certificate, The International Coach Federation
 - Key Account Management Executive, London Business School, UK
- ประสบการณ์การทำงาน (5 ปีย้อนหลัง)
 - มี.ค.2565 - ปัจจุบัน กรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด
 - ส.ค.2563 - ปัจจุบัน กรรมการ กรรมการบริหาร และกรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
 - มี.ย.2561 - ธ.ค.2565 รองประธาน บริษัท วีวีอาร์เอเชีย จำกัด
 - ก.ค.2560 - 2566 Managing Director, King Telecom Public Company Limited, Bangkok
 - มี.ย.2559 - 25 พ.ค.2561 Country Manager บริษัท สเตอร์ไลท์ เทคโนโลยี จำกัด
 - ม.ค.2557 - ธ.ค.2558 Vice President Digital Product Management, Advanced Info Service Public Company Limited, Bangkok
 - ส.ค.2549 - ธ.ค.2557 Vice President and Key Account Management, Ericsson (Thailand) Limited, Bangkok
 - มี.ย.2543 - ส.ค.2549 Assistant Vice President Sales, Siemens Limited, Thailand
 - มี.ค.2541 - ก.พ.2543 Project Manager and Business Development Management, InterWave Inc. (USA, San Francisco)
 - มี.ค.2565 - ส.ค.2565 Member of the subcommittee, Technical evaluation of Dtac-TRUE Merging, National Broadcasting, Television and Telecommunication Commission
- การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน
 - บริษัทจดทะเบียนอื่น
 - o ไม่มี
 - กิจกรรมที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน
 - o กรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด



6. นายจักรรัฐ เลิศโอภาส

กรรมการอิสระ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง 13 ธันวาคม 2564

- อายุ : 65 ปี
- สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ : ไม่มีทั้งทางตรงและทางอ้อม (ณ 31 ธันวาคม 2567)
- ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี
- ประวัติการกระทำความผิดกฎหมายหลักทรัพย์ฯ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า : ไม่มี
- คุณวุฒิการศึกษา
 - เนติบัณฑิต สำนักอบรมศึกษากฎหมายแห่งเนติบัณฑิตสภา
 - ปริญญาตรี นิติศาสตร์บัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- การอบรม
 - Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 221/2016 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
 - Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 12/2015 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
 - การป้องกันราชอาณาจักร (วปอ.) รุ่นที่ 54 วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร
 - การบริหารจัดการด้านความมั่นคงขั้นสูง (สวปอ.มส.) รุ่นที่ 2 สำนักงานอำนวยการหลักสูตรการบริหารจัดการด้านความมั่นคงขั้นสูง
 - ผู้บริหารระดับสูงด้านการค้าและการพาณิชย์ (Tepcot) รุ่นที่ 3 มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย
 - The Industrial Estate Collaboration for Logistics Cost Reduction รุ่นที่ 2
- ประสบการณ์การทำงาน (5 ปีย้อนหลัง)
 - ธ.ค.2564 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บริษัท พี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
 - มิ.ย.2564 - ก.ย.2564 รองผู้ว่าการนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย (สายงานปฏิบัติการ 3) การนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย
 - ก.ค.2562 - พ.ค.2564 รองผู้ว่าการนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย (สายงานปฏิบัติการ 2) การนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย
 - ธ.ค.2560 - มิ.ย.2562 รองผู้ว่าการนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย (สายงานบริการและลูกค้าสัมพันธ์) การนิคมอุตสาหกรรม
- การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน
 - บริษัทจดทะเบียนอื่น
 - o ไม่มี
 - กิจกรรมอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน
 - o ไม่มี



7. นางสาวชนาสนี เทียรทอง

กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ วันที่ได้รับการแต่งตั้ง 1 กันยายน 2565

- อายุ : 45 ปี
- สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ : ไม่มีทั้งทางตรงและทางอ้อม (ณ 31 ธันวาคม 2567)
- ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี
- ประวัติการกระทำความผิดกฎหมายหลักทรัพย์ฯ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า : ไม่มี
- คุณวุฒิการศึกษา
 - ปริญญาโท เศรษฐศาสตรมหาบัณฑิต สาขาวิชาเศรษฐศาสตร์ธุรกิจ เศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
 - ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต (บธ.บ) สาขาวิชาการตลาด คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- การอบรม
 - Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 200/2023 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
 - Audit Committee Program (ACCP) รุ่นที่ 51/2024 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- ประสบการณ์การทำงาน (5 ปีย้อนหลัง)
 - ก.ย.2565 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
 - 2558 - พ.ค.2565 กรรมการ บริษัท สภาอุจนิโฮลดิ้ง (2553) จำกัด
 - มิ.ย.2543 - ก.พ.2563 ผู้ช่วยผู้จัดการฝ่ายการตลาด บริษัท โมดูลาร์ คอมพาวด์ จำกัด
- การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน
 - บริษัทจดทะเบียนอื่น
 - o ไม่มี
 - กิจกรรมที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน
 - o ไม่มี



8. นายวิริยะ จินต์วิริยะ

กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหารความเสี่ยง และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน วันที่ได้รับการแต่งตั้ง 15 พฤษภาคม 2567

- อายุ : 36 ปี
- สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ : ไม่มีทั้งทางตรงและทางอ้อม (ณ 31 ธันวาคม 2567)
- ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี
- ประวัติการกระทำความผิดกฎหมายหลักทรัพย์ฯ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า : ไม่มี
- คุณวุฒิการศึกษา
 - ปริญญาโท การจัดการ มหาวิทยาลัยรามคำแหง
 - ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ
- การอบรม
 -
- ประสบการณ์ทำงาน (ย้อนหลัง 5 ปี)
 - พ.ค.2567 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหารความเสี่ยง และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บริษัท พี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
 - 2556 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท โฮม ซ้อยส์ อิเล็กทรอนิกส์ จำกัด
 - 2560 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท แลนด์มาร์ค ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด
 - 2562 - ปัจจุบัน บริษัท มิลเลนเนียล มิลเลนเนียม จำกัด
- การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน
 - บริษัทจดทะเบียนอื่น
 - o ไม่มี
 - กิจกรรมที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน
 - o กรรมการ บริษัท โฮม ซ้อยส์ อิเล็กทรอนิกส์ จำกัด
 - o กรรมการ บริษัท แลนด์มาร์ค ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด
 - o บริษัท มิลเลนเนียล มิลเลนเนียม จำกัด



9. นายสมิทร เหลี่ยมมณี

กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหารความเสี่ยง และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ลาออกจากตำแหน่งวันที่ 30 เมษายน 2567



- อายุ : 58 ปี
- สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ : ไม่มีทั้งทางตรงและทางอ้อม (ณ 31 ธันวาคม 2567)
- ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี
- ประวัติการกระทำความผิดกฎหมายหลักทรัพย์ฯ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า : ไม่มี
- คุณวุฒิการศึกษา
 - ปริญญาโท การจัดการ มหาวิทยาลัยรามคำแหง
 - ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าพระนครเหนือ
- การอบรม
 -
- ประสบการณ์การทำงาน (5 ปีย้อนหลัง)
 - ส.ค.2563 - เม.ย.2567 กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหารความเสี่ยง และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บริษัท พี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
 - ธ.ค.2562 - ปัจจุบัน ผู้อำนวยการฝ่ายวิศวกรรมและผู้จัดการโครงการ บริษัท เออร์กอน เอเชีย จำกัด
 - ก.ค.2558 - ก.ค.2560 ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท เออีดี แพบริเคชั่น จำกัด
 - พ.ค.2547 - มิ.ย.2555 กรรมการผู้จัดการ บริษัท เอ็น วี เอส อินเทลลิเจนท์ จำกัด
- การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน
 - บริษัทจดทะเบียนอื่น
 - o ไม่มี
 - กิจกรรมที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน
 - o ผู้อำนวยการฝ่ายวิศวกรรมและผู้จัดการโครงการ บริษัท เออร์กอน เอเชีย จำกัด

10.นางสาวพริญา โพธิประสาท

ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน วันที่ได้รับการแต่งตั้ง 28 กันยายน 2563

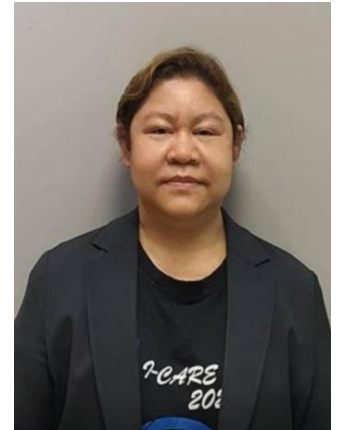
- อายุ : 45 ปี
- สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ : ไม่มีทั้งทางตรงและทางอ้อม (ณ 31 ธันวาคม 2567)
- ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี
- ประวัติการกระทำความผิดกฎหมายหลักทรัพย์ฯ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า : ไม่มี
- คุณวุฒิการศึกษา
 - ปริญญาโท Master of Arts (Economics), Major in Business Economic, Thammasart University
 - ปริญญาตรี Bachelor of Arts (Economics), Major in International Trade, The University of Thai Chamber of Commerce
- การอบรม
 - Strategic CFO in Capital Market Program #2 (SET)
 - Financial Advisor Course (ASCO)
 - Certificate of Business Advisor (Economics, Kasetsart University)
- ประสบการณ์การทำงาน (5 ปีย้อนหลัง)
 - ธ.ค.2566 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท บี แอสเซส พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด
 - ธ.ค.2566 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท บี โพร พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด
 - ธ.ค.2566 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท บี พร็อม พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด
 - ก.ย.2563 - ปัจจุบัน กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
 - ก.ย.2564 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ธัญธาราชัย จำกัด
 - ก.ย.2564 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด
 - พ.ค.2566 - พ.ย. 2566 กรรมการอิสระ และกรรมการตรวจสอบ บริษัท ฟรอนไลน์ เอ็นจิเนียริง จำกัด
 - 2564 - เม.ย.2566 กรรมการ บริษัท โซลูชั่น มอเตอร์ส จำกัด
 - 2563 - เม.ย.2566 กรรมการ บริษัท บี ยอนด์ แคปิตอล จำกัด
 - 2552 - 2563 Vice President of Corporate Finance Department บริษัท มิลล์คอน สตีล จำกัด (มหาชน)
- การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน
 - บริษัทจดทะเบียนอื่น
 - o ไม่มี
 - กิจกรรมที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน
 - o กรรมการ บริษัท บี แอสเซส พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด
 - o กรรมการ บริษัท บี โพร พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด
 - o กรรมการ บริษัท บี พร็อม พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด
 - o กรรมการ บริษัท ธัญธาราชัย จำกัด
 - o กรรมการ บริษัท เดอะ เมกะวัตต์ จำกัด



11. นางยุพดี คู่เพ็ชรงาม

ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายงานสนับสนุน และเลขานุการบริษัท วันที่ได้รับการแต่งตั้ง 5 พฤศจิกายน 2563

- อายุ : 48 ปี
- สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ : ไม่มีทั้งทางตรงและทางอ้อม (ณ 31 ธันวาคม 2567)
- ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี
- ประวัติการกระทำความผิดกฎหมายหลักทรัพย์ฯ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า : ไม่มี
- คุณวุฒิการศึกษา
 - ปริญญาโท รัฐประศาสนศาสตรมหาบัณฑิต สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ Public Administration University Of San Francisco, CA
 - ปริญญาตรี มนุษยศาสตร์ สาขาวิชาเอกภาษาอังกฤษ วิชาภาษาสเปน มหาวิทยาลัยรามคำแหง
 - ปริญญาตรี ศิลปะศาสตร์ สาขาวิชาภาษาอังกฤษธุรกิจ มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ
- การอบรม
 - Company Secretary Program (CSP) รุ่นที่ 69/2016 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
 - Company Reporting Program (CRP) รุ่นที่ 22/2018 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
 - Board Reporting Program (BRP) รุ่นที่ 28/2019 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
 - Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 197/2022 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- ประสบการณ์การทำงาน (5 ปีย้อนหลัง)
 - ธ.ค.2566 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท พี แอสเซส พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด
 - ธ.ค.2566 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท พี โพร พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด
 - ธ.ค.2566 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท พี พร้อม พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด
 - ก.ย.2563 - ปัจจุบัน ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายงานสนับสนุนและเลขานุการบริษัท บริษัท พี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
 - 18 พ.ค.2566 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และกรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัท ฟรอนไลน์ เอ็นจิเนียริง จำกัด
 - 29 เม.ย.2565 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และกรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัท ทีเอ็มที ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)
 - 2547 - มิ.ย.2563 เลขานุการบริษัท เลขานุการคณะกรรมการชุดย่อย และผู้จัดการอาวุโสฝ่ายธุรการ บริษัท ไดมเท (สยาม) จำกัด (มหาชน)
 - 2545 - 2546 เลขานุการกรรมการผู้จัดการและผู้จัดการอาวุโสฝ่ายธุรการ บริษัท วัททิล ไดมเท (สยาม) จำกัด
- การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน
 - บริษัทจดทะเบียนอื่น
 - o กรรมการอิสระ ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และกรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัท ทีเอ็มที ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)
 - กิจกรรมที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน
 - o กรรมการ บริษัท พี แอสเซส พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด
 - o กรรมการ บริษัท พี โพร พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด
 - o กรรมการ บริษัท พี พร้อม พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด



12. นายอรรถพล สานนท์

ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน วันที่ได้รับการแต่งตั้ง 22 พฤศจิกายน 2564

- อายุ : 42 ปี
- สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ : ไม่มีทั้งทางตรงและทางอ้อม (ณ 31 ธันวาคม 2567)
- ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี
- ประวัติการกระทำความผิดกฎหมายหลักทรัพย์ฯ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า : ไม่มี
- คุณวุฒิการศึกษา
 - ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ (การบัญชี) มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- การอบรม
 - การคำนวณเครื่องมือทางการเงิน TFRS9 ของสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์
 - ลดประเด็นข้อผิดพลาดทางบัญชีกับภาษีอากร กรมสรรพากร
- ประสบการณ์การทำงาน (5 ปีย้อนหลัง)
 - พ.ย.2564 - ปัจจุบัน ผู้อำนวยการฝ่ายบัญชีและการเงิน บริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
 - ก.ค.2555 - ปัจจุบัน กรรมการบริษัท บัญชี เออีซี จำกัด
 - ส.ค.2561 - มิ.ย.2563 ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน บริษัท ทริซิกตี้ไฟว์ จำกัด (มหาชน)
 - ก.พ.2556 - ก.ค.2561 ผู้จัดการฝ่ายบัญชีการเงิน บริษัท ทริซิกตี้ไฟว์ จำกัด (มหาชน)
- การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน
 - บริษัทจดทะเบียนอื่น
 - o ไม่มี
 - กิจกรรมที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน
 - o กรรมการ บริษัท บัญชี เออีซี จำกัด

13. นางสาวกาญจน์ สมนึก

ผู้อำนวยการฝ่ายปฏิบัติการขนส่ง วันที่ได้รับการแต่งตั้ง 1 สิงหาคม 2561

- อายุ : 34 ปี
- สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ : ไม่มีทั้งทางตรงและทางอ้อม (ณ 31 ธันวาคม 2567)
- ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี
- ประวัติการกระทำความผิดกฎหมายหลักทรัพย์ฯ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า : ไม่มี
- คุณวุฒิการศึกษา
 - ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ สาขาคอมพิวเตอร์ธุรกิจ มหาวิทยาลัยกรุงเทพ
- การอบรม
 - ไม่มี
- ประสบการณ์การทำงาน (5 ปีย้อนหลัง)
 - เม.ย.2565 - ปัจจุบัน ผู้อำนวยการฝ่ายปฏิบัติการขนส่ง บริษัท พี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
- การดำรงตำแหน่งกรรมการ/อื่นๆ ในปัจจุบัน
 - บริษัทจดทะเบียนอื่น
 - o เม.ย.2565 - ปัจจุบัน ผู้อำนวยการฝ่ายปฏิบัติการขนส่ง บริษัท พี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
 - กิจกรรมที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน
 - ไม่มี

2. หน้าที่เลขานุการบริษัท

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 และดูแลการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศต่อหน่วยงานที่กำกับดูแลและสาธารณชนให้ถูกต้องครบถ้วนตามกฎหมาย
 - จัดให้มีการปฐมนิเทศ ให้คำแนะนำแก่กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่
 - หน้าที่อื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากบริษัท

3. ข้อมูลการดำรงตำแหน่งของกรรมการผู้บริหารและผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทร่วม บริษัทย่อยหรือบริษัทที่เกี่ยวข้องของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

	บมจ. บี จิสติกส์	บริษัทย่อย										บริษัทร่วม	
		บจ. บี แอสเซส พร็อพเพอร์ตี้	บจ. บี โปร พร็อพเพอร์ตี้	บจ. บี พรีเมียม พร็อพเพอร์ตี้	บจ. เดอะ เมกะวัตต์	บจ. โซลาร์ ไอเจน	บจ. เวิลด์ ไวร์ โปรเซสซิง	บมจ. สยามโซลาร์ เจเนอเรชั่น	GREEN ENERGY CREDIT PTE.LTD	บจ. เทพธิดา	บจ. ธารารักษ์	บจ. เวสต์เทค เอ็กซีเพนเชียล	บจ. มูนซ็อด เวเนเจอร์ แคปปิตอล
พลตำรวจโท สมคิด บุญถนอม	XX,/	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
นางสาวสุทธิรัตน์ สีสวัสดิ์ตระกูล	X./	/	/	/	-	-	-	-	-	/	/	-	/
พลตำรวจตรี ประภาส ปิยะมงคล	X,/	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์	/, //	-	-	-	/	-	/	-	-	/	/	/	-
นายไพโรจน์ ไวนาขิก	/	-	-	-	/, //	/	/	///	-	-	-	-	-
นายจักรรัฐ เลิศโอภาส	/	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
นางสาวชญาสินี เทียรทอง	/	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
นายวิริยะ จินต์วิริยะ	/	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
นางสาวพิรญา โพธิประสาธ	///	/	/	/	-	-	-	-	/	/	/	-	-
นางยุพดี คู่เพชรงาม	///	/	/	/	-	-	-	-	-	-	-	-	-
นายอรรถพล สานนท์	////	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
นางสาวกาญจน์มณี สมนึก	////	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

หมายเหตุ : XX = ประธานกรรมการ X = รองประธานกรรมการ / = กรรมการ // = ประธานเจ้าหน้าที่

/// = ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่าย //// = ผู้อำนวยการฝ่าย

เอกสารแนบ 2

รายละเอียดเกี่ยวกับการกรรมการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

รายละเอียดเกี่ยวกับการกรรมการบริษัทร่วม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 มีดังนี้

	บมจ. บี จิสติกส์	บริษัทย่อย										บริษัทร่วม	
		บจ. บี แอสเซส พร็อพเพอร์ตี้	บจ. บี โปร พร็อพเพอร์ตี้	บจ. บี พร็อพเพอร์ตี้	บจ. เดอะ เมกะวัตต์	บจ. เซลาร์ ไอเจน	บจ. เวลด์ไวร์ โปรเซสซิง	บจ. สยามโซลาร์ เชนเนอเรชั่น	GREEN ENERGY CREDIT PTE.LTD	บจ. เทพธำมธา	บจ. ธัญธำราชัย	บจ. เวสต์เทค เอ็กซ์โพเนนเชียล	บจ. มูนซ็อด เวเนเจอร์ แคปปิตอล
พลตำรวจโท สมคิด บุญถนอม	XX,/	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
นางสาวสุทธีรัตน์ ลิขสวัสดิ์ตระกูล	X./	/	/	/	-	-	-	-	-	/	/	-	/
พลตำรวจตรี ประภาส ปิยะมงคล	X,/	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
นายปัญญา บุญญาภิวัฒน์	/,/	-	-	-	/	-	/	-	-	/	/	/	-
นายไพโรจน์ ไหววนิชกิจ	/	-	-	-	/,/	/	/	///		-	-	-	-
นายจักรรัฐ เลิศโอภาส	/	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
นางสาวชญาสินี เทียรทอง	/	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
นายวิริยะ จินต์วิริยะ	/	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
นางสาวพิรญา โพธิประสาธ	///	/	/	/	-	-	-	-	/	/	/	-	-
นางยุพดี คู่เพชรงาม	///	/	/	/	-	-	-	-	-	-	-	-	-
นายอรรถพล สานนท์	////	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
นางสาวกาญจน์มณี สมนึก	////	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

หมายเหตุ : XX = ประธานกรรมการ X = รองประธานกรรมการ / = กรรมการ // = ประธานเจ้าหน้าที่

/// = ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่าย //// = ผู้อำนวยการฝ่าย

เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

หน่วยงานตรวจสอบภายใน

ปี 2567 บริษัทได้มีการว่าจ้าง บริษัท ไอ.เอ.พี. อินเทอร์เน็ตชั่นนอล ออดิท จำกัด โดยมีนายธนสาร วาสันธุ์ เป็นหัวหน้าทีมในการทำหน้าที่สอบทานและประเมินความเสี่ยงพอของระบบการควบคุมภายในของกระบวนการปฏิบัติงานของบริษัท รวมถึงการติดตามผลการปรับปรุงและแก้ไขประเด็นที่เกิดขึ้น โดยพิจารณาความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องดำเนินการตรวจสอบภายใน การดำเนินงานตามแผนการตรวจสอบภายในที่วางไว้ รวมทั้งการจัดทำรายงานสรุปผลการตรวจสอบภายในและรายงานความคืบหน้าของการปฏิบัติงานเทียบกับแผนการตรวจสอบภายในที่มีการวางไว้ให้ข้อเสนอแนะ มาตรการป้องกันแก้ไข และปรับปรุง เพื่อลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น สนับสนุนการปฏิบัติงานและให้ข้อมูลที่สำคัญต่อการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบและฝ่ายบริหารที่เกี่ยวข้องกับงานตรวจสอบภายใน การประเมินความเสี่ยงในระดับองค์กร และระบบการปฏิบัติงาน ให้คำปรึกษาแก่หน่วยงานต่างๆ ในการปรับปรุงระบบการทำงาน เพื่อให้การจัดการความเสี่ยงเป็นไปอย่างเหมาะสม และให้ระบบการทำงานเป็นระบบที่มีคุณภาพ

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

บริษัท ไอ.เอ.พี.อินเทอร์เน็ตชั่นนอล ออดิท จำกัด สำนักงานเลขที่ 37 ชั้นที่ 3 ถนนรัตนธิเบศร์ ตำบลบางกระสอ อำเภอเมืองนนทบุรี จ.นนทบุรี โดยมีนายธนสาร วาสันธุ์ เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ปัจจุบันดำรงตำแหน่งผู้จัดการทีมตรวจสอบภายใน I.A.P โดยรายละเอียดของผู้ตรวจสอบภายในแสดงดังต่อไปนี้

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	นายธนสาร วาสันธุ์
คุณวุฒิการศึกษา	- มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิต สาขาบัญชี (การตรวจสอบ) - จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย Internal Audit Program (Pre - CIA) - มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิต บัญชีมหาบัณฑิต ระบบสารสนเทศทางการบัญชี (AIS) - มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิต มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิต สาขาบัญชี (บริหารความเสี่ยง)
การอบรม	- Expert on China (EOC) วิทยาลัยนวัตกรรมการบริหารธุรกิจและการบัญชี มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิต - โครงการอบรมการตรวจสอบภายในเพื่อเตรียมตัวเป็นผู้ตรวจสอบภายในรับอนุญาตสากล (Pre – CIA) - โครงการฝึกอบรมตรวจสอบ CIA Part 2 สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย - การฝึกอบรมตรวจสอบ CIA Part 2 สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย - มาตรฐาน NPAs มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิต - Standard of Internal Control สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย - Report Internal Audit สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย - เทคนิคการตรวจสอบบัญชี ปี 2556 - วุฒิปัตรอบรมโครงการอบรมเพื่อรับวุฒิปัตรด้านการตรวจสอบภายใน (IACP)สภานิติบัญญัติ ในพระบรมราชูปถัมภ์ - ประชาคมเศรษฐกิจอาเซียนกับบทบาทของผู้ประกอบการและนักวิชาชีพบัญชีไทย โดยสถาบันพัฒนานักวิชาชีพบัญชีและ - ต้นกล้าสำนักงานบัญชีคุณภาพในจังหวัดนครราชสีมา โดยกรมพัฒนาธุรกิจการค้า

การอบรม	- เตรียมตัวสอบเป็นผู้สอบบัญชีภาษีอากร-วิชาการสอบบัญชี โดยสถาบันพัฒนานักวิชาชีพบัญชี - การบันทึกและการควบคุมรายการทางบัญชี : วงจรรายจ่าย โดยสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ - ก้าวทันมาตรฐานการบัญชีใหม่และประเด็นปัญหาทางปฏิบัติ โดยสถาบันพัฒนานักวิชาชีพบัญชี - วุฒิบัตรการทดสอบความรู้ด้านการตรวจสอบ โดยสำนักงานกองทุนสนับสนุนการสร้างเสริมสุขภาพ (สสส.)
สัดส่วนการถือหุ้น (ร้อยละ)	- ไม่มี -
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	- ไม่มี -
ประสบการณ์ทำงานในระยะเวลา 5 ปี ย้อนหลัง	
2561 – ปัจจุบัน 2559 – ปัจจุบัน 2558 - ปัจจุบัน 2554 – 2558 2552 - 2554	- กรรมการผู้จัดการ บริษัท การบัญชีไทย จำกัด - อาจารย์พิเศษ วิทยาลัยนวัตกรรมการบริหารธุรกิจและการบัญชี มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิต - ผู้จัดการ : บริษัท ไอ.เอ.พี.อินเทอร์เนอล ออดิท จำกัด - ผู้จัดการทีมตรวจสอบภายใน บริษัท ไอ.เอ.พี.พลัส จำกัด - หัวหน้าสายงานตรวจสอบภายใน / ผู้ช่วยผู้สอบบัญชี บริษัท เอ.ซี.คลีย์ จำกัด

เอกสารแนบ 4

รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

รายการ		ผู้ประเมินราคาทรัพย์สิน ผู้	วัตถุประสงค์การ	วันที่ประเมิน
ทรัพย์สิน	ราคาประเมิน (บาท)	ควบคุมการปฏิบัติงาน หรือผู้ประเมินหลัก	ประเมินราคาทรัพย์สิน	
ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง ที่ตั้ง ถนนคูขนานสายกรุงเทพฯ-เมืองพัทยา (ทล.7) ตำบลสุรศักดิ์ อำเภอศรีราชา จังหวัดชลบุรี ใช้หลักเกณฑ์เพื่อกำหนดมูลค่าตลาด โดยใช้วิธีคำนวณจากต้นทุน (Cost Approach) รายงานเลขที่ KTGN-65-0004	67,300,000.00	บริษัท เค.ที.แอฟไพโรซัล จำกัด	เพื่อทราบมูลค่าตลาด ปัจจุบัน และ วัตถุประสงค์ สาธารณะปัจจุบัน	4 ก.พ. 2565
ที่ดินว่างเปล่า ที่ตั้ง ติดถนนสายบ้านสาคร-บ้านตรอกม่วง ตำบลสาคร อำเภอดง จังหวัดภูเก็ต ใช้หลักเกณฑ์เพื่อกำหนดมูลค่าตลาด โดยใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาด (Market Approach) รายงานเลขที่ 67-1-0388-GL-3	347,544,000.00	บริษัท ซิมส์ พร็อพเพอร์ตี้ คอน ซัล แทนท์จำกัด	เพื่อประกอบการบันทึกทาง บัญชี 8 มี.ค	8 มี.ค.2567
ที่ดินว่างเปล่า ที่ตั้งติดถนนทางเข้าศูนย์ฝึกอบรมบางปะกง ถนนเทพรัตน (ทล.34) กม.ที่ 52-53 ตำบลท่าข้าม อำเภอบางปะกง จังหวัดฉะเชิงเทรา ใช้หลักเกณฑ์เพื่อกำหนดมูลค่าตลาด โดยใช้วิธีเปรียบเทียบราคาตลาด (Market Approach) รายงานเลขที่ KTGN-67-0004	81,830,000.00	บริษัท เค.ที.แอฟไพโรซัล จำกัด	เพื่อทราบมูลค่าตลาด ปัจจุบัน และ วัตถุประสงค์ สาธารณะปัจจุบัน	11 ก.พ. 2567

เอกสารแนบ 5

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณ
ธุรกิจ ฉบับเต็มที่บริษัทได้จัดทำ

บริษัทได้เผยแพร่นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ กฎบัตร
คณะกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อยต่าง ๆ ฉบับเต็ม บนเว็บไซต์ของบริษัท โดยสามารถเข้าชมได้โดยการ
สแกน QR Code หรือผ่านเว็บไซต์ <https://www.begistics.co.th/>



นโยบายนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ



กฎบัตรคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย

เอกสารแนบ 6

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2567

คณะกรรมการบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ ซึ่งเป็นผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ ความชำนาญ ความเป็นอิสระและประสบการณ์ที่หลากหลาย จำนวน 4 ท่าน กรรมการตรวจสอบแต่ละท่านมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดและแนวทางปฏิบัติที่ดีสำหรับคณะกรรมการตรวจสอบของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยในปี 2567 คณะกรรมการตรวจสอบ มีการประชุมทั้งสิ้น 5 ครั้ง และได้รายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส

ลำดับ	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม/จำนวนครั้งของการประชุม
1.	พลตำรวจตรี ประภาส ปิยะมงคล	ประธานกรรมการตรวจสอบ	5/5
2.	นางสาวชญานีนี เทียรทอง	กรรมการตรวจสอบ	5/5
3.	นายวิริยะ จินตวิริยะ ¹	กรรมการตรวจสอบ	2/5
4.	นายสมิทร เหลี่ยมมณี ²	กรรมการตรวจสอบ	1/2

ในปี 2567 คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่ระบุไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งรวมถึงการสอบทานให้มีรายงานทางการเงินของบริษัทอย่างถูกต้องและเพียงพอ มีการควบคุมระบบภายในและกระบวนการกำกับดูแลที่มีประสิทธิภาพ มีการปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อกำหนดต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง สำหรับการประชุมบางครั้งคณะกรรมการตรวจสอบได้มีการหารือกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ฝ่ายจัดการ ผู้สอบบัญชีหรือ ผู้ตรวจสอบภายในตามวาระอันสมควร ซึ่งการประชุมทุกครั้ง คณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานแสดงความคิดเห็นและข้อเสนอแนะอย่างอิสระ มีการสรุปความเห็นที่เป็นประเด็นสอบถามและประเด็นทักท้วงต่างๆ รวมถึง ข้อเสนอแนะและการให้คำปรึกษาที่มีสาระสำคัญ รายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบ ตลอดจนมีหน้าที่ในการคัดเลือกและเสนอความเห็นแต่งตั้งผู้สอบบัญชี โดยการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบที่มีสาระสำคัญสรุปได้ดังนี้

1. สอบทานความถูกต้อง ครบถ้วน และเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้ทำการสอบทานรายงานทางการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี 2567 ของบริษัท บี จิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ที่ผ่านการสอบทานและตรวจสอบจากผู้สอบบัญชี โดยการประชุมหารือร่วมกับฝ่ายจัดการฝ่ายตรวจสอบภายใน ฝ่ายงานที่เกี่ยวข้องและผู้สอบบัญชี โดยได้สอบถามผู้สอบบัญชีในเรื่อง ความถูกต้อง ครบถ้วนของรายงานทางการเงิน การปรับปรุงรายการบัญชีที่สำคัญ และการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน เพียงพอ เพื่อให้มั่นใจว่าการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัท เป็นไปตามมาตรฐานบัญชีตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไปและเป็นประโยชน์กับผู้ใช้รายงานทางการเงิน นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วย 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 11 กันยายน 2567 เพื่อรับทราบประเด็นปัญหาที่พบจากการสอบบัญชี พิจารณาแผนการตรวจสอบประจำปีของผู้สอบบัญชีและความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ของผู้สอบบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายงานทางการเงินของบริษัทได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชี มีความถูกต้อง ครบถ้วนตามที่สมควรในสาระสำคัญและเชื่อถือได้ รวมทั้งการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอ

2. สอบทานประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานประสิทธิภาพ ประสิทธิผลของแผนกลยุทธ์ แผนการตรวจสอบประจำปี แผนการตรวจสอบระยะยาว การปฏิบัติงานตามแผน ระบบการควบคุมภายในร่วมกับฝ่ายตรวจสอบภายใน โดยพิจารณาทั้งในด้านการดำเนินงาน การใช้ทรัพยากรและการดูแลทรัพย์สินต่างๆ การปฏิบัติตามกฎระเบียบ รวมถึงการป้องกันหรือการลดความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น หรือการทุจริต ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ร่วมปรึกษากับผู้สอบบัญชีเพื่อรับทราบประเด็นปัญหาที่เกี่ยวข้องกับระบบการควบคุมภายในอย่างสม่ำเสมอ สอบทานการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน แผนการตรวจสอบภายในประจำปี เพื่อให้การปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระ และมีทรัพยากรที่เพียงพอต่อการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าการควบคุมภายในของบริษัท มีความเพียงพอและเหมาะสม โดยไม่มีข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญ รวมทั้งการตรวจสอบภายในของบริษัท มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน

3. สอบทานการปฏิบัติตามข้อกำหนดและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานกับฝ่ายจัดการของบริษัท ในเรื่องการปฏิบัติของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท โดยประชุมร่วมกับผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง จากการสอบทานคณะกรรมการตรวจสอบไม่พบว่าบริษัทไม่ได้ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

4. สอบทานรายการระหว่างกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบมีการสอบทานและให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่มีหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท โดยยึดหลักความสมเหตุสมผล ความเป็นธรรม ความโปร่งใส และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทและผู้มีส่วนได้เสีย ตลอดจนดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศอย่างครบถ้วน ถูกต้อง และเพียงพอ ตามเกณฑ์และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย การดำเนินการของฝ่ายจัดการเป็นไปตามนโยบายการทำการรายการที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท และจากการสอบทานรายงานการตรวจสอบของสายงานตรวจสอบภายใน เรื่อง การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน ไม่พบประเด็นที่มีนัยสำคัญที่ส่งผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร อีกทั้งคณะกรรมการตรวจสอบไม่ได้รับการรายงานความผิดปกติ จากการตรวจสอบการเปิดเผยข้อมูลของรายการที่เกี่ยวข้องกันจากผู้สอบบัญชี

5. การพิจารณาเสนอคณะกรรมการบริษัท แต่งตั้งผู้สอบบัญชีประจำปี 2567

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้พิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี โดยพิจารณาจากคุณสมบัติ ความรู้ความสามารถประสบการณ์ในการตรวจสอบธุรกิจของผู้สอบบัญชี แนวทางตรวจสอบ ผลการปฏิบัติงาน และความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชีตามจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี และตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงค่าสอบบัญชีที่เหมาะสม โดยคณะกรรมการตรวจสอบเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชีให้คณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณาและให้ความเห็นชอบ เพื่อนำเสนอในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ได้พิจารณาเพื่อแต่งตั้ง นายชัยยุทธ อังศุวิทยา ผู้สอบบัญชีอนุญาตเลขที่ 3885 และ/หรือ นางณัฐสรณ์ สโรชนันท์จัน ผู้สอบบัญชีอนุญาตเลขที่ 4563 และ/หรือ นางสาวดรณี สมกำเนิด ผู้สอบบัญชีอนุญาตเลขที่ 5007 และ/หรือ นางสาวจารุณี น่วมแม่ ผู้สอบบัญชีอนุญาตเลขที่ 5596 และ/หรือ นายศิริเมศร์ โชติกุลนันท์ ผู้สอบบัญชีอนุญาตเลขที่ 1821 เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท

6. สอบทานการกักตุนแล็กการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการกักตุนแล็กการ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีกระบวนการกักตุนแล็กการที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ โดยพิจารณาจากรายงานสรุปข้อร้องเรียนของบริษัทและรายงานการดำเนินงานตามมาตรการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน รวมทั้ง กักตุนแล็กการให้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปตามหลักการกักตุนแล็กการที่ดี ในการสร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังได้ส่งเสริมให้บริษัทในกลุ่มเข้าร่วมกับแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (Thai Private Sector Collective Action Against Corruption: CAC) และสอบทานการรับรองแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านการคอร์รัปชัน โดยมีข้อเสนอแนะให้บริษัทฯ ดำเนินกิจกรรมต่อต้านคอร์รัปชันในรูปแบบใหม่ๆเพิ่มเติม และเป็นแบบอย่างที่ดีของบริษัทจดทะเบียนในด้านกักตุนแล็กการที่ดี เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้มีส่วนได้เสีย

7. พิจารณาทบทวนและปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการพิจารณาทบทวนและปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกปี เพื่อให้มั่นใจว่ากฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบยังคงสอดคล้องกับประกาศและแนวปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้ง บริษัทได้มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของตนเองแบบรายบุคคลและแบบรายคณะตามแนวทางการปฏิบัติที่ดีของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งผลการประเมินการปฏิบัติงานอยู่ในระดับที่น่าพอใจโดยได้ปฏิบัติหน้าที่ครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยใช้ความรู้ ความสามารถ และมีความเป็นอิสระ ตลอดจนได้ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะต่างๆ ต่อฝ่ายจัดการ และกรรมการบริษัทอย่างต่อเนื่อง

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ ตามที่กำหนดในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทได้อย่างครบถ้วน โดยยึดมั่นบนหลักการความเที่ยงธรรม มีความเป็นอิสระ และคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกัน

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

พลตำรวจตรี –ประภาส ปิยะมงคล--

ประภาส ปิยะมงคล
ประธานกรรมการตรวจสอบ