



บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)



# รายงานประจำปี 2565

[ Form 56-1 One Report ]

# สารบัญ

วิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย และ กลยุทธ์ในการดำเนินงาน	I
สารจากคณะกรรมการบริษัท	II - V
คณะกรรมการบริษัท	V

## ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท	2
2. การบริหารจัดการความเสี่ยง	40
3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	44
4. การวิเคราะห์และอธิบายของฝ่ายจัดการ	54
5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น ๆ	68

## ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	72
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และ อื่น ๆ	106
8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	124
9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	142

## ส่วนที่ 3 งบการเงิน

## ส่วนที่ 4 การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้รับผิดชอบ สูงสุดในสายงานบัญชี การเงิน และ เลขานุการบริษัท	236
เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย และ บริษัทร่วม	263
เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างาน กำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท	266
เอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ และรายละเอียดเกี่ยวกับรายการ ประเมินราคาทรัพย์สิน	269
เอกสารแนบ 5 นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ และ จรรยาบรรณธุรกิจ	280
เอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ	331



## วิสัยทัศน์

บริษัทฯ กำหนดวิสัยทัศน์ในการเป็นผู้นำในด้านการให้บริการด้านโลจิสติกส์แบบครบวงจร มาตรฐานสากล โดยจะเป็นทางเลือกแรกและทางเลือกที่ดีที่สุดให้แก่ลูกค้าและคู่ค้าของบริษัท

## พันธกิจ


พันธกิจของบริษัท ได้แก่ การประกอบธุรกิจให้บริการด้านโลจิสติกส์แบบครบวงจรด้วยบุคลากรที่มีความรู้ความชำนาญและให้บริการแก่ลูกค้าด้วยความจริงใจ พร้อมทั้งสร้างเครือข่ายพันธมิตรทางการค้าและสำนักงานต่างประเทศที่มีประสิทธิภาพ

## เป้าหมายในการดำเนินงานธุรกิจ

เป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ คือการเป็นมืออาชีพในการช่วยลดต้นทุนด้านโลจิสติกส์เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและสร้างความพึงพอใจให้แก่ลูกค้าให้มากที่สุด

## กลยุทธ์การดำเนินงาน

บริษัทฯ ได้จัดเตรียมบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถไว้คอยให้บริการแก่ลูกค้า โดยสามารถนำเสนอบริการได้อย่างครอบคลุมตั้งแต่การให้คำปรึกษาในการวางแผนและจัดหาวิธีขนส่งที่เหมาะสมที่สุด และการจัดการให้ลูกค้าสามารถขนส่งได้ตรงตามกำหนดเวลาภายใต้ต้นทุนที่ต่ำที่สุด โดยใช้วิธีการขยายสำนักงานสาขาของตัวเองในประเทศเป้าหมายและทำงานร่วมกับพันธมิตรที่มีประสิทธิภาพในต่างประเทศเพื่อให้สามารถกระจายสินค้าไปยังจุดหมายปลายทางในประเทศต่าง ๆ ได้ทั่วโลก





# สารจากกรรมการบริษัท

สำหรับปี 2565 สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID-19) เริ่มคลี่คลาย ส่งผลให้เศรษฐกิจภายในประเทศเริ่มปรับตัวดีขึ้น ในขณะที่เดียวกันเศรษฐกิจโลกเริ่มชะลอตัว อันเนื่องมาจากปัญหาความขัดแย้งของรัสเซีย - ยูเครน ทำให้เกิดการคว่ำบาตรทางเศรษฐกิจต่อรัสเซียโดยชาติตะวันตก ประกอบกับประเทศจีนยังคงปิดประเทศตามนโยบาย Zero COVID ซึ่งปัจจัยที่กล่าวมานั้น ได้ส่งผลให้เกิดการชะงักของภาคการผลิตและขนส่ง ซึ่งประเทศไทยได้รับผลกระทบจากการชะลอตัวนี้เช่นกัน จึงถือว่าเป็นอีกหนึ่งความท้าทายของบริษัทฯ ในการกำหนดแผนการดำเนินธุรกิจ และต้องประเมินสถานการณ์อย่างใกล้ชิด ให้เกิดการเตรียมความพร้อมในการปรับตัวต่อสถานการณ์ที่เกิดการผันผวนได้อย่างทันท่วงที เพื่อให้สามารถดำเนินธุรกิจให้บรรลุตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ ซึ่งคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานในทุกภาคส่วนของบริษัทฯ ได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถ

ในปี 2565 บริษัทฯ มีรายได้รวม 1,938.9 ล้านบาท เพิ่มขึ้นเล็กน้อยเมื่อเทียบกับปีก่อน อันเนื่องมาจากการชะลอตัวของเศรษฐกิจที่เกิดจากปัจจัยดังกล่าวข้างต้น อีกทั้งค่าระวางเรือปรับตัวลดลง เนื่องจากปัญหาการขาดแคลนตู้คอนเทนเนอร์เริ่มคลี่คลาย และความต้องการขนส่งสินค้าลดลง อย่างไรก็ตามรายได้จากการขายน้ำยาฟอกไตยังคงเพิ่มขึ้น 14.2 ล้านบาท เทียบกับปี 2564 จากการปรับขึ้นราคาขายผลิตภัณฑ์น้ำยาฟอกไต ในส่วนต้นทุนและค่าใช้จ่ายรวมปรับตัวเพิ่มขึ้นร้อยละ 8 เมื่อเทียบกับปีก่อน โดยมีสาเหตุหลักมาจากค่าใช้จ่ายในการบริหารงานที่เกี่ยวกับการใช้บริการที่ปรึกษาทางวิชาชีพที่เกี่ยวข้องเนื่องกับการขยายธุรกิจ


นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังคงนโยบายการขยายธุรกิจให้สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ และพันธกิจของบริษัทฯ ในการเป็นผู้นำในการให้บริการโลจิสติกส์แบบครบวงจร และได้ขยายธุรกิจในส่วน Non - Logistics มากขึ้น เพื่อลดความเสี่ยงจากการพึ่งพารายได้จากธุรกิจ Logistics เพียงด้านเดียว และได้มีการปรับเปลี่ยนการบริหารจัดการภายในให้เกิดความเหมาะสม เพื่อรองรับการขยายการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

ทั้งนี้ บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจควบคู่กับการพัฒนาองค์กรไปสู่การเติบโตอย่างยั่งยืน ด้วยการมุ่งเน้นการดำเนินงานทั้งในด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม ภายใต้การปฏิบัติตามมาตรฐานสากลและหลักบรรษัทภิบาลที่ดี ด้วยการดำเนินธุรกิจอย่างซื่อสัตย์ เป็นธรรม โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ สนับสนุนการต่อต้านการทุจริต และดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงหลักสิทธิมนุษยชน ทั้งยังรณรงค์และสร้างการรับรู้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนในองค์กรให้ตระหนักและดำเนินงาน โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม สังคม ตลอดจนผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

ทำนุ ในนามคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงาน และบริษัทในเครือ ขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกท่านที่ได้ให้ความสนับสนุนและส่งเสริมการดำเนินธุรกิจและกิจการของบริษัทฯ ด้วยดีเสมอมา บริษัทฯ จะมุ่งมั่นดำเนินธุรกิจภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดี และบริหารงานในการให้บริการลูกค้าอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อพัฒนาและเติบโตได้อย่างต่อเนื่องด้วยความมั่นคงและยั่งยืนต่อไป



นายกิตติ พัวถาวรสกุล  
ประธานบริษัท



หม่อมราชวงศ์ จิราคม กิติยากร  
ประธานกรรมการบริษัท



นายพงษ์เทพ วิชัยกุล  
กรรมการผู้จัดการใหญ่

# คณะกรรมการบริษัท



**หม่อมราชวงศ์ จีราคม กิติยากร**  
ประธานกรรมการบริษัท / กรรมการอิสระ



**นายพงศ์พันธ์ ทองคำเหน็ด**  
ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ



**นายสมชาย คูวิจิตรสุวรรณ**  
กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ



**พลเรือเอกสุรพงษ์ อานนรรมสาค**  
กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ



**นางสาวชญญาพัทธ์ วิพัฒนานันทกุล**  
กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ



**นายกิตติ พัวถาวรสกุล**  
กรรมการ / กรรมการบริหาร / ประธานบริษัท



**นายพงษ์เทพ วิชัยกุล**  
กรรมการ / กรรมการบริหาร / กรรมการผู้จัดการใหญ่



**นางสาวพรทิพย์ แซ่ลิ้ม**  
กรรมการ / กรรมการบริหาร



**นางรวิธา เกริกไกวัดซ์**  
กรรมการ / กรรมการบริหาร



# ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน



# 1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

## 1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

### ประวัติความเป็นมาที่สำคัญของบริษัทฯ

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ” หรือ “NCL”) เป็นผู้ให้บริการจัดการระบบโลจิสติกส์ ครบวงจร (One-stop Service Logistics Solution Provider) ทั้งการขนส่งทางบก ทางอากาศ และทางเรือ NCL ก่อตั้งขึ้นโดยคุณกิตติ พัทธาวรสกุล เพื่อประกอบธุรกิจให้บริการจัดการขนส่งระหว่างประเทศ โดยประกอบด้วยบริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) (เดิมชื่อ “บริษัท วีจินอล เฟิสท์ จูบิลี่ จำกัด”), บริษัท วี พี อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (“VP”) และบริษัท ยูนิทรานส์ โกลบอล จำกัด (“UNI”)

บริษัทฯ เริ่มต้นให้บริการจัดการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศในปี 2537 ซึ่งดำเนินการภายใต้บริษัท วี พี อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (“VP”) โดยเริ่มจากการเป็นผู้ให้บริการขนส่งระหว่างประเทศแบบไม่เต็มตู้คอนเทนเนอร์ (Less than container load) ในเส้นทางประเทศไทย-สหรัฐอเมริกา และขยายสู่เส้นทางในทวีปเอเชียและยุโรปในปี 2539 และปี 2543 ตามลำดับ

เพื่อเป็นการปรับโครงสร้างการบริหารภายในกลุ่มบริษัทและขจัดความขัดแย้งที่อาจจะเกิดขึ้นในอนาคต VP จึงได้เริ่มหยุดการประกอบธุรกิจในปี 2552 และในปี 2554 พนักงานที่เป็นผู้ก่อตั้ง UNI ได้ขายหุ้น UNI ให้แก่คุณกิตติ พัทธาวรสกุล ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ โดยต่อมาคุณกิตติ พัทธาวรสกุล ได้มีการขายหุ้น UNI ให้แก่บุคคลภายนอกทั้งหมด แต่ UNI ยังคงใช้สถานที่ประกอบกิจการในอาคารเดียวกันกับบริษัทฯ และยังคงต้องพึ่งพาบริษัทฯ ในด้านเอกสารต่าง ๆ รวมถึงการบริหารจัดการด้านบัญชีและการเงิน อย่างไรก็ดี ในปัจจุบัน VP และ UNI จัดทะเบียนยกเลิกบริษัทเรียบร้อยแล้ว ดังนั้นบริษัทฯ ที่ยังคงประกอบธุรกิจอยู่ในปัจจุบันจึงมีเพียงบริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด เพียงแห่งเดียว

นับตั้งแต่เริ่มประกอบธุรกิจ บริษัทฯ มีการเติบโตอย่างต่อเนื่องและสามารถให้บริการจัดการขนส่งระหว่างประเทศได้ทั้งแบบไม่เต็มตู้คอนเทนเนอร์ (Less than container load) และแบบเต็มตู้คอนเทนเนอร์ (Full container load) รวมทั้งให้บริการด้านพิธีการศุลกากรและเป็นตัวแทนในการออกสินค้าให้แก่ลูกค้า นอกจากการเติบโตในธุรกิจรับจัดการขนส่งระหว่างประเทศแล้ว ในช่วงปี 2554 บริษัทฯ ยังได้มีการลงทุนในธุรกิจขนส่งในประเทศด้วยรถบรรทุกหัวลาก-หางพ่วงเพื่อสร้างความต่อเนื่องในการให้บริการแก่ลูกค้าโดยเริ่มต้นที่เส้นทางในภาคใต้ และขยายไปในเส้นทางภาคตะวันออกและกรุงเทพมหานคร

ต่อมาบริษัทฯ ได้แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (MAI) เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2557 ปัจจุบันบริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ได้ดำเนินกิจการด้วยความมั่นคงมากกว่า 30 ปี ด้วยทุนจดทะเบียน 134.53 ล้านบาท เป็นทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว 132.06 ล้านบาท เป็นหุ้นสามัญ 528.23 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีบริษัทย่อย บริษัทร่วม และบริษัทที่บริษัทย่อยไปถือหุ้น (“กลุ่มบริษัท”) ที่ดำเนินกิจการอยู่รวมทั้งสิ้นจำนวน 6 บริษัท ประกอบธุรกิจให้บริการด้านจัดการขนส่งแก่ลูกค้าทั้งทางบก, ทางทะเล และทางอากาศ ซึ่งครอบคลุมทั้งการจัดส่งสินค้าแบบเต็มตู้คอนเทนเนอร์ (FCL) และไม่เต็มตู้คอนเทนเนอร์ (LCL), การขนส่งสินค้าแบบจากประตูสู่ประตู (Door to Door), การดำเนินการด้านพิธีการศุลกากร (Custom's Broker), การให้บริการ



จัดหาผู้ขนส่งสินค้า (SOC), ให้บริการเช่าตู้คอนเทนเนอร์ และการขนส่งสินค้าในประเทศด้วยรถบรรทุกทุกหัวลาก-หางพ่วง, ตัวแทนขนส่งทางเรือ และ บริษัทย่อยที่ทำธุรกิจอื่น ๆ จำนวน 2 บริษัท คือบริษัทที่ประกอบธุรกิจผลิตน้ำยาล้างไตและจำหน่ายอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง และประกอบธุรกิจจัดซื้อจัดหา นอกจากนี้มีบริษัทร่วม 1 บริษัท ประกอบธุรกิจให้บริการเกี่ยวกับการทำการตลาดในรูปแบบต่าง ๆ

1. บริษัท เกซ วอเตอร์ เมด จำกัด (บริษัทย่อย)	จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย	NCL ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 52.8
2. NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. ("NCL(S)") (บริษัทย่อย)	จัดตั้งขึ้นในประเทศสิงคโปร์	NCL ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100.0
2.1 NCL International Logistics USA Inc. (กลุ่มบริษัท)	จัดตั้งขึ้นในประเทศสหรัฐอเมริกา	NCL(S) ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100.0
2.2 LG Container Line Pte. Ltd. (กลุ่มบริษัท)	จัดตั้งขึ้นในประเทศสิงคโปร์	NCL(S) ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100.0
3. บริษัท โกลเด้น ซีพพลาย จำกัด (บริษัทย่อย)	จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย	NCL ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100.0
4. บริษัท ซีเอส ดิจิตอล เน็ตเวิร์ค จำกัด (บริษัทร่วม)	จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย	NCL ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 25.0

### 1.1.1 วิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย และกลยุทธ์การดำเนินงาน

คณะกรรมการบริษัทได้มีการกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย และกลยุทธ์การดำเนินงานของบริษัทฯ รวมถึงมีการพิจารณาทบทวนการกำหนดดังกล่าวเป็นประจำทุกปี เพื่อให้มีความครอบคลุม ชัดเจน บ่งบอกถึงทิศทาง เป้าหมาย และ สะท้อนถึงตัวตนของบริษัทฯ รวมถึงทันต่อการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจอยู่เสมอ

#### วิสัยทัศน์

บริษัทฯ กำหนดวิสัยทัศน์ในการเป็นผู้นำในด้านการให้บริการด้านโลจิสติกส์แบบครบวงจร มาตรฐานสากล โดยจะเป็นทางเลือกแรกและทางเลือกที่ดีที่สุดให้แก่ลูกค้าและคู่ค้าของบริษัท

#### พันธกิจ

พันธกิจของบริษัทฯ ได้แก่ การประกอบธุรกิจให้บริการด้านโลจิสติกส์แบบครบวงจรด้วยบุคลากรที่มีความรู้ความชำนาญและให้บริการแก่ลูกค้าด้วยความจริงใจ พร้อมทั้งสร้างเครือข่ายพันธมิตรทางการค้าและสำนักงานต่างประเทศที่มีประสิทธิภาพ

#### เป้าหมายในการดำเนินงานธุรกิจ

เป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ คือการเป็นมืออาชีพในการช่วยลดต้นทุนด้านโลจิสติกส์ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและสร้างความพึงพอใจให้แก่ลูกค้าให้มากที่สุด

#### กลยุทธ์การดำเนินงาน

บริษัทฯ ได้จัดเตรียมบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถไว้คอยให้บริการแก่ลูกค้า โดยสามารถนำเสนอบริการได้อย่างครอบคลุมตั้งแต่การให้คำปรึกษาในการวางแผนและจัดหาวิธีขนส่งที่เหมาะสมที่สุด และการจัดการให้ลูกค้าสามารถขนส่งได้ตรงตามกำหนดเวลาภายใต้ต้นทุนที่ต่ำที่สุด โดยใช้วิธีการขยายสำนักงานสาขาของตนเองในประเทศเป้าหมายและทำงานร่วมกับพันธมิตรที่มีประสิทธิภาพในต่างประเทศเพื่อให้สามารถกระจายสินค้าไปยังจุดหมายปลายทางในประเทศต่าง ๆ ได้ทั่วโลก

ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทได้มีการกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย และกลยุทธ์การดำเนินงานของบริษัทฯ รวมถึงมีการพิจารณาและทบทวนเป็นประจำทุกปี เพื่อให้มีความครอบคลุม ชัดเจน บ่งบอกถึงทิศทาง เป้าหมาย และ สะท้อนถึงตัวตนของบริษัทฯ รวมถึงทันต่อการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจอยู่เสมอ

## 1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการสำคัญ 3 ปีที่ผ่านมา

### ปี 2565

#### กุมภาพันธ์

- เข้าลงทุนในกิจการที่ประกอบธุรกิจให้บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยการรับโอนกิจการทั้งหมดของบริษัท บีไอพี โฮลดิ้ง จำกัด ซึ่งรวมถึงทรัพย์สิน หนี้สิน สิทธิ หน้าที่ และความรับผิดชอบทั้งหมดของบริษัทที่มีอยู่ในปัจจุบันและที่จะมีในอนาคต ณ วันโอนกิจการ ทั้งนี้บริษัท บีไอพี โฮลดิ้ง จำกัด ไม่มีหนี้สินใด ๆ และมีทรัพย์สินอย่างเดียว คือ หุ้นของบริษัท ซีเอส ดิจิตอล เน็ตเวิร์ค จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่ดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับ Digital Marketing Services จำนวน 125,000 หุ้น หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 25 ของจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว ณ วันที่มีการโอนกิจการ
- บริษัทฯ ลดทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวน 8,250,000 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 124,788,062 บาท เป็นทุนจดทะเบียนจำนวน 116,538,062 บาท โดยการตัดหุ้นสามัญที่เหลือจากการจัดสรรให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) จำนวน 33,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท
- บริษัทฯ เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท จำนวน 18,129,669 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 116,538,062 บาท เป็นจำนวน 134,667,731 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 72,518,676 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท

#### มีนาคม

- บริษัทฯ เลิกกิจการ บริษัทบริษัท สุวรรณ ไบโอ ฟาร์ม จำกัด ที่ประกอบธุรกิจสนับสนุนงานวิจัยและพัฒนาการปลูก สกัด จำหน่าย และพัฒนาผลิตภัณฑ์สมุนไพรจากพืช เพื่อการแพทย์ และเชิงพาณิชย์ โดยมีสัดส่วนการถือหุ้น จำนวน 10,200 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 51 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด

#### เมษายน

- บริษัทฯ จำหน่ายเงินลงทุนในบริษัท ซิม (ไทยแลนด์) จำกัด “ZIM Thailand” ที่บริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 51 ให้แก่ บริษัท Zim Integrated Shipping Services Limited “ZIM” มูลค่า 5,100,000 บาท

#### สิงหาคม

- บริษัทฯ จัดตั้ง บริษัท โกลเด้น ชีฟพลาย จำกัด เป็นบริษัทย่อย ทุนจดทะเบียน จำนวน 10,000,000 บาท โดยประกอบธุรกิจเพื่อจัดซื้อจัดหา และธุรกิจ Fulfillment

### ปี 2564

#### กรกฎาคม

- บริษัทฯ มีการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จำนวน 11,250,000 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 113,538,062 บาท เป็นทุนจดทะเบียนจำนวน 124,788,062 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 45,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท วัตถุประสงค์เพื่อให้บริษัทฯ มีความพร้อมและมีสภาพคล่องทางการเงินในการดำเนินงานของบริษัทฯ และ/หรือเพื่อรองรับการขยายธุรกิจและการลงทุนของบริษัทฯ ในอนาคต

- สิงหาคม
- บริษัทฯ มีการปรับแก้เงื่อนไขสัญญาการร่วมทุนกับ Zim Integrated Shipping Service Ltd. ("ZIM") (ประเทศอิสราเอล) เพื่อเป็นตัวแทนในการบริการขนส่งสินค้าทางอากาศ แต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทย โดยมีการแก้ไขในส่วนของค่าตอบแทน ค่าธรรมเนียมที่ปรึกษา การให้บริการที่เพิ่มขึ้นจากเดิมอย่างน้อยร้อยละ 45 ส่งผลให้บริษัทฯ จะมีรายได้เพิ่มขึ้นในส่วนนี้ซึ่งส่งผลดีต่อบริษัทฯรวมถึงผู้ลงทุน
- กันยายน
- บริษัทฯ ร่วมกับ บริษัท ยูเรกา ดีไซน์ จำกัด (มหาชน) จัดตั้งบริษัทร่วมทุน ด้วยทุนจดทะเบียน 20,000,000 บาท โดยบริษัทฯ จะถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 51 ของทุนจดทะเบียน คิดเป็นเงินลงทุนจำนวน 10,200,000 บาท โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อร่วมสนับสนุนงานวิจัย และการพาณิชย์ ของคณะเกษตรศาสตร์ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ ในเรื่องการปลูก สกัด และ จำหน่าย กัญชง กัญชา เพื่อทางการแพทย์และเชิงพาณิชย์ ในพื้นที่ของ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ปี 2563
- มกราคม
- ตามที่มีสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ที่ได้ขยายวงกว้างในหลายประเทศทั่วโลก และมีจำนวนผู้ติดเชื้อเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง ทำให้บริษัทฯ เกิดการชะลอตัวของเศรษฐกิจ และมีผลกระทบต่อธุรกิจและอุตสาหกรรมส่วนใหญ่ สถานการณ์ดังกล่าวมีผลกระทบต่อกิจกรรมทางธุรกิจโลจิสติกส์ของกลุ่มบริษัท ที่ให้บริการด้านโลจิสติกส์ แบบครบวงจร ทั้งทางบก ทางอากาศ และทางทะเล โดยมีพันธมิตรทางการค้า คู่ค้า ลูกค้า และสำนักงานบริษัทย่อยในหลายประเทศ ทั้งนี้ บริษัทย่อย เช่น ในประเทศสหรัฐอเมริกา (บริษัทย่อยถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100) และประเทศอินโดนีเซีย (บริษัทย่อยทำสัญญาเงินให้กู้แปลงสภาพ) เป็นต้น โดยรัฐบาลออกมาตรการห้ามไม่ให้ประชาชนออกนอกพื้นที่ และเดินทางไปสถานที่เสี่ยงต่อการติดเชื้อโดยไม่จำเป็น ส่งผลให้บริษัทฯ ไม่สามารถทำงานได้เป็นไปตามปกติ ทั้งนี้บริษัทฯ ได้มีการกำหนดให้พนักงานสามารถทำงานที่บ้าน เพื่อการทำงานยังคงดำเนินการต่อไปได้อย่างมีประสิทธิภาพภายใต้สถานการณ์ดังกล่าว
- กุมภาพันธ์
- บริษัทฯ เพิ่มทุนในบริษัทย่อย NCL Inter Logistics (S) Pte., Ltd. จำนวน 0.77 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา หรือเทียบเท่า 25 ล้านบาท เพื่อใช้ในการขยายการดำเนินงานของบริษัทย่อยในต่างประเทศ
- เมษายน
- บริษัทฯ ได้โอนเงินลงทุนเพิ่มใน NCL Inter Logistics(S) Pte., Ltd. จำนวน 1.09 ล้านดอลลาร์ค่าที่ตราไว้ 1 เหรียญสิงคโปร์ คิดเป็นจำนวนเงิน 1.09 ล้านดอลลาร์สิงคโปร์ หรือเทียบเท่าจำนวน 25 ล้านบาท เพื่อใช้ในการดำเนินกิจการ การจดทะเบียนเพิ่มทุนแล้วเสร็จเมื่อวันที่ 16 กันยายน 2563 เป็นผลให้มีทุนเรียกชำระแล้วจำนวน 4 ล้านดอลลาร์สิงคโปร์
- พฤษภาคม
- บริษัทฯ ลดทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จำนวน 33,375,123 บาท จากเดิม 146,913,185 บาท เป็น 113,538,062 บาท โดยลดหุ้นสามัญที่ยังไม่ได้จำหน่ายจำนวน 133,500,490 หุ้น มูลค่า หุ้นละ 0.25 บาท ซึ่งเป็นหุ้นที่เหลือจากการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญครั้งที่ 2 (NCL-W2) และครั้งที่ 3 (NCL-W3) ซึ่งหมดอายุการใช้สิทธิเมื่อวันที่ 29 มิถุนายน 2561 และวันที่ 6 ธันวาคม 2562 ตามลำดับ

- บริษัทฯ ปิด NCL Inter Logistics Vietnam Company Limited ซึ่งเป็นบริษัทย่อยในประเทศเวียดนาม โดยถือหุ้นผ่าน NCL Inter Logistics (S) Pte., Ltd. เนื่องจากประสบภาวะขาดทุนและมีค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานเพิ่มขึ้นอย่างมาก อีกทั้งสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ซึ่งมีผลกระทบต่อการขนส่งสินค้าให้รายได้ของบริษัทลดลงอย่างมาก จึงเห็นควรให้ปิดบริษัทดังกล่าว ก่อนที่จะได้รับผลกระทบไปมากกว่านี้ เพื่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ และต่อผู้ถือหุ้นในอนาคต ปัจจุบันอยู่ระหว่างจดทะเบียนเลิกกิจการ
- บริษัทฯ ตัดสินใจหยุดดำเนินกิจการชั่วคราวบริษัทย่อยทั้งสองแห่งในประเทศจีน คือ Qingdao National Container Line Co., Ltd. และ Ningbo NCL Inter Logistics Co., Ltd. เพื่อหยุดการรับรู้ผลขาดทุนเนื่องจากผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (Covid -19) ในประเทศจีน
- บริษัทฯ ได้โอนเงินลงทุนเพิ่มอีกจำนวน 0.35 ล้านดอลลาร์สิงคโปร์ หรือเทียบเท่า 7.90 ล้านบาท เป็นผลให้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 NCL Inter Logistics(S) Pte., Ltd. มีทุนจดทะเบียนและชำระแล้วจำนวน 4.32 ล้านดอลลาร์สิงคโปร์
- NCL Inter Logistics(S) Pte., Ltd. ได้โอนเงินลงทุนเพิ่มอีกจำนวน 0.35 ล้านดอลลาร์สิงคโปร์ เป็นผลให้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 LG Container Line Pte., Ltd. มีทุนจดทะเบียนและชำระแล้วจำนวน 2.69 ล้านดอลลาร์สิงคโปร์
- บริษัทฯ NCL Inter Logistics (S) Pte., Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ได้จำหน่ายเงินลงทุนใน PT.NCL INTER LOGISTIK INDONESIA ทั้งจำนวนซึ่งเป็นบริษัทย่อยโดยมีส่วนได้เสียผ่านการควบคุมโดย NCL Inter Logistics (S) Pte., Ltd. ในราคาหุ้นรวมเป็นเงินทั้งหมด 60,000 เหรียญสหรัฐอเมริกา ให้กับผู้ถือหุ้นอีกท่านหนึ่งในบริษัทย่อยดังกล่าว เมื่อวันที่ 31 สิงหาคม 2563 NCL Inter Logistics (S) Pte., Ltd. ได้ทำสัญญาซื้อขายหุ้นกับผู้ถือหุ้นดังกล่าว และเป็นผลให้ PT.NCL INTER LOGISTIK INDONESIA สิ้นสุดการเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ นับแต่วันที่ดังกล่าว

### 1.1.3 การใช้เงินระดมทุน

การระดมทุนจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement)

ในปี 2565 บริษัทฯ ได้เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่บุคคลในวงจำกัด (Private Placement) ซึ่งบริษัทฯ ได้รับเงินจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 250,189,432.35 บาท โดยมีรายละเอียดการใช้เงินจากการระดมทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ดังนี้

วัตถุประสงค์การใช้เงิน	แผนการใช้เงิน	จำนวนเงินที่ได้รับ (บาท)	จำนวนเงินคงเหลือ(บาท)
ใช้ชำระค่าตอบแทนการรับโอนกิจการบริษัท บีโอบี ไฮโดรจิง จำกัด ("BOB")	ชำระค่าตอบแทนการรับโอนกิจการทั้งหมดให้แก่ BOB	250,189,432.35	0

## 1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) บริษัทย่อย และบริษัทร่วม (“กลุ่มบริษัท”) ประกอบธุรกิจให้บริการจัดการระบบโลจิสติกส์ (Logistics Service Provider) และผลิตและจำหน่ายน้ำยาฟอกเลือดผู้ป่วยโรคไตด้วยเครื่องไตเทียม และจัดจำหน่ายครุภัณฑ์ทางการแพทย์สำหรับใช้ในหน่วยไตเทียม

### 1.2.1 โครงสร้างรายได้

โดยรายได้ของกลุ่มบริษัทแบ่งตามลักษณะการให้บริการสามารถสรุปตามที่ปรากฏในงบการเงินของกลุ่มบริษัทได้ดังนี้

รายได้	2563		2564		2565	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
<b>1.รายได้จากการให้บริการ</b>						
<b>1.1 การจัดการขนส่งระหว่างประเทศ</b>						
1.1.1 ทางเรือ	733.57	79.98	1,580.96	82.71	1,671.48	86.21
1.1.2 ทางอากาศ	40.76	4.44	140.72	7.31	18.17	0.94
1.1.3 บริการอื่น ๆ	0.04	0.01	0.05	0.01	0.05	0.01
<b>รวมรายได้จากการจัดการขนส่งระหว่างประเทศ</b>	<b>774.37</b>	<b>84.43</b>	<b>1,721.73</b>	<b>89.49</b>	<b>1,689.70</b>	<b>87.15</b>
1.2 การขนส่งในประเทศ <sup>1)</sup>	6.24	0.68	45.02	2.34	109.44	5.64
1.3 การให้บริการอื่น ๆ ในประเทศ <sup>2)</sup>	-	-	35.72	1.85	-	-
<b>รวมรายได้จากการให้บริการ</b>	<b>780.61</b>	<b>85.11</b>	<b>1,802.47</b>	<b>93.68</b>	<b>1,799.14</b>	<b>92.79</b>
<b>2. รายได้จากการขายน้ำยาฟอกเลือดและครุภัณฑ์<sup>3)</sup></b>	<b>103.34</b>	<b>11.27</b>	<b>90.33</b>	<b>4.70</b>	<b>104.45</b>	<b>5.39</b>
<b>3. รายได้อื่น<sup>4)</sup></b>	<b>32.94</b>	<b>3.59</b>	<b>31.10</b>	<b>1.62</b>	<b>35.33</b>	<b>1.82</b>
<b>กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย</b>	<b>0.27</b>	<b>0.03</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>รายได้รวม</b>	<b>917.16</b>	<b>100.00</b>	<b>1,923.90</b>	<b>100.00</b>	<b>1,938.92</b>	<b>100.00</b>

หมายเหตุ 1) รายได้จากการขนส่งในประเทศด้วยรถบรรทุกหัวลาก-หางพวง  
2) รายได้จากการให้บริการอื่น ๆ ในประเทศ เกิดจากการให้บริการให้คำแนะนำ บริการ จัดการ และช่วยสนับสนุนการขายเครื่องมือทางการแพทย์  
3) รายได้จากการขายน้ำยาฟอกเลือดและครุภัณฑ์เกิดจากบริษัท เกเรช วอเตอร์ เมด จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2561  
4) รายได้อื่นได้แก่ รายได้ค่าที่ปรึกษา, รายได้ค่าเช่า, กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยน และดอกเบี้ยรับ เป็นต้น

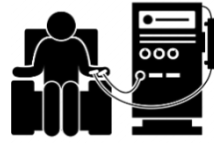
## 1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์



การให้บริการจัดการขนส่งระหว่างประเทศ



การให้บริการขนส่งภายในประเทศ



ผลิตและจำหน่ายน้ำยาพอกไต



เข้าลงทุนในธุรกิจดิจิทัล

ให้บริการด้านวางแผน จัดการ และการเสนอแนวทางแก้ไข ปัญหาที่เหมาะสมที่สุดแก่ลูกค้า ที่มีความต้องการขนส่งระหว่างประเทศ	ให้บริการขนส่งสินค้าใน ประเทศด้วยรถบรรทุกหัวลาก- หางพ่วง	ผลิตและจำหน่ายน้ำยาพอกไต เลือดผู้ป่วยโรคไตด้วยเครื่องไตเทียม และจัดจำหน่ายครุภัณฑ์ทางการแพทย์	เข้าลงทุนในบริษัทที่มีความเชี่ยวชาญด้านการตลาด ดิจิตอลและพัฒนาระบบ เทคโนโลยีสารสนเทศ
--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	----------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------

### 1. ธุรกิจการให้บริการจัดการระบบโลจิสติกส์ (Logistics Service Provider)

ได้แก่ การวางแผน การจัดการ รวมถึงการเสนอแนวทางแก้ไขปัญหาให้แก่ลูกค้า เพื่อให้มั่นใจได้ว่า กระบวนการเคลื่อนย้ายสินค้าของลูกค้าจากต้นทางจะไปสู่จุดหมายปลายทางด้วยระยะเวลาที่สั้นที่สุดและ ต้นทุนที่ต่ำที่สุด การให้บริการของกลุ่มบริษัทแบ่งได้เป็น 2 กลุ่มหลัก คือ การให้บริการจัดการขนส่งระหว่าง ประเทศและการให้บริการขนส่งในประเทศ โดยแต่ละกลุ่มการให้บริการมีรายละเอียด ดังนี้

1.1 การให้บริการจัดการขนส่งระหว่างประเทศ ได้แก่ การเป็นผู้บริหารจัดการให้เกิดการเคลื่อนย้าย สินค้าจากจุดขนถ่ายสินค้าเพื่อส่งออกจากประเทศไทยไปสู่ยังจุดหมายปลายทางในประเทศต่าง ๆ กว่า 180 ประเทศครอบคลุมทุกเส้นทางการค้าหลักทั่วโลก และการเป็นผู้บริหารจัดการการเคลื่อนย้าย สินค้าจากประเทศต่าง ๆ มาสู่จุดขนถ่ายสินค้าเข้าประเทศ ซึ่งกลุ่มบริษัทมีการให้บริการจัดการขนส่ง ทั้งทางทะเลและทางอากาศ โดยกลุ่มบริษัทเป็นผู้ให้บริการจัดการขนส่งประเภทที่ไม่มีเรือหรือเครื่องบิน เป็นของตนเอง แต่จะจัดหาระวางเรือหรือเครื่องบินรวมทั้งตู้คอนเทนเนอร์จากผู้ประกอบการขนส่ง อัน ได้แก่ บริษัทเรือหรือสายการบินเพื่อให้บริการแก่ลูกค้า นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังได้มีการประสานงาน กับพันธมิตรในประเทศต่าง ๆ เพื่อให้สามารถให้บริการเคลื่อนย้ายสินค้าจากท่าเรือหรือสนามบินใน ต่างประเทศไปยังจุดหมายปลายทางที่อยู่ภายในประเทศต่าง ๆ นั้นได้อีกด้วย ทั้งนี้ รายได้จาก การให้บริการดังกล่าวนับเป็นรายได้หลักของกลุ่มบริษัท การให้บริการจัดการขนส่งระหว่างประเทศของ กลุ่มบริษัทสามารถแบ่งตามวิธีการขนส่งได้ดังนี้

1.1.1 การจัดการขนส่งระหว่างประเทศทางทะเล: ปัจจุบันกลุ่มบริษัทมีการให้บริการจัดการขนส่งทาง ทะเลครอบคลุมทั้ง 5 ทวีป ได้แก่ ยุโรป, อเมริกา, เอเชีย, ออสเตรเลีย และแอฟริกา ซึ่งครอบคลุม ท่าเรือหลักของเขตการค้าสำคัญในกลุ่มประเทศต่าง ๆ ได้อย่างครบถ้วนรวมกว่า 180 แห่ง สำหรับการขนส่งสินค้าทางทะเลสามารถแบ่งได้เป็น 3 ประเภทคือ

- การขนส่งแบบเต็มตู้คอนเทนเนอร์ (Full Container Load: FCL) เหมาะสำหรับลูกค้าที่มี ปริมาณสินค้าที่มากพอที่จะเข้าตู้คอนเทนเนอร์ทั้งตู้ เพื่อบรรจุสินค้าของลูกค้าชิ้น ๆ เพียง รายเดียวโดยไม่จำเป็นต้องไปร่วมแบ่งใช้ตู้คอนเทนเนอร์กับลูกค้ารายอื่น ๆ โดยบริษัทจะ

ให้บริการจัดหาตู้คอนเทนเนอร์ขนาดต่าง ๆ ที่เหมาะสม, จัดหาสายเรือตามตารางเวลาและข้อกำหนดที่ลูกค้าต้องการ, จัดการด้านเอกสารพิธีการศุลกากร รวมถึงเป็นตัวแทนในการออกสินค้าให้แก่ลูกค้า

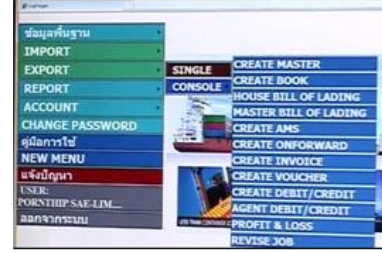
- การขนส่งแบบไม่เต็มตู้คอนเทนเนอร์ (Less than Container Load: LCL) เหมาะสำหรับกลุ่มลูกค้าที่มีสินค้าไม่มากพอที่จะเข้าตู้คอนเทนเนอร์เพื่อบรรจุสินค้าของตนเองเพียงรายเดียวได้ โดยกลุ่มบริษัทจะให้บริการรับสินค้าจากลูกค้าแต่ละรายมารวมกันและจัดสรรพื้นที่ในการบรรจุเข้าตู้คอนเทนเนอร์ที่จองไว้ ซึ่งกลุ่มบริษัทจะคำนวณพื้นที่และจัดวางสินค้าให้เหมาะสมกับลักษณะของสินค้าและข้อกำหนดของลูกค้าแต่ละราย เพื่อให้สินค้าของลูกค้าแต่ละรายที่มีความแตกต่างกันสามารถบรรจุลงตู้คอนเทนเนอร์เดียวกันได้อย่างปลอดภัย, ส่งได้ตามกำหนด และอยู่ภายใต้ต้นทุนที่ดีที่สุดสำหรับลูกค้าแต่ละราย ทั้งนี้ เนื่องจากลูกค้าส่วนใหญ่จะเป็นกลุ่มผู้ประกอบการที่อยู่ในธุรกิจให้บริการจัดการขนส่งสินค้าเช่นเดียวกับกลุ่มบริษัท จึงสามารถดำเนินการเรื่องเอกสารพิธีการศุลกากรได้เอง
- การให้บริการจัดหาตู้คอนเทนเนอร์ขนส่งสินค้า (Shipper Owned Container : SOC) โดยทางกลุ่มบริษัทจะให้บริการจัดหาตู้คอนเทนเนอร์เปล่าให้กับลูกค้า เพื่อนำไปใช้ในการบรรจุสินค้าของตนเองโดยไม่ต้องรอตู้คอนเทนเนอร์จากสายเรือ และในบางสายเรือที่ไม่มีตู้คอนเทนเนอร์ไว้บริการลูกค้า กลุ่มบริษัทจะเข้าไปจัดหาตู้คอนเทนเนอร์ให้แทน เพื่อให้ลูกค้าได้ใช้บริการตู้คอนเทนเนอร์ในการบรรจุสินค้า
- การให้บริการให้เข้าตู้คอนเทนเนอร์ขนส่งสินค้า โดยทางกลุ่มบริษัทจะซื้อ และเข้าตู้คอนเทนเนอร์เพื่อให้ลูกค้าที่เป็นผู้ประกอบการให้บริการจัดการขนส่งเช่นเดียวกับกลุ่มบริษัทเข้าต่อ

1.1.2 การจัดการขนส่งระหว่างประเทศทางอากาศ: เป็นวิธีการขนส่งระหว่างประเทศที่รวดเร็ว และมีศักยภาพสูง ใช้ระยะเวลาในการเคลื่อนย้ายสินค้าไปสู่จุดหมายปลายทางที่สั้นกว่าการขนส่งทางทะเล แต่มีต้นทุนที่สูงกว่าจึงเหมาะสำหรับการขนส่งสินค้าที่มีมูลค่าสูง ต้องใช้ความระมัดระวังระหว่างการขนส่งและอายุในการเก็บรักษาสินค้าหรือต้องการรักษาอุณหภูมิ เช่น ผักสดและผลไม้ รวมทั้งสินค้าที่ต้องการความรวดเร็วในการจัดส่งซึ่งมีน้ำหนักและปริมาณไม่มากนัก เช่น เอกสารและสิ่งตีพิมพ์ต่าง ๆ สำหรับการให้บริการแก่ลูกค้าที่ต้องการบริการขนส่งระหว่างประเทศทางอากาศนี้ กลุ่มบริษัทจะให้บริการจัดหาสายการบินตามตารางเวลาและข้อกำหนดที่ลูกค้าต้องการ, จัดการด้านเอกสารพิธีการศุลกากร รวมถึงเป็นตัวแทนในการออกสินค้าให้แก่ลูกค้า ปัจจุบันกลุ่มบริษัทสามารถให้บริการจัดการขนส่งทางอากาศรวมแล้วกว่า 180 ประเทศเช่นเดียวกัน

1.1.3 บริการอื่น ๆ: บริษัทฯ มีการให้บริการด้านพิธีการศุลกากรและเอกสารต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนการเป็นตัวแทนในการออกสินค้าให้แก่ลูกค้า ซึ่งการดำเนินการดังกล่าวต้องอาศัยผู้ที่มีความเชี่ยวชาญด้านพิธีการศุลกากรและกฎระเบียบเกี่ยวกับการนำเข้า-ส่งออก เพื่อให้ลูกค้าสามารถปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องในแต่ละประเทศได้อย่างถูกต้องและสามารถรับหรือส่งสินค้าไปยังจุดหมายปลายทางได้ตรงตามกำหนดเวลา



ตัวอย่างภาพการขนส่งระหว่างประเทศและการจัดตู้คอนเทนเนอร์



ตัวอย่างหน้าจอระบบ Log Freight

## 1.2 การให้บริการขนส่งในประเทศ

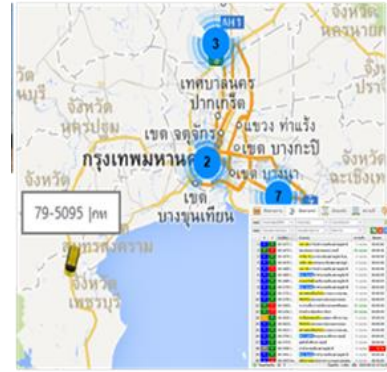
บริษัทฯ เริ่มให้บริการขนส่งสินค้าในประเทศด้วยรถบรรทุกหัวลาก-หางพ่วงในปี 2554 เพื่อเป็นการขยายขอบเขตการให้บริการแก่ลูกค้าที่ใช้บริการจัดการขนส่งระหว่างประเทศกับบริษัทฯ อยู่แล้ว และยังเป็น การขยายการทำธุรกิจโดยอาศัยความชำนาญในด้านการบริการจัดการระบบขนส่งเพื่อให้บริการแก่กลุ่มลูกค้าที่ต้องการเคลื่อนย้ายสินค้าในประเทศทางถนนด้วยรถบรรทุกหัวลาก-หางพ่วง ณ สิ้นปี 2565 บริษัทฯ มีรถบรรทุกหัวลากจำนวน 65 คัน และมีหางพ่วงสำหรับต่อกับรถบรรทุกหัวลากเพื่อขนส่งสินค้าจำนวน 99 หาง โดยหางพ่วงของบริษัทมีทั้งแบบก้างปลาซึ่งออกแบบมาสำหรับใช้วางตู้คอนเทนเนอร์ และแบบพื้นเรียบที่สามารถใช้วางตู้คอนเทนเนอร์หรือวางสินค้าโดยตรงบนหางพ่วง การให้บริการเคลื่อนย้ายสินค้าในประเทศของบริษัทฯ นี้มีเส้นทางให้บริการจากโรงงานผู้ผลิตสินค้าไปยังจุดขนถ่ายสินค้าเพื่อเตรียมส่งออกจากประเทศ และจากจุดขนถ่ายสินค้าในการนำเข้ามาจากต่างประเทศมาสู่โรงงานหรือจุดหมายปลายทางต่าง ๆ ในประเทศ รวมถึงการเคลื่อนย้ายสินค้าจากต้นทางไปยังจุดหมายปลายทางต่าง ๆ ในประเทศตามที่ลูกค้าต้องการ โดยบริษัทฯ มีจุดให้บริการรับขนส่งสินค้าในประเทศ ดังนี้

- **จุดบริการหาดใหญ่ :** ตั้งอยู่ที่อำเภอหาดใหญ่ จังหวัดสงขลา
- **จุดบริการสุราษฎร์ธานี :** ตั้งอยู่ที่อำเภอพุนพิน จังหวัดสุราษฎร์ธานี มีการให้บริการขนส่งทั้งระยะทางไกลและระยะทางใกล้ โดยการขนส่งระยะทางใกล้จะใช้เวลาในการขนส่งไม่เกิน 1 วัน ได้แก่ การรับสินค้าจากโรงงานใน จ.สุราษฎร์ธานีเพื่อนำไปส่งยังท่าเทียบเรือหรือสถานีรถไฟในเขตจังหวัดเดียวกัน หรือนำไปส่งที่ท่าเรือในเขตภาคใต้ เช่น ท่าเรือภูเก็ต สำหรับการขนส่งระยะทางไกลจะใช้เวลาในการขนส่งเกินกว่า 1 วัน ได้แก่ การขนส่งสินค้าจากโรงงานใน จ.สุราษฎร์ธานีไปยังกรุงเทพฯ หรือจังหวัดอื่น ๆ และรับสินค้าจากจังหวัดปลายทางหรือบริเวณใกล้เคียงกลับมาส่งยังจังหวัดในเขตภาคใต้
- **จุดบริการแหลมฉบัง ชลบุรี :** ตั้งอยู่ที่อำเภอศรีราชา จังหวัดชลบุรี ปัจจุบันมีการให้บริการขนส่งทั้งแบบระยะทางไกล ได้แก่ การนำตู้คอนเทนเนอร์เปล่าไปรับสินค้าที่โรงงานในเขตแหลมฉบัง และนำสินค้าจากโรงงานมาส่งที่ท่าเรือแหลมฉบัง ท่าเรือคลองเตย และแบบระยะทางไกล โดยการนำตู้คอนเทนเนอร์เปล่าไปรับสินค้าในจังหวัดแถบภาคกลางและภาคตะวันออกแล้วนำสินค้ากลับมาส่งที่ท่าเรือแหลมฉบัง และท่าเรือคลองเตย
- **จุดบริการลาดกระบัง :** ตั้งอยู่ที่สถานีขนส่งร่วมเกล้า เขตลาดกระบัง จังหวัดกรุงเทพมหานคร ปัจจุบันมีการให้บริการขนส่งทั้งแบบระยะทางไกล และระยะทางใกล้ ได้แก่ ขนส่งจากท่าเรือคลองเตยหรือท่าเรือเอกชน เช่นท่าเรือสหไทย ท่าเรือ BMT ที่อยู่จังหวัดสมุทรปราการ เป็นต้น ไปยังจังหวัดในภาคกลาง ภาคใต้ และภาคตะวันออกเฉียงเหนือ





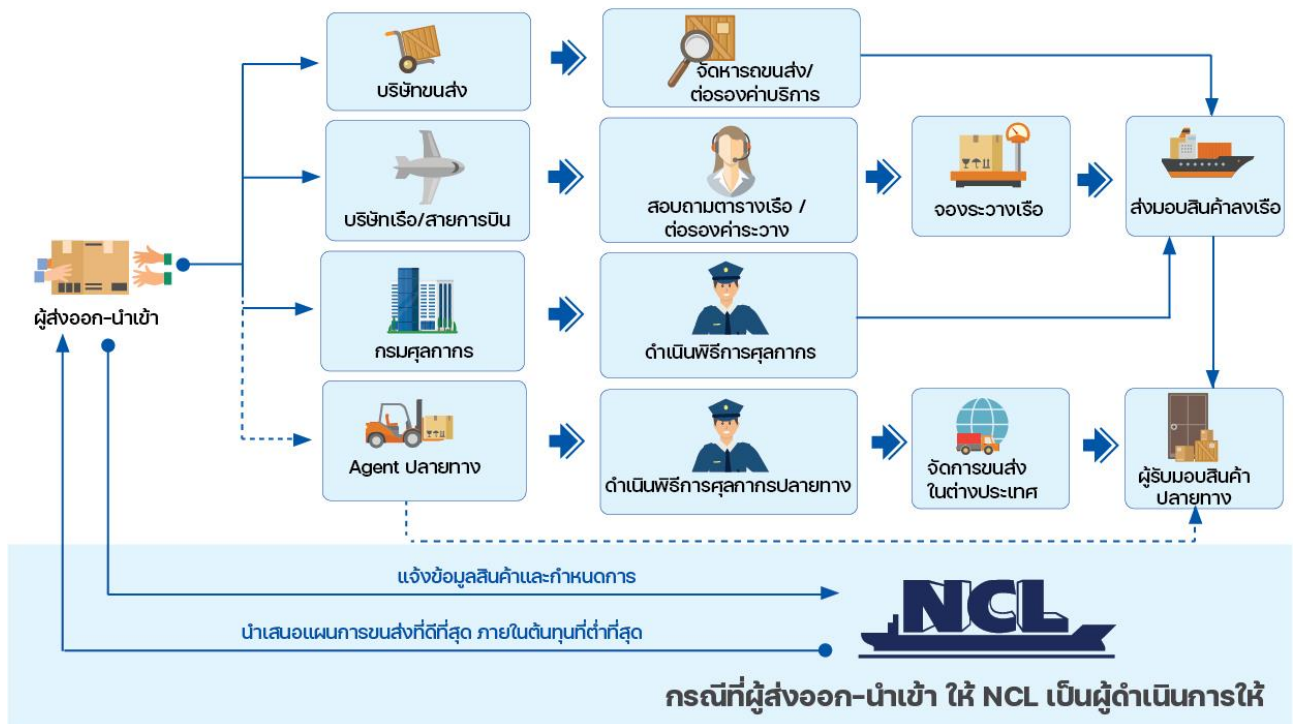
ตัวอย่างภาพรถบรรทุกทุกหัวลาก-หางพ่วง



ตัวอย่างหน้าจอ GPS

### สรุปลักษณะการประกอบการบริการจัดการระบบโลจิสติกส์ของ NCL

#### กรณีผู้ส่งออกดำเนินการเอง



1.3 **การให้บริการอื่น ๆ ในประเทศ** บริษัท เกรซ วอเตอร์ เมด จำกัด (“GWM”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อย มีบุคลากรที่มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ และมีประสบการณ์ในการขายและการตลาด เกี่ยวกับเครื่องมือ และน้ำยาวิเคราะห์โรคทางการแพทย์ จึงมีการให้บริการช่วยสนับสนุนการขายแก่ลูกค้า เช่น การส่งเสริมประชาสัมพันธ์ผลิตภัณฑ์ การติดต่อประสานงาน ให้คำปรึกษา ให้รายละเอียด ประโยชน์ของสินค้า ช่วยปิดการขายรวมทั้งกระจายสินค้าให้ตามความต้องการของลูกค้าที่มาจ้างบริการ

## 2. ธุรกิจอื่น ๆ

2.1 **ผลิตและจำหน่ายน้ำยาฟอกเลือดผู้ป่วยโรคไตด้วยเครื่องไตเทียม และจัดจำหน่ายครุภัณฑ์ทางการแพทย์สำหรับใช้ในหน่วยไตเทียม** การผลิตและจำหน่ายน้ำยาฟอกเลือดผู้ป่วยโรคไตด้วยเครื่องไตเทียม และจัดจำหน่ายครุภัณฑ์ทางการแพทย์สำหรับใช้ในหน่วยไตเทียม ของกลุ่มบริษัทฯ อยู่ภายในการดำเนินงานของบริษัท เกรซ วอเตอร์ เมด จำกัด (“GWM”) ซึ่งจัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 8

สิงหาคม 2559 โดยบริษัทฯ ลงทุนใน GWM สัดส่วนร้อยละ 44.44 ซึ่งมีสถานะเป็นบริษัทร่วม ต่อมา เมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2561 บริษัทฯ ได้ซื้อหุ้นใน GWM เพิ่มจากผู้ถือหุ้นรายหนึ่งทำให้บริษัทฯ มีสัดส่วน การถือหุ้นเพิ่มเป็นร้อยละ 52.80 โดยมีผลทำให้ GWM เปลี่ยนจากบริษัทร่วม เป็นบริษัทย่อย ตั้งแต่วันที่ ดังกล่าว

## 2.2 เข้าลงทุนในธุรกิจดิจิทัล

ในวันที่ 31 มกราคม 2565 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) มีมติอนุมัติการลงทุนในกิจการที่ประกอบธุรกิจ Digital Marketing Services โดย ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 25 โดยบริษัทดังกล่าวให้บริการหลักแบ่งเป็น 3 ประเภท คือ 1. ธุรกิจให้บริการ ระบบสนับสนุนการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ (Digital content gateway) ผู้ให้บริการระบบสนับสนุน การให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ในประเทศไทย ด้วยแพลตฟอร์มบริหารจัดการคอนเทนต์ ข้อมูล ข่าวสาร สารระ และความบันเทิงที่ครอบคลุมครบวงจร สามารถรองรับการเปลี่ยนผ่านรูปแบบเทคโนโลยีใหม่ได้ หลากหลายและขยายขอบเขตการให้บริการได้อย่างต่อเนื่องเพื่อตอบสนองทุกไลฟ์สไตล์ในยุคดิจิทัล 2. ธุรกิจให้บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (Project based digital solution) ให้บริการ พัฒนาระบบในรูปแบบต่าง ๆ โดยเฉพาะระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการให้การเชื่อมโยง เครือข่ายผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่และบริการดิจิทัลคอนเทนต์ และพัฒนาความสามารถของระบบ ให้สามารถจัดการข้อมูลจำนวนมาก จึงมีลูกค้าองค์กรขนาดใหญ่ หน่วยงานราชการ และเอกชนเป็น จำนวนมากให้ความไว้วางใจ และว่าจ้างให้บริษัทพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศขึ้นมา ทั้งในด้าน ระบบที่เกี่ยวข้องกับการเชื่อมโยงเครือข่ายขนาดใหญ่ ดิจิทัลคอนเทนต์ แพลตฟอร์มการตลาดออนไลน์ และระบบเทคโนโลยีอื่น ๆ อาทิ การโฆษณาประชาสัมพันธ์ผ่านโทรศัพท์เคลื่อนที่ การจัดส่งคูปอง อิเล็กทรอนิกส์ (E-coupon) ผ่าน SMS เป็นต้น 3. ธุรกิจสื่อและโฆษณาออนไลน์ (Digital Agency) ให้บริการพื้นที่สื่อโฆษณาแก่ผู้ประกอบการและพัฒนาแพลตฟอร์มทางการตลาดออนไลน์ เพื่อการ โฆษณาประชาสัมพันธ์สินค้าหรือบริการที่มีประสิทธิภาพสูงสุด โดยมีบริษัทเอกชน หน่วยงานราชการ และ SME เป็นลูกค้ากลุ่มเป้าหมายหลัก

### 1.2.3 การตลาดและการแข่งขัน

**กลยุทธ์การแข่งขันของธุรกิจหลักคือการให้บริการจัดการขนส่ง มีดังนี้**

**การมีบุคลากรที่มีความรู้ความชำนาญ และมุ่งมั่นในการให้บริการ**

การให้บริการด้านจัดการขนส่งระหว่างประเทศนั้นต้องอาศัยความรู้ความเข้าใจในกฎระเบียบต่าง ๆ ที่บังคับใช้ ในการส่งออกหรือนำเข้าและกฎหมายของประเทศต่าง ๆ เพราะแต่ละประเทศอาจมีข้อบังคับที่แตกต่างกัน ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้จัดเตรียมบุคลากรที่มีความรู้ความชำนาญในธุรกิจจัดการขนส่งระหว่างประเทศไว้คอย ให้บริการแก่ลูกค้าโดยมีพนักงานที่ได้รับใบอนุญาตเพื่อเป็นผู้ชำนาญการศุลกากรประจำบริษัทฯ ถึง 2 คนเพื่อ คอยให้คำแนะนำแก่พนักงานในส่วนงานต่าง ๆ เพื่อจะได้นำไปปฏิบัติได้อย่างถูกต้องตามระเบียบและกฎหมาย ศุลกากรรวมถึงกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ เพื่อให้ลูกค้าของบริษัทฯ มั่นใจได้ว่า จะสามารถปฏิบัติตาม กฎระเบียบที่เกี่ยวข้องได้อย่างถูกต้องและสามารถรับหรือส่งสินค้าได้ตามกำหนดเวลา รวมทั้งลดปัญหาความ ผิดพลาดอันที่จะก่อให้เกิดความเสียหายในภายหลัง

นอกจากบุคลากรที่มีความรู้ทางด้านกฎระเบียบและกฎหมายดังกล่าวแล้ว พนักงานของบริษัทฯยังเป็นผู้มีประสบการณ์ในการทำงานในธุรกิจจัดการขนส่งระหว่างประเทศซึ่งมีอายุการทำงานเฉลี่ยในบริษัทฯ ไม่ต่ำกว่า 5 ปี จึงสามารถให้คำแนะนำที่มาจากประสบการณ์การทำงานจริงได้ เช่น การแนะนำช่วงเวลาในการจองระวางเรือที่มีปริมาณการส่งออกน้อย หรือการจัดเรียงสินค้าจากลูกค้าหลาย ๆ รายให้อยู่ในตู้คอนเทนเนอร์เดียวกันอย่างเหมาะสมโดยใช้พื้นที่ให้เกิดประโยชน์สูงสุด ซึ่งจะเป็นการช่วยลดต้นทุนการขนส่งให้แก่ลูกค้าได้ เป็นต้น

ทั้งนี้ นอกจากการส่งเสริมและพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ความชำนาญในหน้าที่ที่รับผิดชอบแล้ว กลุ่มบริษัทฯยังมุ่งเน้นการปลูกฝังค่านิยมในการทำงานให้แก่พนักงานว่า จะต้องมีความมุ่งมั่นและตั้งใจต่อการให้บริการแก่ลูกค้า ซึ่งบริษัทฯ เชื่อมั่นว่าแนวทางการทำงานดังกล่าวนับเป็นปัจจัยสำคัญที่ทำให้บริษัทฯ สามารถให้บริการแก่ลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพและสามารถสร้างสัมพันธ์ภาพที่ดีแก่ลูกค้าของกลุ่มบริษัทเสมอมา

### **การพัฒนาคุณภาพในการให้บริการ**

กลุ่มบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารจัดการด้านโลจิสติกส์เป็นอย่างดี เนื่องจากต้นทุนด้านโลจิสติกส์นั้นนับเป็นต้นทุนที่สำคัญอย่างหนึ่งของลูกค้า กลุ่มบริษัทฯจึงมุ่งมั่นในการพัฒนาขั้นตอนการให้บริการให้มีประสิทธิภาพสูงสุดอย่างต่อเนื่อง โดยในส่วนของธุรกิจบริการจัดการขนส่งระหว่างประเทศ บริษัทฯได้พัฒนาระบบ Log Freight ซึ่งเป็นระบบสารสนเทศที่สามารถเชื่อมโยงฐานข้อมูลลูกค้าเพื่อจัดการเอกสารต่าง ๆ ที่ต้องใช้ในการดำเนินการนำเข้า-ส่งออก โดยใช้ระยะเวลาที่สั้นที่สุด ส่งผลให้บริษัทสามารถจัดทำใบตราส่ง (Bill of Lading) และ ใบสั่งปล่อยสินค้า (Delivery Order) ซึ่งเป็นเอกสารสำคัญที่ต้องนำไปใช้ในการออกสินค้าได้ภายใน 1 วัน นอกจากนี้ พนักงานของบริษัทฯ ยังสามารถตรวจสอบสถานะของขั้นตอนการดำเนินการด้านเอกสารให้แก่ลูกค้าโดยผ่านระบบอินเทอร์เน็ตซึ่งเชื่อมโยงกับเครือข่ายส่วนกลาง จึงสามารถให้บริการแก่ลูกค้าได้โดยไม่มีข้อจำกัดด้านสถานที่ทำงาน

ในส่วนของธุรกิจบริการขนส่งในประเทศนั้น บริษัทฯ ได้นำระบบกำหนดตำแหน่ง (Global Positioning System: GPS) เข้ามาใช้ในการติดตามตำแหน่งรถบรรทุกทุกหัวลาก-หางพ่วงของบริษัทฯ เพื่อให้สามารถตรวจสอบตำแหน่งที่อยู่และความเร็วของรถได้แบบเรียลไทม์ (Real time) ซึ่งช่วยให้บริษัทฯ สามารถวางแผนเส้นทางการขนส่งและติดตามสถานะการจัดส่งสินค้าของลูกค้าได้ อีกทั้งบริษัทฯ ได้รับการรับรองมาตรฐานความปลอดภัย ISO 9001:2015 เพื่อเพิ่มความมั่นใจในมาตรฐานการให้บริการแก่ลูกค้าสำหรับการบริการขนส่งทางบกโดยรถหัวลาก-หางพ่วง อีกด้วย

### **การให้บริการที่ครบวงจร**

กลุ่มบริษัทฯมุ่งมั่นในการนำเสนอบริการที่หลากหลายเพื่อให้สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างครอบคลุมให้มากที่สุด (Total Logistics Provider) โดยเริ่มตั้งแต่การให้คำปรึกษาแก่ลูกค้าในการวางแผนและจัดหาวิธีการขนส่งที่เหมาะสมกับลักษณะของสินค้าและข้อกำหนดของลูกค้า รวมถึงกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องของประเทศต่าง ๆ, การจัดหาและจองระวางเรือหรือเครื่องบิน ภายใต้ต้นทุนที่ดีที่สุด, การดำเนินการบรรจุสินค้าในตู้คอนเทนเนอร์ให้ปลอดภัยและใช้พื้นที่ให้เกิดประโยชน์สูงสุด, การจัดการด้านพิธีการศุลกากรและเอกสารต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อให้มั่นใจได้ว่าลูกค้าสามารถส่งออกหรือรับสินค้าได้ตามกำหนด และทำหน้าที่ในการติดตามรวมถึงประสานงานกับพันธมิตรในต่างประเทศเพื่อขนส่งและกระจายสินค้าไปยังจุดหมายปลายทางในต่างประเทศ โดยกลุ่มบริษัทมีพันธมิตรทางการค้าซึ่งสามารถให้บริการแก่ลูกค้าได้ครอบคลุมกว่า 180 ประเทศทั่วโลก

### การสร้างพันธมิตรทางธุรกิจ

จากการที่บริษัทฯ มีการพัฒนาระบบการให้บริการอย่างต่อเนื่องและประกอบธุรกิจมานานกว่า 30 ปี ส่งผลให้บริษัทฯ ได้รับความไว้วางใจจากผู้ประกอบการบริหารจัดการขนส่งรายย่อยในประเทศที่จะมอบหมายให้บริษัทฯ เป็นผู้ให้บริการแก่ลูกค้าของตน โดยผู้ประกอบการรายย่อยที่มีข้อจำกัดด้านขอบเขตการให้บริการนั้น สามารถนำเสนอบริการที่หลากหลายครอบคลุมให้แก่ลูกค้าของตนเองมากขึ้นโดยผ่านการใช้บริการของบริษัทฯ ส่งผลให้ปัจจุบันบริษัทฯ เป็นเสมือนศูนย์กลางของการรวบรวมการจัดส่งสินค้า (Center of Consolidation) ให้แก่ผู้ประกอบการรายย่อยต่าง ๆ เหล่านี้ ซึ่งสำหรับบริษัทฯ แล้ว ผู้ประกอบการรายย่อยกลุ่มนี้จึงเป็นเสมือนพันธมิตรทางธุรกิจที่ทำหน้าที่รับงานจากลูกค้ารายย่อยที่กระจายอยู่ทั่วประเทศมาส่งต่อให้แก่บริษัทฯ นั่นเอง

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังมุ่งแสวงหาพันธมิตรทางธุรกิจซึ่งเป็นผู้ประกอบการในธุรกิจจัดการขนส่งในประเทศ ต่าง ๆ เพื่อที่จะทำหน้าที่เป็นตัวแทนของบริษัทฯ ในการติดต่อประสานงานเพื่อให้บริการในเขตต่างประเทศ (Agent) ปัจจุบันบริษัทฯ มีพันธมิตรทางธุรกิจในลักษณะดังกล่าวกว่า 34 รายใน 30 ประเทศ ซึ่งทำให้บริษัทฯ สามารถให้บริการลูกค้าได้ตั้งแต่ต้นทางในประเทศจนถึงจุดหมายปลายทางในต่างประเทศได้ครอบคลุมกว่า 180 ประเทศทั่วโลก นอกจากนี้ พันธมิตรทางธุรกิจของบริษัทฯ ยังช่วยให้ข้อมูลเกี่ยวกับโอกาสทางการตลาดในกลุ่มลูกค้าเป้าหมายต่าง ๆ เพื่อให้บริษัทฯ สามารถขยายฐานลูกค้าได้ และบริษัทฯ ยังสามารถขยายฐานลูกค้าโดยการเป็นผู้รับผิดชอบประสานงานเพื่อให้บริการแก่ลูกค้าของพันธมิตรดังกล่าวในเขตประเทศไทยอีกด้วย

### การลงทุนเปิดสำนักงานให้บริการจัดการขนส่งในต่างประเทศ

จากการที่บริษัทฯ ได้รับความไว้วางใจจากผู้ประกอบการในต่างประเทศ ทำให้บริษัทฯ เล็งเห็นโอกาสในการขยายบริการขนส่งจากต่างประเทศ ไปยังประเทศอื่น ๆ โดยการเปิดสำนักงานในต่างประเทศ ซึ่งมีผู้บริหารและทีมงานท้องถิ่นที่มีประสบการณ์ในการดำเนินธุรกิจในประเทศนั้น ๆ ทำให้กลุ่มบริษัทมีรายได้จากกิจกรรมในต่างประเทศที่เพิ่มมากขึ้น

### ศักยภาพในการบริหารจัดการต้นทุน

นับตั้งแต่เริ่มประกอบธุรกิจ บริษัทฯ สามารถสร้างความเชื่อมั่นในการให้บริการทั้งแก่คู่ค้าและพันธมิตรทางการค้าทั้งในประเทศและต่างประเทศมาโดยตลอด ทำให้บริษัทฯ มีการเติบโตและขยายฐานลูกค้าได้อย่างต่อเนื่อง ซึ่งการที่บริษัทฯ มีปริมาณการขนส่งอย่างสม่ำเสมอส่งผลให้บริษัทฯ สามารถเจรจากับคู่ค้าต่าง ๆ เช่น สายการบินและสายการบิน เพื่อจองตารางการจัดส่งสินค้าลงเรือหรือเครื่องบินให้เป็นไปตามที่ลูกค้าต้องการ และยังสามารถเจรจาต่อรองเพื่อบริหารต้นทุนค่าระวางซึ่งนับเป็นต้นทุนหลักในการให้บริการได้ นอกจากนี้ การที่บริษัทฯ มีพันธมิตรทางธุรกิจในประเทศต่าง ๆ ยังส่งผลให้บริษัทฯ สามารถแลกเปลี่ยนข้อมูลการบริหารต้นทุนในการให้บริการในประเทศต่าง ๆ ให้เกิดประโยชน์สูงสุดอีกด้วย

ในปี 2565 สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ดีขึ้นหลังจากผ่านการแพร่ระบาดที่รุนแรงมาในช่วงปี 2563 – 2564 ปัจจัยสำคัญมาจากการที่ประชาชนได้รับวัคซีนเป็นวงกว้าง ทำให้เศรษฐกิจในประเทศเริ่มกลับมาฟื้นตัว ซึ่งแรงขับเคลื่อนของเศรษฐกิจในปี 2565 จึงมาจากการใช้จ่ายใช้สอยของประชาชนภายในประเทศเป็นหลัก ได้แก่ การบริโภค การลงทุน และการเดินทางท่องเที่ยวภายในประเทศ มาทดแทนการส่งออกสินค้าที่ชะลอลงตามทิศทางเศรษฐกิจโลก

อย่างไรก็ตามบริษัทฯ ได้มีการวางกลยุทธ์การบริหารธุรกิจภายใต้ความไม่แน่นอนอนที่่จะเกิดขึ้น จากปัจจัยต่าง ๆ เช่น ภาวะเศรษฐกิจที่ชะลอตัว ความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน ความผันผวนของราคาน้ำมัน ซึ่งเป็นต้นทุนการขนส่ง ข้อกำหนดและนโยบายที่่ถูกกำหนดขึ้นใหม่ อันเกี่ยวข้องต่อการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ

การวางกลยุทธ์การบริหารธุรกิจดังกล่าวข้างต้น บางกรณีอาจไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่่บริษัทฯ กำหนดไว้ เนื่องจากปัจจัยต่าง ๆ เช่น ภาวะเศรษฐกิจที่่ชะลอตัว ราคาน้ำมันซึ่งเป็นต้นทุนการขนส่ง ข้อกำหนดและนโยบายที่่ถูกกำหนดขึ้นใหม่ อันเกี่ยวข้องต่อการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ และสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 เป็นต้น แต่ทั้งนี้ หากกรณีเกิดปัญหาทางบริษัทฯ จะรีบดำเนินการแก้ไขร่วมกับลูกค้าอย่างรวดเร็ว เพื่อให้ธุรกิจดำเนินต่อไป ท้ายที่สุด หากบริษัทฯ เห็นว่าการดำเนินการในธุรกิจไม่เป็นไปตามเป้าหมาย บริษัทฯ ก็จะต้องพิจารณาถึงการตัดสินใจที่่จะหยุดหรือดำเนินการในธุรกิจนั้นต่อหรือไม่ เพื่อจำกัดขอบเขตความเสียหายให้อยู่ในวงจำกัด ดังเช่น การปิดกิจการ หยุดการดำเนินงาน และขายเงินลงทุนในต่างประเทศในปี 2563 จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019

## ลักษณะของลูกค้าและกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

### ธุรกิจบริการจัดการขนส่งระหว่างประเทศ

1. กลุ่มผู้ประกอบการเพื่อการส่งออกและนำเข้า (Exporter and Importer) ซึ่งได้แก่โรงงานต่าง ๆ ที่เป็นผู้ผลิตสินค้า (Manufacturer) รวมถึงผู้ประกอบการที่เป็นผู้ค้าและจัดจำหน่ายสินค้าต่าง ๆ (Trader, Distributor) ตัวอย่างเช่น ผู้ค้าข้าว, ยางพารา, ยางรถยนต์ และสินค้าอุปโภคบริโภคต่าง ๆ เป็นต้น ซึ่งลูกค้ากลุ่มนี้มักมีปริมาณสินค้าที่จะขนส่งมากพอที่จะเช่าตู้คอนเทนเนอร์ทั้งตู้เพื่อบรรจุสินค้าของตนเองเพียงรายเดียวได้ โดยกลุ่มลูกค้าดังกล่าวมักมีการใช้บริการจัดการขนส่งทางทะเลแบบ FCL, SOC เป็นหลัก
2. กลุ่มผู้ให้บริการจัดการขนส่งสินค้า (Freight Forwarder) ลูกค้ากลุ่มนี้เป็นกลุ่มผู้ประกอบการที่่ทำธุรกิจให้บริการจัดการขนส่งเช่นเดียวกันกับกลุ่มบริษัท แต่มีปริมาณการจัดส่งสินค้าไม่มากพอที่จะเช่าตู้คอนเทนเนอร์ได้ทั้งตู้ได้ กลุ่มลูกค้าดังกล่าวจึงมักใช้บริการขนส่งทางทะเลแบบ LCL, SOC กับกลุ่มบริษัท

### ธุรกิจบริการขนส่งในประเทศ

กลุ่มลูกค้าเป้าหมายของธุรกิจนี้ได้แก่ ผู้ประกอบการในธุรกิจและอุตสาหกรรมต่าง ๆ ทั้งที่่เป็นโรงงานผลิตสินค้า (Manufacturer) หรือผู้ค้าและผู้จัดจำหน่ายสินค้า (Trader, Distributor) ที่่มีการขนส่งสินค้าไปยังจุดหมายปลายทางต่าง ๆ ในประเทศ ตัวอย่างเช่น ผู้ค้าข้าว, ยางพารา, ผู้จัดจำหน่ายเครื่องดื่ม, ผู้ค้าวัสดุก่อสร้าง เป็นต้น ทั้งนี้ เนื่องจากลูกค้าของบริษัทฯ นั้นกระจายอยู่ในกลุ่มธุรกิจต่าง ๆ เป็นจำนวน 2,000 – 3,000 ราย ทั้งธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับภาคการเกษตรและภาคอุตสาหกรรม รวมถึงกลุ่มผู้ให้บริการด้านโลจิสติกส์เช่นเดียวกับบริษัทฯ ส่งผลให้บริษัทฯ ไม่มีการพึ่งพิงลูกค้ารายใดเป็นสัดส่วนมากกว่าร้อยละ 30 ของรายได้จากการให้บริการในแต่ละปี โดยในปี 2564 และปี 2565 บริษัทฯ ไม่มีการให้บริการแก่ลูกค้าในสัดส่วนเกินกว่าร้อยละ 15 ของรายได้จากการให้บริการ

## การจัดจำหน่ายและช่องทางการจำหน่าย

กลุ่มบริษัทใช้ช่องทางการจัดจำหน่ายทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยช่องทางการจำหน่ายทางตรงได้แก่การติดต่อกับลูกค้าโดยตรงผ่านทางเจ้าหน้าที่ฝ่ายการตลาดและเว็บไซต์ [www.nclthailand.com](http://www.nclthailand.com) ของบริษัทฯ โดยกลุ่มบริษัทมีการแบ่งส่วนงานออกเป็น 3 ส่วนตามกลุ่มของลูกค้าเพื่อทำหน้าที่ติดตามข่าวสารและนำเสนอบริการที่สามารถตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าในแต่ละกลุ่มให้ได้มากที่สุด ซึ่งประกอบด้วย แผนกให้บริการบริหารและจัดการขนส่งและพิธีการกรมศุลกากร (FF), แผนกให้บริการขนส่งและกระจายสินค้าระหว่างประเทศ (NVOCC) และแผนกให้บริการขนส่งและขนถ่ายสินค้าทางบก (Truck) โดยเจ้าหน้าที่ฝ่ายการตลาดและการขายจะเป็นผู้ทำหน้าที่ติดต่อกับลูกค้าเป้าหมายทั้งทางโทรศัพท์และการนัดหมายเข้าพบเพื่อนำเสนอบริการ

กลุ่มบริษัทมีช่องทางการจัดจำหน่ายทางอ้อมจากการแนะนำของลูกค้าเดิมที่เคยใช้บริการกับกลุ่มบริษัท และจากการแนะนำของพันธมิตรทางการค้าของกลุ่มบริษัท ซึ่งได้แก่ เอเยนต์ของบริษัท ซึ่งเป็นผู้ประกอบการในธุรกิจจัดการขนส่งในประเทศต่าง ๆ โดยเอเยนต์เหล่านี้จะทำหน้าที่เป็นผู้ประสานงานในการบริการจัดการการขนส่งในเขตประเทศที่ตนดูแลให้แก่กลุ่มบริษัท และในทางกลับกันก็จะแนะนำหรือมอบหมายให้กลุ่มบริษัทเป็นผู้ดูแลลูกค้าของเอเยนต์ดังกล่าวในการบริการจัดการขนส่งในประเทศไทย ปัจจุบันบริษัทฯ มีการจัดทำบันทึกข้อตกลงทางธุรกิจกับเอเยนต์รวมประมาณ 80 ราย ในทั่วโลก ซึ่งการแนะนำลูกค้าใหม่ของเอเยนต์เหล่านี้นับเป็นช่องทางการจัดจำหน่ายที่สำคัญอีกช่องทางหนึ่งของกลุ่มบริษัท

นอกจากช่องทางการจัดจำหน่ายทางตรงและทางอ้อม ดังที่กล่าวข้างต้นแล้วนั้น ทางกลุ่มบริษัทยังมีช่องทางการประชาสัมพันธ์ให้ลูกค้าและลูกค้ารู้จักกลุ่มบริษัทโดยการเข้าร่วมเป็นสมาชิกของสมาคมต่าง ๆ ทั้งในประเทศและต่างประเทศ ซึ่งได้แก่ สมาคมหอการค้าไทย, สมาคมชิปปิ้งแห่งประเทศไทย และ สมาคมขนส่งสินค้าและโลจิสติกส์ อีกด้วย

## ภาวะอุตสาหกรรมและแนวโน้มธุรกิจโลจิสติกส์

อุตสาหกรรมโลจิสติกส์ในประเทศไทยเติบโตอย่างก้าวกระโดดจากหลายปัจจัย ไม่ว่าจะเป็นเศรษฐกิจโลกที่เริ่มฟื้นตัวหลังจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 บรรเทาลง หลายประเทศเริ่มกลับมาเปิดเมืองอีกครั้ง โดยเฉพาะประเทศจีนที่เป็นประเทศคู่ค้าหลักกับไทย การจับจ่ายสินค้ากลับมาขยายตัวได้ดีหลังจากความต้องการสินค้าถูกหยุดด้วยภาวะการปิดเมือง ซึ่งส่งผลโดยตรงกับปริมาณสินค้ามหาศาลที่มีการขนส่งข้ามทวีปทั้งทางเรือและทางอากาศ อย่างไรก็ตามยังมีความเสี่ยงที่ต้องเผชิญ เช่น การแข็งค่าของเงินบาท

เมื่อพิจารณาข้อมูลการค้าระหว่างประเทศของไทย ของศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร สำนักงานปลัดกระทรวงพาณิชย์ โดยความร่วมมือจากกรมศุลกากร ปรากฏว่าในปี 2565 มูลค่าการค้ารวมนำเข้าและส่งออกเติบโตขึ้นกว่าร้อยละ 21 อยู่ที่ 20.6 ล้านล้านบาท ประกอบด้วยการส่งออกมูลค่า 9.9 ล้านล้านบาท เติบโตขึ้นร้อยละ 16 และการนำเข้ามูลค่า 10.6 ล้านล้านบาท เติบโตขึ้นร้อยละ 25 โดยประเทศคู่ค้าหลัก ได้แก่ จีน สหรัฐอเมริกา ญี่ปุ่น มาเลเซีย และเวียดนาม เนื่องจากความสามารถในการควบคุมสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ได้ดี ประกอบกับเป็นประเทศพัฒนาแล้วเหล่านี้มีปริมาณความต้องการสินค้าที่สูงอย่างต่อเนื่อง สินค้าหลักที่ประเทศไทยส่งออกยังคงเป็นสินค้าประเภทเครื่องจักร สินค้าอุตสาหกรรม และสินค้าเกษตร จากความสามารถในการผลิตสินค้าเกษตรของประเทศไทยที่มีมาอย่างยาวนาน

เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจและวิถีชีวิต นำไปสู่การเปลี่ยนแปลงรองรับความปกติใหม่ (New Normal) โดยมีการปรับเปลี่ยนพฤติกรรมผู้บริโภคที่เน้นการซื้อขายผ่านช่องทางออนไลน์ รวมทั้งมีมาตรการการควบคุมการเดินทางระหว่างประเทศ การนำเข้าส่งออกสินค้าที่ให้ความสำคัญกับมาตรการด้านสาธารณสุขและบริหารจัดการความเสี่ยงเพิ่มขึ้น ซึ่งทำให้เทคโนโลยีดิจิทัลมีบทบาทมากขึ้น ในการจัดเก็บและเชื่อมโยงข้อมูล ปรับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจสอดคล้องกับความต้องการของตลาดที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว อย่างไรก็ตาม การขับเคลื่อนการพัฒนาระบบโลจิสติกส์ของประเทศไทยท่ามกลางภาวะเศรษฐกิจโลกยังมีความเสี่ยงและความไม่แน่นอนสูง จำเป็นต้องอาศัยความร่วมมือจากทุกภาคส่วน ทั้งหน่วยงานภาครัฐ ภาคเอกชนและภาควิชาการ เพื่อพัฒนาขับเคลื่อนระบบโลจิสติกส์ให้สามารถสนับสนุนการเจริญเติบโตของเศรษฐกิจได้อย่างมีประสิทธิภาพ และยั่งยืน โดยปัจจัยที่มีความสำคัญต่อการเสริมสร้างขีดความสามารถในการแข่งขัน เพื่อให้ธุรกิจในกลุ่มโลจิสติกส์ของประเทศไทยมีการเติบโตอย่างต่อเนื่อง โดยเฉพาะนับตั้งแต่ที่สำนักงานคณะกรรมการพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติได้จัดทำยุทธศาสตร์การพัฒนาระบบโลจิสติกส์ของประเทศไทยเป็นครั้งแรกในปี 2548 และยังคงมีแนวโน้มที่จะสามารถเติบโตอย่างต่อเนื่องในอนาคต โดยมีปัจจัยสนับสนุนจากทั้งภายในประเทศและภายนอกประเทศ ดังนี้

- ภาครัฐให้ความสำคัญต่อการพัฒนาและส่งเสริมด้านโลจิสติกส์โดยมีการกำหนดแผนยุทธศาสตร์การพัฒนาระบบโลจิสติกส์ของประเทศไทยล่าสุดฉบับที่ 3 (พ.ศ. 2560-2564) วงเงินรวม 8.09 แสนล้านบาท โดยมุ่งเน้นสนับสนุนการปรับเปลี่ยนรูปแบบการขนส่งสู่การขนส่งที่มีประสิทธิภาพ ส่งเสริมการปรับเปลี่ยนรูปแบบการขนส่งและการขนส่งต่อเนื่องหลายรูปแบบ การสร้างเครือข่ายโลจิสติกส์ตามเส้นทางยุทธศาสตร์ และการเชื่อมโยงสู่ประเทศเพื่อนบ้าน การพัฒนาสิ่งอำนวยความสะดวกและศูนย์บริการโลจิสติกส์และการพัฒนาพื้นที่เมืองชายแดนเพื่อสนับสนุนการขนส่งและโลจิสติกส์ โดยแผนยุทธศาสตร์การพัฒนาและส่งเสริมด้านโลจิสติกส์แบ่งออกเป็น 3 แผนได้แก่ ยุทธศาสตร์ที่ 1 การพัฒนาเพิ่มมูลค่าระบบห่วงโซ่อุปทานเกษตรกรรมทั้งในส่วนของรูปแบบการสร้างความเข้มแข็งสถาบันเกษตรกร การลดความสูญเสียของสินค้าเกษตรอย่างครบวงจร และมูลค่าเพิ่มด้านการท่องเที่ยว การสร้างเครือข่ายและเชื่อมโยงห่วงโซ่อุปทาน การเชื่อมโยงข้อมูลในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์ และการใช้ประโยชน์จากพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์ การจัดตั้งศูนย์ให้คำปรึกษานักลงทุนไทยในต่างประเทศที่จะช่วยสนับสนุนให้ผู้ประกอบการ มีแหล่งข้อมูลที่สำคัญต่อการตัดสินใจเพื่อประกอบธุรกิจให้บริการโลจิสติกส์ในต่างประเทศ ยุทธศาสตร์ที่ 2 การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานและสิ่งอำนวยความสะดวก สนับสนุนการปรับเปลี่ยนรูปแบบการขนส่งและการพัฒนา ที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม เพื่อให้การใช้โครงข่ายมีประสิทธิภาพเกิดประโยชน์สูงสุด และคุ้มค่ากับการลงทุน โดยให้ความสำคัญกับการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานทางรางเป็นหลัก ส่วนการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานทางถนนควรให้ความสำคัญกับการเชื่อมโยงกับประเทศเพื่อนบ้านและพื้นที่เขตเศรษฐกิจสำคัญของประเทศ รวมทั้งการพัฒนาระบบ NSW ให้สมบูรณ์โดยเร็วและสามารถเชื่อมโยงไปสู่ระบบ Port Community System ทั้งที่ทำเรือแหลมฉบัง ท่าเรือกรุงเทพฯ และท่าอากาศยานสุวรรณภูมิได้ในอนาคต นอกจากนี้ หน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับการออกใบอนุญาต/ใบรับรองในกระบวนการนำเข้า ส่งออกสินค้าควรให้ความสำคัญการปรับเปลี่ยนรูปแบบการขอและออกใบอนุญาต/ใบรับรองต่าง ๆ ให้อยู่ในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์ตลอดทั้งกระบวนการ และสามารถรองรับคำขออิเล็กทรอนิกส์แบบหน้าต่างเดียว (Single Window Entry) ได้ สำหรับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องด้านการค้าระหว่างประเทศ ด้านการขนส่งระหว่างประเทศ ควรเร่งดำเนินการมาตรการที่เป็นรูปธรรมเพื่อส่งเสริมและสนับสนุนให้ผู้ประกอบการไทยได้รับความสะดวกในการค้าขาย

ระหว่างประเทศเพิ่มมากขึ้น โดยเฉพาะประเทศในกลุ่มประเทศกัมพูชา ลาว เมียนมา เวียดนาม (CLMV) และประเทศจีน ยุทธศาสตร์ที่ 3 การพัฒนาปัจจัยสนับสนุนด้านโลจิสติกส์ ยกระดับผู้ให้บริการโลจิสติกส์ให้ได้รับการรับรองคุณภาพระดับมาตรฐานสากล เช่น การได้รับการรับรอง AEO (Authorized Economic Operator) สำหรับ Customs Brokers เป็นต้น ให้ความสำคัญกับการจัดทำมาตรฐานฝีมือแรงงานด้านโลจิสติกส์ให้ครบถ้วนโดยเร็ว การวิจัยและพัฒนานวัตกรรมเทคโนโลยีด้านโลจิสติกส์โดยเน้นการพัฒนา นวัตกรรมเพื่อทดแทนการนำเข้าในอุปกรณ์ที่จำเป็นในสำหรับการดำเนินกิจกรรมด้านโลจิสติกส์ พัฒนา บรรจุภัณฑ์สำหรับสินค้าเกษตรเพื่อการส่งออกที่สำคัญเพื่อลดความบอบช้ำระหว่างการขนส่งและสร้าง มูลค่าเพิ่มให้กับผลิตภัณฑ์ ยุทธศาสตร์ที่ 7 การพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานและระบบโลจิสติกส์

- ความตกลงหุ้นส่วนทางเศรษฐกิจระดับภูมิภาค หรือ RCEP (Regional Comprehensive Economic Partnership) มีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ 1 มกราคม 2565 เป็นอีกเครื่องมือหนึ่งที่ช่วยให้ประเทศไทยเป็นหนึ่งในห่วงโซ่การผลิตโลกในฝั่งเอเชีย ด้วยจุดเด่นที่เป็นฐานการผลิตครบวงจรที่ใหญ่ที่สุดในโลก ทำให้การลงทุนในภูมิภาคน่าสนใจมากขึ้น โดย RCEP จะช่วยอำนวยความสะดวกทางการค้าแก่สมาชิก และยกเลิกภาษีนำเข้าที่เก็บกับสินค้าไทย จำนวน 39,366 รายการ โดยลดภาษีเหลือร้อยละ 0 ทันที จำนวน 29,891 รายการ การนำเข้าและส่งออกสินค้าของไทยในปี 2565 มีแนวโน้มเติบโตต่อเนื่อง จากการปรับตัวและการรับมือกับสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ที่ดีขึ้น ประกอบกับการฉีดวัคซีนที่ครอบคลุมมากขึ้นในหลายประเทศส่งผลให้การขนส่งสะดวกมากขึ้น นอกจากนี้ปัญหาความล่าช้าการขนส่งห่วงโซ่การผลิตมีทิศทางฟื้นตัวดีขึ้น และมีแนวโน้มความต้องการสินค้าบางกลุ่มเพิ่มขึ้น เช่น สินค้าเกษตร และสินค้าอิเล็กทรอนิกส์ จะเป็นตัวแปรหลักในการผลักดันอุตสาหกรรมการขนส่งในปี 2565

ปี 2565 - 2567 ปริมาณการขนส่งสินค้าทางทะเลมีแนวโน้มเติบโตดีตามการฟื้นตัวทางเศรษฐกิจของประเทศต่าง ๆ ทั่วโลก โดยอุปสงค์สินค้าที่เพิ่มขึ้นส่งผลบวกต่อความต้องการใช้เรือขนส่ง ตู้สินค้า หนุนให้ค่าระวางเรือยังทรงตัวสูงในปี 2565 ก่อนจะทยอยปรับลดลงในปี 2566 -2567 ปัจจัยบวกจาก

- IMF คาดเศรษฐกิจโลกปี 2565 2566 และ 2567 จะเติบโตร้อยละ 4.9 ร้อยละ 3.6 และร้อยละ 3.4 ตามลำดับ ขณะที่ UNCTAD คาดปริมาณการค้าทางทะเลโลกจะเติบโตร้อยละ 3.2 ร้อยละ 2.4 และร้อยละ 2.3 ในช่วงเวลาเดียวกัน ตามลำดับ
- ความเข้มงวดในการควบคุมสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ส่งผลให้เรือส่งมอบใหม่เข้าตลาดล่าช้า โดย BIMCO คาดว่าอุปทานเรือตู้คอนเทนเนอร์จะเติบโตเฉลี่ยร้อยละ 3.2 ต่อปี ขณะที่อุปทานเรือเทกองเติบโตเฉลี่ยร้อยละ 2.9 ต่อปี โดยกองเรือใหม่จะทยอยเข้าสู่ตลาดตั้งแต่ปี 2566 เป็นต้นไป
- การบริหารจัดการท่าเรือทั่วโลกที่เข้มงวดเพื่อควบคุมการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 เป็นระยะ อาจส่งผลให้การเคลียร์ของออกและเข้าท่าเรือล่าช้า ขณะที่ความต้องการสินค้ายังมีต่อเนื่อง ส่งผลให้ค่าระวางเรือยังอยู่ในเกณฑ์ดี แม้จะทยอยปรับลดลงในปี 2566 – 2567
- การเป็นเจ้าภาพเอเปค ครั้งที่ 33 ของไทย เมื่อวันที่ 17 พฤศจิกายน 2565 ที่ผ่านมา เป็นโอกาสสำคัญที่ไทยจะส่งเสริมนโยบายและทิศทางการพัฒนาที่จะเป็นประโยชน์ต่อไทยและภูมิภาคเอเชียแปซิฟิกในหลายมิติ



- การประชุมเอเปคของไทยในครั้งนี้ ยังเป็นการกระตุ้นเศรษฐกิจในประเทศ โดยเฉพาะภาคการเดินทาง และท่องเที่ยว
- ประเด็นที่ไทยมุ่งผลักดันในการเป็นเจ้าภาพการประชุมเอเปคครั้งนี้ ได้แก่ 1. การส่งเสริมการค้าการลงทุนเสรีและการรวมกลุ่มทางเศรษฐกิจในภูมิภาค

ความต้องการเช่าพื้นที่คลังสินค้ามีแนวโน้มขยายตัวต่อเนื่องเฉลี่ยร้อยละ 5.3 ต่อปีในช่วง 3 ปีข้างหน้า ปัจจัยสนับสนุนจาก 1. กิจกรรมการผลิตและการค้าที่ยืดหยุ่นตัวตามทิศทางของเศรษฐกิจไทย 2. การเร่งลงทุนโครงการขนาดใหญ่ภาครัฐและการลงทุนภาคเอกชนที่คาดว่าจะเติบโตต่อเนื่อง หนุนการใช้พื้นที่จัดเก็บสินค้าคงคลังและศูนย์กระจายสินค้า 3. การเติบโตต่อเนื่องของธุรกิจออนไลน์

- ในระยะ 3 ปีข้างหน้า อุปทานพื้นที่คลังสินค้าให้เช่ามีแนวโน้มเพิ่มขึ้นเฉลี่ยร้อยละ 5.5 ต่อปี เพื่อรองรับความต้องการที่จะเพิ่มขึ้นทั้งภาคการค้าและการลงทุน ประกอบกับการพัฒนาท่าเรือและท่าอากาศยานตามโครงการภาครัฐ ยังมีผลให้เกิดการลงทุนคลังสินค้าตามแนวโครงการต่าง ๆ ด้านผู้ประกอบการมีแนวโน้มร่วมลงทุนกับพันธมิตรในธุรกิจเดียวกันมากขึ้นเพื่อต่อยอดการบริหารพื้นที่ให้เข้าด้วยกัน โดยเฉพาะทำเลที่เป็นแหล่งธุรกิจ ได้แก่ BMR เมืองศูนย์กลางภูมิภาค พื้นที่ EEC และพื้นที่ในเขตระเบียงเศรษฐกิจ 4 ภาค (SEC, NEC, NeEC และ CWEC) รวมถึงจังหวัดชายแดนที่เป็นประตูการค้าและมีเส้นทางคมนาคมเชื่อมต่อกับประเทศเพื่อนบ้าน ทั้งนี้ อุปทานที่คาดว่าจะเพิ่มขึ้นใกล้เคียงกับอุปสงค์ ส่งผลให้อัตราการเช่าพื้นที่มีแนวโน้มทรงตัวที่ร้อยละ 85.8

## ในด้านการแข่งขัน สามารถแบ่งได้เป็น

### ธุรกิจบริการจัดการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศ

สำหรับผู้ประกอบการไทยในกลุ่มธุรกิจโลจิสติกส์ที่ประกอบธุรกิจใกล้เคียงกับบริษัทฯ นั้น จากข้อมูลจำนวนสมาชิกของสมาคมชิปปิ้งแห่งประเทศไทยในปัจจุบันพบว่า มีทั้งสิ้น 1,525 ราย เป็นผู้ประกอบการในภาคกลาง 1,191 ราย, ภาคตะวันออก 123 ราย, ภาคตะวันตก 28 ราย, ภาคเหนือ 28 ราย, ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ 52 ราย และภาคใต้ 102 ราย โดยผู้ประกอบการส่วนใหญ่จะเป็นผู้ประกอบการรายย่อยที่มีการให้บริการรับจัดการขนส่งแบบไม่เต็มตู้ (LCL) หรือมีการให้บริการเพียงบางอย่าง ผู้ประกอบการเหล่านี้จึงเป็นเสมือนพันธมิตรทางธุรกิจที่ทำหน้าที่รับงานจากลูกค้ารายย่อยที่กระจายอยู่ทั่วประเทศมาส่งต่อให้แก่กลุ่มบริษัทมากกว่าเป็นคู่แข่ง ส่วนผู้ประกอบการไทยรายใหญ่ที่มีกลุ่มลูกค้าใกล้เคียงกับของบริษัทฯ นั้นมีประมาณ 25 ราย แบ่งเป็นผู้ประกอบการไทยประมาณ 15 รายและผู้ประกอบการต่างประเทศรวมถึงบริษัทในเครือรวมประมาณ 10 ราย อย่างไรก็ตาม ผู้บริหารประเมินว่า การแข่งขันระหว่างผู้ประกอบการไทยด้วยกันนั้นยังคงไม่รุนแรงนัก เนื่องจากตลาดของโลจิสติกส์นั้นมีขนาดใหญ่และมีแนวโน้มที่จะขยายตัวอย่างต่อเนื่อง ผู้ประกอบการทั้งหลายจึงมีทั้งการแข่งขันเพื่อเสนอบริการให้แก่ลูกค้าและในขณะเดียวกันก็มีการแลกเปลี่ยนหรือร่วมมือกันเพื่อให้สามารถบริการลูกค้าของตนด้วยเช่นกัน

## ธุรกิจขนส่งภายในประเทศด้วยรถบรรทุกหัวลาก

จากข้อมูลของกรมการขนส่งทางบกพบว่า ณ วันที่ 30 กันยายน 2565 ทั่วประเทศมีจำนวนรถบรรทุกไม่ประจำทางสะสมจำนวน 397,122 คัน เพิ่มขึ้นร้อยละ 5.57 จากช่วงเดียวกันของปีก่อน สามารถจำแนกตามรายการได้ดังนี้ **ส่วนกลาง** มีรถบรรทุก จำนวน 93,078 คัน (คิดเป็นร้อยละ 23.44 ของจำนวนรถบรรทุกไม่ประจำทางสะสมทั้งหมด) ภาคกลาง มีรถบรรทุก จำนวน 73,327 คัน (คิดเป็นร้อยละ 18.46 ของจำนวนรถบรรทุกไม่ประจำทางสะสมทั้งหมด) ภาคตะวันออก มีรถบรรทุก จำนวน 53,126 คัน (คิดเป็นร้อยละ 13.38 ของจำนวนรถบรรทุกไม่ประจำทางสะสมทั้งหมด) จังหวัดที่มีรถมากที่สุดคือ สมุทรปราการ และจังหวัดที่มีรถน้อยที่สุดคือ อ่างทอง **ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ** มีรถบรรทุก จำนวน 61,536 คัน (คิดเป็นร้อยละ 15.50 ของจำนวนรถบรรทุกไม่ประจำทางสะสมทั้งหมด) จังหวัดที่มีรถมากที่สุดคือ นครราชสีมา และจังหวัดที่มีรถน้อยที่สุดคือ อำนาจเจริญ **ภาคตะวันออก** มีรถบรรทุก จำนวน 42,042 คัน (ร้อยละ 10.59 ของจำนวนรถบรรทุกไม่ประจำทางสะสมทั้งหมด) จังหวัดที่มีรถมากที่สุดคือ ชลบุรีและจังหวัดที่มีรถน้อยที่สุดคือตราด ภาคเหนือ มีรถบรรทุก จำนวน 45,548 คัน (ร้อยละ 11.47 ของจำนวนรถบรรทุกไม่ประจำทางสะสมทั้งหมด) จังหวัดที่มีรถมากที่สุดคือ นครสวรรค์และจังหวัดที่มีรถน้อยที่สุดคือ แม่ฮ่องสอน ภาคตะวันตก มีรถบรรทุก จำนวน 28,465 คัน (ร้อยละ 7.17 ของจำนวนรถบรรทุกไม่ประจำทางสะสมทั้งหมด) จังหวัดที่มีรถมากที่สุดคือ สงขลา และจังหวัดที่มีรถน้อยที่สุดคือ พังงา

ภาวะการแข่งขันโดยรวมในธุรกิจขนส่งด้วยรถบรรทุกหัวลากนั้น ผู้บริหารประเมินว่าไม่รุนแรงนักโดยจะมีการแข่งขันกันเพียงบางช่วงเวลา และในขณะเดียวกันผู้ประกอบการแต่ละรายก็สามารถเป็นพันธมิตรทางการค้ากันได้เช่นกัน โดยเมื่อผู้ประกอบการรายใดได้รับงานที่เกินกว่าความสามารถที่ตนเองจะให้บริการได้ ก็จะมีการติดต่อหาผู้ประกอบการรายอื่นให้มาช่วยรับงานต่อไป (Subcontract)

จากการพัฒนาการให้บริการด้วยการนำเอาระบบ GPS มาใช้ในการวางแผนและควบคุมคุณภาพการให้บริการ และความใส่ใจในการพัฒนามาตรฐานพนักงานขับรถของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่องด้วยการจัดฝึกอบรมและสร้างมาตรฐานการปฏิบัติงานที่ปลอดภัยและประหยัดน้ำมัน ทำให้บริษัทฯ เชื่อมั่นว่ามีศักยภาพเพียงพอในการแข่งขัน

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังอาศัยข้อได้เปรียบจากการที่เป็นผู้ให้บริการบริหารจัดการขนส่งระหว่างประเทศ ทำให้สามารถนำเสนอบริการต่อเนื่องซึ่งเชื่อมโยงทั้งการให้บริการจัดการขนส่งระหว่างประเทศและการขนส่งภายในประเทศในลักษณะของ One-Stop-Service ได้ ซึ่งทำให้ลูกค้าสามารถใช้บริการที่หลากหลายด้านโลจิสติกส์ได้จากบริษัทฯ เพียงแห่งเดียว และในปี 2563 บริษัทยังได้รับการรับรองมาตรฐานความปลอดภัย ISO 9001:2015 เพื่อเพิ่มความมั่นใจในมาตรฐานการให้บริการแก่ลูกค้าสำหรับการบริการขนส่งทางบกโดยรถหัวลากอีกด้วย

ทั้งนี้ จากภาวะอุตสาหกรรมขนส่ง สถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 การแข่งขันและแนวโน้มธุรกิจโลจิสติกส์ ดังที่กล่าวข้างต้น บริษัทฯ มั่นใจว่าการดำเนินการในปี 2566 จะเป็นไปตามเป้าหมายที่ตั้งไว้ จากอานิสงค์ของมาตรการกระตุ้นทางการเงินและการคลังอย่างต่อเนื่องของประเทศต่าง ๆ การทยอยฉีดวัคซีนป้องกันโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ให้กับประชากรโลก และสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ที่ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง อีกทั้งธุรกิจในกลุ่มโลจิสติกส์ของประเทศไทยมีการเติบโตอย่างต่อเนื่องในทุก ๆ ปี ซึ่งนับเป็นโอกาสอันดีของบริษัทฯ ที่จะสร้างผลประกอบการที่ดีได้ในอนาคต

## กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ

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

### พระราชบัญญัติการรับขนส่งทางทะเล พ.ศ.2534

พระราชบัญญัติการรับขนส่งทางทะเลคือพระราชบัญญัติที่ใช้บังคับแก่การขนส่งทางทะเลจากที่แห่งหนึ่ง ในราชอาณาจักรไปยังที่อีกแห่งหนึ่งนอกราชอาณาจักร โดยตามพระราชบัญญัตินี้กำหนดให้ผู้ขนส่งไม่ต้องรับผิดชอบในกรณีที่เกิดการสูญหาย เสียหาย หรือส่งมอบล่าช้า อันเป็นผลมาจากเหตุสุดวิสัย, อุบัติเหตุแห่งท้องทะเล, การสงคราม หรือเหตุอื่นใดตามหมวด 5 มาตรา 52 ของพระราชบัญญัตินี้ ซึ่งหมายความรวมถึงการไม่ต้องรับผิดชอบในกรณีที่มีความเสียหายเกิดจากความผิดของผู้ส่งของ หรือเกิดจากสภาพแห่งของนั่นเอง

ทั้งนี้ ในกรณีที่ผู้ขนส่งต้องรับผิดชอบ พระราชบัญญัตินี้กำหนดได้จำกัดความรับผิดชอบของผู้ขนส่งไว้เพียง 10,000 บาทต่อ 1 หน่วยการขนส่ง หรือ กิโลกรัมละ 30 บาทต่อน้ำหนักสุทธิแห่งของนั้น แล้วแต่เงินจำนวนใดจะมากกว่า แต่ต้องไม่เกินกว่าราคาของนั้น (ดูรายละเอียดเพิ่มเติมได้ในหมวด 6 มาตราที่ 58-61)

### ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์

กฎหมายแพ่งเป็นกฎหมายเอกชนว่าด้วยเรื่องสิทธิ หน้าที่ และความสัมพันธ์ ระหว่างเอกชนต่อเอกชน ส่วนกฎหมายพาณิชย์คือกฎหมายว่าด้วยสิทธิและหน้าที่ของบุคคล อันเป็นกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการเศรษฐกิจและการค้า โดยวางระเบียบเกี่ยวพันทางการค้าหรือธุรกิจระหว่างบุคคล สำหรับในการประกอบธุรกิจให้บริการขนส่งในประเทศของบริษัทฯ นั้น กฎหมายดังกล่าวกำหนดให้บริษัทต้องรับผิดชอบในกรณีที่สินค้าเกิดการสูญหายหรือบุบสลาย หรือส่งมอบล่าช้า เว้นแต่พิสูจน์ได้ว่าเกิดจากเหตุสุดวิสัย หรือเกิดจากสภาพแห่งของนั่นเอง หรือเกิดจากความผิดของผู้ส่ง (ดูรายละเอียดได้ในมาตราที่ 420 และ 616)

ทั้งนี้ ในการป้องกันความเสี่ยงจากการให้บริการรับขนส่งในประเทศของบริษัทฯ นั้น บริษัทฯ มีการซื้อประกันภัยสินค้าที่รับขนส่ง, ประกันภัยรถบรรทุก และประกันภัยอุบัติเหตุ ซึ่งมีทุนประกันภัยมูลค่าสูงกว่าความเสียหายที่อาจจะเกิดขึ้น

ในส่วนของการให้บริการจัดการพิธีศุลกากรซึ่งบริษัทฯ ได้รับมอบอำนาจจากลูกค้าให้เป็นตัวแทนในการทำพิธีการศุลกากรนั้น ตามกฎหมายดังกล่าวระบุไว้ว่า การทำตามกรอบหนังสือมอบอำนาจที่ได้รับ บริษัทฯ มิต้องรับผิดชอบเป็นการส่วนตัวต่อบุคคลภายนอก เนื่องจากบริษัทฯ อยู่ในฐานะตัวแทน ดังนั้น ผู้มอบอำนาจให้บริษัทฯ ย่อมเป็นผู้มีความผูกพันต่อบุคคลภายนอกในกิจการทั้งหลายที่ตัวแทนได้ทำไปภายในขอบเขตแห่งการมอบอำนาจนั้น (ดูรายละเอียดเพิ่มเติมได้ในตามตราที่ 820)

## การจัดหาบริการ

### การจัดหาและแหล่งที่มาของบริการ

#### ธุรกิจรับจัดการขนส่งระหว่างประเทศ

ในการให้บริการจัดการขนส่งระหว่างประเทศกลุ่มบริษัทจะต้องจัดหาระวางเรือหรือเครื่องบินจากผู้ประกอบการขนส่งเพื่อให้บริการแก่ลูกค้า และมีการประสานงานกับพันธมิตรในต่างประเทศเพื่อช่วยในการให้บริการ โดยแหล่งที่มาของบริการต่าง ๆ ดังกล่าว มีดังนี้

#### ระวางเรือหรือเครื่องบิน

ค่าระวางเรือหรือเครื่องบินนับเป็นต้นทุนหลักในการให้บริการจัดการขนส่งระหว่างประเทศซึ่งคิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 80-85 ของต้นทุนการให้บริการจัดการขนส่งระหว่างประเทศของบริษัท โดยกลุ่มบริษัทในประเทศมีการจัดหาระวางเรือหรือเครื่องบินจากผู้ประกอบการในประเทศเป็นหลัก คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 70-75 ของต้นทุนค่าระวางรวม ซึ่งต้นทุนดังกล่าวจะมีการจ่ายชำระให้แก่ผู้ประกอบการขนส่งโดยตรงเป็นสกุลเงินบาท ในแต่ละปีบริษัท มีการจัดหาระวางเรือหรือเครื่องบินจากผู้ประกอบการขนส่งรวมแล้วกว่า 300 ราย ทั้งนี้ จากการที่บริษัท มีการจองระวางเรือหรือเครื่องบินอย่างสม่ำเสมอ จึงสามารถเจรจากับผู้ให้บริการขนส่งในการขอกำหนดราคาค่าระวางล่วงหน้าในช่วงระยะเวลาประมาณ 15 - 30 วัน

สำหรับในบางกรณีที่กลุ่มบริษัทจะต้องให้บริการจัดการการขนส่งในเขตต่างประเทศ กลุ่มบริษัทจะประสานงานกับตัวแทน (Agent) ซึ่งเป็นพันธมิตรในประเทศต่าง ๆ ให้เป็นผู้ช่วยดำเนินการให้ ดังนั้น ต้นทุนค่าระวางในส่วนของการให้บริการในต่างประเทศที่มีการให้บริการโดยใช้ตัวแทน (Agent) นั้น จะมีการจ่ายชำระเป็นสกุลเงินต่างประเทศ โดยตัวแทน (Agent) จะเรียกเก็บค่าระวางและค่าบริการต่าง ๆ สำหรับการที่บริษัทใช้บริการตัวแทน (Agent) ในการช่วยจัดการการขนส่งดังกล่าว ซึ่งต้นทุนค่าระวางที่มีการจ่ายชำระเป็นสกุลเงินต่างประเทศนั้นคิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 20-25 ของต้นทุนค่าระวางรวมของกลุ่มบริษัท

#### ตัวแทน (Agent)

ในกรณีที่กลุ่มบริษัทมีการให้บริการจัดการขนส่งในเขตต่างประเทศ เช่น การจัดการขนส่งสินค้าจากท่าเรือในต่างประเทศไปสู่จุดหมายปลายทางภายในประเทศต่าง ๆ กลุ่มบริษัทจะประสานงานกับตัวแทน (Agent) ซึ่งเป็นพันธมิตรทางการค้าที่อยู่ในต่างประเทศเพื่อช่วยดำเนินการในขั้นตอนดังกล่าว โดยตัวแทน (Agent) ของกลุ่มบริษัทนั้นได้แก่ผู้ประกอบการในธุรกิจจัดการขนส่งในประเทศต่าง ๆ ซึ่งจะทำหน้าที่เป็นผู้ประสานงานในการบริการจัดการการขนส่งในเขตประเทศที่ตนดูแลให้แก่กลุ่มบริษัท รวมถึงเป็นผู้ช่วยเก็บค่าบริการให้แก่กลุ่มบริษัทในกรณีที่ลูกค้าของกลุ่มบริษัทระบุให้มีการเรียกเก็บค่าบริการที่ปลายทางในต่างประเทศ ปัจจุบันกลุ่มบริษัทมีการจัดทำบันทึกข้อตกลงทางธุรกิจกับตัวแทน (Agent) รวมประมาณ 80 ราย ซึ่งพร้อมช่วยดูแลการให้บริการแก่ลูกค้าของกลุ่มบริษัทในเขตประเทศต่าง ๆ กว่า 180 ประเทศทั่วโลก ในการจ่ายชำระต้นทุนค่าระวางรวมทั้งต้นทุนค่าบริการของตัวแทน (Agent) เหล่านี้ จะมีการจ่ายชำระเป็นสกุลเงินต่างประเทศ

## ธุรกิจขนส่งในประเทศ

ในการให้บริการขนส่งในประเทศนั้นกลุ่มบริษัท มีการให้บริการโดยใช้รถบรรทุกหัวลาก-หางพ่วง โดยต้นทุนหลักในการให้บริการขนส่ง ได้แก่ ค่าน้ำมัน คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 40-45 ของต้นทุนการให้บริการขนส่งในประเทศ รองลงมาได้แก่ ค่าขนส่ง ซึ่งได้แก่ ต้นทุนการว่าจ้างผู้ประกอบการขนส่งรถบรรทุกหัวลาก-หางพ่วงรายอื่น (Sub-Contract) คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 5 ของต้นทุนการให้บริการขนส่งในประเทศ และต้นทุนเงินเดือนและเบี้ยเลี้ยงพนักงานขับรถ คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 15-20 ของต้นทุนการให้บริการขนส่งในประเทศ ทั้งนี้กลุ่มบริษัท มีแหล่งที่มาของการจัดหารถบรรทุกและต้นทุนการให้บริการต่าง ๆ ดังนี้

### รถบรรทุกหัวลาก-หางพ่วง

กลุ่มบริษัท มีการจัดหารถบรรทุกหัวลาก-หางพ่วง ทั้งจากการซื้อรถใหม่จากตัวแทนจำหน่ายของผู้ผลิตรถบรรทุกโดยตรง โดยในกรณีที่เป็นการซื้อรถที่เคยผ่านการใช้งานมาแล้วนั้น บริษัทฯ จะดำเนินการตรวจสอบสภาพรถและอายุการใช้งานก่อนตัดสินใจซื้อ ทั้งนี้ รถบรรทุกหัวลาก – หางพ่วง ของกลุ่มบริษัท ทุกคันมีการทำประกันภัย และประกันภัยสินค้าที่รับขนส่ง ซึ่งมีทุนประกันภัยมูลค่าสูงกว่าความเสียหายที่อาจจะเกิดขึ้น

### น้ำมันเชื้อเพลิง

ในส่วนของการจัดการความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาน้ำมันดีเซลซึ่งเป็นเชื้อเพลิงหลักนั้น กลุ่มบริษัทมีการกำหนดราคาค่าบริการกับลูกค้าโดยกำหนดเป็นขั้นบันไดซึ่งแปรผันตามระดับราคาน้ำมัน อย่างไรก็ตาม ราคาน้ำมันดีเซลนั้นอยู่ภายใต้การควบคุมของกระทรวงพลังงาน จึงมีความผันผวนของระดับราคาค่อนข้างต่ำ โดยในปี 2565 ที่ผ่านมา ราคาน้ำมันดีเซลจะอยู่ที่ช่วงราคาประมาณ 29-34 บาทต่อลิตรมาโดยตลอด

### ผู้ประกอบการรถบรรทุกหัวลาก-หางพ่วง (Sub-Contract)

ต้นทุนการว่าจ้างผู้ประกอบการขนส่งรถบรรทุกหัวลาก-หางพ่วง รายอื่น (Sub-Contract) เกิดขึ้นจากการที่ในบางช่วงเวลา รถของบริษัทฯ ไม่เพียงพอที่จะให้บริการแก่ลูกค้าหรือไม่คุ้มที่จะดำเนินการเอง บริษัทฯ จะมีการติดต่อหาผู้ประกอบการรายอื่นที่เป็นพันธมิตรทางการค้าให้มาช่วยรับงานต่อไป (Sub-contract)

ทั้งนี้ เนื่องจากบริษัทฯ มีลูกค้าและพันธมิตรทางการค้าที่หลากหลาย ส่งผลให้ไม่มีการพึ่งพิงลูกค้ารายใดเป็นสัดส่วนมากกว่าร้อยละ 20 ของต้นทุนการให้บริการในแต่ละปี สำหรับใน ปี 2564 และ 2565 กลุ่มบริษัท ไม่มีการใช้บริการจากลูกค้ารายใดในสัดส่วนเกินกว่าร้อยละ 10 ของต้นทุนการให้บริการ

## 1.2.4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

### ทรัพย์สินหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีทรัพย์สินหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจตามงบการเงินรวม ดังนี้

ที่ดิน อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร

กลุ่มบริษัทมีที่ดิน และ อาคาร จำนวน 22.97 ล้านบาท ประกอบด้วย

รายการ	ลักษณะกรรมสิทธิ์	มูลค่าตามบัญชี (ล้านบาท)	ภาระผูกพัน
1. ที่ดินและสิ่งปลูกสร้างสำนักงาน บมจ. NCL เลขที่ 56/9,10 ซ.สมเด็จพระเจ้าตากสิน 12/1 ถ.สมเด็จพระเจ้าตากสิน แขวงบุดังโกลี เขตธนบุรี กรุงเทพฯ 10600			ที่ดินและสิ่งปลูกสร้างถูกจัดจำนองเพื่อค้ำประกันเงินยืมระยะสั้น เงินกู้ยืมระยะยาว และ ตั๋วสัญญาใช้เงิน วงเงินรวม 170 ล้านบาท
- ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	เจ้าของ	6.29	
- อาคารสำนักงานและส่วนปรับปรุง	เจ้าของ	2.11	
2. อาคารสำนักงานเคาน์เตอร์เซอร์วิส ณ จุดบริการบริเวณ ท่าเรือกรุงเทพ (ลานบรรจूसินค้า 45 ไร่) การท่าเรือแห่งประเทศไทย แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร			
- อาคารสำนักงาน	เจ้าของ	0.52	ไม่มี
3. อาคารสำนักงานบริเวณโกดังสินค้า เลขที่ 14 ถนนไอซีดี แขวงคลองสามประเวศ เขตลาดกระบัง กรุงเทพมหานคร			
- อาคารสำนักงาน	เจ้าของ	0.46	ไม่มี
4. อาคารโรงงานและสำนักงาน บริษัท เกรซ วอเตอร์ เมด จำกัด (บริษัทย่อย) เลขที่ 13/7 หมู่ที่ 8 ถนนบางม่วง-บางคูรัด ตำบลบางม่วง อำเภอบางใหญ่ จังหวัดนนทบุรี 11140			
- อาคารโรงงานและส่วนปรับปรุง	เจ้าของ	12.41	ไม่มี
5. ส่วนปรับปรุงอาคารสำนักงาน NCL Inter Logistic(s) Pte. Ltd. 8 Burn Road, #10-08 Trivex Singapore 369977			
- ส่วนปรับปรุงอาคารสำนักงาน	เจ้าของ	0.80	ไม่มี

รายการ	ลักษณะ กรรมสิทธิ์	มูลค่าตาม บัญชี (ล้านบาท)	ภาระผูกพัน
6. ส่วนปรับปรุงอาคารสำนักงาน			
NCL International Logistics USA Inc. เลขที่ 7372 Walnut Ave., Suite w, Buena Park, CA 90620			
- ส่วนปรับปรุงอาคารสำนักงาน	เจ้าของ	0.14	ไม่มี
7. ส่วนปรับปรุงอาคารสำนักงาน			
LG Container Line Pte. Ltd. 8 Burn Road, #10-07 Trivex Singapore 369977			
- ส่วนปรับปรุงอาคารสำนักงาน	เจ้าของ	0.24	ไม่มี
<b>รวม</b>		<b>22.97</b>	

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน คือที่ดินและอาคารที่บริษัทให้ผู้อื่นเช่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีที่ดิน  
และ อาคาร ให้เช่า จำนวน 69.23 ล้านบาท ประกอบด้วย

รายการ	ลักษณะ กรรมสิทธิ์	มูลค่าตาม บัญชี (ล้านบาท)	ภาระผูกพัน
1. ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง เลขที่ 56/15 ช.สมเด็จพะเจ้าตากสิน 12/1 ถ.สมเด็จ พะเจ้าตากสิน แขวงบুদ্ধโคโล เขตธนบุรี กรุงเทพฯ 10600			
- ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	เจ้าของ	45.92	ที่ดินและสิ่งปลูกสร้างถูกจดจำนองเพื่อค้ำ ประกัน เงินเบิกเกินบัญชี ตั๋วสัญญาใช้เงิน และวงเงินการแลกเปลี่ยนเงินตรา ต่างประเทศ วงเงินรวม 280 ล้านบาท
- อาคารสำนักงานและส่วนปรับปรุง	เจ้าของ	13.72	
2. ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง เลขที่ 2/4 ถนนต่าปีเจริญ ตำบลท่าข้าม อำเภอพุนพิน จังหวัดสุราษฎร์ธานี			
- ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	เจ้าของ	5.39	ที่ดินและสิ่งปลูกสร้างถูกจดจำนองเพื่อค้ำ ประกันเงินกู้ยืมระยะยาว วงเงินสินเชื่อ หมุนเวียน และวงเงินการแลกเปลี่ยน เงินตราต่างประเทศ รวม 170.44 ล้านบาท
- อาคารสำนักงานและส่วนปรับปรุง	เจ้าของ	4.20	
<b>รวม</b>		<b>69.23</b>	

ทั้งนี้กลุ่มบริษัทมีการทำประกันความเสี่ยงภัยทรัพย์สินที่อาจเกิดขึ้นกับทรัพย์สินของกลุ่มบริษัท ได้แก่ สิ่งปลูกสร้างรวมส่วนต่อเติมอาคาร เพอร์นิเจอร์ สิ่งตกแต่ง อุปกรณ์และเครื่องมือเครื่องใช้สำนักงานต่าง ๆ ทุนประกันภัย 81.99 ล้านบาท และ 150,000 ดอลลาร์สิงคโปร์ โดยประกันภัยนี้คุ้มครองความสูญเสีย/เสียหายต่อทรัพย์สินที่เอาประกันภัยเป็นผลโดยตรงจากความเสียหายทุกชนิดที่เกิดจากสาเหตุปัจจัยภายนอก อาทิเช่น อัคคีภัย ฟ้าผ่า ภัยระเบิด ภัยเนื่องจากน้ำ (ไม่รวมน้ำท่วม) ภัยยวดยานพาหนะ ภัยจากควัน ภัยอากาศยานและอุบัติเหตุจากปัจจัยภายนอกอื่น ๆ ที่มีได้ระบุยกเว้นในกรมธรรม์

#### ยานพาหนะ

กลุ่มบริษัทมียานพาหนะประกอบด้วยรถหัวลาก-หางพ่วง รถกระบะ และยานพาหนะอื่น ๆ จำนวน 117.29 ล้านบาท ภายใต้อาคารและอุปกรณ์ จำนวน 112.22 ล้านบาท และทรัพย์สินสิทธิการใช้ จำนวน 5.07 ล้านบาท (เนื่องจากการซื้อตามสัญญาเช่าทางการเงิน) ประกอบด้วยดังนี้

รายการ	จำนวน ( คัน )	มูลค่าตามบัญชี ( ล้านบาท )	ลักษณะกรรมสิทธิ์
1. รถบรรทุก			
- รถบรรทุกหัวลาก	44	72.64	เป็นเจ้าของ
	21	20.62	เป็นเจ้าของ มีภาระค้ำประกันเงินกู้ยืมธนาคาร
- หางพ่วง	86	18.70	เป็นเจ้าของ
	13	3.27	เป็นเจ้าของ มีภาระค้ำประกันเงินกู้ยืมธนาคาร
- รถกระบะ	10	1.04	เป็นเจ้าของ
2. ยานพาหนะอื่น ๆ	1	0.99	มีภาระผูกพันสัญญาเช่าทางการเงิน
	2	0.03	เป็นเจ้าของ
<b>รวม</b>		<b>117.29</b>	

#### อุปกรณ์

กลุ่มบริษัทมีอุปกรณ์ ทั้งสิ้น 71.09 ล้านบาท ภายใต้อาคารและอุปกรณ์ จำนวน 42.22 ล้านบาท และทรัพย์สินสิทธิการใช้ จำนวน 2 8.8 7 ล้านบาท (เนื่องจากการซื้อตามสัญญาเช่าทางการเงิน) ประกอบด้วย

รายการ	จำนวน ( ตู้ )	มูลค่าตามบัญชี ( ล้านบาท )	ลักษณะกรรมสิทธิ์
-ตู้คอนเทนเนอร์			
ขนาด 20 ฟุต	500	28.86	มีภาระผูกพันสัญญาเช่าทางการเงิน
ขนาด 40 ฟุต	100	23.01	เป็นเจ้าของ
-คอมพิวเตอร์		19.22	เป็นเจ้าของ
เครื่องปรับอากาศ เครื่อง ตกแต่ง เครื่องใช้ สำนักงาน และอื่น ๆ			
<b>รวม</b>		<b>71.09</b>	



## สรุปสัญญาที่สำคัญ

สัญญาเช่าที่สำคัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

รายการ	คู่สัญญา	ระยะเวลา	รายละเอียด
1. จุดบริการ ท่าเรือคลองเตย การทำเรือแห่งประเทศไทย แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร	การทำเรือแห่งประเทศไทย ไทย	3 ปี (1 ก.พ. 2563 – 31 ม.ค. 2566)	<u>ทรัพย์สินที่เช่า</u> พื้นที่ภายในลานบรรจุสินค้าภายในลาน 45 ไร่ พื้นที่รวม 26.5 ตารางวา <u>อัตราค่าเช่า</u> อัตราค่าเช่าคงที่ 3,180 บาทต่อเดือน <u>การต่อสัญญา</u> สัญญาผูกพันจนกว่าผู้เช่าไม่ชำระค่าเช่าสองเดือนติดต่อกันหรือผู้เช่าต้องการคืนบริเวณที่เช่า <u>การเลิกสัญญา</u> ผู้เช่าแจ้งผู้ให้เช่าเป็นลายลักษณ์อักษรล่วงหน้าอย่างน้อย 1 เดือน
2. สำนักงานสาขา 2 เลขที่ 373 ถ.นิพัทธ์สงครามระห 4 ต.หาดใหญ่ อ.หาดใหญ่ จ.สงขลา	นายกิตติพล รัฐพิพัฒน์กุล	3 ปี (1 ก.พ. 2565 – 1 ก.พ. 2568)	<u>ทรัพย์สินที่เช่า</u> ตึก 3 ชั้น <u>อัตราค่าเช่า</u> 15,790 บาทต่อเดือน <u>การต่อสัญญา</u> -ไม่มี- <u>การเลิกสัญญา</u> 1.เมื่อครบกำหนดสัญญา 2.เมื่อผู้เช่าไม่ปฏิบัติตามเงื่อนไข
3. คลังเอกสาร เลขที่ 59,61 ซอยเจริญนคร 24 ถนนเจริญนคร แขวงบางลำพูล่าง เขตคลองสาน กรุงเทพมหานคร	น.ส.วราภรณ์ กิตตยานุรักษ์	1 ปี (1 ส.ค. 2565 – 31 ก.ค. 2566)	<u>ทรัพย์สินที่เช่า</u> อาคาร <u>อัตราค่าเช่า</u> อัตราค่าเช่าคงที่ 7,895 บาทต่อเดือน <u>การต่อสัญญา</u> -ไม่มี- <u>การเลิกสัญญา</u> -ไม่มี-
4. พื้นที่จอดรถยนต์ เลขที่ 99/1 ซ.สมเด็จพระเจ้าตากสิน 14 แขวงบวรบุรี เขตธนบุรี กรุงเทพมหานคร	นายรุจ ทองวุฒิ	2 ปี (1 ก.ย. 2565 – 31 ส.ค. 2567)	<u>ทรัพย์สินที่เช่า</u> พื้นที่สำหรับจอดรถยนต์ <u>อัตราค่าเช่า</u> อัตราค่าเช่าคงที่ 15,790 บาทต่อเดือน <u>การต่อสัญญา</u> -ไม่มี- <u>การเลิกสัญญา</u> 1.เมื่อครบกำหนดสัญญา 2.เมื่อผู้เช่าไม่ปฏิบัติตามเงื่อนไข

รายการ	คู่สัญญา	ระยะเวลา	รายละเอียด
5. พื้นที่ในศูนย์การค้า เจ.เจ.มอลล์ เลขที่ 588 ถ.กำแพงเพชร 2 เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร หมายเหตุ เดิมบริษัทมีการเช่าพื้นที่ดังกล่าวเพื่อเปิดเป็นจุดให้บริการรับส่งสินค้าหรือพัสดุแก่ลูกค้ารายย่อย ทั้งนี้ บริษัทได้ปิดให้บริการในพื้นที่ดังกล่าวแล้วตั้งแต่ปี 2553 และนำพื้นที่ดังกล่าวให้เช่าช่วงแก่บุคคลภายนอก	บจก.เจ.เจ.มอลล์	20 ปี (1 ม.ค. 2550 – 31 ธ.ค. 2569)	<u>ทรัพย์สินที่เช่า</u> พื้นที่ในศูนย์การค้า <u>อัตราค่าเช่า</u> จ่ายค่าเช่า 2,616,300 บาท ณ วันที่ทำสัญญาและอัตราค่าบริการ 2,617 บาทต่อเดือน โดยอัตราค่าบริการในปีต่อ ๆ ไปให้ผู้ให้บริการจะกำหนดและแจ้งในภายหน้า ณ 31 ธันวาคม 2564 อัตราค่าบริการเท่ากับ 4,463.10 บาทต่อเดือน <u>การต่อสัญญา</u> -ไม่มี- <u>การเลิกสัญญา</u> 1.เมื่อครบกำหนดสัญญา 2.เมื่อผู้เช่าไม่ปฏิบัติตามเงื่อนไข
6. สถานที่ขนส่งร่มเกล้า พื้นที่ขานชาลาขนถ่ายสินค้าที่ 5 พื้นที่ 700 ตารางเมตร และอาคารขานชาลาที่ 5 พื้นที่ 75 ตารางเมตร	กรมการขนส่งทางบก	1 ปี (1 ต.ค. 2565 – 30 ก.ย. 2566)	<u>ทรัพย์สินที่เช่า</u> ขานชาลาขนถ่ายสินค้าและอาคารขานชาลา <u>อัตราค่าเช่า</u> 78,675 บาทต่อเดือน <u>การต่อสัญญา</u> ยื่นคำร้องขอต่ออายุ ก่อนสิ้นอายุไม่น้อยกว่า 2 เดือน <u>การเลิกสัญญา</u> 1.เมื่อครบกำหนดสัญญา 2.เมื่อผู้เช่าไม่ปฏิบัติตามเงื่อนไข 3.เมื่อผู้เช่าแจ้งล่วงหน้าอย่างน้อย 60 วัน
7. พื้นที่คลังสินค้าที่ 3 พื้นที่ 1,000 ตารางเมตร	กรมการขนส่งทางบก	1 ปี (1 ต.ค. 2565 – 30 ก.ย. 2566)	<u>ทรัพย์สินที่เช่า</u> ขานชาลาขนถ่ายสินค้าและอาคารขานชาลา <u>อัตราค่าเช่า</u> 122,000 บาทต่อเดือน <u>การต่อสัญญา</u> ยื่นคำร้องขอต่ออายุ ก่อนสิ้นอายุไม่น้อยกว่า 2 เดือน <u>การเลิกสัญญา</u> 1.เมื่อครบกำหนดสัญญา 2.เมื่อผู้เช่าไม่ปฏิบัติตามเงื่อนไข 3.เมื่อผู้เช่าแจ้งล่วงหน้าอย่างน้อย 60 วัน
8. จุดบริการ ที่ชลบุรี ที่ดิน 2 ไร่ โฉนดที่ดิน 152342 ตำบลบึง อำเภอสรีราชา จังหวัดชลบุรี	นายประทุม สวัสดิ์	1 ปี (1 พ.ย. 2565 – 31 ม.ค. 2566)	<u>ทรัพย์สินที่เช่า</u> ที่ดิน <u>อัตราค่าเช่า</u> 21,053 บาทต่อเดือน <u>การต่อสัญญา</u> สัญญาผูกพันจนกว่าผู้เช่าไม่ชำระค่าเช่า <u>การเลิกสัญญา</u> 1.เมื่อผู้เช่าไม่ปฏิบัติตามเงื่อนไข 2.เมื่อผู้เช่าแจ้งล่วงหน้าอย่างน้อย 1 เดือน

รายการ	คู่สัญญา	ระยะเวลา	รายละเอียด
9. ที่ดินโรงงานบริษัท เกรซ วอเตอร์ เมด จำกัด เลขที่ 13/7 หมู่ที่ 8 ถนนบางม่วง-บางคูรัด ตำบลบางม่วง อำเภอบางใหญ่ จังหวัดนนทบุรี 11140	นางสาวปิ่นรัก ประสิทธิ์ศิริกุล	1 มกราคม 2564 - 31 ธันวาคม 2566	<p>ทรัพย์สินที่เช่า</p> <p>ที่ดินที่ตั้งอาคารสำนักงานและโรงงาน</p> <p>อัตราค่าเช่า</p> <p>100,000 บาท ต่อเดือน</p> <p>การต่อสัญญา</p> <p>-ไม่มี-</p> <p>การเลิกสัญญา</p> <p>1. เมื่อครบกำหนดสัญญา</p> <p>2. เมื่อผู้เช่าไม่ปฏิบัติตามเงื่อนไข</p>
10. อาคารสำนักงาน บริษัท เกรซ วอเตอร์ เมด จำกัด เลขที่ 13/7 หมู่ที่ 8 ถนนบางม่วง-บางคูรัด ตำบลบางม่วง อำเภอบางใหญ่ จังหวัดนนทบุรี 11140	บจ.เกรซ แอนด์ แกลม เมอร์ (ประเทศไทย)	1 มกราคม 2564 - 31 ธันวาคม 2566	<p>ทรัพย์สินที่เช่า</p> <p>อาคารสำนักงาน 2 ชั้น</p> <p>อัตราค่าเช่า</p> <p>50,000 บาท ต่อเดือน</p> <p>การต่อสัญญา</p> <p>-ไม่มี-</p> <p>การเลิกสัญญา</p> <p>1. เมื่อครบกำหนดสัญญา</p> <p>2. เมื่อผู้เช่าไม่ปฏิบัติตามเงื่อนไข</p>
11. เครื่องฟอกไต เพื่อใช้สำหรับ ทดสอบน้ำยาฟอกเลือด	นายจเร ตัยปาน	1 มี.ค. 2565 - 28 ก.พ. 2568	<p>ทรัพย์สินที่เช่า</p> <p>เครื่องฟอกไต</p> <p>อัตราค่าเช่า</p> <p>7,000 บาทต่อเดือน</p> <p>การต่อสัญญา</p> <p>-ไม่มี-</p> <p>การเลิกสัญญา</p> <p>1. เมื่อครบกำหนดสัญญา</p> <p>2. เมื่อผู้เช่าไม่ปฏิบัติตามเงื่อนไข</p>
12. พื้นที่สำนักงานบริษัท NCL Inter Logistic(s) Pte.Ltd. 8 Burn Road, #10-08 Trivex Singapore 369977	SCAN RENT (S) PTE LTD	1 มกราคม 2566 - 31 ธันวาคม 2567	<p>ทรัพย์สินที่เช่า</p> <p>พื้นที่สำนักงาน</p> <p>อัตราค่าเช่า</p> <p>5,750 เหรียญดอลลาร์สิงคโปร์ ต่อเดือน</p> <p>การต่อสัญญา</p> <p>-ไม่มี-</p> <p>การเลิกสัญญา</p> <p>1. เมื่อครบกำหนดสัญญา</p> <p>2. เมื่อผู้เช่าไม่ปฏิบัติตามเงื่อนไข</p>
13. พื้นที่สำนักงานบริษัท NCL International Logistics USA Inc. เลขที่ 7372 Walnut Ave., Suite w, Buena Park, CA 90620	MIKAN PROPERTIES,L.P.	1 เมษายน 2564 - 31 มีนาคม 2567	<p>ทรัพย์สินที่เช่า</p> <p>พื้นที่สำนักงาน</p> <p>อัตราค่าเช่า</p> <p>ปีแรกค่าเช่า 1,733 เหรียญดอลลาร์สหรัฐฯ ต่อเดือน</p> <p>ปีที่ 2 ค่าเช่า 1,785 เหรียญดอลลาร์สหรัฐฯ ต่อเดือน</p> <p>ปีที่ 3 ค่าเช่า 1,839 เหรียญดอลลาร์สหรัฐฯ ต่อเดือน</p>

รายการ	คู่สัญญา	ระยะเวลา	รายละเอียด
			การต่อสัญญา -ไม่มี- การเลิกสัญญา 1.เมื่อครบกำหนดสัญญา 2.เมื่อผู้เช่าไม่ปฏิบัติตามเงื่อนไข
14. พื้นที่สำนักงาน LG CONTAINER LINES PTE LTD, 8 Burn Road, #10-07 Trivex Singapore 369977	JIT POH INVESTMENT PTE LTD	1 มกราคม 2566 – 31 ธันวาคม 2566	ทรัพย์สินที่เช่า พื้นที่สำนักงาน อัตราค่าเช่า 2,645 เหรียญดอลลาร์สิงคโปร์ ต่อเดือน การต่อสัญญา ไม่มี การเลิกสัญญา 1.เมื่อครบกำหนดสัญญา 2.เมื่อผู้เช่าไม่ปฏิบัติตามเงื่อนไข

#### สรุปสัญญา agency agreement

บริษัทฯมีการทำสัญญา Agency Agreement กับเอเยนต์ซึ่งทำหน้าที่เป็นผู้ประสานงานในการบริการจัดการการขนส่งในเขตประเทศที่เอเยนต์แต่ละรายดูแลให้แก่บริษัทฯ ซึ่งในสัญญามีสาระสำคัญดังต่อไปนี้

- บริษัทฯและเอเยนต์จะประสานงานในการบริการจัดการการขนส่งให้กันและกัน
- บริษัทฯและเอเยนต์จะกำหนดค่าตอบแทนและค่าบริการต่าง ๆ ร่วมกันอย่างเป็นลายลักษณ์อักษรก่อนการส่งสินค้าแต่ละครั้ง
- เอเยนต์จะไม่ปล่อยหรือส่งสินค้าให้กับผู้รับจนกว่าจะได้รับการชำระเงินหรือได้รับหนังสือค้ำประกันความเสียหายจากธนาคาร
- เอเยนต์จะต้องแจ้งให้ทางบริษัทฯทราบทันทีหากไม่สามารถส่งสินค้าหรือสินค้าถูกปฏิเสธการรับ
- เอเยนต์จะต้องแจ้งให้บริษัทฯทราบเมื่อเกิดปัญหาเกี่ยวกับสินค้า เช่น สินค้าเสียหายหรือสินค้าไม่ไปถึงปลายทางตามกำหนดเวลา เป็นต้น และจะต้องรับผิดชอบสืบสวนหาสาเหตุของปัญหา
- ข้อตกลงมีอายุสามปีและจะถูกต้องอายุอัตโนมัติหากไม่มีการขอยกเลิกจากฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง
- การยกเลิกข้อตกลงต้องแจ้งล่วงหน้าอย่างน้อย 30 วันเป็นลายลักษณ์อักษร
- ข้อตกลงจะถูกยกเลิกทันทีหากมีฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งไม่ทำตามที่ระบุไว้ในข้อตกลง

เงินลงทุนและนโยบายในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมตามที่ปรากฏในงบการเงินเฉพาะของบริษัทฯ ซึ่งแสดงตามวิธีราคาทุนโดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีมูลค่าเงินลงทุนสุทธิเท่ากับ 376.81 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 31.77 ของสินทรัพย์รวมของงบการเงินเฉพาะของบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ทุนจดทะเบียน (ล้านบาท)	ทุนชำระแล้ว (ล้านบาท)	สัดส่วนการถือ หุ้น	มูลค่าเงินลงทุนสุทธิ (ล้านบาท)
<b>เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่บริษัทฯถือหุ้นโดยตรง</b>				
1. NCL Inter Logistic(s) Pte.Ltd. ประกอบธุรกิจ ให้บริการจัดการระบบ โลจิสติกส์ ในประเทศ สิงคโปร์	SGD 4.33	SGD 4.33	100%	101.33
2. บริษัท เกรช วอเตอร์ เมด จำกัด ประกอบธุรกิจผลิตน้ำยาฆ่าเชื้อและจำหน่าย อุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง	THB 40.00	THB 40.00	52.80%	22.79
3. บริษัท โกลเด็น ซัพพลาย จำกัด ประกอบธุรกิจจัดซื้อจัดหาอุปกรณ์	THB 10.00	THB 2.50	100.00%	2.50
<b>เงินลงทุนในบริษัทร่วม</b>				
1. บริษัท ซีเอส ดิจิตอล เน็ตเวิร์ค จำกัด	THB 50.00	THB 50.00	25.00%	250.19
<b>รวม</b>				<b>376.81</b>

บริษัทย่อย NCL Inter Logistic(S) Pte. Ltd. ได้นำเงินไปลงทุนในบริษัทย่อย ต่าง ๆ ดังนี้

ชื่อบริษัท	ทุนจดทะเบียน (ล้านบาท)	ทุนชำระแล้ว (ล้านบาท)	สัดส่วนการถือ หุ้น	มูลค่าเงินลงทุนสุทธิ (ล้านบาท)
<b>บริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดย NCL Inter Logistic(s) Pte.Ltd.</b>				
1. NCL International Logistics USA Inc. ให้บริการ จัดการระบบโลจิสติกส์ ในประเทศสหรัฐอเมริกา	USD 0.13	USD 0.13	100%	USD 0.13
2. Qingdao National Container Line Co.,Ltd. ให้บริการจัดการระบบโลจิสติกส์ ในประเทศจีน	CNY 5.0	CNY 0.8	100%	CNY 0.8
3. LG Container Line Pte.Ltd. ประกอบธุรกิจเป็นสำนักงานตัวการ (Principal) ในการให้บริการโลจิสติกส์ ในประเทศสิงคโปร์	SGD 2.34 และ USD 0.25	SGD 2.34 และ USD 0.25	100%	SGD 2.34 และ USD 0.25
4. Ningbo NCL Inter Logistics Co.,Ltd. ให้บริการจัดการระบบโลจิสติกส์ ในประเทศจีน	CNY 5.0	CNY 1.4	100%	CNY 1.4
5. NCL Inter Logistics Vietnam Co.,Ltd. ให้บริการจัดการระบบโลจิสติกส์ ในประเทศเวียดนาม	VND 2,500	VND 2,500	49%	VND 1,225
6. NCL International Logistics Private Limited ให้บริการจัดการระบบโลจิสติกส์ ในประเทศอินเดีย	INR 5.0	INR 0.3	100%	INR 0.3

กลุ่มบริษัท มีนโยบายลงทุนผ่านบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยจะพิจารณาลงทุนที่มีความเกี่ยวข้องกับธุรกิจของกลุ่มบริษัท มุ่งเน้นการลงทุนในระยะยาว โดยคณะกรรมการบริษัทจะร่วมกันพิจารณาตามนโยบายการลงทุนของบริษัทฯ โดยคำนึงถึงความจำเป็น ความเหมาะสมและประโยชน์ของกลุ่มบริษัทและผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ ที่สามารถสร้างผลตอบแทนที่ดีในการลงทุน กลุ่มบริษัทมีนโยบายในการลงทุนในสัดส่วนที่มากเพียงพอที่จะสามารถเข้าร่วมบริหารจัดการและกำหนดแนวทางของธุรกิจดังกล่าวได้ โดยอาจพิจารณาลงทุนในรูปแบบต่าง ๆ ที่มีความเหมาะสม ในลักษณะที่เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ในบริษัทที่ลงทุน และ/หรือเป็นผู้ถือหุ้นร่วมลงทุน ตามแต่จะตกลงกันตามสัญญาการถือหุ้น (Shareholders agreement)

โดยที่ บริษัทฯมีนโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ดังนี้

#### นโยบายการลงทุนและกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

1. การลงทุนในบริษัทอื่นนั้นจะมีทั้งการร่วมทุนเพื่อจัดตั้งบริษัทใหม่และการเข้าถือหุ้นในบริษัทอื่น โดยบริษัทมีนโยบายในการเข้าร่วมทุนกับผู้ร่วมทุนที่มีนโยบายในการดำเนินธุรกิจที่โปร่งใสและมีธรรมาภิบาล
2. ธุรกิจที่จะเข้าร่วมลงทุนจะต้องเป็นธุรกิจที่เกื้อหนุนและเอื้อประโยชน์ต่อการทำธุรกิจของบริษัทฯไม่ว่าจะเป็นแนวดิ่งหรือแนวราบ (Horizontal and vertical) เพื่อสร้างเสถียรภาพของบริษัทฯ
3. ธุรกิจที่จะเข้าลงทุนจะต้องผ่านการวิเคราะห์ปัจจัยพื้นฐานของธุรกิจที่จะเข้าไปลงทุน แนวโน้มของธุรกิจ รวมถึงการประเมินอัตราผลตอบแทนและความเสี่ยงในอนาคต
4. การเข้าลงทุนจะต้องไม่ทำให้เกิดปัญหาสภาพคล่องต่อบริษัทฯ และบริษัทย่อย
5. บริษัทฯ จะลงทุนในสัดส่วนที่สูงพอเพื่อให้สามารถเข้าไปมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการและกำหนดแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯที่เข้าไปร่วมลงทุนได้
6. บริษัทฯ จะทบทวนการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้สอดคล้องและเหมาะสมกับสภาพธุรกิจของบริษัทฯ ในแต่ละขณะ
7. การลงทุนจะต้องผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ตามข้อบังคับของบริษัทฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยจะสอดคล้องเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนเรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาซึ่งจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน พค. 2547
8. บริษัทฯ จะกำกับดูแลบริษัทที่เข้าไปลงทุนด้วยการส่งตัวแทนของบริษัทฯเข้าไปเป็นกรรมการบริษัทของบริษัทย่อยและ/หรือ บริษัทร่วมที่บริษัทเข้าไปร่วมลงทุน ตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยตัวแทนของบริษัทฯจะต้องเป็นบุคคลซึ่งปราศจากผลประโยชน์ขัดแย้งกับธุรกิจของบริษัทย่อยและ/หรือ บริษัทร่วมที่บริษัทเข้าไปร่วมลงทุน โดยตัวแทนของบริษัทฯจะต้องกำกับดูแลบริษัทย่อยและ/หรือ บริษัทร่วมดังกล่าว ให้ปฏิบัติตามระเบียบและกฎเกณฑ์ซึ่งกำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัทฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อยและ/หรือ บริษัทร่วมนั้น ๆ

ทั้งนี้เริ่มใช้ตั้งแต่วันที่ 13 ธันวาคม 2559

## 1.2.5 งานที่ยังมิได้ส่งมอบ

- ไม่มี -

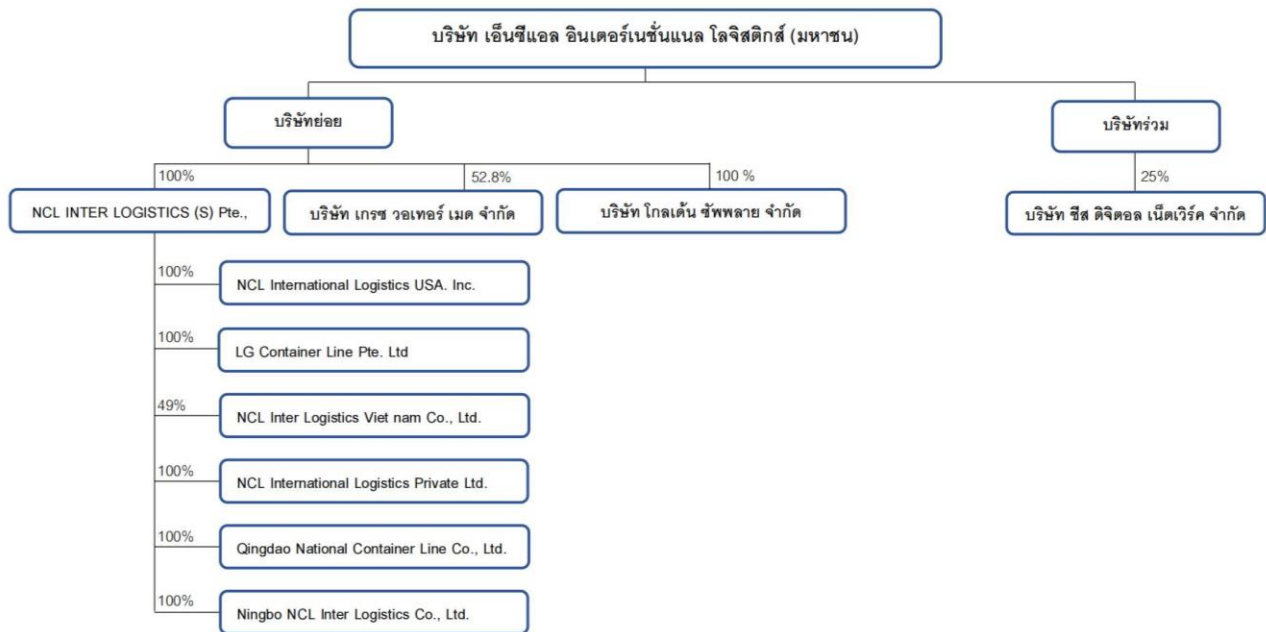
## 1.2.6 ผลกระทบสิ่งแวดล้อม

ในการประกอบธุรกิจรับจัดการขนส่งระหว่างประเทศของกลุ่มบริษัทนั้น ไม่มีขั้นตอนการทำงานใดที่ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม สำหรับการประกอบธุรกิจขนส่งในประเทศด้วยรถบรรทุกหัวลาก-หางพ่วง ของบริษัทฯ อยู่ภายใต้กฎหมายว่าด้วยการขนส่งทางบก ซึ่งกำหนดไว้ว่า รถที่จะนำมาต่ออายุทะเบียนและเสียภาษีต้องผ่านการตรวจสภาพรถจากพนักงานหรือจากสถานตรวจสภาพรถที่ได้รับอนุญาต เพื่อรับใบรับรองการตรวจสภาพรถ ซึ่งเป็นเอกสารที่ต้องใช้ในการจดทะเบียนหรือต่ออายุทะเบียนและเสียภาษี โดยในการตรวจสภาพรถนั้น จะครอบคลุมถึงการตรวจประสิทธิภาพล้อ, ระบบไฟ, ระดับความดังของเสียง, สภาพทั่วไป, ระบบเครื่องยนต์ และมลภาวะจากไอเสียรถยนต์ เช่น คvdnด้า, ปริมาณคาร์บอนมอนอกไซด์, ไฮโดรคาร์บอน, ออกไซด์ของไนโตรเจน และสารพิษอนุภาค ซึ่งที่ผ่านมา รถบรรทุกของบริษัทฯ สามารถผ่านการตรวจสภาพรถและได้รับการต่ออายุทะเบียนตามกำหนดทุกปีมาโดยตลอด

## 1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท

### 1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีโครงสร้างการถือหุ้นดังนี้



\* NCL Inter Logistics Viet Nam Co., Ltd., NCL International Logistics Private Ltd., Qingdao National Container Line Co., Ltd., Ningbo NCL Inter Logistics Co., Ltd. อยู่ในระหว่างดำเนินการปิดบริษัท

ปัจจุบัน บริษัทฯ มีบริษัทย่อย บริษัทร่วม และบริษัทที่บริษัทย่อยไปถือหุ้น (“กลุ่มบริษัท”) ประกอบธุรกิจให้บริการด้านจัดการขนส่งแก่ลูกค้าทั้งทางบก, ทางทะเล และทางอากาศ ซึ่งครอบคลุมทั้งการจัดส่งสินค้าแบบเต็มตู้คอนเทนเนอร์ (FCL) และไม่เต็มตู้คอนเทนเนอร์ (LCL), การขนส่งสินค้าแบบจากประตูสู่ประตู (Door to Door), การดำเนินการด้านพิธีการศุลกากร (Custom's Broker), การให้บริการจัดหาตู้ขนส่งสินค้า (SOC), ให้บริการเช่าตู้คอนเทนเนอร์ และการขนส่งสินค้าในประเทศด้วยรถบรรทุกหัวลาก, ตัวแทนขนส่งทางเรือ และทางอากาศ รวมทั้งสิ้นจำนวน 8 บริษัท และ บริษัทย่อย บริษัทร่วมที่ทำธุรกิจอื่น ๆ 3 บริษัท ประกอบธุรกิจผลิตน้ำยาล้างไตและจำหน่ายอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง ประกอบกิจการให้บริการระบบสนับสนุนการให้บริการดิจิทัลคอนเทนเนอร์ผ่านช่องทางโทรคมนาคม และ ประกอบธุรกิจเพื่อจัดซื้อจัดหา และธุรกิจ Fulfillment รวมบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม และบริษัทย่อยไปถือหุ้น ทั้งสิ้น 11 บริษัท มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

#### 1. บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ” หรือ “NCL”)

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ” หรือ “NCL”) เป็นผู้ให้บริการจัดการระบบโลจิสติกส์ครบวงจร (Logistics Solution Provider) จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็มเอไอ (MAI) เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2557 ปัจจุบันบริษัทฯ ได้ดำเนินกิจการด้วยความมั่นคงมากกว่า 30 ปี โดยมีทุนจดทะเบียน 134.67 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 538.67 ล้านหุ้น เป็นทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว 132.06 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 528.23 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท



## 2. NCL INTER LOGISTICS (S) PTE. LTD. (“NCL(S)”)

NCL INTER LOGISTICS (S) PTE. LTD. (“NCL(S)”) จัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 25 พฤศจิกายน 2557 ด้วยทุนจดทะเบียน 5 แสนเหรียญสิงคโปร์ ในช่วงปี 2560-2563 บริษัทฯ เพิ่มเงินลงทุนเพื่อใช้ในการดำเนินกิจการ จำนวนรวม 3.8 ล้านเหรียญสิงคโปร์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. มีทุนจดทะเบียนและชำระแล้วจำนวน 4.32 ล้านเหรียญสิงคโปร์ โดยปัจจุบันบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100

- 2.1 NCL International Logistics USA Inc. (จดทะเบียนในประเทศสหรัฐอเมริกา) ได้จดทะเบียนจัดตั้งเมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2561 เพื่อให้บริการบริหารและจัดการขนส่งระหว่างประเทศ (Freight Forwarder) มีทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้วจำนวน 130,000 เหรียญสหรัฐอเมริกา โดย NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100
- 2.2 Qingdao National Container Line Co., Ltd. (จดทะเบียนในประเทศจีน) ได้จดทะเบียนจัดตั้งเมื่อวันที่ 18 พฤษภาคม 2561 เพื่อให้บริการบริหารและจัดการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศ (freight forwarder) ด้วยทุนจดทะเบียนจำนวน 5,000,000 หยวน และมีทุนเรียกชำระแล้ว 750,433 หยวน โดย NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100 (ปัจจุบันบริษัทหยุดดำเนินกิจการชั่วคราวเพื่อหยุดการรับรู้ผลขาดทุน เนื่องจากผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ในประเทศจีน)
- 2.3 Ningbo NCL Inter Logistics Co., Ltd. (จดทะเบียนในประเทศจีน) ได้จดทะเบียนจัดตั้งเมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2561 เพื่อให้บริการบริหารและจัดการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศ (freight forwarder) ด้วยทุนจดทะเบียนจำนวน 5,000,000 หยวน และมีทุนเรียกชำระแล้วจำนวน 1,364,030 หยวน โดย NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100 (ปัจจุบันบริษัทหยุดดำเนินกิจการชั่วคราวเพื่อหยุดการรับรู้ผลขาดทุน เนื่องจากผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ในประเทศจีน)
- 2.4 LG Container Line Pte. Ltd. (จดทะเบียนในประเทศสิงคโปร์) ได้จดทะเบียนจัดตั้งเมื่อวันที่ 27 กรกฎาคม 2561 เพื่อให้บริการบริหารและจัดการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศ (freight forwarder) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้วจำนวน 2.69 ล้านดอลลาร์สิงคโปร์ โดย NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100
- 2.5 NCL Inter Logistics Vietnam Company Limited เป็นบริษัทที่จัดตั้งในประเทศเวียดนามได้จดทะเบียนจัดตั้งเมื่อวันที่ 17 กรกฎาคม 2561 มีทุนจดทะเบียนชำระแล้วจำนวน 2,500,000,000 ดองเวียดนาม โดย NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 49 และเมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2563 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีมติอนุมัติให้ปิด NCL Inter Logistics Vietnam Company Limited เนื่องจากประสบภาวะขาดทุนและมีค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานเพิ่มขึ้นอย่างมาก อีกทั้งสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ซึ่งมีผลกระทบต่อภาระขนส่งสินค้าทำให้รายได้ของบริษัทลดลงอย่างมาก จึงเห็นควรให้ปิดบริษัทดังกล่าว ก่อนที่จะได้รับผลกระทบไปมากกว่านี้ เพื่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ และต่อผู้ถือหุ้นในอนาคต ปัจจุบันอยู่ระหว่างจดทะเบียนเลิกกิจการ
- 2.6 NCL International Logistics Private Limited (จดทะเบียนในประเทศอินเดีย) ได้จดทะเบียนจัดตั้งเมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2562 โดยมีทุนจดทะเบียนจำนวน 5,000,000 รูปีอินเดีย (70,000 เหรียญสหรัฐอเมริกา) มีทุนเรียกชำระแล้วจำนวน 286,000 รูปีอินเดีย (4,086 เหรียญสหรัฐอเมริกา) และยังมีได้เริ่มดำเนินการ โดย NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100

### 3. บริษัท เกรซ วอเตอร์ เมต จำกัด (“GWM”)

บริษัท เกรซ วอเตอร์ เมต จำกัด (“GWM”) จัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 8 สิงหาคม 2559 ด้วยทุนจดทะเบียน 5 ล้านบาท จากนั้นเมื่อวันที่ 23 กันยายน 2559 บริษัทฯ ได้ร่วมลงทุน โดยการเข้าซื้อหุ้นสามัญ เป็นเงิน 8 ล้านบาท โดยมีสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 44.4 ซึ่งถือเป็นบริษัทร่วมของบริษัทฯ และเมื่อวันที่ 27 กรกฎาคม 2560 ได้เพิ่มทุนจดทะเบียนเป็น 40 ล้านบาท บริษัท เกรซ วอเตอร์ เมต จำกัด ประกอบธุรกิจ ผลิตน้ำยาล้างไตและจำหน่ายอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง โดยการลงทุนครั้งนี้ บริษัทฯ เล็งเห็นว่าจะสามารถสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่บริษัทฯ ได้ในอนาคต อีกทั้งเป็นการกระจายความเสี่ยง ส่งเสริมให้บริษัทฯ มีผลตอบแทนที่เติบโต มั่นคง และต่อเนื่องในอนาคต และเมื่อปี 2561 บริษัทฯ ได้ซื้อหุ้นจากผู้ถือหุ้นรายหนึ่งจำนวน 3,340 หุ้น ทำให้ปัจจุบันบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 52.80 และเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ

### 4. บริษัท โกลเด็น ซัพพลาย จำกัด

บริษัท โกลเด็น ซัพพลาย จำกัด จัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 8 สิงหาคม 2565 ด้วยทุนจดทะเบียน 10 ล้านบาท ประกอบธุรกิจเพื่อจัดซื้อจัดหา และธุรกิจ Fulfillment ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ที่ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100

### 5. บริษัท ซีเอส ดิจิตอล เน็ตเวิร์ค จำกัด (“CDN”)

บริษัท ซีเอส ดิจิตอล เน็ตเวิร์ค จำกัด (“บริษัทร่วม”) จัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 8 กรกฎาคม 2547 ด้วยทุนจดทะเบียน 50 ล้านบาท ประกอบกิจการให้บริการระบบสนับสนุนการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ผ่านช่องทางโทรคมนาคม ปัจจุบันบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 25

## 1.3.2 บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

- ไม่มี -

## 1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

เพื่อเป็นการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นจากการที่ผู้ถือหุ้นใหญ่ ซึ่งได้แก่ คุณกิตติ พัวถาวรสกุล จะประกอบธุรกิจทับซ้อนกันกับบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นใหญ่ดังกล่าวจึงได้ทำสัญญากับบริษัทฯ ว่าจะไม่ประกอบธุรกิจประเภทเดียวกันกับบริษัทฯ ซึ่งได้แก่ การประกอบธุรกิจให้บริการจัดการขนส่งระหว่างประเทศและให้บริการขนส่งในประเทศ รวมถึงธุรกิจอื่นของบริษัทฯ ในอนาคต รวมทั้งจะไม่กระทำการใด ๆ อันเป็นการแข่งขันกับธุรกิจของบริษัทฯ หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในบริษัทฯ หรือห้างหุ้นส่วนสามัญ หรือเป็นหุ้นส่วนแบบไม่จำกัดความรับผิดในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการ หรือรับจ้างหรือเป็นผู้มีอำนาจควบคุมในกิจการใดที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ และบริษัทย่อย (ถ้ามี) ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ตนหรือประโยชน์ผู้อื่น โดยหากผู้ถือหุ้นใหญ่เห็นโอกาสทางธุรกิจดังกล่าวในอนาคต จะพิจารณาให้บริษัทฯ เป็นผู้ประกอบกิจการนั้น ๆ ซึ่งสัญญานี้มีผลผูกพันจนกว่าคุณกิตติ พัวถาวรสกุล รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องตามนิยามของประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กจ.17/2551 จะถือหุ้นรวมกันต่ำกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วของบริษัทฯ และไม่มีท่านใดดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหารหรือกรรมการของบริษัทฯ

## สรุปสาระสำคัญของสัญญา

ชื่อสัญญา : สัญญาห้ามประกอบธุรกิจแข่งขัน

วันที่ทำสัญญา : 28 สิงหาคม 2557

คู่สัญญาระหว่าง : บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”)

และ นายกิตติ พัวถาวรสกุล

เงื่อนไขและสาระสำคัญ : ผู้ถือหุ้นใหญ่จะไม่ประกอบธุรกิจประเภทเดียวกันกับบริษัทฯ รวมทั้งจะไม่กระทำการใด ๆ อันเป็นการแข่งขันกับธุรกิจของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในบริษัท หรือห้างหุ้นส่วนสามัญ หรือเป็นหุ้นส่วนแบบไม่จำกัดความรับผิดในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการหรือรับจ้าง หรือเป็นผู้มีอำนาจควบคุมในกิจการใดที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็น การแข่งขันกับกิจการของบริษัท และบริษัทย่อย(ถ้ามี)

: ผู้ถือหุ้นใหญ่รับทราบว่าข้อสัญญานี้มีผลผูกพันรวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้องตามประกาศ คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่ กจ.17/2551

: หากผู้ถือหุ้นใหญ่กระทำผิดหรือไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดใด ๆ ซึ่งทำให้บริษัทฯ ได้รับความเสียหายหรือเสียโอกาสทางธุรกิจ ผู้ถือหุ้นใหญ่จะต้องชำระค่าปรับให้แก่บริษัทฯ ในอัตรา 100,000 บาทต่อวัน หากความเสียหายที่เกิดขึ้นมีมูลค่าสูงกว่า 100,000 บาท ให้บริษัทฯ โดย กรรมการอิสระสามารถเป็นตัวแทนผู้ถือหุ้นรายย่อย ดำเนินการเรียกร้องค่าเสียหายเพิ่มเติม ตามกฎหมายได้

: สัญญามีผลบังคับใช้นับจากวันที่ทำสัญญา จนกว่าผู้ถือหุ้นใหญ่รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องจะถือหุ้น รวมกันต่ำกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้วของบริษัทฯ และไม่มีท่านใดดำรง ตำแหน่งเป็นผู้บริหารหรือกรรมการบริษัท

### 1.3.4 ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

#### ผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรก

ข้อมูลรายชื่อผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 อันดับแรก ของบริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ณ วันปิดสมุดทะเบียนล่าสุด ณ วันที่ 14 มีนาคม 2566

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1.	<u>กลุ่มครอบครัววิชัยกุล</u>		
	นายพงษ์เทพ วิชัยกุล	62,404,245	11.81
	นางปราณี วิชัยกุล	5,527,700	1.05
	<b>รวม</b>	<b>67,931,945</b>	<b>12.86</b>
2.	<u>กลุ่มครอบครัวพัทธวารสกุล</u>		
	นายกิตติ พัทธวารสกุล	60,066,974	11.37
	นายวิศิษฎ์ ประสิทธิ์ศิริกุล	4,187,154	0.79
	นางสาวยิ่งรัก พัทธวารสกุล	264,400	0.05
	นายสุรเดช พัทธวารสกุล	214,000	0.05
	นางสาวฟ้าใส พัทธวารสกุล	100,000	0.02
	<b>รวม</b>	<b>64,832,528</b>	<b>12.27</b>
3.	นายदनัยย์ ประดิษฐสุวรรณ	11,430,000	2.16
4.	นางสาวสิริลักษณ์ เดชธำรง	10,787,300	2.04
5.	นายธีรพันธุ์ เหมภัสสร	9,000,000	1.70
6.	นายภัทร พลกุล	8,275,100	1.57
7.	นายวีรวัฒน์ บุรพัฒน์พงษ์	8,030,900	1.52
8.	นางละออ ตั้งคารวคุณ	7,700,000	1.46
9.	นายสุรศักดิ์ อุดมศิลป์	7,080,000	1.34
10.	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	6,630,155	1.26
11.	ผู้ถือหุ้นรายอื่น ๆ	326,536,065	61.82
	<b>รวม</b>	<b>528,233,993</b>	<b>100.00</b>

ที่มา : ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

## 1.4 ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

### 1.4.1 หุ้นสามัญ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียน 134.67 ล้านบาท แบ่งเป็น หุ้นสามัญ 538.67 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท เป็นทุนที่เรียกชำระแล้ว 132.06 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 528.23 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท อยู่ในตลาดหลักทรัพย์ MAI

### 1.4.2 หุ้นประเภทอื่นที่มีสิทธิหรือเงื่อนไขแตกต่างจากหุ้นสามัญ

- ไม่มี -

### 1.4.3 หุ้นหรือหลักทรัพย์แปลงสภาพของบริษัทเป็นหลักทรัพย์อ้างอิงในการออกหน่วยลงทุนของกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนซึ่งเป็นคนต่างด้าว

- ไม่มี -

## 1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

### 1.5.1 หลักทรัพย์แปลงสภาพ

- ไม่มี -

### 1.5.2 หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้

- ไม่มี -

## 1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทฯ มีนโยบายจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิหลังหักทุนสำรองต่าง ๆ ทั้งหมดแล้ว ซึ่งการจ่ายเงินปันผลนั้นจะต้องไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินงาน ฐานะการเงิน สภาพคล่อง การขยายธุรกิจ ความจำเป็น ความเหมาะสมอื่นใดในอนาคต และปัจจัยอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องในการบริหารงานของบริษัทฯ ตามที่คณะกรรมการบริษัท พิจารณาเห็นสมควรหรือเหมาะสม ทั้งนี้ การดำเนินการดังกล่าวจะต้องก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น

สำหรับนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย บริษัทย่อยจะพิจารณาการจ่ายเงินปันผลจากกำไรสุทธิ หลังจากหักภาษีเงินได้ในแต่ละปี อย่างไรก็ตามการจ่ายเงินปันผลจะขึ้นอยู่กับแผนการลงทุนและความเหมาะสมอื่น ๆ และอาจจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้นเป็นครั้งคราวได้

ทั้งนี้ มติคณะกรรมการบริษัทซึ่งพิจารณาเรื่องการจ่ายเงินปันผลต้องนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติ ยกเว้น กรณีการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติให้ดำเนินการได้ เมื่อเห็นว่า บริษัทฯ มีกำไรสมควรพอที่จะจ่ายโดยไม่มีผลกระทบต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ แล้วรายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวต่อไป

ทั้งนี้ในปี 2565 ไม่มีการจ่ายเงินปันผล

## 2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

### 2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ ตระหนักและเห็นความสำคัญของการบริหารและจัดการองค์กรที่ดี เพื่อขับเคลื่อนองค์กรให้เติบโตและขยายธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ มีฐานะการเงินที่มั่นคงและสร้างผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบซึ่งเป็นคณะกรรมการอิสระ และผู้บริหาร โดยได้จัดทำนโยบายบริหารความเสี่ยง หน้าที่และความรับผิดชอบ สำหรับบริหารจัดการความเสี่ยง จัดการเพื่อป้องกัน ลดความเสี่ยง หรือผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน บริษัทฯ มีการกำหนดนโยบายการปฏิบัติตามกฎหมายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน ต่อเนื่องทุกปี โดยได้กำหนดนโยบายการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน และบรรจุไว้ใน นโยบายการกำกับดูแลกิจการ และ คู่มือจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัท ภายใต้หัวข้อเรื่อง “นโยบายเกี่ยวกับการรับ การให้ของขวัญและสิ่งตอบแทน” “นโยบายเกี่ยวกับการป้องกันการทุจริตและการให้สินบน” “นโยบายเกี่ยวกับการเลี้ยงรับรอง” และ “นโยบายเกี่ยวกับการบริจาคเพื่อการกุศลและการให้เงินสนับสนุนแก่หน่วยงานภายนอก” ทั้งนี้ บริษัทฯ อยู่ระหว่างจัดเตรียมความพร้อมในการเข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์เข้าเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (Thai Private Sector Collective Action Against Corruption : CAC) โดยการทบทวนนโยบายและแนวทางปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และการประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตภายในบริษัท

### 2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

#### 2.2.1 ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือกลุ่มบริษัท

##### ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

ในการให้บริการลูกค้าในเขตต่างประเทศนั้น บริษัทฯ มีพันธมิตรทางการค้าซึ่งเป็นผู้ประกอบการในธุรกิจจัดการขนส่งในประเทศต่าง ๆ ซึ่งจะทำหน้าที่เป็นตัวแทนของบริษัทฯ ในการติดต่อประสานงานเพื่อให้บริการในเขตต่างประเทศ (Agent) รวมถึงการรับค่าบริการจากลูกค้าที่ปลายทางและการจ่ายต้นทุนค่าบริการต่าง ๆ ในต่างประเทศ เช่น ต้นทุนค่าระวางเรือ, ค่าระวางเครื่องบิน, ค่าขนส่งหรือค่าเอกสารพิธีการต่าง ๆ ในต่างประเทศ เป็นต้น ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีรายได้และต้นทุนเป็นสกุลเงินต่างประเทศสำหรับการให้บริการลูกค้าที่มีการใช้บริการตัวแทน (Agent) ในต่างประเทศดังกล่าว โดยในปี 2564 และ ปี 2565 บริษัทฯ มีรายได้เป็นสกุลเงินต่างประเทศเท่ากับ 241.21 ล้านบาท และ 239.81 ล้านบาท ตามลำดับ และมีต้นทุนค่าบริการที่เป็นสกุลเงินต่างประเทศเท่ากับ เท่ากับ 228.08 ล้านบาท และ 111.82 ล้านบาท

บริษัทฯ อาจได้รับความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศจากรายได้และต้นทุนในรูปสกุลเงินตราต่างประเทศ รายได้จากการให้บริการเป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ หากเงินบาทแข็งค่าขึ้น ย่อมส่งผลต่อรายได้ที่ได้รับลดลง ส่วนต้นทุนเป็นสกุลเงินต่างประเทศ หากเงินบาทอ่อนค่าลงจะส่งผลต่อต้นทุนที่สูงขึ้น ดังนั้น ความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศย่อมส่งผลกระทบต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทฯ การที่บริษัทฯ มีรายได้และต้นทุนในรูปสกุลเงินตราต่างประเทศ จึงถือเป็นการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนตามธรรมชาติ (Natural Hedge) เป็นบางส่วน โดยบริษัทฯ จะมีการติดตามข่าวสารและความเคลื่อนไหวของอัตราแลกเปลี่ยน

อย่างใกล้ชิดตลอดเวลา เพื่อจะประเมินสถานการณ์และหาทางป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน โดยที่ผ่านมาผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยนไม่จัดว่ามีนัยสำคัญต่อผลประกอบการโดยรวมของบริษัท

นอกจากนี้ เพื่อเป็นการลดความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนดังกล่าว บริษัทฯ มีการลดความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนด้วยการเปิดบัญชีเงินฝากสกุลเงินต่างประเทศ (Foreign Currency Deposit Account: FCD) และบริษัทฯ มีนโยบายในการลดความเสี่ยงโดยการทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า (Forward Contract) ซึ่งอยู่ในดุลยพินิจของผู้บริหารและเป็นไปตามนโยบายที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2557 ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2557

ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่มีนโยบายในการเก็งกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนแต่อย่างใด

### **ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงบุคลากร**

ธุรกิจการให้บริการด้านการจัดการขนส่งระหว่างประเทศนั้นต้องอาศัยความรู้ความเข้าใจในกฎระเบียบต่าง ๆ ที่บังคับใช้ในการส่งออกหรือนำเข้าและกฎหมายของประเทศต่าง ๆ รวมทั้งต้องมีความเข้าใจในรูปแบบและเงื่อนไขในพิธีการชำระเงินระหว่างประเทศ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าลูกค้าจะสามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องได้อย่างถูกต้องและสามารถรับหรือส่งสินค้าได้ตามกำหนดเวลา ในส่วนของธุรกิจขนส่งในประเทศนั้นก็ต้องอาศัยพนักงานขับรถที่มีความชำนาญเฉพาะด้านและสามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบของบริษัทได้ ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีความเสี่ยงต่อการขาดแคลนบุคลากรหากบริษัทมีการขยายงานหรือมีพนักงานลาออกแล้วบริษัทฯ ยังไม่สามารถหาบุคลากรทดแทนได้ทัน

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของบุคลากรดังกล่าวเป็นอย่างดี จึงได้ให้ความสำคัญการพัฒนาและจูงใจให้ทำงานกับบริษัทฯ โดยบริษัทฯ มีการวางแผนความก้าวหน้าทางสายงานและมีการให้ค่าตอบแทนที่เหมาะสมกับความรู้ความสามารถของพนักงานในแต่ละสายงาน ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีอัตราการหมุนเวียนของพนักงานในส่วนงานที่สำคัญต่อการประกอบธุรกิจที่ต่ำ โดยมีอายุงานเฉลี่ยของพนักงานในแผนกให้บริการบริหารและจัดการขนส่งและพิธีการกรมศุลกากร (FF) และแผนกให้บริการขนส่งและกระจายสินค้าระหว่างประเทศ (NVOCC) ไม่ต่ำกว่า 5 ปี และมีอายุงานเฉลี่ยของพนักงานระดับผู้บริหารไม่ต่ำกว่า 20 ปี

นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังได้มีการนำระบบสารสนเทศเข้ามาใช้ในการทำงาน อาทิ ระบบ Log Freight ซึ่งเป็นระบบสารสนเทศที่สามารถเชื่อมโยงฐานข้อมูลลูกค้าเพื่อจัดการเอกสารต่าง ๆ ที่ต้องใช้ในการดำเนินพิธีศุลกากรและการนำเข้า-ส่งออก และระบบกำหนดตำแหน่ง (Global Positioning System: GPS) ซึ่งเป็นระบบติดตามสถานการณ์จัดส่งสินค้าด้วยรถบรรทุก หัวลาก-หางพ่วง ทั้งนี้ เพื่อสร้างความสะดวกแก่พนักงานในการให้บริการลูกค้าและยังช่วยลดจำนวนบุคลากรที่ต้องใช้ในขั้นตอนการทำงานต่าง ๆ ของบริษัทฯ ได้อีกด้วย

ทั้งนี้บริษัทฯ ยังคงให้ความสำคัญในการพัฒนาและนำระบบสารสนเทศใหม่ ๆ เข้ามาใช้งานอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มความสะดวกให้พนักงาน และเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานให้ดียิ่งขึ้น

### **ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้ารายใหญ่**

กลุ่มลูกค้าของบริษัทฯ นั้นกระจายอยู่ในกลุ่มธุรกิจต่าง ๆ ทั้งธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับภาคการเกษตรและภาคอุตสาหกรรม รวมถึงกลุ่มผู้ให้บริการด้านโลจิสติกส์เช่นเดียวกับบริษัทฯ ส่งผลให้บริษัทฯ ไม่มีการพึ่งพิงลูกค้ารายใดเป็นสัดส่วนมากกว่าร้อยละ 30 ของรายได้จากการให้บริการในแต่ละปี โดยในปี 2564 และ ปี 2565 บริษัทฯ ไม่มีการให้บริการแก่ลูกค้ารายใดรายหนึ่งในสัดส่วนเกินกว่าร้อยละ 15 ของรายได้จากการให้บริการ

อย่างไรก็ดี บริษัทฯ ได้มีนโยบายในการลดความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้ารายใดรายหนึ่ง โดยบริษัทฯ มีนโยบายในการขยายลูกค้าใหม่เพื่อกระจายฐานลูกค้าของบริษัทฯ และยังเป็นการสร้างโอกาสทางธุรกิจเพิ่มเติมในการให้บริการต่าง ๆ ของบริษัทฯ อีกด้วย

### **ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงกฎระเบียบในการประกอบธุรกิจ**

เนื่องจากบริษัทฯ ประกอบธุรกิจให้บริการจัดการขนส่งระหว่างประเทศซึ่งต้องเกี่ยวข้องกับกฎระเบียบต่าง ๆ ที่บังคับใช้ในการส่งออกหรือนำเข้าและกฎหมายของประเทศต่าง ๆ ดังนั้น บริษัทฯ จึงมีความเสี่ยงหากมีการเปลี่ยนแปลงกฎระเบียบต่าง ๆ และบริษัทฯ ไม่สามารถปฏิบัติตามได้ ก็อาจส่งผลให้บริษัทฯ ไม่สามารถจัดการส่งสินค้าได้ตามข้อกำหนดที่ลูกค้าต้องการ รวมถึงอาจเกิดความเสียหายจากค่าปรับต่าง ๆ ได้

อย่างไรก็ดี บริษัทฯ ได้จัดเตรียมบุคลากรที่มี ความรู้ความชำนาญในธุรกิจจัดการขนส่งระหว่างประเทศไว้คอยให้บริการแก่ลูกค้าและคอยให้คำแนะนำแก่พนักงานในส่วนงานต่าง ๆ โดยบริษัทฯ มีการกำหนดผู้รับผิดชอบในการศึกษาข้อมูลและติดตามการบังคับใช้กฎระเบียบและมาตรการทางการค้าของประเทศต่าง ๆ ทั้งจากการติดตามข่าวสาร ติดต่อหน่วยงานราชการ รวมทั้งการรวบรวมข้อมูลจากผู้ประกอบการซึ่งเป็นคู่ค้าของบริษัทฯ ในต่างประเทศ เพื่อแจ้งข้อมูลให้ส่วนงานที่เกี่ยวข้องต่าง ๆ ในบริษัทฯ รับทราบและนำไปปฏิบัติได้อย่างถูกต้องตามระเบียบและกฎหมายศุลกากรรวมถึงกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องส่งผลให้แต่ละส่วนงานในบริษัทฯ ได้รับข้อมูลอย่างต่อเนื่องและเพียงพอต่อให้คำปรึกษาแก่ลูกค้าให้สามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องต่าง ๆ ได้ ทั้งนี้ ในอดีตที่ผ่านมาบริษัทฯไม่เคยถูกฟ้องร้องหรือเรียกค่าเสียหายจากการที่ไม่สามารถปฏิบัติตามกฎหมายหรือกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องต่าง ๆ

### **ความเสี่ยงจากลงทุนในต่างประเทศ**

บริษัทฯ อาจมีความเสี่ยงจากการลงทุนและการดำเนินธุรกิจในประเทศ เนื่องจากในการดำเนินธุรกิจในประเทศที่ไม่คุ้นเคย ทั้งด้านวัฒนธรรม สังคม การเมือง กฎหมาย ข้อบังคับ โดยนโยบายและแผนการขยายตลาดไปต่างประเทศอาจทำให้บริษัทฯ ต้องเผชิญกับคู่แข่งทางการค้าที่มากขึ้น เนื่องจากมีบริษัทต่างชาติจำนวนมากที่ให้บริการในลักษณะใกล้เคียงกัน

ทั้งนี้บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการวิเคราะห์ความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ เพื่อใช้ประกอบการพิจารณาตัดสินใจลงทุน โดยจะต้องเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ซึ่งสามารถควบคุมและมีอำนาจตัดสินใจในบริษัทต่าง ๆ ที่ไปลงทุนได้ ทั้งนี้บริษัทฯ จะพิจารณาหาผู้บริหารและทีมงานท้องถิ่นที่มีประสบการณ์ในการดำเนินธุรกิจในประเทศนั้น ๆ ก่อน เพื่อลดความเสี่ยงจากการที่บริษัทฯ ไม่มีประสบการณ์ในการดำเนินธุรกิจในประเทศที่ตัดสินใจลงทุน

### **ความเสี่ยงจากการมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายการบริหารงาน**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่คือ ครอบครัววิชัยกุล ถือหุ้นคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 12.86 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายและชำระแล้ว ของบริษัทฯ และคุณพงษ์เทพ วิชัยกุล เป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่และกรรมการผู้มีอำนาจลงนามของบริษัทฯ ด้วย จึงทำให้กลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่ดังกล่าว เป็นผู้มีอำนาจในการบริหารจัดการและควบคุมคะแนนเสียงในการลงมติที่สำคัญได้เกือบทั้งหมด ไม่ว่าในเรื่องการแต่งตั้งกรรมการ หรือการขอมติในเรื่องอื่นที่ต้องใช้เสียงส่วนใหญ่ของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ยกเว้นในเรื่องกฎหมายหรือข้อบังคับบริษัทกำหนดให้ต้องได้รับเสียง 3 ใน 4 ของจำนวนหุ้นที่เข้าประชุมและมีสิทธิออกเสียง เช่น การเพิ่มทุน การลดทุน ดังนั้นผู้ถือหุ้นรายอื่นที่เข้าร่วมประชุมและมีสิทธิออกเสียง อาจจะไม่สามารถรวบรวมคะแนนเสียงเพื่อตรวจสอบหรือถ่วงดุลการบริหารของผู้ถือหุ้นใหญ่ได้



## ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

จากสถานการณ์ความไม่ปกติด้านสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ส่งผลให้เกิดความเสี่ยงต่อสภาพคล่องทางการเงิน เนื่องจากลูกค้าของบริษัทฯ ชำระค่าบริการช้าลงกว่าปกติ ทำให้บริษัทฯ ได้รับรายได้ช้าลง จึงขาดสภาพคล่องในการบริหารในด้านต่าง ๆ ดังนั้นบริษัทฯ ต้องมีแผนบริหารจัดการที่เหมาะสม เพื่อให้มีเงินทุนหมุนเวียนเพียงพอและเกิดประสิทธิภาพสูงสุดในการดำเนินธุรกิจ

## ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายภาครัฐ กฎหมาย ข้อบังคับ และกฎระเบียบต่าง ๆ

บริษัทฯ มีการดำเนินธุรกิจทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยยึดหลักการดำเนินธุรกิจภายใต้กฎหมายและนโยบายของรัฐบาลอย่างเคร่งครัด ดังนั้นหากมีการเปลี่ยนแปลงนโยบาย กฎหมาย ข้อบังคับใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ ภาพลักษณ์ ความสามารถในการแข่งขัน และการเติบโตอย่างยั่งยืนของธุรกิจได้ อย่างไรก็ตามบริษัทฯ ได้มีการติดตามและปรับตัวตามสถานการณ์ต่าง ๆ ที่เปลี่ยนแปลงไป เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุด

### 2.2.2 ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

ด้วยโครงสร้างการจัดการของบริษัทฯ ประกอบด้วยคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยรวม 6 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ โดยแต่ละคณะมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่อย่างชัดเจน ทำให้ระบบการทำงานของบริษัทฯ มีความเป็นมาตรฐานและสามารถตรวจสอบได้โดยง่าย อีกทั้ง โครงสร้างคณะกรรมการของบริษัทฯยังประกอบด้วยกรรมการอิสระเป็นจำนวน 5 ท่าน จากจำนวนกรรมการทั้งหมด 9 ท่าน และมีคณะกรรมการตรวจสอบที่ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 4 ท่าน ซึ่งแต่ละท่านเป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถ ทำให้สามารถสอบทานการทำงานของบริษัทฯให้มีความโปร่งใสได้ดียิ่งขึ้น ตลอดจนสามารถถ่วงดุลอำนาจในการนำเสนอเรื่องต่าง ๆ ที่จะพิจารณาเข้าสู่การประชุมผู้ถือหุ้นได้ในระดับหนึ่ง นอกจากนี้แล้ว กลุ่มบริษัทฯได้มีระเบียบปฏิบัติกรณีสที่มีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับ กรรมการ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมในกิจการ รวมทั้งบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยบุคคลดังกล่าวจะไม่มีอำนาจอนุมัติในการทำรายการนั้น ๆ ทำให้สามารถลดทอนความเสี่ยงอันอาจเกิดขึ้นได้อีกด้วย

### 2.2.3 ความเสี่ยงต่อการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ (กรณีผู้ออกหลักทรัพย์เป็นบริษัทต่างประเทศ)

- ไม่มี -

## 3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

### 3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการความยั่งยืน

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการพัฒนาบริษัท ให้เป็นผู้นำในการให้บริการด้านโลจิสติกส์แบบครบวงจรตามมาตรฐานสากล โดยจะเป็นทางเลือกแรกและทางเลือกที่ดีที่สุดให้แก่ลูกค้าและคู่ค้าของบริษัท เน้นการทำงานอย่างมีคุณภาพและประสิทธิภาพ ซึ่งเป็นรากฐานสำคัญที่นำไปสู่การเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ และบริษัทในเครือ ด้วยการมุ่งเน้นดำเนินงานทั้งในด้านเศรษฐกิจ ด้านสังคม และ สิ่งแวดล้อม ควบคู่ไปด้วยกัน โดยอยู่ภายใต้การปฏิบัติตามมาตรฐานสากลและหลักบรรษัทภิบาลที่ดี ซึ่งได้เป็นนโยบายไว้ดังนี้

#### มิติเศรษฐกิจและบรรษัทภิบาล

1. การประกอบธุรกิจให้บริการด้านโลจิสติกส์แบบครบวงจรด้วยบุคลากรที่มีความรู้ความชำนาญและให้บริการแก่ลูกค้าด้วยความจริงใจ ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี พร้อมคำนึงถึงผลกระทบในด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม
2. ดำเนินธุรกิจอย่างซื่อสัตย์ เป็นธรรม โดยยึดถือการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดทางการค้า เสริมสร้างการบริหารงานภายในองค์กรให้เกิดความชัดเจนโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ รวมถึงสนับสนุนการต่อต้านการทุจริต การป้องกันการแสวงหาผลประโยชน์ และการใช้อำนาจในทางมิชอบ เพื่อสร้างประโยชน์สูงสุดที่เป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสีย
3. ส่งเสริมการปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชน โดยคำนึงถึงศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ สิทธิ เสรีภาพ และความเสมอภาคของบุคคลที่ได้รับการคุ้มครองตามรัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย และกฎหมายระหว่างประเทศที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการให้ความเคารพต่อขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น ที่บริษัท หรือบริษัทในเครือตั้งอยู่
4. มุ่งเน้นการปรับปรุง พัฒนา กระบวนการทำงานและการให้บริการ ตลอดห่วงโซ่คุณค่าตามหลักการบริหารคุณภาพทั่วทั้งองค์กร เพื่อสร้างทัศนคติด้านคุณภาพแก่บุคลากรในองค์กร ส่งผลต่อการสร้างคุณค่าเพื่อให้แก่ลูกค้าและสร้างการเจริญเติบโตในระยะยาว
5. มุ่งมั่นในการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างครบถ้วน และรอบด้าน เพื่อป้องกันและลดความสูญเสียหรือผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับกลุ่มบริษัท ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม
6. ส่งเสริมการสร้างสรรค่านวัตกรรมด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ และประสิทธิผลรวมถึงการสร้างคุณค่าให้แก่องค์กร และ ผู้มีส่วนได้เสีย

#### มิติสังคม

7. บริหารจัดการบุคลากรด้วยความเป็นธรรม เท่าเทียม ยุติธรรมตามหลักสิทธิมนุษยชนและปฏิบัติตามกฎหมายแรงงาน ให้ความสำคัญกับการพัฒนาความสามารถด้านแรงงาน และส่งเสริมให้เกิดความสุขในการทำงาน อันจะนำไปสู่การขับเคลื่อนองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพ
8. ส่งเสริมให้ผู้บริหารและพนักงานมีความเข้าใจและปฏิบัติตามจริยธรรมทางธุรกิจอย่างเคร่งครัด เพื่อให้บรรลุเป้าหมายทางธุรกิจและเพื่อประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย
9. ดำเนินกิจการด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม และผู้มีส่วนได้เสีย อันจะนำไปสู่การเติบโตร่วมกันของบริษัทฯ และสังคม เพื่อก่อให้เกิดคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น

### มิติสิ่งแวดล้อม

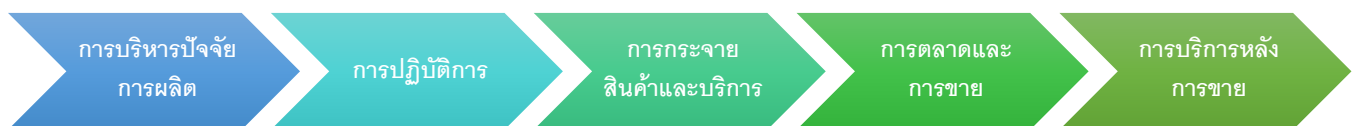
10. ส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงการลดและควบคุมผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ซึ่งเป็นผลมาจากการดำเนินงานของบริษัทฯ และ บริษัทในเครือ รวมถึงคู่ค้าที่เกี่ยวข้อง
11. ตระหนักและให้ความสำคัญต่อความปลอดภัย อาชีวอนามัย และ สภาพแวดล้อมในการทำงานของพนักงาน คู่ค้า ลูกค้า ผู้มาติดต่อ เพื่อป้องกันการสูญเสียชีวิต และทรัพย์สิน ตลอดจนการบาดเจ็บ หรือเจ็บป่วย อันเนื่องมาจากการทำงาน
12. สื่อสารและทำความเข้าใจกับกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน คู่ค้า และผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง ให้มีความตระหนักด้านสิ่งแวดล้อม

## 3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสีย

### 3.2.1 ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ (Value Chain)

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ ดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อหลักธรรมาภิบาล โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อด้านเศรษฐกิจ สังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อขับเคลื่อนองค์กรให้มีการพัฒนาอย่างยั่งยืนและได้มีผลกระทบระดับการดำเนินการนี้ไปยังผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ โดยมีวัตถุประสงค์หลักต้นและส่งเสริมให้เกิดความร่วมมือกันในการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนไปพร้อม ๆ กัน บริษัทฯคำนึงถึงความสัมพันธ์ของผู้มีส่วนได้เสียหลักในกิจกรรมซึ่งเกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจตั้งแต่ต้นน้ำจนถึงปลายน้ำเพื่อสะท้อนให้เห็นว่าบริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะสร้างคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการเพื่อตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียหลักทุกภาคส่วน

#### ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจในกิจกรรมหลักของบริษัทฯแสดงได้ ดังนี้



#### การบริหารปัจจัยการผลิต

- การหาพันธมิตรหรือคู่ค้าทางการค้าเพื่อเพิ่มการทำงานที่มีประสิทธิภาพในต่างประเทศ เพื่อให้สามารถเพิ่มศักยภาพการทำงานในจุดหมายปลายทางในประเทศต่าง ๆ ได้ทั่วโลก
- การได้มาของพันธมิตรหรือคู่ค้าที่จะส่งผลต่อจุดแข็งและโอกาสของบริษัทฯในการเป็นผู้นำทางด้านขนส่งในเส้นทางการค้าหลักของโลก
- การหาผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านเพื่อเพิ่มศักยภาพในการให้บริการลูกค้าเช่น หน่วยงานภาครัฐ (ศุลกากร) ทั้งในและต่างประเทศ
- การขยายรายได้ของบริษัทฯจากการเป็นผู้ให้บริการด้านโลจิสติกส์ ให้ครบวงจรมากขึ้นโดยการขยายธุรกิจคลังจัดเก็บสินค้าและบริการขนส่งสินค้าภายในประเทศและประเทศเพื่อนบ้าน

#### การปฏิบัติการ

- อำนวยความสะดวกในการขนส่งและเปรียบเทียบราคาตลาดรวมถึงประสานงานกับสายเรือเพื่อให้ลูกค้าได้รับต้นทุนในการขนส่งที่ต่ำที่สุด

- พนักงานได้รับการอบรมเพื่อให้มีความรู้และศักยภาพในการทำงานแต่ละภาคส่วนเพื่อให้การบริการลูกค้าเป็นไปได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- บริษัทฯมีการปรับปรุง พัฒนาระบบปฏิบัติงานของพนักงานให้ตอบสนองต่อเทคโนโลยีใหม่ๆอยู่เสมอ

#### การกระจายสินค้าและบริการ

- บริษัทฯมีอาคารสำนักงานเพื่อให้ลูกค้าติดต่อและเพื่ออำนวยความสะดวกแก่ลูกค้าในการรับและให้บริการ
- บริษัทฯมีช่องทางการติดต่อที่หลากหลายสำหรับลูกค้าเพื่ออำนวยความสะดวกและรวดเร็วต่อการติดต่อหรือเข้าถึงข้อมูลการดำเนินงาน

#### การตลาดและการขาย

- พนักงานมีการสำรวจราคาตลาดในธุรกิจอุตสาหกรรมเดียวกันเพื่อเสนอราคาแก่ลูกค้าในราคาที่ดีที่สุดหรือตามความพึงพอใจของลูกค้า
- บริษัทฯมีการแก้ไขเพิ่มเติมข้อมูลช่องทางการติดต่อลูกค้าให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอเพื่อใช้ในการสื่อสารและการประชาสัมพันธ์ผ่านช่องทางต่าง ๆ ให้ครอบคลุมมากที่สุด

#### การบริการหลังการขาย

- บริษัทฯมีหน่วยงานที่รับฟังความคิดเห็นของลูกค้าเพื่อนำไปแก้ไข ปรับปรุงการปฏิบัติงานและบุคลากรให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น
- บริษัทฯมีการสำรวจความต้องการของลูกค้าเพื่อนำไปพัฒนาระบบการดำเนินงานต่อไป
- บริษัทฯมีหน่วยงานที่รับเรื่องร้องเรียนของลูกค้าเพื่อนำไปพิจารณาดำเนินการแก้ไขในส่วนงานที่เกี่ยวข้อง

### 3.2.2 วิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

การวิเคราะห์ความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ ช่วยให้บริษัทเข้าใจความต้องการและ ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียได้เป็นอย่างดี และทำให้บริษัทฯ สามารถพัฒนาการให้บริการรวมถึงกำหนดกิจกรรมที่สามารถตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มได้อย่างใกล้ชิดเชิงมากที่สุด

บริษัทฯตระหนักถึงความสำคัญของผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกบริษัท กล่าวคือ ผู้ถือหุ้น พนักงานผู้บริหารของบริษัทฯ และบริษัทฯย่อย เจ้าหนี้ คู่ค้า ลูกค้า ผู้ลงทุน ชุมชน หน่วยงานราชการและองค์กรอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯและมีผลกระทบต่อภารกิจของบริษัทฯ บริษัทฯ จึงได้กำหนดหลักปฏิบัติและการมีส่วนร่วมต่อผู้มีส่วนได้เสียเพื่อแสดงให้เห็นว่าบริษัทฯ มีความมุ่งมั่นที่จะสร้างคุณค่าให้แก่การบริการเพื่อตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน

## ตารางการวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

ผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	หลักปฏิบัติและการมีส่วนร่วม
ลูกค้า	<ul style="list-style-type: none"> <li>บริษัทมีฐานะทางการเงินที่มั่นคงและน่าเชื่อถือ</li> <li>บริษัทปฏิบัติตามสัญญาการชำระเงิน</li> <li>ดำเนินงานตามเงื่อนไขที่กำหนด</li> <li>ราคาที่ยุติธรรม</li> <li>การรักษาข้อมูลความลับของลูกค้า</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>ทำงานอย่างมืออาชีพ มีประสิทธิภาพเพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับลูกค้า</li> <li>ชำระเงินตามกำหนด</li> <li>ปฏิบัติงานตามหลักที่พึงปฏิบัติและเงื่อนไขที่กำหนด</li> <li>ปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างเป็นธรรม</li> <li>มีช่องทางการติดต่อหลากหลายช่องทาง</li> </ul>
ลูกค้า	<ul style="list-style-type: none"> <li>ได้รับการบริการอย่างมืออาชีพในราคาที่ถูกที่สุด/เหมาะสมที่สุด</li> <li>สามารถแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้นได้เป็นอย่างดี</li> <li>ปฏิบัติตามข้อตกลงหรือสัญญา</li> <li>ส่งสินค้าถึงจุดหมายอย่างปลอดภัย</li> <li>ได้รับข้อมูลทั่วถึงและมีความน่าเชื่อถือ</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>ให้บริการอย่างมืออาชีพ มีประสิทธิภาพ เชื่อถือได้</li> <li>ให้คำแนะนำและให้ความช่วยเหลือแก่ลูกค้า</li> <li>ปฏิบัติตามข้อกำหนดในสัญญา</li> <li>มีการจัดทำแบบสอบถามความพึงพอใจและข้อเสนอแนะจากลูกค้า</li> <li>มีการพูดคุยให้รายละเอียดแก่ลูกค้าอย่างชัดเจน</li> </ul>
ผู้ถือหุ้น	<ul style="list-style-type: none"> <li>ธุรกิจมีความมั่นคงและเติบโตอย่างยั่งยืน</li> <li>ได้รับผลตอบแทนในรูปแบบเงินปันผล</li> <li>มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี</li> <li>มีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม</li> <li>มีช่องทางเพื่อให้ติดตามการดำเนินงานของบริษัท</li> <li>สามารถให้ข้อเสนอแนะแก่บริษัทได้</li> <li>เข้าถึงผู้บริหารของบริษัทได้ง่าย</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>สร้าง รักษาภาพลักษณ์ และเพิ่มมูลค่าบริษัทอย่างยั่งยืน</li> <li>ดำเนินตามนโยบายการจ่ายปันผลตามที่กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด</li> <li>เปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องอย่างโปร่งใสและถูกต้อง</li> <li>มีการสื่อสารกับผู้ลงทุนอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงตอบคำถามข้อสงสัยต่าง ๆ</li> <li>มีช่องทางการสื่อสารระหว่างผู้ถือหุ้น ผู้บริหารและกรรมการบริษัท</li> <li>ดูแลการจัดประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อย มีประสิทธิภาพ</li> </ul>
พนักงาน	<ul style="list-style-type: none"> <li>ค่าตอบแทนและสวัสดิการสิทธิประโยชน์ที่เหมาะสม</li> <li>ความมั่นคงและโอกาสความก้าวหน้าในสายอาชีพ</li> <li>การพัฒนาความรู้และเพิ่มศักยภาพการทำงาน</li> <li>การปฏิบัติอย่างเป็นธรรม ไม่เลือกปฏิบัติ</li> <li>การยอมรับและเห็นคุณค่าของพนักงาน</li> <li>สภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดีและปลอดภัย</li> <li>มีการรับฟังความคิดเห็นของพนักงาน</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>พิจารณาผลตอบแทน สวัสดิการและผลประโยชน์เป็นประจำเพื่อให้สามารถแข่งขันกับบริษัทอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกันได้</li> <li>พัฒนาและส่งเสริมให้พนักงานมีความรู้ความสามารถและพัฒนาตนเองเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน</li> <li>ปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียม</li> <li>มีช่องทางเพื่อรับฟังปัญหา ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะของพนักงาน</li> <li>ให้ความปลอดภัยในการทำงาน</li> <li>นำข้อเสนอแนะของพนักงานมาวางแผนและดำเนินการปรับปรุงให้ดียิ่งขึ้น</li> </ul>
นักลงทุน	<ul style="list-style-type: none"> <li>มีผลกำไรหรือผลตอบแทนจากการลงทุน</li> <li>การเติบโตอย่างยั่งยืนของธุรกิจ</li> <li>การบริหารจัดการความเสี่ยง</li> <li>มีช่องทางเพื่อให้ติดตามการดำเนินงานของบริษัท</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>เปิดเผยข้อมูลผ่านตลาดหลักทรัพย์อย่างสม่ำเสมอ</li> <li>มีช่องทางหลากหลายในการสื่อสารกับผู้บริหาร</li> <li>มีการจัดการประชุมกับนักลงทุนสม่ำเสมอ รวมถึงการพูดคุยตอบข้อซักถามต่าง ๆ</li> <li>มีเอกสารเผยแพร่สำหรับนักลงทุนสามารถดาวน์โหลดได้</li> </ul>
เจ้าหน้าที่	<ul style="list-style-type: none"> <li>ปฏิบัติตามข้อกำหนดและสัญญาอย่างเคร่งครัด</li> <li>มีความสามารถในการชำระหนี้ภายในเวลาที่กำหนด</li> <li>มีการกำหนดผลตอบแทนจากเงินกู้และค่าธรรมเนียมที่ยุติธรรม</li> <li>มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใส</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>ปฏิบัติตามเงื่อนไขในสัญญา ทั้งในแง่ของวัตถุประสงค์ของเงินกู้และการชำระคืนตามที่ได้ตกลงกัน</li> <li>จัดให้มีการประชุมเพื่อแลกเปลี่ยนข้อมูลอย่างสม่ำเสมอ</li> <li>จัดทำรายงานทางการเงินและรายการผลการดำเนินงานประจำปี</li> <li>ตอบกลับข้อสงสัยอย่างทันท่วงที</li> </ul>

ผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	หลักปฏิบัติและการมีส่วนร่วม
ผู้ออกกฎระเบียบ	<ul style="list-style-type: none"> <li>ปฏิบัติตามกฎหมายข้อบังคับ และกฎระเบียบต่าง ๆ</li> <li>มีการกำกับดูแลกิจการที่ดีและโปร่งใส</li> <li>ดำเนินธุรกิจตามกฎหมายและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง</li> <li>สื่อสารให้พนักงานได้รับทราบกฎระเบียบและหลักเกณฑ์อย่างชัดเจน</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>สอบทานการปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับเป็นประจำ</li> <li>สรุประเบียบข้อบังคับและถ่ายทอดให้พนักงานรับทราบ และถือปฏิบัติตามกำหนดบังคับใช้</li> <li>เปิดเผยข้อมูลผ่านตลาดหลักทรัพย์อย่างสม่ำเสมอ</li> <li>มีส่วนร่วมในกิจกรรมที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ</li> </ul>
ชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม	<ul style="list-style-type: none"> <li>ดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรมควบคู่ไปกับการมีส่วนร่วมในการรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม</li> <li>สนับสนุนและเข้าร่วมกิจกรรมทางสังคม</li> <li>ตอบแทนส่วนรวมและสังคมในทางใดทางหนึ่ง</li> <li>รักษาสภาพสิ่งแวดล้อม</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>ปลูกฝังจิตสำนึกในการรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อมให้แก่พนักงานผ่านกิจกรรมต่าง ๆ</li> <li>พัฒนาระบบการดำเนินงานโดยคำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม</li> <li>บังคับใช้มาตรการที่เหมาะสมเพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ</li> <li>ส่งเสริมให้ผู้บริหารและพนักงานทำงานเพื่อส่วนรวมและเข้าร่วมกิจกรรมทางสังคมอย่างต่อเนื่อง</li> </ul>

### 3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสังคมและสิ่งแวดล้อม

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) มีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจที่เป็นประโยชน์ต่อเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยที่มีแนวทางการดำเนินธุรกิจควบคู่กับการจัดการด้วยความยั่งยืนด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมภายใต้หลักการ 8 ข้อดังนี้

- การกำกับดูแลกิจการที่ดี** : บริษัทฯจะดำเนินธุรกิจอย่างถูกต้องตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง มีความโปร่งใส เปิดเผยข้อมูลที่สำคัญและตรวจสอบได้ โดยบริษัทฯจะปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีโดยคำนึงถึงประโยชน์ที่จะเกิดขึ้นกับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย
- การประกอบธุรกิจด้วยความเป็นธรรม** : บริษัทฯจะส่งเสริมการแข่งขันทางการค้าอย่างเสรี หลีกเลี่ยงการดำเนินการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์และการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา รวมถึงส่งเสริมความรับผิดชอบต่อสังคมในห่วงโซ่ธุรกิจทุกขั้นตอน (Business Chain)
- การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน** : บริษัทฯต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทั้งภายในและภายนอกองค์กรเพื่อความโปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ รวมทั้งให้ความร่วมมือกับองค์กรต่าง ๆ เพื่อการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ และส่งเสริมให้พนักงานตระหนักในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
- สิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติต่อพนักงาน** : บริษัทฯสนับสนุนและเคารพในการปกป้องสิทธิมนุษยชน โดยจะปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรมด้วยการจัดให้มีสวัสดิการ ความปลอดภัยและสุขอนามัยในสถานที่ทำงาน รวมถึงส่งเสริมการเรียนรู้และพัฒนาบุคลากรเพื่อยกระดับการทำงานของพนักงานอย่างมืออาชีพ บริษัทฯจะสนับสนุนการพัฒนาระบบการทำงานและส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการทำประโยชน์กับสังคมทั้งทางตรงและทางอ้อม
- ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค** : บริษัทฯจะพัฒนาการให้บริการที่ไม่ก่อให้เกิดอันตรายต่อผู้บริโภคและผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม โดยรักษาคุณภาพให้ตรงตามหรือสูงกว่าความคาดหวังของผู้บริโภคภายใต้เงื่อนไขที่เป็นธรรม และจะให้ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และบริการที่ถูกต้อง เพียงพอ ไม่เกินความเป็นจริง พร้อมทั้งรักษาความลับของลูกค้าไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ

6. **สิ่งแวดล้อมและความปลอดภัย** : บริษัทฯจะดำเนินการให้มีกระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยงและผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยในทุกกระบวนการทางธุรกิจ รวมถึงใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและประหยัดพลังงานตามหลักการสากล
7. **การมีส่วนร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม** : บริษัทฯส่งเสริมการใช้กระบวนการทางธุรกิจเพื่อประโยชน์ในการพัฒนาคุณภาพชีวิต ช่วยสร้างเศรษฐกิจและความเข้มแข็งให้กับชุมชนเพื่อนบ้าน และสังคมไทย
8. **การพัฒนาและเผยแพร่นวัตกรรมจากการดำเนินความรับผิดชอบต่อสังคม** : บริษัทฯจะสนับสนุนการสร้างสรรค์และส่งเสริมการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย (Co-Creation) ในการพัฒนานวัตกรรมที่สร้างความสมดุลระหว่างมูลค่าและคุณค่าต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมควบคู่ไปกับความเจริญเติบโตของธุรกิจอย่างยั่งยืน

## นโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ มุ่งดำเนินงานและขยายธุรกิจบนพื้นฐานความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม ด้วยการส่งเสริม ป้องกัน และลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม โดยให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติ ระเบียบ กฎหมาย และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนสอดคล้องกับมาตรฐานสากล โดยบริษัทฯ ได้กำหนดกรอบและแนวทางการปฏิบัติดังนี้

1. ดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องตามกฎหมาย กฎระเบียบ และนโยบายสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม มีการทบทวนและประเมินผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ
2. สร้างวัฒนธรรมองค์กร และสร้างจิตสำนึกให้พนักงานทุกระดับ เกิดความร่วมมือและความรับผิดชอบต่อสังคม การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและยั่งยืน
3. ส่งเสริมให้ความรู้ และฝึกอบรมแก่พนักงานในเรื่องสิ่งแวดล้อม
4. ส่งเสริมระบบการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม ตั้งแต่การใช้ทรัพยากรอย่างประหยัดมาตรการบำบัดและฟื้นฟู การทดแทน การเฝ้าระวังดูแลและป้องกันผลกระทบต่อทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน
5. มีการคัดเลือกคู่ค้าที่ดำเนินธุรกิจเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

## การดำเนินการด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญถึงผลกระทบจากการดำเนินธุรกิจที่ส่งต่อสิ่งแวดล้อมอยู่เสมอ แม้ว่าในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ไม่ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมโดยตรง แต่เพื่อให้สอดคล้องตามแนวทางการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน ซึ่งต้องคำนึงถึงการดำเนินการด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาลของกิจการ บริษัทฯ จึงมีแนวปฏิบัติการเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมและส่งเสริมให้พนักงานปฏิบัติตามอย่างสม่ำเสมอ เช่น มีการตรวจสอบและบำรุงรถยนต์ที่ใช้งาน ส่วนกลางของบริษัทฯอย่างสม่ำเสมอ การเดินขึ้นลงบันไดแทนการใช้ลิฟต์โดยสาร รณรงค์การใช้กระดาษสองหน้า ลดการใช้กระดาษในกระบวนการทำงาน ปิด/เปิดไฟฟ้าและแอร์ เป็นเวลา และ ปิดแอร์ในช่วงพักกลางวัน รณรงค์ให้พนักงานใช้น้ำอย่างประหยัด และมีเครื่องทำน้ำดื่มไว้บริการพนักงานอย่างเพียงพอ เพื่อลดการซื้อน้ำดื่มที่ใช้ขวดพลาสติก และในปี 2565 บริษัทฯได้เริ่มดำเนินการในการเก็บรวบรวมสถิติการใช้ไฟฟ้า น้ำ และเชื้อเพลิงที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินกิจการของบริษัทฯ เพื่อประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ของบริษัทฯ ซึ่งจะสามารถกำหนดแนวทางและเป้าหมายการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยลดการเกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมในอนาคต

## การดำเนินการด้านสังคม

บริษัทฯ มุ่งมั่นปฏิบัติให้สอดคล้องกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการจัดการด้านสังคม โดยมีการกำหนดนโยบายและแนวทางการปฏิบัติที่อาจกระทบต่อสังคม และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และสื่อสารให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานรับทราบ โดยให้นำไปปฏิบัติตามดังนี้

### สิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติต่อพนักงาน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญสิทธิมนุษยชนทั้งภายในองค์กรและภายนอกองค์กร โดยปฏิบัติต่อลูกค้าและผู้ที่ต้องทำการติดต่อเกี่ยวข้องกับธุรกิจกับองค์กรโดยไม่คำนึงถึงเชื้อชาติ ศาสนา หรือปัจจัยอื่นใดที่จะนำมาซึ่งการไม่เคารพสิทธิมนุษยชนอย่างเคร่งครัด ส่วนภายในองค์กรนั้น บริษัทฯ ปฏิบัติต่อพนักงานตามสัญญาว่าจ้างแรงงานอย่างเท่าเทียม และไม่กีดกันทางเพศ เชื้อชาติ ศาสนา หรืออื่นใดที่จะนำมาซึ่งความแตกแยกและไม่เสมอภาค โดยมีแนวปฏิบัติต่อพนักงานเป็นไปตามคู่มือจริยธรรมธุรกิจและแนวทางปฏิบัติเป็นไปตามคู่มือจริยธรรมธุรกิจและแนวทางปฏิบัติ (Code of Conduct) เพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของพนักงานทุกคน โดยถือว่าข้อปฏิบัติในคู่มือจริยธรรมเป็นส่วนหนึ่งของ “ระเบียบและข้อบังคับพนักงาน” ที่พนักงานพึงปฏิบัติ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ดำเนินการชี้แจงเรื่องจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจให้กับพนักงานทุกคนรับทราบเมื่อได้เข้าร่วมงานกับบริษัทฯ โดยมีแนวทางการดำเนินการดังนี้

1. บริษัทฯ เปิดโอกาสให้พนักงานในทุกระดับสามารถแสดงความคิดเห็น เพื่อรับฟังปัญหา และข้อเสนอแนะในการทำงานและการอยู่ร่วมกัน โดยสามารถรายงานได้โดยตรงกับผู้บริหาร ในกรณีที่พนักงานมีข้อร้องทุกข์เกิดขึ้น
2. บริษัทฯ มีขั้นตอนและวิธีการดำเนินการเรื่องการร้องทุกข์ของพนักงานอย่างชัดเจน โดยบริษัทฯ จะหาทางยุติโดยเร็วและเป็นธรรม เพื่อจำกัดปัญหาให้อยู่ในขอบเขตไม่ขยายผลออกไปในวงกว้าง
3. บริษัทฯ มีการจัดทำแบบประเมินผลความพึงพอใจของพนักงานต่อบริษัทฯ เพื่อเพื่อแสดงออกถึงความใส่ใจและความจริงใจของบริษัทฯ ที่มีต่อพนักงาน ในปรับปรุงและพัฒนา และ ก้าวไปข้างหน้าด้วยกัน ทั้งนี้หากพนักงานมีข้อสงสัย หรือ ข้อคิดเห็นเพิ่มเติม บริษัทฯ โดยผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง จะนำมาพิจารณาและสื่อสารให้กับพนักงานทราบอย่างรวดเร็ว
4. บริษัทฯ ได้ส่งเสริมพนักงานให้มีความก้าวหน้าตามความรู้ความสามารถโดยมีการกำหนดแผนการฝึกอบรมขั้นต่ำในแต่ละปีสำหรับพนักงานในส่วนงานต่าง ๆ เพื่อให้องค์กรเข้มแข็งและไม่หยุดการพัฒนา และเพื่อเพิ่มศักยภาพของพนักงาน เช่น ความรู้เกี่ยวกับงานด้านบริการ การกำกับดูแลกิจการที่ดี จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และการต่อต้านคอร์รัปชัน เป็นต้น
5. บริษัทฯ ได้จัดให้มีช่องทาง การร้องเรียน แจ้งเบาะแสของการปฏิบัติงานที่ไม่เหมาะสมตามจรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เสนอแนะหรือร้องทุกข์เกี่ยวกับการทำงาน รวมถึงการมีการป้องกันพนักงานไม่ให้ถูกกลั่นแกล้งหรือได้รับโทษจากการร้องเรียน (Whistleblower Policy) ส่งถึงคณะกรรมการบริษัท เพื่อดูแลครอบคลุมให้ถึงทุกฝ่าย และเกิดความยั่งยืนในองค์กร โดยสามารถแจ้งเบาะแสการทำผิด (Whistle Blowing) ซึ่งเป็นไปตามนโยบายและแนวทางปฏิบัติการแจ้งเบาะแสการทำผิด และมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส
6. บริษัทฯ มีนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการจ่ายค่าตอบแทนและสวัสดิการของพนักงานอย่างเหมาะสม โดยมีการพิจารณาจ่ายค่าตอบแทนแก่พนักงาน เช่น เงินเดือน โบนัสประจำปี อัตราการปรับเงินเดือน การเลื่อนตำแหน่ง ต้องสอดคล้องรับกับผลการปฏิบัติงานของพนักงานในแต่ละปี และคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัทฯ นอกจากนี้ยังมีสวัสดิการให้แก่พนักงาน ได้แก่การจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ การจัดให้มีการตรวจสอบสุขภาพประจำปี และการจัดสภาวะแวดล้อมในการทำงานให้ถูกสุขลักษณะอนามัย และการทำประกัน



อุบัติเหตุให้กับพนักงานขับรถขนส่ง พนักงานรับส่งเอกสาร และ/หรือ ผู้ที่มีความเสี่ยงที่จะเกิดอุบัติเหตุในการทำงาน เพื่อให้มั่นใจว่าเมื่อประสบอุบัติเหตุที่ไม่คาดฝัน พนักงานจะได้รับการดูแลเป็นอย่างดี

7. บริษัทได้สังเกตเห็นความสำคัญของบุคลากร ให้มีสุขภาพร่างกายที่ดี โดยจัดให้มีการตรวจสุขภาพพนักงาน และผู้บริหารเป็นประจำทุกปี

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อพนักงานทุกคนของบริษัทฯ จึงได้เพิ่มช่องทางการติดต่อสื่อสารระหว่าง ผู้บริหารและพนักงานทุกคน ผ่านทาง Intranet ซึ่งเป็นช่องทางการสื่อสารและสร้างความสัมพันธ์ (Engagement) ภายในองค์กร โดยจะแจ้งข่าวสาร ประกาศและกิจกรรมของบริษัทฯ เพื่อให้พนักงานรับทราบและมีส่วนร่วมผ่านช่องทางนี้ นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้เพิ่มช่องทางโซเชียลมีเดีย เพื่อสื่อสารกับบุคคลภายนอกองค์กร เช่น Facebook Liked In และเว็บไซต์ของบริษัทฯ โดยได้มีการให้ความรู้เกี่ยวกับธุรกิจโลจิสติกส์ ซึ่งเป็นธุรกิจหลักของบริษัทฯ ผ่านทางช่องทางดังกล่าว

#### การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ มีการกำหนดนโยบายการปฏิบัติตามกฎหมายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยได้กำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านคอร์รัปชันไว้ในคู่มือจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัทฯ ภายใต้หัวข้อเรื่อง “นโยบายเกี่ยวกับการรับ การให้ของขวัญและสิ่งตอบแทน” “นโยบายเกี่ยวกับการป้องกันการทุจริตและการให้สินบน” “นโยบายเกี่ยวกับการเลี้ยงรับรอง” และ “นโยบายเกี่ยวกับการบริจาคเพื่อการกุศลและการให้เงินสนับสนุนแก่หน่วยงานภายนอก” โดยประกาศให้พนักงานในบริษัทฯ ได้รับทราบและนำไปปฏิบัติตั้งแต่วันที่ 20 กรกฎาคม 2556

ทั้งนี้ บริษัทฯอยู่ระหว่างจัดเตรียมความพร้อมในการเข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์เข้าเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (Thai Private Sector Collective Action Against Corruption : CAC) โดยการทบทวนนโยบายและแนวทางปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และการประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตภายในบริษัท

#### ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญในความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่ธุรกิจ ได้แก่ ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า และคู่แข่งทางธุรกิจ และได้ประกาศใช้คู่มือจริยธรรมธุรกิจและแนวทางปฏิบัติ (Code of Conduct) เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยมีแนวปฏิบัติตามหลักความรับผิดชอบต่อลูกค้าดังต่อไปนี้

- การส่งมอบสินค้าและให้บริการที่มีคุณภาพตรงตามที่ได้ตกลงกัน ในราคาที่เป็นธรรม
- ให้ข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้อง เพียงพอ และทันต่อเหตุการณ์แก่ลูกค้า เพื่อให้ทราบเกี่ยวกับธุรกิจและบริการของบริษัทฯ โดยไม่กล่าวเกินความเป็นจริง เป็นเหตุให้ลูกค้าเข้าใจผิดเกี่ยวกับคุณภาพของบริการนั้น ๆ
- ติดต่อกับลูกค้าด้วยความสุภาพ มีประสิทธิภาพ และเป็นที่น่าพอใจของลูกค้า และจัดให้มีระบบกระบวนการที่ลูกค้าร้องเรียนเกี่ยวกับคุณภาพและความปลอดภัยของการให้บริการ
- รักษาความลับของลูกค้า และไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
- เน้นย้ำให้พนักงานจะต้องมีการกำหนดราคาสินค้าและบริการที่เหมาะสมแก่ลูกค้าอย่างเท่าเทียมกัน โดยนำเสนอทางเลือกด้านโลจิสติกส์ที่ดีที่สุดและเหมาะสมที่สุดแก่ลูกค้าแต่ละราย พร้อมทั้งสร้างเครือข่ายพันธมิตรทางการค้าที่มีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ เพื่อร่วมเติบโตอย่างยั่งยืนไปพร้อมกับลูกค้าและคู่ค้าของบริษัทฯ

## กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ส่งเสริมและสนับสนุนการทำกิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง ในทุก ๆ ด้าน เช่น การสนับสนุนทางการด้านศึกษาและปลูกฝังคุณธรรมให้แก่เยาวชน ซึ่งจะเติบโตเป็นกำลังสำคัญของประเทศในอนาคต การสนับสนุนในทางศาสนา เพื่อดำรงซึ่งคุณธรรม จริยธรรมในสังคมไทย รวมไปถึงด้านสุขภาพชีวอนามัย เป็นต้น **การบริจาคของใช้ เพื่อบรรเทาความเดือดร้อนในช่วงสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019**

จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 บริษัทฯ จึงขอร่วมเป็นส่วนหนึ่งของสังคม โดยได้ร่วมมือกับพันธมิตรทางธุรกิจ ร่วมบริจาคอุปกรณ์การแพทย์ และสิ่งของจำเป็น เพื่อช่วยแบ่งเบาและเป็นกำลังใจให้แก่สังคม



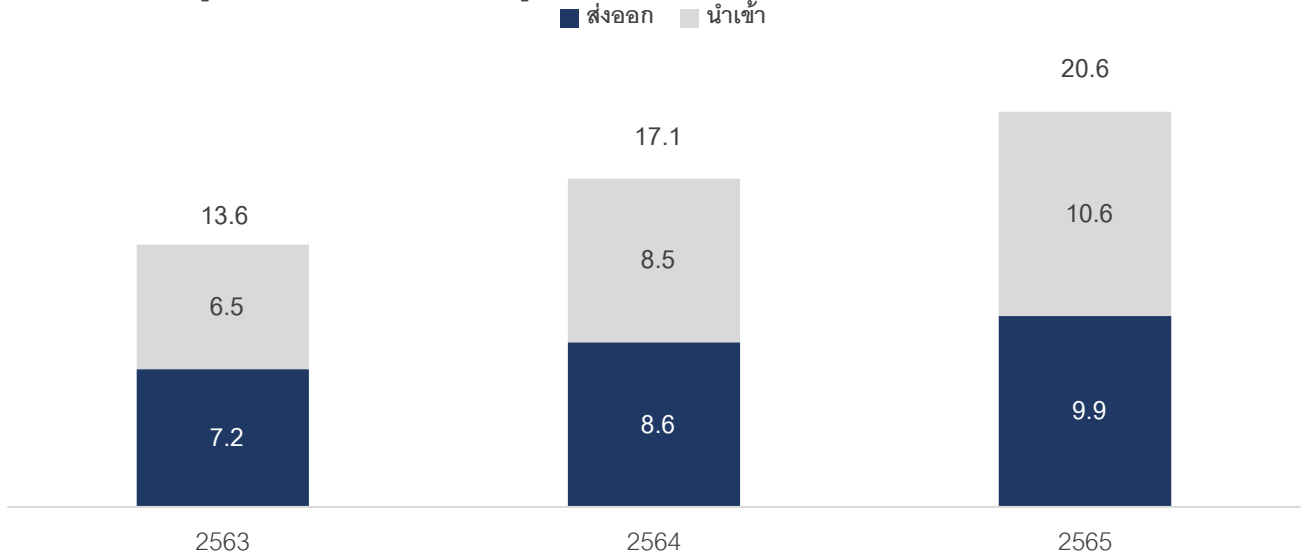
นอกจากนี้ สืบเนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ในช่วงปี 2564 จนถึงช่วงกลางปี 2565 บริษัทฯ ได้เล็งเห็นถึงความสำคัญด้านสุขภาพและสุขอนามัยของผู้ป่วยโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 จึงร่วมส่งเสริมโครงการ Community Isolation กับ บริษัท รุ่งตะวันเนอร์สซิงค์แคร้ จำกัด เพื่อดูแลช่วยเหลือผู้ป่วยโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 โดยสร้างห้องแรงดันลบตามมาตรฐาน เพื่อป้องกันการแพร่กระจายพื้นที่ใกล้เคียง ซึ่งไม่มีการคิดค่าใช้จ่ายในการรักษาพยาบาลกับผู้ป่วยรับการรักษา มาจนถึงช่วงที่กระทรวงสาธารณสุขประกาศยกเลิกโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 จากการเป็นโรคติดต่ออันตราย



## 4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

### 4.1 วิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะทางการเงิน

มูลค่าการส่งออก นำเข้า และมูลค่าการค้ารวม ปี 2563 - 2565 (ล้านบาท)



ในปี 2565 ที่ผ่านมาเป็นปีของการฟื้นตัวจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 และมีแนวโน้มกลับเข้าสู่ภาวะปกติมากขึ้นตามลำดับ พร้อมกับการฟื้นตัวของนักท่องเที่ยวต่างชาติที่เดินทางมายังประเทศไทยเพิ่มขึ้นร้อยละ 2,500 เมื่อเทียบกับปี 2564 ทำให้ช่วยหนุนสภาวะเศรษฐกิจไทย อย่างไรก็ตามเศรษฐกิจโลกยังคงเผชิญกับความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์ที่เป็นปัจจัยก่อให้เกิดวิกฤตขาดแคลนอาหารทำให้ราคาอาหารปรับตัวสูงขึ้น วิกฤตขาดแคลนชิปส่งผลกระทบต่ออุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์ และราคาพลังงานสูงขึ้น ส่งผลให้อัตราเงินเฟ้อของไทยเฉลี่ยทั้งปีเพิ่มขึ้นร้อยละ 6.08 ซึ่งสูงสุดในรอบ 24 ปี ปริมาณความต้องการสินค้าของผู้บริโภคลดลง

อย่างไรก็ตามมูลค่าการค้ายังคงเติบโตอย่างต่อเนื่องเมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า โดยมีมูลค่าการค้ารวมในปี 2565 อยู่ที่ประมาณ 20 ล้านบาท การส่งออกไปยังตลาดสำคัญ เช่น สหรัฐฯ จีน ยังหดตัวอย่างต่อเนื่อง ตามการลดลงของอุปสงค์ประเทศคู่ค้า ซึ่งสอดคล้องกับการชะลอตัวของเศรษฐกิจการค้าโลก การส่งเสริมการส่งออก กระทรวงพาณิชย์ดำเนินการเชิงรุกและลึก เพื่อผลักดันและอำนวยความสะดวกการส่งออก โดยการดำเนินงานที่สำคัญ 1. การแก้ไขอุปสรรคการค้าชายแดน 2. การผลักดันความสัมพันธ์ทางการค้า โดยเดินทางจัดทำยุทธศาสตร์ความร่วมมือทางเศรษฐกิจ (SECA) กับออสเตรเลีย 3. การศึกษาพฤติกรรมผู้บริโภค เพื่อวางแผนเจาะตลาดให้ตรงเป้าหมายเพิ่มโอกาสในการค้าและส่งออก

แนวโน้มการส่งออก กระทรวงพาณิชย์ประเมินว่า การชะลอตัวของเศรษฐกิจโลกเป็นปัจจัยหลักที่จะส่งผลกระทบต่ออัตราการส่งออกของไทยในปี 2566 โดยเฉพาะเศรษฐกิจของประเทศคู่ค้าหลักและกลุ่มประเทศยุโรปโซน ที่ชะลอตัวลงจากกำลังซื้อที่อ่อนแอ อย่างไรก็ตามการเปิดประเทศและผ่อนคลายมาตรการป้องกันการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ของประเทศจีน เป็นปัจจัยที่ส่งผลดีต่อการส่งออกไทย รวมถึงค่าระวางเรือมีแนวโน้มกลับสู่สภาวะปกติ

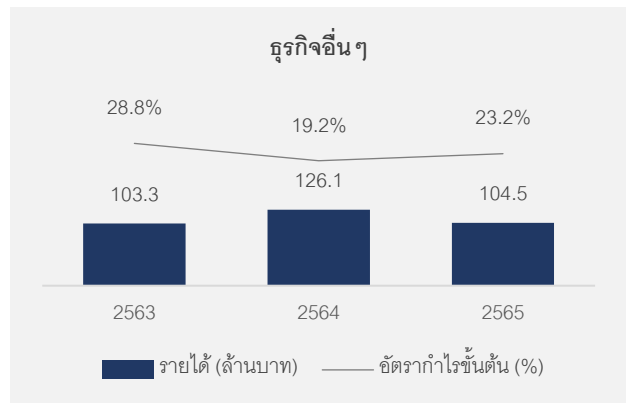
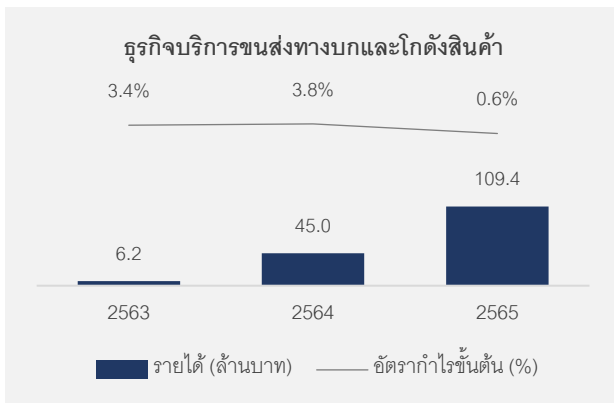
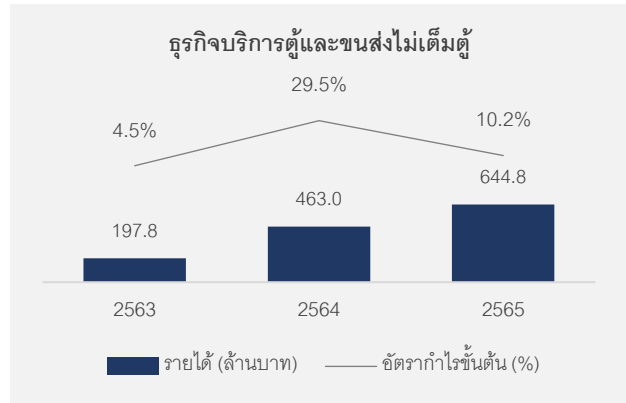
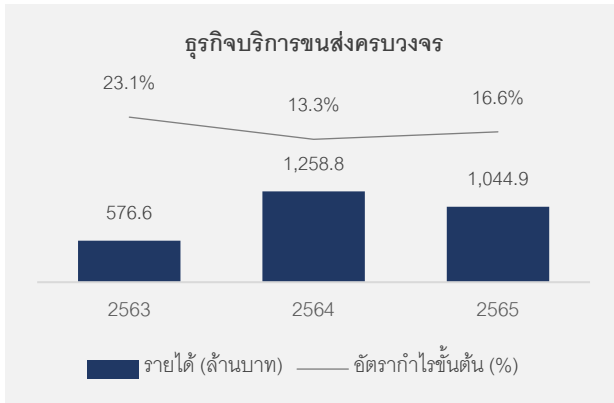
**ภาพรวมผลการดำเนินงาน**

งบกำไรขาดทุน (ล้านบาท)	2563	2564	2565	%YOY
<b>รายได้</b>				
รายได้จากการให้บริการ	780.8	1,802.5	1,799.1	0%
รายได้จากการขาย	103.2	90.3	104.5	16%
รายได้อื่น	33.2	31.1	35.3	14%
<b>รวมรายได้</b>	<b>917.2</b>	<b>1,923.9</b>	<b>1,938.9</b>	<b>1%</b>
<b>ค่าใช้จ่าย</b>				
ต้นทุนการให้บริการ	638.2	1,496.2	1,559.6	4%
ต้นทุนขาย	73.4	66.6	80.2	20%
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	31.2	33.4	43.8	31%
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	190.1	193.2	245.8	25%
<b>รวมค่าใช้จ่าย</b>	<b>932.9</b>	<b>1,789.5</b>	<b>1,929.4</b>	<b>8%</b>
<b>กำไร (ขาดทุน) จากกิจกรรมดำเนินงาน</b>	<b>(15.8)</b>	<b>134.4</b>	<b>9.5</b>	<b>-93%</b>
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	1.6	2.6	3.8	44%
รายได้ทางการเงิน	7.8	4.6	1.5	-68%
ต้นทุนทางการเงิน	13.1	12.2	13.5	11%
<b>กำไร (ขาดทุน) ก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้</b>	<b>(19.4)</b>	<b>129.4</b>	<b>1.3</b>	<b>-99%</b>
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	4.8	16.7	7.2	-57%
<b>กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี</b>	<b>(24.2)</b>	<b>112.7</b>	<b>(5.9)</b>	<b>-105%</b>
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	(1.8)	(1.6)	(0.7)	-56%
<b>ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ</b>	<b>(26.1)</b>	<b>111.1</b>	<b>(6.6)</b>	<b>-106%</b>

ในปี 2565 บริษัทฯ มีรายได้รวม 1,938.9 ล้านบาท หรือ เพิ่มขึ้นเล็กน้อยร้อยละ 1 เทียบกับปีก่อน รายได้จากการให้บริการที่ลดลงเล็กน้อยอยู่ที่ 3.4 ล้านบาทเทียบกับปีก่อน จากภาวะเศรษฐกิจที่ชะลอตัว ส่งผลให้ปริมาณความต้องการซื้อสินค้าลดลง ประกอบกับปัญหาการขาดแคลนตู้คอนเทนเนอร์คลี่คลายส่งผลให้ค่าระวางเรือและรายได้ลดลงตามลำดับ รายได้จากการขายเพิ่มขึ้น 14.2 ล้านบาทจากปี 2564 จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ที่ปรับตัวดีขึ้นทำให้ผู้voyเข้ารับบริการฟอกไตได้อย่างปกติประกอบกับราคาขายผลิตภัณฑ์น้ำยาฟอกไตเพิ่มขึ้นส่งผลให้ปริมาณรายได้เพิ่มขึ้น

ต้นทุนและค่าใช้จ่ายรวมเท่ากับ 1,929.4 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 8 เมื่อเทียบกับปีก่อน สาเหตุหลักจากค่าใช้จ่ายในการบริหาร เพิ่มขึ้น 52.6 ล้านบาท เนื่องจากมีค่าธรรมเนียมจากการ Refinance ค่าบริการที่ปรึกษาวิชาชีพ ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ลดลง 4.44 ล้านบาท จากผลประกอบการที่มีผลกำไรสุทธิลดลง

สำหรับงวดปี 2565 บริษัทฯ มีผลขาดทุนสุทธิ 5.9 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 105 จากงวดเดียวกันของปีก่อน เนื่องจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 คลี่คลาย มาตรการเปิดเมืองของประเทศต่าง ๆ ทำให้ปริมาณการเดินเรือและตู้คอนเทนเนอร์เพิ่มขึ้น ส่งผลให้ค่าระวางเรือลดลงในระหว่างปี กำไรขั้นต้นลดลง 89.18 ล้านบาทจากการที่บริษัทฯ ในเครือซื้อค่าระวางเรือล่วงหน้าในราคาที่สูงกว่าตลาด ทำให้มีต้นทุนสูงกว่ารายได้



**ธุรกิจบริการขนส่งครบวงจร (Freight Forwarder)** มีรายได้รวมในปี 2565 อยู่ที่ 1,044.9 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 57 ของรายได้ทั้งหมดในปี 2565 โดยรายได้ส่วนนี้ลดลง 213.9 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 17 เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อน จากค่าระวางเรือที่ลดลงและระยะเวลาในการทำการของสายเรือที่สั้น อุปสงค์ของประเทศคู่ค้าที่อ่อนแอ อย่างไรก็ตามธุรกิจขนส่งครบวงจรยังเป็นธุรกิจที่ทำรายได้หลักให้แก่บริษัท และมีกลยุทธ์ในการขยายฐานลูกค้าใหม่เพื่อเพิ่มรายได้และกำไรขั้นต้น

**ธุรกิจบริการขนส่งแบบไม่เต็มตู้ (LCL Consolidation)** มีรายได้รวมปี 2565 อยู่ที่ 644.8 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 34 ของรายได้หลักทั้งหมดในปี 2565 โดยรายได้ส่วนนี้เพิ่มขึ้น 181.8 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 39 เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อน เนื่องจากในไตรมาส 4/2565 ธุรกิจนี้สิ้นสุดสัญญาใช้พื้นที่ระวางเรือบางส่วนในธุรกิจบริการตู้คอนเทนเนอร์จึงทำให้กำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้น และมีการปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ในการดำเนินงาน เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด

**ธุรกิจบริการขนส่งทางบกและโกดังสินค้า (Land transportation and Warehouse)** มีรายได้รวมในปี 2565 อยู่ที่ 109.4 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 6 ของรายได้หลัก โดยเพิ่มขึ้น 64.4 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 143 เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อน จากปริมาณลูกค้าห้วงเวลาที่เพิ่มขึ้น และมีการรับลูกค้าที่เป็นโครงการมากขึ้นในธุรกิจโกดังสินค้า

**ธุรกิจอื่น ๆ (การขายน้ำยาฟอกไต ซึ่งบริษัทถือหุ้นร้อยละ 52.8 ของบริษัท เกรซ วอเตอร์ เมด)** มีรายได้รวมในปี 2565 อยู่ที่ 104.5 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 5 ของรายได้หลัก โดยลดลง 21.6 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 17 เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อน เนื่องจากต้นทุนวัตถุดิบที่ใช้ในการผลิตน้ำยาปรับราคาเพิ่มขึ้น และการแข่งขันกันด้านราคาสูง

## แหล่งที่มาของเงินทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีเงินกู้ยืมระยะสั้น แบ่งออกเป็น

1. เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร มีวงเงิน 40 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีวงเงินกู้ยืมคงเหลือที่ยังไม่ได้ใช้ 24 ล้านบาท โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในบริษัทฯ
2. ตั๋วสัญญาใช้เงิน มีวงเงิน 370 ล้านบาท มีวงเงินตั๋วสัญญาใช้เงินคงเหลือที่ยังไม่ได้ใช้ 91 ล้านบาท มีวัตถุประสงค์เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในบริษัทฯ และเพื่อใช้ในการลงทุนเพิ่มเติมในการขยายธุรกิจ โดยลักษณะการกู้ยืมจะเป็นการออกตั๋วสัญญาใช้เงินตามจำนวนเงินที่ต้องการจะใช้ ซึ่งมีเวลาครบกำหนดชำระ 3 -4 เดือนหลังจากวันที่ออกตั๋วสัญญาใช้เงินแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร จำนวน 135.63 ล้านบาท

ถึงแม้ว่าบริษัทฯ จะนำเงินให้บริษัท เกรซ วอเตอร์ เมด จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยกู้ยืม จำนวน 10 ล้านบาท เพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจ แม้การให้กู้จะไม่ได้เป็นไปตามสัดส่วนการถือหุ้น แต่บริษัทฯ ได้รับผลตอบแทนในรูปของดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 5 ต่อปี ซึ่งมากกว่าต้นทุนในการจัดหาเงิน อีกทั้งบริษัทฯ ยังพิจารณาถึงความเหมาะสมของการนำเงินไปใช้ในการขยายกิจการของบริษัทย่อย ซึ่งจะก่อให้เกิดผลตอบแทนที่ดีแก่บริษัทฯ ในอนาคตอีกด้วย

## การปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้ยืมที่สำคัญ

ในการกู้ยืมเงินระยะยาวจากสถาบันการเงิน บริษัทฯ มีเงื่อนไขเกี่ยวกับการดำรงอัตราส่วนดังต่อไปนี้

1. อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นไม่เกิน 2.0 เท่า และ 3.2 เท่า
2. อัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ ไม่ต่ำกว่า 1.5 เท่า

ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ ยังคงดำรงอัตราส่วนดังกล่าว และมีความสามารถในการชำระหนี้ และปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้ยืมที่สำคัญได้ตามสัญญา อีกทั้งยังสามารถจัดหาแหล่งเงินทุนเพิ่มเติมได้หากมีการขยายงาน หรือโครงการเพิ่มเติม

## อัตราส่วนทางการเงิน

ณ สิ้นปี 2563, 2564 และ 2565 บริษัทมีอัตราส่วนสภาพคล่องเท่ากับ 0.86 เท่า 1.20 เท่า และ 1.22 เท่า ตามลำดับ ซึ่งจะเห็นได้ว่าอัตราส่วนสภาพคล่องในปี 2565 เพิ่มขึ้นจากปี 2563 และปี 2564 มากโดยมีอัตราส่วนสภาพคล่องมากกว่า 1 เท่า เนื่องจากกลุ่มบริษัท มีผลประกอบการดีขึ้นมาก และมีเงินจากการเพิ่มทุนในระหว่างปีทำให้มีเงินสดหมุนเวียน และลูกหนี้การค้าที่เกิดจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น และมีหนี้สินหมุนเวียนเพิ่มขึ้นแต่เพิ่มในอัตราส่วนที่น้อยกว่าการเพิ่มขึ้นของสินทรัพย์หมุนเวียน ซึ่งเกิดจากเจ้าหนี้การค้าที่เพิ่มขึ้น เนื่องจากผลการดำเนินงานที่เพิ่มมากขึ้น

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทฯ คือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 1.01 นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียนเท่ากับ 1.22 ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทใช้เงินฝากธนาคารจำนวน 111.63 ล้านบาท เพื่อค้ำประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากธนาคารเนื่องจากฝ่ายบริหารพิจารณาว่าการบริหารจัดการทุนจะทำได้คล่องตัวมากขึ้น

บริษัทมีระยะเวลาในการเก็บหนี้เฉลี่ย 77 วัน 52 วัน และ 55 วัน สำหรับปี 2563, 2564 และ 2565 ตามลำดับ ระยะเวลาในการเก็บหนี้เฉลี่ยที่ลดลงในปี 2563 และ 2564 เป็นผลมาจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ปรับตัวดีขึ้น ทั้งนี้ระยะเวลาการเก็บหนี้ก็ยังคงอยู่ในแนวนโยบายการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าของบริษัทฯ ที่บริษัทฯ กำหนดไว้คือมีระยะเวลาเฉลี่ยไม่เกิน 90 วัน ส่วนปี 2565 กลุ่มบริษัทมีระยะเวลาในการเก็บหนี้ตรงตัว เฉลี่ย 55 วัน เนื่องจากลูกหนี้ในส่วนที่เกี่ยวกับสายการบินอิสราเอลแอร์ไลน์ สามารถเก็บหนี้ได้ตรงเวลาตามกำหนด โดยมีกำหนดการให้เครดิตเพียง 15-30 วัน จึงทำให้การเก็บหนี้เฉลี่ยในปี 2565 ปรับตัวขึ้นเล็กน้อยจากปีก่อน ๆ

บริษัทมีระยะเวลาในการจ่ายชำระหนี้เจ้าหนี้การค้าเฉลี่ย 32 – 43 วัน และมีความสามารถในการชำระหนี้สินต่าง ๆ รวมทั้งชำระเงินกู้ยืมภายในเวลาที่กำหนด โดยนำเงินจากการดำเนินงานตามปกติ แต่อย่างไรก็ตามบริษัทฯ ยังมีวงเงินสินเชื่อคงเหลือที่สามารถใช้ได้เพิ่มเติม ทั้งนี้บริษัทฯ คำนึงถึงต้นทุนในการกู้ยืม และหาแหล่งเงินทุนอื่นโดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น

อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนทุน ณ สิ้นปี 2563, 2564 และ 2565 เท่ากับ 1.74 เท่า 1.42 เท่า และ 1.01 เท่า ตามลำดับ สำหรับในปี 2565 มีอัตราส่วนที่ลดลงจากปี 2564 เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีส่วนทุนเพิ่มขึ้น 241.33 ล้านบาท จากทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่าแล้ว ซึ่งส่งผลให้อัตราส่วนหนี้สินต่อทุนลดลง

อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น ณ สิ้นปี 2563, 2564 และ 2565 เท่ากับร้อยละ 9.67, 33.24 และ 33.24 ตามลำดับ เนื่องจากมีผลขาดทุนสุทธิในปี 2563 เท่ากับ 26.07 ล้านบาท แต่ปี 2564 ผลประกอบการกำไรสุทธิ เท่ากับ 111.08 ล้านบาท และปี 2565 มีผลขาดทุนสุทธิ เท่ากับ 6.63 ล้านบาท



## 4.2 ปัจจัยที่มีผลกระทบต่อฐานะทางการเงินหรือผลการดำเนินงานในอนาคต

- การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID – 19) ยังคงเป็นปัจจัยหลักที่ต้องจับตามองอย่างใกล้ชิด เนื่องจากภาวะความเปราะบางของห่วงโซ่อุปทาน ไม่ว่าจะเป็นการขาดแคลนวัสดุ อุปกรณ์ และสินค้าสำเร็จรูปที่มีการขนส่งผ่านระบบโลจิสติกส์ การขนส่งถูกจำกัดเส้นทาง การขาดแคลนแรงงานจากการติดโรคหรือถูกกักตัวของผู้ที่มีความเสี่ยงจะติดโรค การถูกจำกัดการเข้าถึงแหล่งผลิตต้นทางของสินค้าเนื่องจากถูกจำกัดในบางพื้นที่ที่มีการระบาด ถึงแม้ว่าหลายประเทศเริ่มกลับมาเปิดประเทศได้อีกครั้งด้วยปริมาณความต้องการสินค้าสูงเป็นประวัติการณ์ ส่งผลเชิงบวกต่อกลุ่มอุตสาหกรรมขนส่งเป็นอย่างมากในปีที่ผ่านมา แต่ยังคงมีความเสี่ยงจากการกลายพันธุ์ของเชื้อไวรัสโคโรนาอย่างต่อเนื่องเป็นตัวแปรกดดันการเติบโตเศรษฐกิจในภาพรวม
- ภาวะสงครามที่เกิดขึ้นในช่วงต้นปี 2565 ส่งผลกระทบต่ออการขยายตัวทางเศรษฐกิจของโลกและส่งผลกระทบต่อประเทศไทย โดยข้อมูลจากศูนย์วิเคราะห์เศรษฐกิจที่ปีพบว่า ประเทศไทยมีการนำเข้าน้ำมันดิบจากรัสเซียในปี 2564 มีมูลค่า 26,000 ล้านบาท และคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 5 ของการนำเข้าน้ำมันดิบ ส่วนในกรณีของยูเครน ไทยนำเข้าข้าวสาลีและถั่วเหลืองจากยูเครนเพื่อนำมาเป็นอาหารสัตว์ โดยในปี 2564 มีการนำเข้าข้าวสาลีจากยูเครน 4,200 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 10 ของการนำเข้าข้าวสาลีของประเทศไทย สถานการณ์ความไม่สงบระหว่างสองประเทศมีความเป็นไปได้ที่จะทวีความรุนแรงต่อเนื่อง และขยายวงกว้างเป็นความขัดแย้งระหว่างภูมิภาค ดังนั้นมีโอกาสที่ผลกระทบด้านการค้าจะขยายขอบเขตไปยังประเทศในภูมิภาคยุโรป และส่งผลกระทบต่อมายังประเทศไทยเช่นกัน นอกจากนี้ปัญหาด้านราคาสินค้า ที่มีแนวโน้มสูงขึ้นจากปัญหาสินค้าขาดแคลน ส่งผลให้ราคาสินค้าหลายประเภทมีการปรับตัวเพิ่มสูงขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ ไม่ว่าจะเป็นสินค้าเกษตร สินค้าอุตสาหกรรม และสินค้าพลังงาน ทั้งนี้ ยังส่งผลให้ราคาน้ำมันในตลาดโลกเพิ่มสูงขึ้น และส่งผลกระทบต่อค่าครองชีพของประชาชนภายในประเทศที่มีแนวโน้มปรับตัวสูงขึ้น
- สำหรับแผนส่งเสริมการส่งออกในปี 2565 กระทรวงพาณิชย์ดำเนินกิจกรรมส่งเสริมการส่งออกอย่างต่อเนื่องจากปีก่อน ได้แก่ (1) เร่งเสริมศักยภาพผู้ประกอบการส่งออก และส่งเสริมแนวทางการส่งออกสินค้าผ่านรูปแบบผสมผสานระหว่างออนไลน์และออฟไลน์ (รูปแบบไฮบริด) (2) การเจาะจงการค้าผ่านช่องทางออนไลน์ (OBM) และร่วมมือกับแพลตฟอร์มออนไลน์ ทั้งในและต่างประเทศ จัดกิจกรรมส่งเสริมการขายสินค้าไทย (3) ประชาสัมพันธ์ภาพลักษณ์ประเทศไทย (Trust Thailand) รวมถึงแบรนด์สินค้าไทยให้เป็นที่ยอมรับ ผ่านตรา Thailand Trust Mark (T Mark) เพื่อสร้างความเชื่อมั่นสินค้าไทย โดยเฉพาะสินค้าอาหาร (4) เจาะตลาดเมืองรอง โดยมีเป้าหมายขยายมูลค่าการค้าการลงทุน และเข้าถึงผู้บริโภคในพื้นที่เพื่อเพิ่มส่วนแบ่งตลาดสินค้าไทยให้มากขึ้น ซึ่งได้ลงนาม MOU หรือ Mini FTA กับเมืองและมณฑลของประเทศเป้าหมายไปแล้ว และ (5) เร่งรัดการเจรจา FTA ที่ค้างค้าง อาทิ ไทย-ปากีสถาน ไทย-ตุรกี ไทย-ศรีลังกา นอกจากนี้ ยังมี กิจกรรมส่งเสริมการส่งออกในปี 2565 เพิ่มเติม ได้แก่ (1) การบุกตลาดเมืองรองในเมืองไต้หวัน โดยจะมีการจัดงาน Top Thai Brand ซึ่งจะเป็นการยกทัพสินค้าแบรนด์ดังระดับโลกของไทยไปร่วมจัดแสดงในงาน Hainan Expo (2) การเจรจา FTA เพิ่มเติม เช่น ไทย-EU ไทย-EFTA ไทย-สหราชอาณาจักร ไทย-สหภาพเศรษฐกิจเอเชีย และอาเซียน-แคนาดา (3) การพัฒนาผู้ประกอบการส่งออกในโครงการ Young Exporter from Local to Global เป็นต้น ซึ่งจะช่วยเพิ่มโอกาสทางการค้าให้แก่ผู้ส่งออกไทย และทำให้ไทยบรรลุเป้าหมายการส่งออกในปีนี้ได้
- ความตกลงหุ้นส่วนทางเศรษฐกิจระดับภูมิภาค (Regional Comprehensive Economic Partnership) ที่มีผลบังคับวันที่ 1 มกราคม 2565 ที่ผ่านมา RCEP เป็นความตกลงการค้าเสรี (Free Trade Agreement - FTA) ฉบับที่ 14 ของไทย

โดยมีสมาชิก 15 ประเทศ มีประชากรรวมกัน 2,300 ล้านคน (ร้อยละ 30.2 ของประชากรโลก) GDP รวมมูลค่า 28.5 ล้านล้านดอลลาร์สหรัฐ (ร้อยละ 33.6 ของ GDP โลก) และ มูลค่าการค้ารวม 10.7 ล้านล้านดอลลาร์สหรัฐ (ร้อยละ 30.3 ของมูลค่าการค้าของโลก) จึงกลายเป็นความตกลงหุ้นส่วนทางเศรษฐกิจระดับภูมิภาคที่ใหญ่ที่สุดในโลก ด้วยเหตุนี้ จะให้การค้าระหว่างประเทศสมาชิกมีความสะดวกมากยิ่งขึ้น และ ช่วยส่งเสริมให้ตลาดในกลุ่มสมาชิกมีความสนใจเพิ่มขึ้น ซึ่งจากการที่ประเทศไทยได้เข้าร่วมเป็นหนึ่งในสมาชิกข้อตกลง RCEP นี้ ข้อมูลจากศูนย์วิจัยกสิกรไทย พบว่า ประโยชน์ที่ประเทศไทยจะได้รับสามารถแบ่งออกเป็น 3 ส่วนหลักด้วยกัน คือ

- ลดภาษีในบางกลุ่มสินค้า แม้ว่าเดิมไทยจะมีการเจรจา FTA (เขตการค้าเสรี) กับ ประเทศอาเซียนบ้างอยู่แล้ว แต่บางกลุ่มสินค้าที่มีความอ่อนไหว และ อ่อนไหวสูง ยังคงมีการจัดเก็บภาษีอยู่ ซึ่งภายใต้การเข้าร่วม RCEP สินค้าดังกล่าวจำนวนมากจะถูกปรับลดอัตราภาษีเหลือ 0 ในทันที หรือ บางรายการอาจจะทยอยลดเป็นขั้นบันได เช่น สับปะรด เม็ดพลาสติก จะได้รับประโยชน์ทางภาษีมากกว่าข้อตกลงการค้าเดิม เป็นต้น
- ขยายโอกาสของสินค้าชั้นกลาง หรือ สินค้าที่ถูกผลิตออกมาเพื่อใช้สำหรับผลิตสินค้าชนิดอื่น ๆ ในขั้นตอนต่อไปสินค้าชั้นกลางของไทยที่เกาะติดห่วงโซ่การผลิตของประเทศที่ไม่เคยมี FTA ต่อกันอย่างจีน ญี่ปุ่น เกาหลีใต้ และ นิวซีแลนด์ มีโอกาสขยายตัวมากขึ้น เช่น เคมีภัณฑ์บางประเภทที่ส่งไปยังเกาหลีใต้
- ผลบวกทางด้านการลงทุน ไทยเข้าร่วมห่วงโซ่การผลิตโลก สร้างโอกาสรับเม็ดเงินมหาศาล ครอบคลุมความร่วมมืออย่าง RCEP ส่งผลให้ไทยได้เข้าอยู่ในห่วงโซ่การผลิตโลกในฝั่งเอเชีย ทำให้ไทยมีโอกาสได้เม็ดเงินลงทุนเพิ่มเติมต่อยอดการผลิต ซึ่งจะช่วยขับเคลื่อนอุตสาหกรรมการผลิตของไทยในอนาคตต่อไปได้ เช่น เรื่องของการประกอบวงจรพิมพ์ หรือ ยานยนต์ อย่างไรก็ตามการเปิดกว้างขึ้นนี้ก็จะทำให้ไทยต้องเผชิญกับคู่แข่งที่เพิ่มขึ้น เช่น เวียดนาม ดังนั้นภาครัฐอาจต้องเข้ามามีส่วนร่วมผลักดันให้ไทยได้ก้าวเข้าสู่การผลิตแห่งอนาคต เช่น การเร่งดึงดูดการลงทุนเชิงรุก เป็นต้น

## 4.3 ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

### สรุปรายงานการสอบบัญชี

- รายงานของผู้สอบบัญชีสำหรับงบการเงินของบริษัทฯ และงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ปี 2563 ซึ่งตรวจสอบโดย นางสาวอรรฉรม เตชวัฒน์ศิริกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 4807 จากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ได้แสดงความเห็นแบบไม่มีเงื่อนไข ว่างบการเงินข้างต้นนี้ แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการและกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัทฯ โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และมีข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้น เกี่ยวกับ
  - ผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ที่ปัจจุบันยังมีผลกระทบต่อหลายธุรกิจและอุตสาหกรรม รวมถึงกิจกรรมทางธุรกิจโลจิสติกส์ของกลุ่มบริษัทซึ่งส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงิน ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดในปัจจุบันและในอนาคตของกลุ่มบริษัท ในระหว่างปีปัจจุบันฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทตัดสินใจเลิกกิจการบริษัทย่อยในประเทศเวียดนามและหยุดดำเนินกิจการชั่วคราวบริษัทย่อยสองแห่งในประเทศจีนเพื่อหยุดการรับรู้ผลขาดทุน

และประเมินสถานการณ์ นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อยในประเทศอินโดนีเซียทั้งหมดให้กับผู้ถือหุ้นอีกท่านหนึ่งของบริษัทย่อยเพื่อปรับโครงสร้างการบริหารกลุ่มบริษัทให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น ทั้งนี้ การเลิกกิจการ การหยุดดำเนินกิจการชั่วคราวและการจำหน่ายเงินลงทุนของบริษัทย่อยมิได้มีผลกระทบอย่างเป็นทางการเงินของสถานะการเงินของกลุ่มบริษัท เนื่องจากสัดส่วนรายได้ของบริษัทย่อยทั้งสิ้นแห่งสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 มีจำนวน 27 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 3 ของรายได้รวมของกลุ่มบริษัท อย่างไรก็ตาม ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทมีการติดตามความคืบหน้าของสถานการณ์ดังกล่าวและประเมินผลกระทบทางการเงินเกี่ยวกับมูลค่าของสินทรัพย์ ประมาณการหนี้สินและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง ฝ่ายบริหารได้ใช้ประมาณการและดุลยพินิจในประเด็นต่าง ๆ เมื่อสถานการณ์มีการเปลี่ยนแปลง

- รายงานของผู้สอบบัญชีสำหรับงบการเงินของบริษัทฯ และงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อยปี 2564 ซึ่งตรวจสอบโดย นางสาวอรรรณ เตชวัฒน์สิริกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 4807 จากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ได้แสดงความเห็นแบบไม่มีเงื่อนไข ว่างบการเงินข้างต้นนี้ แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการและกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัทฯ โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป
- รายงานของผู้สอบบัญชีสำหรับงบการเงินของบริษัทฯ และงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อยปี 2565 ซึ่งตรวจสอบโดย นางสาวอรรรณ เตชวัฒน์สิริกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 4807 จากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ได้แสดงความเห็นแบบไม่มีเงื่อนไข ว่างบการเงินข้างต้นนี้ แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการและกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัทฯ โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และมีข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้น เกี่ยวกับ
  - เงินลงทุนในบริษัทร่วม เมื่อวันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2565 บริษัทฯ ได้จ่ายชำระค่าตอบแทนโดยการโอนหุ้นสามัญของบริษัทฯ มูลค่ารวม 250.2 ล้านบาท ให้แก่ผู้ขายเพื่อให้ได้มาซึ่งหุ้นสามัญจำนวน 125,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 25 ของทุนที่ออกและชำระแล้วของบริษัทฯ ซีเอส ดิจิตอล เน็ตเวิร์ค จำกัด (“บริษัทร่วม”) ซึ่งเป็นบริษัทที่ให้บริการผลิตและจัดหาสื่อโฆษณาและประชาสัมพันธ์ ผ่านช่องทางออนไลน์ (Digital Marketing Services) บริษัทฯ ได้ดำเนินการให้มีการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ระบุได้และหนี้สินที่รับมา ณ วันที่ลงทุนโดยการวัดมูลค่านี้เสร็จสิ้นแล้วในเดือนพฤศจิกายน 2565

## งบแสดงฐานะการเงิน

ณ สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563, 31 ธันวาคม 2564, และ 31 ธันวาคม 2565

หน่วย : ล้านบาท	งบการเงินรวม						งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	2563		2564		2565		2563		2564		2565	
	ลบ.	%	ลบ.	%	ลบ.	%	ลบ.	%	ลบ.	%	ลบ.	%
<b>สินทรัพย์</b>												
สินทรัพย์หมุนเวียน												
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	50.42	6.65	147.78	14.04	249.21	18.36	11.71	1.76	72.36	8.34	174.64	14.73
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น – กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6.58	0.87	13.28	1.26	5.26	0.39	7.81	1.18	15.48	1.78	10.83	0.91
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น – กิจการอื่น	205.68	27.15	382.81	36.37	247.12	18.21	96.93	14.61	213.55	24.60	111.27	9.38
เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อย	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	20.29	1.71
ลูกหนี้จากการจำหน่ายเงินลงทุนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	40.40	5.33	38.72	3.68	19.06	1.40	40.40	6.09	38.72	4.46	19.06	1.61
สินค้าคงเหลือ	4.34	0.57	9.08	0.86	6.07	0.45	-	-	-	-	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	4.83	0.64	10.14	0.96	75.98	5.60	4.45	0.67	4.21	0.48	71.28	6.01
<b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>	<b>312.25</b>	<b>41.21</b>	<b>601.80</b>	<b>57.18</b>	<b>602.70</b>	<b>44.41</b>	<b>161.30</b>	<b>24.31</b>	<b>344.32</b>	<b>39.66</b>	<b>407.37</b>	<b>34.35</b>
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน												
เงินฝากที่ติดภาระค้ำประกัน	96.52	12.74	97.22	9.24	111.63	8.22	87.33	13.16	87.58	10.09	101.62	8.57
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	6.80	0.90	7.95	0.76	250.96	18.49	5.10	0.77	5.10	0.59	250.19	21.10
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	-	124.12	18.71	134.32	15.47	126.62	10.68
ลูกหนี้จากการจำหน่ายเงินลงทุน-สุทธิจากที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	39.26	5.18	-	-	-	-	39.26	5.92	-	-	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	-	-	-	20.00	3.01	20.00	2.30	-	-
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	71.12	9.39	69.79	6.63	69.23	5.10	71.12	10.72	69.79	8.04	69.23	5.84
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	121.40	16.02	178.83	16.99	177.42	13.07	87.73	13.22	148.13	17.06	148.74	12.54
สินทรัพย์สิทธิการให้	61.89	8.17	50.55	4.80	84.85	6.25	46.56	7.02	40.01	4.61	48.50	4.09
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	24.35	3.21	26.83	2.55	25.79	1.90	0.95	0.14	2.90	0.33	2.92	0.25
ค่าความนิยม	2.25	0.30	2.25	0.21	2.25	0.17	-	-	-	-	-	-
ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย	14.08	1.86	10.19	0.97	3.11	0.23	14.08	2.12	10.19	1.17	3.11	0.26
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	5.84	0.77	5.26	0.50	7.23	0.53	4.50	0.68	4.32	0.50	5.96	0.50
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	1.93	0.25	1.84	0.17	22.04	1.62	1.46	0.22	1.41	0.16	21.63	1.82
<b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>	<b>445.44</b>	<b>58.79</b>	<b>450.73</b>	<b>42.82</b>	<b>754.51</b>	<b>55.59</b>	<b>502.21</b>	<b>75.69</b>	<b>523.76</b>	<b>60.34</b>	<b>778.52</b>	<b>65.65</b>
<b>รวมสินทรัพย์</b>	<b>757.69</b>	<b>100.00</b>	<b>1,052.53</b>	<b>100.00</b>	<b>1,357.21</b>	<b>100.00</b>	<b>663.51</b>	<b>100.00</b>	<b>868.08</b>	<b>100.00</b>	<b>1,185.89</b>	<b>100.00</b>

หน่วย : ล้านบาท	งบการเงินรวม						งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	2563		2564		2565		2563		2564		2565	
	ลบ.	%	ลบ.	%	ลบ.	%	ลบ.	%	ลบ.	%	ลบ.	%
<b>หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>												
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>												
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร	190.54	25.15	195.01	18.53	294.86	21.73	165.48	24.94	190.00	21.89	266.17	22.45
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	0.43	0.06	3.76	0.36	0.15	0.01	1.56	0.24	12.11	1.40	3.29	0.28
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการอื่น	126.19	16.65	239.16	22.72	137.22	10.11	50.07	7.55	123.21	14.19	56.84	4.79
หนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	21.78	2.87	16.12	1.53	23.90	1.76	10.29	1.55	8.77	1.01	11.35	0.96
เงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	15.15	2.00	24.42	2.32	28.32	2.09	15.15	2.28	24.42	2.81	28.32	2.39
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	9.09	1.20	22.85	2.17	9.45	0.70	5.38	0.81	7.35	0.85	5.18	0.44
<b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b>	<b>363.17</b>	<b>47.93</b>	<b>501.34</b>	<b>47.63</b>	<b>493.90</b>	<b>36.39</b>	<b>247.94</b>	<b>37.37</b>	<b>365.86</b>	<b>42.15</b>	<b>371.15</b>	<b>31.30</b>
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>												
หนี้สินตามสัญญาเช่าการเงิน - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	38.69	5.11	30.42	2.89	53.44	3.94	33.82	5.10	26.26	3.03	29.18	2.46
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	63.14	8.33	68.65	6.52	107.21	7.90	63.14	9.52	68.65	7.91	107.21	9.04
เงินกู้ยืมระยะยาวจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกรรมการ	-	-	-	-	10.00	0.74	-	-	-	-	-	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	13.04	1.72	15.52	1.47	14.89	1.10	12.36	1.86	15.17	1.75	14.36	1.21
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	0.30	0.04	0.29	0.03	0.37	0.03	-	-	-	-	-	-
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	2.52	0.33	1.14	0.11	0.90	0.07	2.52	0.38	1.14	0.13	0.90	0.08
<b>รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน</b>	<b>17.68</b>	<b>15.53</b>	<b>116.02</b>	<b>11.02</b>	<b>186.81</b>	<b>13.76</b>	<b>111.84</b>	<b>16.86</b>	<b>111.23</b>	<b>12.81</b>	<b>151.65</b>	<b>12.79</b>
<b>รวมหนี้สิน</b>	<b>480.86</b>	<b>63.46</b>	<b>617.36</b>	<b>58.65</b>	<b>680.71</b>	<b>50.16</b>	<b>359.78</b>	<b>54.22</b>	<b>477.09</b>	<b>54.96</b>	<b>522.80</b>	<b>44.09</b>
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>												
ทุนเรือนหุ้น												
ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่าแล้ว	113.54	14.98	116.54	11.07	132.06	9.73	113.54	17.11	116.54	13.42	132.06	11.14
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	170.63	22.52	207.83	19.75	436.86	32.19	170.63	25.72	207.83	23.94	436.86	36.84
กำไร(ขาดทุน)สะสม												
จัดสรรแล้ว-สำรองตามกฎหมาย	11.35	1.50	12.48	1.19	13.21	0.97	11.35	1.71	12.48	1.44	13.21	1.11
ยังไม่ได้จัดสรร	(36.08)	(4.76)	73.90	7.02	66.54	4.90	8.21	1.24	54.15	6.24	80.96	6.83
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	(4.73)	(0.62)	2.92	0.28	5.60	0.41	-	-	-	-	-	-
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	22.11	2.92	21.51	2.04	22.23	1.64	-	-	-	-	-	-
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>276.83</b>	<b>36.54</b>	<b>435.17</b>	<b>41.35</b>	<b>676.50</b>	<b>49.84</b>	<b>303.73</b>	<b>45.78</b>	<b>390.99</b>	<b>45.04</b>	<b>663.09</b>	<b>55.91</b>
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>	<b>757.69</b>	<b>100.00</b>	<b>1,052.53</b>	<b>100.00</b>	<b>1,357.21</b>	<b>100.00</b>	<b>663.51</b>	<b>100.00</b>	<b>868.08</b>	<b>100.00</b>	<b>1,185.89</b>	<b>100.00</b>

## งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับงวดปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2563, 31 ธันวาคม 2564 และ 31 ธันวาคม 2565

หน่วย : ล้านบาท	งบการเงินรวม						งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	2563		2564		2565		2563		2564		2565	
	ลบ.	%	ลบ.	%	ลบ.	%	ลบ.	%	ลบ.	%	ลบ.	%
<b>รายได้และต้นทุน</b>												
รายได้จากการให้บริการ	780.76	88.33	1,802.47	95.23	1,799.14	94.51	544.18	100.00	1,225.97	100.00	1,106.07	100.00
รายได้จากการขาย	103.18	11.67	90.33	4.77	104.45	5.49	-	-	-	-	-	-
ต้นทุนบริการ	(638.24)	(72.20)	(1,496.20)	(79.05)	(1,559.57)	(81.93)	(431.85)	(79.36)	(1,044.40)	(85.19)	(899.72)	(81.34)
ต้นทุนขาย	(73.37)	(8.30)	(66.65)	(3.52)	(80.22)	(4.21)	-	-	-	-	-	-
<b>กำไรขั้นต้น</b>	<b>172.34</b>	<b>19.50</b>	<b>329.96</b>	<b>17.43</b>	<b>263.80</b>	<b>13.86</b>	<b>112.33</b>	<b>20.64</b>	<b>181.57</b>	<b>14.81</b>	<b>206.35</b>	<b>18.66</b>
รายได้อื่น	33.21	3.76	31.09	1.64	35.33	1.86	30.07	5.53	37.70	3.08	33.58	3.04
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(31.19)	(3.53)	(33.45)	(1.77)	(43.82)	(2.30)	(16.69)	(3.07)	(22.18)	(1.81)	(31.89)	(2.88)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(190.11)	(21.51)	(193.25)	(10.21)	(245.76)	(12.91)	(112.60)	(20.69)	(133.97)	(10.93)	(165.34)	(14.95)
<b>กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงาน</b>	<b>(15.75)</b>	<b>(1.78)</b>	<b>134.35</b>	<b>7.10</b>	<b>9.55</b>	<b>0.50</b>	<b>13.11</b>	<b>2.41</b>	<b>63.13</b>	<b>5.15</b>	<b>42.70</b>	<b>3.86</b>
รายได้ทางการเงิน	7.84	0.89	4.62	0.24	1.48	0.08	8.45	1.55	5.57	0.45	2.25	0.20
ต้นทุนทางการเงิน	(13.06)	(1.48)	(12.21)	(0.65)	(13.50)	(0.71)	(10.72)	(1.97)	(10.90)	(0.89)	(11.11)	(1.00)
ส่วนแบ่งกำไรจากการลงทุนในบริษัทร่วม	1.57	0.18	2.65	0.14	3.81	0.20	-	-	-	-	-	-
<b>กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้</b>	<b>(19.40)</b>	<b>(2.19)</b>	<b>129.41</b>	<b>6.84</b>	<b>1.34</b>	<b>0.07</b>	<b>10.85</b>	<b>1.99</b>	<b>57.80</b>	<b>4.71</b>	<b>33.84</b>	<b>3.06</b>
ภาษีเงินได้	(4.83)	(0.55)	(16.68)	(0.88)	(7.25)	(0.38)	(2.47)	(0.45)	(10.74)	(0.88)	(6.30)	(0.57)
<b>กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี</b>	<b>(24.23)</b>	<b>(2.74)</b>	<b>112.73</b>	<b>5.96</b>	<b>(5.91)</b>	<b>(0.31)</b>	<b>8.38</b>	<b>1.54</b>	<b>47.06</b>	<b>3.84</b>	<b>27.54</b>	<b>2.49</b>
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	(0.53)	(0.06)	7.67	0.41	2.69	0.14	(0.16)	(0.03)	-	-	-	-
<b>กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี</b>	<b>(24.76)</b>	<b>(2.80)</b>	<b>120.40</b>	<b>6.36</b>	<b>(3.22)</b>	<b>(0.17)</b>	<b>8.22</b>	<b>1.51</b>	<b>47.06</b>	<b>3.84</b>	<b>27.54</b>	<b>2.49</b>
<b>การแบ่งปันขาดทุน</b>												
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	(26.07)		111.08		(6.63)		8.38		47.06		27.54	
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	1.84		1.65		0.72		-		-		-	
	(24.23)		112.73		(5.91)		-		47.06		27.54	
<b>การแบ่งปันขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม</b>												
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	(26.60)		118.74		(3.94)		8.22		47.06		27.54	
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	1.84		1.65		0.72		-		-		-	
	(24.76)		120.40		(3.22)		8.22		47.06		27.54	
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานส่วนที่เป็นของบริษัท	(0.057)		0.244		(0.013)		0.018		0.103		0.053	
จำนวนหุ้นสามัญถ่วงน้ำหนัก (หน่วย : พันหุ้น)	454.15		466.15		528.23		454.15		466.15		528.23	

งบกระแสเงินสด

สำหรับงวดปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2563, 31 ธันวาคม 2564 และ 31 ธันวาคม 2565

หน่วย : ล้านบาท	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2563	2564	2565	2563	2564	2565
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>						
กำไร (ขาดทุน) สุทธิก่อนภาษีเงินได้	(19.40)	129.41	1.34	10.85	57.80	33.84
รายการปรับปรุง						
หนี้สูญและค่าเมื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (โอนกลับรายการ)	0.71	1.92	13.16	(2.03)	3.72	12.63
ตัดจำหน่ายภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย	0.15	0.13	0.09	0.15	0.13	0.09
(กำไร) ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น	(0.04)	(0.53)	1.33	0.27	(0.37)	2.30
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายอุปกรณ์	0.67	(0.08)	0.09	0.67	(0.08)	0.09
กำไรจากการยกเลิกสัญญาเช่า	-	(0.06)	(0.13)	-	(0.06)	(0.13)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายอุปกรณ์ ส่วนปรับปรุงอาคารและคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	0.67	0.23	0.01	-	0.23	0.01
โอนกลับค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินทรัพย์	-	-	(2.11)	-	-	(2.11)
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	34.96	39.43	45.13	16.25	20.20	26.27
ตัดจำหน่ายหนี้สูญ	-	1.72	-	-	1.72	-
ต้นทุนในการทำการรายการตัดจำหน่าย	0.09	0.12	0.17	0.09	0.12	0.17
ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ	0.01	0.01	0.04	-	-	-
ค่าเช่าจ่ายล่วงหน้าตัดจ่าย	0.13	0.13	0.10	0.13	0.13	0.10
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน (โอนกลับ)	3.30	2.95	(0.33)	3.00	2.81	(0.52)
ขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	-	4.18	-	-	-
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	(0.27)	-	-	-	-	-
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(1.57)	(2.65)	(3.81)	-	-	-
เงินปันผลรับ	-	-	-	(1.03)	(4.03)	(1.71)
รายได้ทางการเงิน	(7.84)	(4.62)	(1.48)	(8.45)	(5.57)	(2.25)
ต้นทุนทางการเงิน	13.06	12.21	13.50	10.72	10.90	11.11
<b>กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในหนี้สินและสินทรัพย์</b>	<b>24.63</b>	<b>180.32</b>	<b>71.28</b>	<b>30.62</b>	<b>87.65</b>	<b>79.89</b>
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	75.84	(187.08)	132.58	29.44	(129.40)	96.34
สินค้าคงเหลือ	(1.11)	(4.74)	2.96	-	-	-
สินทรัพย์อื่น	3.11	(5.35)	(86.14)	3.08	0.16	(87.37)
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	(67.02)	115.87	(111.28)	(28.38)	78.09	(76.02)
หนี้สินอื่น	2.65	11.06	(13.64)	(0.35)	(0.74)	(2.42)
<b>เงินสดรับ (จ่าย) จากการดำเนินงาน</b>	<b>38.10</b>	<b>110.07</b>	<b>(4.24)</b>	<b>34.41</b>	<b>35.75</b>	<b>10.42</b>
เงินสดรับดอกเบี้ย	0.89	0.33	1.36	0.76	0.27	1.45
เงินสดรับภาษีเงินได้	5.05	3.76	10.09	5.05	3.76	10.09
จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(1.00)	(0.44)	(0.30)	(1.00)	-	(0.30)
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้	(8.49)	(14.73)	(12.33)	(5.49)	(9.22)	(11.04)
<b>เงินสดที่ได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมดำเนินงาน</b>	<b>35.55</b>	<b>98.99</b>	<b>(5.42)</b>	<b>34.73</b>	<b>30.56</b>	<b>10.62</b>

หน่วย : ล้านบาท	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2563	2564	2565	2563	2564	2565
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>						
เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออุปกรณ์	(5.07)	(28.43)	(5.88)	(1.93)	(27.44)	(4.24)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	(0.79)	-	-	(0.79)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	0.94	0.34	1.47	0.94	0.34	1.47
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(0.12)	(1.99)	(0.06)	-	(1.99)	(0.06)
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	1.70	-	2.11	1.70	-	2.11
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น	-	-	-	(20.00)	-	-
เงินสดจ่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	(32.90)	(5.00)	(2.50)
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น	-	-	-	-	-	(1.46)
เงินสดรับจากการเลิกกิจการในบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	5.16
เงินสดลดลงจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	(0.60)	-	-	-	1.00	0.82
เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	-	5.10	-	-	5.10
เงินสดรับจากลูกหนี้จากการจำหน่ายเงินลงทุน	-	-	1.41	-	-	1.41
เงินสดรับดอกเบี้ย	-	-	-	0.74	1.00	0.82
เงินสดรับจากเงินปันผลในบริษัทย่อย	-	-	-	-	2.53	-
เงินสดรับจากเงินปันผลในบริษัทร่วม	1.03	1.49	1.71	1.03	1.49	1.71
เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกันเพิ่มขึ้น	-	(0.70)	(14.40)	-	(0.25)	(14.04)
<b>เงินสดสุทธิได้มาใช้ไปจากกิจกรรมลงทุน</b>	<b>(2.12)</b>	<b>(29.29)</b>	<b>(9.33)</b>	<b>(50.42)</b>	<b>(29.32)</b>	<b>(5.31)</b>
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>						
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(37.65)	4.47	99.85	(35.79)	24.52	76.17
เงินกู้ยืมระยะยาวจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น	-	-	10	-	-	-
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(20.00)	-	-	-	-	-
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร (สุทธิ) จากต้นทุนในการทำรายการ	89.72	30.00	69.26	89.72	30.00	69.26
เงินสดจ่ายคืนเงินกู้ยืมระยะยาว	(11.52)	(15.35)	(26.97)	(11.52)	(15.35)	(26.97)
เงินสดจ่ายหนี้สินตามสัญญาเช่า	(21.50)	(23.19)	(24.23)	(9.66)	(9.45)	(10.58)
เงินสดจ่ายดอกเบี้ยจ่าย	(13.22)	(11.82)	(13.30)	(10.75)	(10.51)	(10.91)
เงินสดรับค่าหุ้นสามัญเพิ่มทุน	-	40.20	-	-	40.20	-
เงินสดจ่ายเงินปันผลให้กับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย	-	(2.27)	-	-	-	-
<b>เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>	<b>(23.73)</b>	<b>22.04</b>	<b>114.61</b>	<b>13.25</b>	<b>59.41</b>	<b>96.97</b>
ผลต่างจากการแปลงค่าบการเงินเพิ่มขึ้น(ลดลง)	(0.32)	5.51	1.68	-	-	-
ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงอัตราแลกเปลี่ยนเพิ่มขึ้น(ลดลง)	0.18	0.10	(0.10)	-	-	-
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ</b>	<b>9.56</b>	<b>97.36</b>	<b>101.43</b>	<b>(2.44)</b>	<b>60.65</b>	<b>102.28</b>
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	40.86	50.43	147.78	14.15	11.71	72.36
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี</b>	<b>50.42</b>	<b>147.78</b>	<b>249.21</b>	<b>11.71</b>	<b>72.36</b>	<b>174.64</b>



อัตราส่วนทางการเงิน

อัตราส่วนทางการเงิน	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2563	2564	2565	2563	2564	2565
<b>อัตราส่วนสภาพคล่อง</b>						
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	0.86	1.20	1.22	0.65	0.94	1.10
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	0.85	1.18	1.21	0.65	0.94	1.10
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	0.09	0.20	(0.01)	0.13	0.08	0.03
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า(เท่า)	4.74	7.09	6.62	6.46	9.09	7.96
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	76.94	51.51	55.11	56.48	40.14	45.83
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้การค้า (เท่า)	8.46	11.27	10.82	10.08	14.08	12.15
ระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ย (วัน)	43.15	32.39	33.73	36.22	25.93	30.03
วงจรเงินสด (วัน)	33.78	19.13	21.38	20.26	18.33	15.80
<b>อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร</b>						
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	19.50	17.43	13.86	20.64	14.81	18.66
อัตรากำไร (ขาดทุน) จากการค้าดำเนินงาน (%)	(1.60)	7.24	0.70	2.41	5.15	3.86
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร (ขาดทุน) (%)	(250.71)	72.26	(40.59)	264.87	48.41	24.87
อัตรากำไรสุทธิ (%)	(2.95)	5.87	(0.35)	1.54	3.84	2.49
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	(9.67)	33.24	(1.24)	2.78	13.55	5.23
<b>อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน</b>						
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	(3.32)	12.27	(0.55)	1.29	6.15	2.68
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (%)	6.72	106.48	23.53	20.84	57.03	36.25
อัตรากำไรหมุนของสินทรัพย์ (เท่า)	1.17	2.13	1.61	0.89	1.65	1.11
<b>อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน</b>						
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	1.74	1.42	1.01	1.18	1.22	0.79
อัตราส่วนความสามารถในการชำระดอกเบี้ย (เท่า)	(0.53)	12.23	1.30	2.00	6.30	4.05
อัตราส่วนความสามารถในการชำระภาระผูกพัน (เท่า)	0.97	2.11	0.12	1.76	0.94	0.43
อัตรากำไรจ่ายเงินปันผล (%)	0.00	0.00	-	0.00	0.00	-

## 5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

### 5.1 ข้อมูลทั่วไป

#### ข้อมูลบริษัท

ชื่อบริษัท	:	บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) NCL International Logistics Public Company Limited
ชื่อย่อหลักทรัพย์	:	NCL
เลขทะเบียนบริษัท	:	0107556000434
ประเภทธุรกิจ	:	บริการจัดการโลจิสติกส์ครบวงจร (Logistics Solution Provider) โดยแบ่งเป็น 2 กลุ่มธุรกิจ ได้แก่ การให้บริการจัดการขนส่งระหว่างประเทศ และให้บริการขนส่งในประเทศ
ทุนจดทะเบียน	:	134,667,731.00 บาท
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว	:	132,058,498.25 บาท
จำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด	:	528,233,993 หุ้น
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ	:	0.25 บาท
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	56/9-10 ซอยสมเด็จพระเจ้าตากสิน 12/1 ถนนสมเด็จพระเจ้าตากสิน แขวงบুদ্ধโล เขตธนบุรี กรุงเทพฯ 10600
โทรศัพท์	:	02-4737300
โทรสาร	:	02-4737374
เว็บไซต์	:	<a href="http://www.nclthailand.com">www.nclthailand.com</a>
เลขานุการบริษัท	:	โทรศัพท์ : 02-4737300 ต่อ 300 อีเมล : atcharaporn.y@nclthailand.com
นักลงทุนสัมพันธ์	:	โทรศัพท์ : 02-4737300 ต่อ 300 อีเมล : IR@nclthailand.com

#### บุคคลอ้างอิง

นายทะเบียนหุ้นสามัญ	:	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400 โทรศัพท์ : 0 2009-9000 โทรสาร : 0 2009-9991
ผู้สอบบัญชี	:	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ชั้น 33 อาคารเลอครีฑา 193/136-137 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110 โทรศัพท์ : 0-2264-9090 โทรสาร : 0-2264-0789 – 90

ที่ปรึกษากฎหมาย : สำนักงานกฎหมายธนทรัพย์  
143/2 ซอยวัดสุวรรณคีรี ถนนบรมราชชนนี แขวงอรุณอัมรินทร์  
เขตบางกอกน้อย กรุงเทพฯ 10700  
โทรศัพท์ : 02-4343132  
โทรสาร : 02-4343133  
: สำนักงานกฎหมายจักรกฤษณ์ แอนด์ แอสโซซิเอตส์  
89 ห้อง 1507 ชั้น 15 ตึก AIA Capital Center ถนนรัชดาภิเษก  
แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400  
โทรศัพท์ : 081-000-0828

### **ชื่อและสถานที่ตั้งของบริษัทย่อย บริษัทร่วม**

#### **บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นโดยตรง**

1. NCL INTER LOGISTICS (S) PTE. LTD.  
8 Burn Road, # 10-08 Trivex, Singapore 369977
2. บริษัท เกรซ วอเตอร์ เมด จำกัด  
13/7 หมู่ที่ 8 ถนนบางม่วง-บางคูวัด ตำบลบางม่วง อำเภอบางใหญ่ จังหวัดนนทบุรี
3. บริษัท โกลเด้น ชีพพลาย จำกัด  
56/9 ซอยสมเด็จพระตากสิน 12/1 ถนนสมเด็จพระเจ้าตากสิน แขวงบุคคโล เขตธนบุรี กรุงเทพมหานคร

#### **บริษัทร่วม**

4. บริษัท ซีเอส ดิจิตอล เน็ตเวิร์ค จำกัด  
2521/55-56 ถ.ลาดพร้าว แขวงคลองเจ้าคุณสิงห์ เขตวังทองหลาง กรุงเทพมหานคร 10310

#### **ถือหุ้นโดยบริษัทย่อย NCL INTER LOGISTICS (S) PTE. LTD.**

5. NCL International Logistics USA Inc.  
7372 Walnut Ave., Suite W, Buena Park, CA 90620
6. Qingdao National Container Line Co., Ltd.  
Room No.2118, Floor 21, No.9 Fu zhou nan Road, Shinan District 266000
7. Ningbo NCL Inter Logistics Co., Ltd.  
Room 1203, 12th Floor, 50th Dalai Street, Haishu District, Ningbo City, Zhejiang Province 315000
8. LG Container Line Pte. Ltd.  
8 Burn Road, # 10-07 Trivex, Singapore 369977
9. NCL Inter Logistics Vietnam Company Limited  
96-98 Dao Duy Anh, Ward 9, Phu Nhuan District, Ho Chi Minh City, Vietnam
10. NCL International Logistics Private Limited  
504, Mangla Tower, Off.P.K. Road, Mulund West, MUMBAI, Mumbai City, Maharashtra, India, 400080

## 5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

- ไม่มี -

## 5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ และ กลุ่มบริษัทไม่มีคดีหรือข้อพิพาททางกฎหมายที่อาจส่งผลกระทบต่อสินทรัพย์ ของบริษัทฯ และกลุ่มบริษัท ที่มีจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้น และมีผลกระทบต่อ การดำเนินงานธุรกิจของบริษัทฯ และกลุ่มบริษัท อย่างมีนัยสำคัญ รวมถึงคดีที่มีได้เกิดจากการประกอบธุรกิจโดยปกติของ บริษัทฯ และกลุ่มบริษัท



# ส่วนที่ 2

การกำกับดูแลกิจการ



## 6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งมีความสำคัญและจำเป็นต่อการดำเนินธุรกิจที่ทำให้บริษัทมีระบบการบริหารงานที่มีประสิทธิภาพ และเป็นส่วนสำคัญในการส่งเสริมกิจการของบริษัทฯ ให้มีการขยายตัวอย่างต่อเนื่องและมั่นคงต่อไป ซึ่งจะก่อให้เกิดความเชื่อมั่นแก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้อง อีกทั้งยังก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ และส่งเสริมให้เกิดความยั่งยืนของบริษัทฯ

### 6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Good Corporate Governance) ของบริษัทฯ ซึ่งเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยโดยกำหนดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และ คู่มือจริยธรรมธุรกิจและแนวทางปฏิบัติ อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้ผลักดันและกำกับให้เกิดการนำไปใช้ปฏิบัติในกระบวนการทำงานโดยคณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคน ได้ปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด และยึดถือปฏิบัติตั้งแต่ปี 2557 และได้ทำการเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้ที่เกี่ยวข้องรับทราบ

บริษัทฯ กำหนดให้มีการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการเป็นประจำทุกปี หรืออย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยในปี 2565 ได้มีการทบทวนผ่านที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565 ได้พิจารณาทบทวนคู่มือนโยบายการกำกับดูแลกิจการ รวมถึงนโยบายและข้อพึงปฏิบัติต่าง ๆ ให้ครอบคลุมทั้ง 5 หมวด ดังนี้

1. สิทธิของผู้ถือหุ้น
2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน
3. การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย
4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส
5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการเพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนยึดเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานดังนี้

- 1) คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และ พนักงานทุกคน จะปฏิบัติหน้าที่ด้วยความมุ่งมั่น พู่เม และรับผิดชอบต่ออย่างเต็มความสามารถเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และยึดมั่นในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงคู่มือจริยธรรมธุรกิจของบริษัทฯ มาเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน
- 2) คณะกรรมการบริษัท มีบทบาทสำคัญร่วมกับผู้บริหารในการกำหนดวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ นโยบาย และเป้าหมายธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงการวางแนวทางในการบริหารจัดการและดำเนินธุรกิจที่มีความเหมาะสม
- 3) คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานทุกคนจะต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง รอบคอบ และ ถูกต้องตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัทฯ รวมถึงประกาศที่เกี่ยวข้อง
- 4) คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานทุกคน จะยึดความเป็นธรรมโดยปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน พร้อมทั้งดูแลสอดส่อง ควบคุม และ ป้องกันการตัดสินใจ หรือการกระทำใด ๆ ที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- 5) คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานทุกคน จะยึดมั่นในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ยุติธรรม โปร่งใสตรวจสอบได้
- 6) ดำเนินการให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม เพื่อให้มั่นใจได้ว่าระบบบัญชีและรายงานทางการเงินถูกต้องและเชื่อถือได้
- 7) ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความเป็นธรรม ส่งเสริมและปลูกจิตสำนึกให้มีคุณธรรม จริยธรรม ควบคู่ไปกับการพัฒนาศักยภาพของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง
- 8) ดำเนินการให้มีการเปิดเผยสารสนเทศที่สำคัญ ทั้งในเรื่องการเงิน และเรื่องที่ไม่ใช่เรื่องการเงิน อย่างถูกต้องเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันเวลา เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและนักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท ได้รับสารสนเทศอย่างเพียงพอและเท่าเทียมกัน อย่างเหมาะสมและทั่วถึง
- 9) ดำเนินการตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงมีการควบคุมดูแลอย่างต่อเนื่อง
- 10) ดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม และนำไปสู่การพัฒนาอย่างยั่งยืน

ทั้งนี้ รวมถึงทบทวนคู่มือจริยธรรมธุรกิจและแนวทางปฏิบัติ เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนของบริษัทฯ รวมถึงบริษัทย่อยยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน โดยเพิ่มเติมเรื่องการให้ข้อมูลการกระทำผิดและการทุจริต การฝ่าฝืน หรือการไม่ปฏิบัติตามจริยธรรม วิธีการแจ้งเบาะแส ให้ข้อมูล และมาตรการคุ้มครองและให้ความเป็นธรรมต่อผู้ให้ข้อมูล ผู้รายงาน ผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานข้อมูลดังกล่าว

### 6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ความสามารถ ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ และมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ กรรมการบริษัทจะมีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบาย กลยุทธ์ และภาพรวมขององค์กร มีส่วนร่วมในการพิจารณาแผนงาน และงบประมาณประจำปี ของบริษัทฯ โดยมอบหมายให้ฝ่ายบริหารเป็นผู้นำเสนอ และ คณะกรรมการบริษัทแสดงความคิดเห็น และอภิปรายร่วมกับฝ่ายบริหาร เพื่อให้เกิดความเห็นชอบร่วมกัน รวมถึงกำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบาย กลยุทธ์ แผนธุรกิจและงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ ดูแลให้มีกระบวนการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน การรายงานทางการเงิน และการติดตามผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ

#### โครงสร้างคณะกรรมการ

บริษัทฯ ได้มีการกำหนดให้องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทจะต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวนอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน

ซึ่งมีหน้าที่เป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย โดยปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบและถ่วงดุลการบริหารกิจการต่าง ๆ ของบริษัทฯ เพื่อให้ดำเนินไปอย่างถูกต้อง เป็นธรรม และเพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมให้มีความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัท โดยให้ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ความสามารถที่หลากหลาย มีประสบการณ์ ภูมิปัญญา ความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ ยึดมั่นในคุณธรรมและความซื่อสัตย์ โดยไม่จำกัดเพศ เชื้อชาติ ศาสนา อายุ ทักษะทางวิชาชีพ หรือคุณสมบัติเฉพาะด้านอื่น ๆ

โครงสร้างการจัดการของบริษัทฯ ประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย 5 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน และ คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งเลขานุการบริษัทเพื่อให้มีหน้าที่และความรับผิดชอบตามพระราชบัญญัติ หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ อย่งไรก็ตาม ในอนาคตบริษัทฯ อาจสรรหาคณะอนุกรรมการอื่น ๆ ขึ้นมาปฏิบัติงาน ตามที่ได้รับมอบหมายเพื่อแบ่งเบาภาระการบริหารงานของคณะกรรมการบริษัท

## นโยบายความหลากหลายของคณะกรรมการบริษัท

กรรมการบริษัทตระหนักดีถึงประโยชน์ในความหลากหลายของคณะกรรมการบริษัทและเห็นว่าเป็นปัจจัยสำคัญ ปัจจัยหนึ่งในการเพิ่มประสิทธิภาพในการตัดสินใจและการทำงานของคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ ความหลากหลายนั้นไม่ได้จำกัดเฉพาะในเรื่องเพศเท่านั้น แต่ยังรวมถึง อายุ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ ในวิชาชีพ ทักษะและความรู้ ดังนั้น ในการสรรหาและการพิจารณาแต่งตั้งกรรมการบริษัทจะอยู่บนพื้นฐานของความรู้ ความสามารถและใช้หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกซึ่งได้คำนึงถึงผลประโยชน์ของความหลากหลายมาประกอบด้วย

## วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการ

ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการบริษัทออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม หรือจำนวน ใกล้เคียงที่สุดกับจำนวนหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการในขณะนั้น โดยกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งอาจได้รับการพิจารณา เสนอชื่อต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งอีกครั้ง

สำหรับกรรมการตรวจสอบนั้น กรรมการตรวจสอบแต่ละคนจะมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดย กรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระตามข้อบังคับของบริษัทฯ อาจแต่งตั้งให้กลับมาใหม่ได้ในกรณีที่ตำแหน่ง กรรมการตรวจสอบว่างลงเพราะเหตุอื่นใด นอกจากถึงคราวออกตามวาระให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มี คุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้กรรมการตรวจสอบมีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบแทนสามารถอยู่ในตำแหน่งได้เพียงวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งตน ทดแทน

บริษัทฯ ได้กำหนดคุณสมบัติของบุคคลที่จะเป็นกรรมการอิสระอย่างแท้จริงเหมาะสมกับลักษณะเฉพาะของ บริษัทฯ โดยความเป็นอิสระต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงาน ก.ล.ต. และ ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด ซึ่งบริษัทฯ กำหนดให้กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องได้ไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง กรรมการอิสระในครั้งแรก และหากบริษัทฯ มีความจำเป็นที่จะแต่งตั้งให้กรรมการอิสระท่านนั้นดำรงตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการสามารถทำได้ แต่ต้องมีการพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลและชี้แจงถึงความจำเป็นดังกล่าวประกอบ

ทั้งนี้ เพื่อให้เกิดความชัดเจนในหน้าที่ความรับผิดชอบ บริษัทฯ จึงได้กำหนดหน้าที่ของประธานกรรมการ และ กรรมการให้ชัดเจน เพื่อไม่ให้คนใดคนหนึ่งมีอำนาจอย่างไม่จำกัด โดยแยกบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการ ออกจากบุคคลที่ดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ และกำหนดให้กรรมการอิสระดำรงตำแหน่งประธานกรรมการ



## บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัท

ประธานกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบในฐานะผู้นำของคณะกรรมการบริษัท และมีหน้าที่ในฐานะเป็นประธานการประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้น ประธานกรรมการบริษัทรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทในการบริหารจัดการให้เป็นไปตามแนวทางและนโยบายของคณะกรรมการบริษัท

## บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการบริษัทปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียน (Code of Best Practices) ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยคณะกรรมการต้องเข้าใจและทราบบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของตน และต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติที่ประชุมด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และคำนึงถึงประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้กำหนดนโยบาย เป้าหมายการดำเนินธุรกิจ แผนธุรกิจ ตลอดจนงบประมาณของบริษัทฯ และกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบาย เป้าหมาย แผนการ และงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นโดยรวม

## การประชุมคณะกรรมการ

การประชุมคณะกรรมการเป็นไปตามข้อบังคับบริษัทฯ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับบริษัทมหาชนจำกัดและกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์ฯ และมีการจัดประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น โดยกำหนดการประชุมคณะกรรมการอย่างน้อยปีละ 6 ครั้ง เพื่อสามารถติดตามการดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ และคณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง โดยเลขานุการบริษัทฯ ได้จัดทำปฏิทินการประชุมประจำปีส่งให้คณะกรรมการบริษัททราบล่วงหน้า ภายในเดือนพฤศจิกายนของทุกปี เพื่อให้กรรมการได้จัดสรรเวลาและลงตารางประชุมล่วงหน้า ทั้งนี้ ไม่รวมการประชุมวาระพิเศษ บริษัทฯ จะนำส่งหนังสือนัดประชุมพร้อมระเบียบวาระการประชุมและเอกสารการประชุมให้แก่คณะกรรมการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน ก่อนการประชุมเพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ ก่อนเข้าร่วมประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิประโยชน์ของบริษัทฯ จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่น และกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้ ทั้งนี้ กรรมการตั้งแต่ 2 คนขึ้นไปอาจร้องขอให้ประธานกรรมการเรียกประชุมคณะกรรมการได้ ในกรณีที่กรรมการตั้งแต่ 2 คนขึ้นไปร้องขอ ให้ประธานกรรมการกำหนดวันประชุมภายใน 14 วัน นับตั้งแต่วันที่ร้องขอ

ในการประชุมคณะกรรมการ ต้องมีกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่าสองในสาม (2/3) ของจำนวนกรรมการทั้งหมด จึงจะครบองค์ประชุมที่คณะกรรมการสามารถลงมติได้ และกรรมการทุกคนต้องมีสัดส่วนของการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการอย่างน้อยร้อยละ 75 ของการประชุมทั้งปี และเฉลี่ยรวมกันไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของการประชุมคณะกรรมการทั้งหมดที่จัดในรอบปี ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้มีการจัดบันทึกรายงานการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร และจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการบริษัท พร้อมให้คณะกรรมการบริษัทและผู้ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบได้

ทั้งนี้ คณะกรรมการได้กำหนดนโยบายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารควรมีโอกาสที่จะประชุมกันเองตามความเหมาะสม หรืออย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยไม่มีกรรมการที่เป็นผู้บริหาร หรือฝ่ายบริหารเข้าร่วมในการประชุม เพื่ออภิปรายปัญหาต่าง ๆ ทั้งที่เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัทฯ เช่น กลยุทธ์การบริหารงาน แนวทางการเติบโตอย่างยั่งยืน หรือเรื่องอื่น ๆ ที่อยู่ในความสนใจ และแจ้งผลการประชุมให้กรรมการผู้จัดการรับทราบด้วย

## คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทฯ มีการกำหนดคำตอบแทนกรรมการและผู้บริหารในระดับที่เหมาะสมและเป็นอัตราเพียงพอสำหรับการรักษากรรมการและผู้บริหารที่มีคุณภาพไว้โดยไม่มีการจ่ายคำตอบแทนที่มากเกินไปจนเกินไป ปัจจัยที่จะนำมาพิจารณาประกอบด้วย ประสิทธิภาพ ภาระหน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ ทั้งนี้ การจ่ายคำตอบแทนของกรรมการบริษัทฯ จะต้องผ่านการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ สำหรับคำตอบแทนของผู้บริหาร จะเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ โดยจะพิจารณาจากภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ ผลการปฏิบัติงาน และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ

## รายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดการให้มีการจัดทำรายงานทางการเงิน ซึ่งรวมถึงงบการเงินของบริษัทฯ งบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี ทั้งนี้ รายงานทางการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รองรับทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและเป็นที่ยอมรับและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งได้ใช้ดุลพินิจอย่างระมัดระวังในการจัดทำและดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

## การประเมินการปฏิบัติงานตนเองของกรรมการ

คณะกรรมการได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของกรรมการเป็นประจำทุกปี โดยจัดให้มีการประเมินเป็น 3 รูปแบบ คือ 1) รายบุคคล 2) ทั้งคณะ และ 3) คณะกรรมการชุดย่อย รวมถึงการประเมินผลงานประจำปีของผู้บริหารสูงสุด (CEO) อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการได้พิจารณาทบทวนผลงาน ปัญหาและอุปสรรคในการดำเนินงานระหว่างปีที่ผ่านมา เพื่อนำมาแก้ไขและเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน โดยการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการโดยรวม และคณะกรรมการชุดย่อยได้ใช้แนวทางการประเมินที่เสนอแนะโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และนำมาปรับปรุงเพื่อให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยการประเมินแบ่งตามหัวข้อ 6 หัวข้อ ได้แก่

- 1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- 2) บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
- 3) การประชุมคณะกรรมการ
- 4) การทำหน้าที่ของกรรมการ
- 5) ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ
- 6) การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร

## การพัฒนากฎการและผู้บริหาร

บริษัทฯ สนับสนุนให้คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร เข้าร่วมอบรม สัมมนา หลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ โดยหลักสูตรที่กรรมการบริษัทควรเข้าร่วมอบรม อย่างน้อยจะเป็นหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย (IOD) ซึ่งได้แก่ หลักสูตร Directors Certification Program (DCP) หรือ Directors Accreditation Program (DAP) หรือ หลักสูตร Audit Committee Program (ACP) หรือจากหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอและ

ต่อเนื่อง โดยกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้ประสานงานกับกรรมการเพื่อแจ้งหลักสูตรการฝึกอบรมต่าง ๆ เพื่อนำความรู้และประสบการณ์มาพัฒนาบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง

## การปฏิรูประบบนิเทศกรรมการใหม่

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการปฏิรูประบบนิเทศกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่ โดยมอบหมายให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้ดำเนินการจัดเตรียมข้อมูลบริษัทฯ รายงานประจำปี ภาพรวมธุรกิจ โครงสร้างการถือหุ้น โครงสร้างองค์กร คู่มือกรรมการและกำหนดการประชุม และข้อมูลที่สำคัญอื่น ๆ เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจในธุรกิจและการดำเนินการด้านต่าง ๆ ของบริษัทฯ ให้กรรมการใหม่รับทราบถึงบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ นโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ เพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

## นโยบายการไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นของกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูง

เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและข้อแนะนำของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการจึงได้กำหนดนโยบายการจำกัดจำนวนการไปดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ของกรรมการได้จำนวนไม่เกิน 5 แห่ง

นอกจากนั้น คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้กรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงสามารถรับตำแหน่งที่บริษัทอื่นได้ตามความจำเป็นและไม่ส่งผลกระทบต่อหน้าที่และความรับผิดชอบของบริษัทฯ โดยต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท หรือผู้มีอำนาจอนุมัติก่อน

## การจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่ง

เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีความต่อเนื่องในการบริหารงาน อีกทั้ง คณะกรรมการได้เล็งเห็นถึงความจำเป็นและความสำคัญของการสืบทอดตำแหน่งงานของผู้บริหารระดับสูง บริษัทฯ ได้จัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งตั้งแต่อำนาจการฝ่ายขึ้นไป โดยได้ระบุตัวบุคคลที่จะทำหน้าที่แทน ในกรณีที่ยังไม่มีตัวบุคคลที่สามารถทำหน้าที่แทน หรือไม่สามารถรับหน้าที่ได้ทันที บริษัทฯ ได้จัดให้มีระบบพัฒนาบุคลากรในลำดับรองลงมาเพื่อเตรียมความพร้อม รวมทั้งสรรหาจากภายนอก ทั้งนี้ เพื่อรักษาความเชื่อมั่นให้นักลงทุน องค์กร ตลอดจนพนักงานว่าในการดำเนินงานของบริษัทฯ จะได้รับการสานต่ออย่างทัน่วงที

## การรายงานการมีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการได้กำหนดแนวปฏิบัติเรื่องการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ เพื่อความโปร่งใสและป้องกันปัญหาที่อาจก่อให้เกิดการขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังนี้

- กรรมการหรือผู้บริหาร รวมถึงบุคคลในครอบครัวที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ จะต้องจัดทำและจัดส่งรายงานการมีส่วนได้เสียให้กับบริษัทฯ โดยที่กรรมการและผู้บริหารแต่ละคนจะต้องจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียนับตั้งแต่วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง

- คณะกรรมการกำหนดให้มีการทบทวนรายงานการมีส่วนได้เสียดังกล่าว เป็นประจำทุกปี

- กรรมการหรือผู้บริหารมีหน้าที่จัดทำและรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ภายใน 3 วัน นับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลง

- คณะกรรมการมอบหมายให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้จัดเก็บรายงานการมีส่วนได้เสีย

## การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

### การสรรหาแต่งตั้งกรรมการอิสระ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะร่วมกันพิจารณาเบื้องต้นถึงคุณสมบัติของบุคคลที่จะมาดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระ โดยพิจารณาจากคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของกรรมการตามพระราชบัญญัติมหาชน จำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาคัดเลือกกรรมการอิสระจากผู้ทรงคุณวุฒิ มีประสบการณ์การทำงาน และความเหมาะสมด้านอื่น ๆ ประกอบกัน รวมถึงพิจารณาจากทักษะจำเป็นที่ซึ่งขาดอยู่ ประกอบกับทิศทางกลยุทธ์ของบริษัทฯ ที่จะดำเนินไป เป็นต้น เพื่อให้เกิดความหลากหลายในโครงสร้าง จากนั้น จะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทต่อไป

ทั้งนี้ บริษัทฯ มีนโยบายแต่งตั้งกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมดของบริษัทฯ แต่ต้องไม่น้อยกว่าสามคน โดยมีคุณสมบัติของกรรมการอิสระดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษา ของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็น บิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการรายอื่น ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ ความสัมพันธ์ทางธุรกิจดังกล่าว รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้

เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม คำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทฯ หรือคู่สัญญาที่มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ หรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นำรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

### วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการ

คณะกรรมการกำหนดให้กรรมการมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยหมุนเวียนกันออกตามวาระ คราวละ 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด เมื่อครบกำหนดตามวาระ กรรมการอาจได้รับการพิจารณาเสนอชื่อต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทต่อเนื่องได้ และสามารถกลับมาดำรงตำแหน่งได้ ทั้งนี้ การดำรงตำแหน่งดังกล่าว กรรมการอิสระจะสามารถดำรงตำแหน่งได้ไม่เกิน 3 วาระ หรือ 9 ปี โดยนับจากวันที่ดำรงตำแหน่งและบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ในกรณีที่จะแต่งตั้งกรรมการอิสระนั้นให้ดำรงตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการควรพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าว

## การสรรหาแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

การสรรหาบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิ เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระ หรือในกรณีอื่น ๆ เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเข้ารับการเลือกตั้งและเสนอต่อผู้ถือหุ้น และเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป ซึ่งบริษัทฯ มีกระบวนการคัดเลือกผู้ทรงคุณวุฒิจากความเชี่ยวชาญ วิสัยทัศน์ ภาวะผู้นำ เป็นผู้มีความซื่อสัตย์ มีประวัติการทำงานที่โปร่งใส และสามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างเป็นอิสระ ทั้งนี้ องค์ประกอบและการสรรหา แต่งตั้ง ถอดถอน หรือพ้นจากตำแหน่งกรรมการของบริษัทนั้น ได้กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัท ซึ่งสามารถสรุปสาระสำคัญได้ ดังนี้

- 1) คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย กรรมการ จำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน โดยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย และกรรมการของบริษัทจะต้องมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด กรรมการบริษัทจะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทหรือไม่ก็ได้
- 2) ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการบริษัทตามหลักเกณฑ์ และวิธีการดังต่อไปนี้
  - (1) ให้ผู้ถือหุ้นรายหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับ 1 หุ้น ต่อ 1 เสียง
  - (2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (1) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากที่สุดเพียงคนเดียวไม่ได้
  - (3) บุคคลที่ได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ที่ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมี ให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
- 3) ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งอีกได้ กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากกัน ส่วนปีหลัง ๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการจะพ้นตำแหน่งเมื่อ
  - ตาย
  - ลาออก
  - ขาดคุณสมบัติ หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
  - ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออก
  - ศาลมีคำสั่งให้ออก
- 4) ในการลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระ ให้ถือคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง
- 5) กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท โดยการลาออกนั้นจะมีผลนับแต่วันที่ยื่นใบลาออกไปถึงบริษัท
- 6) ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดและกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่

วาระของกรรมการผู้ นั้นจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนเข้ามาแทน ทั้งนี้ คณะกรรมการยังเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

### **การสรรหาแต่งตั้ง กรรมการตรวจสอบ**

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท จะต้องเป็นกรรมการบริษัทซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท และมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบ อย่างน้อย 1 คน ต้องเป็นผู้มีความรู้ด้านการบัญชีและการเงิน

### **การสรรหาแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง**

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อทำหน้าที่กำหนดและวางกลยุทธ์ในการบริหารความเสี่ยงโดยรวม นอกจากนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงยังมีหน้าที่ในการพัฒนาและทบทวนระบบการจัดการและบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับนโยบายที่กำหนดไว้อย่างสม่ำเสมอ และให้กรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการบริหารความเสี่ยงคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

### **การสรรหาแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน**

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้เสนอการแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยเลือกตั้งจากคณะกรรมการอิสระ และ ผู้บริหาร จำนวนหนึ่งตามที่เห็นสมควร เพื่อมีความอิสระในการสรรหากรรมการและกำหนดค่าตอบแทน ที่เหมาะสมให้กับบริษัท และให้กรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

### **การสรรหาแต่งตั้งคณะกรรมการดูแลกิจการที่ดี**

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้เสนอการแต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยเลือกตั้งจากคณะกรรมการอิสระ จำนวนหนึ่งตามที่เห็นสมควร แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน เพื่อช่วยสนับสนุนคณะกรรมการบริษัทในการกำหนดนโยบายและวางหลักเกณฑ์ในการเสริมสร้างให้บริษัทมีแบบแผนและมาตรฐานในการปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี อย่างเป็นรูปธรรมให้ครอบคลุมทั้งองค์กร โดยมีความโปร่งใส น่าเชื่อถือ และตรวจสอบได้ สร้างความมั่นใจให้ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย และให้กรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

### **การสรรหาแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร**

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้เสนอการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร โดยเลือกตั้งจากคณะกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหารจำนวนหนึ่งตามที่เห็นสมควร และให้กรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการบริหารคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหาร

## การสรรหาแต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ในการสรรหาประธานเจ้าหน้าที่บริหารคณะกรรมการบริหารจะทำการคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนมีความรู้ความสามารถเหมาะสมกับตำแหน่ง เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนและคณะกรรมการบริษัท พิจารณานอมนิติต่อไป

## การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย และบริษัทร่วม

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีควบคู่กับการดำเนินธุรกิจมาโดยตลอด และได้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อย บริษัทร่วม และ บริษัทร่วมอื่น ๆ เพื่อใช้ในการกำกับดูแลบริษัทดังกล่าว โดยคณะกรรมการบริษัทมีกลไกในการกำกับดูแลที่สามารถควบคุมดูแลการจัดการ และรับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทย่อย บริษัทร่วม และ บริษัทร่วมอื่น ๆ เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทฯ ซึ่งรวมถึง

- การส่งบุคคลเข้าที่เป็นตัวแทนของบริษัทฯ เข้าไปเป็นกรรมการบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยตัวแทนของบริษัทฯ จะต้องเป็นบุคคลซึ่งปราศจากผลประโยชน์ขัดแย้งกับธุรกิจของบริษัทย่อย บริษัทร่วม และ บริษัทร่วม อื่น ๆ ดังกล่าว
- ตัวแทนของบริษัทฯ จะคอยกำกับดูแลให้บริษัทย่อย บริษัทร่วม และ บริษัทร่วมอื่น ๆ ปฏิบัติตามระเบียบและกฎเกณฑ์ ซึ่งกำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัทฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการของธุรกิจ นอกจากนี้ ตัวแทนจะต้องดูแลให้บริษัทย่อยมีข้อบังคับในเรื่องการทำรายการเกี่ยวโยง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน หรือการทำรายการสำคัญอื่นใดของบริษัทดังกล่าวให้ครบถ้วนถูกต้อง และใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและการทำรายการข้างต้นในลักษณะเดียวกับหลักเกณฑ์ของบริษัทฯ
- การกำกับดูแลการเปิดเผยข้อมูลฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน รวมถึงการทำรายการสำคัญให้ถูกต้องสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของบริษัทฯ และให้มีการจัดเก็บข้อมูลและการบันทึกบัญชีของบริษัทดังกล่าวให้บริษัทฯ สามารถตรวจสอบและรวบรวมมาจัดทำงบการเงินรวมได้ทันกำหนดด้วย

## นโยบายการลงทุนและกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

1. การลงทุนในบริษัทอื่นนั้นจะมีการร่วมทุนเพื่อจัดตั้งบริษัทใหม่และการเข้าซื้อหุ้นในบริษัทอื่น โดยบริษัทมีนโยบายในการเข้าร่วมทุนกับผู้ร่วมทุนที่มีนโยบายในการดำเนินธุรกิจที่โปร่งใสและมีธรรมาภิบาล
2. ธุรกิจที่จะเข้าร่วมลงทุนจะต้องเป็นธุรกิจที่เกื้อหนุนและเอื้อประโยชน์ต่อการทำธุรกิจของบริษัทฯ ไม่ว่าจะเป็แนวตั้งหรือแนวราบ (Horizontal and vertical) เพื่อสร้างเสถียรภาพของบริษัทฯ
3. ธุรกิจที่จะเข้าร่วมลงทุนจะต้องผ่านการวิเคราะห์ปัจจัยพื้นฐานของธุรกิจที่จะเข้าไปลงทุน แนวโน้มของธุรกิจ รวมถึงการประเมินอัตราผลตอบแทนและความเสี่ยงในอนาคต
4. การเข้าลงทุนจะต้องไม่ทำให้เกิดปัญหาสภาพคล่องต่อบริษัทฯ และบริษัทย่อย
5. บริษัทฯ จะลงทุนในสัดส่วนที่สูงพอเพื่อให้สามารถเข้าไปมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการและกำหนดแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ที่เข้าไปร่วมลงทุนได้
6. บริษัทฯ จะทบทวนการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้สอดคล้องและเหมาะสมกับสภาพธุรกิจของบริษัทฯ ในแต่ละขณะ
7. การลงทุนจะต้องผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ตามข้อบังคับของบริษัทฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยจะสอดคล้องเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนเรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และประกาศ



คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน พศ. 2547

- บริษัทฯ จะกำกับดูแลบริษัทที่เข้าไปลงทุนด้วยการส่งตัวแทนของบริษัทฯ เข้าไปเป็นกรรมการบริษัทของบริษัทย่อยและ/หรือ บริษัทร่วมที่บริษัทฯ เข้าไปร่วมลงทุน ตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยตัวแทนของบริษัทฯ จะต้องเป็นบุคคลซึ่งปราศจากผลประโยชน์ขัดแย้งกับธุรกิจของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมที่บริษัทฯ เข้าไปร่วมลงทุน โดยตัวแทนของบริษัทฯ จะต้องกำกับดูแลบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมดังกล่าว ให้ปฏิบัติตามระเบียบและกฎเกณฑ์ซึ่งกำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัทฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมนั้น ๆ  
ทั้งนี้ เริ่มใช้ตั้งแต่วันที่ 13 ธันวาคม 2559

## 6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

### สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ได้ตระหนักและให้ความสำคัญถึงสิทธิของผู้ถือหุ้น ตระหนักและเคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของของผู้ถือหุ้น โดยไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยทำหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างเป็นธรรม รวมถึงส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของตน โดยสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นในประเทศหรือต่างประเทศ ทั้งที่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย หรือผู้ถือหุ้นประเภทสถาบัน ได้แก่ การซื้อขายหรือการโอนหุ้น การมีส่วนแบ่งในกำไรของบริษัทฯ การได้รับข่าวสารข้อมูลของบริษัทฯ อย่างเพียงพอ การเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ แต่งตั้งผู้สอบบัญชี และเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัทฯ เช่น การจัดสรรเงินปันผล การกำหนดหรือการแก้ไขข้อบังคับและหนังสือบริคณห์สนธิ การลดทุนหรือเพิ่มทุน และการอนุมัติรายการพิเศษ เป็นต้น

นอกเหนือจากสิทธิขั้นพื้นฐานดังกล่าวข้างต้นแล้ว บริษัทฯ ยังได้ดำเนินการในเรื่องต่าง ๆ ที่เป็นการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น กำหนดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปี ภายในระยะเวลา 4 เดือน นับตั้งแต่วันที่สิ้นรอบบัญชีของบริษัทฯ และหากมีความจำเป็นเร่งด่วนที่จะต้องพิจารณาภาวะพิเศษที่อาจเป็นเรื่องที่กระทบหรือเกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นซึ่งจำเป็นต้องได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทสามารถเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นได้เป็นกรณีไป

- เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอระเบียบวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทล่วงหน้า โดยมีระยะเวลาให้พิจารณาเสนอได้อย่างน้อย 30 วัน บริษัทฯ ได้จัดทำหลักเกณฑ์การให้สิทธิผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมและ/หรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี โดยได้ประกาศและเผยแพร่หลักเกณฑ์และวิธีการเสนอ ผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ([www.set.or.th](http://www.set.or.th)) และเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ ([www.ncithailand.com](http://www.ncithailand.com))
- จัดทำและจัดส่งหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีให้กับผู้ถือหุ้นทุกคนรวมถึงผู้ถือหุ้นสถาบัน พร้อมทั้งรายละเอียดระเบียบวาระการประชุม ข้อมูลสำคัญและจำเป็น เพื่อประกอบการพิจารณาของผู้ถือหุ้น พร้อมความเห็นของคณะกรรมการ รายงานการประชุมครั้งที่ผ่านมา รายงานประจำปี หนังสือมอบฉันทะทุกแบบ ประกอบด้วยแบบ ก. แบบ ข. และแบบ ค. ตามที่กระทรวงพาณิชย์กำหนด และระบุนิติกรรมมอบฉันทะ

ให้ชัดเจน พร้อมทั้งระบุ วัน เวลา สถานที่ และแผนที่แสดงสถานที่ประชุม ซึ่งในหนังสือเชิญประชุมจะแจ้งรายละเอียดของเอกสารที่ผู้ถือหุ้นจะต้องนำมาแสดงในวันประชุมเพื่อรักษาสิทธิในการเข้าประชุมโดยจัดส่งหนังสือเชิญประชุมและเอกสารที่เกี่ยวข้องทั้งหมด ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วัน และกรณีมีรายการได้มา/จำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน หรือรายการเกี่ยวโยง หรือขอเพิกถอนหลักทรัพย์ การเสนอขายหลักทรัพย์ ต่อกรรมการและพนักงาน การเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ในราคาต่ำให้แก่บุคคลในวงจำกัด เพิ่มทุน หรือลดทุน ต้องส่งจดหมายเชิญให้ผู้ถือหุ้นพร้อมทั้งข้อมูลประกอบการประชุมที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วนให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 14 วัน ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมทั้งประกาศลงในหนังสือพิมพ์ฉบับภาษาไทยเป็นเวลา 3 วัน ติดต่อกันก่อนวันประชุมอย่างน้อย 3 วัน นอกจากนี้ บริษัทฯ กำหนดให้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ฉบับสมบูรณ์ พร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการประชุมบนเว็บไซต์ โดยที่ฉบับภาษาไทย เผยแพร่ล่วงหน้าก่อนวันประชุมเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 30 วัน และฉบับภาษาอังกฤษ เผยแพร่ล่วงหน้าก่อนวันประชุมเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับข้อมูลข่าวสารเพื่อการตัดสินใจในการลงมติอย่างเพียงพอถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส และเพื่อเป็นการบอกกล่าวการเรียกประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีเป็นการล่วงหน้าสำหรับให้ผู้ถือหุ้นเตรียมตัวมาเข้าร่วมประชุมก่อนได้รับเอกสารการประชุมด้วย ทั้งนี้ บริษัทฯ กำหนดให้มีการแจ้งผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ ว่าบริษัทฯ ได้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบการประชุมบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ด้วย

- 3) ในกรณีที่มีการเพิ่มวาระการประชุมจะมีการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิหรือประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและจะส่งหนังสือนัดประชุมไม่น้อยกว่า 7 วัน ก่อนวันประชุม รวมทั้งจะเผยแพร่ข้อมูลประกอบวาระการประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนจัดส่งเอกสาร
- 4) เพิ่มช่องทางในการรับทราบข้อมูลและข่าวสารของผู้ถือหุ้นผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ โดยแสดงข้อมูลและข่าวสารต่าง ๆ ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ โดยเฉพาะหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นให้เผยแพร่ก่อนวันประชุมล่วงหน้า เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดข้อมูลวาระการประชุมได้อย่างสะดวก และมีเวลาในการศึกษาข้อมูลประกอบการประชุมล่วงหน้าอย่างเพียงพอก่อนได้รับข้อมูลในรูปเอกสารจริงจากบริษัทฯ
- 5) บริษัทฯ ไม่กระทำการใด ๆ ที่มีลักษณะเป็นการจำกัดสิทธิในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นทุกคนย่อมมีสิทธิเข้าประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และ วิสามัญผู้ถือหุ้น ตลอดระยะเวลาการประชุม
- 6) หากผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลใด ๆ เข้าร่วมประชุมแทนได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะแบบหนึ่งแบบใดที่บริษัทฯ จัดส่งไปพร้อมหนังสือเชิญประชุม ผู้รับมอบฉันทะที่ถูกต้องตามกฎหมาย ย่อมมีสิทธิเข้าร่วมประชุมและลงมติเช่นเดียวกันกับผู้ถือหุ้นทุกประการ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ทำการเสนอรายชื่อของกรรมการอิสระในหนังสือมอบฉันทะของบริษัทฯ เพื่อเป็นทางเลือกของผู้ถือหุ้นให้มีโอกาสเลือกมอบฉันทะแก่กรรมการอิสระคนใดคนหนึ่งอีกด้วย
- 7) ในการประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้งประธานที่ประชุมจะชี้แจงให้ผู้ถือหุ้นทราบเกี่ยวกับกฎเกณฑ์ที่ใช้ในการประชุม รวมถึงวิธีการใช้สิทธิลงคะแนน และสิทธิในการแสดงความคิดเห็น รวมทั้งการตั้งคำถามต่อที่ประชุมตามระเบียบวาระการประชุม ทั้งนี้ ในระหว่างการประชุมจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการแสดงความคิดเห็น และตั้งคำถามในที่ประชุมอย่างอิสระเต็มที่ โดยประธานกรรมการจะจัดสรรเวลาในการประชุมอย่างเหมาะสมและเพียงพอ รวมทั้งกรรมการ ผู้บริหาร เลขานุการบริษัท และผู้ที่เกี่ยวข้องจะเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อตอบคำถามในที่ประชุมด้วย

- 8) การดำเนินการนับคะแนนเสียง บริษัทฯ จัดให้มีบุคลากรภายนอกที่เป็นอิสระ เป็นผู้ตรวจนับ หรือตรวจสอบคะแนนเสียงในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นและวิสามัญผู้ถือหุ้น อาทิ ผู้ตรวจสอบบัญชี ที่ปรึกษากฎหมายจากภายนอก หรือผู้ถือหุ้นอาสาสมัคร หรือที่ได้รับการคัดเลือกและเห็นชอบจากที่ประชุม เป็นต้น พร้อมเปิดเผยให้ที่ประชุมทราบและบันทึกไว้ในรายงานการประชุม
- 9) ให้สิทธิผู้ถือหุ้นที่มาร่วมประชุมสามัญประชุมผู้ถือหุ้นหรือการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ภายหลังจากเริ่มการประชุมแล้ว มีสิทธิออกเสียงหรือลงคะแนนในระเบียบวาระที่อยู่ระหว่างพิจารณาและยังไม่ได้ลงมติ
- 10) บริษัทฯ ได้ระบุงการมีส่วนได้เสียของกรรมการไว้ในหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นและวิสามัญผู้ถือหุ้น และในการประชุมดังกล่าว หากกรรมการคนใดมีส่วนได้เสีย หรือมีส่วนเกี่ยวข้องข้องในการพิจารณาวาระใด ประทานที่ประชุมจะแจ้งให้ผู้เข้าร่วมประชุมทราบก่อนพิจารณาวาระ โดยกรรมการคนที่มีส่วนได้เสียนั้นจะไม่ร่วมประชุมและงดออกเสียงในวาระ นั้น ๆ
- 11) บริษัทฯ ทำการเปิดเผยมติและผลการลงคะแนนเสียงของแต่ละวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นและวิสามัญผู้ถือหุ้นภายในวันประชุม หรืออย่างช้า ภายใน 9.00 น. ของวันทำการถัดไป ผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ([www.set.or.th](http://www.set.or.th)) และเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท ([www.nclthailand.com](http://www.nclthailand.com)) ภายในวันเดียวกัน
- 12) จัดให้มีการจดยางานการประชุมให้ครบถ้วน ถูกต้อง และบันทึกประเด็นซักถามและข้อคิดเห็นที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้ นอกจากนี้ บริษัทฯ จะนำส่งรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นไปยังตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายใน 14 วันนับแต่วันที่มีการประชุมผู้ถือหุ้น และเผยแพร่รายงานการประชุมดังกล่าวในเว็บไซต์ของบริษัทฯ
- 13) สิทธิในการได้รับเงินปันผล การมีส่วนแบ่งในกำไรของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ ได้แจ้งนโยบายการจ่ายเงินปันผล เหตุผลและข้อมูลประกอบการพิจารณาในการจ่ายหรืองดจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นได้ทราบ ทั้งใน แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (One Report) และเว็บไซต์ของบริษัทฯ ([www.nclthailand.com](http://www.nclthailand.com))
- 14) สิทธิในการพิจารณาคำตอบแทนของกรรมการ : คณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน ทำหน้าที่พิจารณารูปแบบและหลักเกณฑ์ในการจ่ายคำตอบแทนกรรมการแต่ละตำแหน่ง โดยพิจารณาจากผู้ประกอบการที่มีประเภทรธุรกิจ ขนาดธุรกิจ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการโดยได้เปรียบเทียบกับบริษัทจดทะเบียนอื่นในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่มีมูลค่าตลาด (Market Capitalization) ในขนาดที่ใกล้เคียงกันบริษัทฯ ซึ่งได้เสนอคำตอบแทนในรูปของค่าเบี้ยประชุม ค่าบำเหน็จกรรมการ และนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาเป็นประจำทุกปี ทั้งนี้รายละเอียดการจ่ายคำตอบแทนกรรมการ ปรากฏในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (One Report) ในหัวข้อ “คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร”
- 15) สิทธิในการในความเห็นชอบในการแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดคำตอบแทนผู้สอบบัญชี : คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาคัดเลือกและกำหนดคำตอบแทนผู้ตรวจสอบบัญชี เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ โดยมีรายละเอียดเกี่ยวกับผู้สอบบัญชีที่นำเสนอเข้ารับการแต่งตั้งอย่างเพียงพอ เช่น คุณสมบัติ ความเป็นอิสระ ประสบการณ์ และคำตอบแทนของผู้สอบบัญชี เพื่อประกอบการพิจารณาของผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้ ในปี 2565 บริษัทฯ ได้จัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 เมื่อวันที่ 20 เมษายน พ.ศ. 2565 เวลา 10.00 น. ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ โดยถ่ายทอดสด ณ ห้องประชุม สำนักงานใหญ่ บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) เลขที่ 56/9-10 ซอยสมเด็จพระเจ้าตากสิน 12/1 ถนนสมเด็จพระเจ้าตากสิน แขวงบุคคลโล เขต

ธนบุรี กรุงเทพมหานคร โดยมีคณะกรรมการเข้าร่วมประชุมทั้งสิ้น 9 ท่าน โดยประธานกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และประธานคณะกรรมการชุดย่อยทุกคน รวมถึงประธานเจ้าหน้าที่บริหารทางการเงิน ผู้บริหาร เลขานุการบริษัท และผู้สอบบัญชี ได้เข้าร่วมประชุมอย่างครบถ้วน เพื่อตอบข้อซักถามในประเด็นต่าง ๆ ของผู้ถือหุ้น โดยบริษัทฯ ได้จัดทำหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ทั้งฉบับภาษาไทยและฉบับภาษาอังกฤษมอบให้ บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหุ้นของบริษัทฯ เป็นผู้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าและเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ([www.nclthailand.com](http://www.nclthailand.com)) ก่อนวันประชุม 30 วัน และรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 ได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ หลังวันประชุมภายใน 14 วัน สำหรับการให้สิทธิผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอเรื่องเพื่อพิจารณาระเบียบวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อเป็นกรรมการ บริษัทฯ ได้มีการดำเนินการโดยได้ประกาศและเผยแพร่หลักเกณฑ์และวิธีการเสนอ ผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ([www.set.or.th](http://www.set.or.th)) และเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ ([www.nclthailand.com](http://www.nclthailand.com)) โดยให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอตามหลักเกณฑ์ดังกล่าวได้ตั้งแต่วันที่ 12 พฤศจิกายน - 30 ธันวาคม 2564 ทั้งนี้ เมื่อถึงกำหนดการปิดรับ ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องดังกล่าวแต่อย่างใด ทั้งนี้ ในการลงทะเบียนเข้าประชุม บริษัทฯ ได้จัดให้มีการอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้น โดยผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะที่มีความประสงค์จะเข้าร่วมประชุมต้องส่งเอกสารยืนยันตัวตนตามที่ระบุไว้มายังบริษัท ภายในวันที่บริษัทกำหนด เพื่อตรวจสอบรายชื่อตามข้อมูลปิดสมุดทะเบียนรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุม เมื่อถูกต้องครบถ้วนแล้ว ผู้ให้บริการจัดประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์จะส่ง Link สำหรับเข้าร่วมการประชุมและคู่มือการใช้งาน ล่วงหน้า 2 วัน ก่อนวันประชุม ไปยังอีเมลที่ได้แจ้งไว้



ภาพการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 เมื่อวันที่ 20 เมษายน พ.ศ. 2565 ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์

### การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทฯ มีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม ทั้งผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นที่ไม่เป็นผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นคนไทย ผู้ถือหุ้นต่างชาติ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และผู้ถือหุ้นส่วนน้อย เพื่อสร้างความมั่นใจให้กับผู้ถือหุ้นว่า คณะกรรมการและฝ่ายจัดการได้ดูแลให้การใช้จ่ายเงินของผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยมีหลักการดังต่อไปนี้

- 1) บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับผู้ถือหุ้นทุกราย โดยการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอระเบียบวาระการประชุม และเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทล่วงหน้า โดยมีระยะเวลาให้พิจารณา

เสนอได้อย่างน้อย 30 วัน บริษัทฯ ได้จัดทำหลักเกณฑ์การให้สิทธิผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมและ/หรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 โดยได้ประกาศและเผยแพร่หลักเกณฑ์และวิธีการเสนอ ผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ([www.set.or.th](http://www.set.or.th)) และเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท ([www.ncitailand.com](http://www.ncitailand.com)) ตั้งแต่วันที่ 12 พฤศจิกายน – 30 ธันวาคม 2564

- 2) ปฏิบัติและอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นในวันประชุมอย่างเท่าเทียมกันและไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการจำกัดหรือละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยจัดเจ้าหน้าที่ต้อนรับและให้ข้อมูลในการตรวจเอกสารและลงทะเบียนเพื่อเข้าร่วมประชุมอย่างเพียงพอ ทั้งนี้ บริษัทฯ ใช้ระบบบาร์โค้ด (Barcode) ในการลงทะเบียนเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ ความรวดเร็วและได้มีการจัดเตรียมอาคารเสตมป์ในกรณีผู้ถือหุ้นมีการมอบฉันทะมาโดยไม่ต้องเสียค่าใช้จ่าย นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดให้สถานที่จัดการประชุมมีขนาดเพียงพอเพื่อรองรับกับจำนวนผู้ถือหุ้น และกำหนดสถานที่ประชุมเป็นบริเวณที่มีการคมนาคมสะดวกอยู่ในเขตกรุงเทพมหานคร อีกทั้งยังมีการจัดประชุมผู้ถือหุ้นผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-AGM) เพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นอีกด้วย
- 3) ในการประชุมผู้ถือหุ้นจะพิจารณาและลงคะแนนเสียงตามวาระที่กำหนดโดยไม่เปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญและดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นตามลำดับระเบียบวาระที่ได้แจ้งไว้ในหนังสือเชิญประชุมและไม่เพิ่มระเบียบวาระการประชุมโดยที่ไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสศึกษาข้อมูลประกอบระเบียบวาระอย่างเพียงพอก่อนตัดสินใจลงมติ
- 4) เพิ่มการอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าประชุมผู้ถือหุ้นได้ด้วยตนเอง โดยผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้บุคคลใดบุคคลหนึ่ง หรือให้มีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน เข้าร่วมประชุมและลงมติแทนได้ และแจ้งรายชื่อกรรมการอิสระดังกล่าวไว้ในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น
- 5) กำหนดให้กรรมการอิสระเป็นผู้ดูแลผู้ถือหุ้น โดยผู้ถือหุ้นสามารถแสดงความคิดเห็น เสนอแนะ หรือแจ้งข้อร้องเรียนไปยังกรรมการอิสระได้ โดยกรรมการอิสระจะเป็นผู้พิจารณาดำเนินการให้เหมาะสมในแต่ละเรื่อง หากเป็นข้อร้องเรียน กรรมการอิสระจะตรวจสอบข้อเท็จจริงและดำเนินการหาวิธีแก้ไขที่เหมาะสม หากเป็นข้อเสนอแนะ กรรมการอิสระจะทำการพิจารณาข้อเสนอแนะและแสดงความคิดเห็น ซึ่งหากกรรมการอิสระพิจารณาว่าเป็นเรื่องที่สำคัญที่มีผลต่อผู้มีส่วนได้เสียโดยรวม หรือมีผลต่อการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ กรรมการอิสระจะเสนอเรื่องดังกล่าวต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณากำหนดเป็นวาระการประชุมในการประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป
- 6) เปิดเผยข้อมูลที่เป็นปัจจุบันผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบข้อมูลข่าวสารสำคัญของบริษัทฯ ที่มีการเปลี่ยนแปลงรวมถึงสารสนเทศที่บริษัทฯ เปิดเผยตามข้อกำหนดต่าง ๆ โดยภายหลังจากการเปิดเผยต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้ว จะนำข้อมูลเผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษรวมถึงจัดให้มีช่องทางการสื่อสารระหว่างบริษัทฯ กับผู้ถือหุ้นในเว็บไซต์บริษัทฯ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถซักถามและได้รับข้อมูลอย่างเท่าเทียม
- 7) ให้ความรู้ความเข้าใจแก่คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร ในหน้าที่การรายงานการถือหลักทรัพย์ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 รวมทั้งจะแจ้งข่าวสารและข้อกำหนด ต่าง ๆ ของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้แก่คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารตามที่ได้รับแจ้งจากทางหน่วยงานดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ

- 8) บริษัทฯ กำหนดให้มีนโยบายการใช้ข้อมูลภายในโดยมิชอบของบุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งรวมถึงกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้าง ตลอดจนคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล โดยมีกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร และกำหนดบทลงโทษเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ หรือนำข้อมูลของบริษัทฯ เพื่อไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน พร้อมทั้งแจ้งให้ทุกคนในองค์กรถือปฏิบัติ

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดให้มีนโยบายการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ และนโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งอนุมัติโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ดังรายละเอียดต่อไปนี้

### นโยบายการใช้ข้อมูลภายในของบริษัท

บริษัทฯ กำหนดนโยบายในการเก็บรักษาและป้องกัน การใช้ข้อมูลภายในเป็นลายลักษณ์อักษรและแจ้งแนวทางดังกล่าวให้ทุกคนในบริษัทฯ ถือปฏิบัติ และวิธีการดูแลกรรมการ และผู้บริหารในการนำข้อมูลภายในของบริษัทฯ ซึ่งยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนไปใช้เพื่อแสวงหาประโยชน์ส่วนตน ดังนี้

1. กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและลูกจ้างของบริษัทฯ และบริษัทย่อยจะต้องรักษาความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายในของบริษัทฯ
2. กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและลูกจ้างของบริษัทฯ และบริษัทย่อย จะต้องไม่นำความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อยไปเปิดเผย หรือแสวงหาประโยชน์แก่ตนเองหรือเพื่อประโยชน์แก่บุคคลอื่นใด ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ไม่ว่าจะได้ผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม
3. ให้ความรู้แก่กรรมการและผู้บริหาร เกี่ยวกับหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) รวมทั้งการรายงานการได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 246 และบทกำหนดโทษ ตามมาตรา 298 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม)
4. ให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ จัดทำและเปิดเผยรายงานการถือครองหลักทรัพย์และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษ ตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และจัดส่งสำเนารายงานนี้ให้แก่บริษัทฯ ในวันเดียวกับวันที่ส่งรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
5. ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและลูกจ้างของบริษัทฯ และบริษัทย่อย (รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) ที่ได้รับทราบข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญซึ่งมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ในช่วง 30 วันก่อนที่งบการเงินหรือข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชนและในช่วงระยะเวลา 24 ชั่วโมงหลังจากที่ข้อมูลภายในของบริษัทฯ ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว ผู้ที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายในต้องไม่เปิดเผยข้อมูลนั้นให้ผู้อื่นทราบจนกว่าจะได้มีการแจ้งข้อมูลนั้นให้แก่ตลาดหลักทรัพย์ฯ มาตราการลงโทษหากมีการกระทำการฝ่าฝืนระเบียบปฏิบัติดังกล่าวข้างต้น บริษัทฯ ถือว่าเป็น

ความผิดทางวินัยตามข้อบังคับการทำงานของบริษัทโดยจะพิจารณาลงโทษตามควรแก่กรณี ได้แก่ การ ตักเตือนด้วยวาจา การตักเตือนเป็นหนังสือ การภาคทัณฑ์ ตลอดจนการเลิกจ้างพ้นสภาพการเป็นพนักงาน ด้วยเหตุไล่ออก ปลดออก หรือให้ออก แล้วแต่กรณี เป็นต้น

6. ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ ใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ ที่มีหรืออาจมีผลกระทบต่อ การเปลี่ยนแปลงราคาของหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ซึ่งยังมิได้เปิดเผยต่อสาธารณชน ซึ่งตนได้ ล่วงรู้มาในตำแหน่งหรือฐานะเช่นนั้น มาใช้เพื่อการซื้อหรือขายหรือเสนอซื้อหรือเสนอขาย หรือชักชวนให้ บุคคลอื่นซื้อหรือขาย หรือเสนอซื้อ หรือเสนอขายซึ่งหุ้นหรือหลักทรัพย์อื่น (ถ้ามี) ของบริษัท ไม่ว่าจะทางตรง หรือทางอ้อม ในประการที่น่าจะเกิดความเสียหายแก่บริษัท ไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าการ กระทำดังกล่าวจะทำเพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่น หรือนำข้อเท็จจริงเช่นนั้นออกเปิดเผยเพื่อให้ผู้อื่น กระทำดังกล่าว โดยตนได้รับผลประโยชน์ตอบแทนหรือไม่ก็ตาม
7. กำหนดให้กรรมการและผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็น ระดับเทียบเท่าผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า (ตามนิยามของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย) ต้องจัดทำรายงานและนำเสนอรายงาน การถือครองหลักทรัพย์ที่ออกโดยบริษัท ของทั้งตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ในครั้งแรกที่ได้รับ การแต่งตั้งเป็นกรรมการหรือผู้บริหาร (ตามนิยามของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาด หลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย) ภายใน 30 วัน นับตั้งแต่วันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการหรือผู้บริหาร และทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลง ให้จัดทำรายงานการเปลี่ยนแปลง การถือครองหลักทรัพย์ภายใน 3 วันทำการ นับตั้งแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์นั้น โดย ส่งไปที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และนำเสนอสำเนาให้ เลขาธิการบริษัทรับทราบทุกครั้ง เพื่อจัดทำเป็นรายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการรับทราบทุกไตรมาส
8. กำหนดให้กรรมการและผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับ เทียบเท่าผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า (ตามนิยามของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาด หลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย) ต้องรายงานเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ อย่าง น้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนการซื้อขายต่อเลขาธิการบริษัทเพื่อรายงานต่อคณะกรรมการต่อไป

## นโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์บนหลักการที่ว่า การ ตัดสินใจใด ๆ ในการดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจจะต้องทำเพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ เท่านั้น และควรหลีกเลี่ยงการ กระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกำหนดให้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือมีส่วนได้เสียกับรายการที่พิจารณา ต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบถึงความสัมพันธ์หรือการมีส่วนได้เสียของตนในรายการดังกล่าว และต้องไม่เข้าร่วมการพิจารณา ตัดสินใจ รวมถึงไม่มีอำนาจอนุมัติในธุรกรรมนั้นๆ โดยรวม จึงกำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติดังนี้

1. กรรมการและผู้บริหาร ต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบถึงความสัมพันธ์ หรือรายการเกี่ยวโยงในกิจการที่อาจ ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
2. หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวโยงกับกรรมการ หรือผู้บริหาร ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ กับบริษัทฯ ในกรณีที่จำเป็นต้องทำรายการนั้น ให้มีการนำเสนอรายการเกี่ยวกับต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาให้ความเห็นก่อนเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

และดูแลให้มีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กำหนด

- กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียอย่างมีนัยสำคัญในลักษณะที่อาจทำให้กรรมการหรือผู้บริหารรายดังกล่าวไม่สามารถให้ความเห็นได้อย่างอิสระ ینگเว้นจากการมีส่วนร่วมในการประชุมพิจารณาในวาระนั้นและให้แจ้งการมีส่วนได้เสียอย่างน้อยก่อนการพิจารณาในวาระนั้น และบันทึกไว้ในรายงานการประชุม
- มีการจัดการโครงสร้างที่ชัดเจน โปร่งใส ไม่มีการถือหุ้นไขว้กับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ เพื่อไม่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้แก่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง และเปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทและบริษัทย่อยในรายงานประจำปี
- กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานบริษัทต้องปฏิบัติตามข้อบังคับบริษัท และจริยธรรมธุรกิจของบริษัท ซึ่งถือเป็นเรื่องสำคัญที่ต้องยึดถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด เพื่อให้บริษัทเป็นที่น่าเชื่อถือและไว้วางใจของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายและจัดให้มีการเผยแพร่ข้อมูลเพื่อความเข้าใจในการถือปฏิบัติด้วย

### **บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย**

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญแก่การกำกับดูแลผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม เช่น ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่แข่ง คู่ค้า พนักงาน หรือเจ้าหน้าที่ต่าง ๆ เป็นต้น รวมทั้งสิ่งแวดล้อม สาธารณชนและสังคมโดยรวม บริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายให้มีการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มโดยคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวตามกฎหมายหรือตามข้อตกลงที่มีกับบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจว่าสิทธิดังกล่าวได้รับความคุ้มครองและการปฏิบัติอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน จึงได้กำหนดจริยธรรมธุรกิจ (Business Ethics หรือ Code of Conduct) เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มตลอดจนคำนึงถึงชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อมเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน ต่อต้านการทุจริตและการคอร์รัปชัน ไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา รวมถึงการเคารพต่อสิทธิมนุษยชน และจะไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียเหล่านั้น โดยมีรายละเอียดดังนี้

### **นโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น**

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยมุ่งเน้นการเจริญเติบโตของบริษัทอย่างต่อเนื่องในระยะยาวเพื่อสร้างผลตอบแทนที่ดีให้แก่ผู้ถือหุ้น และดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใสโดยจัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและไม่ดำเนินการใด ๆ ที่จะก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และสม่ำเสมอ

- เคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม
- ดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งจะช่วยสร้างความเชื่อมั่นและความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้น อันจะนำไปสู่ความเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน
- มีการพัฒนากิจการของบริษัทฯ ให้เจริญก้าวหน้าอย่างต่อเนื่อง ให้ผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม
- รายงานสารสนเทศสำคัญที่มี หรืออาจมีผลกระทบต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทั้ง
- สารสนเทศที่รายงานตามรอบระยะเวลาบัญชี และสารสนเทศที่รายงานตามเหตุการณ์ ตามกฎหมายและประกาศที่เกี่ยวข้องโดยไม่กระทำการใด ๆ ที่มีลักษณะเป็นการจำกัดสิทธิของผู้ถือหุ้นในการเข้าถึงสารสนเทศของบริษัทฯ



6. จัดให้มีรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงินในรายงานประจำปี
7. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมและ/หรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี
8. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามที่เกี่ยวข้องกับการประชุมเป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น
9. เผยแพร่หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ล่วงหน้าอย่างน้อย 30 วัน ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้นทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นรับทราบและศึกษาข้อมูลก่อนการประชุม
10. อำนวยความสะดวกในการประชุมผู้ถือหุ้นโดย วัน เวลา สถานที่ และ วิธีการที่ไม่เป็นอุปสรรคในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น โดยมีการจัดประชุมผู้ถือหุ้นผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-AGM) เพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นอีกด้วย รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถมาร่วมประชุมด้วยตนเองสามารถมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน
11. ดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์อย่างรอบคอบ ด้วยความมีเหตุมีผลและเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน
12. ปกป้องผลประโยชน์และดูแลทรัพย์สินของบริษัทฯ เสมือนวิญญูชนพึงรักษาทรัพย์สินของตนเอง ขจัดการแสวงหาผลประโยชน์อันมิชอบ โดยไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อม

## นโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อลูกค้า

บริษัทฯ ตระหนักว่าความพอใจและความเชื่อมั่นของลูกค้าเป็นกุญแจสำคัญ อันนำไปสู่ความสำเร็จของบริษัทฯ อย่างยั่งยืน โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ดำเนินธุรกิจด้านการผลิต จำหน่ายสินค้า และ บริการ ที่ปลอดภัยต่อผู้บริโภคและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
2. ดำเนินธุรกิจด้วยความมุ่งมั่น พัฒนาสินค้าและบริการ คิดค้นนวัตกรรมใหม่ ๆ เพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง พร้อมกับการให้ข้อมูลที่จำเป็นต่อการตัดสินใจอย่างไม่ปิดบังหรือบิดเบือนข้อเท็จจริง
3. ดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต เป็นธรรม และไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิของลูกค้ายุติความลับทางการค้าของลูกค้า ไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ตนเองหรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
4. ไม่เรียก รับ หรือยินยอมที่จะรับ ทริพพีนหรือประโยชน์อื่นใดที่ไม่สุจริตจากลูกค้า ทั้งทางตรงและทางอ้อม
5. ปฏิบัติตามข้อตกลงทางการค้า ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติได้ ให้รีบแจ้งลูกค้าเป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
6. จัดให้มีช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้ลูกค้าสามารถร้องเรียนต่อบริษัทฯ และ คำร้องเรียนพึงได้รับการเอาใจใส่อย่างเป็นธรรม

## นโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อคู่ค้า

บริษัทฯ จะปฏิบัติต่อคู่ค้าด้วยความเสมอภาคและคำนึงถึงผลประโยชน์ร่วมกัน ดังนี้

1. บริษัทฯ จะปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างไม่เอารัดเอาเปรียบ และจะไม่ดำเนินการที่ทุจริตในการค้ากับคู่ค้า โดยบริษัทฯ จะปฏิบัติต่อคู่ค้า ตามเงื่อนไขทางการค้า และ/หรือข้อตกลงตามสัญญาที่ทำร่วมกันอย่างเคร่งครัด เพื่อพัฒนาความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่ก่อให้เกิดประโยชน์ทั้งสองฝ่าย

2. มีเกณฑ์ในการคัดเลือกลูกค้าที่มีการดำเนินธุรกิจตามกฎหมาย ปฏิบัติตามมาตรฐานความปลอดภัยและอาชีวอนามัย เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม โดยมีการปฏิบัติต่อคู่ค้าบนพื้นฐานของการแข่งขันที่เป็นธรรม เสมอภาค และเคารพซึ่งกันและกัน
3. รักษาความลับหรือข้อมูลทางสารสนเทศของคู่ค้า ไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ตนเองหรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
4. สร้างสัมพันธ์ภาพและความเข้าใจที่ดีต่อกัน แลกเปลี่ยนความรู้ ร่วมกันพัฒนาและเพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการ เพื่อการเจริญเติบโตร่วมกัน
5. ปฏิบัติตามข้อตกลงทางการค้า ให้ข้อมูลที่ถูกต้องในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติได้ให้รีบแจ้งจากคู่ค้าเป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
6. ไม่เรียกรับ หรือยินยอมที่จะรับ ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด ซึ่งอยู่นอกเหนือข้อตกลงทางการค้า

### นโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อคู่แข่ง

1. บริษัทฯ จะปฏิบัติตามกรอบกติกาการแข่งขันเป็นธรรมและกฎหมายที่กำหนดไว้ หลีกเลี่ยงวิธีการที่ทุจริตเพื่อทำลายคู่แข่ง และรักษาบรรทัดฐานของข้อพึงปฏิบัติในการแข่งขัน
2. ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้า

### นโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่

1. ปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่ทุกกลุ่มอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม
2. ปฏิบัติตามสัญญาและเงื่อนไขต่าง ๆ ที่ตกลงกันอย่างเคร่งครัด
3. บริหารงานเพื่อให้เจ้าหน้าที่มั่นใจในฐานะทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ที่ดี
4. เปิดเผยฐานะทางการเงินอย่างถูกต้องและตรงเวลา
5. ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่ง ให้รีบแจ้งเจ้าหน้าที่ทราบเป็นการล่วงหน้าเพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย

### นโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อพนักงาน

บริษัทฯ ถือว่าพนักงานเป็นทรัพยากรที่มีค่าและเป็นปัจจัยแห่งความสำเร็จของบริษัทฯ และเชื่อว่าพนักงานทุกคนมีส่วนร่วมในการเติบโตของบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ถือปฏิบัติต่อพนักงานทุกรายอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน

1. ปฏิบัติต่อพนักงานโดยเคารพต่อศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ และสิทธิขั้นพื้นฐานในการทำงาน ตลอดจนไม่เปิดเผยหรือส่งผ่านข้อมูลหรือความลับของพนักงานต่อบุคคลภายนอกหรือผู้ที่ไม่เกี่ยวข้อง
2. ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับพนักงานอย่างเคร่งครัด
3. ส่งเสริมความเท่าเทียมกันในการจ้างแรงงาน ไม่เลือกปฏิบัติ ไม่กีดกันด้วยเหตุทางเพศ สีผิว เชื้อชาติ ศาสนา อายุ ความพิการ หรือสถานะอื่นใด ที่ไม่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการทำงาน
4. สนับสนุนและส่งเสริมให้มีการฝึกอบรมแลกเปลี่ยนความรู้เพื่อพัฒนาความรู้ความสามารถของบุคลากรอย่างทั่วถึง สร้างความมั่นคงในอาชีพ และให้โอกาสในการเจริญก้าวหน้าตามศักยภาพของแต่ละคน
5. ส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการกำหนดทิศทางการดำเนินงานและการพัฒนาบริษัทฯ และรับฟังข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะจากพนักงานทุกระดับอย่างเท่าเทียมกันและเสมอภาค

- ส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการอบรมให้ความรู้เพิ่มเติมกับพนักงานในทุกด้าน โดยสอดคล้องกับนโยบายสภาพัฒนา วิสัยทัศน์ พันธกิจ และ กลยุทธ์ของบริษัทฯ เป็นประจำทุกปี เช่นการพัฒนาศักยภาพในการทำงาน การให้ความสำคัญในด้านสิ่งแวดล้อม เป็นต้น
- กำหนดให้มีการอบรม ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ เกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจ และการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน กับพนักงานทุกคนทราบและปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด
- ให้ผลตอบแทนด้วยความเป็นธรรม เหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ หน้าที่ ความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงาน รวมถึงกำหนดค่าตอบแทนให้สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว
- จัดให้มีสวัสดิการและสิทธิประโยชน์ที่เหมาะสมแก่พนักงาน อาทิ นโยบายสวัสดิการพนักงานช่วยเหลือพนักงานกรณี 10 โรคภัยแรง กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น
- เปิดโอกาสให้พนักงานมีช่องทางการสื่อสาร เสนอแนะและร้องทุกข์เกี่ยวกับการทำงานซึ่งข้อเสนอต่าง ๆ จะได้รับการพิจารณาและกำหนดวิธีการแก้ไข เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่ทุกฝ่ายและสร้างความสัมพันธ์อันดีในการทำงานร่วมกัน
- ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของพนักงานทุกระดับในการดำเนินกิจกรรมด้านความรับผิดชอบต่อสังคม
- จัดหาสิ่งอำนวยความสะดวกที่จำเป็นในการปฏิบัติหน้าที่ รวมทั้งจัดสภาพแวดล้อมการทำงาน โดยคำนึงถึงหลักความปลอดภัย อาชีวอนามัย เพื่อเป็นการส่งเสริมและยกระดับคุณภาพชีวิตของพนักงาน

## นโยบายและแนวปฏิบัติการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน

บริษัทฯ มีนโยบายไม่ให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บริษัทที่ไม่ใช่บริษัทย่อยของบริษัทฯ

ในการทำรายการระหว่างกัน ลักษณะที่ให้เป็นการให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บริษัทย่อย คณะกรรมการบริษัทได้มีการกำหนดแนวทางในการทำรายการระหว่างกัน ลักษณะที่เป็นการให้ความช่วยเหลือทางการเงินไว้ในระเบียบอำนาจอนุมัติและดำเนินการ ที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

## นโยบายและแนวปฏิบัติต่อกันภายใต้สิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายการปฏิบัติต่อกันภายใต้สิทธิมนุษยชน เคารพต่อหลักสิทธิมนุษยชนสากล เป็นจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ควรเคารพในเกียรติของแต่ละบุคคล มีความอิสระ ความเป็นส่วนตัว การมีสิทธิอันชอบธรรมตามกฎหมายและสิทธิมนุษยชน และผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสีย การตัดสินใจของผู้บริหารควรมีความเป็นกลางและปฏิบัติต่อทุกคนอย่างเท่าเทียมกัน โดยไม่แบ่งแยกเพศ ชนชั้น หรือ เชื้อชาติ

โดยกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน รวมทั้งพนักงานในบริษัทย่อย ต้องปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัดโดยทั่วกันถือเป็นส่วนหนึ่งของวินัยในการทำงาน ซึ่งต้องคำนึงถึงศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ เสรีภาพ และความเสมอภาคของบุคคล ไม่กระทำการใด ๆ และไม่ส่งเสริมให้มีการละเมิดสิทธิมนุษยชน กลุ่มบริษัทจะไม่ข้องเกี่ยวกับหน่วยงานหรือบุคคลใดที่ละเมิดสิทธิมนุษยชนทุกกรณี

### นโยบายด้านสิทธิมนุษยชน

กลุ่มบริษัท มุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อ โดยยึดหลักการดำเนินธุรกิจ ที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ มีจรรยาบรรณ เคารพต่อหลักสิทธิมนุษยชน ควบคู่กับการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยให้ความสำคัญต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างเท่าเทียมกัน ทั้งนี้ เพื่อเป็นการสนับสนุนในการปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชน กลุ่มบริษัทได้จัดทำนโยบายด้านสิทธิ

มนุษยชน และยึดถือเป็นแนวทางการปฏิบัติตามหลักการที่ระบุว่าด้วยธุรกิจและสิทธิมนุษยชนแห่งสหประชาชาติ (UN Guiding Principles on Business and Human Rights: UNGP) เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายการพัฒนาที่ยั่งยืนและมั่นใจได้ว่าการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ปลอดภัยจากการละเมิดสิทธิมนุษยชน

### ขอบเขต

นโยบายฉบับนี้ใช้กับการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท รวมถึงคู่ค้า และผู้ร่วมธุรกิจ เพื่อให้สามารถนำไปประยุกต์ใช้ในการดำเนินธุรกิจและส่งเสริมให้ผู้เกี่ยวข้องในห่วงโซ่อุปทานของบริษัทเคารพต่อสิทธิมนุษยชน

### นิยาม

สิทธิมนุษยชน หมายถึง ศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ สิทธิและเสรีภาพขั้นพื้นฐานที่มีมาแต่กำเนิดและความเสมอภาคที่จะไม่ถูกเลือกปฏิบัติด้วยเหตุแห่งเชื้อชาติ ศาสนา เพศ สีผิว ภาษา เผ่าพันธุ์ หรือสถานะอื่นใดตามกฎหมายของแต่ละประเทศ

### นโยบายด้านสิทธิมนุษยชน

คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ต้องตระหนักและให้ความสำคัญ ทั้งต้องเคารพต่อสิทธิมนุษยชน ซึ่งให้ยึดถือปฏิบัติตามนโยบายด้านสิทธิมนุษยชน ดังนี้

1. การปฏิบัติต่อทุกคนตามหลักสิทธิมนุษยชนอย่างเท่าเทียม ปราศจากการเลือกปฏิบัติ
2. หลีกเลี่ยงการกระทำที่เป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชน
3. สนับสนุนส่งเสริมหลักสิทธิมนุษยชน
4. สื่อสาร เผยแพร่ ให้ความรู้ ทำความเข้าใจต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย พร้อมทั้งให้การสนับสนุนคู่ค้าและผู้ร่วมธุรกิจ เพื่อให้มีส่วนร่วมในการดำเนินธุรกิจ โดยเคารพและปฏิบัติต่อทุกคนตามหลักสิทธิมนุษยชน

### แนวทางการปฏิบัติ

1. สนับสนุน ส่งเสริม และเคารพต่อสิทธิมนุษยชน ให้เกียรติซึ่งกันและกัน และปฏิบัติต่อกันอย่างเท่าเทียม ครอบคลุมทั้งพนักงาน คู่ค้า และผู้มีส่วนได้เสียขององค์กร โดยไม่แบ่งแยกความแตกต่างในทางกาย จิตใจ ศาสนา เชื้อชาติ สัญชาติ เพศ ภาษา อายุ สถานะทางสังคม วัฒนธรรม ชนบทธรรมเนียม หรือเรื่องอื่นใด
2. ใช้ความระมัดระวัง และหลีกเลี่ยงการกระทำที่เป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชน ทั้งทางตรงทางอ้อมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย
3. สนับสนุนให้พนักงานใช้สิทธิของตนในฐานะพลเมืองโดยชอบธรรมตามรัฐธรรมนูญและตามกฎหมาย
4. สื่อสาร เผยแพร่ ให้ความรู้ ทำความเข้าใจ กำหนดแนวทาง และให้การสนับสนุนอื่นใด แก่ พนักงานทุกคนในบริษัทฯ ตลอดจนผู้ร่วมธุรกิจ (Joint Venture) เพื่อให้มีส่วนร่วมในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรมและจริยธรรม เคารพสิทธิมนุษยชนและปฏิบัติต่อทุกคนตามหลักสิทธิมนุษยชนตามนโยบายนี้ รวมถึงการไม่ใช้แรงงานเด็กที่มีอายุไม่ถึงเกณฑ์ตามกฎหมายกำหนดหรือการไม่ใช้แรงงานบังคับ ภายในบริษัทหรือภายในห่วงโซ่อุปทานของบริษัท
5. สอดส่องดูแลเรื่องการเคารพสิทธิมนุษยชน ไม่ละเลย เพิกเฉยเมื่อพบเห็นการกระทำที่เป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชนที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ โดยต้องรายงานต่อผู้บังคับบัญชาหรือแจ้งไปยังช่องทางร้องเรียนที่กำหนดไว้

## นโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

บริษัทฯ ตระหนักและเคารพในความเป็นส่วนตัวของข้อมูลส่วนบุคคล ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้จัดทำนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลขึ้นเพื่อกำกับการดำเนินการเกี่ยวกับการเก็บรวบรวม การใช้งาน และการเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัท

1. ขอบเขต นโยบายฉบับนี้บังคับใช้กับข้อมูลส่วนบุคคลทั้งหมดซึ่งบริษัทฯ เก็บรวบรวมมาเพื่อวัตถุประสงค์ในการเสนอสินค้าและบริการของบริษัทฯ ให้แก่บุคคลใด ๆ ทั้งนี้ ในนโยบายฉบับนี้ “ข้อมูลส่วนบุคคล” หมายถึง ข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลซึ่งทำให้สามารถระบุตัวบุคคลนั้นได้ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม แต่ไม่รวมถึงข้อมูลของผู้ถึงแก่กรรมโดยเฉพาะ
  2. การให้ความยินยอม บริษัทฯ จะเก็บรวบรวม นำไปใช้และเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลต่อเมื่อได้รับความยินยอมจากบุคคลนั้น ๆ เท่านั้น โดยการให้ความยินยอมนั้นสามารถทำได้ทั้งในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์หรือเป็นลายลักษณ์อักษร อย่างไรก็ตาม ข้อมูลส่วนบุคคลอาจถูกเก็บรวบรวม นำไปใช้หรือเปิดเผยโดยไม่จำเป็นต้องได้รับความยินยอมจากบุคคล ในสถานการณ์ดังต่อไปนี้
    - 2.1 เมื่อบริษัทฯ เก็บรวบรวมข้อมูลส่วนบุคคลเพื่อการศึกษา วิจัย หรือเก็บสถิติ
    - 2.2 เมื่อบริษัทฯ มีเหตุจำเป็นที่จะป้องกันภัยอันตรายที่อาจเกิดต่อบุคคล บุคคลที่สาม หรือก่อให้เกิดความเสียหายต่อทรัพย์สินของบุคคลดังกล่าว
    - 2.3 เมื่อข้อมูลส่วนบุคคลนั้น ๆ ได้ถูกเปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว
    - 2.4 เมื่อบริษัทฯ ได้ดำเนินการตามกฎหมาย กฎระเบียบ หรือ ประกาศที่เกี่ยวข้อง
  3. การเก็บรวบรวมข้อมูลส่วนบุคคล บริษัทฯ จะเก็บรวบรวมข้อมูลส่วนบุคคลตามความจำเป็นสำหรับวัตถุประสงค์ที่ระบุไว้ในนโยบายฉบับนี้ ทั้งนี้ ข้อมูลส่วนบุคคลจะถูกจัดเก็บด้วยวิธีการที่เหมาะสมและเป็นไปตามกฎหมาย
  4. การใช้งานข้อมูลส่วนบุคคล บริษัทฯ จะไม่ใช้ข้อมูลส่วนบุคคลของบุคคลนั้น ๆ เพื่อวัตถุประสงค์ใดนอกจากที่ระบุไว้ในนโยบายฉบับนี้ หรือเท่าที่กฎหมายกำหนด ทั้งนี้บริษัทฯ ตระหนักถึงการให้ความรู้แก่พนักงานในองค์กรในการจัดการข้อมูลส่วนบุคคลดังกล่าว เช่น การเข้าถึงข้อมูลส่วนบุคคลที่จัดทำขึ้นและจะต้องไม่ดำเนินการให้เกิดการสูญเสีย หรือทำลาย แต่งเติม แก้ไข การรั่วไหลและอื่น ๆ และจะจัดการมาตรการรักษาความปลอดภัยอย่างเหมาะสม นอกจากนี้จะดำเนินการอย่างต่อเนื่องที่จะทบทวนและปรับปรุงมาตรการที่จำเป็นเพื่อความปลอดภัยของการเก็บรักษาข้อมูล
  5. การเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคล บริษัทฯ จะไม่ขายหรือเผยแพร่ข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงานให้แก่บุคคลที่สาม หรือองค์กรอื่นใด การเปิดเผยข้อมูลจะเกิดขึ้นต่อเมื่อบุคคลนั้น ๆ เป็นผู้ร้องขอและให้ความยินยอมให้บริษัทฯ ดำเนินการ หรือการเปิดเผยข้อมูลนั้นเป็นไปตามที่กฎหมายอนุญาต หรือเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด อาทิการเปิดเผยข้อมูลตามคำสั่งเจ้าหน้าที่รัฐซึ่งกฎหมายได้ให้อำนาจไว้ ตามคำสั่งศาล หรือตามหมายศาล
- กรณีที่บริษัทฯ มีการพัฒนาและบำรุงรักษาระบบงานของบริษัทฯ ให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น บริษัทฯ จะทำความตกลงไว้กับบุคคลที่สามเพื่อให้ดำเนินงาน ซึ่งบุคคลที่สามนั้นจะต้องยอมรับข้อตกลงคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลไว้เป็นความลับเช่นเดียวกัน
6. การจัดเก็บข้อมูลส่วนบุคคล บริษัทฯ จะเก็บข้อมูลส่วนบุคคลตามระยะเวลาทราบเท่าที่จำเป็นเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่ระบุไว้ในนโยบายฉบับนี้หรือเป็นไปตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ เมื่อบริษัทฯ

พิจารณาเห็นว่าไม่มีความจำเป็นต้องใช้ข้อมูลแล้ว บริษัทฯ จะดำเนินการตามขั้นตอนที่เหมาะสมเพื่อลบหรือทำลายข้อมูลส่วนบุคคลอย่างปลอดภัย

7. การเข้าถึงข้อมูลส่วนบุคคล บุคคลอาจขอเข้าถึงข้อมูลส่วนบุคคลของตนเอง เพื่อแก้ไข เปลี่ยนแปลง หรือลบข้อมูลส่วนบุคคลที่ได้ให้ไว้กับบริษัทฯ โดยจัดทำคำขอเป็นลายลักษณ์อักษรส่งมายัง [www.ncithailand.com](http://www.ncithailand.com) และเพื่อป้องกันการครอบครองข้อมูลส่วนบุคคลอย่างผิดกฎหมายหรือการเปลี่ยนแปลงข้อมูลส่วนบุคคลโดยบุคคลที่สาม บริษัทฯจะสอบถามเพื่อยืนยันตัวตนของบุคคลก่อนจึงจะสามารถดำเนินการตามคำขอนั้น ๆ ได้ ทั้งนี้ บริษัทฯ จะแจ้งกลับทุกคำขอภายในระยะเวลาอันสมควร อย่างไรก็ตาม ในบางสถานการณ์ บริษัทฯ อาจปฏิเสธคำขอนั้น เช่น กรณีที่ข้อมูลดังกล่าวมีการอ้างถึงบุคคลอื่นหรือไม่สามารถเปิดเผยได้ เนื่องด้วยเหตุผลทางด้านกฎหมายหรือด้านความปลอดภัย
8. สิทธิในการเลือก ท่านมีสิทธิในการเลือกตัดสินใจว่าข้อมูลส่วนบุคคลนั้น ๆ จะถูกเก็บรวบรวม นำไปใช้ และถูกเปิดเผยอย่างไร ซึ่งรวมถึงการเลือกไม่รับ (“opting out”) การตั้งค่าความเป็นส่วนตัว และการยกเลิกการสมัครรับอีเมลหรือจดหมายบางชนิด
9. การดูแลรักษาความปลอดภัย บริษัทฯ ได้นำมาตรการด้านการควบคุมดูแลรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศมาใช้ที่เหมาะสม เพื่อปกป้องข้อมูลส่วนบุคคล อย่างไรก็ตามถึงแม้ว่าบริษัทฯ จะพยายามอย่างดีที่สุดเพื่อปกป้องดูแลรักษาความปลอดภัยให้กับข้อมูลบนเว็บไซต์หรือโปรแกรมคอมพิวเตอร์ แต่ไม่อาจรับประกันได้ว่าการควบคุมดูแลการรับและส่งข้อมูลบนอินเทอร์เน็ตจะมีความปลอดภัย 100% หากท่านพบว่าการใช้บริการของบริษัทฯ ไม่มีความปลอดภัยเพียงพอ โปรดแจ้งให้บริษัทฯ ทราบทันทีโดยส่งรายละเอียดผ่านหน้าเว็บไซต์ “ติดต่อเรา”

## นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญาและการไม่ละเมิดลิขสิทธิ์

บริษัทฯ กำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อการเคารพต่อทรัพย์สินทางปัญญาและการไม่ละเมิดลิขสิทธิ์ดังนี้

1. บริษัทฯ จะต้องไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น หรือ คู่แข่งขันทางการค้า
2. ผู้บริหารและพนักงานจะต้องไม่แสวงหาความลับทางการค้าของคู่แข่งหรือข้อมูลจำเพาะของคู่แข่ง โดยวิธีการอันมิชอบด้วยกฎหมาย หรือการละเมิดข้อตกลงที่จะไม่เปิดเผยข้อมูลของคู่แข่ง ไม่ว่าจะได้จากลูกค้าหรือบุคคลอื่น นอกจากนี้ยังรวมถึงความลับทางการค้าของบริษัทฯ เช่นแผนธุรกิจ ข้อมูลทางเทคนิค นวัตกรรมใหม่ ซึ่งพนักงานของบริษัทฯ มีหน้าที่ต้องเก็บรักษาเป็นความลับ โดยไม่นำไปเผยแพร่ให้บุคคลภายนอก ไม่ว่าจะเป็คู่แข่งทางการค้าหรือไม่ก็ตาม
3. บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา และลิขสิทธิ์อื่น ๆ โดยมีนโยบายให้พนักงานใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ตามที่บริษัท กำหนดและติดตั้งให้ ซึ่งเป็นโปรแกรมที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้องตามกฎหมาย และห้ามมิให้ทำการติดตั้งหรือ ดาวน์โหลดโปรแกรม เพลง ภาพยนตร์ เกม ฯลฯ ที่ลิขสิทธิ์ไม่ถูกต้องตามกฎหมาย โดยฝ่ายสารสนเทศมีหน้าที่กำกับดูแล ตรวจสอบเครื่องคอมพิวเตอร์อย่างสม่ำเสมอ และอยู่ในแผนงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน เพื่อให้พนักงานตระหนักถึงความสำคัญในเรื่องดังกล่าว

## นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับค่าตอบแทนและสวัสดิการ

1. บริษัทฯ จัดให้มีการจ้างงานที่ยุติธรรม และให้พนักงานมีโอกาสก้าวหน้าในบริษัทฯ อย่างเป็นธรรม
2. บริษัทฯ มีนโยบายค่าตอบแทนพนักงาน ซึ่งพิจารณาจากอุตสาหกรรมที่มีขนาดใกล้เคียงกัน ความเหมาะสม ประสิทธิภาพ คุณวุฒิ หน้าที่ความรับผิดชอบ โดยพิจารณาจากผลประกอบการของบริษัทฯ ผลการประเมินความสามารถและผลการประเมินผลการทำงานประกอบ
3. ให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมและเหมาะสมตามความรู้ความสามารถ ความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน
4. บริษัทฯ จัดให้มีสวัสดิการที่ตอบสนองความต้องการของพนักงาน อาทิเช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ การตรวจสุขภาพประจำปี ชุดฟอร์มพนักงาน สวัสดิการเงินช่วยเหลือกรณี 10 โรคภัยแรง เงินช่วยเหลือพนักงานด้านต่าง ๆ เป็นต้น รวมถึงการพัฒนาศักยภาพเพิ่มทักษะความสามารถ

## ช่องทางการร้องเรียนของพนักงาน

บริษัทฯ กำหนดช่องทางให้พนักงานเข้าแจ้งเรื่องที่ส่อไปในทางผิดระเบียบวินัยและกฎหมายได้ โดยสามารถส่งเป็นจดหมายปิดผนึกส่งตรงถึงกรรมการผู้จัดการ หรือส่งผ่านทางอีเมลของกรรมการผู้จัดการ [pongthep@nclthailand.com](mailto:pongthep@nclthailand.com)

ทั้งนี้ ข้อมูลของผู้แจ้งจะได้รับการตอบสนองอย่างจริงจังและพนักงานผู้รายงานจะไม่ได้ได้รับความเดือดร้อนอันเนื่องมาจากการรายงานข้อร้องเรียนโดยสุจริต ข้อมูลการเปิดเผยตัวของพนักงานจะถูกเก็บไว้เป็นความลับเสมอ อย่างไรก็ตาม การร้องเรียน ผู้ร้องเรียนควรรวบรวมข้อมูลด้วยความระมัดระวังและคำนึงถึงความถูกต้องของข้อมูลที่เปิดเผย

## นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับความปลอดภัย สุขอนามัย และสภาพแวดล้อมในที่ทำงาน

บริษัทฯ ตระหนักอยู่เสมอว่าพนักงานเป็นปัจจัยที่สำคัญต่อการประสบความสำเร็จของบริษัทฯ และมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจตามมาตรฐานของความปลอดภัย สุขอนามัย และ สิ่งแวดล้อม บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายด้านความปลอดภัย สุขอนามัย และสภาพแวดล้อมในที่ทำงาน เพื่อเป็นแนวทางในการป้องกันและควบคุมไม่ให้เกิดอันตรายเนื่องจากการทำงาน ทั้งด้านความปลอดภัย สุขอนามัย และ สภาพแวดล้อมในที่ทำงาน ซึ่งถือเป็นหน้าที่และความรับผิดชอบต่อพนักงานทุกคนที่จะต้องให้ความร่วมมือในการตรวจตราและเฝ้าระวังสภาพแวดล้อมในการทำงานให้อยู่ในสภาพที่ปลอดภัย

1. ปฏิบัติตามมาตรฐานเพื่อก่อให้เกิดความปลอดภัยในสุขภาพและสภาพแวดล้อมในการทำงานสำหรับพนักงานทุกคน
2. ปฏิบัติตามข้อกำหนดและข้อบังคับต่าง ๆ ในด้านความปลอดภัย สุขอนามัยและสิ่งแวดล้อม ของประเทศที่บริษัทเข้าไปทำธุรกิจ
3. บริษัทฯ สนับสนุนให้มีการปรับปรุงสภาพการทำงานและสภาพแวดล้อมให้ปลอดภัยโดยสม่ำเสมอ
4. พนักงานทุกคนต้องคำนึงถึงความปลอดภัยของตนเอง เพื่อร่วมงาน ตลอดจนทรัพย์สินของบริษัทฯ เป็นสำคัญ ตลอดเวลาที่ปฏิบัติงาน
5. พนักงานทุกคนต้องดูแลความสะอาดและความเป็นระเบียบเรียบร้อยของพื้นที่ที่ปฏิบัติงาน
6. พนักงานทุกคนมีสิทธิเสนอความคิดเห็นในการปรับปรุงสภาพการทำงาน สถานที่ทำงานและสภาพแวดล้อมของบริษัทฯ ให้ดีขึ้นได้

- บริษัทฯ สนับสนุนและส่งเสริมให้เกิดการมีส่วนร่วมในด้านความปลอดภัยต่าง ๆ ที่จะช่วยกระตุ้นจิตสำนึกของพนักงาน เช่น การอบรม จูงใจ การประชาสัมพันธ์ ด้านความปลอดภัยและสุขอนามัยที่ดีเป็นต้น
- ส่งเสริมให้ความรู้เกี่ยวกับสุขอนามัย ความปลอดภัยในทุกระดับ ตลอดจนสนับสนุนวิธีการและการปฏิบัติตามมาตรการป้องกันสิ่งแวดล้อมตามกฎหมายของอุตสาหกรรม
- ผู้บังคับบัญชาทุกระดับ จะต้องทำตนให้เป็นแบบอย่างที่ดี และจูงใจให้พนักงานปฏิบัติงานด้วยวิธีที่ปลอดภัย

โดยในปี 2565 มีสถิติการเกิดอุบัติเหตุ ประสบอันตรายจากการทำงาน ดังนี้

จำนวนพนักงานทั้งหมด (คน)	จำนวนพนักงานที่ประสบอันตราย						
	รวม	เสียชีวิต	ทุพพลภาพ	สูญเสียอวัยวะบางส่วน	หยุดงานไม่เกิน 3 วัน	หยุดงานเกิน 3 วัน	ไม่หยุดงาน
158	-	-	-	-	-	-	-

### นโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อชุมชนและสังคม

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงหน้าที่และความรับผิดชอบต่อประเทศชาติ ชุมชนและสังคม ตลอดจนขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น เพื่อธำรงรักษาไว้ซึ่งสังคมและส่วนรวมที่ดี

- ไม่ดำเนินธุรกิจที่ให้สังคมเสื่อมลง และไม่ละเมิดสิทธิของบุคคลอื่นที่อยู่ร่วมในชุมชนและสังคม
- ปลูกฝังจิตสำนึกความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคมโดยส่วนรวม ให้เกิดขึ้นในบริษัทและพนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่อง
- กำหนดให้มีมาตรการป้องกันและแก้ไขผลกระทบที่เกิดขึ้นต่อชุมชนและสังคมอันเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัทฯ
- ส่งเสริมการอนุรักษ์วัฒนธรรม และขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น
- ร่วมมือกับหน่วยงานต่าง ๆ ในการพัฒนาชุมชน
- ให้การสนับสนุนในกิจกรรมที่ก่อให้เกิดสาธารณประโยชน์
- สร้างความสัมพันธ์อันดีให้เกิดขึ้นระหว่างบริษัทกับชุมชนและสังคม บนพื้นฐานของความถูกต้อง โปร่งใส และเป็นธรรม

### นโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อสิ่งแวดล้อม

- ดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องตามกฎหมาย กฎระเบียบ และนโยบายสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม มีการทบทวนและประเมินผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ
- สร้างวัฒนธรรมองค์กร และสร้างจิตสำนึกให้พนักงานทุกระดับ เกิดความร่วมมือและความรับผิดชอบต่อการจัดการสิ่งแวดล้อม การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและยั่งยืน
- ส่งเสริมให้ความรู้ และฝึกอบรมแก่พนักงานในเรื่องสิ่งแวดล้อม
- ส่งเสริมระบบการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม ตั้งแต่การใช้ทรัพยากรอย่างประหยัดมาตรการบำบัดและฟื้นฟู การทดแทน การเฝ้าระวังดูแลและป้องกันผลกระทบต่อทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน
- มีการคัดเลือกคู่ค้าที่ดำเนินธุรกิจเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม



## นโยบายและแนวทางปฏิบัติการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการได้ตระหนักและส่งเสริมให้มีการปลูกจิตสำนึกในการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ ให้เกิดขึ้นในองค์กร เพื่อให้พนักงานมีจิตสำนึก และร่วมกันประหยัดการใช้ทรัพยากร พลังงาน เช่น การเดินขึ้นลงบันไดแทนการใช้ลิฟต์โดยสาร รณรงค์การใช้กระดาษสองหน้า ลดการใช้กระดาษในกระบวนการทำงาน ปิด/เปิดไฟฟ้าและแอร์ เป็นเวลา และ ปิดแอร์ในช่วงพักกลางวัน รณรงค์ให้พนักงานใช้น้ำอย่างประหยัด และมีเครื่องทำน้ำดื่มไว้บริการพนักงานอย่างเพียงพอ เพื่อลดการซื้อน้ำดื่มที่ใช้ขวดพลาสติก

## นโยบายการจัดการความยั่งยืน

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการพัฒนาบริษัท ให้เป็นผู้นำในการให้บริการด้านโลจิสติกส์แบบครบวงจร ตามมาตรฐานสากล โดยจะเป็นทางเลือกแรกและทางเลือกที่ดีที่สุดให้แก่ลูกค้าและคู่ค้าของบริษัท เน้นการทำงานอย่างมีคุณภาพและประสิทธิภาพ ซึ่งเป็นรากฐานสำคัญที่นำไปสู่การเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัท และบริษัทในเครือ ด้วยการมุ่งเน้นดำเนินงานทั้งในด้านเศรษฐกิจ ด้านสังคม และ สิ่งแวดล้อม ควบคู่ไปด้วยกัน โดยอยู่ภายใต้การปฏิบัติตามมาตรฐานสากลและหลักบรรษัทภิบาลที่ดี ซึ่งได้เป็นนโยบายไว้ดังนี้

### มิติเศรษฐกิจและบรรษัทภิบาล

1. การประกอบธุรกิจให้บริการด้านโลจิสติกส์แบบครบวงจรด้วยบุคลากรที่มีความรู้ความชำนาญและให้บริการแก่ลูกค้าด้วยความจริงจัง ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี พร้อมคำนึงถึงผลกระทบในด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม
2. ดำเนินธุรกิจอย่างซื่อสัตย์ เป็นธรรม โดยยึดถือการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดทางการค้า เสริมสร้างการบริหารงานภายในองค์กรให้เกิดความชัดเจนโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ รวมถึงสนับสนุนการต่อต้านการทุจริต การป้องกันการแสวงหาผลประโยชน์ และการใช้อำนาจในทางมิชอบ เพื่อสร้างประโยชน์สูงสุดที่เป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสีย
3. ส่งเสริมการปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชน โดยคำนึงถึงศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ สิทธิ เสรีภาพ และความเสมอภาค ของบุคคลที่ได้รับการคุ้มครองตามรัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย และกฎหมายระหว่างประเทศที่เกี่ยวข้องรวมถึงการให้ความเคารพต่อขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น ที่บริษัท หรือบริษัทในเครือตั้งอยู่
4. มุ่งเน้นการปรับปรุง พัฒนา กระบวนการทำงานและการให้บริการ ตลอดห่วงโซ่คุณค่าตามหลักการบริหารคุณภาพทั่วทั้งองค์กร เพื่อสร้างทัศนคติด้านคุณภาพแก่บุคลากรในองค์กร ส่งผลต่อการสร้างคุณค่าเพื่อให้แก่ลูกค้าและสร้างการเจริญเติบโตในระยะยาว
5. มุ่งมั่นในการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างครบถ้วน และรอบด้าน เพื่อป้องกันและลดความสูญเสียหรือผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับกลุ่มบริษัท ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม
6. ส่งเสริมการสร้างสรรค่านวัตกรรมด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ และ ประสิทธิภาพรวมถึงการสร้างคุณค่าให้แก่องค์กร และ ผู้มีส่วนได้เสีย

### มิติสังคม

7. บริหารจัดการบุคลากรด้วยความเป็นธรรม เท่าเทียม ยุติธรรมตามหลักสิทธิมนุษยชนและปฏิบัติตามกฎหมายแรงงาน ให้ความสำคัญกับการพัฒนาความสามารถด้านแรงงาน และส่งเสริมให้เกิดความสุขในการทำงาน อันจะนำไปสู่การขับเคลื่อนองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพ
8. ส่งเสริมให้ผู้บริหารและพนักงานมีความเข้าใจและปฏิบัติตามจริยธรรมทางธุรกิจอย่างเคร่งครัด เพื่อให้บรรลุเป้าหมายทางธุรกิจและเพื่อประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย
9. ดำเนินกิจการด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม และผู้มีส่วนได้เสีย อันจะนำไปสู่การเติบโตร่วมกันของบริษัทฯ และสังคม เพื่อก่อให้เกิดคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น

### มิติสิ่งแวดล้อม

10. ส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงการลดและควบคุมผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ซึ่งเป็นผลมาจากการดำเนินงานของบริษัทฯ และ บริษัทในเครือ รวมถึงคู่ค้าที่เกี่ยวข้อง
11. ตระหนักและให้ความสำคัญต่อความปลอดภัย อาชีวอนามัย และ สภาพแวดล้อมในการทำงานของพนักงาน คู่ค้า ลูกค้า ผู้มาติดต่อ เพื่อป้องกันการสูญเสียชีวิต และทรัพย์สิน ตลอดจนการบาดเจ็บ หรือ เจ็บป่วย อันเนื่องมาจากการทำงาน
12. สื่อสารและทำความเข้าใจกับกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน คู่ค้า และผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง ให้มีความตระหนักด้านสิ่งแวดล้อม

## **นโยบายและแนวทางปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน**

บริษัทฯ มุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และได้มีการกำหนดนโยบายการปฏิบัติตามกฎหมายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยได้กำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านคอร์รัปชันไว้ในคู่มือจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัทฯ ภายใต้หัวข้อเรื่อง “นโยบายเกี่ยวกับการรับ การให้ของขวัญและสิ่งตอบแทน” “นโยบายเกี่ยวกับการป้องกันการทุจริตและการให้สินบน” “นโยบายเกี่ยวกับการเลี้ยงรับรอง” และ “นโยบายเกี่ยวกับการบริจาคเพื่อการกุศลและการให้เงินสนับสนุนแก่หน่วยงานภายนอก” โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

### นโยบายเกี่ยวกับการรับ-การให้ของขวัญและสิ่งตอบแทน

- ผู้บริหารและพนักงานถูกห้ามไม่ให้เรียกผลประโยชน์ใด ๆ จากคู่ค้าและหรือผู้ที่ทำธุรกิจกับบริษัทฯ
- ผู้บริหารและพนักงานถูกห้ามไม่ให้เสนอผลประโยชน์ใด ๆ ต่อบุคคลภายนอก คู่ค้า เพื่อจูงใจให้ปฏิบัติในทางที่มีขอบ

### นโยบายเกี่ยวกับการป้องกันการทุจริตและการให้สินบน

- การรับหรือให้ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดที่อาจสร้างแรงจูงใจในการตัดสินใจอย่างไม่ชอบธรรมควรดำเนินการอย่างถูกต้อง ตรงไปตรงมา และต้องมั่นใจได้ว่าการดำเนินการนั้นจะไม่ทำให้เกิดข้อครหาหรือทำ

ให้บริษัทฯ เสื่อมเสียชื่อเสียง สำหรับสิ่งของที่กรรมการบริษัทฯ ได้รับจะเก็บไว้ในสำนักงาน หรือแจกจ่ายให้กับพนักงานในบริษัทฯ

- การจัดซื้อจัดหาต้องดำเนินการตามขั้นตอนที่กำหนดไว้ตามระเบียบของบริษัทฯ และมีความเป็นธรรมแก่ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง โดยที่การตัดสินใจต้องคำนึงถึงความสมเหตุสมผลด้านราคา คุณภาพและบริการที่ได้รับ รวมทั้งต้องสามารถตรวจสอบได้อย่างโปร่งใส
- ในการทำธุรกรรมกับภาครัฐ บริษัทฯ จะต้องหลีกเลี่ยงการกระทำที่อาจจูงใจให้รัฐหรือพนักงานของรัฐ ดำเนินการที่ไม่ถูกต้องเหมาะสม อย่างไรก็ตามการสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกันหรือการกระทำใด ๆ ในขอบเขตที่เหมาะสมและเป็นธรรมเนียมปฏิบัตินั้นก็ยังสามารถทำได้ เช่น การไปแสดงความยินดีหรือการให้ช่อดอกไม้ในโอกาสต่าง ๆ เป็นต้น

#### นโยบายเกี่ยวกับการเลี้ยงรับรอง

1. บริษัทฯ ไม่มีนโยบายที่จะเลี้ยงรับรองกับบุคคลภายนอกที่ทำธุรกิจหรือติดต่อกับบริษัทฯ ทั้งหน่วยงานของเอกชนและภาครัฐเพื่อหลีกเลี่ยงการปฏิบัติที่เข้าข่ายเป็นการติดสินบน เว้นแต่ การเลี้ยงรับรองนั้นเกิดขึ้นในโอกาสพิเศษต่าง ๆ ตามมารยาทที่ปฏิบัติกันในสังคม หรือเป็นไปตามงบประมาณ หรือเหมาะสมกับโอกาส รวมถึงตามประเพณีนิยมหรือวัฒนธรรม เพื่อรักษาความสัมพันธ์ที่ดีทางธุรกิจ โดยไม่หวังสิ่งใดเป็นการตอบแทน
2. ผู้บริหารและพนักงานถูกห้ามไม่ให้เลี้ยงรับรองในกรณีที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เช่น การเลี้ยงรับรองในระหว่างที่การประมูลงานยังดำเนินการอยู่ การเลี้ยงรับรองที่ทำให้เป็นการตอบแทนกันมีการกระทำที่แอบแฝงเพื่อให้ได้มาซึ่งการช่วยเหลือหรือผลประโยชน์
3. ผู้บริหารและพนักงานถูกห้ามไม่ให้เลี้ยงรับรองที่จะขัดต่อนโยบายของคู่ค้าธุรกิจ ภาครัฐ หรือผู้มีส่วนได้เสีย
4. ผู้บริหารและพนักงานถูกห้ามไม่ให้เลี้ยงรับรองโดยมีเจตนาในการแสวงหาผลประโยชน์ หรือเพื่อให้ผลต่อการตัดสินใจทางธุรกิจ
5. ผู้บริหารและพนักงานถูกห้ามไม่ให้เลี้ยงรับรองในกรณีที่เป็นการละเมิดนโยบายของบริษัท และกฎเกณฑ์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
6. การเบิกค่าใช้จ่ายสำหรับการเลี้ยงรับรองให้ถือปฏิบัติตามอำนาจดำเนินการ ในคู่มือการปฏิบัติงานของบริษัท

#### นโยบายเกี่ยวกับการบริจาคเพื่อการกุศลและการให้เงินสนับสนุนแก่หน่วยงานภายนอก

- การบริจาคและให้การสนับสนุนแก่หน่วยงานใดนั้นจะต้องพิจารณาถึงความน่าเชื่อถือของหน่วยงาน มีการจัดตั้งอย่างถูกต้องตามกฎหมาย
- ต้องดำเนินการในนามบริษัท อย่างโปร่งใส เป็นไปตามนโยบายของบริษัท และถูกต้องตามกฎหมาย
- ไม่บริจาคและให้การสนับสนุนไปยังเจ้าหน้าที่หรือบุคคลใด ๆ ในนามบุคคล เว้นแต่มีรายละเอียดระบุในหนังสือขอรับการสนับสนุน และมีหลักฐานการรับการสนับสนุนเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน
- ควรมีการติดตามหรือตรวจสอบ เพื่อให้มั่นใจว่าการบริจาคหรือการให้เงินสนับสนุนไม่ถูกนำไปใช้เป็นการประชาสัมพันธ์ ส่งเสริมธุรกิจ และภาพลักษณ์ที่ดีของบริษัท โดยอาจกระทำได้หลายรูปแบบ เช่น การสนับสนุนกิจกรรมทางวัฒนธรรม กิจกรรมเพื่อสังคมและสิ่งแวดล้อม กิจกรรมเพื่อการศึกษา และกีฬา เป็นต้น
- การเบิกค่าใช้จ่ายสำหรับการบริจาคให้ถือปฏิบัติตามอำนาจดำเนินการ ในคู่มือการปฏิบัติงานของบริษัท

## บทลงโทษ

บริษัทฯ กำหนดให้ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือผู้บังคับบัญชาแต่ละแผนกเป็นผู้มีอำนาจพิจารณาและดำเนินการลงโทษทางวินัยแก่พนักงานที่กระทำความผิด หรือไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ที่บริษัทกำหนดไว้ โดยบริษัทฯ กำหนดบทลงโทษทางวินัยไว้เป็นลำดับขั้นตามความผิด ตั้งแต่การตักเตือนด้วยวาจาจนถึงการพักงานหรือการเลิกจ้าง

ทั้งนี้ นโยบายดังกล่าวได้ผ่านมติที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 1/2556 และได้ประกาศให้พนักงานของบริษัทฯ รับทราบและนำไปปฏิบัติแล้วตั้งแต่วันที่ 18 กรกฎาคม 2556 เป็นต้นไป

## **การเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย**

บริษัทฯ มุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ และโปร่งใส เป็นไปตามกฎหมายทั้งหมดที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการให้สินบนและการคอร์รัปชันและการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท โดยบริษัทตระหนักและยึดมั่นในการต่อต้านการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบและไม่มีข้อยกเว้น ตลอดจนไม่เข้าไปมีส่วนร่วมในการคอร์รัปชันทั้งทางตรงและทางอ้อม กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนในองค์กรจะต้องยึดถือและปฏิบัติตาม

ทั้งนี้ บริษัทฯ อยู่ระหว่างจัดเตรียมความพร้อมในการเข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์เข้าเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (Thai Private Sector Collective Action Against Corruption : CAC) โดยการทบทวนนโยบายและแนวทางปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และการประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตภายในบริษัท

## การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส และได้มาตรฐานตามเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด ทั้งรายงานทางการเงินและข้อมูลทั่วไปตาม หลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงข้อมูลที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ และมีผลกระทบต่อกระบวนการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ที่เกี่ยวข้องกับบริษัททั้งหมดได้รับทราบข้อมูลอย่างเท่าเทียมกัน โดยภายหลังจากบริษัทฯ ได้เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แล้ว และได้เสนอขายหุ้นในครั้งนี้นี้ บริษัทฯ จะทำการเผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศของบริษัทต่อผู้ถือหุ้น และสาธารณชนผ่านช่องทางและสื่อการเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ

## **จัดทำรายงานทางการเงิน**

คณะกรรมการบริษัทยังตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อรายงานงบการเงินที่มีข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน เป็นจริง และสมเหตุสมผล สำหรับงบการเงินของบริษัทฯ นั้น จะถูกจัดขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยมีการเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน และเพื่อให้ทราบจุดอ่อนเพื่อป้องกันการทุจริตหรือการดำเนินงานที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ โดยมีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อตรวจสอบรายงานทางการเงิน รายงานระหว่างกัน และประเมินและสอบทานระบบควบคุมภายใน โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัทในการประชุมคณะกรรมการทุกครั้ง และได้จัดตั้งหน่วยงานเฉพาะสำหรับงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ ทำหน้าที่ในการติดต่อและให้ข้อมูลต่าง ๆ ที่ถูกต้อง ครบถ้วน และตรงต่อความเป็นจริงแก่ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์ และหน่วยงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

## นโยบายและแนวทางการปฏิบัติการแจ้งเบาะแสการทำความผิด (Whistle Blowing) และมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะรักษาแนวทางการปฏิบัติขององค์กรที่มีมาตรฐาน และเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ดัง ที่ระบุไว้ในนโยบายการกำกับกิจการและคู่มือจริยธรรมธุรกิจ จึงได้กำหนดนโยบายนี้ขึ้น เพื่อเป็นกลไก และให้สิทธิแก่พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายนั้น คณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดช่องทางสำหรับการสื่อสารกับคณะกรรมการบริษัททางไปรษณีย์หรืออีเมล เพื่อให้เกิดช่องทางการแจ้งข้อมูลและคำแนะนำต่าง ๆ เพื่อส่งเสริมให้มีการตรวจสอบข้อมูลตามกระบวนการสำหรับการร้องเรียน แจ้งเบาะแส ที่เกี่ยวข้องกับการทำงานผิดกฎหมาย ความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง การละเมิดสิทธิ หรือการผิดจรรยาบรรณของผู้บริหารและพนักงาน โดยบริษัทจะรักษาข้อมูลที่ได้จากรายงานดังกล่าวไว้เป็นความลับ และผู้รายงานจะได้รับความคุ้มครองจากบริษัท

### ขอบเขตของนโยบาย

นโยบายนี้จัดทำขึ้นเพื่อสนับสนุนให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย เปิดเผยข้อมูลที่แสดงถึงการกระทำที่ฝ่าฝืนกฎหมาย กฎระเบียบ และจริยธรรมธุรกิจของบริษัท อาทิเช่น

- การคอร์รัปชัน
- การฉ้อโกง การยกยอกทรัพย์ ลักทรัพย์
- การกระทำทุจริตเพื่อประโยชน์แก่ตนเองและผู้อื่น
- การกระทำที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพและความปลอดภัย หรือต่อสิ่งแวดล้อม
- การกระทำโดยเจตนาให้บริษัทเกิดความเสียหายหรือเสียประโยชน์
- การฝ่าฝืนจริยธรรมธุรกิจอย่างชัดเจน
- การสนับสนุนการกระทำฝ่าฝืนกฎหมาย กฎระเบียบและจริยธรรมธุรกิจ รวมถึงการปกปิดหรือการช่วยเหลือปกปิดการกระทำดังกล่าว

### การรักษาข้อมูลเป็นความลับ

นโยบายนี้จัดทำเพื่อให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายมั่นใจว่าข้อร้องเรียนของตนจะได้รับการตอบสนองอย่างจริงจังและพนักงานผู้รายงานจะไม่ได้รับความเดือดร้อนอันเนื่องมาจากการรายงานข้อร้องเรียนโดยสุจริตข้อมูลการเปิดเผยตัวของพนักงานจะถูกเก็บไว้เป็นความลับเสมอ อย่างไรก็ตามการร้องเรียน ผู้ร้องเรียนควรรวบรวมข้อมูลด้วยความระมัดระวังและคำนึงถึงความถูกต้องของข้อมูลที่เปิดเผย

### การแจ้งข้อกล่าวหาอันเป็นเท็จ

หากพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียคนใดเจตนาจะร้องเรียนด้วยข้อกล่าวหาอันเป็นเท็จหรือมีเจตนาไม่สุจริตต่อผู้ถูกร้องเรียน บริษัทฯ จะถือว่าการร้องเรียนดังกล่าวเป็นการละเมิดจริยธรรมธุรกิจ ทั้งนี้ บริษัทฯ จะจัดให้มีการดำเนินการสอบสวนเพื่อพิจารณาลงโทษตามระเบียบของบริษัทฯ

โดยเบาะแสข้อร้องเรียน และข้อเสนอนั้นต่าง ๆ จะได้รับการพิจารณาและดำเนินการตามความเหมาะสม โดยพิจารณาเป็นรายกรณีไป โดยไม่เปิดเผยชื่อผู้แจ้งเบาะแส รวมทั้งดำเนินการจัดเก็บข้อมูลการร้องเรียนเป็นความลับ และมีมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสเพื่อให้ผู้แจ้งเบาะแสและผู้ร้องเรียนมั่นใจว่าจะไม่ได้รับผลกระทบจากการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนดังกล่าว ทั้งนี้ หากกรณีที่บริษัทมีความจำเป็นต้องเปิดเผยข้อมูล บริษัทฯจะเปิดเผยเฉพาะข้อมูลที่จำเป็นเท่านั้น โดยคำนึงถึงความปลอดภัยและความเสียหายของผู้ร้องเรียนและผู้แจ้งเบาะแสเป็นสำคัญ

## ช่องทางการร้องเรียน

จดหมายลงทะเบียน

ส่งถึงคณะกรรมการบริษัท

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)

56/9-10 ซอยสมเด็จพระเจ้าตากสิน 12/1 ถนนสมเด็จพระเจ้าตากสิน แขวงบुकโคโล เขตธนบุรี กรุงเทพฯ 10600

เลขานุการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบในการรับเอกสารที่ส่งถึงคณะกรรมการบริษัทและดำเนินการส่งให้คณะกรรมการชุดย่อยหรือกรรมการที่เกี่ยวข้องและจะสรุปข้อเสนอนั้นและประเด็นต่าง ๆ ทั้งหมดเพื่อจะเสนอคณะกรรมการบริษัททราบเป็นรายไตรมาส ยกเว้นเป็นเอกสารที่ส่งถึงคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งจะถูกจัดส่งไปยังคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรง

## ช่องทางการติดต่อกับบริษัท

	Email	โทรศัพท์
คณะกรรมการบริษัท	<a href="mailto:management@nclthailand.com">management@nclthailand.com</a>	-
เลขานุการ	<a href="mailto:atcharaporn.y@nclthailand.com">atcharaporn.y@nclthailand.com</a>	02-4737300 # 300
นักลงทุนสัมพันธ์	<a href="mailto:IR@nclthailand.com">IR@nclthailand.com</a>	02-4737300 # 300
Website	<a href="http://www.nclthailand.com">www.nclthailand.com</a> /การกำกับดูแลกิจการ ที่ดี/ช่องทางการร้องเรียน	-

ทั้งนี้ ในปี 2565 ไม่มีพนักงานหรือผู้มีส่วนได้เสียรายใด แจ้งข้อมูลผ่านช่องทางการร้องเรียนกับคณะกรรมการบริษัท อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ จะประชาสัมพันธ์ให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายได้รับทราบช่องทางการร้องเรียนเพิ่มมากขึ้น

## 6.2 จริยธรรมธุรกิจ

บริษัทฯ ส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ปฏิบัติงานและตัดสินใจในการดำเนินธุรกิจใด ๆ ของบริษัท อย่างโปร่งใส ตรงไปตรงมา เป็นไปตามกฎหมาย ยึดมั่นในคุณธรรมและจริยธรรม จึงได้จัดทำคู่มือจริยธรรมธุรกิจไว้เป็นส่วนหนึ่งของนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ให้เป็นแนวทางและมาตรฐานในการปฏิบัติงานของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนในองค์กร และปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด รวมถึงมีการควบคุมดูแลอย่างต่อเนื่อง โดยได้มีการเผยแพร่ “นโยบายการกำกับดูแลกิจการ” และ “คู่มือจริยธรรมธุรกิจ” ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้บุคคลภายนอกได้รับทราบ และ มีการอบรม และสื่อสารภายในองค์กร เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และ พนักงานของบริษัท รับทราบเพื่อนำไปปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง



QR CODE ดาวโหลด “นโยบายการกำกับดูแลกิจการ” และ “คู่มือจริยธรรมธุรกิจ”

## 6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติและระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัท เอ็นซีแอล อินเทอร์เน็ต จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี และให้ความร่วมมือในการปฏิบัติตามกฎระเบียบต่าง ๆ กับหน่วยงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง เป็นอย่างดีมาโดยตลอด เช่น ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) สมาคมจดทะเบียนไทย (TLCA) สมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) โครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) เป็นต้น รวมถึง เพราะเราเชื่อมั่นมาโดยตลอดว่าการสร้างการเชื่อมั่นเพียงอย่างเดียว หรือผลประกอบการที่ดีเพียงอย่างเดียวจะไม่เพียงพอสำหรับการเป็นบริษัทจดทะเบียนที่ดี แต่บริษัทฯ จะต้องสามารถปรับตัวให้เหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลงของสภาพธุรกิจได้ และมีความสัมพันธ์ที่ดีกับผู้รอบข้าง ในทุกองค์รวมของธุรกิจ เพื่อให้บริษัทฯ สามารถเติบโตและอยู่รอดได้ มีผลประกอบการที่ดีในระยะยาว นำเชื่อถือสำหรับผู้ถือหุ้น และผู้รอบข้าง เป็นประโยชน์ในการสร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน ตรงตามความมุ่งหวังของทั้งภาคธุรกิจ ผู้ลงทุน ตลอดจนตลาดทุนและสังคมโดยรวม

โดยบริษัทฯ ได้มีการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการให้สอดคล้องและเป็นไปในทิศทางเดียวกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียน CG Code 2560 ผ่านคณะกรรมการบริษัท เป็นประจำทุกปี โดยในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้ทบทวนสิ่งต่าง ๆ เช่น นโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดี คู่มือจริยธรรมธุรกิจ กฎบัตรกรรมการ นโยบายต่าง ๆ เป็นต้น

ทั้งนี้ ปีที่ผ่านมาบริษัทฯ ได้รับการประเมินผล จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องดังนี้

1. ผลการประเมิน โครงการ “การประเมินคุณภาพการจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น” ประจำปี 2565 จัดโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ซึ่งได้รับมอบหมายจาก สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) โดยบริษัทฯ ได้รับผลคะแนนประเมินร้อยละ 100 (ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้รับผลการประเมินร้อยละ 100 ต่อเนื่องมาเป็นปีที่ 6 นับจากปี 2560)
2. ผลการประเมิน “โครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย” (CGR) ประจำปี 2565 จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) โดยบริษัทฯ ได้รับผลคะแนนประเมินร้อยละ 92 ซึ่งอยู่ในระดับดีเลิศ (ทั้งนี้บริษัทฯ ได้รับผลการประเมิน ตั้งแต่ร้อยละ 92 ซึ่งอยู่ในระดับดีเลิศ ต่อเนื่องมาเป็นปีที่ 5 นับจากปี 2561)

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้นำข้อเสนอแนะเพื่อการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการตามโครงการ CGR ในหมวดต่าง ๆ มาปรับปรุงและพัฒนาการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ เพื่อยกมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ให้เหมาะสมกับมาตรฐานและทันต่อสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงในปัจจุบัน

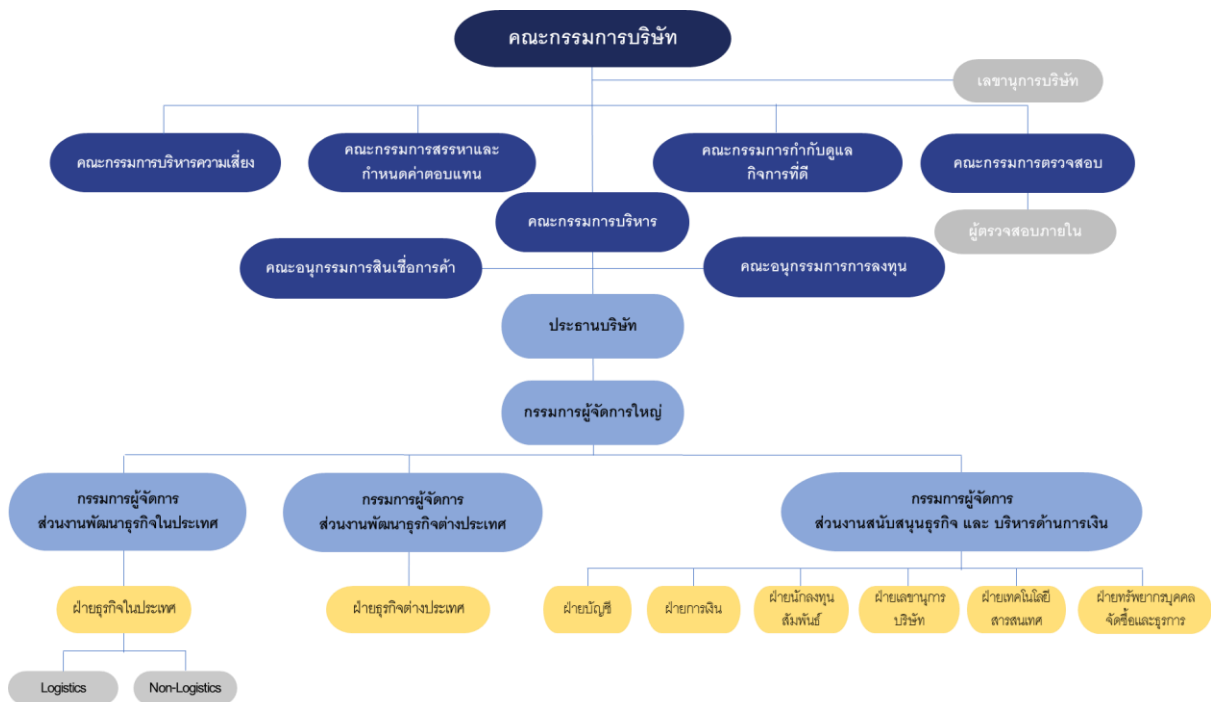
## 7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับ กรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ

### 7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

โครงสร้างการจัดการของบริษัทฯ ประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย 5 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและพิจารณา  
ค่าตอบแทน และ คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารของบริษัทประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีคุณสมบัติตามข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น รวมถึงอยู่ในกรอบของจริยธรรมธุรกิจ และคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย อีกทั้งจัดให้มีระบบบัญชี และรายงานทางการเงินและการสอบบัญชีที่เชื่อถือ

โดยมีโครงสร้างการบริหารจัดการของบริษัทฯ (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565) ดังนี้



(ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565)



## 7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

### คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการบริษัทมีจำนวน 9 คน ดังนี้

ชื่อ – สกุล	ตำแหน่ง	ประเภทกรรมการ	วันที่เข้ารับตำแหน่ง
1. พล.อ. พอล มณีรินทร์	กรรมการ ประธานกรรมการบริษัท	กรรมการอิสระ	ครบวาระ 20 เมษายน 2565 <sup>1</sup>
ม.ร.ว. จิราคม กิตติยากร	กรรมการ ประธานกรรมการบริษัท	กรรมการอิสระ	20 เมษายน 2565 <sup>1</sup>
2. นายพงศ์พันธ์ คงกำเหนิด	กรรมการ ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	กรรมการอิสระ	4 กุมภาพันธ์ 2556 16 สิงหาคม 2564
3. นางสาวชัญญาพัทธ์ วิพัฒนานันทกุล	กรรมการ กรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	กรรมการอิสระ	1 มีนาคม 2562 24 กุมภาพันธ์ 2565 <sup>2</sup>
4. พลเรือเอกสรุพงษ์ อำนรรฆสรวนเดช	กรรมการ กรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	กรรมการอิสระ	16 สิงหาคม 2564 24 กุมภาพันธ์ 2565 <sup>2</sup>
5. นายสมชาย คูวิจิตรสุวรรณ	กรรมการ กรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	กรรมการอิสระ	24 กุมภาพันธ์ 2565 <sup>2</sup>
6. นายกิตติ พัวदारสกุล	กรรมการ กรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร กรรมการที่มีอำนาจลงนาม	4 กุมภาพันธ์ 2556
7. นางสาวพรทิพย์ แซ่ลิ้ม	กรรมการ กรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร กรรมการที่มีอำนาจลงนาม	13 สิงหาคม 2557
8. นายพงษ์เทพ วิชัยกุล	กรรมการ ประธานกรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร กรรมการที่มีอำนาจลงนาม	27 กรกฎาคม 2564 26 เมษายน 2565 <sup>3</sup> 2 สิงหาคม 2564
9. นายชาญณรงค์ สนธิอักษร	กรรมการ กรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร กรรมการที่มีอำนาจลงนาม	12 พฤศจิกายน 2564 <sup>4</sup> ธันวาคม 30 พฤศจิกายน 2565
นางรวิภา เกริกไกววัลย์	กรรมการ กรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	22 กุมภาพันธ์ 2566 <sup>4</sup>

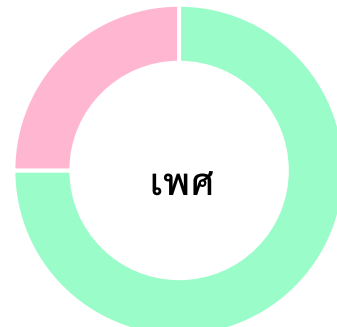
โดยมีนางสาวอัจฉราพร โยธา ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริษัท และเลขานุการบริษัท

- หมายเหตุ : <sup>1</sup> ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2565 เมื่อวันที่ 20 เมษายน 2565 มีมติแต่งตั้ง ม.ร.ว. จิราคม กิติยากร เข้าดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริษัท แทน พล.อ. พอพล มณีรินทร์ ที่ครบวาระเมื่อวันที่ 20 เมษายน 2565 โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 20 เมษายน 2565 เป็นต้นไป
- <sup>2</sup> ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565 มีมติแต่งตั้งนายสมชาย คูวิจิตรสุวรรณ เข้าดำรงตำแหน่ง กรรมการบริษัท / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / กรรมการบริหารความเสี่ยง, นางสาวชัญญาพัทธ์ วิพัฒนานันทกุล เข้าดำรงตำแหน่ง ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการ และ พลเรือเอกสุรพงษ์ อานนธเสนา เข้าดำรงตำแหน่ง ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565 เป็นต้นไป
- <sup>3</sup> ที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ครั้งที่ 4/2565 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2565 มีมติแต่งตั้ง นายพงษ์เทพ วิชัยกุล เข้าดำรงตำแหน่ง ประธานกรรมการบริหาร โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 26 เมษายน 2565 เป็นต้นไป
- <sup>4</sup> ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566 มีมติแต่งตั้งนางรวิภา เกริกโกวัลธ์ เข้าดำรงตำแหน่ง กรรมการบริษัท / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี / กรรมการบริหาร แทนนายชาญณรงค์ สนธิอักษรฯ ที่ลาออกเมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2565 โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566 เป็นต้นไป

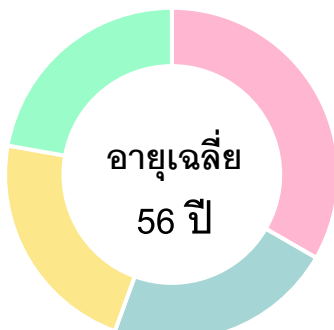
### โดยในปี 2565 มีสัดส่วนกรรมการดังนี้



- กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 5 คน
- กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 4 คน



- ชาย 6 คน
- หญิง 3 คน



- อายุ 40-49 3 คน
- อายุ 50-59 2 คน
- อายุ 60-69 2 คน
- อายุ >70 2 คน



- 1-3 ปี 5 คน
- 4-6 ปี 1 คน
- 7-9 ปี 3 คน

\*\*\*กรรมการอิสระ หมายถึง กรรมการที่สามารถให้ความเห็นได้อย่างเป็นอิสระและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง มีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่กฎหมายกำหนด

### กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

กรรมการที่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท ได้แก่ นายกิตติ พัวถาวรสกุล นายพงษ์เทพ วิชัยกุล นางสาวพรทิพย์ แซ่ลี้ม และ นางรวิภา เกริกโกวัลธ์ กรรมการสองในสี่คนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

## ขอบเขต อำนาจ หน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ได้มีการกำหนดให้คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบในการจัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่ชอบด้วยกฎหมาย โดยกำหนดไว้ในกฎบัตรกรรมการบริษัท ดังนี้

1. คณะกรรมการทำหน้าที่ในการกำหนดวิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัท เพื่อผู้บริหารและพนักงานมีจุดมุ่งหมายในการดำเนินงานไปในทิศทางเดียวกัน และมีการพิจารณาทบทวนและอนุมัติวิสัยทัศน์ ภารกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย และทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท เป็นประจำทุกปี รวมถึงทบทวนนโยบายที่สำคัญ ให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องต่อการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เช่นนโยบายกำกับดูแลกิจการ และ นโยบายการต่อต้านการทุจริต เป็นต้น
2. ติดตามดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ของบริษัทไปปฏิบัติ โดยในการประชุมคณะกรรมการทุกไตรมาสจะดำเนินการติดตามผลงานของฝ่ายบริหาร โดยกำหนดให้มีการรายงานผลการดำเนินงานและผลประกอบการของบริษัท โดยเฉพาะในส่วนของเป้าหมายทางการเงินและแผนงานต่าง ๆ เพื่อให้เป็นไปตามกลยุทธ์ที่วางไว้
3. ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมายต่าง ๆ วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความสุจริต ระมัดระวัง และรักษาผลประโยชน์ของบริษัท
4. จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปี ภายใน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัท
5. จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง
6. จัดให้มีการจัดหางบดุลและงบกำไรขาดทุนของบริษัท ณ วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัท ซึ่งผู้สอบบัญชีตรวจสอบแล้วนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ
7. กำหนดเป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนงาน และงบประมาณของบริษัท ควบคุมดูแลการบริหารและการจัดการของฝ่ายบริหาร หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมาย ให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทได้ให้ไว้
8. ติดตามผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนงานและงบประมาณอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งพิจารณาทบทวนนโยบาย แผนงาน และงบประมาณดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ
9. พิจารณาและอนุมัติกิจการอื่น ๆ ที่สำคัญอันเกี่ยวกับบริษัท หรือที่เห็นสมควรจะดำเนินการนั้น ๆ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท
10. พิจารณากลับกรองรายงานที่ต้องนำเสนอให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติในการประชุมผู้ถือหุ้น โดยมีวาระหลักในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปี ดังนี้
  - พิจารณารายงานของคณะกรรมการที่เสนอต่อที่ประชุมแสดงถึงผลการดำเนินการของบริษัท
  - พิจารณาและอนุมัติงบการเงิน
  - พิจารณาจัดสรรเงินกำไรบริษัท
  - เสนอรายชื่อกรรมการใหม่แทนกรรมการเดิมที่ต้องออกตามวาระเสนอรายชื่อผู้สอบบัญชีและกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี
  - พิจารณารายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในส่วนที่ต้องขออนุมัติจากผู้ถือหุ้น
  - เรื่องอื่น ๆ

11. รับทราบรายงานการตรวจสอบที่สำคัญของคณะกรรมการตรวจสอบ หรือฝ่ายตรวจสอบภายในรวมทั้งตรวจสอบบัญชี และที่ปรึกษาฝ่ายต่าง ๆ ของบริษัท และมีหน้าที่กำหนดแนวทางในการปรับปรุงแก้ไข
12. พิจารณาโครงสร้างการบริหารงาน แต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร คณะผู้บริหาร และคณะอนุกรรมการอื่นใดตามความเหมาะสม รวมถึงพิจารณาแต่งตั้งเลขานุการบริษัท ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
13. คณะกรรมการต้องไม่ประกอบกิจการอันมีสภาพเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญ หรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการของบริษัทเอกชน หรือบริษัทอื่นที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์หรือเพื่อประโยชน์ผู้อื่น เว้นแต่ได้แจ้งให้ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง
14. มีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นอย่างสม่ำเสมอ ดำเนินงานโดยรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น มีการจัดให้มีรายงานข้อมูลทั่วไปและข้อมูลทางการเงินของบริษัท เพื่อรายงานต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียหรือผู้ลงทุนทั่วไปอย่างถูกต้อง ทันการณ์และเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด
15. คณะกรรมการอาจมอบอำนาจให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคน หรือกรรมการย่อย หรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการได้ โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการ หรือมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจหน้าที่ตามที่คณะกรรมการเห็นสมควรและภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการอาจยกเลิกเพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขบุคคลที่ได้รับมอบอำนาจหรืออำนาจนั้น ๆ ได้เมื่อเห็นสมควร
16. พิจารณาประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ อนุมัติกำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยง และมีระบบจัดการที่มีประสิทธิผล รวมทั้งกำกับดูแลให้บริษัทมีกระบวนการที่มีประสิทธิผลในการประเมินผลงานของผู้บริหารระดับสูง
17. ในการดำเนินการของคณะกรรมการบริษัทตามที่ได้รับมอบอำนาจดังกล่าวข้างต้น หากมีกฎหมาย หรือกฎระเบียบ หรือข้อบังคับของบริษัท ซึ่งกำหนดขอบเขตอำนาจของคณะกรรมการบริษัทไว้เป็นการเฉพาะ ให้คณะกรรมการบริษัทนั้นดำเนินการให้อยู่ภายใต้หลักเกณฑ์ของกฎหมายและกฎระเบียบข้อบังคับของบริษัทดังกล่าว โดยในกรณีที่การดำเนินการใดที่กรรมการของบริษัทมีหรืออาจมีผลประโยชน์ หรืออาจมีส่วนได้ส่วนเสีย หรือเป็นการดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ตามความหมายของประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง กรรมการบริษัทคนนั้น จะไม่มีอำนาจอนุมัติการดำเนินการดังกล่าว
18. การมอบอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการนั้น จะต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจหรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้คณะกรรมการบริษัท หรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัทสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง) อาจมีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นลักษณะการดำเนินธุรกรรมที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้อนุมัติไว้ ซึ่งเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาด

หลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง

19. เว้นแต่อำนาจในการดำเนินการดังต่อไปนี้ จะกระทำได้อีกต่อเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อน ทั้งนี้ เรื่องที่กรรมการมีส่วนได้เสีย หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัท หรือบริษัทย่อย ให้กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสีย หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังกล่าวไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น
  - เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
  - การทำรายการที่กรรมการมีส่วนได้เสียและอยู่ในข่ายที่กฎหมาย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยระบุให้ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
20. เรื่องต่อไปนี้จะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ด้วยคะแนนเสียงข้างมากของกรรมการที่เข้าร่วมประชุม และจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน
  - การขายหรือโอนกิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น
  - การซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นหรือบริษัทเอกชนมาเป็นของบริษัท
  - การทำ แก้วไข หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เช่ากิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัทหรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน
  - การแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิหรือข้อบังคับ
  - การเพิ่มทุน การลดทุน การออกหุ้นกู้ การควบหรือเลิกบริษัท
  - การอื่นใดที่กำหนดไว้ภายใต้บทบัญญัติของกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และ/หรือ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยให้ต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงดังกล่าวข้างต้น

ทั้งนี้ เรื่องใดที่กรรมการมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทหรือบริษัทย่อย กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังกล่าวไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

นอกจากนี้ คณะกรรมการยังมีขอบเขตหน้าที่ในการกำกับดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ อาทิ การพิจารณาอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน ตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือตามประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

## 7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

### 7.3.1 คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการชุดย่อยประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ และ คณะกรรมการบริหาร โดยมีรายละเอียดดังนี้

#### (1) คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อช่วยงานของคณะกรรมการบริษัทในการปฏิบัติหน้าที่รับผิดชอบในการสอบทานคุณภาพและความน่าเชื่อถือของระบบบัญชี ระบบตรวจสอบ ระบบควบคุมภายใน ตลอดจนกระบวนการรายงานทางการเงินของบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 4 คน ดังนี้

	ชื่อ – สกุล	ตำแหน่ง	ประเภทกรรมการ
1.	นายพงศ์พันธ์ คงกำเหนิด	ประธานกรรมการตรวจสอบ	กรรมการอิสระ
2.	นางสาวชญญาพัทธ์ วิพัฒนานันทกุล	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการอิสระ
3.	พลเรือเอกสุรพงษ์ อำนวยสมเดช	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการอิสระ
4.	นายสมชาย คูวิจิตรสุวรรณ <sup>1</sup>	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการอิสระ

โดยมีนางสาวอัจฉราพร โยธา ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ <sup>1</sup> ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565 มีมติแต่งตั้งนายสมชาย คูวิจิตรสุวรรณ เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565 เป็นต้นไป

- **คณะกรรมการตรวจสอบ** บริษัทฯ มีกรรมการตรวจสอบ โดยเป็นกรรมการอิสระ ทั้งสิ้นจำนวน 4 คน ทำการปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่องและเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและรับทราบ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีสิทธิและหน้าที่ตามที่ได้กำหนดไว้ในขอบเขต อำนาจ และหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คนจะต้องมีความรู้และประสบการณ์ด้านบัญชีเพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัทฯ ได้
- โดยกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินของบริษัท 1 คน ได้แก่

1. นายพงศ์พันธ์ คงกำเหนิด

และมีคณะกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัท 1 คน ได้แก่

1. นายพงศ์พันธ์ คงกำเหนิด

#### ขอบเขต อำนาจ หน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดขอบเขต อำนาจ หน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยกำหนดไว้ในกฎบัตรกรรมการตรวจสอบ ดังนี้

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ โดยการประสานงานกับผู้ตรวจสอบบัญชีภายนอกและผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินตามกรอบระยะเวลาที่กฎหมายตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้องกำหนด
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) รวมทั้งการบริหารความเสี่ยง ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็น

- อิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายในตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยภย่าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน
3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
  4. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง เลื่อนกลับเข้ามาใหม่ หรือเลิกจ้างบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระ เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ประเมินผลการปฏิบัติงาน และพิจารณาเสนอค่าตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
  5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
  6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
    - ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
    - ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
    - ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
    - ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
    - ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
    - จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบแต่ละคน
    - ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายบัตร (Charter)
    - รายการอื่นใดที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
  7. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ
  8. ในกรณีที่พบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท เช่น รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบการควบคุมภายใน การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เป็นต้น ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร หากคณะกรรมการของบริษัทหรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาตามที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

## (2) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีจำนวน 8 คน ดังนี้

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	ประเภทกรรมการ
1. พลเรือเอกสุรพงษ์ อำมรมุขเดชา <sup>1</sup>	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการอิสระ
2. นางสาวชัญญาพัทธ์ วิพัฒนานันทกุล	กรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการอิสระ
3. นายพงศ์พันธ์ คงกำเหนิด	กรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการอิสระ
4. นายสมชาย คูวิจิตรสุวรรณ <sup>1</sup>	กรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการอิสระ
5. นายกิตติ พัทธวารสกุล	กรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
6. นางสาวพรทิพย์ แซ่ลิ้ม	กรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
7. นายพงษ์เทพ วิชัยกุล	กรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
8. นายชาญณรงค์ สนิธิชชรา	กรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
นางรวิภา เกริกไกรวัล <sup>2</sup>	กรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร

โดยมีนางสาวอัจฉราพร โยธา ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

**หมายเหตุ** <sup>1</sup> ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565 มีมติแต่งตั้งพลเรือเอกสุรพงษ์ อำมรมุขเดชา เข้าดำรงตำแหน่ง ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง และนายสมชาย คูวิจิตรสุวรรณ เข้าดำรงตำแหน่ง กรรมการบริหารความเสี่ยง โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565

<sup>2</sup> ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566 มีมติแต่งตั้งนางรวิภา เกริกไกรวัล เข้าดำรงตำแหน่ง กรรมการบริหารความเสี่ยง แทนนายชาญณรงค์ สนิธิชชรา ที่ลาออกเมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2565 โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566 เป็นต้นไป

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดขอบเขต อำนาจ หน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยกำหนดไว้ในกฎบัตรกรรมการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

1. นำเสนอคณะกรรมการบริษัทในการกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงและระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้
2. กำหนดแผน กรอบ และกระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัท ให้สอดคล้องกับนโยบายบริหารความเสี่ยง และติดตามการนำไปปฏิบัติ รวมทั้งการสอบทานประสิทธิผลของกรอบการบริหารความเสี่ยง
3. สอบทานรายงานการบริหารความเสี่ยง และดำเนินการเพื่อให้มั่นใจได้ว่าการจัดการความเสี่ยงมีความเพียงพอและเหมาะสม สามารถจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และการบริหารความเสี่ยงได้ถูกนำไปปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง
4. ประสานงานร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอโดยการแลกเปลี่ยนความรู้และข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่มีผลกระทบหรืออาจมีผลกระทบต่อบริษัท
5. ดำเนินการตัดสินใจและให้คำแนะนำเกี่ยวกับปัญหาสำคัญที่เกิดขึ้นในกระบวนการบริหารความเสี่ยง
6. นำเสนอรายงานผลการดำเนินงานของคณะทำงานบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อรับทราบ และ/หรือ พิจารณาทุกไตรมาส



### (3) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีจำนวน 5 คน ดังนี้

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	ประเภทกรรมการ
1. นายพงศ์พันธ์ คงกำเนิด	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	กรรมการอิสระ
2. นางสาวชัญญาพัทธ์ วิพัฒนานันทกุล	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	กรรมการอิสระ
3. พลเรือเอกสุรพงษ์ อำนวยพรเดช	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	กรรมการอิสระ
4. นายสมชาย คูวิจิตรสุวรรณ <sup>1</sup>	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	กรรมการอิสระ
5. นายพงษ์เทพ วิชัยกุล	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร

โดยมีนางสาวอัจฉราพร โยธา ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

หมายเหตุ <sup>1</sup> ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565 มีมติแต่งตั้งนายสมชาย คูวิจิตรสุวรรณ เข้าดำรงตำแหน่ง กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565

#### ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดขอบเขต อำนาจ หน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยกำหนดไว้ในกฎบัตรกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ดังนี้

##### การสรรหา

- กำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการสรรหากรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อยโดยพิจารณาความเหมาะสมของจำนวน โครงสร้าง และองค์ประกอบของคณะกรรมการ
- กำหนดคุณสมบัติของกรรมการเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี
- พิจารณาสรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลที่เหมาะสมให้ดำรงตำแหน่ง กรรมการบริษัทที่ครบวาระ และ/หรือมีตำแหน่งว่างลง และ/หรือ แต่งตั้งเพิ่ม
- ปฏิบัติการอื่นใดเกี่ยวกับการสรรหาตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
- ประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารเพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบเพื่อพิจารณาอนุมัติ

##### การกำหนดค่าตอบแทน

- จัดทำหลักเกณฑ์และนโยบายในการกำหนดค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อยเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี
- กำหนดค่าตอบแทนที่จำเป็นและเหมาะสมทั้งที่เป็นตัวเงินและมีใช้ตัวเงินของคณะกรรมการบริษัทเป็นรายบุคคลในแต่ละปี โดยพิจารณาความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ ผลงานและเปรียบเทียบกับบริษัทในธุรกิจที่คล้ายคลึงกันและประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการเพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติ
- รับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท และมีหน้าที่ให้คำชี้แจงตอบคำถามกับค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- รายงานนโยบาย หลักการ/เหตุผลของการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1 One Report) ของบริษัทฯ

5. ปฏิบัติการอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับการกำหนดค่าตอบแทนตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายโดยฝ่ายบริหาร และหน่วยงานต่าง ๆ จะต้องรายงานหรือนำเสนอข้อมูลและเอกสารที่เกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน ให้บรรลุตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย

#### (4) คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีจำนวน 4 คน ดังนี้

	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	ประเภทกรรมการ
1.	นางสาวชญญาพัทธ์ วิพัฒนานันทกุล <sup>1</sup>	ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	กรรมการอิสระ
2.	พลเรือเอกสุรพงษ์ อำนวยสรเดช	กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	กรรมการอิสระ
3.	นายพงศ์พันธ์ คงกำเนิด	กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	กรรมการอิสระ
4.	นางรวิภา เกริกไกรวัลย์ <sup>2</sup>	กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	กรรมการ

โดยมีนางสาวอัจฉราพร โยธา ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

หมายเหตุ <sup>1</sup> ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565 มีมติแต่งตั้งนางสาวชญญาพัทธ์ วิพัฒนานันทกุล เข้าดำรงตำแหน่ง ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการ โดยเริ่มตั้งแต่วันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565 เป็นต้นไป

<sup>2</sup> ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566 มีมติแต่งตั้งนางรวิภา เกริกไกรวัลย์ เข้าดำรงตำแหน่ง กรรมการกำกับดูแลกิจการ โดยเริ่มตั้งแต่วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566 เป็นต้นไป

#### ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดขอบเขต อำนาจ หน้าที่ของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยกำหนดไว้ในกฎบัตรกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนี้

1. กำกับดูแลให้บริษัทมีการดำเนินงานและปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
2. พิจารณาให้ความเห็นชอบแผนงานการดำเนินกิจกรรมส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อรักษามาตรฐานและพัฒนากำกับดูแลกิจการที่ดี พร้อมทั้งสร้างการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้เป็นวัฒนธรรมองค์กร โดยใช้การสื่อสารความหมายไปยังกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างสม่ำเสมอ
3. กำกับดูแลการปฏิบัติงานของกรรมการและฝ่ายจัดการ เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
4. ดูแลการดำเนินงานและกิจกรรมด้านความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม
5. กำหนดแนวทางการรายงานการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในรายงานประจำปี
6. พิจารณาให้ความเห็นชอบการเผยแพร่และประชาสัมพันธ์การกำกับดูแลกิจการของบริษัท และนโยบายการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศของบริษัท สู่สาธารณะชนในวงกว้าง รวมถึงการปรับปรุงการเผยแพร่ข้อมูลการกำกับดูแลกิจการที่ดีทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ
7. กำหนดให้มีระบบงานรับข้อร้องเรียนจากผู้มีส่วนได้เสีย ในกรณีที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี และ จริยธรรมธุรกิจของกรรมการ ผู้บริหาร และ พนักงาน
8. ทบทวนแนวทาง หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ โดยเปรียบเทียบกับแนวปฏิบัติของสากล ปฏิบัติและข้อเสนอแนะของสถาบัน กำกับฯ หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการบริษัท

9. ทบทวนจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัทให้เป็นปัจจุบัน เหมาะสมกับธุรกิจของบริษัท และสอดคล้องกับแนวปฏิบัติของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
10. ทบทวนและปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการทุกชุดและเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ
11. ปฏิบัติงานอื่นใดที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

## (5) คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 คณะกรรมการบริหาร มีจำนวน 4 คน ประกอบด้วย

	ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	ประเภทกรรมการ
1.	นายพงษ์เทพ วิชัยกุล <sup>1</sup>	ประธานกรรมการบริหาร	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
2.	นายกิตติ พัวถาวรสกุล	กรรมการบริหาร	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
3.	นางสาวพรทิพย์ แซ่ลิ้ม	กรรมการบริหาร	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
4.	นายชาญณรงค์ สนธิชัชวรา	กรรมการบริหาร	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
	นางรวิภา เกริกโกวัลด์ <sup>2</sup>	กรรมการบริหาร	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร

โดยมีนางสาวอัจฉราพร โยธา ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหาร

**หมายเหตุ** <sup>1</sup> ที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร ครั้งที่ 4/2565 เมื่อวันที่ 26 เมษายน 2565 มีมติแต่งตั้ง นายพงษ์เทพ วิชัยกุล เข้าดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริหาร โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 26 เมษายน 2565 เป็นต้นไป

<sup>2</sup> ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566 มีมติแต่งตั้งนางรวิภา เกริกโกวัลด์ เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริหาร แทนนายชาญณรงค์ สนธิชัชวรา ที่ลาออกเมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2565 โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566 เป็นต้นไป

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดให้คณะกรรมการบริหารมีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบในการบริหารงานในเรื่องเกี่ยวกับการดำเนินงานตามปกติธุระและงานบริหารของบริษัท กำหนดนโยบาย แผนธุรกิจ งบประมาณ โครงสร้างการบริหารงาน และอำนาจการบริหารต่าง ๆ ของบริษัท หลักเกณฑ์ในการดำเนินธุรกิจ ให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจ เพื่อเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทพิจารณาและอนุมัติและ/หรือให้ความเห็นชอบ รวมถึงตลอดถึงการตรวจสอบและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทตามนโยบายที่คณะกรรมการกำหนด ทั้งนี้ ได้กำหนดขอบเขต อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร โดยกำหนดไว้ในกฎบัตรกรรมการบริหาร ดังนี้

ทำหน้าที่ควบคุมการบริหารงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ และรายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัท

1. กำหนดกลยุทธ์และแผนการดำเนินธุรกิจ งบประมาณ รวมถึงโครงสร้างในการบริหารงานเพื่อให้สามารถดำเนินงานตามนโยบายและเป้าหมายของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา
2. กำหนดอำนาจอนุมัติของแต่ละบุคคลให้เป็นไปอย่างเหมาะสม จัดให้มีการแบ่งแยกหน้าที่ที่อาจจะเอื้อต่อการทุจริตในหน้าที่ออกจากกัน และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ รวมทั้งควบคุมให้มีการถือปฏิบัติตามหลักการและข้อกำหนดที่มีการอนุมัติแล้ว
3. พิจารณาโครงสร้างองค์กร เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
4. มีอำนาจในการบริหารจัดการโครงสร้างเงินเดือน กำหนดขอบเขตหน้าที่ในการทำงาน บรรจุ แต่งตั้ง โยกย้าย ตัดหรือลดค่าจ้าง ถอดถอน เลิกจ้าง การลงโทษทางวินัย การให้รางวัล พิจารณาความดีความชอบของพนักงาน
5. พิจารณาอนุมัติการดำเนินงานในการทำธุรกรรมทางการเงินกับธนาคารหรือสถาบันการเงินสำหรับสนับสนุนการทำธุรกิจตามปกติ เช่น การเปิดบัญชีธนาคาร การปิดบัญชีธนาคาร การกู้ยืมเงิน การให้

กู้ยืมเงิน การจัดหาวงเงินสินเชื่อ จำนำ จำนอง ค้ำประกัน และอื่น ๆ รวมถึงการซื้อขาย และจดทะเบียนกรรมสิทธิ์ที่ดินใด ๆ เพื่อการดำเนินงานตามปกติธุรกิจ ตามอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัทให้ไว้

6. พิจารณาอนุมัติการลงทุน และกำหนดงบประมาณในการลงทุน ตามที่กำหนดไว้ในคู่มืออำนาจอนุมัติ
7. พิจารณาอนุมัติแผนการปฏิบัติของแต่ละฝ่ายงานของบริษัท และพิจารณาอนุมัติ คำขอจากฝ่ายงานต่าง ๆ ของบริษัทที่เกินอำนาจสั่งการของฝ่ายงานนั้น ทั้งนี้เป็นไปตามอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัทให้ไว้
8. พิจารณาอนุมัติการแต่งตั้งที่ปรึกษา และคณะที่ปรึกษาด้านต่าง ๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของบริษัท
9. พิจารณาเรื่องการระดมทุน เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
10. ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารนั้น การมอบอำนาจดังกล่าว ผู้ได้รับมอบอำนาจนั้นต้องไม่มีอำนาจอนุมัติรายการที่บุคคลดังกล่าวหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (“บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง” ให้มีความหมายตามที่กำหนดไว้ในประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์) มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาและอนุมัติรายการดังกล่าวตามข้อบังคับของบริษัท หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นลักษณะการดำเนินธุรกรรมการค้าปกติทั่วไปของบริษัทที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติไว้

### 7.3.2 คำตอบแทนกรรมการ

#### คำตอบแทนกรรมการบริษัท

บริษัทฯ ได้พิจารณาแนวทางในการกำหนดนโยบายคำตอบแทนของคณะกรรมการอย่างเป็นทางการและเป็นธรรม และสมเหตุสมผล โดยคำนึงถึงความเหมาะสมประการต่าง ๆ รวมถึงให้มีความสอดคล้องกับผลประโยชน์ของบริษัท และภาระหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ตามมติที่ประชุมสามัญของผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 เมื่อวันที่ 20 เมษายน 2565 กำหนดคำตอบแทนให้แก่คณะกรรมการบริษัท / คณะกรรมการตรวจสอบ / คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง / คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี เป็นการจ่ายเบี้ยประชุมกรรมการต่อครั้ง โดยมีรายละเอียด ดังนี้

## 7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

### 7.4.1 คณะผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ผู้บริหารของบริษัทฯ มีจำนวน 6 คน ดังนี้

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง
1. นายกิตติ พัวถาวรสกุล	ประธานบริษัท / กรรมการผู้จัดการ ส่วนงานพัฒนาธุรกิจต่างประเทศ
2. นายพงษ์เทพ วิชัยกุล	กรรมการผู้จัดการใหญ่
3. นางสาวพรทิพย์ แซ่ลิ้ม	กรรมการผู้จัดการส่วนงานพัฒนาธุรกิจในประเทศ
4. นายชาญณรงค์ สนธิอักษร	ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายนโยบายบัญชี-การเงิน
นางรวิภา เกริกไกววัลย์ <sup>1</sup>	กรรมการผู้จัดการส่วนงานสนับสนุนธุรกิจ และ บริหารด้านการเงิน
5. นายกิตติศักดิ์ สิกขมาน	ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายให้บริการและจัดการขนส่ง
6. Mr.Roi Levy	ผู้อำนวยการอาวุโสสายงานพัฒนาธุรกิจต่างประเทศ

<sup>1</sup> นางรวิภา เกริกไกววัลย์ เข้าดำรงตำแหน่งผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายนโยบายบัญชี-การเงิน แทนนายชาญณรงค์ สนธิอักษร ที่ลาออกเมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2565 โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 6 มกราคม 2566 เป็นต้นไป

## กรรมการผู้จัดการ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

### ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการ/ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2556 เมื่อวันที่ 18 กรกฎาคม 2556 ได้กำหนดให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ ดังนี้

1. ปฏิบัติตามกฎหมายต่าง ๆ รวมถึง กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ ประกาศอื่นใด กฎระเบียบ และ/หรือข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง และมีมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น และที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
2. ดูแล บริหาร ดำเนินงาน และปฏิบัติงานประจำตามปกติธุรกิจเพื่อประโยชน์ของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย วิสัยทัศน์ เป้าหมาย แผนการดำเนินธุรกิจ และงบประมาณที่กำหนดโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
3. บริหารจัดการการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามภารกิจหลัก (Mission) ที่กำหนดโดยคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้สอดคล้องกับแผนการดำเนินธุรกิจ และงบประมาณของบริษัท และกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจที่เกี่ยวข้องตามที่กำหนดโดยคณะกรรมการบริษัท
4. กำกับดูแลการดำเนินการด้านการเงิน การตลาด งานบริหารบุคคล และด้านการปฏิบัติงานอื่น ๆ โดยรวมเพื่อให้เป็นไปตามนโยบายและแผนการดำเนินงานของบริษัทที่กำหนดไว้โดยคณะกรรมการบริษัท
5. มีอำนาจจ้าง แต่งตั้ง โยกย้าย ปลดออก เลิกจ้าง กำหนดอัตราค่าจ้างและค่าตอบแทนสำหรับพนักงานบริษัท โดยสามารถแต่งตั้งผู้รับมอบอำนาจช่วงให้ดำเนินการแทนได้
6. กำหนดบำเหน็จรางวัล ปรับขึ้นเงินเดือน ค่าตอบแทน เงินโบนัสพิเศษ นอกเหนือจากโบนัสปกติประจำของพนักงานบริษัท
7. เจรจา และเข้าทำสัญญา และ/หรือ รุกรกรรมใด ๆ ที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัท โดยวงเงินสำหรับแต่ละรายการให้เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในอำนาจดำเนินการที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว
8. ออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ และบันทึกต่าง ๆ ภายในบริษัท เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปตามนโยบายและเพื่อผลประโยชน์ของบริษัท รวมถึงรักษาระเบียบวินัยภายในองค์กร
9. ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งมีอำนาจดำเนินการใด ๆ ที่จำเป็นในการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว
10. ให้มีอำนาจในการมอบอำนาจช่วง และ/หรือ มอบหมายให้บุคคลอื่นปฏิบัติงานเฉพาะอย่างแทนได้ โดยการมอบอำนาจช่วง และ/หรือ การมอบหมายดังกล่าวให้อยู่ภายในขอบเขตแห่งการมอบอำนาจตามหนังสือมอบอำนาจที่ให้ไว้ และ/หรือ ให้เป็นไปตามระเบียบ ข้อกำหนด หรือคำสั่งที่คณะกรรมการของบริษัทได้กำหนดไว้ ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหารนั้น จะต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจ หรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือผู้รับมอบอำนาจจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) อาจมีส่วนได้เสีย หรืออาจได้รับประโยชน์ในลักษณะใด ๆ หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัท ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติไว้

หนึ่ง ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2556 เมื่อวันที่ 28 ตุลาคม 2556 ได้กำหนดให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีอำนาจอนุมัติทำธุรกรรมที่เกี่ยวข้องกับต้นทุนบริการและ/หรือสินค้าอันเป็นปกติธุระของบริษัทตามงบประมาณในวงเงินไม่เกิน 5.00 ล้านบาท และอนุมัติการทำธุรกรรมที่เกี่ยวข้องกับทรัพย์สินตามงบประมาณในวงเงินไม่เกิน 1.00 ล้านบาท และอนุมัติการทำธุรกรรมทางการเงินตามงบประมาณไม่เกิน 1.00 ล้านบาท หากเกินจำนวนที่สามารถอนุมัติได้ให้นำเสนอเพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริหารหรือที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทแล้วแต่กรณีและมีอำนาจอนุมัติทำธุรกรรมต่าง ๆ นอกงบประมาณในวงเงินไม่เกินร้อยละ 10.00 ของงบประมาณที่ได้อนุมัติไว้ในแต่ละปี

### การจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่ง

เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทฯ มีความต่อเนื่องในการบริหารงาน อีกทั้ง คณะกรรมการได้เล็งเห็นถึงความจำเป็นและความสำคัญของการสืบทอดตำแหน่งงานของผู้บริหารระดับสูง บริษัทฯ ได้จัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งตั้งแต่ผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป โดยได้ระบุตัวบุคคลที่จะทำหน้าที่แทน ในกรณีที่ยังไม่มีตัวบุคคลที่สามารถทำหน้าที่แทน ในกรณีที่ยังไม่มีตัวบุคคลที่สามารถรับได้ทันที ได้จัดให้มีระบบพัฒนาบุคลากรในลำดับรองลงมาเพื่อเตรียมความพร้อม รวมทั้งสรรหาจากภายนอก ทั้งนี้ เพื่อรักษาความเชื่อมั่นให้นักลงทุน องค์กร ตลอดจนพนักงานว่าในการดำเนินงานของบริษัทจะได้รับการสานต่ออย่างทันที่

### เลขานุการบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2564 เมื่อวันที่ 16 สิงหาคม 2564 คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งนางสาวอัจฉราพร โยธา ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัทจนถึงปัจจุบัน โดยคุณสมบัติครบถ้วนและเหมาะสมเป็นผู้ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัท ซึ่งมีความรอบรู้และเข้าใจในธุรกิจของบริษัท เข้าใจบทบาทหน้าที่ของเลขานุการบริษัท มีความรู้ความเข้าใจด้านกฎหมาย กฎระเบียบของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเป็นผู้มีความเข้าใจในหลักการกำกับดูแลกิจการและข้อพึงปฏิบัติที่ดี โดยให้มีอำนาจหน้าที่ตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 และดำเนินการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

## 7.4.2 ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ผู้บริหารของบริษัทฯ ได้รับค่าตอบแทนเป็นรายเดือน และโบนัส ซึ่งสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ในปี 2565 บริษัทฯ มีการจ่ายค่าตอบแทนให้ กรรมการที่เป็นผู้บริหารของบริษัทฯ และ ผู้บริหารของบริษัทฯ สี่รายแรก ต่อจากกรรมการผู้จัดการ รวมทั้งสิ้น 25.56 ล้านบาท โดยมีรายละเอียดดังนี้

ค่าตอบแทน	ค่าตอบแทนรวม (ล้านบาท/ปี)
ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน	
- เงินเดือน โบนัส	22.40
- ค่าตอบแทนอื่น ๆ เช่น ค่าประกันสังคม เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ, ค่าเบี้ยประชุม, เงินชดเชยตามกฎหมาย และค่าคอมมิชชั่น เป็นต้น	3.16
ค่าตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน	ไม่มี

### ค่าตอบแทนอื่น

- ไม่มี -

## 7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีพนักงาน จำนวนทั้งสิ้น 158 คน โดยในปี 2565 บริษัทฯ ได้จ่ายผลตอบแทนให้แก่พนักงานจำนวนทั้งสิ้น 98.72 ล้านบาท ซึ่งผลตอบแทนได้แก่ เงินเดือน โบนัส ค่าคอมมิชชั่น ค่าประกันสังคม และเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น โดยสามารถแบ่งรายละเอียดตามฝ่ายดังนี้

สายงาน	จำนวนพนักงาน (คน)
แผนกให้บริการบริหารและจัดการขนส่งและพิธีการศุลกากร(FF)	72
แผนกให้บริการขนส่งและกระจายสินค้าระหว่างประเทศ(NVOCC)	24
แผนกการเงินและบัญชี เทคโนโลยีสารสนเทศและแผนกอื่น ๆ	62
รวม	158

### การเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญในระยะ 3 ปี ที่ผ่านมา

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 มีพนักงานทั้งสิ้น 134 คน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 มีพนักงานทั้งสิ้น 147 คน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีพนักงานทั้งสิ้น 158 คน

### กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ ได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2556 กับ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย จำกัด โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อสร้างขวัญและกำลังใจให้แก่พนักงาน และเพื่อจูงใจให้พนักงานทำงานกับบริษัทฯ ในระยะยาว โดยในปี 2565 มีพนักงานคงเหลือในกองทุนสำรองเลี้ยงชีพทั้งสิ้นจำนวน 99 คน

### ค่าตอบแทนอื่น

นอกจากผลตอบแทนที่เป็นเงินเดือน โบนัส และเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่บริษัทจ่ายให้กับพนักงานของบริษัทฯ แล้ว บริษัทฯ ยังมีการจ่ายสวัสดิการอื่น ๆ เพิ่มเติมให้กับพนักงานของบริษัทฯ ดังนี้

- กองทุนประกันสังคม
- สวัสดิการด้านการช่วยเหลือ
- สวัสดิการด้านเครื่องแบบพนักงาน
- สวัสดิการค่าพาหนะ / ค่าที่พัก / ค่าเบี้ยเลี้ยง
- สวัสดิการด้านกิจกรรม
- สวัสดิการวันหยุดพักผ่อนประจำปี
- สวัสดิการด้านการลา

### ข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญในระยะ 3 ปี ที่ผ่านมา

- ไม่มี -

## นโยบายการพัฒนาบุคลากร

บริษัทฯ มีนโยบายพัฒนาบุคลากรทุกระดับอย่างสม่ำเสมอ เพื่อเสริมสร้างความรู้ความสามารถ ทักษะ ทักษะคนดี และเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานต่าง ๆ รองรับการพัฒนาตัวของบริษัทในอนาคต โดยบริษัทได้จัดทำแผนการฝึกอบรมประจำปีทั้งภายในและภายนอกเพื่อเพิ่มพูนทักษะงานตามความรับผิดชอบของพนักงานแต่ละคน ซึ่งจะก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการพัฒนาโดยรวมของบริษัทฯ โดยในปี 2565 บริษัทฯ ได้มีผู้บริหารและพนักงาน ร่วมอบรมกับหน่วยงานภายนอกทั้งสิ้น 58 หัวข้อ และได้จัดให้มีการอบรมภายในทั้งสิ้น 4 หัวข้อ ดังนี้

1. หลักสูตร พัฒนาทักษะการให้บริการ
2. หัวข้อนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Good Governance)
3. หัวข้อ Code of Conduct – จรรยาบรรณธุรกิจ
4. หัวข้อ Log Freight

สรุปจำนวนชั่วโมงการอบรมพนักงานประจำปี 2565

ระดับ	จำนวนชั่วโมงการฝึกอบรมเฉลี่ยต่อคน
ผู้บริหาร	125
พนักงาน	16

ทั้งนี้สำหรับหลักสูตรการอบรมภายนอก บริษัทฯ ได้สนับสนุนให้พนักงานและผู้บริหาร เข้าร่วมอบรมหลักสูตรที่เหมาะสมและเป็นประโยชน์ต่อการพัฒนาศักยภาพในการทำงานที่จัดขึ้นโดยสถาบันต่าง ๆ และการอบรมภายในเพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานทุกท่านได้มีความรู้ ความเข้าใจพื้นฐานเกี่ยวกับองค์กร นโยบาย ภาพรวมขององค์กร เพื่อรับทราบและปฏิบัติอย่างถูกต้องร่วมกัน รวมถึง การพัฒนาด้านอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

## 7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

### 7.6.1 รายชื่อบุคคลที่ได้รับมอบหมาย

#### เลขานุการบริษัท

เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ มาตรา 89/15 และ 89/16 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2564 ได้มีมติแต่งตั้ง นางสาวอัจฉราพร โยธา เป็นเลขานุการบริษัท โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 16 สิงหาคม 2564 เป็นต้นไป รายละเอียดประวัติปรากฏตามเอกสารแนบ 1

#### ขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบ

- จัดทำและเก็บรักษาเอกสารสำคัญ ได้แก่ ทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุม รายงานการประชุม คณะกรรมการบริษัท และผู้ถือหุ้น รายงานประจำปี และรายงานการมีส่วนร่วมได้เสีย
- จัดประชุมคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท รวมถึงประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- ให้คำแนะนำและสนับสนุนการปฏิบัติงานของกรรมการและผู้บริหารให้เป็นไปตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง



- ประสานงานระหว่างประธานกรรมการกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ และฝ่ายจัดการ รวมถึงระหว่างบริษัทฯ กับผู้ถือหุ้น
- ส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- หน้าที่อื่นตามกฎหมายหรือที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

### ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี

บริษัทฯ มอบหมายให้นางกวิศรา พานิชอุดม Financial Controller เป็นผู้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี รายละเอียดประวัติปรากฏตามเอกสารแนบ 1

### ผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการได้แต่งตั้งบริษัท แอค-พลัส คอนซัลแตนท์ จำกัด โดยมีนางสาววรรณ เมลิองนนท์ ตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ บริษัท แอค-พลัส คอนซัลแตนท์ จำกัด และ ตำแหน่งที่ปรึกษาด้านบัญชี ระบบบัญชี และภาษีอากร บริษัทที่ปรึกษา กฎหมายฟาสต์ จำกัด ซึ่งมีประสบการณ์เป็นที่ปรึกษาทางการเงินและตรวจสอบภายในกว่า 20 ปี ทำหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าตรวจสอบภายในแล้วว่า มีความเหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้อย่างมีประสิทธิภาพ รายละเอียดประวัติปรากฏตามเอกสารแนบ 3

### 7.6.2 รายชื่อหัวหน้าหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทฯ มอบหมายให้นายถิรวิทย์ ดิสภาอรุรัตน์ เป็นผู้อำนวยการส่วนงานนักลงทุนสัมพันธ์ กรณีที่นักลงทุนและผู้เกี่ยวข้องมีข้อสงสัยและต้องการสอบถาม สามารถติดต่อได้ที่ โทร. 0 2473 7300 ต่อ 300 หรือ Email: [IR@nclthailand.com](mailto:IR@nclthailand.com)

### 7.6.3 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีตามเกณฑ์การประเมินของบริษัทได้แก่ความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน คุณภาพ มาตรฐานการปฏิบัติงาน และผู้สอบบัญชีมีคุณสมบัติถูกต้องตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและต้องได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ทั้งนี้ผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ มีคุณสมบัติถูกต้องตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงไม่มีความสัมพันธ์หรือส่วนได้เสียกับบริษัทฯ และบริษัทในเครือ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้เกี่ยวข้องกับุคคลดังกล่าวแต่อย่างใด มีความเป็นอิสระในการตรวจสอบและแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัท

สำหรับงวดบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีให้แก่ บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด รวมทั้งสิ้น 3 ล้านบาท ประกอบด้วย ค่าสอบบัญชีรายไตรมาสและค่าสอบบัญชีรายปี โดยไม่รวมค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ดของผู้สอบบัญชี เช่น ค่าถ่ายเอกสาร ค่ายานพาหนะ เป็นต้น

ค่าบริการอื่น ๆ (Non-Audit Free)

-ไม่มี-

## 8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

### 8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

#### 8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการกรรมการอิสระ

##### (1) กรรมการอิสระ

บริษัทฯ มีนโยบายแต่งตั้งกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมดของบริษัทฯ แต่ต้องไม่น้อยกว่าสามคน โดยมีคุณสมบัติของกรรมการอิสระดังนี้

- 1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
- 2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษา ของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ
- 3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการรายอื่น ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
- 4) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ ความสัมพันธ์ทางธุรกิจดังกล่าว รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทฯ หรือคู่สัญญาที่มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ หรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไปแล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน
- 5) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบ

บัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ

- 6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
- 7) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- 8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย
- 9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วย กรรมการอิสระจำนวน 5 ท่าน ซึ่งเป็นบุคคลผู้มีความรู้ความสามารถ และมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่อย่างแท้จริง เช่น ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ ไม่มีความสัมพันธ์อื่นใด อันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลพินิจและปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ

## (2) การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

ในปี 2565 บริษัทฯ ได้มีการสรรหาและแต่งตั้งกรรมการท่านใหม่ เพื่อทดแทนกรรมการท่านเดิมที่ลาออก / พ้นจากตำแหน่งตามวาระ โดยผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ซึ่งพิจารณาคัดเลือกผู้ทรงคุณวุฒิจากความเชี่ยวชาญ วิชาชีพศรัณ ภาวะผู้นำ เป็นผู้มีความซื่อสัตย์ มีประวัติการทำงานที่โปร่งใส และสามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างเป็นอิสระ ทั้งนี้ องค์กรประกอบและการสรรหา แต่งตั้ง ถอดถอน หรือพ้นจากตำแหน่งกรรมการของบริษัทฯ นั้น ได้กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัทฯ ซึ่งสามารถดูรายละเอียดได้ ดังนี้

- 1) คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการ จำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน โดยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย และกรรมการของบริษัทฯจะต้องมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด กรรมการบริษัทจะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทหรือไม่ก็ได้
- 2) ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการบริษัทตามหลักเกณฑ์ และวิธีการดังต่อไปนี้
  - (1) ให้ผู้ถือหุ้นรายหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับ 1 หุ้น ต่อ 1 เสียง
  - (2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (1) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
  - (3) บุคคลที่ได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมี ให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

- 3) ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งอีกได้กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากกัน ส่วนปีหลัง ๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง
- 4) นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการจะพ้นตำแหน่งเมื่อ
  - ตาย
  - ลาออก
  - ขาดคุณสมบัติ หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
  - ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออก
  - ศาลมีคำสั่งให้ออก
- 5) ในการลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระ ให้ถือคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง
- 6) กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท โดยการลาออกนั้นจะมีผลนับแต่วันที่ยื่นใบลาออกไปถึงบริษัท
- 7) ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดและกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าว จะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนเข้ามาแทน

ทั้งนี้ คณะกรรมการยังเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

### การสรรหาแต่งตั้ง กรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท จะต้องเป็นกรรมการบริษัทซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท และมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบ อย่างน้อย 1 คน ต้องเป็นผู้มีความรู้ด้านการบัญชีและการเงิน

### การสรรหาแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อทำหน้าที่กำหนดและวางกลยุทธ์ในการบริหารความเสี่ยงโดยรวม นอกจากนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงยังมีหน้าที่ในการพัฒนาและทบทวนระบบการจัดการและบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับนโยบายที่กำหนดไว้อย่างสม่ำเสมอ และให้กรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการบริหารความเสี่ยงคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

## การสรรหาแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้เสนอการแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยเลือกตั้งจากคณะกรรมการอิสระ และ ผู้บริหาร จำนวนหนึ่งตามที่เห็นสมควร เพื่อมีความอิสระในการสรรหากรรมการและกำหนดค่าตอบแทน ที่เหมาะสมให้กับบริษัท และให้กรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

## การสรรหาแต่งตั้งคณะกรรมการดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้เสนอการแต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยเลือกตั้งจากคณะกรรมการอิสระ จำนวนหนึ่งตามที่เห็นสมควร แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน เพื่อช่วยสนับสนุนคณะกรรมการบริษัทในการกำหนดนโยบายและวางหลักเกณฑ์ในการเสริมสร้างให้บริษัทมีแบบแผนและมาตรฐานในการปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี อย่างเป็นรูปธรรมให้ครอบคลุมทั้งองค์กร โดยมีความโปร่งใส น่าเชื่อถือ และตรวจสอบได้ สร้างความมั่นใจให้แก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย และให้กรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

## การสรรหาแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้เสนอการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร โดยเลือกตั้งจากคณะกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหารจำนวนหนึ่งตามที่เห็นสมควร และให้กรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการบริหารคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหาร

## การสรรหาแต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ในการสรรหาประธานเจ้าหน้าที่บริหารคณะกรรมการบริหารจะทำการคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนมีความรู้ความสามารถเหมาะสมกับตำแหน่ง เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนและคณะกรรมการบริษัท พิจารณานุมัติต่อไป

## การปฏิรูประบบนิเทศกรรมการใหม่

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการปฏิรูประบบนิเทศกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่ โดยมอบหมายให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้ดำเนินการจัดเตรียมข้อมูลบริษัท รายงานประจำปี ภาพรวมธุรกิจ โครงสร้างการถือหุ้น โครงสร้างองค์กร คู่มือกรรมการและกำหนดการประชุม และข้อมูลที่เป็นอื่น ๆ เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจในธุรกิจและการดำเนินการด้านต่าง ๆ ของบริษัทฯ ให้กรรมการใหม่รับทราบถึงบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ นโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ เพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

## การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

บริษัทฯ สนับสนุนให้คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร เข้าร่วมอบรม สัมมนา หลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ โดยหลักสูตรที่กรรมการบริษัทควรเข้าร่วมอบรม อย่างน้อยจะเป็นหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย (IOD) ซึ่งได้แก่ หลักสูตร Directors Certification Program (DCP) หรือ Directors Accreditation Program (DAP) หรือ หลักสูตร Audit Committee Program (ACP) หรือจากหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอและ

ต่อเนื่อง โดยกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้เลขาธิการบริษัทเป็นผู้ประสานงานกับกรรมการเพื่อแจ้งหลักสูตรการฝึกอบรมต่าง ๆ เพื่อนำความรู้และประสบการณ์มาพัฒนาบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง

ปัจจุบัน คณะกรรมการบริษัทที่เข้าอบรมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับบทบาทหน้าที่ของกรรมการทั้งหมด 6 ท่าน โดยผ่านการอบรมหลักสูตร Directors Certification Program (DCP) หรือ Directors Accreditation Program (DAP) ซึ่งหลักสูตรดังกล่าวจัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย (IOD)

ทั้งนี้ ในปี 2565 มีกรรมการเข้าร่วมการอบรม เพื่อพัฒนาความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่ ดังนี้

กรรมการ	หลักสูตรการอบรม	หน่วยงานที่จัดอบรม
1. นายพงศ์พันธ์ คงกำเหนิด	Audit Committee Forum: หัวข้อ ท่ามกลางวิกฤตเศรษฐกิจโลกจากโรคระบาด สงคราม พลังงาน และเงินเฟ้อ ภาคธุรกิจควรปรับกลยุทธ์อย่างไร เพื่อให้ทันโลก รอดพ้นภัยวิกฤตและเติบโตอย่างยั่งยืน	บริษัท สำนักงาน อี วาย จำกัด
2. นางสมชาย คูวิจิตรสุวรรณ	Audit Committee Forum: หัวข้อ ท่ามกลางวิกฤตเศรษฐกิจโลกจากโรคระบาด สงคราม พลังงาน และเงินเฟ้อ ภาคธุรกิจควรปรับกลยุทธ์อย่างไร เพื่อให้ทันโลก รอดพ้นภัยวิกฤตและเติบโตอย่างยั่งยืน	บริษัท สำนักงาน อี วาย จำกัด
3. พลเรือเอก สุรพงษ์ อำนรรฆสรเดช	<ul style="list-style-type: none"> <li>Audit Committee Forum: หัวข้อ ท่ามกลางวิกฤตเศรษฐกิจโลกจากโรคระบาด สงคราม พลังงาน และเงินเฟ้อ ภาคธุรกิจควรปรับกลยุทธ์อย่างไร เพื่อให้ทันโลก รอดพ้นภัยวิกฤตและเติบโตอย่างยั่งยืน</li> <li>Easy listening: เกร็ดความรู้ด้านบัญชี ที่ AC ไม่ควรพลาด</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>บริษัท สำนักงาน อี วาย จำกัด</li> <li>สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์</li> </ul>
4. นางสาวชญญาพัทธ์ วิพัฒนานันท์กุล	<ul style="list-style-type: none"> <li>IOD Hot Issue for Director: What directors need to know about digital assets?</li> <li>Easy listening: เกร็ดความรู้ด้านบัญชี ที่ AC ไม่ควรพลาด</li> <li>Audit Committee Forum: หัวข้อ ท่ามกลางวิกฤตเศรษฐกิจโลกจากโรคระบาด สงคราม พลังงาน และเงินเฟ้อ ภาคธุรกิจควรปรับกลยุทธ์อย่างไร เพื่อให้ทันโลก รอดพ้นภัยวิกฤตและเติบโตอย่างยั่งยืน</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>บริษัท สำนักงาน อี วาย จำกัด</li> <li>สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์</li> <li>สถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)</li> </ul>
5. นายกิตติ พัวถาวรสกุล	<ul style="list-style-type: none"> <li>The Connexx รุ่นที่ 1</li> <li>Mission we</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>The Connexx</li> <li>Mission we</li> </ul>

กรรมการ	หลักสูตรการอบรม	หน่วยงานที่จัดอบรม
6. นายพงษ์เทพ วิชัยกุล	<ul style="list-style-type: none"> <li>Wealth of Wisdom: WOW ชุมทรัพย์แห่งปัญญา ครอบคลุมมิติการลงทุน สุขความมั่งคั่งที่ยั่งยืน</li> <li>The Connex รุ่นที่ 2</li> <li>Mission we</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>บริษัท เนชั่น กรุ๊ป (ไทยแลนด์) จำกัด (มหาชน)</li> <li>The Connex</li> <li>Mission we</li> </ul>
7. นายชาญณรงค์ สนธิอักษร	<ul style="list-style-type: none"> <li>CFO's Orientation Course (Thai Version)</li> <li>The NEW CFO 2022 หัวข้อ Driving Business Growth through Mergers &amp; Acquisition: CFO คุณทำได้</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</li> <li>ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย</li> </ul>

อย่างไรก็ดี คณะกรรมการบริษัทยังคงกำหนดให้ในแต่ละปี กรรมการบริษัทอย่างน้อย 1 คนจะต้องเข้าร่วมการอบรมเพื่อพัฒนา เพิ่มพูน ความรู้ความเข้าใจและบทบาทหน้าที่ของกรรมการ

### การจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่ง

เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีความต่อเนื่องในการบริหารงาน อีกทั้ง คณะกรรมการได้เล็งเห็นถึงความจำเป็นและความสำคัญของการสืบทอดตำแหน่งงานของผู้บริหารระดับสูง บริษัทฯ ได้จัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งตั้งแต่อำนาจการฝ่ายขึ้นไป โดยได้ระบุตัวบุคคลที่จะทำหน้าที่แทน ในกรณีที่ยังไม่มีตัวบุคคลที่สามารถทำหน้าที่แทน หรือไม่สามารถรับหน้าที่ได้ทันที บริษัทฯ ได้จัดให้มีระบบพัฒนาบุคลากรในลำดับรองลงมาเพื่อเตรียมความพร้อม รวมทั้งสรรหาจากภายนอก ทั้งนี้ เพื่อรักษาความเชื่อมั่นให้นักลงทุน องค์กร ตลอดจนพนักงานว่าในการดำเนินงานของบริษัทฯ จะได้รับการสานต่ออย่างทัน่วงที

### การประเมินการปฏิบัติงานตนเองของกรรมการ

คณะกรรมการได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของกรรมการเป็นประจำทุกปี โดยจัดให้มีการประเมินเป็น 3 รูปแบบ คือ 1) รายบุคคล 2) ทั้งคณะ และ 3) คณะกรรมการชุดย่อย รวมถึงการประเมินผลงานประจำปีของผู้บริหารสูงสุด (CEO) อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการได้พิจารณาทบทวนผลงาน ปัญหาและอุปสรรคในการดำเนินงานระหว่างปีที่ผ่านมา เพื่อนำมาแก้ไขและเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน โดยการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการโดยรวม และคณะกรรมการชุดย่อยได้ใช้แนวทางการประเมินที่เสนอแนะโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และนำมาปรับปรุงเพื่อให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยการประเมินแบ่งตามหัวข้อ 6 หัวข้อ ได้แก่

- 1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
- 2) บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
- 3) การประชุมคณะกรรมการ
- 4) การทำหน้าที่ของกรรมการ
- 5) ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ
- 6) การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร

## 8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

### (1) การประชุมคณะกรรมการ

บริษัทฯ ได้มีการกำหนดตารางการประชุมคณะกรรมการบริษัทไว้ล่วงหน้าตลอดทั้งปี บริษัทฯ จะนำส่งหนังสือนัดประชุมพร้อมระเบียบวาระการประชุมและเอกสารการประชุมให้แก่คณะกรรมการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน ก่อนการประชุมเพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิประโยชน์ของบริษัทฯ จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่น และกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้ ทั้งนี้ กรรมการตั้งแต่ 2 คนขึ้นไปอาจร้องขอให้ประธานกรรมการเรียกประชุมคณะกรรมการได้ ในกรณีที่กรรมการตั้งแต่ 2 คนขึ้นไปร้องขอ ให้ประธานกรรมการกำหนดวันประชุมภายใน 14 วัน นับตั้งแต่วันที่ร้องขอ

เพื่อให้เกิดความชัดเจนในหน้าที่ความรับผิดชอบ บริษัทฯ จึงได้กำหนดหน้าที่ของประธานกรรมการ และกรรมการให้ชัดเจน เพื่อไม่ให้คนใดคนหนึ่งมีอำนาจอย่างไม่จำกัด โดยแยกบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการ ออกจากบุคคลที่ดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ และกำหนดให้กรรมการอิสระดำรงตำแหน่งประธานกรรมการ

ทั้งนี้ ในปี 2565 คณะกรรมการบริษัทจัดการประชุม 10 ครั้ง และมีการประชุมระหว่างกรรมการอิสระโดยไม่มีกรรมการที่เป็นผู้บริหารเพื่อให้กรรมการอิสระแต่ละท่านเสนอแนะเกี่ยวกับ เข้าร่วมประชุมด้วย จำนวน 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2565

### รายละเอียดการประชุมของคณะกรรมการในปี 2565 มีดังนี้

จำนวนที่เข้าร่วมประชุม / จำนวนการประชุมทั้งหมด							
ชื่อ	สกุล	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	คณะกรรมการกำกับและดูแลกิจการที่ดี	คณะกรรมการบริหาร
1. พล.อ. พอล	มณีรินทร์ <sup>1</sup>	2/10	-	-	-	-	-
ม.ร.ว. จีราคม	กิตติยากร <sup>1</sup>	8/10	-	-	-	-	-
2. นายพงศ์พันธ์	คงกำเนิด	10/10	5/5	9/9	1/1	2/2	-
3. นางสาวชญญาพัทธ์	วิพัฒน์นันทกุล	10/10	5/5	9/9	1/1	2/2	-
4. พลเรือเอกสุรพงษ์	อำนาจสรเดช	10/10	5/5	9/9	1/1	2/2	-
5. นายสมชาย	คูวิจิตรสุวรรณ <sup>2</sup>	8/10	4/5	8/9	-	-	-
6. นายกิตติ	พัถวารสกุล	10/10	-	9/9	-	-	12/12
7. นางสาวพรทิพย์	แช่ลิ้ม	10/10	-	9/9	-	-	12/12
8. นายพงษ์เทพ	วิชัยกุล	10/10	-	9/9	1/1	-	12/12
9. นายชาญณรงค์	สนธิ์ชชรา <sup>3</sup>	9/10	-	8/9	-	-	10/12

หมายเหตุ : <sup>1</sup> ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2565 เมื่อวันที่ 20 เมษายน 2565 มีมติแต่งตั้ง ม.ร.ว. จีราคม กิตติยากร เข้าดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริษัท แทน พล.อ. พอล มณีรินทร์ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 20 เมษายน 2565 เป็นต้นไป

<sup>2</sup> ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565 มีมติแต่งตั้งนายสมชาย คูวิจิตรสุวรรณ เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / กรรมการบริหารความเสี่ยง โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565 เป็นต้นไป

<sup>3</sup> นายชาญณรงค์ สนธิ์ชชรา ซึ่งลาออกจากตำแหน่ง เมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2565



## (2) ค่าตอบแทนกรรมการ

บริษัทฯ ได้พิจารณาแนวทางในการกำหนดนโยบายค่าตอบแทนของคณะกรรมการอย่างเป็นทางการและเป็นธรรม และสมเหตุสมผล โดยคำนึงถึงความเหมาะสมประการต่าง ๆ รวมถึงให้มีความสอดคล้องกับผลประกอบการของบริษัท และภาระหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ตามมติที่ประชุมสามัญของผู้ถือหุ้นประจำปี 2565 เมื่อวันที่ 20 เมษายน 2565 กำหนดค่าตอบแทนให้แก่คณะกรรมการบริษัท / คณะกรรมการตรวจสอบ / คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง / คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี เป็นการจ่ายเบี้ยประชุมกรรมการต่อครั้ง โดยมีรายละเอียด ดังนี้

ตำแหน่ง	ค่าตอบแทน (บาท/ คน/ ครั้ง)
ประธานกรรมการบริษัท	75,000
กรรมการบริษัท	20,000
ประธานกรรมการตรวจสอบ	30,000
กรรมการตรวจสอบ	10,000
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	30,000
กรรมการบริหารความเสี่ยง	10,000
ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	10,000

### สำหรับงวดปี 2565 บริษัทมีการจ่ายค่าตอบแทนให้แก่กรรมการดังนี้

ค่าตอบแทนกรรมการ (บาท)						
ชื่อ	สกุล	กรรมการบริษัท	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี	รวม
1. พล.อ.พอล	มณีรินทร์	100,000	-	-	-	100,000
2. ม.ร.ว. จิราคม	กิติยากร	600,000	-	-	-	600,000
3. นายพงศ์พันธ์	คงกำเหนิด	220,000	120,000	80,000	-	420,000
4. นางสาวชญกัญพัทธ์	วิพัฒนานันทกุล	200,000	40,000	80,000	20,000	340,000
5. พลเรือเอกสุรพงษ์	อำนาจสรเดช	200,000	40,000	240,000	-	480,000
6. นายสมชาย	คูวิจิตรสุวรรณ	160,000	40,000	80,000	-	280,000
7. นายกิตติ	พิถาวรสกุล	160,000	-	80,000	-	240,000
8. นางสาวพรทิพย์	แชลิม	160,000	-	80,000	-	240,000
9. นายพงษ์เทพ	วิชัยกุล	160,000	-	80,000	-	240,000
10. นายชาญณรงค์	สนธิ์ชรา	140,000	-	60,000	-	210,000
<b>รวม</b>		<b>2,100,000</b>	<b>240,000</b>	<b>780,000</b>	<b>20,000</b>	<b>3,150,000</b>

### 8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีควบคู่กับการดำเนินธุรกิจมาโดยตลอด และได้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อย บริษัทร่วม และ บริษัทร่วมอื่น ๆ เพื่อใช้ในการกำกับดูแลบริษัทดังกล่าว โดยคณะกรรมการบริษัทมีกลไกในการกำกับดูแลที่สามารถควบคุมดูแลการจัดการ และรับผิดชอบต่อการทำงานของบริษัทย่อย บริษัทร่วม และ บริษัทร่วมอื่น ๆ เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทฯ ซึ่งรวมถึง

- การส่งบุคคลเข้าที่เป็นตัวแทนของบริษัทฯ เข้าไปเป็นกรรมการบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยตัวแทนของบริษัทฯ จะต้องเป็นบุคคลซึ่งปราศจากผลประโยชน์ขัดแย้งกับธุรกิจของบริษัทย่อย บริษัทร่วม และ บริษัทร่วมอื่น ๆ ดังกล่าว
- ตัวแทนของบริษัทฯ จะคอยกำกับดูแลให้บริษัทย่อย บริษัทร่วม และ บริษัทร่วมอื่น ๆ ปฏิบัติตามระเบียบและกฎเกณฑ์ ซึ่งกำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัทฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการของธุรกิจ นอกจากนี้

ตัวแทนจะต้องดูแลให้บริษัทย่อยมีข้อบังคับในเรื่องการทำรายการเกี่ยวโยง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน หรือการทำรายการสำคัญอื่นใดของบริษัทดังกล่าวให้ครบถ้วนถูกต้อง และใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและการทำรายการข้างต้นในลักษณะเดียวกับหลักเกณฑ์ของบริษัทฯ

- การกำกับดูแลการเปิดเผยข้อมูลฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน รวมถึงการทำรายการสำคัญให้ถูกต้อง สอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของบริษัทฯ และให้มีการจัดเก็บข้อมูลและการบันทึกบัญชีของบริษัทดังกล่าวให้บริษัทฯ สามารถตรวจสอบและรวบรวมมาจัดทำงบการเงินรวมได้ทันกำหนดด้วย

### นโยบายการลงทุนและกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

1. การลงทุนในบริษัทอื่นนั้นจะมีทั้งการลงทุนเพื่อจัดตั้งบริษัทใหม่และการเข้าซื้อหุ้นในบริษัทอื่น โดยบริษัทมีนโยบายในการเข้าร่วมทุนกับผู้ร่วมทุนที่มีนโยบายในการดำเนินธุรกิจที่โปร่งใสและมีธรรมาภิบาล
2. ธุรกิจที่จะเข้าร่วมลงทุนจะต้องเป็นธุรกิจที่เกื้อหนุนและเอื้อประโยชน์ต่อการทำธุรกิจของบริษัทฯ ไม่ว่าจะเป็แนวตั้งหรือแนวราบ (Horizontal and vertical) เพื่อสร้างเสถียรภาพของบริษัทฯ
3. ธุรกิจที่จะเข้าลงทุนจะต้องผ่านการวิเคราะห์ปัจจัยพื้นฐานของธุรกิจที่จะเข้าไปลงทุน แนวโน้มของธุรกิจ รวมถึงการประเมินอัตราผลตอบแทนและความเสี่ยงในอนาคต
4. การเข้าลงทุนจะต้องไม่ทำให้เกิดปัญหาสภาพคล่องต่อบริษัทฯ และบริษัทย่อย
5. บริษัทฯ จะลงทุนในสัดส่วนที่สูงพอเพื่อให้สามารถเข้าไปมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการและกำหนดแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทที่เข้าไปร่วมลงทุนได้
6. บริษัทฯ จะทบทวนการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้สอดคล้องและเหมาะสมกับสภาพธุรกิจของบริษัทฯ ในแต่ละขณะ
7. การลงทุนจะต้องผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ตามข้อบังคับของบริษัทฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยจะสอดคล้องเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนเรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน พศ. 2547
8. บริษัทฯ จะกำกับดูแลบริษัทที่เข้าไปลงทุนด้วยการส่งตัวแทนของบริษัทฯ เข้าไปเป็นกรรมการบริษัทของบริษัทย่อยและ/หรือ บริษัทร่วมที่บริษัทฯ เข้าไปร่วมลงทุน ตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยตัวแทนของบริษัทฯ จะต้องเป็นบุคคลซึ่งปราศจากผลประโยชน์ขัดแย้งกับธุรกิจของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมที่บริษัทฯ เข้าไปร่วมลงทุน โดยตัวแทนของบริษัทฯ จะต้องกำกับดูแลบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมดังกล่าว ให้ปฏิบัติตามระเบียบและกฎเกณฑ์ซึ่งกำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัทฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมนั้น ๆ

### 8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

#### (1) ด้านนโยบาย

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายกำกับดูแลกิจการ (Good Corporate Governance) ของบริษัทฯ ซึ่งเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยโดยกำหนดให้มีนโยบายกำกับดูแลกิจการ และ คู่มือจริยธรรมธุรกิจและแนวทางปฏิบัติ อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร คณะกรรมการบริษัท

เป็นผู้ผลักดันและกำกับให้เกิดการนำไปใช้ปฏิบัติในกระบวนการทำงานโดยคณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคน ได้ปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด และยึดถือปฏิบัติตั้งแต่ปี 2557 และได้ทำการเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้ที่เกี่ยวข้องรับทราบ

บริษัทฯ กำหนดให้มีการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการเป็นประจำทุกปี หรืออย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยในปี 2565 ได้มีการทบทวนผ่านที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565 ได้พิจารณา ทบทวนคู่มือนโยบายการกำกับดูแลกิจการ รวมถึงนโยบายและข้อพึงปฏิบัติต่าง ๆ ให้ครอบคลุมทั้ง 5 หมวด ดังนี้

1. สิทธิของผู้ถือหุ้น
2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน
3. การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย
4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส
5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

## (2) ด้านการสื่อสาร

บริษัทฯ มีการสื่อสารให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียได้รับทราบหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทอย่างต่อเนื่องผ่านช่องทางต่าง ๆ เพื่อเป็นการสื่อสารให้ผู้มีส่วนได้เสียรับทราบถึงเจตนารมณ์และมาตรฐานในการดำเนินงานของบริษัท ดังนี้

- ส่งอีเมลล์ให้พนักงานบริษัททุกคนในบริษัทรับทราบหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัทหลังจากคณะกรรมการบริษัทพิจารณาทบทวนแล้ว
- เผยแพร่หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและนโยบายที่สำคัญทางเว็บไซต์ของบริษัท

## (3) ด้านแนวปฏิบัติ

- จัดให้พนักงานทุกคนทำแบบทดสอบนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจ เพื่อประเมินผลความเข้าใจของพนักงาน
- มีการเน้นย้ำนโยบายการรับ – การให้ของขวัญและสิ่งตอบแทน
- บริษัทฯ จัดให้มีช่องทางกรรือเรียน (Whistle Blowing) สำหรับผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท โดยสามารถแจ้งข้อร้องเรียนผ่านทางหน้าเว็บไซต์ของบริษัทฯ ในหัวข้อ การกำกับดูแลกิจการที่ดี

## 8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา

### รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

#### เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 4 ท่าน และในปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมทั้งสิ้น 5 ครั้ง ซึ่งมีรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมดังนี้

ชื่อ – สกุล	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วม / จำนวนครั้งที่ประชุมทั้งหมด
1. นายพงศ์พันธ์ คงกำเหนิด <sup>1</sup>	ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ	5/5
2. นางสาวชัญญาพัทธ์ วิพัฒนานันทกุล	กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ	5/5
3. พลเรือเอกสุรพงษ์ อำนวยสรเดช	กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ	5/5
4. นายสมชาย คุวิจิตรสุวรรณ <sup>2</sup>	กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ	4/5

หมายเหตุ <sup>1</sup> กรรมการตรวจสอบผู้มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงิน

<sup>2</sup> ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565 มีมติแต่งตั้งนายสมชาย คุวิจิตรสุวรรณ เข้าดำรงตำแหน่ง กรรมการตรวจสอบ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565 เป็นต้นไป

ในปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบมีการปฏิบัติหน้าที่สำคัญดังนี้

1. สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี ของบริษัท โดยร่วมกับผู้สอบบัญชี ฝ่ายตรวจสอบภายใน และฝ่ายจัดการ ซึ่งได้มีการสอบถามและให้ความเห็นในเรื่องที่มีผลกระทบต่องบการเงิน เพื่อให้มั่นใจว่าการจัดทำงบการเงินเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไปและมีการเปิดเผยข้อมูลที่เพียงพอ ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติงบการเงินดังกล่าว โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายงานทางการเงินของบริษัทมีความถูกต้อง เชื่อถือได้ และมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญครบถ้วน
2. สอบทานผลการประเมินความเสี่ยงพอและเหมาะสมของระบบควบคุมภายใน และการประเมินความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน และระบบการตรวจสอบภายในที่เพียงพอเหมาะสม และมีประสิทธิภาพ โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทมีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสม และเพียงพอ รวมถึงการประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุม ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบติดตามผลการดำเนินงาน ไม่พบข้อบกพร่องของการควบคุมภายในที่มีสาระสำคัญ
3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2565 มีการพิจารณา เสนอแต่งตั้งสำนักงานอัยวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมทั้งพิจารณาเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2565 โดยมีความเห็นว่า บริษัท สำนักงานอัยวาย จำกัด มีความเป็นอิสระและมีประสบการณ์ในการตรวจสอบรายงานทางการเงินของบริษัท ให้มีความถูกต้อง เชื่อถือได้และมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญครบถ้วน ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
5. สอบทานและให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องครบถ้วน เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวเป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานกำกับดูแลอื่น ๆ มีความสมเหตุสมผลเพื่อประโยชน์

- สูงสุดของบริษัท โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการเกี่ยวโยงกันมีความสมเหตุสมผล เป็นธรรมชาติ ปราศจากความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในสาระสำคัญ เพื่อความโปร่งใสและก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท
6. สอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ รวมถึงการดูแลด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และนโยบายที่เกี่ยวข้อง ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
  7. พิจารณาประเมินผลการปฏิบัติงานในรอบปี 2565 โดยวิธีการประเมินตนเองและการประเมินจากคณะกรรมการบริษัท ผลการประเมินสรุปว่า การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบอยู่ในเกณฑ์ดีเลิศ

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ได้ปฏิบัติหน้าที่ในปี 2565 ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และเป็นไปตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ



(นายพงศ์พันธ์ คงกำเหนิด)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

## 8.3 ผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

### รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

#### เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อทำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายก แผนกรอบการทำงาน และกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ที่อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ซึ่งครอบคลุมถึงความเสี่ยงทางด้านกลยุทธ์ การปฏิบัติการ การเงิน โดยต้องมั่นใจได้ว่า บริษัทฯ จะสามารถดำเนินธุรกิจภายใต้สภาวะแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงได้อย่างต่อเนื่อง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงประกอบด้วยกรรมการจำนวน 8 ท่าน รายละเอียดดังนี้

	ชื่อ – สกุล	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วม / จำนวนครั้งที่ประชุมทั้งหมด
1	พลเรือเอกสุรพงษ์ อานรธเศรษฐ <sup>1</sup>	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	9/9
2	นายพงศ์พันธ์ คงกำเหนิด	กรรมการบริหารความเสี่ยง	9/9
3	นางสาวชญญาพัทธ์ วิพัฒนานันทกุล	กรรมการบริหารความเสี่ยง	9/9
4	นายสมชาย คูวิจิตรสุวรรณ <sup>1</sup>	กรรมการบริหารความเสี่ยง	8/9
5	นายกิตติ พัทธาวรสกุล	กรรมการบริหารความเสี่ยง	9/9
6	นางสาวพรทิพย์ แซ่ลิ้ม	กรรมการบริหารความเสี่ยง	9/9
7	นายพงษ์เทพ วิชัยกุล	กรรมการบริหารความเสี่ยง	9/9
8	นายชาญณรงค์ สนธิอักษร <sup>2</sup>	กรรมการบริหารความเสี่ยง	8/9
	นางรวิภา เกริกไกรวัลย์ <sup>2</sup>	กรรมการบริหารความเสี่ยง	

หมายเหตุ <sup>1</sup> ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565 มีมติแต่งตั้งพลเรือเอกสุรพงษ์ อานรธเศรษฐ เข้าดำรงตำแหน่งประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง และนายสมชาย คูวิจิตรสุวรรณ เข้าดำรงตำแหน่ง กรรมการบริหารความเสี่ยง โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565 เป็นต้นไป

<sup>2</sup> ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566 มีมติแต่งตั้งนางรวิภา เกริกไกรวัลย์ เข้าดำรงตำแหน่ง กรรมการบริหารความเสี่ยง แทนนายชาญณรงค์ สนธิอักษร ที่ลาออกเมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2565 โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566 เป็นต้นไป

ในปี 2565 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถ โดยมีการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงรวมทั้งสิ้น 9 ครั้ง โดยมีสาระสำคัญดังนี้

1. พิจารณาทบทวนและกำหนดแผนการบริหารความเสี่ยงประจำปี 2565 ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
2. พิจารณากลับกรองและให้ข้อเสนอแนะต่อการลงทุนใหม่ของบริษัท เพื่อให้มั่นใจได้ว่ามีการตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงและการจัดการที่เหมาะสมก่อนการตัดสินใจลงทุน และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
3. พิจารณาทบทวนความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ ที่สำคัญต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และรายงานต่อที่ประชุม และคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอทุกไตรมาส

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีความมุ่งมั่นในการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อให้บริษัทฯ สามารถดำเนินธุรกิจได้  
อย่างมีประสิทธิภาพและบรรลุเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ รวมถึงให้เกิดประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างสูงสุด



(พลเรือเอกสุรพงษ์ อำนวยสรเดช)

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

## รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

### เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ได้จัดให้มีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยประกอบด้วยคณะกรรมการอิสระมากกว่าร้อยละ 50 ของจำนวนกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทั้งหมด โดยมีรายละเอียดของกรรมการดังนี้

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วม / จำนวนครั้งที่ประชุมทั้งหมด
1. นายพงศ์พันธ์ คงกำเนิด	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กรรมการอิสระ	1/1
2. นางสาวชญญาพัทธ์ วิพัฒนานันทกุล	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กรรมการอิสระ	1/1
3. พลเรือเอกสุรพงษ์ อำนวยสมเดช	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กรรมการอิสระ	1/1
4. นายสมชาย คูวิจิตรสุวรรณ <sup>1</sup>	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กรรมการอิสระ	
5. นายพงษ์เทพ วิชัยกุล	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	1/1

หมายเหตุ <sup>1</sup> ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565 มีมติแต่งตั้งนายสมชาย คูวิจิตรสุวรรณ เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565 เป็นต้นไป

ในปี 2565 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถ โดยมีการประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจำนวน 1 ครั้ง โดยมีสาระสำคัญดังนี้

#### การสรรหา

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพิจารณาสรรหาบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการแทนกรรมการที่ออกจากตำแหน่งตามวาระและกรรมการที่ลาออกก่อนครบวาระ ทั้งนี้ พิจารณาจากข้อเสนอของผู้ถือหุ้นรายใหญ่และรายย่อย รวมถึงบัญชีรายชื่อกรรมการ (Directors' Pool) โดยสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมตามกระบวนการและตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดไว้ และคำนึงถึงความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ที่เหมาะสมและสอดคล้องกับองค์ประกอบและโครงสร้างของกรรมการตามกลยุทธ์ทางธุรกิจของบริษัท ตลอดจนมีทัศนคติที่ต่อองค์กร สามารถอุทิศเวลาให้ได้อย่างเพียงพอ อันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินกิจการของบริษัท นอกจากนี้ ยังคำนึงถึงความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการทั้งเพศ และความรู้ความสามารถตาม Board Skill Matrix

#### การกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพิจารณากำหนดค่าตอบแทนของกรรมการ รวมถึงประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยคำนึงถึงความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบของกรรมการ โดยสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และผลการปฏิบัติงานของกรรมการ ซึ่งได้เปรียบเทียบกับบริษัทในอุตสาหกรรมใกล้เคียงกันที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย



ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถ โดยคำนึงถึงหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้กระบวนการสรรหาบุคคลและกำหนดค่าตอบแทน มีความโปร่งใส สร้างความมั่นใจให้แก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย



(นายพงศ์พันธ์ คงกำเนิด)

ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

## รายงานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ

### เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้บริษัทดำเนินงานและปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามนโยบายของบริษัทฯ และสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีประกอบด้วยกรรมการจำนวน 4 ท่าน รายละเอียดดังนี้

ชื่อ – สกุล	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วม / จำนวนครั้งที่ประชุมทั้งหมด
1 นางสาวชญญาพัทธ์ วิพัฒนานันท์กุล <sup>1</sup>	ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการ	2/2
2 พลเรือเอกสุรพงษ์ อำนรรพสรเดช	กรรมการกำกับดูแลกิจการ	2/2
3 นายพงศ์พันธ์ คงกำเหนิด	กรรมการกำกับดูแลกิจการ	2/2
4 นางรวิภา เกริกไกรวัลย์ <sup>2</sup>	กรรมการกำกับดูแลกิจการ	

หมายเหตุ <sup>1</sup> ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565 มีมติแต่งตั้งนางสาวชญญาพัทธ์ วิพัฒนานันท์กุล เข้าดำรงตำแหน่งประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565 เป็นต้นไป

<sup>2</sup> ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566 มีมติแต่งตั้งนางรวิภา เกริกไกรวัลย์ เข้าดำรงตำแหน่ง กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566 เป็นต้นไป

ในปี 2565 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีได้ปฏิบัติงานตามหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างเพียงพอและมีประสิทธิผล ตามบทบาทหน้าที่ที่กำหนด และได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยสามารถสรุปสาระสำคัญได้ดังนี้

1. พิจารณาทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัท ให้เกิดความเหมาะสมสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
2. ติดตาม ควบคุมให้บริษัทฯ ดำเนินงานและปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ
3. พิจารณาให้สิทธิผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมหรือเสนอบุคคล เพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 โดยกำหนดระยะเวลาการให้สิทธิตั้งแต่วันที่ 16 พฤศจิกายน 2565 – 13 มกราคม 2566 เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีเกี่ยวกับการดูแลสิทธิของผู้ถือหุ้นและการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน
4. พิจารณาผลการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น (AGM Checklist) ปี 2565 ซึ่งผลการประเมินได้คะแนนร้อยละ 100 และผลการประเมินโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies : CGR) ที่จัดทำโดย สถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ประจำปี 2565 ซึ่งผลการประเมินของบริษัทอยู่ในระดับ ดีเลิศ
5. พิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย

(นางสาวชญญาพัทธ์ วิพัฒนานันท์กุล)  
ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

## รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อหน้าที่และความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและบริษัทและบริษัทย่อยให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี การกำกับดูแลการเงินและสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี มีข้อมูลที่ต้องครบถ้วน เปิดเผยอย่างเพียงพอ งบการเงินได้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายการบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอและใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง รวมถึงจัดให้มีและดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิผล เพื่อให้เชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลต่อความเชื่อถือได้ของงบการเงิน การดูแลรักษาทรัพย์สินมีระบบการป้องกันที่ดีไม่มีรายการทุจริตหรือมีการดำเนินการที่ผิดปกติ รายการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งอาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์เป็นรายการจริงทางการค้าอันเป็นธุรกิจปกติทั่วไปอย่างสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุด รวมทั้งมีการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัทแล้ว และได้รายงานความเห็นเกี่ยวกับเรื่องนี้ในรายงานคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งปรากฏในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี / รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ของบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อยโดยรวมอยู่ในระดับที่น่าพอใจ และสามารถให้ความมั่นใจอย่างมีเหตุผลต่อความเชื่อถือได้ของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2565 ซึ่งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ได้ตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่รับรองทั่วไป และแสดงความเห็นว่างบการเงินแสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป



(ม.ร.ว. จีราคม กิตติยากร)

ประธานคณะกรรมการบริษัท



(นายพงษ์เทพ วิชัยกุล)

ประธานคณะกรรมการบริหาร

## 9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

### 9.1 การควบคุมภายใน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในทั้งระดับบริหารและระดับปฏิบัติการ จึงได้มีการกำหนดขอบเขตหน้าที่และอำนาจดำเนินการอย่างชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร มีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินให้เกิดประโยชน์มากที่สุด และมีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในการอนุมัติ การบันทึกรายการบัญชีและข้อมูลสารสนเทศ และการจัดเก็บดูแลทรัพย์สินออกจากกัน เพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม นอกจากนี้ยังมีการควบคุมภายในเกี่ยวกับระบบการเงิน โดยบริษัทฯ จัดให้มีระบบรายงานทางการเงินเสนอผู้บริหารสายงานที่รับผิดชอบ

ปัจจุบัน บริษัทฯ ได้มีการว่าจ้างที่ปรึกษา โดยมีนางสาววรรณมา เมลืองนนท์ (กรรมการผู้จัดการบริษัท แอค-พลัส คอนซัลแตนท์ จำกัด) เป็นผู้ดำเนินการ เพื่อทำการปรับปรุงระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยภายหลังจากการปรับปรุงระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ เรียบร้อยแล้ว บริษัทฯ จะมีการว่าจ้างผู้ตรวจสอบภายในอิสระจากภายนอกเข้ามาทำการตรวจสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ และให้รายงานโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และบริษัทฯ ได้จัดให้มีหน่วยงานกำกับกับการปฏิบัติงานการควบคุมภายใน (Compliant unit) เพื่อประสานงานกับบริษัทที่ปรึกษาดังกล่าว

#### ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทต่อระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง โดยมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 4 ท่าน สอบทานการประเมินระบบการควบคุมภายใน โดยแต่งตั้งบริษัท แอคพลัส คอนซัลแตนท์ จำกัด ให้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ทำหน้าที่สอบทานระบบการปฏิบัติงานในฝ่ายต่าง ๆ ของบริษัทฯ ตามแผนการตรวจสอบประจำปีที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าการปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีการใช้ทรัพยากรต่าง ๆ ของบริษัทฯ อย่างคุ้มค่า สมประโยชน์ รวมถึงมีการควบคุมการดำเนินงาน การรายงานทางการเงินที่มีความถูกต้อง เชื่อถือได้ และทันเวลา รวมทั้งมีการปฏิบัติตามนโยบาย และเป็นไปตามข้อกำหนด กฎหมาย และข้อบังคับของทางราชการ มีการทบทวนความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สามารถดำเนินธุรกิจให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น บนพื้นฐานความเป็นธรรมด้านผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในทุกฝ่าย นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังมีหน้าที่ในการพิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี รวมถึงค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ ให้มีความถูกต้อง ครบถ้วนในกรณีที่เกิดรายการเกี่ยวโยงหรือรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565 คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะผู้บริหาร ได้ประชุมเกี่ยวกับการควบคุมภายใน โดยคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ ตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยการสอบถามข้อมูลจากฝ่ายบริหารในด้านต่าง ๆ 5 องค์ประกอบ ได้แก่ 1) องค์กรและสภาพแวดล้อมการควบคุม, 2) การประเมินและบริหารความเสี่ยง, 3) การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร, 4) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และ 5) ระบบการติดตามและประเมินผล โดยสรุปภาพรวมได้ดังนี้

## องค์กรและสภาพแวดล้อมการควบคุม

จากการพิจารณาข้อมูลจากฝ่ายบริหารประกอบกับแบบประเมินความเสี่ยงพหุของระบบการควบคุมภายในนั้น คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า บริษัทฯ ได้จัดให้มีการจัดการบริหารงานและระบบการควบคุมภายในที่ดีเพียงพอแล้ว ไม่มีข้อบกพร่องเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่เป็นสาระสำคัญ โดยผู้บริหารได้สนับสนุนให้พนักงานในองค์กรตระหนักถึงความสำคัญในการควบคุมภายใน และจัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการให้ระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ มีความเพียงพอและเหมาะสม รวมทั้งสามารถมีการปรับปรุงแก้ไขให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทฯ บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้และสอดคล้องกับกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง และเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยบริษัทฯ มีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างชัดเจน รวมทั้งได้กำหนดระเบียบ ข้อบังคับ นโยบาย ระดับอำนาจการบริหาร และระดับการอนุมัติรายการที่เหมาะสมอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร

## การประเมินและการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ ตระหนักและเห็นความสำคัญของการบริหารและจัดการองค์กรที่ดี เพื่อขับเคลื่อนองค์กรให้เติบโตและขยายธุรกิจอย่างมีเสถียรภาพ มีฐานะการเงินที่มั่นคงและสร้างผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบซึ่งเป็นคณะกรรมการอิสระ และผู้บริหาร โดยได้จัดทำนโยบายบริหารความเสี่ยง หน้าที่และความรับผิดชอบ สำหรับบริหารจัดการความเสี่ยง จัดการเพื่อป้องกัน ลดความเสี่ยง หรือผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน บริษัทฯ มีการกำหนดนโยบายการปฏิบัติตามกฎหมายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอร์รัปชัน ต่อเนื่องทุกปี โดยได้กำหนดนโยบายการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน และบรรจุไว้ใน นโยบายการกำกับดูแลกิจการ และ คู่มือจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัทฯ ภายใต้หัวข้อเรื่อง “นโยบายเกี่ยวกับการรับ การให้ของขวัญและสิ่งตอบแทน” “นโยบายเกี่ยวกับการป้องกันการทุจริตและการให้สินบน” “นโยบายเกี่ยวกับการเลี้ยงรับรอง” และ “นโยบายเกี่ยวกับการบริจาคเพื่อการกุศลและการให้เงินสนับสนุนแก่หน่วยงานภายนอก” ทั้งนี้ บริษัทฯ อยู่ระหว่างจัดเตรียมความพร้อมในการเข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์เข้าเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (Thai Private Sector Collective Action Against Corruption : CAC) โดยการทบทวนนโยบายและแนวทางปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และการประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตภายในบริษัท

## การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร

บริษัทฯ มีการติดตามผลการดำเนินงานเป็นประจำทุกเดือน ผ่านการประชุมคณะกรรมการบริหาร โดยเปรียบเทียบกับผลการดำเนินงานงวดเดียวกันกับปีก่อน และกิจการอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกัน เพื่อวิเคราะห์สาเหตุของผลต่าง และปรับกลยุทธ์ เพื่อให้สามารถบรรลุเป้าหมาย เพื่อให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรง และหากพบข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญ กรรมการตรวจสอบจะต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท และรายงานการแก้ไขดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง อีกทั้งบริษัทฯ ยังได้กำหนดนโยบายต่าง ๆ เพื่อให้มีการพิจารณาอนุมัติธุรกรรมของบริษัทฯ ที่คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ เป็นสำคัญ โดยมีกระบวนการติดตามดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ หรือบริษัทที่ร่วม ซึ่งได้กำหนดแนวทางให้บุคคลที่บริษัทแต่งตั้งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วมนั้นถือปฏิบัติ

## ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล

บริษัทฯ มีการจัดเก็บข้อมูลที่สำคัญอย่างเป็นระบบ มีการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพทำให้มั่นใจได้ว่าข้อมูลถูกต้องเชื่อถือได้ เพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน โดยพิจารณารวบรวมข้อมูลจากภายในและภายนอก โดยใช้ระบบสารสนเทศในการประมวลผลและจัดเก็บข้อมูลเพื่อสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่กำหนด รวมทั้งสื่อสารข้อมูลที่จำเป็นต่อการสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถทำหน้าที่ได้ตามที่วางไว้ แก่ผู้ที่เกี่ยวข้องภายในองค์กร และสื่อสารข้อมูลอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก

บริษัทฯ มีกระบวนการสื่อสารข้อมูลภายในองค์กร เกี่ยวกับวัตถุประสงค์ นโยบาย และวิธีปฏิบัติงาน หน้าที่ความรับผิดชอบไปยังผู้บริหารและพนักงานทุกระดับรวมทั้งจัดให้มีช่องทางให้พนักงานสามารถแจ้งข้อมูลเกี่ยวกับการกระทำผิดและการทำทุจริตแก่บริษัทฯ ได้อย่างปลอดภัย

สำหรับการสื่อสารภายนอกองค์กรบริษัทฯ จัดให้มีนักกลุณสัมพันธ์และช่องทางการติดต่อ ให้แก่ผู้ลงทุนผู้ที่เกี่ยวข้อง และเผยแพร่ข่าวสารที่สำคัญผ่าน website ([www.ncilthailand.com](http://www.ncilthailand.com)) ของบริษัทฯ และช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และจัดให้มีช่องทางให้บุคคลภายนอกสามารถแจ้งข้อมูลเกี่ยวกับการกระทำผิดและทุจริตได้อย่างปลอดภัย มาถึงคณะกรรมการบริษัท [management@ncilthailand.com](mailto:management@ncilthailand.com) ตามนโยบายและแนวทางปฏิบัติการแจ้งเบาะแสการกระทำผิด และมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส

## ระบบการติดตามและประเมินผล

บริษัทฯ ได้จัดให้มีส่วนตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระในการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในโดยการว่าจ้างตรวจสอบระบบควบคุมภายในซึ่งเป็นหน่วยงานภายนอก (Outsource) ซึ่งรายงานโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อสอบทานระบบการปฏิบัติงานของกิจกรรมต่าง ๆ ให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของบริษัทโดยรวม และสามารถควบคุมดูแลเรื่องการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งได้แก่ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวได้อย่างเพียงพอและเหมาะสมแล้ว โดยสามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทฯ จากการที่บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งกล่าวนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจ สำหรับการควบคุมภายในในหัวข้ออื่น คณะกรรมการบริษัทเห็นว่า บริษัทฯ มีการควบคุมภายในที่เพียงพอแล้วเช่นกัน

## ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่อระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ ในกรณีที่มีความเห็นต่างไปจากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้สอบบัญชี

- ไม่มี -

## หน่วยงานกำกับดูแลระบบควบคุมภายในของบริษัท

บริษัทฯ มีนโยบายว่าจ้างผู้ตรวจสอบภายในซึ่งเป็นบุคคลภายนอก (Outsource) โดยในการประชุมคณะกรรมการบริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565 ที่ประชุมได้มีมติแต่งตั้งบริษัท แอคพลัส คอนซัลแตนท์ จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายใน (Internal audit : IA) ของบริษัทฯ ซึ่งบริษัท แอคพลัส คอนซัลแตนท์ จำกัด ได้มอบหมายให้คุณวรรณมา เมลิองนนท์ ตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทฯ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของบริษัท แอคพลัส คอนซัลแตนท์ จำกัด แล้วเห็นว่ามีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่เพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว เนื่องจากมีประสบการณ์ในด้านการตรวจสอบภายในมาเป็นระยะเวลา 20 ปี และผู้ปฏิบัติงานหลักได้เคยผ่านหลักสูตรการอบรมเชิงปฏิบัติการ (Workshop) COSO .2013 กรอบแนวทางระบบการควบคุมภายในใหม่ล่าสุด รุ่นที่ 3/56 อีกทั้งยังไม่มี ความ

เกี่ยวข้องใด ๆ กับบริษัทฯ จึงสามารถตรวจสอบและนำเสนอข้อแนะนำให้แก่บริษัทฯ ได้อย่างอิสระอีกด้วย โดยบริษัทฯ ได้จัดให้มีหน่วยงานกำกับการปฏิบัติงานการควบคุมภายใน (Compliant unit) เพื่อประสานงานกับบริษัทผู้ตรวจสอบดังกล่าว

ทั้งนี้ การพิจารณาอนุมัติแต่งตั้ง ถอดถอน หรือโยกย้ายผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทนั้น จะต้องผ่านการคัดเลือก และได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อน จากนั้นคณะกรรมการตรวจสอบจึงนำเสนอผู้ตรวจสอบภายใน ที่ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบแล้วแก่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติการว่าจ้าง รวมถึงการเจรจาต่อรองในค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้อง

## 9.2 รายการระหว่างกัน

### สรุปลักษณะความสัมพันธ์ระหว่างกลุ่มบริษัทและบุคคล/บริษัทที่เกี่ยวข้อง

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์
1 คุณกิตติ พัวถาวรสกุล	- เป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นในบริษัท โดยถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 11.37 ของทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว 132.06 ล้านบาท
2 คุณปิ่นรัก ประสิทธิ์ศิริกุล	- เป็นภรรยาของคุณกิตติ พัวถาวรสกุล
3 คุณวราภรณ์ กิตติยานุรักษ์	- เป็นมารดาของคุณปิ่นรัก ประสิทธิ์ศิริกุล ซึ่งเป็นภรรยาของคุณกิตติ พัวถาวรสกุล
4 บริษัท เกรซ แอนด์ แกลมเมอร์ (ประเทศไทย) จำกัด (“G&M”)	- G&M เป็นบริษัทที่คุณปิ่นรัก ประสิทธิ์ศิริกุล ซึ่งเป็นภรรยาของคุณกิตติ พัวถาวรสกุล เป็นกรรมการและผู้ถือหุ้น โดยถือหุ้นรวมในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียน 5 ล้านบาท - G&M ประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายผลิตภัณฑ์หัตถกรรม
5 บริษัท เซเวนเดย์ ไดอะลิซิส จำกัด	- เป็นบริษัทที่คุณวิศิษฎ์ ประสิทธิ์ศิริกุล เป็นกรรมการ และมีบริษัท คิดนี่ ไทม์ จำกัด ถือหุ้นรวมในสัดส่วนร้อยละ 74 ของทุนจดทะเบียน 5 ล้านบาท - บริษัท คิดนี่ ไทม์ จำกัด เป็นบริษัทที่คุณวิศิษฎ์ ประสิทธิ์ศิริกุล เป็นกรรมการ และถือหุ้นรวมในสัดส่วนร้อยละ 52 ของทุนจดทะเบียน 40 ล้านบาท - คุณวิศิษฎ์ ประสิทธิ์ศิริกุล เป็นพี่ชายของคุณปิ่นรัก ประสิทธิ์ศิริกุล ซึ่งเป็นภรรยาของคุณกิตติ พัวถาวรสกุล และ เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทฯ สัดส่วนร้อยละ 1.71 ของทุนจดทะเบียน และชำระแล้ว 113.54 ล้านบาท - บริษัท เซเวนเดย์ ไดอะลิซิส จำกัด ประกอบธุรกิจให้บริการรักษาฟอกเลือดคนไข้ที่เป็นโรคไตวาย
6 บริษัท วารี เมดิคอล จำกัด	- เป็นบริษัทที่คุณยິงรัก พัวถาวรสกุล เป็นกรรมการ และถือหุ้นรวมในสัดส่วนร้อยละ 99.94 ของทุนจดทะเบียน 5 ล้านบาท - คุณยິงรัก พัวถาวรสกุล เป็นบุตรของคุณกิตติ พัวถาวรสกุล - บริษัท วารี เมดิคอล จำกัด ประกอบธุรกิจจำหน่าย ติดตั้ง ซ่อมแซม และบำรุงรักษาอุปกรณ์ทางการแพทย์ เครื่องมือแพทย์ รวมทั้งอะไหล่และอุปกรณ์ของสินค้าดังกล่าว
7 Zim Intergrated Shipping Service Ltd.	- เป็นผู้ถือหุ้นร่วม ในบริษัท ซิม (ไทยแลนด์) จำกัด โดยถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 49 ของทุนจดทะเบียน 10,000,000 บาท *

หมายเหตุ : ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

\* เงินลงทุนในบริษัท ซิม (ไทยแลนด์) จำกัด ถูกจำหน่ายเมื่อวันที่ 20 กันยายน 2565



สรุปรายการระหว่างกันปี 2563 2564 และ ปี 2565

บุคคลที่เกี่ยวข้อง	ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)			ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
			ปี 2563	ปี 2564	ปี 2565	
คุณวราภรณ์ กิตติยานุรักษ์	เป็นมารดาของคุณปิ่นรัก ประสิทธิศิริกุล ซึ่งเป็นภรรยาของคุณกิตติ พัวถาวรสกุล	ค่าเช่าคลังเก็บเอกสาร	0.095	0.095	0.095	<p><b>เหตุผลและความจำเป็น</b></p> <p>ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทนั้นมีเอกสารที่เกี่ยวข้องจำนวนมากซึ่งบริษัทต้องเก็บรักษาเอกสารดังกล่าวเป็นระยะเวลาอย่างน้อย 5 ปี</p> <p>บริษัทจึงมีความจำเป็นต้องหาสถานที่ในการเก็บเอกสารดังกล่าว โดยบริษัทได้ทำสัญญาเช่าอาคารพาณิชย์ 3 ชั้น ตั้งอยู่เลขที่ 59-61 ซอยเจริญนคร 24 มีพื้นที่ใช้สอยรวมประมาณ 408 ตร.ม. เพื่อใช้เป็นสถานที่ในการเก็บเอกสาร ทั้งนี้ บริษัทได้มีการทำสัญญาเช่าอาคารดังกล่าวมาตั้งแต่ปี 2551 โดยสัญญาฉบับปัจจุบันเริ่มตั้งแต่ 1 สิงหาคม 2565 ถึง 31 กรกฎาคม 2566 อัตราค่าเช่าเท่ากับ 95,000 บาทต่อปี หรือเท่ากับ 19.40 บาทต่อตารางเมตรต่อเดือน (ไม่รวมภาษีหัก ณ ที่จ่าย) ซึ่งเมื่อเปรียบเทียบกับอาคารพาณิชย์ลักษณะเดียวกันในบริเวณใกล้เคียงพบว่า มีอัตราค่าเช่าอยู่ในช่วงประมาณ 190,000-360,000 บาทต่อปี หรือ 25.00-69.44 บาทต่อตารางเมตรต่อเดือน</p> <p>นอกจากนี้ ในการเช่าอาคารดังกล่าว บริษัทยังมีวัตถุประสงค์เพื่อใช้เป็นสำนักงานชั่วคราวในกรณีเกิดสถานการณ์ฉุกเฉินอีกด้วย</p>
คุณปิ่นรัก ประสิทธิศิริกุล	เป็นภรรยาของคุณกิตติ พัวถาวรสกุล	ค่าเช่า	1.20	1.20	1.20	<p><b>เหตุผลและความจำเป็น</b></p> <p>ค่าเช่าเกิดจากบริษัท เกรท วอเตอร์ เมด จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ต้องการที่ดิน เพื่อใช้ตั้งโรงงานในการผลิตน้ำยาฟอกไต โดยบริษัทได้ทำสัญญาเช่าที่ดิน เนื้อที่ประมาณ 1 ไร่ 3 งาน 60 ตารางวา ตั้งอยู่เลขที่ 13/7 หมู่ที่ 8 ถนนบางม่วง-บางคูวัด ตำบลบางม่วง อำเภอบางใหญ่ จังหวัดนนทบุรี 11140 โดยสัญญา เริ่มตั้งแต่ 1 เมษายน 2560 ซึ่งสัญญาฉบับปัจจุบันเริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2564 ถึง 31 ธันวาคม 2566 โดยมีอัตราเช่าเท่ากับ 1,200,000 บาทต่อปี หรือเท่ากับ 131.58 บาท ต่อตารางวาต่อเดือน (ไม่รวมภาษีหัก ณ ที่จ่าย) ซึ่งเมื่อเปรียบเทียบกับที่ดินที่พัฒนาแล้ว ลักษณะเดียวกันในบริเวณใกล้เคียงพบว่า มีอัตราค่าเช่าอยู่ในช่วงประมาณ 1,094,400-1,276,800 บาทต่อปี หรือ 120.00-140.00 บาทต่อตารางวาต่อเดือน โดยในปี 2563 2564 และ 2565 มีค่าเช่าเท่ากับ 1.20 ล้านบาทต่อปี ซึ่งเป็นราคาที่เหมาะสมตามราคาตลาด</p>

บุคคลที่เกี่ยวข้อง	ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)			ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
			ปี 2563	ปี 2564	ปี 2565	
บริษัท เกรซ แอนด์ แกลม เมอร์ (ประเทศไทย) จำกัด (“G&M”)	เป็นบริษัทที่ควบคุมเป็นรัก ประสิทธิศิริกุล ซึ่งเป็นภรรยาของคุณกิตติ พัวถาวรสกุล เป็นกรรมการและผู้ถือหุ้น โดยถือหุ้นรวมในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียน 5 ล้านบาท	ค่าเช่า เช็คค่าง่าย	0.60 -	0.60 -	0.60 -	<u>เหตุผลและความจำเป็น</u> ค่าเช่าเกิดจากบริษัท เกรซ วอเตอร์ เมด จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ต้องการใช้อาคารสำนักงานและอาคารโรงงาน เพื่อใช้ในการผลิตน้ำยาฟอกไต โดยบริษัทได้ทำสัญญาเช่าอาคาร ตั้งอยู่เลขที่ 13/7 หมู่ที่ 8 ถนนบางม่วง-บางคูรัด ตำบลบางม่วง อำเภอบางใหญ่ จังหวัดนนทบุรี 11140 มีพื้นที่ใช้สอยรวมประมาณ 1,478 ตร.ม. โดยสัญญา เริ่มตั้งแต่ 1 เมษายน 2560 ซึ่งสัญญาปัจจุบันเริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2564 ถึง 31 ธันวาคม 2566 โดยมีอัตราค่าเช่าเท่ากับ 600,000 บาทต่อปี หรือเท่ากับ 33.83 บาท ต่อตารางเมตรต่อเดือน (ไม่รวมภาษีหัก ณ ที่จ่าย) ซึ่งเมื่อเปรียบเทียบกับอาคาร ลักษณะเดียวกันในบริเวณใกล้เคียงพบว่ามีอัตราค่าเช่าอยู่ในช่วงประมาณ 800,000-1,000,000 บาทต่อปี หรือ 50.00-60.00 บาทต่อตารางเมตรต่อเดือน โดยในปี 2563, 2564 และ 2565 มีค่าเช่าเท่ากับ 0.60 ล้านบาท ซึ่งเป็นราคาที่ถูกว่าอาคารในพื้นที่ใกล้เคียง ซึ่งฝ่ายบริหารเห็นควรเหมาะสมในการเช่าดังกล่าว เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท
บริษัท เซเวนเดย์ ไดอะลิซิส จำกัด	เป็นบริษัทที่ควบคุมวิศิษฎ์ ประสิทธิศิริกุล เป็นกรรมการ และมีบริษัทคิดนี้ ไทน์ จำกัด ถือหุ้นรวมในสัดส่วนร้อยละ 74 ของทุนจดทะเบียน 5 ล้านบาท บริษัทคิดนี้ ไทน์ จำกัด เป็นบริษัทที่ควบคุมวิศิษฎ์ ประสิทธิศิริกุล เป็นกรรมการ และถือหุ้นรวมในสัดส่วนร้อยละ 52 ของทุนจดทะเบียน 40 ล้านบาท คุณวิศิษฎ์ ประสิทธิศิริกุล เป็นพี่ชายคุณปิ่นรัก ประสิทธิศิริกุล ซึ่งเป็นภรรยาของคุณกิตติ พัวถาวรสกุล และ เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทฯ สัดส่วนร้อยละ 0.79 ของทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว 132.06 ล้านบาท	รายได้จากการขาย ขายลูกหนี้การค้า	25.76 2.70	25.32 2.69	25.72 5.03	รายได้จากการขาย เป็นรายได้ที่บริษัทย่อย เกรซ วอเตอร์ เมด จำกัด เรียกเก็บจาก บริษัท เซเวนเดย์ ไดอะลิซิส จำกัด ในการขายน้ำยาฟอกไตและอุปกรณ์ทางการแพทย์ ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการฟอกไต ซึ่งเป็นการประกอบธุรกิจตามปกติ โดยมีการกำหนดราคาขายระหว่างกันในราคาเทียบเคียงกับบุคคลภายนอก โดยในปี 2563, 2564 และ 2565 บริษัทมีรายได้จากการขาย เท่ากับ 25.76, 25.32 และ 25.72 ล้านบาท ตามลำดับ และมีลูกหนี้การค้าคงเหลือเท่ากับ 2.70, 2.69 และ 5.03 ล้านบาท ตามลำดับ

บุคคลที่เกี่ยวข้อง	ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)			ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
			ปี 2563	ปี 2564	ปี 2565	
บริษัท วารี เมดิคอล จำกัด	เป็นบริษัทที่ฉันยังรัก พัวถาวรสกุล เป็นกรรมการ และถือหุ้นรวมในสัดส่วนร้อยละ 99.94 ของทุนจดทะเบียน 5 ล้านบาท	รายได้ค่าเช่า	0.08	0.09	-	รายได้ค่าเช่า เป็นรายได้ที่เกิดจากการให้เช่ารถปิคอัพ โดยมีกำหนดราคาให้เช่าระหว่างกันในราคาเทียบเคียงกับบุคคลภายนอก
		รายได้จากการขาย	-	0.04	0.12	รายได้จากการขาย เกิดจากบริษัทย่อย เกรช วอเตอร์ เมด จำกัด ขายน้ำยาให้ในราคาตลาด
		ขายทรัพย์สิน	0.05	0.36	-	ขายสินทรัพย์ เกิดจากการขายอุปกรณ์สำนักงานให้ในราคาตลาด
		ต้นทุนให้บริการ	-	-	2.58	ต้นทุนให้บริการ เกิดจากบริษัทย่อย เกรช วอเตอร์ เมด จำกัด ใช้บริการติดตั้งระบบไฟฟ้า ระบบน้ำ และบำรุงรักษา ในราคาเทียบเคียงกับบุคคลภายนอก
		ซื้อทรัพย์สิน	0.50	0.36	0.44	ซื้อทรัพย์สิน เกิดจากซื้อเครื่องผลิตน้ำ RO ในราคาเทียบเคียงกับบุคคลภายนอก
		หุ้นในบริษัทฯ สัดส่วนร้อยละ 0.05 ของทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว	132.06 ล้านบาท			
Zim Intergrated Shipping Service Ltd.	เป็นผู้ถือหุ้นร่วม ในบริษัท ซิม (ไทยแลนด์) จำกัด โดยถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 49 ของทุนจดทะเบียน 10,000,000 บาท	รายได้ค่าที่ปรึกษา	4.58	10.03	6.43	รายได้ค่าบริการที่ปรึกษา และลูกหนี้อื่น เกิดจากเมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2561 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ มีมติให้ผู้บริหารเจรจาเปลี่ยนแปลงและแก้ไขเงื่อนไขบางเงื่อนไขในสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้นกับ Zim Intergrated Shipping Service Ltd ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของบริษัทฯ โดยจะต้องไม่น้อยกว่าผลประโยชน์เดิมที่ระบุอยู่ในสัญญาเดิม ทั้งนี้ บริษัทฯ ต้องคำนึงถึงประโยชน์อันสูงสุดของผู้ถือหุ้นเป็นหลัก โดยเมื่อวันที่ 15 พฤศจิกายน 2561 การเจรจาดังกล่าวสิ้นสุดลง โดยบริษัทฯ ได้ทำ Consultancy agreement เพิ่มเติมกับ Zim Intergrated Shipping Service Ltd. เพื่อให้บริการที่ปรึกษาเกี่ยวกับกรดำเนินงานขนส่งในประเทศที่ ซึ่งค่าบริการเป็นไปตามที่ระบุในสัญญา
		ต้นทุนการให้บริการ	0.03	-	-	ต้นทุนบริการ เป็นต้นทุนที่เกิดจากการการให้บริการขนส่งระหว่างประเทศ ในราคาเทียบเคียงกับบุคคลภายนอก
		ลูกหนี้เงินทรวงจ่าย	0.04	3.39	-	
		ลูกหนี้อื่น				
		เจ้าหนี้การค้า				

หมายเหตุ : ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

\* เงินลงทุนในบริษัท ซิม (ไทยแลนด์) จำกัด ถูกจำหน่ายเมื่อวันที่ 20 กันยายน 2565

## สรุปภาวะคำประกันระหว่างบริษัทกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

- ไม่มี -

### ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน

ในช่วงปี 2563 – 2565 บริษัทฯ มีการทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยแบ่งการทำรายการออกเป็น 2 กลุ่ม ได้แก่

1. รายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ เช่น รายการรายได้ค่าบริการ รายได้ค่าที่ปรึกษา และต้นทุนบริการกับบริษัท Zim Intergrated Shipping Service Ltd. และบริษัท วารี เมดิคอล จำกัด และรายได้จากการขายกับบริษัท เซเวนเดย์ ไดอะลิซิส จำกัด ซึ่งรายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีความจำเป็นและสมเหตุสมผล และไม่ทำให้บริษัทฯ เสียประโยชน์แต่อย่างใด โดยบริษัทฯ มีการกำหนดราคาที่สามารถเปรียบเทียบได้กับการทำรายการกับบุคคลอื่นที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกันโดยการกำหนดราคารายได้ค่าบริการและการขายสินค้าระหว่างกันในราคาต้นทุนบวกอัตรากำไรและมีเงื่อนไขการค้าตามปกติ ส่วนรายได้ค่าที่ปรึกษาเป็นราคาที่เหมาะสมที่กำหนดตามสัญญา
2. รายการเช่าทรัพย์สิน ซึ่งได้แก่ การเช่าที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างจากญาติสนิทของคุณกิตติ พัทธวารสกุล ซึ่งเป็นกรรมการและผู้ถือหุ้นใหญ่ การเช่าที่ดิน อาคารสำนักงานและอาคารโรงงานจากภรรยาของคุณกิตติ พัทธวารสกุล และจากบริษัทที่ภรรยาเป็นกรรมการและผู้ถือหุ้น ซึ่งรายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีความจำเป็นและสมเหตุสมผล และไม่ทำให้บริษัทฯ เสียประโยชน์แต่อย่างใด

### มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

บริษัทฯ ได้มีการกำหนดมาตรการและขั้นตอนการอนุมัติรายการระหว่างกันซึ่งได้ผ่านมติที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 7/2556 เมื่อวันที่ 3 เมษายน 2556 โดยหากบริษัทฯ มีความจำเป็นที่จะต้องทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือมีส่วนได้เสีย บริษัทฯ จะให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทฯ จะให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท และหรือคณะกรรมการตรวจสอบ และหรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี ซึ่งผู้ที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือมีส่วนได้เสียในการทำรายการ จะไม่มีสิทธิออกเสียงในการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันดังกล่าว นโยบายของบริษัทฯ ในการทำรายการระหว่างกันจำแนกตามประเภทรายการมีดังนี้

- รายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ อาทิ การซื้อและขายสินค้า วัตถุดิบ เป็นต้น โดยการทำรายการดังกล่าวจะต้องมีเงื่อนไขการค้าและราคาที่เป็นธรรมและไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ ซึ่งเทียบเคียงได้กับการทำรายการระหว่างบริษัทและบุคคลทั่วไป หรือการทำรายการระหว่างบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบุคคลทั่วไป หรือการทำรายการในลักษณะเดียวกับของผู้ประกอบการอื่นในธุรกิจ ทั้งนี้ บริษัทฯ มีนโยบายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับเหตุผลและความจำเป็นต่อการทำรายการดังกล่าวเป็นรายไตรมาส และจะปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่งหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน

- รายการระหว่างกันอื่น ๆ ที่สำคัญ นอกเหนือจากรายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติข้างต้น เช่น รายการเช่าทรัพย์สิน หรือรายการเกี่ยวกับการซื้อขายทรัพย์สิน หรือการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน เป็นต้น บริษัทฯ มีนโยบายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับเหตุผลและความจำเป็นต่อการทำรายการดังกล่าว และต้องได้รับการพิจารณาและอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และจะปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่งหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ ไม่มีนโยบายการให้กู้ยืมเงินเพื่อให้นักลงทุนที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์นำไปประกอบธุรกิจหรือดำเนินงานแทนบริษัทฯ

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้พิจารณาถึงความจำเป็นและเหมาะสมของการเข้าทำรายการระหว่างกัน ซึ่งส่วนใหญ่เป็นรายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าและราคาที่เป็นธรรม ซึ่งเทียบเคียงได้กับการทำรายการระหว่างบริษัทและบุคคลทั่วไป และเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่งหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทฯ เพื่อให้การตัดสินใจเข้าทำรายการดังกล่าวไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์และเป็นประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นทุกราย โดยบริษัทฯ จะเปิดเผยรายการระหว่างกันดังกล่าวไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 2565 (แบบ 56-1 One Report) และหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ

### แนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

รายการระหว่างกันที่จะยังคงมีการทำรายการต่อไปในอนาคต ได้แก่ การให้บริการจัดการขนส่งและพิธีการศุลกากร รายได้จากการขายน้ำยาฟอกเลือดและครุภัณฑ์ทางการแพทย์ที่เกี่ยวข้องกับการฟอกเลือดซึ่งเป็นรายการค้าปกติ รายได้จากการให้บริการให้คำปรึกษาด้านการขนส่งในประเทศ รายการเช่า พื้นที่เก็บเอกสาร เช่าที่ดิน อาคารสำนักงาน และอาคารโรงงาน ซึ่งเกิดขึ้นจากความจำเป็นในการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ สำหรับรายการระหว่างกันดังกล่าวที่จะเกิดขึ้นในอนาคตนั้น บริษัทฯ จะปฏิบัติตามนโยบายการทำรายการระหว่างกันตามที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น



# ส่วนที่ 3

งบการเงิน



## งบการเงิน

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)

รายงาน และ งบการเงินรวม

31 ธันวาคม 2565

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)

### ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบกระแสเงินสดรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

### เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

## ข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้น

ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 13 เกี่ยวกับเงินลงทุนในบริษัทร่วม เมื่อวันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2565 บริษัทฯ ได้จ่ายชำระค่าตอบแทนโดยการโอนหุ้นสามัญของบริษัทฯ มูลค่ารวม 250.2 ล้านบาทให้แก่ผู้ขายเพื่อให้ได้มาซึ่งหุ้นสามัญจำนวน 125,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 25 ของทุนที่ออกและชำระแล้วของบริษัท ซีเอส ดิจิตอล เน็ตเวิร์ค จำกัด (“บริษัทร่วม”) ซึ่งเป็นบริษัทที่ให้บริการผลิตและจัดหาสื่อโฆษณาและประชาสัมพันธ์ ผ่านช่องทางออนไลน์ (Digital Marketing Services) บริษัทฯ ได้ดำเนินการให้มีการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ระบุได้และหนี้สินที่รับมา ณ วันที่ลงทุน โดยการวัดมูลค่านี้เสร็จสิ้นแล้วในเดือนพฤศจิกายน 2565

ทั้งนี้ ข้าพเจ้ามิได้ให้ข้อสรุปอย่างมีเงื่อนไขต่อกรณีนี้แต่อย่างใด

## เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติตามของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมีดังต่อไปนี้

## การรับรู้รายได้

เนื่องจากกลุ่มบริษัทให้บริการกับลูกค้าเป็นจำนวนมากและเงื่อนไขที่ระบุให้กับลูกค้ามีความหลากหลาย ทำให้รายการรายได้จากการให้บริการของกลุ่มบริษัทมีเงื่อนไขในการรับรู้รายได้ที่แตกต่างกัน นอกจากนี้ แนวโน้มของ การนำเข้าและส่งออกในกลุ่มอุตสาหกรรมชิ้นส่วนยานยนต์ เครื่องใช้ไฟฟ้าและวัสดุก่อสร้างที่ส่งผลกระทบต่อสถานการณ์การแข่งขันในอุตสาหกรรมทำให้การนำเข้าและส่งออก ดังนั้น ข้าพเจ้าจึงพิจารณาการรับรู้รายได้เป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบโดยให้ความสำคัญกับการเกิดขึ้นจริงของรายได้และระยะเวลาในการรับรู้รายได้จากการให้บริการ



ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบการรับรู้รายได้จากการให้บริการของกลุ่มบริษัทโดยการ

- ประเมินและทดสอบระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้โดยการสอบถามผู้รับผิดชอบ ทำความเข้าใจและสุ่มเลือกตัวอย่างมาทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมสำคัญที่กลุ่มบริษัทออกแบบไว้
- สุ่มตัวอย่างรายการรายได้จากการให้บริการในระหว่างปีเพื่อตรวจสอบการรับรู้รายได้ว่าเป็นไปตามเงื่อนไขการให้บริการ และสอดคล้องกับนโยบายการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัท
- สุ่มตรวจสอบเอกสารประกอบรายการรายได้จากการให้บริการที่เกิดขึ้นในช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลาบัญชี
- สอบทานใบลดหนี้ที่ออกภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี
- วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้แบบแยกย่อยของรายได้จากการให้บริการตลอดรอบระยะเวลาบัญชี

### เงินลงทุนในบริษัทย่อย

ตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 14 บริษัทฯมีเงินลงทุนในบริษัทย่อยที่มีสาระสำคัญ ซึ่งฝ่ายบริหารของบริษัทฯจะทดสอบการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อยเมื่อใดก็ตามที่มีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าเกิดขึ้น ข้าพเจ้าให้ความสนใจเกี่ยวกับการพิจารณาการประเมินการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อยดังกล่าวเนื่องจากการประเมินการด้อยค่าดังกล่าวต้องใช้ดุลยพินิจที่สำคัญของฝ่ายบริหารที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์ ผลการดำเนินงานในอนาคตของบริษัทย่อย โดยต้องใช้แบบจำลองทางการเงินในการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนและใช้ดุลยพินิจในการระบุหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดและการประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากกลุ่มสินทรัพย์นั้น รวมถึงการกำหนดอัตราคิดลดและอัตราการเติบโตในระยะยาวที่เหมาะสม

ข้าพเจ้าได้ประเมินการกำหนดหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดและแบบจำลองทางการเงิน รวมถึงทำความเข้าใจและทดสอบข้อสมมติฐานที่สำคัญที่ฝ่ายบริหารใช้ในการจัดทำประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากกลุ่มสินทรัพย์ดังกล่าวและอัตราคิดลดที่ใช้ โดยการสอบถามผู้รับผิดชอบที่เกี่ยวข้องเพื่อทำความเข้าใจในกระบวนการที่ทำให้ได้มาซึ่งตัวเลขดังกล่าว และเปรียบเทียบประมาณการกระแสเงินสดในอดีตกับผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริงเพื่อประเมินการใช้ดุลยพินิจของฝ่ายบริหารในการประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตดังกล่าว รวมถึงการกำหนดอัตราคิดลดโดยประเมินต้นทุนถ่วงเฉลี่ยของเงินทุนและข้อมูลอื่น ๆ ในอุตสาหกรรมที่เปรียบเทียบกันได้

## ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่รวมอยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใด ๆ ต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

## ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอของงบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

## ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตาม

มาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิดการปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปรูปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวข้องเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระ และการดำเนินการเพื่อขจัดอุปสรรคหรือมาตรการป้องกันของข้าพเจ้า (ถ้ามี)

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้

อรวรรณ เตชวัฒน์ศิริกุล

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4807

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 22 กุมภาพันธ์ 2566

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2565	2564	2565	2564	
<b>สินทรัพย์</b>					
<b>สินทรัพย์หมุนเวียน</b>					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6	249,214,146	147,780,977	174,639,073	72,362,825
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	7, 8	5,261,766	13,281,323	10,832,180	15,479,623
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการอื่น	9	247,119,385	382,805,361	111,272,216	213,554,761
เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อย	7	-	-	20,288,380	-
ลูกหนี้จากการจำหน่ายเงินลงทุน		19,056,760	38,715,115	19,056,760	38,715,115
สินค้าคงเหลือ	10	6,069,825	9,076,132	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	11	75,982,347	10,138,625	71,278,341	4,206,843
<b>รวมสินทรัพย์หมุนเวียน</b>		<b>602,704,229</b>	<b>601,797,533</b>	<b>407,366,950</b>	<b>344,319,167</b>
<b>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>					
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	12	111,625,790	97,223,421	101,619,879	87,584,062
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	13	250,959,737	7,953,431	250,189,432	5,100,000
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	14	-	-	126,619,364	134,319,364
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อย	7	-	-	-	20,000,000
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	15	69,232,969	69,794,685	69,232,969	69,794,685
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	16	177,416,701	178,832,145	148,741,491	148,130,282
สินทรัพย์สิทธิการใช้	17	84,848,841	50,553,524	48,503,110	40,013,628
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	18	25,790,658	26,826,005	2,920,732	2,896,600
ค่าความนิยม	19	2,252,566	2,252,566	-	-
ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย		3,113,578	10,187,469	3,113,578	10,187,469
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	24	7,234,124	5,264,000	5,960,926	4,320,925
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		22,035,385	1,841,731	21,617,114	1,414,721
<b>รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</b>		<b>754,510,349</b>	<b>450,728,977</b>	<b>778,518,595</b>	<b>523,761,736</b>
<b>รวมสินทรัพย์</b>		<b>1,357,214,578</b>	<b>1,052,526,510</b>	<b>1,185,885,545</b>	<b>868,080,903</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2565	2564	2565	2564	
<b>หนี้สินและผู้ถือหุ้น</b>					
<b>หนี้สินหมุนเวียน</b>					
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร	20	294,859,003	195,012,985	266,172,211	190,000,000
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	7	152,389	3,760,284	3,287,738	12,110,270
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการอื่น	21	137,222,678	239,164,893	56,841,000	123,205,745
เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคารที่ถึงกำหนดชำระ ภายในหนึ่งปี	22	28,317,764	24,420,725	28,317,764	24,420,725
หนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	17	23,903,533	16,124,441	11,351,382	8,770,320
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		9,445,435	22,854,882	5,179,081	7,350,665
<b>รวมหนี้สินหมุนเวียน</b>		<b>493,900,802</b>	<b>501,338,210</b>	<b>371,149,176</b>	<b>365,857,725</b>
<b>หนี้สินไม่หมุนเวียน</b>					
เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร - สุทธิจาก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	22	107,209,491	68,649,654	107,209,491	68,649,654
เงินกู้ยืมระยะยาวจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกรรมการ	7	10,000,000	-	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	17	53,438,609	30,424,542	29,184,401	26,264,562
หนี้สินภายใต้เงินได้รอดักบัญชี	24	374,050	287,475	-	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	23	14,893,790	15,517,461	14,357,250	15,172,965
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		898,208	1,141,166	898,208	1,141,166
<b>รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน</b>		<b>186,814,148</b>	<b>116,020,298</b>	<b>151,649,350</b>	<b>111,228,347</b>
<b>รวมหนี้สิน</b>		<b>680,714,950</b>	<b>617,358,508</b>	<b>522,798,526</b>	<b>477,086,072</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<b>ส่วนของผู้ถือหุ้น</b>				
ทุนเรือนหุ้น	26			
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ 538,670,924 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.25 บาท				
(2564: หุ้นสามัญ 499,152,248 หุ้น				
มูลค่าหุ้นละ 0.25 บาท)	134,667,731	124,788,062	134,667,731	124,788,062
ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่าแล้ว				
หุ้นสามัญ 528,233,993 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.25 บาท				
(2564: หุ้นสามัญ 466,152,248 หุ้น				
มูลค่าหุ้นละ 0.25 บาท)	132,058,498	116,538,062	132,058,498	116,538,062
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	26	436,859,994	207,830,057	436,859,994
กำไรสะสม				
จัดสรรแล้ว - สํารองตามกฎหมาย	27	13,205,850	12,478,806	13,205,850
ยังไม่ได้จัดสรร		66,541,909	73,897,108	80,962,677
องค์ประกอบอื่นของผู้ถือหุ้น		5,602,763	2,916,471	-
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ		654,269,014	413,660,504	663,087,019
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย		22,230,614	21,507,498	-
<b>รวมส่วนของผู้ถือหุ้น</b>		<b>676,499,628</b>	<b>435,168,002</b>	<b>663,087,019</b>
<b>รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น</b>		<b>1,357,214,578</b>	<b>1,052,526,510</b>	<b>1,185,885,545</b>
		-	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(นายพงษ์เทพ วิชัยกุล)

กรรมการ

(นางสาวพรทิพย์ แซ่ลิ้ม)

กรรมการ

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<b>กำไรขาดทุน:</b>				
<b>รายได้</b>				
รายได้จากการให้บริการ	1,799,138,339	1,802,474,447	1,106,072,839	1,225,972,692
รายได้จากการขาย	104,454,437	90,328,568	-	-
รายได้อื่น	35,329,052	31,094,256	33,579,820	37,703,321
<b>รวมรายได้</b>	<b>1,938,921,828</b>	<b>1,923,897,271</b>	<b>1,139,652,659</b>	<b>1,263,676,013</b>
<b>ค่าใช้จ่าย</b>				
ต้นทุนการให้บริการ	1,559,565,830	1,496,199,349	899,718,212	1,044,400,295
ต้นทุนขาย	80,229,061	66,647,402	-	-
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	43,816,072	33,447,359	31,894,459	22,175,977
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	245,763,001	193,249,377	165,339,350	133,967,792
<b>รวมค่าใช้จ่าย</b>	<b>1,929,373,964</b>	<b>1,789,543,487</b>	<b>1,096,952,021</b>	<b>1,200,544,064</b>
<b>กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>	<b>9,547,864</b>	<b>134,353,784</b>	<b>42,700,638</b>	<b>63,131,949</b>
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	13	3,807,973	2,646,431	-
รายได้ทางการเงิน	28	1,480,777	4,622,528	2,246,734
ต้นทุนทางการเงิน	29	(13,495,266)	(12,212,229)	(11,108,333)
<b>กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้</b>		<b>1,341,348</b>	<b>129,410,514</b>	<b>33,839,039</b>
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	24	(7,246,387)	(16,682,401)	(6,297,224)
<b>กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี</b>		<b>(5,905,039)</b>	<b>112,728,113</b>	<b>27,541,815</b>
<b>กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:</b>				
<i>รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง</i>				
ผลค้างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่าเงิน				
ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ		2,686,292	7,642,811	-
<i>รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง</i>				
ผลกำไรจากการประมาณการตามหลัก				
คณิตศาสตร์ประกันภัย - สุทธิจากภาษีเงินได้		-	31,620	-
<b>กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี</b>		<b>2,686,292</b>	<b>7,674,431</b>	<b>-</b>
<b>กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี</b>		<b>(3,218,747)</b>	<b>120,402,544</b>	<b>27,541,815</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย  
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)  
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<b>การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน)</b>				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	(6,628,155)	111,081,303	27,541,815	47,061,208
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	723,116	1,646,810		
	<u>(5,905,039)</u>	<u>112,728,113</u>		
	-	-		
<b>การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม</b>				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	(3,941,863)	118,740,808	27,541,815	47,061,208
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	723,116	1,661,736		
	<u>(3,218,747)</u>	<u>120,402,544</u>		
	-	-		
<b>กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น</b>				
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน				
กำไร (ขาดทุน) ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ				
	<u>(0.013)</u>	<u>0.244</u>	<u>0.053</u>	<u>0.103</u>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

## งบการเงินรวม

	ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ							
	ส่วนของผู้ถือหุ้น				องค์ประกอบอื่นของ		ส่วนของผู้มีส่วนได้เสีย	
					ส่วนของผู้ถือหุ้น			
	กำไรสะสม				กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		รวม	
ทุนเรือนหุ้นที่ออก และชำระเต็มมูลค่าแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	ผลต่างจากการแปลงค่า งบการเงินที่เป็น เงินตราต่างประเทศ	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น ของบริษัทฯ	ที่ไม่มีอำนาจควบคุม ของบริษัทฯ	รวม ส่วนของผู้ถือหุ้น	
<b>ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564</b>	113,538,062	170,630,057	11,353,806	(36,075,889)	(4,726,340)	254,719,696	22,111,602	276,831,298
กำไรสำหรับปี	-	-	-	111,081,303	-	111,081,303	1,646,810	112,728,113
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	16,694	7,642,811	7,659,505	14,926	7,674,431
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	111,097,997	7,642,811	118,740,808	1,661,736	120,402,544
ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน (หมายเหตุ 26)	3,000,000	37,200,000	-	-	-	40,200,000	-	40,200,000
เงินปันผลจ่ายให้กับส่วนได้เสียที่ ไม่มีอำนาจควบคุม (หมายเหตุ 14.2)	-	-	-	-	-	-	(2,265,840)	(2,265,840)
สำรองตามกฎหมาย (หมายเหตุ 27)	-	-	1,125,000	(1,125,000)	-	-	-	-
<b>ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564</b>	<b>116,538,062</b>	<b>207,830,057</b>	<b>12,478,806</b>	<b>73,897,108</b>	<b>2,916,471</b>	<b>413,660,504</b>	<b>21,507,498</b>	<b>435,168,002</b>
<b>ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565</b>	116,538,062	207,830,057	12,478,806	73,897,108	2,916,471	413,660,504	21,507,498	435,168,002
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	-	-	-	(6,628,155)	-	(6,628,155)	723,116	(5,905,039)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	2,686,292	2,686,292	-	2,686,292
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	(6,628,155)	2,686,292	(3,941,863)	723,116	(3,218,747)
ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน (หมายเหตุ 26)	15,520,436	229,029,937	-	-	-	244,550,373	-	244,550,373
สำรองตามกฎหมาย (หมายเหตุ 27)	-	-	727,044	(727,044)	-	-	-	-
<b>ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565</b>	<b>132,058,498</b>	<b>436,859,994</b>	<b>13,205,850</b>	<b>66,541,909</b>	<b>5,602,763</b>	<b>654,269,014</b>	<b>22,230,614</b>	<b>676,499,628</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ทุนเรือนหุ้นที่ออก		กำไรสะสม		รวม
	และชำระเต็มมูลค่าแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	จัดสรรแล้ว -	ยังไม่ได้จัดสรร	
		สำรองตามกฎหมาย		ส่วนของผู้ถือหุ้น	
<b>ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2564</b>	113,538,062	170,630,057	11,353,806	8,211,698	303,733,623
กำไรสำหรับปี	-	-	-	47,061,208	47,061,208
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	47,061,208	47,061,208
ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน (หมายเหตุ 26)	3,000,000	37,200,000	-	-	40,200,000
สำรองตามกฎหมาย (หมายเหตุ 27)	-	-	1,125,000	(1,125,000)	-
<b>ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564</b>	<b>116,538,062</b>	<b>207,830,057</b>	<b>12,478,806</b>	<b>54,147,906</b>	<b>390,994,831</b>
<b>ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565</b>	116,538,062	207,830,057	12,478,806	54,147,906	390,994,831
กำไรสำหรับปี	-	-	-	27,541,815	27,541,815
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	27,541,815	27,541,815
ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน (หมายเหตุ 26)	15,520,436	229,029,937	-	-	244,550,373
สำรองตามกฎหมาย (หมายเหตุ 27)	-	-	727,044	(727,044)	-
<b>ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565</b>	<b>132,058,498</b>	<b>436,859,994</b>	<b>13,205,850</b>	<b>80,962,677</b>	<b>663,087,019</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน</b>				
กำไรก่อนภาษี	1,341,348	129,410,514	33,839,039	57,797,435
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษี				
เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	13,160,809	1,917,246	12,634,887	3,716,909
ตัดจำหน่ายหนี้สูญ	-	1,720,101	-	1,720,101
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	45,130,245	39,433,964	26,269,747	20,195,982
ขาดทุน (กำไร) จากการจำหน่ายอุปกรณ์และยานพาหนะ	88,499	(80,578)	88,499	(80,578)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายอุปกรณ์ ส่วนปรับปรุงอาคารและ				
คอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	6,604	225,092	6,604	225,092
โอนกลับค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินทรัพย์	(2,112,818)	-	(2,112,818)	-
ตัดจำหน่ายภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย	94,373	132,359	94,373	132,359
ต้นทุนในการทำรายการตัดจำหน่าย	166,446	122,696	166,446	122,696
กำไรจากการยกเลิกสัญญาเช่า	(129,940)	(60,234)	(129,940)	(60,234)
ค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ	44,723	7,385	-	-
ค่าเช่าจ่ายล่วงหน้าตัดจ่าย	98,111	130,815	98,111	130,815
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน (โอนกลับ)	(325,758)	2,952,780	(517,802)	2,812,422
ขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	4,183,447	-	-	-
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(3,807,973)	(2,646,431)	-	-
ขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	1,331,131	(530,981)	2,296,725	(372,084)
เงินปันผลรับ	-	-	(1,707,651)	(4,026,251)
รายได้ทางการเงิน	(1,480,777)	(4,622,528)	(2,246,734)	(5,567,195)
ต้นทุนทางการเงิน	13,495,266	12,212,229	11,108,333	10,901,709
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	71,283,736	180,324,429	79,887,819	87,649,178

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	7,624,246	(6,389,082)	4,095,509	(7,361,306)
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการอื่น	124,956,033	(180,695,443)	92,247,339	(122,040,402)
สินค้าคงเหลือ	2,961,584	(4,743,719)	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(65,843,722)	(5,308,722)	(67,071,498)	239,084
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(20,291,764)	(45,354)	(20,300,503)	(83,539)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	(3,607,895)	3,330,190	(3,822,532)	5,348,045
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการอื่น	(107,672,079)	112,542,255	(72,200,513)	72,743,683
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(13,409,447)	12,436,144	(2,171,584)	635,989
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	(242,958)	(1,376,678)	(242,958)	(1,376,678)
เงินสดจาก (ใช้ไป) ใน) กิจกรรมดำเนินงาน	(4,242,266)	110,074,020	10,421,079	35,754,054
เงินสดรับดอกเบี้ย	1,355,689	327,477	1,453,403	272,144
เงินสดรับภาษีเงินได้	10,093,096	3,759,642	10,093,096	3,759,642
จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(297,913)	(441,000)	(297,913)	-
จ่ายภาษีเงินได้	(12,330,351)	(14,729,112)	(11,050,803)	(9,222,292)
<b>เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไป) ใน) กิจกรรมดำเนินงาน</b>	<b>(5,421,745)</b>	<b>98,991,027</b>	<b>10,618,862</b>	<b>30,563,548</b>
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน</b>				
เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออุปกรณ์	(5,879,496)	(28,430,389)	(4,248,576)	(27,452,025)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	(794,393)	-	(794,393)	-
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(64,464)	(1,985,514)	(57,486)	(1,985,514)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	1,471,539	342,122	1,471,539	342,122
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	2,112,818	-	2,112,818	-
เงินให้กู้ยืมแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น	-	-	(1,460,000)	-
เงินสดจ่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(2,500,000)	(5,000,000)
เงินสดรับจากการเลิกกิจการ ในบริษัทย่อย	-	-	5,156,328	-
เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	5,100,000	-	5,100,000	-
เงินสดรับจากลูกหนี้จากการจำหน่ายเงินลงทุน	1,414,425	-	1,414,425	-
เงินสดรับดอกเบี้ย	-	-	824,868	1,000,000
เงินสดรับจากเงินปันผลในบริษัทย่อย	-	-	-	2,534,160
เงินสดรับจากเงินปันผลในบริษัทร่วม	1,707,651	1,492,091	1,707,651	1,492,091
เงินฝากธนาคารที่มีภาวะค้ำประกันเพิ่มขึ้น	(14,402,369)	(703,657)	(14,035,817)	(255,041)
<b>เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน</b>	<b>(9,334,289)</b>	<b>(29,285,347)</b>	<b>(5,308,643)</b>	<b>(29,324,207)</b>

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<b>กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคารเพิ่มขึ้น	99,846,018	4,468,525	76,172,211	24,516,279
เงินกู้ยืมระยะยาวจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น	10,000,000	-	-	-
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร	69,261,500	30,000,000	69,261,500	30,000,000
เงินสดจ่ายเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร	(26,971,070)	(15,348,000)	(26,971,070)	(15,348,000)
เงินสดรับค่าหุ้นสามัญเพิ่มทุน	-	40,200,000	-	40,200,000
เงินสดจ่ายหนี้สินตามสัญญาเช่า	(24,232,876)	(23,189,105)	(10,588,200)	(9,447,810)
เงินสดจ่ายเงินปันผลให้กับส่วนได้เสีย ที่ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย	-	(2,265,840)	-	-
ดอกเบี้ยจ่าย	(13,295,346)	(11,821,918)	(10,908,412)	(10,511,398)
<b>เงินสดสุทธิจากกิจกรรมจัดหาเงิน</b>	<b>114,608,226</b>	<b>22,043,662</b>	<b>96,966,029</b>	<b>59,409,071</b>
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินเพิ่มขึ้น	1,680,929	5,505,256	-	-
ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงอัตราแลกเปลี่ยนต่อเงินสด และรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(99,952)	100,515	-	-
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้นสุทธิ</b>	<b>101,433,169</b>	<b>97,355,113</b>	<b>102,276,248</b>	<b>60,648,412</b>
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	147,780,977	50,425,864	72,362,825	11,714,413
<b>เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี</b>	<b>249,214,146</b>	<b>147,780,977</b>	<b>174,639,073</b>	<b>72,362,825</b>
	-	-	-	-
<b>ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม</b>				
รายการที่ไม่ใช่เงินสดประกอบด้วย				
กำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย				
- สุทธิจากภาษีเงินได้	-	16,694	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้น	54,828,753	8,003,915	16,219,040	436,918
รับชำระลูกหนี้จากการจำหน่ายเงินลงทุนด้วยยานพาหนะ	15,080,000	45,280,000	15,080,000	45,280,000
ลงทุนในบริษัทร่วม โดยชำระเป็นหุ้น	250,189,432	-	250,189,432	-
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้				

## บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

### หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565

#### 1. ข้อมูลทั่วไป

##### ข้อมูลทั่วไปของบริษัทฯ

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย และเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็มเอไอ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯคือ ครอบครัวพัทธาวาสกุล ซึ่งถือหุ้นรวมกันในอัตราร้อยละ 12.16 (2564: ร้อยละ 19.16) และนายพงษ์เทพ วิชัยกุล ในอัตราร้อยละ 11.81 (2564: ไม่มี) ธุรกิจหลักของบริษัทฯคือ การบริหารจัดการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศและในประเทศ ทั้งทางทะเล ทางอากาศ ทางบก และการขนส่งต่อเนื่องหลายรูปแบบ รวมถึงการเป็นตัวแทนออกของด้านพิธีการศุลกากรให้กับผู้นำเข้าและผู้ส่งออก ที่อยู่ตามที่ตั้งทะเบียนของบริษัทฯอยู่ที่ 56/9-10 ซอยตากสิน 12/1 ถนนสมเด็จพระเจ้าตากสิน แขวงบुकคโกล เขตธนบุรี กรุงเทพมหานคร

#### 2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

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

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะเปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

2.2 เกณฑ์ในการจัดทำงานการเงินรวม

ก) งานการเงินรวมนี้ได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) ดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นใน ประเทศ	อัตราร้อยละ ของการถือหุ้น	
			2565 (ร้อยละ)	2564 (ร้อยละ)
<u>บริษัทย่อยที่บริษัทฯถือหุ้นโดยตรง</u>				
NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd.	ให้บริการขนส่ง ระหว่างประเทศ	สิงคโปร์	100.00	100.00
บริษัท เกรซ วอเตอร์ เมด จำกัด	ผลิตน้ำยาฟอกไต	ไทย	52.80	52.80
บริษัท สุวรรณ ไบโอ ฟาร์ม จำกัด*	วิจัยและพัฒนา ผลิตภัณฑ์จากถั่ว ซงและถั่วชา	ไทย	-	51.00
บริษัท โกลเด้น ซัพพลาย จำกัด	บริการจัดหาอุปกรณ์	ไทย	100.00	-
<u>บริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดย NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd.</u>				
NCL International Logistics USA Inc.	ให้บริการขนส่ง ระหว่างประเทศ	สหรัฐอเมริกา	100.00	100.00
LG Container Line Pte. Ltd.	ให้บริการขนส่ง ระหว่างประเทศ	สิงคโปร์	100.00	100.00
NCL International Logistics Private Limited**	ให้บริการขนส่ง ระหว่างประเทศ	อินเดีย	100.00	100.00
Qingdao National Container Line Co., Ltd.**	ให้บริการขนส่ง ระหว่างประเทศ	จีน	100.00	100.00
Ningbo NCL Inter Logistics Co., Ltd.**	ให้บริการขนส่ง ระหว่างประเทศ	จีน	100.00	100.00
NCL Inter Logistics Vietnam Co., Ltd.**	ให้บริการขนส่ง ระหว่างประเทศ	เวียดนาม	49.00	49.00

\* จดทะเบียนเลิกกิจการและชำระบัญชีเมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2565

\*\* บริษัทย่อยดังกล่าวหยุดดำเนินกิจการ

ในระหว่างปี 2565 บริษัทฯมีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างของกลุ่มบริษัทฯ ตามที่ได้กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 13 และข้อ 14



- ข) บริษัทฯจะถือว่ามี การควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทฯมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้
- ค) บริษัทฯนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทฯมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทฯสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น
- ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัทฯ
- จ) สินทรัพย์และหนี้สินตามงบการเงินของบริษัทย่อยซึ่งจัดตั้งในต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ส่วนรายได้และค่าใช้จ่ายแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนถ่วงเฉลี่ยรายเดือน ผลต่างซึ่งเกิดขึ้นจากการแปลงค่าดังกล่าวได้แสดงไว้เป็นรายการ “ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ” ในงบแสดงการเปลี่ยนแปลง ส่วนของผู้ถือหุ้น
- ฉ) ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัท รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว
- ช) ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัทฯ และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของกำไรหรือขาดทุนรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงินรวม
- 2.3 บริษัทฯจัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการโดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมตามวิธีราคาทุน

### 3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

#### 3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2565 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบต่ออย่าง เป็นสาระสำคัญต่อ งบการเงินของกลุ่มบริษัท

### 3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของกลุ่มบริษัท

## 4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

### 4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

#### รายได้ค่าบริการ

รายได้ค่าบริการรับรู้เมื่อกิจการให้บริการเสร็จสิ้นและรับรู้ตลอดช่วงเวลาที่ให้บริการโดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงาน ซึ่งคำนวณโดยการเปรียบเทียบต้นทุนที่เกิดขึ้นแล้วจนถึงวันสิ้นสุดงวดกับต้นทุนทั้งหมดที่คาดว่าจะใช้ในการปฏิบัติตามสัญญา

#### ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้อินอานาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักประมาณการสินค้ารับคืนและส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

#### รายได้ดอกเบี้ย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง โดยจะนำมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงินมาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่เกิดการด้อยค่าด้านเครดิตในภายหลัง ที่จะนำมูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ทางการเงิน (สุทธิจากค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น) มาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

#### ต้นทุนทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจากหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

#### เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับถือเป็นรายได้เมื่อบริษัทมีสิทธิในการรับเงินปันผล

#### 4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

#### 4.3 สินค้าคงเหลือ

สินค้าสำเร็จรูปแสดงมูลค่าตามราคาทุนตามวิธีเข้าก่อนออกก่อนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนประกอบด้วยต้นทุนวัตถุดิบ แรงงานและค่าเสียหายในการผลิต

วัตถุดิบ และวัสดุโรงงานแสดงมูลค่าตามวิธีเข้าก่อนออกก่อนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า และจะถือเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนการผลิตเมื่อมีการเบิกใช้

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับคำนวณจากราคาที่คาดว่าจะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นในการขายสินค้านั้นได้

#### 4.4 เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

เงินลงทุนในบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

#### 4.5 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

บริษัทฯ บันทึกมูลค่าเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในราคาทุนซึ่งรวมต้นทุนการทำรายการ หลังจากนั้น บริษัทฯ จะบันทึกอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนคำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ 10 - 30 ปี ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนรวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

บริษัทฯ ระบุผลต่างระหว่างจำนวนเงินที่ได้รับสุทธิจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในปีที่ตัดรายการอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนออกจากบัญชี

#### 4.6 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

ส่วนปรับปรุงที่ดิน	10 ปี
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	3 - 30 ปี
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	3 - 5 ปี
เครื่องจักรและอุปกรณ์	5 - 30 ปี
ตู้คอนเทนเนอร์	20 ปี
ยานพาหนะ รถบรรทุกหัวลากและหางพ่วง	5 - 18 ปี

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง

กลุ่มบริษัทตัดรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อกลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

#### 4.7 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

กลุ่มบริษัทบันทึกต้นทุนเริ่มแรกของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ได้มาจากการรวมธุรกิจตามมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์นั้น ณ วันที่ซื้อธุรกิจ ส่วนสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ได้มาจากการอื่น กลุ่มบริษัทจะบันทึกต้นทุนเริ่มแรกของสินทรัพย์นั้นตามราคาทุน ภายหลังจากการรับรู้รายการเริ่มแรก สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการลดลงของมูลค่า (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัด มีดังนี้

##### อายุการให้ประโยชน์

คอมพิวเตอรส์ซอฟต์แวร์	3 - 10 ปี
ความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับลูกค้า ผู้ให้เช่าตู้คอนเทนเนอร์ และสายเรือ	3 - 25 ปี
ความรู้ทางเทคนิคในการดำเนินธุรกิจ NVOCC	10 ปี

#### 4.8 ค่าความนิยม

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของค่าความนิยมในราคาหุ้น ซึ่งเท่ากับต้นทุนการรวมธุรกิจส่วนที่สูงกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มา หากมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มาสูงกว่าต้นทุนการรวมธุรกิจ กลุ่มบริษัทจะรับรู้ส่วนที่สูงกว่านี้เป็นกำไรในส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที

กลุ่มบริษัทแสดงค่าความนิยมตามราคาหุ้นหักค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม และจะทดสอบการด้อยค่าของค่าความนิยมทุกปีหรือเมื่อใดก็ตามที่มีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าเกิดขึ้น

เพื่อวัตถุประสงค์ในการทดสอบการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะปันส่วนค่าความนิยมที่เกิดขึ้นจากการรวมกิจการให้กับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด (หรือกลุ่มของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด) ที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์เพิ่มขึ้นจากการรวมกิจการ และกลุ่มบริษัทจะทำการประเมินมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดแต่ละรายการ (หรือกลุ่มของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด) หากมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชี กลุ่มบริษัทจะรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน และกลุ่มบริษัทไม่สามารถกลับบัญชีขาดทุนจากการด้อยค่าของค่าความนิยมได้ในอนาคต

#### 4.9 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ก็ต่อเมื่อสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

##### กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา เว้นแต่สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) กลุ่มบริษัทบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงและหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า

##### สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาหุ้นหักค่าเสื่อมราคาสะสม ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ ราคาหุ้นของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการรับรู้เริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล และหักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่า ดังนี้

ที่ดินและอาคาร	2 - 3 ปี
ตู้คอนเทนเนอร์	20 ปี
ยานพาหนะ	5 ปี
เครื่องใช้สำนักงาน	3 - 5 ปี

หากความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงได้โอนให้กับกลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าหรือราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าวได้รวมถึงการใช้สิทธิเลือกซื้อ ค่าเสื่อมราคาจะคำนวณจากอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์

### หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าประกอบด้วยค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่า ค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มบริษัทจะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่ากลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระหนี้ได้เกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทคิดลดมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า หรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

### สัญญาเช่าระยะสั้น

สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล จะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

## กลุ่มบริษัทในฐานะผู้ให้เช่า

สัญญาเช่าที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ไม่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน กลุ่มบริษัทบันทึกจำนวนเงินที่ได้รับตามสัญญาเช่าดำเนินงานเป็นรายได้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่า ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้นจากการได้มาซึ่งสัญญาเช่าดำเนินงานรวมในมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์อ้างอิงและรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายตลอดอายุสัญญาเช่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกันกับรายได้จากสัญญาเช่า

### 4.10 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯ ควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วม และบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯ ที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

### 4.11 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ แสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ รายการต่าง ๆ ของแต่ละกิจการที่รวมอยู่ในงบการเงินรวมวัดมูลค่าด้วยสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละกิจการนั้น

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

### 4.12 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สินทรัพย์สิทธิการใช้ อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน หรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของกลุ่มบริษัท หากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า และจะทำการประเมินการด้อยค่าของค่าความนิยมเป็นรายปี กลุ่มบริษัทรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ กลุ่มบริษัทประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากสินทรัพย์และคำนวณคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนภาษีที่สะท้อนถึงการประเมินความเสี่ยงในสภาพตลาดปัจจุบันของ เงินสดตามระยะเวลาและความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะของสินทรัพย์ที่กำลังพิจารณาอยู่ ในการ

ประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย กลุ่มบริษัทใช้แบบจำลองการประเมินมูลค่าที่ดีที่สุดซึ่งเหมาะสมกับสินทรัพย์ ซึ่งสะท้อนถึงจำนวนเงินที่กิจการสามารถจะได้มาจากการจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนในการจำหน่าย โดยการจำหน่ายนั้นผู้ซื้อและผู้ขายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกัน

กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

หากในการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ยกเว้นค่าความนิยม) มีข้อบ่งชี้ที่แสดงให้เห็นว่าผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่รับรู้ในงวดก่อนได้หมดไปหรือลดลง กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์นั้น และจะกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่รับรู้ในงวดก่อนก็ต่อเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้กำหนดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนภายหลังจากการรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าครั้งล่าสุด โดยมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าต้องไม่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นหากกิจการไม่เคยรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ในงวดก่อน ๆ กลุ่มบริษัทจะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์โดยรับรู้ไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที

#### 4.13 ผลประโยชน์ของพนักงาน

##### **ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน**

กลุ่มบริษัทรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

##### **ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน**

###### *โครงการสมทบเงิน*

บริษัทฯ และพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทฯ จ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัทฯ เงินที่บริษัทฯ จ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

###### *โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน*

กลุ่มบริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งกลุ่มบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

กลุ่มบริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น



ต้นทุนบริการในอดีตจะถูกรับรู้ทั้งจำนวนในกำไรหรือขาดทุนทันทีที่มีการแก้ไขโครงการหรือลดขนาดโครงการ หรือเมื่อมีการรับรู้ต้นทุนการปรับโครงสร้างที่เกี่ยวข้อง

#### 4.14 ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดปล่อยภาระผูกพันนั้น และกลุ่มบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

#### 4.15 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

##### ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

##### ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน และจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

#### 4.16 เครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

##### **การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน**

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

##### **สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย**

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

##### **การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน**

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการและจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงส่วนลดหรือส่วนเกินมูลค่า รวมถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

## การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาวะผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาวะผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาวะผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมา หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

## การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของตราสารหนี้ทั้งหมดที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณจากผลต่างของกระแสเงินสดที่จะครบกำหนดชำระตามสัญญา กับกระแสเงินสดทั้งหมดที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับชำระและคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงโดยประมาณของสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ได้มา

ในกรณีที่ความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ไม่ได้เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นโดยพิจารณาจากการผิดสัญญาที่อาจจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า ในขณะที่หากความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิต ที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุที่เหลืออยู่ของเครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทพิจารณาว่าความเสี่ยงด้านเครดิตจะเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ เมื่อมีการค้างชำระการจ่ายเงินตามสัญญาเกินกว่า 30 วัน และพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินนั้นมีการด้อยค่าด้านเครดิตหรือมีการผิดสัญญา เมื่อมีการค้างชำระการจ่ายเงินตามสัญญาเกินกว่า 90 วัน อย่างไรก็ตาม ในบางกรณีกลุ่มบริษัทอาจพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินนั้นมีการเพิ่มขึ้นของความเสี่ยงด้านเครดิตอย่างมีนัยสำคัญและมีการผิดสัญญา โดยพิจารณาจากข้อมูลภายในหรือข้อมูลภายนอกอื่น เช่น อันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตของผู้ออกตราสาร

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้า ดังนั้น ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงทางด้านเครดิต แต่จะรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้า

การคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นข้างต้นอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้หนี้และสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

#### การหักกลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

#### 4.17 การวัดมูลค่ายุติธรรม

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

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

- ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง
- ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม
- ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

## 5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

### รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

ในการคำนวณรายได้ที่รับรู้ตลอดช่วงระยะเวลาหนึ่ง ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการวัดระดับความก้าวหน้าของงานเพื่อให้สะท้อนถึงผลการปฏิบัติงานของกิจการตามภาวะที่ต้องปฏิบัติให้เสร็จสิ้นซึ่งคำนวณโดยการเปรียบเทียบต้นทุนที่เกิดขึ้นแล้วจนถึงวันสิ้นสุดงวดกับต้นทุนทั้งหมดที่คาดว่าจะใช้ในการปฏิบัติตามสัญญา

### ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกค้า

ในการประมาณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกค้า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่ค้างค้างและสภาวะเศรษฐกิจที่คาดการณ์ไว้ของกลุ่มลูกค้าที่มีความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน เป็นต้น ทั้งนี้ ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตและการคาดการณ์สภาวะเศรษฐกิจของกลุ่มบริษัทอาจไม่ได้บ่งบอกถึงการผิดสัญญาของลูกค้าที่เกิดขึ้นจริงในอนาคต

### อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน (ไม่รวมที่ดิน) อาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน (ไม่รวมที่ดิน) อาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

## ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ในการประเมินค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ดังกล่าว มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย กลุ่มบริษัทอ้างอิงจากข้อมูลที่มีอยู่เกี่ยวกับธุรกรรมการขายที่มีผลผูกพันซึ่งได้เข้าทำในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกันสำหรับสินทรัพย์ที่คล้ายคลึงกันหรืออ้างอิงจากราคาตลาดที่สามารถสังเกตได้หักด้วยต้นทุนส่วนเพิ่มในการจำหน่ายสินทรัพย์นั้น ในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ กลุ่มบริษัทใช้แบบจำลองการคิดลดกระแสเงินสด ซึ่งใช้ข้อมูลงบประมาณในช่วง 5 ปีข้างหน้าและไม่รวมถึงการปรับโครงสร้างใด ๆ ที่กิจการยังไม่ได้มีผลผูกพันหรือการลงทุนในอนาคตที่สำคัญซึ่งจะทำให้สินทรัพย์นั้นดีขึ้น ทั้งนี้ อัตราคิดลดที่ใช้ในแบบจำลองดังกล่าวรวมถึงกระแสเงินสดรับในอนาคตที่คาดการณ์และอัตราการเติบโตที่ใช้ในการคำนวณนี้มีผลกระทบต่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน การประมาณการดังกล่าวส่วนใหญ่เกี่ยวข้องกับที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการเช่าและค่าความนิยมซึ่งกลุ่มบริษัทได้บันทึกไว้ในงบการเงิน

## ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อย

บริษัทฯจะตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนเมื่อมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนได้ลดลงอย่างมีสาระสำคัญและเป็นระยะเวลานานหรือเมื่อมีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่า การที่จะสรุปว่าเงินลงทุนดังกล่าวได้ลดลงอย่างมีสาระสำคัญหรือเป็นระยะเวลานานหรือไม่นั้นจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจของฝ่ายบริหารในการประเมินมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของเงินลงทุนดังกล่าว

## คดีฟ้องร้อง

กลุ่มบริษัทมีหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากการถูกฟ้องร้องเรียกค่าเสียหาย ซึ่งฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินผลของคดีที่ถูกฟ้องร้องแล้วและเชื่อมั่นว่าจะไม่มีความเสียหายเกิดขึ้นจึงไม่ได้บันทึกประมาณการหนี้สินดังกล่าว ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

## 6. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
เงินสด	272	255	210	190
เงินฝากธนาคาร	248,942	147,526	174,429	72,173
รวม	249,214	147,781	174,639	72,363

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เงินฝากออมทรัพย์และเงินฝากประจำมีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.05 ถึง 0.55 ต่อปี (2564: ร้อยละ 0.05 ถึง 0.38 ต่อปี)

## 7. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าว เป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกลุ่มบริษัทและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ

ลักษณะความสัมพันธ์ระหว่างบริษัทกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันสามารถสรุปได้ดังนี้

รายชื่อกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	ความสัมพันธ์กับบริษัทฯ
NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd.	บริษัทย่อย
บริษัท เกรซ วอเทอร์ เมด จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัท สุวรรณ ไบโอ ฟาร์ม จำกัด*	บริษัทย่อย
บริษัท โกลเด้น ชัพพลาย จำกัด	บริษัทย่อย
NCL International Logistics USA Inc.	บริษัทย่อย (ถือหุ้นโดยบริษัทย่อย)
LG Container Line Pte. Ltd.	บริษัทย่อย (ถือหุ้นโดยบริษัทย่อย)
Qingdao National Container Line Co., Ltd.**	บริษัทย่อย (ถือหุ้นโดยบริษัทย่อย)
Ningbo NCL Inter Logistics Co., Ltd.**	บริษัทย่อย (ถือหุ้นโดยบริษัทย่อย)
NCL Inter Logistics Vietnam Co., Ltd.**	บริษัทย่อย (ถือหุ้นโดยบริษัทย่อย)
NCL International Logistics Private Limited**	บริษัทย่อย (ถือหุ้นโดยบริษัทย่อย)
บริษัท ซิม (ไทยแลนด์) จำกัด***	บริษัทร่วม
บริษัท ซีเอส ดิจิตอล เน็ตเวิร์ค จำกัด	บริษัทร่วม
Zim Integrated Shipping Services Ltd.	เป็นผู้ถือหุ้นร่วมในบริษัทร่วม
บริษัท เซเวนเดย์ ไดอะลิซิส จำกัด	ถือหุ้นโดยญาติกรรมการ
บริษัท วารี เมดิคอล จำกัด	ถือหุ้นโดยญาติกรรมการ
บริษัท เกรซ แอนด์ แกลมเมอร์ (ประเทศไทย) จำกัด	ถือหุ้นโดยบุคคลใกล้ชิดกรรมการ
บริษัท ลืมโสภณ พาณิช จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท แอล เอ็น จี ฟู๊ด โปรดักส์ จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท ซีเอ็มไอ จำกัด (มหาชน)	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท พีเอ็ม เซ็นเตอร์ จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท ซี เอ็ม แล็บ จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท ซี เอ็ม ไลฟ์ จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท มิวซ์ เค เอเจเนซี จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท มิวส์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท เอ็กซ์โปซิชั่น เทคโนโลยี จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท โมเมนตัม เอส จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท เนิร์ฟ ครีเอทีฟ จำกัด	มีกรรมการร่วมกัน
บริษัท อีสเทอร์น พาวเวอร์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)	มีกรรมการร่วมกัน

รายชื่อกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	ความสัมพันธ์กับบริษัทฯ
บริษัท ดับบลิวพี เอ็นเนอร์ยี่ จำกัด (มหาชน)	มีกรรมกรรร่วมกัน
บริษัท พรินมา มารีน จำกัด (มหาชน)	มีกรรมกรรร่วมกัน
บริษัท เอเจ แอดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)	มีกรรมกรรร่วมกัน
บริษัท ควอลิตี้เทค จำกัด (มหาชน)	มีกรรมกรรร่วมกัน
บริษัท วี-โอเอส อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด	มีกรรมกรรร่วมกัน
บริษัท วีวี โซล คอร์ปอเรชั่น จำกัด	มีกรรมกรรร่วมกัน

\* จดทะเบียนเลิกกิจการและชำระบัญชีเมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2565

\*\* บริษัทย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินกิจการ

\*\*\* เงินลงทุนในบริษัท ซิม (ไทยแลนด์) จำกัด ถูกจำหน่ายเมื่อวันที่ 20 กันยายน 2565

รายการธุรกิจที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2565	2564	2565	2564	
<b>รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย</b>					
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd.					
รายได้จากการให้บริการ	-	-	18,442	10,047	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม อัตราร้อยละ 10 - 30
ต้นทุนการให้บริการ	-	-	14,707	13,119	ราคาเทียบเคียงกับ บุคคลภายนอก
LG Container Line Pte. Ltd.					
ดอกเบี้ยรับ	-	-	118	-	อัตราร้อยละ 5.00 ต่อปี
รายได้ค่าเช่า	-	-	6,402	2,657	ราคาตามที่ระบุในสัญญา
ค่าเช่า	-	-	548	2,911	ราคาตามที่ระบุในสัญญา
บริษัท เกรท วอเตอร์ เมด จำกัด					
รายได้อื่น	-	-	1,199	1,495	ราคาตามที่ระบุในสัญญา
ดอกเบี้ยรับ	-	-	707	1,000	อัตราร้อยละ 5.00 ต่อปี
รายได้เงินปันผล	-	-	-	2,354	ตามที่ประกาศจ่ายในอัตรา หุ้นละ 120.00 บาท
รายได้ค่าเช่า	-	-	94	12	ราคาเทียบเคียงกับ บุคคลภายนอก
NCL International Logistics USA Inc.					
รายได้จากการให้บริการ	-	-	6,554	14,601	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม อัตราร้อยละ 10 - 30
ต้นทุนการให้บริการ	-	-	12,399	15,319	ราคาเทียบเคียงกับ บุคคลภายนอก



(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2565	2564	2565	2564	
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทร่วม</u>					
บริษัท ซิม (ไทยแลนด์) จำกัด					
รายได้จากการให้บริการ	-	44	-	44	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม อัตราร้อยละ 10 - 30
รายได้เงินปันผล	-	-	1,708	1,492	ตามที่ประกาศจ่ายใน อัตราหุ้นละ 334.87 บาท (2564: อัตราหุ้นละ 292.60 บาท)
<u>รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>					
บริษัท เกรซ แอนด์ แกลมเมอร์ (ประเทศไทย) จำกัด					
ค่าเช่า	600	600	-	-	ราคาตามที่ระบุในสัญญา
บริษัท เซเวนเดย์ไดอะลิซิส จำกัด					
รายได้จากการขาย	25,717	25,320	-	-	ราคาเทียบเคียงกับ บุคคลภายนอก
Zim Integrated Shipping Service Ltd.					
รายได้ค่าที่ปรึกษา	6,434	10,028	6,434	10,028	ราคาตามที่ระบุในสัญญา
ต้นทุนการให้บริการ	40,532	15,474	40,532	15,474	ราคาเทียบเคียงกับ บุคคลภายนอก
บริษัท วารี เมดิคอล จำกัด					
รายได้จากการขาย	117	35	-	-	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม อัตราร้อยละ 10 - 30
รายได้ค่าเช่า	436	90	-	90	ราคาตามที่ระบุในสัญญา
ขายทรัพย์สิน	-	360	-	360	มูลค่าตามบัญชีบวกกำไร ส่วนเพิ่ม
ต้นทุนการให้บริการ	1,719	364	-	-	ราคาเทียบเคียงกับ บุคคลภายนอก
ต้นทุนขาย	860	-	-	-	ราคาเทียบเคียงกับ บุคคลภายนอก
<u>รายการธุรกิจกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกรรมการ</u>					
ค่าเช่า	1,295	1,295	95	95	ราคาตามที่ระบุในสัญญา
ดอกเบี้ยจ่าย	322	-	-	-	อัตราร้อยละ 5.50 ต่อปี

ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัท บุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<b>ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>				
ลูกหนี้การค้า				
บริษัทย่อย				
NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd.	-	-	1,934	827
NCL International Logistics USA Inc.	-	-	17	1,378
LG Container Line Pte. Ltd.	-	-	2,092	831
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัท วารี เมดิคอล จำกัด	8	3	-	-
บริษัท เซเวนเดย์ ไดอะโลจิสติกส์ จำกัด	5,034	2,693	-	-
รวม	5,042	2,696	4,043	3,036
ลูกหนี้อื่น				
บริษัทย่อย	-	-	6,569	1,859
บริษัทร่วม	-	6	-	6
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	220	10,579	220	10,579
รวม	220	10,585	6,789	12,444
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	5,262	13,281	10,832	15,480
<b>เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</b>				
เจ้าหนี้การค้า				
บริษัทย่อย				
NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd.	-	-	2,060	1,461
NCL International Logistics USA Inc.	-	-	954	1,460
LG Container Line Pte. Ltd.	-	-	-	646
Qingdao National Container Line Co., Ltd.	-	-	-	32
Ningbo NCL Inter Logistics Co., Ltd.	-	-	168	163
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน				
Zim Integrated Shipping Services Ltd.	-	3,393	-	2,986
รวม	-	3,393	3,182	6,748

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
เจ้าหนี้อื่น				
บริษัทย่อย	-	-	-	5,000
บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน	-	5	-	-
กรรมการ	152	362	106	362
รวม	152	367	106	5,362
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	152	3,760	3,288	12,110

ยอดคงค้างของเงินให้กู้ยืมและเงินกู้ยืมระหว่างกลุ่มบริษัทและบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกรรมการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 และการเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินให้กู้ยืมดังกล่าวมีรายละเอียดดังนี้

#### เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อย

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564		ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงระหว่างปี			ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565
	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ไม่เกิดขึ้นจริง			
เงินให้กู้ยืม	2564	ระหว่างปี	ระหว่างปี	ระหว่างปี	2565	
บริษัท เกรซ วอเตอร์ เมต จำกัด	20,000	-	(10,000)	-	10,000	
LG Container Line Pte. Ltd.	-	11,460	-	(1,172)	10,288	
รวม	20,000	11,460	(10,000)	(1,172)	20,288	

เงินให้กู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปีแก่บริษัท เกรซ วอเตอร์ เมต จำกัดจำนวน 10 ล้านบาท คิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 5 ต่อปี เงินกู้ยืมดังกล่าวไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกันและมีกำหนดชำระคืนภายใน 3 ปี นับแต่วันที่ทำสัญญา

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่ LG Container Line Pte. Ltd. จำนวน 0.30 ล้านดอลลาร์สหรัฐอเมริกา คิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 5 ต่อปี เงินกู้ยืมดังกล่าวไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกันและมีกำหนดชำระคืนภายใน 1 ปี นับแต่วันที่ทำสัญญา

เงินกู้ยืมจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกรรมการ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ยอดคงเหลือ		ยอดคงเหลือ	
	ณ วันที่	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ณ วันที่
เงินกู้ยืม	31 ธันวาคม	ระหว่างปี	ระหว่างปี	31 ธันวาคม
	2564			2565
บุคคลที่เกี่ยวข้องกับกรรมการ	-	10,000	-	10,000
รวม	-	10,000	-	10,000

บริษัทย่อยแห่งหนึ่งมีเงินกู้ยืมระยะยาวจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกรรมการจำนวน 10 ล้านบาท โดยคิดอัตราดอกเบี้ยระหว่างกันในอัตราร้อยละ 5.5 ต่อปี เงินกู้ยืมดังกล่าวไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกันและมีกำหนดชำระคืนใน 3 ปีนับแต่วันที่ได้รับเงินกู้ยืม

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหาร ดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ผลประโยชน์ระยะสั้น	36,340	20,230	23,329	12,703
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	1,797	2,995	1,715	2,983
รวม	38,137	23,225	25,044	15,686

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯและบริษัทย่อยแห่งหนึ่งได้ทำสัญญาเช่าอาคารกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกรรมการเป็นระยะเวลา 3 ปี ซึ่งสามารถต่ออายุสัญญาได้ตามเงื่อนไขที่ตกลงร่วมกัน บริษัทฯและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันต้องจ่ายค่าเช่าปีละ 0.09 ล้านบาท และ 1.20 ล้านบาท ตามลำดับ

8. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<b>ลูกหนี้การค้า</b>				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	1	2,696	921	1,739
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 1 เดือน	2,737	-	1,220	428
1 - 3 เดือน	2,304	-	1,202	869
3 - 6 เดือน	-	-	700	-
รวม	5,042	2,696	4,043	3,036
<b>ลูกหนี้อื่น</b>				
อื่น ๆ	220	10,585	6,789	12,444
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	5,262	13,281	10,832	15,480

9. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการอื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<b>ลูกหนี้การค้า</b>				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	79,267	206,454	61,664	133,682
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 1 เดือน	27,800	45,954	17,010	34,016
1 - 3 เดือน	33,890	55,303	4,918	5,314
3 - 6 เดือน	72,729	35,553	2,186	12,618
6 - 12 เดือน	7,817	3,107	5,762	2,568
เกินกว่า 12 เดือน	24,295	12,466	16,653	4,652
รวม	245,798	358,837	108,193	192,850
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(23,973)	(13,588)	(19,912)	(10,441)
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	221,825	345,249	88,281	182,409

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<b>ลูกหนี้อื่น</b>				
เงินทดรองจ่ายค่าพิธีการ	22,579	29,944	22,579	29,944
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(7)	(7)	(7)	(7)
สุทธิ	22,572	29,937	22,572	29,937
อื่น ๆ	2,722	7,619	419	1,209
รวมลูกหนี้อื่น - สุทธิ	25,294	37,556	22,991	31,146
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการอื่น, สุทธิ	247,119	382,805	111,272	213,555

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการอื่นมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564		ผลต่างจากการแปลงค่า งบการเงิน	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	ตั้งเพิ่ม ในระหว่างปี	แปลงค่า งบการเงิน	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้าน เครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	2564			2565
ลูกหนี้การค้า	13,588	10,351	34	23,973
เงินทดรองจ่ายค่าพิธีการ	7	-	-	7
รวม	13,595	10,351	34	23,980

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564		ตั้งเพิ่ม ในระหว่างปี	
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	ตั้งเพิ่ม ในระหว่างปี	แปลงค่า งบการเงิน	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้าน เครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	2564			2565
ลูกหนี้การค้า	10,441	9,471	-	19,912
เงินทดรองจ่ายค่าพิธีการ	7	-	-	7
รวม	10,448	9,471	-	19,919

ในระหว่างปี 2565 บริษัทฯไม่มีการตัดจำหน่ายลูกหนี้การค้า (2564: ตัดจำหน่ายลูกหนี้เป็นจำนวนเงิน 1.72 ล้านบาท)

## 10. สินค้าคงเหลือ

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	ราคาทุน		รายการปรับลดราคาทุนให้เป็น		สินค้าคงเหลือ - สุทธิ	
	2565	2564	มูลค่าสุทธิที่จะได้รับ		2565	2564
สินค้าสำเร็จรูป	3,495	3,561	(55)	(36)	3,440	3,525
วัตถุดิบ	1,066	4,271	-	-	1,066	4,271
วัสดุโรงงาน	1,593	1,283	(29)	(3)	1,564	1,280
รวม	6,154	9,115	(84)	(39)	6,070	9,076

ในระหว่างปี 2565 บริษัทย่อยบันทึกการปรับลดราคาทุนของสินค้าคงเหลือให้เป็นมูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นจำนวน 44,723 บาท (2564: 7,385 บาท) โดยแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนขาย

## 11. สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นในงบการเงินรวม ประกอบด้วยเงินจ่ายล่วงหน้าค่าสำรวจพื้นที่สำหรับโครงการหนึ่งให้แก่บริษัทแห่งหนึ่งจำนวน 59.48 ล้านบาท และสินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ๆ จำนวน 16.50 ล้านบาท (2564: สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ๆ จำนวน 10.14 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสำรวจพื้นที่สำหรับโครงการหนึ่งจำนวน 59.48 ล้านบาท และสินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ๆ จำนวน 11.80 ล้านบาท (2564: สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ๆ จำนวน 4.21 ล้านบาท)) ทั้งนี้ ฝ่ายบริหารของบริษัทฯได้เจรจากับบริษัทดังกล่าวเพื่อปรับลดขนาดการสำรวจพื้นที่ของโครงการโดยบริษัทฯจะไม่มีภาระในการจ่ายค่าจ้างเพิ่มเติมในการรับมอบงานและมูลค่างานเทียบเท่ากับเงินที่จ่ายไปแล้ว ปัจจุบันบริษัทดังกล่าวอยู่ในระหว่างการจัดทำรายงานการสำรวจพื้นที่เพื่อส่งมอบงานให้กับบริษัทฯ นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารของบริษัทฯจะปรับเปลี่ยนแผนการดำเนินโครงการโดยให้บริษัทย่อยแห่งหนึ่งดำเนินโครงการนี้แทนบริษัทฯ และบริษัทฯจะเรียกเก็บเงินจ่ายค่าสำรวจโครงการนี้จากบริษัทย่อย

## 12. เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เงินฝากประจำมีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.15 - 0.65 ต่อปี (2564: ร้อยละ 0.05 - 0.38 ต่อปี) (เฉพาะบริษัทฯ: ร้อยละ 0.15 - 0.65 ต่อปี (2564: ร้อยละ 0.05 - 0.38 ต่อปี)) กลุ่มบริษัทได้นำเงินฝากประจำดังกล่าวไปค้ำประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากธนาคารพาณิชย์หลายแห่ง

### 13. เงินลงทุนในบริษัทร่วม

#### 13.1 รายละเอียดของบริษัทร่วม

(หน่วย: พันบาท)

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้น ในประเทศ	งบการเงินรวม			
			สัดส่วนเงินลงทุน		มูลค่าตามบัญชี ตามวิธีส่วนได้เสีย	
			2565 (ร้อยละ)	2564 (ร้อยละ)	2565	2564
บริษัท ซิม (ไทยแลนด์) จำกัด	เป็นตัวแทนขนส่ง สินค้าทางทะเล	ไทย	-	51.00	-	7,953
บริษัท ซีเอส ดิจิตอล เน็ตเวิร์ค จำกัด	ให้บริการเกี่ยวกับการทำ การตลาด ใน รูปแบบต่าง ๆ	ไทย	25.00	-	250,960	-
					250,960	7,953

(หน่วย: พันบาท)

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้น ในประเทศ	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
			สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน	
			2565 (ร้อยละ)	2564 (ร้อยละ)	2565	2564
บริษัท ซิม (ไทยแลนด์) จำกัด	เป็นตัวแทนขนส่ง สินค้าทางทะเล	ไทย	-	51.00	-	5,100
บริษัท ซีเอส ดิจิตอล เน็ตเวิร์ค จำกัด	ให้บริการเกี่ยวกับการทำ การตลาด ในรูปแบบต่าง ๆ	ไทย	25.00	-	250,189	-
					250,189	5,100

#### บริษัท ซีเอส ดิจิตอล เน็ตเวิร์ค จำกัด

เมื่อวันที่ 31 มกราคม 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2565 มีมติอนุมัติให้บริษัทลงทุนในบริษัท ซีเอส ดิจิตอล เน็ตเวิร์ค จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่จดทะเบียนในประเทศไทยและดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับให้บริการผลิตและจัดหาสื่อโฆษณาและประชาสัมพันธ์ ผ่านช่องทางออนไลน์ (Digital Marketing Services) โดยวิธีการรับโอนกิจการทั้งหมด (Entire Business Transfer) จากบริษัท บีโอบี โฮลดิ้ง จำกัด (“BOB”) ทั้งนี้ BOB ไม่มีหนี้สินใด ๆ และมีทรัพย์สินเพียงอย่างเดียว คือ หุ้นสามัญของบริษัท ซีเอส ดิจิตอล เน็ตเวิร์ค จำกัด จำนวน 125,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 25 ของทุนที่ออกและชำระแล้วของบริษัทร่วมดังกล่าว บริษัทฯได้ชำระค่าตอบแทนจำนวน 250.2 ล้านบาท สำหรับการรับโอนกิจการดังกล่าวโดยการโอนหุ้นสามัญของบริษัทฯให้แก่ผู้ถือหุ้นทั้งหมดของ BOB จำนวน 62,081,745 หุ้น ในราคามูลค่าหุ้นละ 4.03 บาท ซึ่งเป็นราคาที่คำนวณมาจากราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักหุ้นสามัญของบริษัทฯที่ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยย้อนหลัง 15 วันทำการติดต่อกันก่อนวันที่ 31 มกราคม 2565 ภายหลังจากการโอนกิจการ BOB ได้ดำเนินการเลิกบริษัทและชำระบัญชี การโอนหุ้น



ดังกล่าวแล้วเสร็จเมื่อวันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2565 ส่งผลให้บริษัท ซีเอส ดิจิตอล เน็ตเวิร์ค จำกัดเป็นบริษัทร่วม  
ของบริษัทฯนับตั้งแต่วันที่ดังกล่าว

ในระหว่างปี 2565 บริษัทฯได้ดำเนินการให้มีการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ระบุได้และหนี้สินที่รับมา ณ  
วันที่ลงทุน การวัดมูลค่านี้เสร็จสิ้นแล้วในเดือนพฤศจิกายน 2565 โดยมูลค่ายุติธรรมและมูลค่าตามบัญชีของ  
สินทรัพย์และหนี้สินที่ระบุได้ของ บริษัท ซีเอส ดิจิตอล เน็ตเวิร์ค จำกัด ณ วันที่ลงทุนมีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	มูลค่ายุติธรรม	มูลค่าตามบัญชี
<b>สินทรัพย์</b>		
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	60,467	60,467
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	27,269	27,269
รายได้ค้างรับ	45,100	45,100
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	3,233	3,233
เงินฝากประจำที่มีภาระค้ำประกัน	12,700	12,700
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์-สุทธิ	56,001	30,074
สินทรัพย์สิทธิการใช้	6,454	6,454
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	86,300	7,137
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	1,211	1,211
สินทรัพย์อื่น	347	347
รวมสินทรัพย์	299,082	193,992
<b>หนี้สิน</b>		
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร	20,000	20,000
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	55,895	55,895
หนี้สินตามสัญญาเช่า	6,035	6,035
เงินกู้ยืมระยะยาวจากกิจการอื่น	10,057	10,057
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	21,570	552
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	2,245	2,245
หนี้สินอื่น	11,041	11,041
รวมหนี้สิน	126,843	105,825
รวมสินทรัพย์สุทธิ	172,239	88,167
สัดส่วนการลงทุน (ร้อยละ)	25	
สินทรัพย์สุทธิในสัดส่วนการลงทุนในบริษัทร่วม	43,060	
ต้นทุนซื้อธุรกิจที่สูงกว่าประมาณการส่วนได้เสียในมูลค่า		
สินทรัพย์สุทธิจากการซื้อบริษัทร่วม	-	
บวก: ค่าความนิยม	207,129	
ราคาซื้อ	250,189	

รายละเอียดของราคาซื้อเงินลงทุนในบริษัทร่วมแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

มูลค่ายุติธรรม

### ราคาจ่ายซื้อ

มูลค่าหุ้นสามัญของบริษัทฯที่จ่ายชำระ	250,189
มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สุทธิที่ได้รับ	(43,060)
ค่าความนิยม	207,129

### บริษัท ซิม (ไทยแลนด์) จำกัด

เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2564 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท ซิม (ไทยแลนด์) จำกัด มีมติให้จ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2563 ให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 292.60 บาท รวมเป็นเงินปันผลที่ต้องจ่ายจำนวนเงิน 2.93 ล้านบาท บริษัทฯได้รับเงินปันผลจำนวน 1.49 ล้านบาท ตามสัดส่วนการถือหุ้นแล้วเมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2564

เมื่อวันที่ 17 เมษายน 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2565 มีมติอนุมัติจำหน่ายหุ้นสามัญทั้งหมดของบริษัท ซิม (ไทยแลนด์) จำกัด ให้กับ Zim Integrated Shipping Services Ltd. จากการใช้สิทธิในการซื้อหุ้นคืนจากบริษัทฯตามข้อตกลงทางธุรกิจระหว่างผู้ถือหุ้น จำนวน 5,100 หุ้น ในราคาตามมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท เป็นจำนวนเงินรวม 5.1 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 51 ของหุ้นที่ออกและเรียกชำระแล้วของบริษัทดังกล่าว

เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2565 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท ซิม (ไทยแลนด์) จำกัด มีมติให้จ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 ให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 334.87 บาท รวมเป็นเงินปันผลที่ต้องจ่ายจำนวนเงิน 4.93 ล้านบาท บริษัทฯได้รับเงินปันผลจำนวน 1.71 ล้านบาท ตามสัดส่วนการถือหุ้นแล้วเมื่อวันที่ 20 พฤษภาคม 2565

เมื่อวันที่ 20 กันยายน 2565 บริษัทฯได้จำหน่ายหุ้นสามัญทั้งหมดของบริษัท ซิม (ไทยแลนด์) จำกัด ให้กับ Zim Integrated Shipping Services Ltd. ส่งผลให้บริษัท ซิม (ไทยแลนด์) จำกัด สิ้นสุดการเป็นบริษัทร่วมของบริษัทฯนับตั้งแต่วันที่ดังกล่าว ทั้งนี้ บริษัทฯมีผลขาดทุนจากการจำหน่ายหุ้นสามัญทั้งหมดของบริษัท ซิม (ไทยแลนด์) จำกัดตามวิธีส่วนได้เสียเป็นจำนวน 4.2 ล้านบาท ซึ่งแสดงเป็นส่วนหนึ่งในรายการ “ค่าใช้จ่ายในการบริหาร” ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม บริษัทฯได้รับชำระเงินค่าหุ้นทั้งจำนวนแล้ว เมื่อวันที่ 26 ตุลาคม 2565

## 13.2 ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและเงินปันผลรับ

ในระหว่างปี 2565 บริษัทฯรับรู้ส่วนแบ่งกำไรจากการลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินรวม และรับรู้เงินปันผลรับจากบริษัทร่วมดังกล่าวในงบการเงินเฉพาะกิจการ ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

ชื่อบริษัท	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมในระหว่างปี		เงินปันผลที่บริษัทฯรับในระหว่างปี	
	2565	2564	2565	2564
บริษัท ซิม (ไทยแลนด์) จำกัด	3,038	2,646	1,708	1,492
บริษัท ซีเอส ดิจิตอล เน็ตเวิร์ค จำกัด	770	-	-	-
รวม	3,808	2,646	1,708	1,492

## 13.3 ข้อมูลทางการเงินของบริษัทร่วมที่มีสาระสำคัญ

ก) สรุปรายการฐานะทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564

(หน่วย: พันบาท)

	บริษัท ซิม (ไทยแลนด์) จำกัด		บริษัท ซีเอส ดิจิตอล เน็ตเวิร์ค จำกัด	
	จำกัด		จำกัด	
	2565	2564	2565	2564
สินทรัพย์หมุนเวียน	-	460,127	96,464	-
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	-	29,281	160,674	-
หนี้สินหมุนเวียน	-	(472,308)	(28,452)	-
หนี้สินไม่หมุนเวียน	-	(1,505)	(46,680)	-
สินทรัพย์ - สุทธิ	-	15,595	182,006	-
สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)	-	51.00	25.00	-
สัดส่วนตามส่วนได้เสียของกิจการ				
ในสินทรัพย์ - สุทธิ	-	7,953	45,501	-
การตัดรายการระหว่างกัน	-	-	(1,670)	-
ค่าความนิยม	-	-	207,129	-
มูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียของกิจการ				
ในบริษัทร่วม	-	7,953	250,960	-

สรุปรายการกำไรขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564

	(หน่วย: พันบาท)			
	บริษัท ซีเอ็ม (ไทยแลนด์) จำกัด		บริษัท ซีเอส ดิจิตอล เน็ตเวิร์ค จำกัด	
	2565	2564	2565	2564
รายได้	-	119,468	183,402	-
กำไรสำหรับปี	-	5,189	13,382	-

#### 14. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

##### 14.1 เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงในงบการเงินเฉพาะกิจการ มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		เงินปันผลที่บริษัทฯรับ ในระหว่างปี	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564	2565	2564
			(ร้อยละ)	(ร้อยละ)				
<u>บริษัทย่อยที่บริษัทฯถือหุ้นโดยตรง</u>								
NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd.	4.3 ล้านเหรียญ สิงคโปร์	4.3 ล้านเหรียญ สิงคโปร์	100.00	100.00	101,331	101,331	-	-
บริษัท เกรซ วอเตอร์ เมด จำกัด	40.0 ล้านบาท	40.0 ล้านบาท	52.80	52.80	22,788	22,788	-	2,534
บริษัท สุวรรณ ไบโอ ฟาร์ม จำกัด	-	20.0 ล้านบาท	-	51.00	-	10,200	-	-
บริษัท โกลเด้น ชีพพลาย จำกัด	2.5 ล้านบาท	-	100.00	-	2,500	-	-	-
<u>บริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดย NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd.</u>								
NCL International Logistics USA Inc.	0.1 ล้านเหรียญ สหรัฐอเมริกา	0.1 ล้านเหรียญ สหรัฐอเมริกา	100.00	100.00	-	-	-	-
LG Container Line Pte. Ltd.	2.7 ล้านเหรียญ สิงคโปร์	2.7 ล้านเหรียญ สิงคโปร์	100.00	100.00	-	-	-	-
NCL International Logistics Private Limited	0.3 ล้านรูปีอินเดีย	0.3 ล้านรูปีอินเดีย	100.00	100.00	-	-	-	-
Qingdao National Container Line Co., Ltd.	0.8 ล้านหยวน	0.8 ล้านหยวน	100.00	100.00	-	-	-	-
Ningbo NCL Inter Logistics Co., Ltd.	1.4 ล้านหยวน	1.4 ล้านหยวน	100.00	100.00	-	-	-	-
NCL Inter Logistics Vietnam Co., Ltd.	2,500.0 ล้านดอลลาร์ เวียดนาม	2,500.0 ล้านดอลลาร์ เวียดนาม	49.00	49.00	-	-	-	-
รวม					126,619	134,319	-	2,534

## 14.2 รายละเอียดของบริษัทย่อยซึ่งมีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่มีสาระสำคัญ

บริษัท	สัดส่วนที่ถือโดย		ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		กำไรที่แบ่งให้กับส่วนได้เสีย		(หน่วย: ล้านบาท)	
	ส่วนได้เสีย		ในบริษัทย่อยสะสม		ที่ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย		เงินปันผลจ่ายให้กับ	
	ที่ไม่มีอำนาจควบคุม				ในระหว่างปี		ส่วนได้เสียที่ไม่มี	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564	2565	2564
	(ร้อยละ)	(ร้อยละ)					ควบคุมในระหว่างปี	อำนาจ
บริษัท เกรช วอเตอร์ เมด								
จำกัด	47.20	47.20	21.42	20.70	0.72	1.66	-	(2.27)
NCL Inter Logistics								
Vietnam Co., Ltd.	51.00	51.00	0.81	0.81	-	-	-	-

## 14.3 ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของบริษัทย่อยซึ่งมีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่มีสาระสำคัญ ซึ่งเป็นข้อมูลก่อนการตัดรายการระหว่างกัน

สรุปรายการฐานะทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564

(หน่วย: ล้านบาท)

	บริษัท เกรช วอเตอร์ เมด		NCL Inter Logistics Vietnam	
	จำกัด		Co., Ltd.	
	2565	2564	2565	2564
สินทรัพย์หมุนเวียน	58.84	54.62	1.33	1.33
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	28.07	32.20	0.43	0.43
หนี้สินหมุนเวียน	30.91	22.21	1.30	1.30
หนี้สินไม่หมุนเวียน	10.63	20.79	-	-

สรุปรายการกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564

(หน่วย: ล้านบาท)

	บริษัท เกรช วอเตอร์ เมด		NCL Inter Logistics Vietnam	
	จำกัด		Co., Ltd.	
	2565	2564	2565	2564
รายได้	166.91	126.16	-	-
กำไร	1.53	3.45	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	0.04	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม	1.53	3.49	-	-

สรุปรายการกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564

(หน่วย: ล้านบาท)

	บริษัท เกรซ วอเตอร์ เมด จำกัด		NCL Inter Logistics Vietnam Co., Ltd.	
	2565	2564	2565	2564
กระแสเงินสดจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรม				
ดำเนินงาน	(3.75)	9.10	-	-
กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(0.02)	(0.91)	-	-
กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(1.03)	(5.93)	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(4.80)	2.26	-	-

บริษัท สุวรรณ ไบโอ ฟาร์ม จำกัด

เมื่อวันที่ 16 สิงหาคม 2564 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 5/2564 มีมติอนุมัติการลงทุนเพื่อจัดตั้งบริษัท สุวรรณ ไบโอ ฟาร์ม จำกัด โดยมีวัตถุประสงค์ในการจัดตั้งบริษัทเพื่อสนับสนุนวิจัยและพัฒนาการปลูก สกัด จำหน่าย และพัฒนาผลิตภัณฑ์จากกุ้งและกัญชา ทั้งนี้เมื่อวันที่ 4 ตุลาคม 2564 บริษัทฯ และบริษัท ยูเรกา ดีไซน์ จำกัด (มหาชน) ได้ดำเนินการจดทะเบียนจัดตั้ง “บริษัท สุวรรณ ไบโอ ฟาร์ม จำกัด” ซึ่งมีทุนจดทะเบียนจำนวน 20 ล้านบาท คิดเป็นจำนวนหุ้นสามัญจำนวน 20,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1,000 บาท บริษัทฯ มีสัดส่วนการถือหุ้นคิดเป็นร้อยละ 51 หรือจำนวน 10.2 ล้านบาท เนื่องจากการดำเนินการของธุรกิจยังไม่มีความคืบหน้า ส่งผลให้ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทตัดสินใจยกเลิกการร่วมลงทุนในบริษัทย่อยดังกล่าว เมื่อวันที่ 30 มีนาคม 2565 บริษัทฯ ย่อยได้ดำเนินการจดทะเบียนเลิกกิจการและชำระบัญชีแล้วเสร็จเมื่อวันที่ 9 พฤษภาคม 2565

บริษัท โกลเด้น ชีพพลาย จำกัด

เมื่อวันที่ 22 มิถุนายน 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 4/2565 มีมติอนุมัติการลงทุนเพื่อจัดตั้งบริษัท โกลเด้น ชีพพลาย จำกัด โดยมีวัตถุประสงค์ในการจัดตั้งบริษัทดังกล่าวเพื่อรองรับการขยายธุรกิจในอนาคต ทั้งนี้เมื่อวันที่ 8 สิงหาคม 2565 บริษัทฯ ได้ดำเนินการจดทะเบียนจัดตั้ง “บริษัท โกลเด้น ชีพพลาย จำกัด” กับกระทรวงพาณิชย์ โดยมีทุนจดทะเบียนจำนวน 10 ล้านบาท คิดเป็นจำนวนหุ้นสามัญจำนวน 100,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท โดยบริษัทฯ ลงทุนในหุ้นสามัญจำนวน 100,000 หุ้น หรือร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียนของบริษัทย่อยดังกล่าว

บริษัทหลักทรัพย์เอเชีย เวลท์ จำกัด

เมื่อวันที่ 27 ตุลาคม 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 7/2565 มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ ลงทุนในบริษัทหลักทรัพย์เอเชีย เวลท์ จำกัด (“AWS”) ซึ่งเป็นบริษัทที่จดทะเบียนจัดตั้งขึ้นในประเทศไทยและดำเนินธุรกิจเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ที่ปรึกษาการลงทุนและที่ปรึกษาทางการเงินในการออกหลักทรัพย์ บริษัทดังกล่าวมีทุนจดทะเบียนที่ออกและชำระแล้วจำนวน 444,903,800 บาท คิดเป็นหุ้นสามัญจำนวน 44,490,380 หุ้น มูลค่าที่ตราหุ้นไว้ 10 บาท ทั้งนี้เมื่อวันที่ 4 พฤศจิกายน 2565 บริษัทฯ ได้ลงนามในสัญญาซื้อขายหุ้นกับบริษัท เอเชีย เวลท์ โฮลดิ้ง จำกัด โดยจะลงทุนในหุ้นสามัญของ AWS จำนวน 26,694,228 หุ้น มูลค่าตามสัญญาซื้อขายหุ้นจำนวนเงิน 372 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 60 ของทุนจดทะเบียนที่ออกและชำระแล้ว โดยบริษัทฯ ได้จ่ายเงินมัดจำค่าซื้อหุ้นดังกล่าวเป็นจำนวนเงิน 20 ล้านบาท

เมื่อวันที่ 18 พฤศจิกายน 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 9/2565 มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ ยกเลิกการลงทุนใน AWS และยกเลิกสัญญาการซื้อขายหุ้นของ AWS ทั้งหมด เพื่อหยุดความเสี่ยงต่อการเข้าลงทุนในบริษัทดังกล่าว

บริษัท เนชั่นแนล ซีเคียวริตี้ โซลูชั่น จำกัด

เมื่อวันที่ 18 พฤศจิกายน 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 9/2565 มีมติอนุมัติการร่วมทุนระหว่างบริษัทฯ และบริษัทในประเทศแห่งหนึ่ง เพื่อจัดตั้งบริษัท เนชั่นแนล ซีเคียวริตี้ โซลูชั่น จำกัด โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้บริการธุรกิจด้านการรักษาความปลอดภัย ทั้งนี้ เมื่อวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2566 บริษัทฯ ได้ดำเนินการจดทะเบียนจัดตั้ง “บริษัท เนชั่นแนล ซีเคียวริตี้ โซลูชั่น จำกัด” โดยมีทุนจดทะเบียนจำนวน 5 ล้านบาท คิดเป็นหุ้นสามัญจำนวน 50,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท บริษัทฯ มีสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 55 และถือเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ นับแต่วันที่ดังกล่าว

**15. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน**

มูลค่าตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ			รวม
	ที่ดิน	ส่วนปรับปรุง ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง อาคาร	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565:				
ราคาทุน	51,303	5,402	22,108	78,813
หัก: ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(4,033)	(5,547)	(9,580)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	51,303	1,369	16,561	69,233

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ

	ส่วนปรับปรุง		อาคารและ	รวม
	ที่ดิน	ที่ดิน	ส่วนปรับปรุง อาคาร	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564:				
ราคาทุน	51,303	5,402	21,313	78,018
หัก: ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(3,492)	(4,731)	(9,580)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	51,303	1,910	16,582	69,795

การกระทบยอดมูลค่าตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนสำหรับปี 2565 และ 2564 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564
มูลค่าตามบัญชีต้นปี	69,795	71,121
เพิ่มขึ้น	794	-
ค่าเสื่อมราคา	(1,356)	(1,326)
มูลค่าตามบัญชีปลายปี	69,233	69,795

มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564
ที่ดินและอาคารสำนักงาน - จังหวัดกรุงเทพมหานคร	60,780	60,780
ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง - จังหวัดสุราษฎร์ธานี	13,790	13,790

มูลค่ายุติธรรมประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระโดยใช้เกณฑ์วิธีพิจารณาจากรายได้ (Income Approach) ข้อสมมติฐานหลักที่ใช้ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของอาคารดังกล่าวประกอบด้วย อัตราผลตอบแทน อัตราเงินเฟ้อ อัตราพื้นที่ว่างระยะยาว และอัตราการเติบโตระยะยาวของค่าเช่า





(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	ที่ดินและ ส่วนปรับปรุง ที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง อาคาร	เครื่องตกแต่ง และเครื่องใช้ สำนักงาน	ผู้คอนเทน เนอร์	ยานพาหนะ รถหัวลากและ หางพวง	สินทรัพย์ ระหว่าง ก่อสร้าง	รวม
<b>ราคาทุน</b>							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	6,292	18,759	13,673	423	86,472	-	125,619
ซื้อเพิ่ม	80	434	3,183	21,617	-	2,138	27,452
เพิ่มขึ้นจากการรับชำระหนี้จากลูกหนี้							
การจำหน่ายเงินลงทุน	-	-	-	-	45,280	-	45,280
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(2,185)	-	(568)	-	(2,753)
โอนจากสินทรัพย์สิทธิการเช่า	-	-	-	-	1,515	-	1,515
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	6,372	19,193	14,671	22,040	132,699	2,138	197,113
ซื้อเพิ่ม	-	409	2,885	-	955	-	4,249
เพิ่มขึ้นจากการรับชำระหนี้จากลูกหนี้							
การจำหน่ายเงินลงทุน	-	-	-	-	15,080	-	15,080
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(1,180)	-	(6,147)	-	(7,327)
โอนจากสินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง	-	-	-	2,138	-	(2,138)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	6,372	19,602	16,376	24,178	142,587	-	209,115
<b>ค่าเสื่อมราคาสะสม</b>							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	-	14,608	10,419	244	12,614	-	37,885
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	5	868	1,405	63	10,370	-	12,711
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ ตัดจำหน่าย	-	-	(1,959)	-	(307)	-	(2,266)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่โอนจากสินทรัพย์ สิทธิการเช่า	-	-	-	-	653	-	653
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	5	15,476	9,865	307	23,330	-	48,983
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	8	1,100	2,023	740	13,280	-	17,151
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ ตัดจำหน่าย	-	-	(1,146)	-	(4,614)	-	(5,760)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	13	16,576	10,742	1,047	31,996	-	60,374
<b>มูลค่าสุทธิตามบัญชี</b>							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	6,367	3,717	4,806	21,733	109,369	2,138	148,130
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	6,359	3,026	5,634	23,131	110,591	-	148,741
<b>ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี</b>							
2564 (จำนวน 5.13 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการให้บริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)							12,711
2565 (จำนวน 8.86 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการให้บริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)							17,151

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีเครื่องจักร ยานพาหนะ อาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 11.01 ล้านบาท (2564: 8.96 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 8.66 ล้านบาท (2564: 8.96 ล้านบาท))

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทได้นำที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง เครื่องจักรและรถหัวลากหางพวงบางส่วน มูลค่าสุทธิตามบัญชีจำนวน 39.85 ล้านบาท (2564: 45.01 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 30.74 ล้านบาท (2564: 34.94 ล้านบาท)) ไปจดจำนองเพื่อค้ำประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากธนาคารพาณิชย์

## 17. สัญญาเช่า

### 17.1 กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัททำสัญญาเช่าสินทรัพย์เพื่อใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท โดยมีอายุสัญญาระหว่าง 2 - 8 ปี

#### ข) สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	ที่ดินและอาคาร	ตู้คอนเทนเนอร์	ยานพาหนะ	เครื่องใช้สำนักงาน	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	8,365	38,947	13,407	1,170	61,889
เพิ่มขึ้น	4,606	6,109	85	125	10,925
ลดลง	(91)	-	(2,123)	(707)	(2,921)
โอนออกไปที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	-	-	(862)	-	(862)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(5,252)	(10,104)	(3,496)	(358)	(19,210)
ผลต่างจากการแปลงค่า งบการเงิน	247	485	-	-	732
ณ วันที่ 31 ธันวาคม					
2564	7,875	35,437	7,011	230	50,553
เพิ่มขึ้น	3,539	38,376	13,638	668	56,221
ลดลง	(54)	-	(1,339)	-	(1,393)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(6,655)	(10,326)	(3,630)	(346)	(20,957)
ผลต่างจากการแปลงค่า งบการเงิน	105	320	-	-	425
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	4,810	63,807	15,680	552	84,849

(หน่วย: พันบาท)

## งบการเงินเฉพาะกิจการ

				เครื่องใช้	
	ที่ดินและอาคาร	ผู้คอนเทนเนอร์	ยานพาหนะ	สำนักงาน	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2564	1,054	31,023	13,407	1,078	46,562
เพิ่มขึ้น	3,148	-	85	125	3,358
ลดลง	(91)	-	(2,122)	(707)	(2,920)
โอนออกไปที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	-	-	(862)	-	(862)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(1,270)	(1,079)	(3,496)	(279)	(6,124)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	2,841	29,944	7,012	217	40,014
เพิ่มขึ้น	3,539	-	13,638	435	17,612
ลดลง	(54)	-	(1,339)	-	(1,393)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(2,753)	(1,079)	(3,630)	(268)	(7,730)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	3,573	28,865	15,681	384	48,503

## ข) หนี้สินตามสัญญาเช่า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า	84,480	50,360	44,158	38,402
หัก: ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(7,137)	(3,810)	(3,623)	(3,367)
รวม	77,343	46,550	40,535	35,035
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(23,904)	(16,125)	(11,351)	(8,770)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	53,439	30,425	29,184	26,265

## ค) ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	20,957	19,210	7,730	6,124
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	2,016	2,379	1,376	1,453
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าระยะสั้น	414	4,453	414	4,328

ง) อื่น ๆ

กลุ่มบริษัทที่มีกระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 จำนวน 25.90 ล้านบาท (2564: 23.97 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 11.96 ล้านบาท (2564: 10.90 ล้านบาท)) ซึ่งรวมถึงกระแสเงินสดจ่ายของสัญญาเช่าระยะสั้น นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมีรายการที่มีใช้เงินสดลดลง สำหรับสินทรัพย์สิทธิการเช่าและหนี้สินตามสัญญาเช่าจำนวน 1.54 ล้านบาท (2564: 0.44 ล้านบาท) (เฉพาะของบริษัทฯ: 1.54 ล้านบาท (2564: 0.44 ล้านบาท))

17.2 บริษัทฯในฐานะผู้ให้เช่า

บริษัทฯทำสัญญาเช่าดำเนินงานกับบริษัทย่อยแห่งหนึ่งสำหรับสินทรัพย์สิทธิการเช่าตู้คอนเทนเนอร์โดยสัญญาเช่าดำเนินงานดังกล่าวสามารถยกเลิกได้

ในระหว่างปี 2565 บริษัทฯมีรายได้จากการให้เช่าช่วงเป็นจำนวนเงิน 6.96 ล้านบาท (2564: 5.67 ล้านบาท)

18. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

มูลค่าสุทธิตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม				งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับลูกค้า ผู้ให้เช่า	ความรู้ทางเทคนิคในการดำเนินงานธุรกิจ	รวม	รวม	รวม		
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565:	คอมพิวเตอรืซอฟต์แวร์	เช่าตู้คอนเทนเนอร์และสายเรือ	NVOCC	รวม	คอมพิวเตอรืซอฟต์แวร์	รวม	
ราคาทุน	8,573	20,000	5,000	33,573	5,353	5,353	
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(4,681)	(3,049)	(1,777)	(9,507)	(2,432)	(2,432)	
หัก: ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินทรัพย์	(486)	-	-	(486)	-	-	
หัก: ผลต่างการแปลงค่างบการเงิน	83	1,583	545	2,211	-	-	
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	3,489	18,534	3,768	25,791	2,921	2,921	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564:	ราคาทุน	10,622	20,000	5,000	35,622	7,409	7,409
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(4,460)	(1,899)	(1,204)	(7,563)	(2,399)	(2,399)	
หัก: ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินทรัพย์	(2,599)	-	-	(2,599)	(2,113)	(2,113)	
หัก: ผลต่างการแปลงค่างบการเงิน	57	916	393	1,366	-	-	
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	3,620	19,017	4,189	26,826	2,897	2,897	

การกระทบยอดมูลค่าสุทธิตามบัญชีของสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนสำหรับปี 2565 และ 2564 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
มูลค่าสุทธิตามบัญชีต้นปี	26,826	24,352	2,897	946
ซื้อเพิ่มระหว่างปี - ราคาทุน	64	1,986	57	1,986
จำหน่ายระหว่างปี	(2,113)	-	(2,113)	-
กลับรายการค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินทรัพย์	2,113	-	2,113	-
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(1,943)	(2,051)	(33)	(35)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	844	2,539	-	-
มูลค่าสุทธิตามบัญชีปลายปี	25,791	26,826	2,921	2,897

## 19. ค่าความนิยม

บริษัทฯ บັນส่วนค่าความนิยมที่เกิดจากการรวมธุรกิจให้กับหน่วยงานทางธุรกิจที่ก่อให้เกิดเงินสด คือ บริษัท เกรซ วอเตอร์ เมด จำกัด เพื่อทดสอบการด้อยค่าประจำปี

(หน่วย: พันบาท)

บริษัท เกรซ วอเตอร์ เมด จำกัด

ค่าความนิยม

2,253

บริษัทฯ พิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดจากมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ โดยประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับอ้างอิงจากประมาณการทางการเงินซึ่งได้รับอนุมัติจากฝ่ายบริหาร และมีข้อสมมติที่สำคัญเกี่ยวกับอัตราการเติบโตของรายได้และอัตราคิดลด

## 20. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร

(หน่วย: พันบาท)

	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร	5.30	-	16,172	-	16,172	-
ตัวสัญญาใช้เงิน	1.30 - 4.85	3.00 - 3.25	278,687	195,013	250,000	190,000
รวม			294,859	195,013	266,172	190,000

วงเงินเบิกเกินบัญชีและตัวสัญญาใช้เงินจากธนาคารของกลุ่มบริษัทฯ คุ้มครองกันโดยที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง รถหัวลากหางพ่วงบางส่วนและเงินฝากธนาคารของกลุ่มบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีวงเงินเบิกเกินบัญชีและตั๋วสัญญาใช้เงินคงเหลือตามสัญญาข้อตกลงการชำระเงินสินเชื่อที่ยังมิได้เบิกใช้จำนวน 23.83 ล้านบาท และ 80.00 ล้านบาทตามลำดับ (2564: 40.00 ล้านบาท และ 95.12 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 23.83 ล้านบาท และ 70.00 ล้านบาท (2564: 40.00 ล้านบาท และ 40.00 ล้านบาท))

## 21. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการอื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
เจ้าหนี้การค้า	109,872	189,824	39,357	98,774
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	18,947	30,594	12,324	15,398
เจ้าหนี้อื่น	8,404	18,747	5,160	9,034
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการอื่น	137,223	239,165	56,841	123,206

## 22. เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร

(หน่วย: พันบาท)

เงินกู้	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	การชำระคืนเงินต้น	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
			2565	2564
1	MLR-2.15	ชำระคืนเงินต้นเป็นรายเดือนจำนวน 24 งวด งวดละ 0.08 ล้านบาท เริ่มผ่อนชำระงวดแรก วันที่ 30 เมษายน 2563 ถึงวันที่ 30 มีนาคม 2565	-	236
2	2.00	ชำระคืนเงินต้นเป็นรายเดือนจำนวน 12 งวด งวดละ 0.83 ล้านบาท เริ่มผ่อนชำระงวดแรก วันที่ 3 มีนาคม 2565 ถึงวันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2566	2,500	10,000
3	MLR-2.15	ชำระคืนเงินต้นเป็นรายเดือนจำนวน 60 งวด งวดละ 0.48 ล้านบาท เริ่มผ่อนชำระงวดแรก วันที่ 30 เมษายน 2563 ถึงวันที่ 30 มีนาคม 2568	12,591	18,351
4	MLR เฉลี่ย 4 ธนาคาร-1.46	ชำระคืนเงินต้นเป็นรายเดือนจำนวน 36 งวด งวดละ 0.43 - 0.50 ล้านบาท เริ่มผ่อนชำระ งวดแรกวันที่ 30 มิถุนายน 2565 ถึงวันที่ 30 พฤษภาคม 2568	13,889	-

(หน่วย: พันบาท)

เงินกู้	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	การชำระคืนเงินต้น	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
			2565	2564
5	ปีที่ 1 - ปีที่ 2 ร้อยละ 2	ชำระคืนเงินต้นเป็นรายเดือนจำนวน 48 งวด งวดละ 0.42 ล้านบาท เริ่มผ่อนชำระ งวดแรกวันที่ 17 กันยายน 2565 ถึงวันที่ 17 สิงหาคม 2569	18,333	20,000
6	ปีที่ 3 - ปีที่ 5 ร้อยละ 6	ชำระคืนเงินต้นเป็นรายเดือนจำนวน 84 งวด งวดละ 0.72 ล้านบาท เริ่มผ่อนชำระ งวดแรกวันที่ 30 เมษายน 2563 ถึงวันที่ 30 มีนาคม 2570	36,405	44,985
7	MLR-1.00	ชำระคืนเงินต้นเป็นรายเดือนจำนวน 60 งวด งวดละ 0.05 ล้านบาท เริ่มผ่อนชำระ งวดแรกวันที่ 22 พฤศจิกายน 2565 ถึง วันที่ 22 ตุลาคม 2570	2,869	-
8	ปีที่ 1 - ปีที่ 2 ร้อยละ 2	ชำระคืนเงินต้นเป็นรายเดือนจำนวน 60 งวด งวดละ 1.04 ล้านบาท เริ่มผ่อนชำระ งวดแรกวันที่ 25 พฤศจิกายน 2566 ถึง วันที่ 25 พฤศจิกายน 2570	50,000	-
	ปีที่ 3 - ปีที่ 5 ร้อยละ 4.23			
รวม			136,587	93,572
หัก: ต้นทุนในการทำรายการรอดัดจ่าย			(1,060)	(501)
เงินกู้ยืม - สุทธิ			135,527	93,071
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี			(28,318)	(24,421)
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี			107,209	68,650



การเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินกู้ยืมระยะยาวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564
ยอดคงเหลือต้นปี	93,071	78,295
กู้เพิ่ม	69,986	30,000
จ่ายคืนเงินกู้	(26,971)	(15,348)
ตัดจำหน่ายต้นทุนในการทำรายการ	166	124
ต้นทุนในการทำรายการ	(725)	-
ยอดคงเหลือปลายปี	135,527	93,071

เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคารของบริษัทฯ สำหรับวงเงินกู้ที่ 3 วงเงินกู้ที่ 4 วงเงินกู้ที่ 6 และวงเงินกู้ที่ 8 คำประกันโดยการจดจำนองที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง ตู้คอนเทนเนอร์ รถหาลากหางพ่วงบางส่วนและเงินฝากธนาคารของบริษัทฯ

สำหรับวงเงินกู้ที่ 2 วงเงินกู้ที่ 5 และวงเงินกู้ที่ 7 ไม่มีหลักทรัพย์คำประกัน

ภายใต้สัญญาเงินกู้ยืมจากธนาคาร บริษัทฯต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินบางประการตามที่ระบุ ในสัญญา เช่น การดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น และอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ให้ เป็นไปตามอัตราที่กำหนดในสัญญา เป็นต้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯมีวงเงินกู้ยืมระยะยาวคงเหลือตามสัญญาเงินกู้ที่ยังมิได้เบิกใช้จำนวน 13.01 ล้านบาท (2564: ไม่มี)

### 23. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี	15,517	13,037	15,173	12,361
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน:				
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	(304)	2,813	(491)	2,680
ต้นทุนดอกเบี้ย	(21)	140	(27)	132

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย				
- ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติ				
ด้านประชากรศาสตร์	-	(231)	-	-
- ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติ				
ทางการเงิน	-	39	-	-
- ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	-	160	-	-
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(298)	(441)	(298)	-
<b>สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี</b>	<b>14,894</b>	<b>15,517</b>	<b>14,357</b>	<b>15,173</b>

กลุ่มบริษัทไม่คาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของกลุ่มบริษัทประมาณ 23 - 27 ปี (2564: 23 - 27 ปี) (เฉพาะบริษัทฯ: 23 ปี (2564: 23 ปี))

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ร้อยละต่อปี)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
อัตราคิดลด	1.2 - 1.6	1.2 - 1.6	1.2	1.2
อัตราการขึ้นเงินเดือน	5.0	5.0	5.0	5.0
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน (ขึ้นอยู่กับอายุ)	16 - 23	16 - 23	16 - 23	16 - 23

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2565			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น 1.0%	ลดลง 1.0%	เพิ่มขึ้น 1.0%	ลดลง 1.0%
อัตราคิดลด	(75) - (1,317)	89 - 1,463	(1,317)	1,463
อัตราการขึ้นเงินเดือน	91 - 1,807	(78) - (1,643)	1,807	(1,643)
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวน พนักงาน (ขึ้นอยู่กับอายุ)	(84) - (1,448)	39 - 706	(1,448)	706

(หน่วย: พันบาท)

	2564			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น 1.0%	ลดลง 1.0%	เพิ่มขึ้น 1.0%	ลดลง 1.0%
อัตราคิดลด	(51) - (1,176)	61 - 1,312	(1,176)	1,312
อัตราการขึ้นเงินเดือน	59 - 1,410	(50) - (1,285)	1,410	(1,285)
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน (ขึ้นอยู่กับอายุ)	(58) - (1,306)	30 - 718	(1,306)	718

## 24. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
	<b>ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:</b>			
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	9,140	16,098	7,937	10,555
<b>ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:</b>				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	(1,894)	584	(1,640)	181
<b>ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน</b>	<b>7,246</b>	<b>16,682</b>	<b>6,297</b>	<b>10,736</b>

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
	ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับกำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	-	(6)	-
	-	(6)	-	-

## รายการกระทบยอดระหว่างกำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	1,341	129,410	33,839	57,797
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	8.84% - 21%	8.84% - 21%	20%	20%
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณ อัตราภาษี	7,994	25,177	6,768	11,559
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	375	793	384	558
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(1,123)	(2,250)	(855)	(1,381)
ผลขาดทุนทางภาษียกมาที่ใช้ในปีปัจจุบัน	-	(7,138)	-	-
ผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ที่คาดว่าจะไม่ได้ รับประโยชน์	-	100	-	-
รวม	(748)	(8,495)	(471)	(823)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน	7,246	16,682	6,297	10,736

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รายการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รายการตัดบัญชี ประกอบด้วย รายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<b>สินทรัพย์ภาษีเงินได้รายการตัดบัญชี</b>				
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	5,252	2,785	4,615	2,325
ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้างเหลือ	16	8	-	-
ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์	63	63	63	63
ค่าเสื่อมราคาส่วนปรับปรุงอาคาร	61	12	61	12
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	3,101	3,104	2,872	3,035
รวม	8,493	5,972	7,611	5,435
<b>หนี้สินภาษีเงินได้รายการตัดบัญชี</b>				
ค่าเสื่อมราคาส่วนปรับปรุงอาคาร	(374)	(287)	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	(1,259)	(708)	(1,650)	(1,114)
รวม	(1,633)	(995)	(1,650)	(1,114)
<b>สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รายการตัดบัญชี - สุทธิ</b>	<b>6,860</b>	<b>4,977</b>	<b>5,961</b>	<b>4,321</b>

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
<b>รายการในงบแสดงฐานะการเงินเป็นดังนี้</b>				
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	7,234	5,264	5,961	4,321
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(374)	(287)	-	-
<b>สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ</b>	<b>6,860</b>	<b>4,977</b>	<b>5,961</b>	<b>4,321</b>

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 53.1 ล้านบาท (2564: 13.6 ล้านบาท) ที่กลุ่มบริษัทไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

## 25. หุ้นกู้

เมื่อวันที่ 26 กรกฎาคม 2565 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ครั้งที่ 2/2565 มีมติอนุมัติการออกและเสนอขายหุ้นกู้ทุกประเภท ทุกชนิด มูลค่าไม่เกิน 1,000 ล้านบาท โดยกำหนดอายุไม่เกิน 2 ปีและกำหนดอัตราดอกเบี้ยตามความเหมาะสมของสภาวะตลาดในขณะออกและเสนอขายหุ้นกูดังกล่าว ซึ่งจะออกคราวเดียวเต็มจำนวนหรือหลายคราว เพื่อรองรับการขยายธุรกิจและเป็นแหล่งเงินทุนในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ ยังไม่มีการออกหุ้นกูดังกล่าว

## 26. ทุนเรือนหุ้น

### ทุนจดทะเบียน

เมื่อวันที่ 13 กันยายน 2564 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2564 มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จำนวนเงิน 11,250,000 บาท จากเดิมทุนจดทะเบียนจำนวนเงิน 113,538,062 บาท เป็นจำนวนเงิน 124,788,062 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 45,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 0.25 บาท เพื่อเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัดมูลค่าหุ้นละ 3.35 บาท คิดเป็นจำนวนเงิน 150,750,000 บาท และพิจารณาอนุมัติการแก้ไขเปลี่ยนแปลงหนังสือบริคณห์สนธิเพื่อให้สอดคล้องกับการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จากเดิม 454,152,248 หุ้น เป็น 499,152,248 หุ้น เมื่อวันที่ 16 กันยายน 2564 บริษัทฯ ได้ดำเนินการเพิ่มทุนจดทะเบียนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงหนังสือบริคณห์สนธิกับกระทรวงพาณิชย์เพื่อเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัดเรียบร้อยแล้ว

เมื่อวันที่ 25 มกราคม 2565 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2565 มีมติอนุมัติดังนี้

- อนุมัติให้ลดทุนจดทะเบียนของบริษัทฯจำนวนเงิน 8,250,000 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวนเงิน 124,788,062 บาท เป็นทุนจดทะเบียนจำนวนเงิน 116,538,062 บาท โดยการลดหุ้นสามัญจำนวน 33,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท ซึ่งเป็นหุ้นสามัญที่เหลือจากการออกและเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด ดังนั้นทุนจดทะเบียนของบริษัทฯลดลงจากเดิมจำนวน 499,152,248 หุ้นเป็นจำนวน 466,152,248 หุ้น
- อนุมัติให้เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯจำนวนเงิน 18,129,669 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวนเงิน 116,538,062 บาท เป็นจำนวนเงิน 134,667,731 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 72,518,676 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อนำไปลงทุนในบริษัท ซีเอส ดีจिटอล เน็ตเวิร์ค จำกัด โดยการแลกเปลี่ยนกับหุ้นสามัญของบริษัทฯจำนวน 62,081,745 หุ้น ผ่านทาง บริษัท บีไอบี โฮลดิ้ง จำกัด เมื่อวันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2565 บริษัทฯได้ดำเนินการเพิ่มทุนจดทะเบียนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงหนังสือบริคณห์สนธิกับกระทรวงพาณิชย์เพื่อให้สอดคล้องกับการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯจากเดิม 466,152,248 หุ้นเป็น 538,670,924 หุ้น

#### ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่าแล้ว

เมื่อวันที่ 26 พฤศจิกายน 2564 บริษัทฯได้ขายหุ้นสามัญจำนวน 12,000,000 หุ้นให้แก่ผู้ถือหุ้น 2 ราย ทยอยละ 6,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 3.35 บาท ซึ่งเป็นราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักหุ้นสามัญของบริษัทฯที่ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยย้อนหลัง 15 วันทำการติดต่อกันก่อนวันที่ 24 พฤศจิกายน 2564 คิดเป็นจำนวนเงิน 40,200,000 บาท บริษัทฯบันทึกรับรู้ทุนที่ออกและชำระแล้วเพิ่มขึ้นเป็นจำนวนเงิน 3,000,000 บาท และบันทึกรับรู้ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญจำนวน 37,200,000 บาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 บริษัทฯมีทุนที่ออกและชำระแล้วจำนวน 466,152,248 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาทคิดเป็นทุนชำระแล้วจำนวน 116,538,062 บาท

เมื่อวันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2565 บริษัทฯได้โอนหุ้นสามัญจำนวน 62,081,745 หุ้นให้แก่ผู้ถือหุ้น 3 ราย มูลค่าหุ้นละ 4.03 บาท ซึ่งเป็นราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักหุ้นสามัญของบริษัทฯที่ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยย้อนหลัง 15 วันทำการติดต่อกันก่อนวันที่ 31 มกราคม 2565 คิดเป็นจำนวนเงิน 250,189,432 บาท เพื่อแลกเปลี่ยนกับหุ้นสามัญของบริษัทฯร่วมตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 13 บริษัทฯบันทึกรับรู้ทุนที่ออกและชำระแล้วเพิ่มขึ้นเป็นจำนวนเงิน 15,520,436 บาท และบันทึกรับรู้ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญจำนวน 229,029,937 บาท โดยหักจากต้นทุนการทำรายการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯมีทุนที่ออกและชำระแล้วจำนวน 528,233,993 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท คิดเป็นทุนชำระแล้วจำนวน 132,058,498 บาท

รายการกระทบบยอดทุนเรือนหุ้น

	มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ (บาท)	ทุนจดทะเบียน		ทุนออกจำหน่ายและชำระแล้ว	
		จำนวน (หุ้น)	จำนวนเงิน (บาท)	จำนวนหุ้น (หุ้น)	จำนวนเงิน (บาท)
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	0.25	499,152,248	124,788,062	466,152,248	116,538,062
ลดทุนจดทะเบียนในระหว่างปี	0.25	(33,000,000)	(8,250,000)		
เพิ่มทุนจดทะเบียนในระหว่างปี					
- ออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน	0.25	72,518,676	18,129,669	62,081,745	15,520,436
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565		538,670,924	134,667,731	528,233,993	132,058,498

27. สำรองตามกฎหมาย

ภายใต้บทบัญญัติของมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน สำรองตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผลได้ ในระหว่างปี 2565 บริษัทฯได้จัดสรรทุนสำรองตามกฎหมายจำนวน 727,044 บาท (2564: 1,125,000 บาท)

28. รายได้ทางการเงิน

	(หน่วย: พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
รายได้ดอกเบี้ยจากเงินฝากธนาคาร	306	287	247	231
รายได้ดอกเบี้ยจากลูกหนี้จากการจำหน่ายเงินลงทุน	1,175	4,336	1,175	4,336
รายได้ดอกเบี้ยจากเงินให้กู้ยืม	-	-	825	1,000
<b>รวม</b>	<b>1,481</b>	<b>4,623</b>	<b>2,247</b>	<b>5,567</b>

## 29. ต้นทุนทางการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของเงินกู้ยืม	11,479	9,820	9,732	9,449
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของหนี้สินจากสัญญาเช่า	2,016	2,392	1,376	1,453
<b>รวม</b>	<b>13,495</b>	<b>12,212</b>	<b>11,108</b>	<b>10,902</b>

## 30. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2565	2564	2565	2564
เงินเดือนและค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	118,632	106,427	76,212	69,553
ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร	35,968	23,225	23,329	15,686
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	34,877	29,334	26,270	20,196
ค่าระวางเรือและอากาศ	1,059,269	1,173,120	696,550	849,628
ค่าบริการผ่านพิธีการกรมศุลกากร	4,132	2,687	4,132	2,687
ค่านายหน้า	39,770	34,877	38,333	32,906
ค่าขนส่ง	211,948	188,414	149,726	153,663
ค่าใช้จ่ายหัวลาก	17,438	10,732	17,438	10,732
ค่าบริการทางเรือ	5,779	6,259	5,779	6,259
ค่าเช่าและค่าบริการ	13,218	12,092	11,640	10,940
ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	5,555	1,101	5,400	1,094
ค่ารับรอง	4,144	3,870	3,765	3,457



### 31. กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไร (ขาดทุน) สำหรับปีที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานแสดงการคำนวณได้ดังนี้

	งบการเงินรวม					
	กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี		จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก		กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564
	(พันบาท)	(พันบาท)	(พันหุ้น)	(พันหุ้น)	(บาท)	(บาท)
<b>กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน</b>						
กำไร (ขาดทุน) ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	(6,628)	111,081	522,961	455,369	(0.013)	0.244
	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	กำไรสำหรับปี		จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก		กำไรต่อหุ้น	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564
	(พันบาท)	(พันบาท)	(พันหุ้น)	(พันหุ้น)	(บาท)	(บาท)
<b>กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน</b>						
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	27,542	47,061	522,961	455,369	0.053	0.103

### 32. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทฯ ที่ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบถามอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน ทั้งนี้ ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของบริษัทฯ คือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารงาน กลุ่มบริษัทจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของบริการ กลุ่มบริษัทมีส่วนงานที่รายงานทั้งสิ้น 4 ส่วนงาน ดังนี้

- ส่วนงานบริการขนส่งและขนถ่ายสินค้าทางบก
- ส่วนงานบริการบริหารและจัดการขนส่งและพิธีการกรมศุลกากร (Freight Forwarder)
- ส่วนงานบริการขนส่งและกระจายสินค้าระหว่างประเทศ (Non-Vessel Operating Common Carrier-NVOCC)
- ส่วนงานผลิตและจำหน่ายน้ำยาฟอกไต

กลุ่มบริษัทไม่มีการรวมส่วนงานดำเนินงานเป็นส่วนงานที่รายงานข้างต้น

ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดสอบทานผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยธุรกิจแยกจากกันเพื่อวัตถุประสงค์ในการตัดสินใจเกี่ยวกับการจัดสรรทรัพยากรและการประเมินผลการปฏิบัติงาน บริษัทฯประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมในงบการเงิน การบันทึกบัญชีสำหรับรายการระหว่างส่วนงานที่รายงานเป็นไปในลักษณะเดียวกับการบันทึกบัญชีสำหรับรายการธุรกิจกับบุคคลภายนอก

ข้อมูลรายได้และกำไรของส่วนงานของกลุ่มบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

	ให้บริการบริหารและ													
	ให้บริการขนส่งและขนถ่าย		จัดการขนส่งและพิธีการ		ให้บริการขนส่งและ		ผลิตและจำหน่ายน้ำยา		รวมส่วนงานที่รายงาน		ตัดรายการระหว่างกัน		งบการเงินรวม	
			กรมศุลกากร (Freight Forwarder)		กระจายสินค้าระหว่างประเทศ (NVOCC)									
	2565	2564	2565	2564	2565	2564	2565	2564	2565	2564	2565	2564	2565	2564
<b>รายได้</b>														
รายได้จากภายนอก	109.44	45.02	1,044.90	1,258.76	644.80	462.96	104.45	126.06	1,903.59	1,892.80	-	-	1,903.59	1,892.80
รายได้ระหว่างส่วนงาน	-	-	43.79	41.91	10.10	0.87	-	-	53.89	42.78	(53.89)	(42.78)	-	-
<b>รายได้ทั้งสิ้น</b>	<b>109.44</b>	<b>45.02</b>	<b>1,088.69</b>	<b>1,300.67</b>	<b>654.90</b>	<b>463.83</b>	<b>104.45</b>	<b>126.06</b>	<b>1,957.48</b>	<b>1,935.58</b>	<b>(53.89)</b>	<b>(42.78)</b>	<b>1,903.59</b>	<b>1,892.80</b>
กำไรจากการดำเนินงานตามส่วนงาน	0.64	1.70	173.04	167.57	65.89	136.47	24.23	24.22	263.80	329.96	-	-	263.80	329.96
<b>รายได้และค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้ปันส่วน:</b>														
รายได้อื่น													35.33	31.09
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย													(43.82)	(33.45)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร													(245.76)	(193.25)
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม													3.81	2.65
รายได้ทางการเงิน													1.48	4.62
ต้นทุนทางการเงิน													(13.50)	(12.21)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้													(7.25)	(16.68)
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี													(5.91)	112.73
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย													(0.72)	(1.65)
<b>กำไร (ขาดทุน) ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ</b>													<b>(6.63)</b>	<b>111.08</b>

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ายรายใหญ่

ในปี 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทไม่มีรายได้จากลูกค้ายรายใดที่มีมูลค่าเท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 10 ของรายได้ของกิจการ

### 33. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ และพนักงานของบริษัทฯ ได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยบริษัทฯ และพนักงานจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 5 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดยกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เค มาสเตอร์ พูล ฟันด์ และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของบริษัทฯ ในระหว่างปี 2565 บริษัทฯ รับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 2.62 ล้านบาท (2564: 1.03 ล้านบาท)

### 34. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

#### 34.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีรายจ่ายฝ่ายทุนจำนวนเงิน 2.48 ล้านบาทที่เกี่ยวข้องกับคอมพิวเตอร์ ซอฟต์แวร์ (2564: 3.15 ล้านบาท)

#### 34.2 ภาระผูกพันเกี่ยวกับเงินลงทุนที่ยังไม่เรียกชำระ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีส่วนของเงินลงทุนที่ยังไม่เรียกชำระจากบริษัทย่อย (บริษัท โกลเด้น ซัพพลาย จำกัด) จำนวน 7.5 ล้านบาท (2564: ไม่มี)

#### 34.3 การค้ำประกัน

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินรวม / งบการเงิน

เฉพาะกิจการ

31 ธันวาคม	31 ธันวาคม
2565	2564

- หนังสือค้ำประกันเพื่อค้ำประกันการจ่ายชำระเงิน

ค่าธรรมเนียมและอื่น ๆ ที่เกี่ยวกับการขนส่ง

0.6

0.6

- หนังสือค้ำประกันการปฏิบัติงานตามสัญญาเป็นผู้ประกอบการขนส่ง

0.5

0.5

#### 34.4 คดีฟ้องร้อง

1. เมื่อวันที่ 30 กันยายน 2563 บริษัทสายเดินเรือแห่งหนึ่งได้ยื่นคำฟ้องต่อศาลทรัพย์สินทางปัญญาและการค้าระหว่างประเทศกลางกล่าวอ้างว่าบริษัทฯ ในฐานะจำเลยที่ 1 และบริษัทอีกแห่งหนึ่งในฐานะจำเลยที่ 2 ผิดสัญญารับขนส่งทางทะเลระหว่างประเทศเนื่องจากการคืนตู้สินค้าเกินกว่าระยะเวลาที่กำหนด โดยให้ชำระค่าคืนตู้สินค้าเกินกว่าระยะเวลาที่กำหนดพร้อมดอกเบี้ยจำนวน 20 ล้านบาท บริษัทฯ ในฐานะจำเลยที่ 1 ได้แต่งตั้งทนายยื่นคำให้การและบัญชีระบุนุพยานต่อศาลเมื่อวันที่ 29 มกราคม 2564 ทั้งนี้ เมื่อวันที่ 16 มกราคม 2566 ศาลทรัพย์สินทางปัญญาและการค้าระหว่างประเทศกลางพิพากษายกฟ้องโจทก์เป็นที่เรียบร้อยแล้ว

2. เมื่อวันที่ 5 สิงหาคม 2565 กลุ่มบริษัทค้าไม้ 3 แห่งได้ยื่นคำฟ้องต่อศาลทรัพย์สินทางปัญญาและการค้าระหว่างประเทศกลางกล่าวอ้างว่าบริษัทฯ ในฐานะจำเลยที่ 3 บุคคลธรรมดาในฐานะจำเลยที่ 2 และบริษัทอีก 2 แห่ง ในฐานะจำเลยที่ 1 และจำเลยที่ 4 ผิดสัญญารับขนส่งทางทะเลเนื่องจากระงับการส่งมอบต้นฉบับใบตราส่งให้แก่โจทก์ โดยให้ส่งมอบใบตราส่งตามคำฟ้องและชำระค่าเสียหายในตัวสินค้าพร้อมดอกเบี้ยจำนวน 55 ล้านบาท บริษัทฯ ในฐานะจำเลยที่ 3 ได้แต่งตั้งทนายยื่นคำให้การและบัญชีระบุนุพยานต่อศาลเมื่อวันที่ 28 กันยายน 2565 เป็นที่เรียบร้อยแล้ว

ทั้งนี้ เนื่องจากปัจจุบันคดีอยู่ระหว่างการสืบพยาน รวมทั้งบริษัทฯ ได้ยกข้อต่อสู้ในคำให้การแล้วว่าโจทก์ไม่มีสิทธิเรียกค่าเสียหายจากบริษัทฯ เนื่องจากโจทก์ยังไม่ได้ชำระค่าระวางให้บริษัทฯ และโจทก์ไม่มีสิทธิเรียกใบตราส่งหากบริษัทฯ ไม่ได้รับชำระค่าระวางคงค้าง ดังนั้นบริษัทฯ จึงมีสิทธิยึดหน่วงใบตราส่งจนกว่าบริษัทฯ จะได้รับชำระค่าระวางตาม พ.ร.บ. การรับขนของทางทะเล พ.ศ.2534 มาตรา 15 ที่ปรึกษากฎหมายของบริษัทฯ ให้ความเห็นว่าคดีดังกล่าวเป็นคดีที่มีข้อต่อสู้และมีโอกาสที่ศาลจะพิพากษายกฟ้องโจทก์ภายหลังจากที่ศาลได้พิจารณาข้อเท็จจริงทั้งหมดแล้ว ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ เชื่อว่าบริษัทฯ จะไม่มีภาระค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการยึดหน่วงใบตราส่ง จึงมิได้บันทึกประมาณการหนี้สินจากข้อพิพาทดังกล่าวไว้ในงบการเงินรวม อย่างไรก็ตาม ณ ปัจจุบันผลของคดีฟ้องร้องดังกล่าวยังไม่ถึงที่สุดและคดีความขึ้นอยู่กับกระบวนการยุติธรรมในอนาคต

### 35. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
<b>สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม</b>				
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	74.57	74.57

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
<b>สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม</b>				
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	74.57	74.57

### 36. เครื่องมือทางการเงิน

#### 36.1 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของกลุ่มบริษัท ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า เงินให้กู้ยืม เงินลงทุน เงินกู้ยืมระยะสั้น และเงินกู้ยืมระยะยาว กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงทางการเงินที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

#### ความเสี่ยงด้านเครดิต

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้า เงินฝากธนาคาร เงินให้กู้ยืม โดยจำนวนเงินสูงสุดที่กลุ่มบริษัทอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

#### ลูกหนี้การค้า

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงโดยใช้นโยบายและขั้นตอนในการควบคุมการให้สินเชื่ออย่างเหมาะสม จึงไม่คาดว่าจะเกิดผลขาดทุนทางการเงินที่มีสาระสำคัญ นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมีการติดตามยอดคงค้างของลูกหนี้การค้าอย่างสม่ำเสมอ และการให้สินเชื่อของกลุ่มบริษัทเป็นการให้สินเชื่อแบบไม่กระจุกตัวสูง เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีฐานลูกค้าจำนวนมากและอยู่หลากหลายกลุ่มอุตสาหกรรม

กลุ่มบริษัทพิจารณาการด้อยค่าทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน อัตราการตั้งสำรองของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณโดยพิจารณาจากอายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระสำหรับกลุ่มลูกค้าที่มีรูปแบบของความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน โดยจัดกลุ่มลูกค้าตามประเภทของลูกค้าและอันดับความน่าเชื่อถือของลูกค้า การคำนวณผลขาดทุนจากการด้อยค่าด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนึงถึงผลของความน่าจะเป็นถ่วงน้ำหนัก มูลค่าของเงินตามเวลาและข้อมูลที่มีความสมเหตุสมผลและสามารถสนับสนุนได้ที่มีอยู่ ณ วันที่รายงานเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอดีต สภาพการณ์ปัจจุบันและการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจในอนาคต โดยทั่วไป กลุ่มบริษัทจะตัดจำหน่ายลูกหนี้การค้าออกจากบัญชีเมื่อมีความเป็นไปได้สูงที่จะไม่ได้รับชำระหนี้ และได้ดำเนินการตามกระบวนการที่จำเป็นเรียบร้อยแล้ว

### ความเสี่ยงด้านตลาด

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงด้านตลาด 2 ประเภท ได้แก่ ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนและความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

### ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการซื้อหรือการให้บริการและการแปลงค่าเงินลงทุนในหน่วยงานต่างประเทศของกลุ่มบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 กลุ่มบริษัทมียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

#### งบการเงินรวม

สกุลเงิน	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564
	(พัน)	(พัน)	(พัน)	(พัน)	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	1,931.95	1,829.30	619.32	397.75	34.56	33.42
ยูโร	-	-	35.17	0.20	36.83	37.89
ดอลลาร์สิงคโปร์	444.99	249.62	55.99	40.37	25.72	24.74

#### งบการเงินเฉพาะกิจการ

สกุลเงิน	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	
	2565	2564	2565	2564	2565	2564
	(พัน)	(พัน)	(พัน)	(พัน)	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	1,154.40	1,108.18	170.29	331.41	34.56	33.42
ยูโร	-	-	35.17	-	36.83	37.89

**การวิเคราะห์ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงอัตราแลกเปลี่ยน**

ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีของกลุ่มบริษัทจากการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นอย่างสมเหตุสมผลของอัตราแลกเปลี่ยนสกุลเงินเหรียญสหรัฐอเมริกา โดยกำหนดให้ตัวแปรอื่นทั้งหมดคงที่แสดงดังนี้

สกุลเงิน	2565		2564	
	เพิ่มขึ้น / ลดลง	ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษี	เพิ่มขึ้น / ลดลง	ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษี
	(ร้อยละ)	(ล้านบาท)	(ร้อยละ)	(ล้านบาท)
เหรียญสหรัฐอเมริกา	+1.0	0.45	+1.0	0.47
	-1.0	(0.45)	-1.0	(0.47)

ข้อมูลนี้ไม่ใช่การคาดการณ์หรือพยากรณ์สภาวะตลาดในอนาคต และควรใช้ด้วยความระมัดระวัง

ทั้งนี้ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีเกิดจากการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 และกลุ่มบริษัทไม่มีความเสี่ยงอย่างเป็นสาระสำคัญจากการเปลี่ยนแปลงของสกุลเงินตราต่างประเทศสกุลเงินอื่น

**ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย**

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเนื่องมาจากเงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อย และเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยโดยการจัดหาเงินกู้ยืมที่มีทั้งอัตราดอกเบี้ยคงที่และอัตราดอกเบี้ยผันแปรในสัดส่วนที่ใกล้เคียงกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้



(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม						
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง	ไม่มี อัตรา ดอกเบี้ย	อัตรา ดอกเบี้ย รวม	อัตรา ดอกเบี้ย ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี				
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	138.63	110.58	249.21	0.05 - 0.55
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	252.38	252.38	-
ลูกหนี้จากการจำหน่ายเงินลงทุน	-	-	-	19.06	-	19.06	3.47
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	-	-	-	111.63	-	111.63	0.15 - 0.65
	-	-	-	269.32	362.96	632.28	
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>							
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น							
จากธนาคาร	294.86	-	-	-	-	294.86	1.30 - 4.85
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	137.38	137.38	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	23.90	53.44	-	-	-	77.34	0.42 - 4.32
เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร	7.72	62.62	-	65.19	-	135.53	2.00 - 6.00
เงินกู้ยืมระยะยาวจากบุคคลที่เกี่ยวข้อง กับกรรมการ	-	10.00	-	-	-	10.00	5.50
	326.48	126.06	-	65.19	137.38	655.11	

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม						
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง	ไม่มี อัตรา ดอกเบี้ย	อัตรา ดอกเบี้ย รวม	อัตรา ดอกเบี้ย ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี				
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	32.82	114.96	147.78	0.05 - 0.13
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	396.09	396.09	-
ลูกหนี้จากการจำหน่ายเงินลงทุน	-	-	-	38.72	-	38.72	4.37 - 6.26
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	-	-	-	97.22	-	97.22	0.05 - 0.38
	-	-	-	168.76	511.05	679.81	
<b>หนี้สินทางการเงิน</b>							
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น							
จากธนาคาร	195.01	-	-	-	-	195.01	2.46 - 3.25
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	242.92	242.92	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	16.12	30.42	-	-	-	46.54	0.46 - 4.32
เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร	9.99	20.01	-	63.07	-	93.07	2.00 - 6.00
	221.12	50.43	-	63.07	242.92	577.54	

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด	ไม่มี อัตรา ดอกเบี้ย	รวม	อัตรา ดอกเบี้ย ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี				
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	126.98	47.66	174.64	0.05 - 0.55
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	122.10	122.10	-
ลูกหนี้จากการจำหน่ายเงินลงทุน	-	-	-	19.06	-	19.06	3.47
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อย	20.29	-	-	-	-	20.29	5.00
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	-	-	-	101.62	-	101.62	0.15 - 0.65
	20.29	-	-	247.66	169.76	437.71	

**หนี้สินทางการเงิน**

เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น							
จากธนาคาร	266.17	-	-	-	-	266.17	1.30 - 4.85
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	60.13	60.13	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	11.35	29.18	-	-	-	40.53	2.5 - 4.32
เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร	7.72	62.62	-	65.19	-	135.53	2.00 - 6.00
	285.24	91.80	-	65.19	60.13	502.36	

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564

	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตามราคาตลาด	ไม่มี อัตรา ดอกเบี้ย	รวม	อัตรา ดอกเบี้ย ที่แท้จริง (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี				
<b>สินทรัพย์ทางการเงิน</b>							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	13.58	58.78	72.36	0.05 - 0.13
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	229.03	229.03	-
ลูกหนี้จากการจำหน่ายเงินลงทุน	-	-	-	38.72	-	38.72	4.37 - 6.26
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่บริษัทย่อย	-	20.00	-	-	-	20.00	5.00
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	-	-	-	87.58	-	87.58	0.05 - 0.38
	-	20.00	-	139.88	287.81	447.69	

**หนี้สินทางการเงิน**

เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น							
จากธนาคาร	190.00	-	-	-	-	190.00	3.00 - 3.25
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	135.32	135.32	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	8.77	26.26	-	-	-	35.03	3.11 - 4.32
เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร	9.99	20.01	-	63.07	-	93.07	2.00 - 6.00
	208.76	46.27	-	63.07	135.32	453.42	

**การวิเคราะห์ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ย**

ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีของกลุ่มบริษัทจากการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นอย่างสมเหตุสมผลของอัตราดอกเบี้ยของเงินให้กู้ยืมและเงินกู้ยืมที่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 แสดงได้ดังนี้

สกุลเงิน	2565		2564	
	เพิ่มขึ้น / ลดลง	ผลกระทบต่อ	เพิ่มขึ้น / ลดลง	ผลกระทบต่อ
		กำไรก่อนภาษี		กำไรก่อนภาษี
	(ร้อยละ)	(ล้านบาท)	(ร้อยละ)	(ล้านบาท)
บาท	+1.0	(1.18)	+1.0	(1.50)
	-1.0	1.18	-1.0	1.50

การวิเคราะห์ผลกระทบข้างต้นจัดทำขึ้นโดยใช้สมมติฐานว่าจำนวนเงินให้กู้ยืมและเงินกู้ยืมที่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด และตัวแปรอื่นทั้งหมดคงที่ตลอด 1 ปี และยังถือเสมือนว่าอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาดของเงินให้กู้ยืมและเงินกู้ยืมไม่ได้มีอัตราดอกเบี้ยที่กำหนดไว้แล้ว ดังนั้น การเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยที่เกิดขึ้นจึงมีผลกระทบต่อดอกเบี้ยที่ต้องชำระตลอด 12 เดือนเต็ม ทั้งนี้ ข้อมูลนี้ไม่ใช่การคาดการณ์หรือพยากรณ์สภาวะตลาดในอนาคต และควรใช้ด้วยความระมัดระวัง

**ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง**

กลุ่มบริษัทมีการติดตามความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการใช้เงินเบิกเกินบัญชี เงินกู้ยืม ธนาคารและสัญญาเช่า ส่วนที่จะครบกำหนดในระยะเวลา 12 เดือนข้างหน้า โดยพิจารณาจากกระแสเงินสดรับจ่ายจากการดำเนินงานและฐานะสภาพคล่องประจำวัน นอกจากนี้กลุ่มบริษัทมีการบริหารวันที่ในการชำระหนี้สินไม่ให้เกิดการกระจุกตัวในช่วงเวลาเดียวกันเพื่อลดความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

รายละเอียดการครบกำหนดชำระของหนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์ของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ซึ่งพิจารณาจากกระแสเงินสดตามสัญญาที่ยังไม่คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน รวมถึงภาระดอกเบี้ยจ่ายตามสัญญา สามารถแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565				
	เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
<b>รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์</b>					
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น					
จากธนาคาร	-	294,874	-	-	294,874
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	137,773	-	-	137,773
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	26,907	57,573	-	84,480
เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร	-	29,082	107,505	-	136,587
เงินกู้ยืมระยะยาวจากบุคคลที่เกี่ยวข้อง					
กับกรรมการ	-	-	10,459	-	10,459
<b>รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์</b>	-	<b>488,636</b>	<b>175,537</b>	-	<b>664,173</b>

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564				
	เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
<b>รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์</b>					
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น					
จากธนาคาร	-	195,791	-	-	195,791
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	242,823	-	-	242,823
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	16,745	28,729	3,093	48,567
เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร	-	17,658	75,914	-	93,572
<b>รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์</b>	-	<b>473,017</b>	<b>104,643</b>	<b>3,093</b>	<b>580,753</b>

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565				
	เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
<b>รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์</b>					
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น					
จากธนาคาร	-	266,188	-	-	266,188
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	56,841	-	-	56,841
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	12,702	31,456	-	44,158
เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร	-	29,082	107,505	-	136,587
<b>รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์</b>	-	<b>364,813</b>	<b>138,961</b>	-	<b>503,774</b>

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564				
	เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
<b>รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์</b>					
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น					
จากธนาคาร	-	190,778	-	-	190,778
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	123,206	-	-	123,206
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	9,946	25,362	3,093	38,401
เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร	-	17,658	75,914	-	93,572
<b>รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์</b>	-	<b>341,588</b>	<b>101,276</b>	<b>3,093</b>	<b>445,957</b>

### 36.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

กลุ่มบริษัทมีวิธีการและสมมติฐานที่ใช้ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน ดังนี้

- ก) สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่จะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น ได้แก่ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้และเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน เจ้าหนี้และเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณตามมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

- ข) มูลค่ายุติธรรมของเงินให้สินเชื่อประมาณจากมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยตลาดปัจจุบันของเงินให้สินเชื่อประเภทเดียวกัน
- ค) เงินกู้ยืมระยะยาวที่จ่ายดอกเบี้ยในอัตราคงที่ แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยการคำนวณมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดจ่ายในอนาคต คิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยโดยประมาณในตลาดปัจจุบันสำหรับเงินกู้ยืมที่มีเงื่อนไขใกล้เคียงกัน
- ง) เงินกู้ยืมระยะยาวที่จ่ายดอกเบี้ยในอัตราใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณตามมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

ในระหว่างปีปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

### 37. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทฯ คือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 1.01:1 (2564: 1.42:1) (เฉพาะบริษัทฯ: 0.79:1 (2564: 1.22:1)) นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียนเท่ากับ 1.22:1 (2564: 1.20:1) (เฉพาะบริษัทฯ: 1.10:1 (2564: 0.94:1)) ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทใช้เงินฝากธนาคารจำนวน 112 ล้านบาท (เฉพาะบริษัทฯ: จำนวน 102 ล้านบาท) เพื่อค้ำประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากธนาคารเนื่องจากฝ่ายบริหารพิจารณาว่าการบริหารจัดการทุนจะทำให้คล่องตัวมากขึ้น และถ้าหากนำเงินฝากธนาคารดังกล่าวไปรวมคำนวณอัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียนจะทำให้อัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียนเท่ากับ 1.45:1 (เฉพาะบริษัทฯ: 1.37:1)

### 38. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2566 มีมติอนุมัติดังนี้

- อนุมัติให้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาลดทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จำนวนเงิน 2,609,233 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวนเงิน 134,667,731 บาท เป็นทุนจดทะเบียนจำนวนเงิน 132,058,498 บาท โดยการลดหุ้นสามัญจำนวน 10,436,931 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท ซึ่งเป็นหุ้นสามัญที่เหลือจากการออกและเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด ดังนั้นทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ ลดลงจากเดิมจำนวน 538,670,924 หุ้นเป็นจำนวน 528,233,993 หุ้น
- อนุมัติให้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการแก้ไขเปลี่ยนแปลงหนังสือบริคณห์สนธิเพื่อให้สอดคล้องกับการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จากเดิม 538,670,924 หุ้นเป็นจำนวน 528,233,993 หุ้น

- อนุมัติให้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติจัดสรรเงินกำไรเพื่อเป็นเงินทุนสำรองตามกฎหมายจำนวน 727,044 บาท
- รับทราบเรื่องพิจารณาขายเงินลงทุนในบริษัท เกรซ วอเตอร์ เมด จำกัด (บริษัทย่อย) ซึ่งเคยได้รับการอนุมัติให้ขายจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ในอดีต ปัจจุบันยังอยู่ในระหว่างการเจรจากับผู้สนใจจะซื้อบริษัทย่อยดังกล่าว

### 39. การอนุมัติงบการเงินรวม

งบการเงินรวมนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566



# ส่วนที่ 4

การรับรองความถูกต้อง





# การรับรองความถูกต้องของข้อมูลสำหรับการส่งแบบ

## 56 – 1 ONE REPORT

### การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

“บริษัทฯ ได้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีฉบับนี้แล้วด้วยความระมัดระวัง บริษัทฯ ขอรับรองว่า ข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิด หรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญ นอกจากนี้ บริษัทฯ ขอรับรองว่า

(1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของบริษัทฯ และบริษัทฯ ย่อยแล้ว

(2) บริษัทฯ ได้จัดให้มีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญทั้งของบริษัทฯ และบริษัทฯ ย่อยอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว

(3) บริษัทฯ ได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดี และควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และบริษัทฯ ได้แจ้งข้อมูลการประเมินระบบการควบคุมภายใน สิ้นสุดรอบปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ต่อผู้สอบบัญชีและกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ แล้ว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มีขอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทฯ และบริษัทฯ ย่อย

“ในการนี้ เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่ข้าพเจ้าได้รับรองความถูกต้อง ข้าพเจ้าได้มอบหมายให้ นางวิภา เกริกไกววัลย์ เป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของ นางวิภา เกริกไกววัลย์ กำกับไว้ ข้าพเจ้าจะถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่ข้าพเจ้าได้รับรองความถูกต้องของข้อมูลแล้วดังกล่าวข้างต้น”

ชื่อ	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
1. นายกิตติ พัทธาวรสกุล	กรรมการ	.....
2. นายพงษ์เทพ วิชัยกุล	กรรมการ	.....

#### ผู้รับมอบอำนาจ

ชื่อ	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
1. นางวิภา เกริกไกววัลย์	กรรมการ	.....



# เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร  
ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท



หม่อมราชวงศ์จิราคม กิติยากร

ประธานกรรมการบริษัท / กรรมการอิสระ

อายุ 75 ปี

สัญชาติ ไทย

คุณวุฒิทางการศึกษา

ปริญญาโท

- สาขา รัฐประศาสนศาสตร์มหาบัณฑิต Utah State University

ปริญญาตรี

- สาขา นิติศาสตร์บัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

การอบรมหลักสูตรกรรมการ

- ไม่มี -

จำนวนปีที่ประธานกรรมการบริษัท / กรรมการอิสระ

- 11 เดือน (เข้าดำรงตำแหน่ง ปี 2565)

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นประธานกรรมการบริษัท / กรรมการอิสระ

- 20 เมษายน 2565

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

การถือหุ้นในบริษัท ( ของตน / คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ) (%) (ณ วันที่ 14 มีนาคม 2566)

- ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

2562 - ปัจจุบัน      ประธานกรรมการบริษัท      บริษัท เอเจ แอดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)

2563 - ปัจจุบัน      กรรมการ      บริษัท ยูเนียนไทย แพลตฟอร์ม จำกัด

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่เกี่ยวข้อง /แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท

- ไม่มี -



## การดำรงตำแหน่งในบริษัทที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- ไม่มี -

## ประสบการณ์การทำงาน

2565 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการบริษัท / กรรมการอิสระ	บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
2563 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ยูเนี่ยนไทย แพลตฟอรม์ จำกัด
2562 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการบริษัท	บริษัท เอเจ แอดวานซ์ เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
2547 - 2550	อัครราชทูต ณ กรุงโตเกียว/ ฝ่ายการพาณิชย์	กรมส่งเสริมการส่งออก กระทรวงพาณิชย์

## การเข้าร่วมประชุมในปี 2565

- การประชุมคณะกรรมการบริษัท 8/10 ครั้ง
- การประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น 1/2 ครั้ง

## หลักเกณฑ์การสรรหากรรมการ

หม่อมราชวงศ์จิราคม กิตติยากร ได้รับการพิจารณาผ่านกระบวนการสรรหาของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพิจารณาจากความรู้ ประสบการณ์และความสามารถอันจะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทรวมถึงคุณสมบัติการเป็นกรรมการอิสระครบถ้วนตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง กำหนด และเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา

ทั้งนี้ หม่อมราชวงศ์จิราคม กิตติยากร ได้ผ่านการกลั่นกรองของคณะกรรมการบริษัทแล้วว่าสามารถปฏิบัติหน้าที่และให้ความเห็นได้อย่างเป็นอิสระและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ดังนั้นคณะกรรมการบริษัทจึงเห็นควรเสนอให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการอิสระของบริษัท

## คุณสมบัติต้องห้าม

ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญา ในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต

นายพงศ์พันธ์ คงกำเหนิด

กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ /

ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน /

กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการกำกับดูแลกิจการ

อายุ 62 ปี

สัญชาติ ไทย

คุณวุฒิทางการศึกษา

#### ปริญญาโท

- สาขา พัฒนาเศรษฐกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ (NIDA)

#### ปริญญาตรี

- สาขา ธุรกิจการเกษตร มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

#### การอบรมหลักสูตรกรรมการ

- Director Certification Program (DCP) รุ่น 204/2558  
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 103/2556  
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

#### จำนวนปีที่ เป็นกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ

- 9 ปี (เข้าดำรงตำแหน่ง ปี 2556)

#### วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ

- 4 กุมภาพันธ์ 2556

#### ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

#### การถือหุ้นในบริษัท ( ของตน / คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ) (%) (ณ วันที่ 14 มีนาคม 2566)

- ไม่มี -

#### การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี -



การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)

- ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่เกี่ยวข้อง /แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท

- ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในบริษัทที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- ไม่มี -

ประสบการณ์การทำงาน

2556 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการ ตรวจสอบ / ประธานกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการกำกับดูแลกิจการ	บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
2557 – 2558	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารด้าน การเงิน	บริษัท อสมท จำกัด (มหาชน)
2554 – 2555	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการบริษัท	บริษัท กรุงเทพธุรกิจลิสซิ่ง จำกัด
2546 – 2554	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารฝ่ายการเงิน	การประปานครหลวง
2544 – 2546	SVP & Treasurer	Credit Agricole Indosuez
2540 – 2544	FVP & Treasure	Credit Agricole Indosuez

การเข้าร่วมประชุมในปี 2565

• การประชุมคณะกรรมการบริษัท	10/10	ครั้ง
• การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ	5/5	ครั้ง
• การประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	1/1	ครั้ง
• การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	9/9	ครั้ง
• การประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ	2/2	ครั้ง
• การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น	1/1	ครั้ง
• การประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น	2/2	ครั้ง

หลักเกณฑ์การสรรหากรรมการ

นายพงศ์พันธ์ คงกำเนิด ได้รับการพิจารณาผ่านกระบวนการสรรหาของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพิจารณาจากความรู้ ประสบการณ์ และความสามารถอันจะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทรวมถึงคุณสมบัติการเป็นกรรมการอิสระครบถ้วนตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด และเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา

ทั้งนี้ นายนายพงศ์พันธ์ คงกำเนิด ได้ผ่านการกลั่นกรองของคณะกรรมการบริษัทแล้วว่าสามารถปฏิบัติหน้าที่และให้ความเห็นได้อย่างเป็นอิสระและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ดังนั้นคณะกรรมการบริษัทจึงเห็นควรเสนอให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการอิสระของบริษัท

#### คุณสมบัติต้องห้าม

ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญา ในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต

พลเรือเอก สุรพงษ์ อำนวยสรเดช

กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง  
/ กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน  
อายุ 65 ปี

สัญชาติ ไทย

คุณวุฒิทางการศึกษา

ปริญญาโท

- รัฐประศาสนศาสตรมหาบัณฑิต (MPA) มหาวิทยาลัยบูรพา

ปริญญาตรี

- วิศวกรรมเครื่องกล (Mechanical Engineering) มหาวิทยาลัยบูรพา

จำนวนปีที่ เป็นกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ

- 1 ปี 7 เดือน ( เข้าดำรงตำแหน่ง ปี 2564)

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ

- 16 สิงหาคม 2564

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

การถือหุ้นในบริษัท ( ของตน / คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ) (%) ( ณ วันที่ 14 มีนาคม 2566)

นางพรกมล อำนวยสรเดช (คู่สมรส) 270,000 หุ้น 0.051%

การดำรงตำแหน่งไปบริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)

- ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่เกี่ยวข้อง /แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท

- ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในบริษัทที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- ไม่มี -





## ประสบการณ์การทำงาน

2564 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี / กรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน	บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
2559	รองผู้บัญชาการกองเรือยุทธการ	กองเรือยุทธการ กองทัพเรือ
2559	ผู้แทน ทร. ตรวจสอบและทดสอบ ประจวบคีรีขันธ์ ประเทศสิงคโปร์	Factory Acceptance Test เครื่องยนต์ HVAT เรือหลวง
2558	รองผู้บัญชาการทัพเรือภาคที่ 2	กองทัพเรือ
2558	ผู้จัดการโรงแรม	โรงแรมนาวิกรมย์หัวหิน กองทัพเรือ
2556	รองเจ้ากรมยุทธศึกษาทหารเรือ	กรมยุทธศึกษาทหารเรือ กองทัพเรือ
2556	ผู้จัดการสถานีบริการน้ำมัน	กรมยุทธศึกษาทหารเรือ กองทัพเรือ
2556	ผู้จัดการสนามกอล์ฟ ศาลายา	ศูนย์พัฒนากีฬาราชนาวิก กองทัพเรือ
2554	ผู้จัดการสหกรณ์ออมทรัพย์ กรมอุททหารเรือ	กรมอุททหารเรือ กองทัพเรือ
2545	ผู้แทน ทร. ตรวจสอบและทดสอบ ระบบ Test Bench	เครื่องยนต์ MTU ประเทศเยอรมันนี

## การเข้าร่วมประชุมในปี 2565

• การประชุมคณะกรรมการบริษัท	10/10	ครั้ง
• การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ	5/5	ครั้ง
• การประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	1/1	ครั้ง
• การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	9/9	ครั้ง
• การประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ	2/2	ครั้ง
• การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น	1/1	ครั้ง
• การประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น	2/2	ครั้ง

## หลักเกณฑ์การสรรหากรรมการ

พลเรือเอก สุรพงษ์ อำนวยยศเดช ได้รับการพิจารณาผ่านกระบวนการสรรหาของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพิจารณาจากความรู้ ประสบการณ์ และความสามารถอันจะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทรวมถึงคุณสมบัติการเป็นกรรมการอิสระครบถ้วนตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง กำหนด และเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา

ทั้งนี้ พลเรือเอก สุรพงษ์ อำนรรตสรเดช ได้ผ่านการกลั่นกรองของคณะกรรมการบริษัทแล้วว่าสามารถปฏิบัติหน้าที่และให้ความเห็นได้อย่างเป็นอิสระและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ดังนั้นคณะกรรมการบริษัทจึงเห็นควรเสนอให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการอิสระของบริษัท

#### **คุณสมบัติต้องห้าม**

ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญา ในความผิดที่เกี่ยวข้องกับทรัพย์ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต

นายสมชาย คุวิจิตรสุวรรณ

กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการบริหารความเสี่ยง /  
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน /

อายุ 72 ปี

สัญชาติ ไทย

คุณวุฒิทางการศึกษา

### ปริญญาโท

- รัฐประศาสนศาสตรมหาบัณฑิต  
สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- เนติบัณฑิตไทย รุ่นที่ 27  
สำนักอบรมศึกษากฎหมายแห่งเนติบัณฑิตยสภา

### ปริญญาตรี

- นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง รุ่นที่ 1

### การอบรมหลักสูตรกรรมการ

- Director Certification Program (DCP) รุ่น 76  
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 56  
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- Training for the Role of the Chairman Program (RCP) รุ่น 28  
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- Training for the Role of the Nomination and Governance Committee  
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท.) รุ่นที่ 9  
สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท.)
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง ด้านวิทยาการพลังงาน (วพน.) รุ่นที่ 2  
สถาบันวิทยาการพลังงาน (วพน.)

### จำนวนปีที่เป็นการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ

- 1 ปี ( เข้าดำรงตำแหน่ง ปี 2565)



วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ

- 24 กุมภาพันธ์ 2565

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

การถือหุ้นในบริษัท ( ของตน / คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ) (%) (ณ วันที่ 14 มีนาคม 2566)

- ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

2563 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ	บมจ. อีสเทอร์น พาวเวอร์
2563 - ปัจจุบัน	ที่ปรึกษา	บมจ. พีไอซี คอร์ปอเรชั่น
2561 - ปัจจุบัน	ที่ปรึกษา	บมจ. เอเชียันซี คอร์ปอเรชั่น
2559 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ	บมจ. ปริมา มารีน
2559 - ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท	บมจ. ดับบลิวพี (WP) เอนเนยี

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)

2560 - ปัจจุบัน	ที่ปรึกษาอธิการบดี	มหาวิทยาลัย มหามกุฏราชวิทยาลัย
2559 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิใน คณะกรรมการพิจารณา งบประมาณศาสนสมบัติกลาง ประจำ (พศป.)	มหาเถรสมาคม

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่เกี่ยวข้อง /แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท

- ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในบริษัทที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- ไม่มี -

ประสบการณ์การทำงาน

2565 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ / กรรมการ ตรวจสอบ / กรรมการบริหาร ความเสี่ยง / กรรมการสรรหาและ กำหนดค่าตอบแทน	บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
2563 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ	บมจ. อีสเทอร์น พาวเวอร์
2563 - ปัจจุบัน	ที่ปรึกษา	บมจ. พีไอซี คอร์ปอเรชั่น
2561 - ปัจจุบัน	ที่ปรึกษา	บมจ. เอเชียันซี คอร์ปอเรชั่น

2560 – ปัจจุบัน	ที่ปรึกษาอธิการบดี	มหาวิทยาลัย มหามกุฏราชวิทยาลัย
2559 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ	บมจ. พริมา มารีน
2559 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท	บมจ. ดับบลิวพี (WP) เอนเนยี
2559 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิใน คณะกรรมการพิจารณา งบประมาณศาสนสมบัติกลาง ประจำ (พศป.)	มหาเถรสมาคม
2561 – 2563	ประธานกรรมการบริษัท	บมจ. อีสเทอร์น พาวเวอร์กรุ๊ป
2559 – 2561	กรรมการอิสระ/ ประธานกรรมการ ตรวจสอบ	บมจ. อีสเทอร์น พาวเวอร์กรุ๊ป
2559 – 2561	ประธานกรรมการบริษัท	บมจ. เอคิว เอสเตส
2558 – 2561	ที่ปรึกษา	บมจ. เคที เซมิโก้
2558 – 2561	กรรมการ/ประธานกรรมการ ตรวจสอบ	บมจ. โรงพยาบาล ธนบุรี เฮลท์แคร์
2554 – 2561	กรรมการ/ประธานกรรมการ ตรวจสอบ	บมจ. พีทีที โกลบอล เคมิคอล

#### การเข้าร่วมประชุมในปี 2565

• การประชุมคณะกรรมการบริษัท	8/10	ครั้ง
• การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ	4/5	ครั้ง
• การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	8/9	ครั้ง
• การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น	1/1	ครั้ง
• การประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น	1/2	ครั้ง

#### หลักเกณฑ์การสรรหากรรมการ

นายสมชาย คุวิจิตรสุวรรณ ได้รับการพิจารณาผ่านกระบวนการสรรหาของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพิจารณาจากความรู้ ประสบการณ์ และความสามารถอันจะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทรวมถึงคุณสมบัติการเป็นกรรมการอิสระครบถ้วนตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด และเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา

ทั้งนี้ นายสมชาย คุวิจิตรสุวรรณ ได้ผ่านการพิจารณาของคณะกรรมการบริษัทแล้วว่าสามารถปฏิบัติหน้าที่และให้ความเห็นได้อย่างเป็นอิสระและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ดังนั้นคณะกรรมการบริษัทจึงเห็นควรอนุมัติให้เป็นกรรมการอิสระของบริษัท

#### คุณสมบัติต้องห้าม

ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญา ในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต

## พันเอกหญิง รศ.ดร. ชัญญาพัทธ์ วิพัฒนานันท์กุล

กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการ/  
กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

อายุ 43 ปี

สัญชาติ ไทย

คุณวุฒิทางการศึกษา

ปริญญาปรัชญาดุษฎีบัณฑิต

- สาขาเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่

ปริญญาโท

- สาขาการจัดการ University of Surrey, สหราชอาณาจักร

ปริญญาตรี

- สาขาวิทยาศาสตร์ชีวการแพทย์ วิทยาลัยนานาชาติ มหาวิทยาลัยมหิดล

การอบรมหลักสูตรกรรมการ

- Director Certification Program (DCP) รุ่น 278/2562  
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- หลักสูตรบริหารระดับสูงเชิงบูรณาการทางการแพทย์ (บสพ.) วิทยาลัยแพทยศาสตร์นานาชาติจุฬาภรณ์ รุ่นที่ 2  
มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

จำนวนปีที่เป็นการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ

- 4 ปี ( เข้าดำรงตำแหน่ง ปี 2562)

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ

- 1 มีนาคม 2562

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

การถือหุ้นในบริษัท ( ของตน / คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ) (%) (ณ วันที่ 14 มีนาคม 2566)

- ไม่มี -



การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)

2559 – ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เดอะบอสแคร์เซ็นเตอร์ จำกัด

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่เกี่ยวข้อง /แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

-ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงาน

2562 – ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ / กรรมการ ตรวจสอบ / ประธานกรรมการ กำกับดูแลกิจการ/ กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน	บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
2562 - ปัจจุบัน	รองศาสตราจารย์ อาจารย์ส่วนการศึกษา	กองวิชากฎหมายและสังคมศาสตร์ โรงเรียนนายร้อยพระจุลจอมเกล้า
2561 - ปัจจุบัน	รองผู้อำนวยการ หลักสูตรการ บริหารระดับสูงเชิงบูรณาการ ทางการแพทย์	มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
2559 – ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เดอะบอสแคร์เซ็นเตอร์ จำกัด
2559 – ปัจจุบัน	อาจารย์ที่ปรึกษาวิทยานิพนธ์ ร่วม	จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
2556 – ปัจจุบัน	อาจารย์สอนวิชาเศรษฐศาสตร์ เบื้องต้น โปรแกรมภาษาอังกฤษ	โรงเรียนเตรียมทหาร
2560 – 2562	เลขานุการ	สมาคมศิษย์อิสสัมชัยคอนเวนต์
2558 – 2560	ผู้อำนวยการประจำตัว พล.อ.พอล มณีรินทร์ สมาชิกสภาขับเคลื่อนประเทศ	
2557 – 2558	ผู้อำนวยการประจำตัว พล.อ.พอล มณีรินทร์ สมาชิกสภาปฏิรูปแห่งชาติ	
2555 – 2557	คณะอนุกรรมการสร้างความสัมพันธ์กับประเทศเพื่อนบ้าน:กรณีศึกษากลุ่มประเทศ CLMV (Kingdom of Cambodia, Lao People’s Democratic Republic, Republic of the Union of Myanmar, and Socialist of Republic of Vietnam) วุฒิสภา	
2554 – 2555	ที่ปรึกษาคณะอนุกรรมการประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน วุฒิสภา	

2554 – 2555	อนุกรรมการวิสามัญศึกษาและติดตามการแก้ไขปัญหาภาคตะวันออกเฉียงเหนือ ด้านเศรษฐกิจ พาณิชยกรรม และอุตสาหกรรม วุฒิสภา
2552 – 2553	ผู้อำนวยการ คณะกรรมการตลาดเงิน ตลาดทุน ประกันภัยและสถาบันการเงิน วุฒิสภา
2552 – 2553	ที่ปรึกษาคณะกรรมการตลาดเงิน ตลาดทุน ประกันภัยและสถาบันการเงิน วุฒิสภา
2552 – 2553	อนุกรรมการตลาดเงิน ตลาดทุน ประกันภัยและสถาบันการเงิน วุฒิสภา

### การเข้าร่วมประชุมในปี 2565

• การประชุมคณะกรรมการบริษัท	10/10	ครั้ง
• การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ	5/5	ครั้ง
• การประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	1/1	ครั้ง
• การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	9/9	ครั้ง
• การประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ	2/2	ครั้ง
• การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น	1/1	ครั้ง
• การประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น	2/2	ครั้ง

### หลักเกณฑ์การสรรหากรรมการ

พันเอกหญิง รศ.ดร. ชัญญาพัทธ์ วิพัฒนานันทกุล ได้รับการพิจารณาผ่านกระบวนการสรรหาของคณะกรรมการสรรหา และกำหนดค่าตอบแทน โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพิจารณาจากความรู้ ประสบการณ์ และความสามารถอันจะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทรวมถึงคุณสมบัติการเป็นกรรมการอิสระครบถ้วนตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด และเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา

ทั้งนี้ พันเอกหญิง รศ.ดร. ชัญญาพัทธ์ วิพัฒนานันทกุล ได้ผ่านการกลั่นกรองของคณะกรรมการบริษัทแล้วว่าสามารถปฏิบัติหน้าที่และให้ความเห็นได้อย่างเป็นอิสระและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ดังนั้นคณะกรรมการบริษัทจึงเห็นควรเสนอให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการอิสระของบริษัท

### คุณสมบัติต้องห้าม

ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญา ในความผิดที่เกี่ยวข้องกับทรัพย์ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต



นาย กิตติ พัวถาวรสกุล  
กรรมการบริษัท / กรรมการบริหารความเสี่ยง /  
กรรมการบริหาร / ประธานบริษัท / กรรมการผู้จัดการส่วนงานพัฒนาธุรกิจ  
ต่างประเทศ

อายุ 57 ปี

สัญชาติ ไทย

คุณวุฒิทางการศึกษา

ปริญญาตรี

- สาขา บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ

การอบรมหลักสูตรกรรมการ

- หลักสูตรการป้องกันราชอาณาจักร (วปอ.) รุ่นที่ 63 ประจำปีการศึกษา 2563 – 2564  
วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร
- หลักสูตรประกาศนียบัตร ธรรมเนียมบาลทางการแพทย์ สำหรับผู้บริหารระดับสูง รุ่นที่ 6/2561  
สถาบันพระปกเกล้า
- หลักสูตรผู้พิพากษาสมทบ รุ่นที่ 12/2560  
ศาลทรัพย์สินทางปัญญาและการค้าระหว่างประเทศ
- ประกาศนียบัตรหลักสูตร ผู้บริหารระดับสูง วตท. รุ่นที่ 22/2559  
สถาบันวิทยาลัยตลาดทุน
- Director Certification Program (DCP) รุ่น 197/2557  
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 103/2556  
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

จำนวนปีที่ เป็นกรรมการ

- 9 ปี ( เข้าดำรงตำแหน่ง ปี 2556)

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ

- 4 กุมภาพันธ์ 2556



**ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร**

- ไม่มี -

**การถือหุ้นในบริษัท ( ของตน / คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ) (%) (ณ วันที่ 14 มีนาคม 2566)**

นายกิตติ พัทธาวรสกุล 60,066,974 หุ้น 11.37 %

**การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น**

2565 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการบริษัท	บริษัท ควอลิตี้เทค จำกัด (มหาชน)
2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ / กรรมการบริหาร	บริษัท ซีเอ็มไอ จำกัด (มหาชน)

**การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)**

2560 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท แอล เอ็น จี ฟู๊ดโปรดักส์ จำกัด
-----------------	---------	---------------------------------------

**การดำรงตำแหน่งในกิจการที่เกี่ยวข้อง /แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท**

2566 - ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท	บริษัท ซีเอส ดิจิตอล เน็ตเวิร์ค จำกัด
2561 - ปัจจุบัน	กรรมการ / กรรมการบริหาร	บริษัท LG Container Line Pte. Ltd.
2561 - ปัจจุบัน	กรรมการ / กรรมการบริหาร	บริษัท NCL International Logistics USA Inc.
2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เกรซ วอเตอร์ เมด จำกัด
2557 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์ โลจิสติกส์ (สิงคโปร์) จำกัด

**การดำรงตำแหน่งในบริษัทที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์**

- ไม่มี -

**ประสบการณ์การทำงาน**

2556 - ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการบริหาร / ประธาน บริษัท	บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
2566 - ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท	บริษัท ซีเอส ดิจิตอล เน็ตเวิร์ค จำกัด
2565 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการบริษัท	บริษัท ควอลิตี้เทค จำกัด (มหาชน)
2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ / กรรมการบริหาร	บริษัท ซีเอ็มไอ จำกัด (มหาชน)
2561 - ปัจจุบัน	กรรมการ / กรรมการบริหาร	บริษัท LG Container Line Pte. Ltd.
2561 - ปัจจุบัน	กรรมการ / กรรมการบริหาร	บริษัท NCL International Logistics USA Inc.
2560 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท แอล เอ็น จี ฟู๊ดโปรดักส์ จำกัด
2559 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เกรซ วอเตอร์ เมด จำกัด
2557 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์ โลจิสติกส์ (สิงคโปร์) จำกัด

2564 – 2565	กรรมการ	บริษัท สุวรรณ ไบโอ ฟาร์ม จำกัด
2559 – 2562	กรรมการ	บริษัท แอลจี คอนเทนเนอร์ โลจิสติกส์ จำกัด
2560 – 2565	กรรมการ	บริษัท ซิม (ไทยแลนด์) จำกัด
2559 - 2562	กรรมการ	บริษัท เลเจนด์ โลจิสติกส์ (ประเทศไทย) จำกัด
2559 – 2562	กรรมการ	บริษัท เอสเอสเค อินเตอร์ โลจิสติกส์ จำกัด
2559 – 2561	กรรมการ	Lagacy Asia Capital Pte Ltd.

### การเข้าร่วมประชุมในปี 2565

• การประชุมคณะกรรมการบริษัท	10/10	ครั้ง
• การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	9/9	ครั้ง
• การประชุมคณะกรรมการบริหาร	12/12	ครั้ง
• การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น	1/1	ครั้ง
• การประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น	1/2	ครั้ง

### หลักเกณฑ์การสรรหากรรมการ

นายกิตติ พัวถาวรสกุล ได้รับการพิจารณาผ่านกระบวนการสรรหาของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพิจารณาจากความรู้ ประสบการณ์ และความสามารถอันจะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทรวมถึงคุณสมบัติการเป็นกรรมการครบถ้วนตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด และเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา

ทั้งนี้ นายกิตติ พัวถาวรสกุล ได้ผ่านการกลั่นกรองของคณะกรรมการบริษัทแล้วว่าสามารถปฏิบัติหน้าที่และให้ความเห็นได้อย่างเป็นอิสระและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ดังนั้นคณะกรรมการบริษัทจึงเห็นควรเสนอให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท

### คุณสมบัติต้องห้าม

ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญา ในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต

นายพงษ์เทพ วิชัยกุล  
กรรมการบริษัท / กรรมการบริหารความเสี่ยง /  
กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน /  
ประธานกรรมการบริหาร / กรรมการผู้จัดการใหญ่

อายุ 40 ปี

สัญชาติ ไทย

คุณวุฒิทางการศึกษา

ปริญญาตรี

- สาขา บริหารธุรกิจบัณฑิต มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ

ปริญญาโท

- สาขา บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สถาบันเทคโนโลยีแห่งเอเชีย
- Master in Management, ESCP Europe (Grande École), France

การอบรมหลักสูตรกรรมการ

- หลักสูตร Director Accreditation Program ( DAP) รุ่น 156/2562  
จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

จำนวนปีที่เป็นการกรรมการ

- 2 ปี ( เข้าดำรงตำแหน่ง ปี 2564)

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นการกรรมการ

- 23 กรกฎาคม 2564

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

การถือหุ้นในบริษัท ( ของตน / คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ) (%) (ณ วันที่ 14 มีนาคม 2566)

นายพงษ์เทพ วิชัยกุล      62,404,245 หุ้น      11.81 %

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี -



การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)

- ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่เกี่ยวข้อง / แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท

2565 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท โกลเด้น ชีพพลาย จำกัด
2565 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ซีเอส ดิจิตอล เน็ตเวิร์ค จำกัด
2565 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เกรท วอเตอร์ เมด จำกัด
2565 - ปัจจุบัน	กรรมการ	LG Container Line Pte. Ltd.
2565 - ปัจจุบัน	กรรมการ	NCL Inter Logistics (S) Pte., Ltd.

การดำรงตำแหน่งในบริษัทที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- ไม่มี -

ประสบการณ์การทำงาน

2564 - ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / ประธานกรรมการบริหาร / กรรมการผู้จัดการใหญ่	บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
2565 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท โกลเด้น ชีพพลาย จำกัด
2565 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ซีเอส ดิจิตอล เน็ตเวิร์ค จำกัด
2565 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เกรท วอเตอร์ เมด จำกัด
2565 - ปัจจุบัน	กรรมการ	LG Container Line Pte. Ltd.
2565 - ปัจจุบัน	กรรมการ	NCL Inter Logistics (S) Pte., Ltd.
2564 - 2565	กรรมการ	บริษัท สุวรรณ ไบโอ ฟาร์ม จำกัด
2563 - 2564	Head of Strategic Finance & Investor Relations	บริษัท สามารถ เอวิเอชั่น โซลูชันส์ จำกัด (มหาชน)
2555 - 2564	Head of Strategic Finance & Investor Relations Executive Assistant to CEO	บริษัท สามารถ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
	Head of Strategic Finance & Investor Relations	บริษัท สามารถเทลคอม จำกัด (มหาชน)
	Head of Strategic Finance & Investor Relations	บริษัท สามารถ ดิจิทัล จำกัด (มหาชน)
2557 - 2563	Head of Strategic Finance & Investor Relations	บริษัท วันทิววัน คอนแทคส์ จำกัด (มหาชน)
2553 - 2555	AVP, Investment Banking	บริษัท ที่ปรึกษา เอเซียพลัส จำกัด
2548 - 2550	Account Executive	JWT (Bangkok)

## การเข้าร่วมประชุมในปี 2565

• การประชุมคณะกรรมการบริษัท	10/10	ครั้ง
• การประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	1/1	ครั้ง
• การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	9/9	ครั้ง
• การประชุมคณะกรรมการบริหาร	12/12	ครั้ง
• การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น	1/1	ครั้ง
• การประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น	2/2	ครั้ง

## เกณฑ์การสรรหากรรมการ

นายพงษ์เทพ วิชัยกุล ได้รับการพิจารณาผ่านกระบวนการสรรหาของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพิจารณาจากความรู้ ประสบการณ์ และความสามารถอันจะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทรวมถึงคุณสมบัติการเป็นกรรมการครบถ้วนตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด และเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา

ทั้งนี้ นายพงษ์เทพ วิชัยกุล ได้ผ่านการกลั่นกรองของคณะกรรมการบริษัทแล้วว่าสามารถปฏิบัติหน้าที่และให้ความเห็นได้อย่างเป็นอิสระและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ดังนั้นคณะกรรมการบริษัทจึงเห็นควรเสนอให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการของบริษัท

## คุณสมบัติต้องห้าม

ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญา ในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต

นางสาว พรทิพย์ แซ่ลิ่ม

กรรมการบริษัท / กรรมการบริหารความเสี่ยง /

กรรมการบริหาร / กรรมการผู้จัดการส่วนงานพัฒนาธุรกิจในประเทศ

อายุ 40 ปี

สัญชาติ ไทย

คุณวุฒิทางการศึกษา

ปริญญาตรี

- สาขา ศิลปศาสตรมหาวิทาลัยสยาม

การอบรมหลักสูตรกรรมการ

- Director Accreditation Program ( DAP) รุ่น 104/2556  
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

จำนวนปีที่ เป็นกรรมการ

- 8 ปี ( เข้าดำรงตำแหน่ง ปี 2557)

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ

- 13 สิงหาคม 2557

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

การถือหุ้นในบริษัท ( ของตน / คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ) (%) (ณ วันที่ 14 มีนาคม 2566)

นางสาวพรทิพย์ แซ่ลิ่ม      4,000,000    หุ้น      0.76%

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)

2565 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท โกลเด้น ชีฟพลาย จำกัด
2565 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เกรซ วอเตอร์ เมด จำกัด

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่เกี่ยวข้อง /แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท

- ไม่มี -



## การดำรงตำแหน่งในบริษัทที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- ไม่มี -

## ประสบการณ์การทำงาน

2557 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการบริหาร / กรรมการผู้จัดการ ส่วนงานพัฒนาธุรกิจในประเทศ	บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
2565 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท โกลเด้น ชีฟพลาย จำกัด
2565 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เกรซ วอเตอร์ เมด จำกัด
2556 – 2557	ผู้จัดการฝ่ายการตลาด	บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
2550 – 2556	ผู้จัดการฝ่ายการตลาด	บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด
2548 – 2550	ฝ่ายการตลาด	บริษัท เอ็นซีแอล เอเจนซี จำกัด

## การเข้าร่วมประชุมในปี 2565

• การประชุมคณะกรรมการบริษัท	10/10	ครั้ง
• การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	9/9	ครั้ง
• การประชุมคณะกรรมการบริหาร	12/12	ครั้ง
• การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น	1/1	ครั้ง
• การประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น	2/2	ครั้ง

## หลักเกณฑ์การสรรหากรรมการ

นางสาวพรทิพย์ แซ่ลิ้ม ได้รับการพิจารณาผ่านกระบวนการสรรหาของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพิจารณาจากความรู้ ประสบการณ์ และความสามารถอันจะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทรวมถึงคุณสมบัติการเป็นกรรมการครบถ้วนตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด และเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา

ทั้งนี้ นางสาวพรทิพย์ แซ่ลิ้ม ได้ผ่านการกลั่นกรองของคณะกรรมการบริษัทแล้วว่าสามารถปฏิบัติหน้าที่และให้ความเห็นได้อย่างเป็นอิสระและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ดังนั้นคณะกรรมการบริษัทจึงเห็นควรเสนอให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการของบริษัท

## คุณสมบัติต้องห้าม

ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญา ในความผิดที่เกี่ยวข้องกับทรัพย์สินซึ่งได้กระทำโดยทุจริต



นางรวิภา เกริกไกววัลย์

กรรมการบริษัท / กรรมการบริหารความเสี่ยง /

กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี / กรรมการบริหาร /

กรรมการผู้จัดการส่วนงานสนับสนุนธุรกิจ และ บริหารด้านการเงิน

อายุ 51 ปี

สัญชาติ ไทย

คุณวุฒิทางการศึกษา

ปริญญาโท

- วิทยาศาสตรบัณฑิต สาขาบริหารธุรกิจ (ระบบสารสนเทศทางคอมพิวเตอร์)  
มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ

ปริญญาตรี

- บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ

การอบรมหลักสูตรกรรมการ

- ไม่มี -

จำนวนปีที่เป็นการกรรมการ

- 2 เดือน ( เข้าดำรงตำแหน่ง ปี 2566)

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นการกรรมการ

- 22 กุมภาพันธ์ 2566

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

การถือหุ้นในบริษัท ( ของตน / คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ) (%) (ณ วันที่ 14 มีนาคม 2566)

- ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)

- ไม่มี -



การดำรงตำแหน่งในกิจการที่เกี่ยวข้อง / แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท

- ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในบริษัทที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- ไม่มี -

#### ประสบการณ์การทำงาน

2566 - ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการบริหาร / กรรมการผู้จัดการส่วนงานสนับสนุนธุรกิจ และ บริหารด้านการเงิน	บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
2564 - 2565	ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายตรวจสอบบัญชี	บริษัท แกรนท์ ธอนตัน จำกัด
2536 - 2564	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบบัญชี	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

#### หลักเกณฑ์การสรรหากรรมการ

นางรวิภา เกริกไกรวัลย์ ได้รับการพิจารณาผ่านกระบวนการสรรหาของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดย คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพิจารณาจากความรู้ ประสบการณ์ และความสามารถอันจะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทรวมถึงคุณสมบัติการเป็นกรรมการอิสระครบถ้วนตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด และเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา

ทั้งนี้ นางรวิภา เกริกไกรวัลย์ ได้ผ่านการพิจารณาของคณะกรรมการบริษัทแล้วว่าสามารถปฏิบัติหน้าที่และให้ความเห็นได้อย่างเป็นอิสระและเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ดังนั้นคณะกรรมการบริษัทจึงเห็นควรอนุมัติให้เป็นกรรมการอิสระของบริษัท

#### คุณสมบัติต้องห้าม

ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญา ในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต

## นางกวิสรา พานิชอุดม

Financial Controller

อายุ 37 ปี

สัญชาติ ไทย

คุณวุฒิทางการศึกษา

### ปริญญาโท

- สาขา ธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

### ปริญญาตรี

- สาขา บัญชี มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

### ประสบการณ์การทำงาน

2565 – ปัจจุบัน	Financial Controller	บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
2562 – 2563	Senior Budgeting & Risk Management Manager	Aegon Insights (Thailand) Limited
2561 – 2562	Accounting Manager	GrabTaxi (Thailand) Company Limited
2560 – 2561	Oversea Accounting Manager	บริษัท สิงห์ เอสเตท จำกัด (มหาชน)
2559 – 2560	Corporate Account Manager	บริษัท แพลน บี มีเดีย จำกัด (มหาชน)
2557 – 2559	Assistant Manager	AIA (Thailand) Company Limited
2554 – 2557	Financial Reporting	บริษัท ปูนซีเมนต์นครหลวง จำกัด (มหาชน)
2551 – 2554	Senior Auditor Assistant	Pricewaterhouse Coopers ABAS Limited

### คุณสมบัติต้องห้าม

ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญา ในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์สินซึ่งได้กระทำโดยทุจริต



นางสาวอัจฉราพร โยธา

เลขานุการบริษัท

อายุ 37 ปี

สัญชาติ ไทย

คุณวุฒิทางการศึกษา

ปริญญาตรี



- สาขา เทคโนโลยีชีวภาพ วิทยาศาสตร์บัณฑิต มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าพระนครเหนือ

#### ผ่านการอบรมหลักสูตร

- หลักสูตรเลขานุการบริษัท รุ่นที่ 87/2018 (CSP 87/2018)

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

- CSR for Corporate Sustainability

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

- GRI Standard Introduction Program

สถาบันไทยพัฒน์

#### ได้รับการแต่งตั้งเป็นเลขานุการบริษัท

- 16 สิงหาคม 2564

#### ประสบการณ์การทำงาน

2564 – ปัจจุบัน	เลขานุการบริษัท	บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
2562 – 2564	ผู้ช่วยเลขานุการบริษัท	บริษัท ทริฟเฟิล โอ โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
2558 – 2562	เจ้าหน้าที่อาวุโสฝ่าย เลขานุการบริษัท	บริษัท เจ.เอส.พี.พี.ร็อพเพอร์ตี้ จำกัด (มหาชน)

#### คุณสมบัติต้องห้าม

ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญา ในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์สินซึ่งได้กระทำโดยทุจริต



# เอกสารแนบ 2

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย



## ข้อมูลการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการและผู้บริหาร ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

รายชื่อกรรมการและผู้บริหาร		บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด มหาชน	NCL INTER LOGISTICS (S) PTE. LTD.	บริษัท เกรซ วอ เทอร์ เมด จำกัด	บริษัท โกลเด้น ซัพ พลาย จำกัด	LG Container Line Pte. Ltd.	NCL International Logistics Private Limited	บริษัท ซีเอส ดิจิตอล เน็ตเวิร์ค จำกัด
หม่อมราชวงศ์จิราคม กิติยากร		C, D, I						
นายพงศ์พันธ์ คงกำเหนิด		D, I, AC						
พลเรือเอกสุรพงษ์ อำนรรฆสรเดช		D, I, AC						
นางสาวชญญาพัทธ์ วิพัฒนานันทกุล		D, I, AC						
นายสมชาย คูวิจิตรสุวรรณ		D, I, AC						
นายกิตติ พัวถาวรสกุล		D, X, P, M	D	D		D		D
นายพงษ์เทพ วิชัยกุล		D, X, CEO, M	D	D	D	D		D
นางสาวพรทิพย์ แซ่ลิ้ม		D, X, M		D	D			
นางรวิภา เกริกโกวล์		D, X, M			D			

หมายเหตุ C = ประธานกรรมการ D = กรรมการ I = กรรมการอิสระ AC = กรรมการตรวจสอบ X = กรรมการบริหาร P = ประธานบริษัท CEO = ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร M = ผู้บริหาร

## รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย และบริษัทร่วม ณ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

รายชื่อกรรมการและผู้บริหาร	NCL INTER LOGISTICS (S) PTE. LTD.	บริษัท เกรซ วอเตอร์ เมต จำกัด	บริษัท โกลเด้น ชีพ พลาย จำกัด	NCL International Logistics USA Inc.	LG Container Line Pte. Ltd.	NCL Inter Logistics Viet Nam Co., Ltd.	NCL International Logistics Private Limited	Qingdao National Container Line Co., Ltd.	Ningbo NCL Inter Logistics Co., Ltd.	บริษัท ซีเอส ดีจิตอล เน็ตเวิร์ค จำกัด
นายกิตติ พัทธวรสกุล	D	D			D		D			D
นายพงษ์เทพ วิชัยกุล	D	D	D		D					D
นางสาวพรทิพย์ แซ่ลิ้ม		D	D							
นางรวิภา เกริกไกววัลย์			D							
GOH	SOOK FUNG	D								
Mr.Roi	Levy	CEO			D		D		L	
นายธงชัย ปามิ			D , M							
Mr.Teoh	Waytin Jackson				D					
Arlene	Pasumbal			D						
Guo	Feng							L		
Hoang	Tan Phuc					D				
Rakesh	Purshottamlal Vijay						D			

หมายเหตุ C = ประธานกรรมการ D = กรรมการ CEO = ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร M = ผู้บริหาร L = Legal Representative



## เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน  
และหัวหน้างานกำกับดูแล การปฏิบัติงานของบริษัท





## รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้แต่งตั้ง บริษัท แอค-พลัส คอนซัลแตนท์ จำกัด โดยมี นางสาววรรณ เมลิองนนท์ ตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ บริษัท แอค-พลัส คอนซัลแตนท์ จำกัด และ ตำแหน่งที่ปรึกษาด้านบัญชี ระบบบัญชี และภาษีอากร บริษัท ที่ปรึกษา กฎหมายฟาร์อีสต์ จำกัด ซึ่งมีประสบการณ์ในการเป็นที่ปรึกษาทางการเงินและตรวจสอบภายในกว่า 20 ปี ทำหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบภายใน ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าตรวจสอบภายในแล้วว่ามีคุณสมบัติที่เหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้อย่างมีประสิทธิภาพ

นางสาววรรณ เมลิองนนท์

กรรมการผู้จัดการบริษัท แอค-พลัส คอนซัลแตนท์ จำกัด

### สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท

- ไม่มี -

### ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

### ประสบการณ์ทำงาน

ปี 2537 – ปัจจุบัน	บริษัท แอค-พลัส คอนซัลแตนท์ จำกัด	กรรมการผู้จัดการ ด้านตรวจสอบและประเมินระบบควบคุมภายใน ตรวจสอบบัญชีบริการด้านที่ปรึกษา งานตรวจสอบ เพื่อ Due Diligence
ปี 2561 – ปัจจุบัน	บริษัท สยาม ไปโอแมส ซัพพลาย จำกัด	กรรมการ
ปี 2559 – 2564	บริษัท ไดมเท (สยาม) จำกัด (มหาชน)	กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ
ปี 2559 – 2561	บริษัท ไอเชียน คอมเมิร์ซ จำกัด (มหาชน)	ประธานกรรมการบริษัท

### การศึกษา

ปี 2537	ปริญญาโท บริหารธุรกิจบัณฑิต	จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
ปี 2534	ประกาศนียบัตรสอบบัญชี	มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
ปี 2533	ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต	จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
ปี 2529	โรงเรียนราชินี	

### ประวัติอบรม

- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Risk Management Program for Corporate Leader (RCL5/2016) จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- การอบรมด้านการตรวจสอบภายใน เรื่อง การตรวจสอบทุจริต จัดโดยสภาวิชาชีพบัญชี

- การอบรมเชิงปฏิบัติการ (Workshop) COSO2013 กรอบแนวทางการควบคุมภายในใหม่ล่าสุด รุ่นที่ 3/56 จัดโดยสภาวิชาชีพบัญชี
- การอบรมเชิงปฏิบัติการ (Workshop) วิธีการประเมินความเสี่ยงเพื่อการวางแผนการตรวจสอบภายใน รุ่นที่ 3/55 จัดโดยสภาวิชาชีพบัญชี
- การอบรมเชิงปฏิบัติการ (Workshop) การประเมินระบบการควบคุมภายในแบบ COSO-ERM ของแต่ละระบบงาน (ธันวาคม 2554)
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Audit Committee Program – ACP รุ่นที่ 42/2013 จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program – DAP รุ่นที่ 99/2012 จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4170

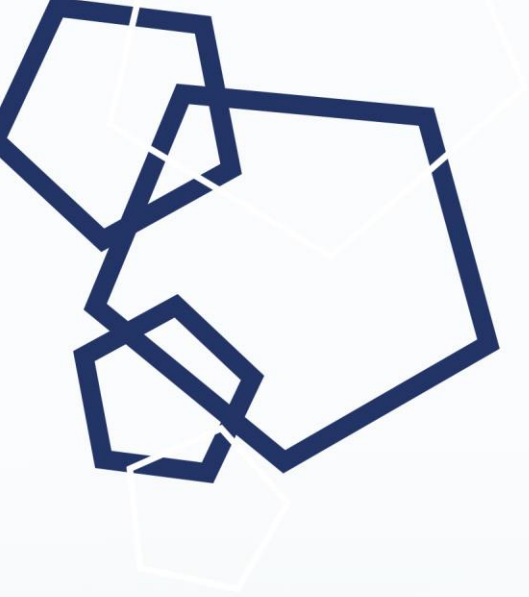
### ผลงานด้านการตรวจสอบภายใน

#### บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

- บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
- บริษัท ไอเซี่ยน คอมเมิร์ซ จำกัด (มหาชน)
- บริษัท อีสต์โคสต์เฟอริเทค จำกัด (มหาชน)
- บริษัท ฟอรัท คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
- บริษัท ที.เอ็ม.ซี อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
- บริษัท ยูเรกา ดีไซน์ จำกัด (มหาชน)
- บริษัท ธีระมงคล อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
- บริษัท เอเชีย กรีน เอนเนอจี้ จำกัด (มหาชน)

#### บริษัท (มหาชน) อื่น ๆ

- บริษัท ฟอรัท สมาร์ท เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)
- บริษัท สามมิตรมอเตอร์ส์แมนูแฟคเจอร์ จำกัด (มหาชน)
- บริษัท สยาม อมาโก้ ไฮลดีนส์ จำกัด (มหาชน)
- บริษัท เพาเวอร์ โซลูชั่น เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
- บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)



## เอกสารแนบ 4

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ  
และรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน



## ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับการประเมินราคาทรัพย์สิน

### 1. ทรัพย์สินหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 กลุ่มบริษัทมีทรัพย์สินหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจตามงบการเงินรวม ดังนี้  
ที่ดิน อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร  
กลุ่มบริษัทมีที่ดิน และ อาคาร จำนวน 22.97 ล้านบาท ประกอบด้วย

รายการ	ลักษณะกรรมสิทธิ์	มูลค่าตามบัญชี (ล้านบาท)	ภาวะผูกพัน
1. ที่ดินและสิ่งปลูกสร้างอาคารสำนักงาน บมจ. NCL เลขที่ 56/9,10 ซ.สมเด็จพระเจ้าตากสิน 12/1 ถ.สมเด็จพระเจ้าตากสิน แขวง บุคคโล เขตธนบุรี กรุงเทพฯ 10600			
- ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	เจ้าของ	6.29	ที่ดินและสิ่งปลูกสร้างถูกจดจำนองเพื่อค้ำประกันเงินยืมระยะสั้น เงินกู้ยืมระยะยาว และ ตั๋วสัญญาใช้เงิน วงเงินรวม 200 ล้านบาท
- อาคารสำนักงานและส่วนปรับปรุง	เจ้าของ	2.11	
2. อาคารสำนักงานเคาน์เตอร์เซอร์วิส ณ จุดบริการบริเวณ ท่าเรือกรุงเทพ (ลานบรรจุสินค้า 45 ไร่) การท่าเรือแห่งประเทศไทย แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร			
- อาคารสำนักงาน	เจ้าของ	0.52	ไม่มี
3. อาคารสำนักงานบริเวณโกดังสินค้า เลขที่ 14 ถนนไอซีดี แขวงคลองสามประเวศ เขตลาดกระบัง กรุงเทพมหานคร			
- อาคารสำนักงาน	เจ้าของ	0.46	ไม่มี
4. อาคารโรงงานและสำนักงาน บริษัท เกรซ วอเตอร์ เมด จำกัด (บริษัทย่อย) เลขที่ 13/7 หมู่ที่ 8 ถนนบางม่วง-บางคูรัด ตำบลบางม่วง อำเภอบางใหญ่ จังหวัดนนทบุรี 11140			
- อาคารโรงงานและส่วนปรับปรุง	เจ้าของ	12.41	ไม่มี
5. ส่วนปรับปรุงอาคารสำนักงาน NCL Inter Logistic(s) Pte. Ltd. 8 Burn Road, #10-08 Trivex Singapore 369977			
- ส่วนปรับปรุงอาคารสำนักงาน	เจ้าของ	0.80	ไม่มี

รายการ	ลักษณะ กรรมสิทธิ์	มูลค่าตาม บัญชี (ล้านบาท)	ภาระผูกพัน
6. ส่วนปรับปรุงอาคารสำนักงาน NCL International Logistics USA Inc. เลขที่ 7372 Walnut Ave., Suite W, Buena Park, CA 90620			
- ส่วนปรับปรุงอาคารสำนักงาน	เจ้าของ	0.14	ไม่มี
7. ส่วนปรับปรุงอาคารสำนักงาน LG Container Line Pte. Ltd. 8 Burn Road, #10-07 Trivex Singapore 369977			
- ส่วนปรับปรุงอาคารสำนักงาน	เจ้าของ	0.24	ไม่มี
<b>รวม</b>		<b>22.97</b>	

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน คือที่ดินและอาคารที่บริษัทฯ ให้ผู้อื่นเช่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีที่ดิน  
และ อาคาร ให้เช่า จำนวน 69.23 ล้านบาท ประกอบด้วย

รายการ	ลักษณะ กรรมสิทธิ์	มูลค่าตาม บัญชี (ล้านบาท)	ภาระผูกพัน
1. ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง เลขที่ 56/15 ช.สมเด็จพระเจ้าตากสิน 12/1 ถ.สมเด็จพระ พระเจ้าตากสิน แขวงบวศาคโล เขตธนบุรี กรุงเทพ 10600			
- ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	เจ้าของ	45.92	ที่ดินและสิ่งปลูกสร้างถูกจดจำนองเพื่อค้ำ ประกัน เงินเบิกเกินบัญชี ตั๋วสัญญาใช้เงิน และวงเงินการแลกเปลี่ยนเงินตรา ต่างประเทศ วงเงินรวม 280 ล้านบาท
- อาคารสำนักงานและส่วนปรับปรุง	เจ้าของ	13.72	
2. ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง เลขที่ 2/4 ถนนต่าปีเจริญ ตำบลท่าข้าม อำเภอพุนพิน จังหวัดสุราษฎร์ธานี			
- ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	เจ้าของ	5.39	ที่ดินและสิ่งปลูกสร้างถูกจดจำนองเพื่อค้ำ ประกันเงินกู้ยืมระยะยาว วงเงินสินเชื่อ หมุนเวียน และวงเงินการแลกเปลี่ยน เงินตราต่างประเทศ รวม 110 ล้านบาท
- อาคารสำนักงานและส่วนปรับปรุง	เจ้าของ	4.20	
<b>รวม</b>		<b>69.23</b>	

ทั้งนี้กลุ่มบริษัทมีการทำประกันความเสี่ยงภัยทรัพย์สินที่อาจเกิดขึ้นกับทรัพย์สินของกลุ่มบริษัท ได้แก่ สิ่งปลูกสร้างรวมส่วนต่อเติมอาคาร เพอร์นิเจอร์ สิ่งตกแต่ง อุปกรณ์และเครื่องมือเครื่องใช้สำนักงานต่าง ๆ ทุนประกันภัย 81.99 ล้านบาท และ 150,000 ดอลลาร์สิงคโปร์ โดยประกันภัยนี้คุ้มครองความสูญเสีย/เสียหายต่อทรัพย์สินที่เอาประกันภัยเป็นผลโดยตรงจากความเสียหายทุกชนิดที่เกิดจากสาเหตุปัจจัยภายนอก อาทิเช่น อัคคีภัย ฟ้าผ่า ภัยระเบิด ภัยเนื่องจากน้ำ (ไม่รวมน้ำท่วม) ภัยยวดยานพาหนะ ภัยจากควีน ภัยอากาศยานและอุบัติเหตุจากปัจจัยภายนอกอื่น ๆ ที่มีได้ระบุนยกเว้นในกรมธรรม์

#### ยานพาหนะ

กลุ่มบริษัทมียานพาหนะประกอบด้วยรถหัวลาก-หางพ่วง รถกระบะ และยานพาหนะอื่น ๆ จำนวนรวม 117.29 ล้านบาท ภายใต้อินอวาเลอร์และอุปกรณ์ จำนวน 112.22 ล้านบาท และทรัพย์สินสิทธิการใช้ จำนวน 5.07 ล้านบาท (เนื่องจากการซื้อตามสัญญาเช่าทางการเงิน) ประกอบด้วยดังนี้

รายการ	จำนวน ( คัน )	มูลค่าตามบัญชี ( ล้านบาท )	ลักษณะกรรมสิทธิ์
1. รถบรรทุก			
- รถบรรทุกหัวลาก	44	72.64	เป็นเจ้าของ
	21	20.62	เป็นเจ้าของ มีภาระค้ำประกันเงินกู้ยืมธนาคาร
- หางพ่วง	86	18.70	เป็นเจ้าของ
	13	3.27	เป็นเจ้าของ มีภาระค้ำประกันเงินกู้ยืมธนาคาร
- รถกระบะ	10	1.04	เป็นเจ้าของ
2. ยานพาหนะอื่น ๆ	1	0.99	มีภาระผูกพันสัญญาเช่าทางการเงิน
	2	0.03	เป็นเจ้าของ
<b>รวม</b>		<b>117.29</b>	

#### อุปกรณ์

กลุ่มบริษัทมีอุปกรณ์ทั้งสิ้น 71.09 ล้านบาท ภายใต้อินอวาเลอร์และอุปกรณ์ จำนวน 42.22 ล้านบาท และทรัพย์สินสิทธิการใช้ จำนวน 28.87 ล้านบาท (เนื่องจากการซื้อตามสัญญาเช่าทางการเงิน) ประกอบด้วย

รายการ	จำนวน ( ตัว )	มูลค่าตามบัญชี ( ล้านบาท )	ลักษณะกรรมสิทธิ์
- ตู้คอนเทนเนอร์			
ขนาด 20 ฟุต	500	28.86	มีภาระผูกพันสัญญาเช่าทางการเงิน
ขนาด 40 ฟุต	100	23.01	เป็นเจ้าของ
- คอมพิวเตอร์		19.22	เป็นเจ้าของ
เครื่องปรับอากาศ			
เครื่องตกแต่ง เครื่องใช้			
สำนักงาน และอื่น ๆ			
<b>รวม</b>		<b>71.09</b>	

## สรุปสัญญาที่สำคัญ

สัญญาเช่าที่สำคัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

รายการ	คู่สัญญา	ระยะเวลา	รายละเอียด
1. จุดบริการ ทำเรือคลองเตย การทำเรือแห่งประเทศไทย แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร	การทำเรือแห่งประเทศไทย	3 ปี (1 ก.พ. 2563 – 31 ม.ค. 2566)	<u>ทรัพย์สินที่เช่า</u> พื้นที่ภายในลานบรรจุสินค้าภายในลาน 45 ไร่ พื้นที่รวม 26.5 ตารางวา <u>อัตราค่าเช่า</u> อัตราค่าเช่าคงที่ 3,180 บาทต่อเดือน <u>การต่อสัญญา</u> สัญญาผูกพันจนกว่าผู้เช่าไม่ชำระค่าเช่าสองเดือนติดต่อกันหรือผู้เช่าต้องการคืนบริเวณที่เช่า <u>การเลิกสัญญา</u> ผู้เช่าแจ้งผู้ให้เช่าเป็นลายลักษณ์อักษรล่วงหน้าอย่างน้อย 1 เดือน
2. สำนักงานสาขา 2 เลขที่ 373 ถ.นิพัทธ์สงครามระหะห์ 4 ต.หาดใหญ่ อ.หาดใหญ่ จ.สงขลา	นายกิตติพล รัฐพิพัฒน์กุล	3 ปี (1 ก.พ. 2565 – 1 ก.พ. 2568)	<u>ทรัพย์สินที่เช่า</u> ตึก 3 ชั้น <u>อัตราค่าเช่า</u> 15,790 บาทต่อเดือน <u>การต่อสัญญา</u> -ไม่มี- <u>การเลิกสัญญา</u> 1.เมื่อครบกำหนดสัญญา 2.เมื่อผู้เช่าไม่ปฏิบัติตามเงื่อนไข
3. คลังเอกสาร เลขที่ 59,61 ซอยเจริญนคร 24 ถนนเจริญนคร แขวงบางลำพูล่าง เขตคลองสาน กรุงเทพมหานคร	น.ส.วราภรณ์ กิตตยานุรักษ์	1 ปี (1 ส.ค. 2565 – 31 ก.ค. 2566)	<u>ทรัพย์สินที่เช่า</u> อาคาร <u>อัตราค่าเช่า</u> อัตราค่าเช่าคงที่ 7,895 บาทต่อเดือน <u>การต่อสัญญา</u> -ไม่มี- <u>การเลิกสัญญา</u> -ไม่มี-
4. พื้นที่จอดรถยนต์ เลขที่ 99/1 ซ.สมเด็จพระเจ้าตากสิน 14 แขวงบึงกุ่ม เขตธนบุรี กรุงเทพมหานคร	นายรุจ ทองวุฒิ	2 ปี (1 ก.ย. 2565 – 31 ส.ค. 2567)	<u>ทรัพย์สินที่เช่า</u> พื้นที่สำหรับจอดรถยนต์ <u>อัตราค่าเช่า</u> อัตราค่าเช่าคงที่ 15,790 บาทต่อเดือน <u>การต่อสัญญา</u> -ไม่มี- <u>การเลิกสัญญา</u> 1.เมื่อครบกำหนดสัญญา 2.เมื่อผู้เช่าไม่ปฏิบัติตามเงื่อนไข

รายการ	คู่สัญญา	ระยะเวลา	รายละเอียด
5. พื้นที่ในศูนย์การค้า เจ.เจ.มอลล์ เลขที่ 588 ถ.กำแพงเพชร 2 เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร หมายเหตุ เดิมบริษัทมีการเช่าพื้นที่ดังกล่าวเพื่อเปิดเป็นจุดให้บริการรับส่งสินค้าหรือพัสดุแก่ลูกค้ารายย่อย ทั้งนี้ บริษัทได้ปิดให้บริการในพื้นที่ดังกล่าวแล้วตั้งแต่ปี 2553 และนำพื้นที่ดังกล่าวให้เช่าช่วงแก่บุคคลภายนอก	บจก.เจ.เจ.มอลล์	20 ปี (1 ม.ค. 2550 – 31 ธ.ค. 2569)	<u>ทรัพย์สินที่เช่า</u> พื้นที่ในศูนย์การค้า <u>อัตราค่าเช่า</u> จ่ายค่าเช่า 2,616,300 บาท ณ วันที่ทำสัญญาและอัตราค่าบริการ 2,617 บาทต่อเดือน โดยอัตราค่าบริการในปีต่อ ๆ ไปผู้ให้บริการจะกำหนดและแจ้งในภายหน้า ณ 31 ธันวาคม 2564 อัตราค่าบริการเท่ากับ 4,463.10 บาทต่อเดือน <u>การต่อสัญญา</u> -ไม่มี- <u>การเลิกสัญญา</u> 1.เมื่อครบกำหนดสัญญา 2.เมื่อผู้เช่าไม่ปฏิบัติตามเงื่อนไข
6. สถานที่ขนส่งร่มเกล้า พื้นที่ชานชาลาขนถ่ายสินค้าที่ 5 พื้นที่ 700 ตารางเมตร และ อาคารขนถ่ายที่ 5 พื้นที่ 75 ตารางเมตร	กรมการขนส่งทางบก	1 ปี (1 ต.ค. 2565 – 30 ก.ย. 2566)	<u>ทรัพย์สินที่เช่า</u> ชานชาลาขนถ่ายสินค้าและอาคารขนถ่าย <u>อัตราค่าเช่า</u> 78,675 บาทต่อเดือน <u>การต่อสัญญา</u> ยื่นคำร้องขอต่ออายุ ก่อนสิ้นอายุไม่น้อยกว่า 2 เดือน <u>การเลิกสัญญา</u> 1.เมื่อครบกำหนดสัญญา 2.เมื่อผู้เช่าไม่ปฏิบัติตามเงื่อนไข 3.เมื่อผู้เช่าแจ้งล่วงหน้าอย่างน้อย 60 วัน
7. พื้นที่คลังสินค้าที่ 3 พื้นที่ 1,000 ตารางเมตร	กรมการขนส่งทางบก	1 ปี (1 ต.ค. 2565 – 30 ก.ย. 2566)	<u>ทรัพย์สินที่เช่า</u> ชานชาลาขนถ่ายสินค้าและอาคารขนถ่าย <u>อัตราค่าเช่า</u> 122,000 บาทต่อเดือน <u>การต่อสัญญา</u> ยื่นคำร้องขอต่ออายุ ก่อนสิ้นอายุไม่น้อยกว่า 2 เดือน <u>การเลิกสัญญา</u> 1.เมื่อครบกำหนดสัญญา 2.เมื่อผู้เช่าไม่ปฏิบัติตามเงื่อนไข 3.เมื่อผู้เช่าแจ้งล่วงหน้าอย่างน้อย 60 วัน
8. จุดบริการ ที่ชลบุรี ที่ดิน 2 ไร่ โฉนดที่ดิน 152342 ตำบลบึง อำเภอศรีราชา จังหวัดชลบุรี	นายประทุม สวัสดิ์	1 ปี (1 พ.ย. 2565 – 31 ม.ค. 2566)	<u>ทรัพย์สินที่เช่า</u> ที่ดิน <u>อัตราค่าเช่า</u> 21,053 บาทต่อเดือน <u>การต่อสัญญา</u> สัญญาผูกพันจนกว่าผู้เช่าไม่ชำระค่าเช่า <u>การเลิกสัญญา</u> 1.เมื่อผู้เช่าไม่ปฏิบัติตามเงื่อนไข 2.เมื่อผู้เช่าแจ้งล่วงหน้าอย่างน้อย 1 เดือน



รายการ	คู่สัญญา	ระยะเวลา	รายละเอียด
9. ที่ดินโรงงานบริษัท เกรช วอเตอร์ เมด จำกัด เลขที่ 13/7 หมู่ที่ 8 ถนนบางม่วง-บางคูรัด ตำบลบางม่วง อำเภอบางใหญ่ จังหวัดนนทบุรี 11140	นางสาวปิ่นรัก ประสิทธิศิริกุล	1 ม.ค 2564 – 31 ธ.ค. 2566	<u>ทรัพย์สินที่เช่า</u> ที่ดินที่ตั้งอาคารสำนักงานและโรงงาน <u>อัตราค่าเช่า</u> 100,000 บาท ต่อเดือน <u>การต่อสัญญา</u> -ไม่มี- <u>การเลิกสัญญา</u> 1.เมื่อครบกำหนดสัญญา 2.เมื่อผู้เช่าไม่ปฏิบัติตามเงื่อนไข
10. อาคารสำนักงาน บริษัท เกรช วอเตอร์ เมด จำกัด เลขที่ 13/7 หมู่ที่ 8 ถนนบางม่วง-บางคูรัด ตำบลบางม่วง อำเภอบางใหญ่ จังหวัดนนทบุรี 11140	บจ.เกรช แอนด์ แกลม เมอร์ (ประเทศไทย)	1 ม.ค 2564 – 31 ธ.ค. 2566	<u>ทรัพย์สินที่เช่า</u> อาคารสำนักงาน 2 ชั้น <u>อัตราค่าเช่า</u> 50,000 บาท ต่อเดือน <u>การต่อสัญญา</u> -ไม่มี- <u>การเลิกสัญญา</u> 1.เมื่อครบกำหนดสัญญา 2.เมื่อผู้เช่าไม่ปฏิบัติตามเงื่อนไข
11. เครื่องฟอกไต เพื่อใช้สำหรับทดสอบน้ำยาฟอกเลือด	นายจเร ตัยปาน	1 มี.ค. 2565 – 28 ก.พ. 2568	<u>ทรัพย์สินที่เช่า</u> เครื่องฟอกไต <u>อัตราค่าเช่า</u> 7,000 บาทต่อเดือน <u>การต่อสัญญา</u> -ไม่มี- <u>การเลิกสัญญา</u> 1.เมื่อครบกำหนดสัญญา 2.เมื่อผู้เช่าไม่ปฏิบัติตามเงื่อนไข
12. พื้นที่สำนักงานบริษัท NCL Inter Logistic(s) Pte.Ltd. 8 Burn Road, #10-08 Trivex Singapore 369977	SCAN RENT (S) PTE LTD	1 ม.ค 2564 – 31 ธ.ค. 2566	<u>ทรัพย์สินที่เช่า</u> พื้นที่สำนักงาน <u>อัตราค่าเช่า</u> 5,750 เหรียญดอลลาร์สิงคโปร์ ต่อเดือน <u>การต่อสัญญา</u> -ไม่มี- <u>การเลิกสัญญา</u> 1.เมื่อครบกำหนดสัญญา 2.เมื่อผู้เช่าไม่ปฏิบัติตามเงื่อนไข
13. พื้นที่สำนักงานบริษัท NCL International Logistics USA Inc. เลขที่ 7372 Walnut Ave., Suite W, Buena Park, CA 90620	MIKAN PROPERTIES,L.P.	1 เมษายน 2564 - 31 มีนาคม 2567	<u>ทรัพย์สินที่เช่า</u> พื้นที่สำนักงาน <u>อัตราค่าเช่า</u> ปีแรกค่าเช่า 1,733 เหรียญดอลลาร์สหรัฐ ต่อเดือน ปีที่ 2 ค่าเช่า 1,785 เหรียญดอลลาร์สหรัฐ ต่อเดือน ปีที่ 3 ค่าเช่า 1,839 เหรียญดอลลาร์สหรัฐ ต่อเดือน

รายการ	คู่สัญญา	ระยะเวลา	รายละเอียด
			การต่อสัญญา -ไม่มี- การเลิกสัญญา 1.เมื่อครบกำหนดสัญญา 2.เมื่อผู้เช่าไม่ปฏิบัติตามเงื่อนไข
14. พื้นที่สำนักงาน LG CONTAINER LINES PTE LTD, 8 Burn Road, #10-07 Trivex Singapore 369977	JIT POH INVESTMENT PTE LTD	1 มกราคม 2566 – 31 ธันวาคม 2566	ทรัพย์สินที่เช่า พื้นที่สำนักงาน อัตราค่าเช่า 2,645 เหรียญดอลลาร์สิงคโปร์ ต่อเดือน การต่อสัญญา ไม่มี การเลิกสัญญา 1.เมื่อครบกำหนดสัญญา 2.เมื่อผู้เช่าไม่ปฏิบัติตามเงื่อนไข

#### สรุปสัญญา agency agreement

บริษัทฯ มีการทำสัญญา Agency Agreement กับเอเยนต์ซึ่งทำหน้าที่เป็นผู้ประสานงานในการบริหารจัดการการขนส่งในเขตประเทศที่เอเยนต์แต่ละรายดูแลให้แก่บริษัทฯ ซึ่งในสัญญามีสาระสำคัญดังต่อไปนี้

- บริษัทฯ และเอเยนต์จะประสานงานในการบริหารจัดการการขนส่งให้กันและกัน
- บริษัทฯ และเอเยนต์จะกำหนดค่าตอบแทนและค่าบริการต่าง ๆ ร่วมกันอย่างเป็นลายลักษณ์อักษรก่อนการส่งสินค้าแต่ละครั้ง
- เอเยนต์จะไม่ปล่อยหรือส่งสินค้าให้กับผู้รับจนกว่าจะได้รับชำระเงินหรือได้รับหนังสือค้ำประกันความเสียหายจากธนาคาร
- เอเยนต์จะต้องแจ้งให้ทางบริษัทฯ ทราบทันทีหากไม่สามารถส่งสินค้าหรือสินค้าถูกปฏิเสธการรับ
- เอเยนต์จะต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบเมื่อเกิดปัญหาเกี่ยวกับสินค้า เช่น สินค้าเสียหายหรือสินค้าไม่ไปถึงปลายทางตามกำหนดเวลา เป็นต้น และจะต้องรับผิดชอบสืบสวนหาสาเหตุของปัญหา
- ข้อตกลงมีอายุสามปีและจะถูกต่ออายุอัตโนมัติหากไม่มีการขอยกเลิกจากฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง
- การยกเลิกข้อตกลงต้องแจ้งล่วงหน้าอย่างน้อย 30 วันเป็นลายลักษณ์อักษร
- ข้อตกลงจะถูกยกเลิกทันทีหากมีฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งไม่ทำตามที่ระบุไว้ในข้อตกลง

เงินลงทุนและนโยบายในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ มีเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมตามที่ปรากฏในงบการเงินเฉพาะของบริษัท ซึ่งแสดงตามวิธีราคาทุน โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีมูลค่าเงินลงทุนสุทธิเท่ากับ 376.81 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 31.77 ของสินทรัพย์รวมของงบการเงินเฉพาะของบริษัท โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ทุนจดทะเบียน (ล้านบาท)	ทุนชำระแล้ว (ล้านบาท)	สัดส่วนการถือ หุ้น	มูลค่าเงินลงทุนสุทธิ (ล้านบาท)
<b>เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่บริษัทฯถือหุ้นโดยตรง</b>				
1. NCL Inter Logistic(S) Pte.Ltd. ประกอบธุรกิจ ให้บริการจัดการระบบ โลจิสติกส์ ในประเทศ สิงคโปร์	SGD 4.33	SGD 4.33	100%	101.33
2. บริษัท เกษ วอเตอร์ เมด จำกัด ประกอบธุรกิจผลิตน้ำยาล้างไตและจำหน่าย อุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง	THB 40.00	THB 40.00	52.80%	22.79
3. บริษัท โกลเด็น ซัพพลาย จำกัด ประกอบธุรกิจจัดซื้อจัดหาอุปกรณ์	THB 10.00	THB 2.50	100.00%	2.50
<b>เงินลงทุนในบริษัทร่วม</b>				
1. บริษัท ซีเอส ดิจิตอล เน็ตเวิร์ค จำกัด	THB 50.00	THB 50.00	25.00%	250.19
<b>รวม</b>				<b>376.81</b>

บริษัทย่อย NCL Inter Logistic(S) Pte. Ltd. ได้นำเงินไปลงทุนในบริษัทย่อย ต่าง ๆ ดังนี้

ชื่อบริษัท	ทุนจดทะเบียน (ล้านบาท)	ทุนชำระแล้ว (ล้านบาท)	สัดส่วนการถือ หุ้น	มูลค่าเงินลงทุนสุทธิ (ล้านบาท)
<b>บริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดย NCL Inter Logistic(S) Pte.Ltd.</b>				
1. NCL International Logistics USA Inc. ให้บริการ จัดการระบบโลจิสติกส์ ในประเทศสหรัฐอเมริกา	USD 0.13	USD 0.13	100%	USD 0.13
2. Qingdao National Container Line Co.,Ltd. ให้บริการจัดการระบบโลจิสติกส์ ในประเทศจีน	CNY 5.0	CNY 0.8	100%	CNY 0.8
3. LG Container Line Pte.Ltd. ประกอบธุรกิจเป็นสำนักงานตัวการ (Principal) ในการให้บริการโลจิสติกส์ ในประเทศสิงคโปร์	SGD 2.70	SGD 2.70	100%	SGD 2.70
4. Ningbo NCL Inter Logistics Co.,Ltd. ให้บริการจัดการระบบโลจิสติกส์ ในประเทศจีน	CNY 5.0	CNY 1.4	100%	CNY 1.4
5. NCL Inter Logistics Vietnam Co.,Ltd. ให้บริการจัดการระบบโลจิสติกส์ ในประเทศเวียดนาม	VND 2,500	VND 2,500	49%	VND 1,225
6. NCL International Logistics Private Limited ให้บริการจัดการระบบโลจิสติกส์ ในประเทศอินเดีย	INR 5.0	INR 0.3	100%	INR 0.3

กลุ่มบริษัท มีนโยบายลงทุนผ่านบริษัทย่อยและบริษัทร่วม โดยจะพิจารณาลงทุนที่มีความเกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของกลุ่มบริษัท มุ่งเน้นการลงทุนในระยะยาว โดยคณะกรรมการบริษัทจะร่วมกันพิจารณาตามนโยบายการลงทุนของบริษัท โดยคำนึงถึงความจำเป็น ความเหมาะสมและประโยชน์ของกลุ่มบริษัทและผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ ที่สามารถสร้างผลตอบแทนที่ดีในการลงทุน กลุ่มบริษัทมีนโยบายในการลงทุนในสัดส่วนที่มากเพียงพอที่จะสามารถเข้าร่วมบริหารจัดการและกำหนดแนวทางของธุรกิจดังกล่าวได้ โดยอาจพิจารณาลงทุนในรูปแบบต่าง ๆ ที่มีความเหมาะสม ในลักษณะที่เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ในบริษัทที่ลงทุน และ/หรือเป็นผู้ถือหุ้นร่วมลงทุน ตามแต่ละตกลงกันตามสัญญาการถือหุ้น (Shareholders agreement)

โดยที่ บริษัทฯ มีนโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ดังนี้

### นโยบายการลงทุนและกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

1. การลงทุนในบริษัทอื่นนั้นจะมีทั้งการร่วมทุนเพื่อจัดตั้งบริษัทใหม่และการเข้าซื้อหุ้นในบริษัทอื่น โดยบริษัทฯ มีนโยบายในการเข้าร่วมทุนกับผู้ร่วมทุนที่มีนโยบายในการดำเนินธุรกิจที่โปร่งใสและมีธรรมาภิบาล
2. ธุรกิจที่จะเข้าร่วมลงทุนจะต้องเป็นธุรกิจที่เกื้อหนุนและเอื้อประโยชน์ต่อการทำธุรกิจของบริษัทฯ ไม่ว่าจะเป็แนวตั้งหรือแนวนราบ (Horizontal and vertical) เพื่อสร้างเสถียรภาพของบริษัทฯ
3. ธุรกิจที่จะเข้าลงทุนจะต้องผ่านการวิเคราะห์ปัจจัยพื้นฐานของธุรกิจที่จะเข้าไปลงทุน แนวโน้มของธุรกิจ รวมถึงการประเมินอัตราผลตอบแทนและความเสี่ยงในอนาคต
4. การเข้าลงทุนจะต้องไม่ทำให้เกิดปัญหาสภาพคล่องต่อบริษัทฯ และบริษัทย่อย
5. บริษัทฯ จะลงทุนในสัดส่วนที่สูงพอเพื่อให้สามารถเข้าไปมีส่วนร่วมในการบริหารจัดการและกำหนดแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ที่เข้าไปร่วมลงทุนได้
6. บริษัทฯ จะทบทวนการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมให้สอดคล้องและเหมาะสมกับสภาพธุรกิจของบริษัทฯ ในแต่ละขณะ
7. การลงทุนจะต้องผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ตามข้อบังคับของบริษัทฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยจะสอดคล้องเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนเรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่มีนัยสำคัญที่เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติของบริษัทจดทะเบียนในการได้มาซึ่งจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน พศ. 2547
8. บริษัทฯ จะกำกับดูแลบริษัทที่เข้าไปลงทุนด้วยการส่งตัวแทนของบริษัทฯ เข้าไปเป็นกรรมการบริษัทของบริษัทย่อยและ/หรือ บริษัทร่วมที่บริษัทเข้าไปร่วมลงทุน ตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยตัวแทนของบริษัทฯ จะต้องเป็นบุคคลซึ่งปราศจากผลประโยชน์ขัดแย้งกับธุรกิจของบริษัทย่อยและ/หรือ บริษัทร่วมที่บริษัทเข้าไปร่วมลงทุน โดยตัวแทนของบริษัทฯ จะต้องกำกับดูแลบริษัทย่อยและ/หรือ บริษัทร่วมดังกล่าว ให้ปฏิบัติตามระเบียบและกฎเกณฑ์ซึ่งกำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัทฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อยและ/หรือ บริษัทร่วมนั้น ๆ

ทั้งนี้เริ่มใช้ตั้งแต่วันที่ 13 ธันวาคม 2559

## รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

ทรัพย์สินที่ประเมิน	ผู้ประเมิน	วันที่ประเมิน	วัตถุประสงค์การประเมิน	ราคาประเมิน (บาท)
<p>1. ประเภททรัพย์สิน : ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง</p> <p>ที่ตั้งทรัพย์สิน : เลขที่ 56/15 ถนนสมเด็จพระเจ้าตากสิน แขวงบุดคโล เขตธนบุรี กรุงเทพมหานคร</p> <p>วิธีการประเมิน : วิธีคิดจากวิธีต้นทุน (Cost Approach) เป็นวิธีสรุปมูลค่าทรัพย์สิน</p> <p>กรรมสิทธิ์การถือกรรมสิทธิ์ที่ดิน : บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)</p> <p>ภาระผูกพัน : จำนวนเป็นประกันกับ ธนาคาร แลนด์ แอนด์ เฮาส์ จำกัด (มหาชน)</p>	<p>บริษัท โปรสเปค แอปเพรชัล จำกัด</p> <p>ผู้ประเมินมูลค่าทรัพย์สิน</p> <p>นายธนา หอมกลิ่น</p> <p>ผู้ประเมินหลักชั้นวุฒิ</p> <p>เลขที่ วฒ.164</p>	28 ตุลาคม 2565	เพื่อวัตถุประสงค์สาธารณะ	61,950,000
<p>2. ประเภททรัพย์สิน : ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง</p> <p>ที่ตั้งทรัพย์สิน : เลขที่ 2/4 ถนนตปี่เจริญ แยกจากสายหนองขรี-พูนพิน ตำบลท่าข้าม อำเภอพุนพิน จังหวัดสุราษฎร์ธานี</p> <p>วิธีการประเมิน : วิธีคิดจากวิธีต้นทุน (Cost Approach) เป็นวิธีสรุปมูลค่าทรัพย์สิน</p> <p>กรรมสิทธิ์การถือกรรมสิทธิ์ที่ดิน : บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)</p> <p>ภาระผูกพัน : จำนวนเป็นประกันกับ ธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน)</p>	<p>บริษัท โปรสเปค แอปเพรชัล จำกัด</p> <p>ผู้ประเมินมูลค่าทรัพย์สิน</p> <p>นายสินธุ์ศักดิ์ พรหมสินธุ์</p> <p>ผู้ประเมินหลักชั้นวุฒิ</p> <p>เลขที่ วฒ.055</p>	1 พฤศจิกายน 2565	เพื่อวัตถุประสงค์สาธารณะ	11,330,000



## เอกสารแนบ 5

นโยบายและแนวปฏิบัติกรกำกับดูแลกิจการ  
และ จรรยาบรรณธุรกิจ



## นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งมีความสำคัญและจำเป็นต่อการดำเนินธุรกิจที่ทำให้บริษัทฯ มีระบบการบริหารงานที่มีประสิทธิภาพ และเป็นส่วนสำคัญในการส่งเสริมกิจการของบริษัทฯ ให้มีการขยายตัวอย่างต่อเนื่องและมั่นคงต่อไป ซึ่งจะก่อให้เกิดความเชื่อมั่นแก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้อง อีกทั้งยังก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทและส่งเสริมให้เกิดความยั่งยืนของบริษัทฯ

### ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Good Corporate Governance) ของบริษัทฯ ซึ่งเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยโดยกำหนดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และคู่มือจริยธรรมธุรกิจและแนวทางปฏิบัติ อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้ผลักดันและกำกับให้เกิดการนำไปใช้ปฏิบัติในกระบวนการทำงานโดยคณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคนได้ปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด และยึดถือปฏิบัติตั้งแต่ปี 2557 และได้ทำการเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้ที่เกี่ยวข้องรับทราบ

บริษัทฯ กำหนดให้มีการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการเป็นประจำทุกปี หรืออย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยในปี 2565 ได้มีการทบทวนผ่านที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565 ได้พิจารณาทบทวนคู่มือนโยบายการกำกับดูแลกิจการ รวมถึงนโยบายและข้อพึงปฏิบัติต่าง ๆ ให้ครอบคลุมทั้ง 5 หมวด ดังนี้

1. สิทธิของผู้ถือหุ้น
2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน
3. การคำนึงถึงบทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย
4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส
5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

ดังนั้นกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการเพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนยึดเป็นแนวทางในการปฏิบัติงานดังนี้

- 1) คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และ พนักงานทุกคน จะปฏิบัติหน้าที่ด้วยความมุ่งมั่น ทุ่มเท และรับผิดชอบต่ออย่างเต็มความสามารถเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และยึดมั่นในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงคู่มือจริยธรรมธุรกิจของบริษัทฯ มาเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน
- 2) คณะกรรมการบริษัท มีบทบาทสำคัญร่วมกับผู้บริหารในการกำหนดวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ นโยบาย และเป้าหมายธุรกิจของบริษัทฯ รวมถึงการวางแผนงานในการบริหารจัดการและดำเนินธุรกิจที่มีความเหมาะสม
- 3) คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานทุกคนจะต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบต่อ รับผิดชอบ และ ถูกต้องตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัทฯ รวมถึงประกาศที่เกี่ยวข้อง
- 4) คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานทุกคน จะยึดความเป็นธรรมโดยปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน พร้อมทั้งดูแลสอดส่อง ควบคุม และ ป้องกันการตัดสินใจ หรือการกระทำใด ๆ ที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- 5) คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานทุกคน จะยึดมั่นในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ยุติธรรม โปร่งใสตรวจสอบได้
- 6) ดำเนินการให้บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม เพื่อให้มั่นใจได้ว่าระบบบัญชีและรายงานทางการเงินถูกต้องและเชื่อถือได้
- 7) ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความเป็นธรรม ส่งเสริมและปลูกจิตสำนึกให้มีคุณธรรม จริยธรรม ควบคู่ไปกับการพัฒนาศักยภาพของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง
- 8) ดำเนินการให้มีการเปิดเผยสารสนเทศที่สำคัญ ทั้งในเรื่องการเงิน และเรื่องที่ไม่ใช่เรื่องการเงิน อย่างถูกต้องเพียงพอ เชื่อถือได้ และทันเวลา เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและนักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท ได้รับสารสนเทศอย่างเพียงพอและเท่าเทียมกัน อย่างเหมาะสมและทั่วถึง
- 9) ดำเนินการตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงมีการควบคุมดูแลอย่างต่อเนื่อง
- 10) ดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม และนำไปสู่การพัฒนาอย่างยั่งยืน

ทั้งนี้ รวมถึงทบทวนคู่มือจริยธรรมธุรกิจและแนวทางปฏิบัติ เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนของบริษัทฯ รวมถึงบริษัทย่อยยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน โดยเพิ่มเติมเรื่องการให้ข้อมูลการกระทำผิดและการทุจริต การฝ่าฝืนหรือการไม่ปฏิบัติตามจริยธรรม วิธีการแจ้งเบาะแส ให้ข้อมูล และมาตรการคุ้มครองและให้ความเป็นธรรมต่อ ผู้ให้ข้อมูล ผู้รายงาน ผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานข้อมูลดังกล่าว

## 1. สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ได้ตระหนักและให้ความสำคัญถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นตระหนักและเคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของของผู้ถือหุ้น โดยไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยทำหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างเป็นธรรม รวมถึงส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของตน โดยสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นในประเทศหรือต่างประเทศ ทั้งที่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย หรือผู้ถือหุ้นประเภทสถาบัน ได้แก่ การซื้อขายหรือการโอนหุ้น การมีส่วนแบ่งในกำไรของบริษัทฯ การได้รับข่าวสารข้อมูลของบริษัทฯ อย่างเพียงพอ การเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ แต่งตั้งผู้สอบบัญชี และเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัท เช่น การจัดสรรเงินปันผล การกำหนดหรือการแก้ไขข้อบังคับและหนังสือบริคณห์สนธิ การลดทุนหรือเพิ่มทุน และการอนุมัติรายการพิเศษ เป็นต้น

นอกเหนือจากสิทธิขั้นพื้นฐานดังกล่าวข้างต้นแล้ว บริษัทฯ ยังได้ดำเนินการในเรื่องต่าง ๆ ที่เป็นการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น กำหนดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปี ภายในระยะเวลา 4 เดือน นับตั้งแต่วันที่สิ้นรอบบัญชีของบริษัทฯ และหากมีความจำเป็นเร่งด่วนที่จะต้องพิจารณาวาระพิเศษที่อาจเป็นเรื่องที่กระทบหรือเกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นซึ่งจำเป็นต้องได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทสามารถเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นได้เป็นกรณีไป

- 1) เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอระเบียบวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทล่วงหน้า โดยมีระยะเวลาให้พิจารณาเสนอได้อย่างน้อย 30 วัน บริษัทฯ ได้จัดทำหลักเกณฑ์การให้สิทธิผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมและหรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น โดยได้ประกาศและเผยแพร่หลักเกณฑ์และวิธีการเสนอ ผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ([www.set.or.th](http://www.set.or.th)) และเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ ([www.ncitthailand.com](http://www.ncitthailand.com))



- 2) จัดทำและจัดส่งหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีให้กับผู้ถือหุ้นทุกคนรวมถึงผู้ถือหุ้นสถาบัน พร้อมทั้งรายละเอียดระเบียบวาระการประชุม ข้อมูลสำคัญและจำเป็น เพื่อประกอบการพิจารณาของผู้ถือหุ้น พร้อมความเห็นของคณะกรรมการ รายงานการประชุมครั้งที่ผ่านมา รายงานประจำปี หนังสือมอบฉันทะทุกแบบ ประกอบด้วยแบบ ก. แบบ ข. และแบบ ค. ตามที่กระทรวงพาณิชย์กำหนด และระบุวิธีการมอบฉันทะให้ชัดเจน พร้อมทั้งระบุ วัน เวลา สถานที่ และแผนที่แสดงสถานที่ประชุม ซึ่งในหนังสือเชิญประชุมจะแจ้งรายละเอียดของเอกสารที่ผู้ถือหุ้นจะต้องนำมาแสดงในวันประชุมเพื่อรักษาสิทธิในการเข้าประชุม โดยจัดส่งหนังสือเชิญประชุมและเอกสารที่เกี่ยวข้องทั้งหมด ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วัน และกรณีมีรายการได้มา/จำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน หรือรายการเกี่ยวโยง หรือขอเพิกถอนหลักทรัพย์ การเสนอขายหลักทรัพย์ ต่อกรรมการและพนักงาน การเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ในราคาต่ำให้แก่บุคคลในวงจำกัด เพิ่มทุน หรือลดทุน ต้องส่งจดหมายเชิญให้ผู้ถือหุ้นพร้อมทั้งข้อมูลประกอบการประชุมที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วนให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 14 วัน ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมทั้งประกาศลงในหนังสือพิมพ์ฉบับภาษาไทยเป็นเวลา 3 วัน ติดต่อกันก่อนวันประชุมอย่างน้อย 3 วัน นอกจากนี้ บริษัทกำหนดให้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ฉบับสมบูรณ์ พร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการประชุมบนเว็บไซต์ โดยที่ฉบับภาษาไทย เผยแพร่ล่วงหน้าก่อนวันประชุมเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 30 วัน และฉบับภาษาอังกฤษ เผยแพร่ล่วงหน้าก่อนวันประชุมเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับข้อมูลข่าวสารเพื่อการตัดสินใจในการลงमतอย่างเพียงพอถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส และเพื่อเป็นการบอกกล่าวการเรียกประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีเป็นการล่วงหน้าสำหรับให้ผู้ถือหุ้นเตรียมตัวมาเข้าร่วมประชุมก่อนได้รับเอกสารการประชุมด้วย ทั้งนี้บริษัท กำหนดให้มีการแจ้งผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ ว่าบริษัทฯ ได้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบการประชุมบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ด้วย
- 3) ในกรณีที่มีการเพิ่มวาระการประชุมจะมีการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิหรือประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและจะส่งหนังสือนัดประชุมไม่น้อยกว่า 7 วัน ก่อนวันประชุม รวมทั้งจะเผยแพร่ข้อมูลประกอบวาระการประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนจัดส่งเอกสาร
- 4) เพิ่มช่องทางในการรับทราบข้อมูลและข่าวสารของผู้ถือหุ้นผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ โดยแสดงข้อมูลและข่าวสารต่าง ๆ ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ โดยเฉพาะหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นให้เผยแพร่ก่อนวันประชุมล่วงหน้า เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดข้อมูลวาระการประชุมได้อย่างสะดวก และมีเวลาในการศึกษาข้อมูลประกอบการประชุมล่วงหน้าอย่างเพียงพอก่อนได้รับข้อมูลในรูปเอกสารจริงจากบริษัทฯ
- 5) บริษัทฯ ไม่กระทำการใด ๆ ที่มีลักษณะเป็นการจำกัดสิทธิในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นทุกคนย่อมมีสิทธิเข้าประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และ วิสามัญผู้ถือหุ้น ตลอดระยะเวลาการประชุม
- 6) หากผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคล ใด ๆ เข้าร่วมประชุมแทนได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะแบบหนึ่งแบบใดที่บริษัทฯ จัดส่งไปพร้อมหนังสือเชิญประชุม ผู้รับมอบฉันทะที่ถูกต้องตามกฎหมาย ย่อมมีสิทธิเข้าร่วมประชุมและลงमतเช่นเดียวกับผู้ถือหุ้นทุกประการ ทั้งนี้บริษัท ได้ทำการเสนอรายชื่อของกรรมการอิสระในหนังสือมอบฉันทะของบริษัทฯ เพื่อเป็นทางเลือกของผู้ถือหุ้นให้มีโอกาสเลือกมอบฉันทะแก่กรรมการอิสระคนใดคนหนึ่งอีกด้วย
- 7) ในการประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้งประธานที่ประชุมจะชี้แจงให้ผู้ถือหุ้นทราบเกี่ยวกับกฎเกณฑ์ที่ใช้ในการประชุม รวมถึงวิธีการใช้สิทธิลงคะแนน และสิทธิในการแสดงความเห็น รวมทั้งการตั้งคำถามต่อที่ประชุมตามระเบียบวาระการประชุม ทั้งนี้ ในระหว่างการประชุมจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการแสดงความคิดเห็น

คิดเห็น และตั้งคำถามในที่ประชุมอย่างอิสระเต็มที่ โดยประธานกรรมการจะจัดสรรเวลาในการประชุมอย่างเหมาะสมและเพียงพอ รวมทั้งกรรมการ ผู้บริหาร เลขานุการบริษัท และผู้ที่เกี่ยวข้องจะเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อตอบคำถามในที่ประชุมด้วย

- 8) การดำเนินการนับคะแนนเสียง บริษัทฯ จัดให้มีบุคคลากรภายนอกที่เป็นอิสระ เป็นผู้ตรวจนับ หรือตรวจสอบคะแนนเสียงในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นและวิสามัญผู้ถือหุ้น อาทิ ผู้ตรวจสอบบัญชี ที่ปรึกษากฎหมายจากภายนอก หรือผู้ถือหุ้นอาสาสมัคร หรือที่ได้รับการคัดเลือกและเห็นชอบจากที่ประชุม เป็นต้น พร้อมเปิดเผยให้ที่ประชุมทราบและบันทึกไว้ในรายงานการประชุม
- 9) ให้สิทธิผู้ถือหุ้นที่มาร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นหรือการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ภายหลังจากเริ่มการประชุมแล้ว มีสิทธิออกเสียงหรือลงคะแนนในระเบียบวาระที่อยู่ระหว่างพิจารณาและยังไม่ได้ลงมติ
- 10) บริษัทฯ ได้ระบุงการมีส่วนได้เสียของกรรมการไว้ในหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นและวิสามัญผู้ถือหุ้น และในการประชุมดังกล่าวหากกรรมการคนใดมีส่วนได้เสีย หรือมีส่วนเกี่ยวข้องในการพิจารณาวาระใด ประธานที่ประชุมจะแจ้งให้ผู้เข้าร่วมประชุมทราบก่อนพิจารณาวาระ โดยกรรมการคนที่มีส่วนได้เสียนั้นจะไม่ร่วมประชุมและงดออกเสียงในวาระ นั้น ๆ
- 11) บริษัทฯ ทำการเปิดเผยมติและผลการลงคะแนนเสียงของแต่ละวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นและวิสามัญผู้ถือหุ้นภายในวันประชุม หรืออย่างช้า ภายใน 9.00 น. ของวันทำการถัดไป ผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ([www.set.or.th](http://www.set.or.th)) และเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท ([www.ncithailand.com](http://www.ncithailand.com)) ภายในวันเดียวกัน
- 12) จัดให้มีการจดยางานการประชุมให้ครบถ้วน ถูกต้อง และบันทึกประเด็นซักถามและข้อคิดเห็นที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้ นอกจากนี้ บริษัทฯ จะนำส่งรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นไปยังตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายใน 14 วันนับแต่วันที่มีการประชุมผู้ถือหุ้น และเผยแพร่รายงานการประชุมดังกล่าวในเว็บไซต์ของบริษัท
- 13) สิทธิในการได้รับเงินปันผล การมีส่วนแบ่งในกำไรของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ ได้แจ้งนโยบายการจ่ายเงินปันผล เหตุผลและข้อมูลประกอบการพิจารณาในการจ่ายหรืองดจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นได้ทราบ ทั้งใน รายงานประจำปี (รายละเอียดหัวข้อ นโยบายจ่ายเงินปันผล) และเว็บไซต์ของบริษัท ([www.ncithailand.com](http://www.ncithailand.com))
- 14) สิทธิในการพิจารณาค่าตอบแทนของกรรมการ : คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ทำหน้าที่พิจารณารูปแบบและหลักเกณฑ์ในการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการแต่ละตำแหน่ง โดยพิจารณาจากผู้ประกอบการที่มีประเภทธุรกิจ ขนาดธุรกิจ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการโดยได้เปรียบเทียบกับบริษัทจดทะเบียนอื่นในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่มีมูลค่าตลาด (Market Capitalization) ในขนาดที่ใกล้เคียงกันกับบริษัท ซึ่งได้เสนอค่าตอบแทนในรูปของค่าเบี้ยประชุม ค่าบำเหน็จกรรมการ และนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาเป็นประจำทุกปี ทั้งนี้รายละเอียดการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ ปรากฏในรายงานประจำปี ในหัวข้อ “ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร”
- 15) สิทธิในการในความเห็นชอบในการแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี : คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาคัดเลือกและกำหนดค่าตอบแทนผู้ตรวจสอบบัญชี เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ โดยมีรายละเอียดเกี่ยวกับผู้สอบบัญชีที่นำเสนอเข้ารับการแต่งตั้งอย่างเพียงพอ เช่น คุณสมบัติ ความเป็นอิสระ ประสิทธิภาพ และค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี เพื่อประกอบการพิจารณาของผู้ถือหุ้น

## 2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทฯ มีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม ทั้งผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นที่ไม่เป็นผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นคนไทย ผู้ถือหุ้นต่างชาติ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และผู้ถือหุ้นส่วนน้อย เพื่อสร้างความมั่นใจให้กับผู้ถือหุ้นว่า คณะกรรมการและฝ่ายจัดการได้ดูแลให้การใช้จ่ายเงินของผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยมีหลักการดังต่อไปนี้

- 1) บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับผู้ถือหุ้นทุกราย โดยการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอระเบียบวาระการประชุม และเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทล่วงหน้า โดยมีระยะเวลาให้พิจารณาเสนอได้อย่างน้อย 30 วัน บริษัทฯ ได้จัดทำหลักเกณฑ์การให้สิทธิผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมและ/หรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น
- 2) ปฏิบัติและอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นในวันประชุมอย่างเท่าเทียมกันและไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการจำกัด ละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยจัดเจ้าหน้าที่ต้อนรับและให้ข้อมูลในการตรวจเอกสารและลงทะเบียนเพื่อเข้าร่วมประชุมอย่างเพียงพอ ทั้งนี้ บริษัทฯ ใช้ระบบบาร์โค้ด (Barcode) ในการลงทะเบียน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ ความรวดเร็วและได้มีการจัดเตรียมอาคารแอสแตมป์ในกรณีผู้ถือหุ้นมีการมอบฉันทะมา โดยไม่ต้องเสียค่าใช้จ่าย นอกจากนี้บริษัทฯ ได้จัดให้สถานที่จัดการประชุมมีขนาดเพียงพอเพื่อรองรับกับจำนวนผู้ถือหุ้น และกำหนดสถานที่ประชุมเป็นบริเวณที่มีการคมนาคมสะดวกอยู่ในเขตกรุงเทพมหานคร อีกทั้งยังมีการจัดประชุมผู้ถือหุ้นผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-AGM) เพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นอีกด้วย
- 3) ในการประชุมผู้ถือหุ้นจะพิจารณาและลงคะแนนเสียงตามวาระที่กำหนดโดยไม่เปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญ และดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นตามลำดับระเบียบวาระที่ได้แจ้งไว้ในหนังสือเชิญประชุมและไม่เพิ่มระเบียบวาระการประชุมโดยที่ไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสศึกษาข้อมูลประกอบระเบียบวาระอย่างเพียงพอก่อนตัดสินใจลงมติ
- 4) เพิ่มการอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าประชุมผู้ถือหุ้นได้ด้วยตนเอง โดยผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้บุคคลใดบุคคลหนึ่ง หรือให้มีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน เข้าร่วมประชุมและลงมติแทนได้ และแจ้งรายชื่อกรรมการอิสระดังกล่าวไว้ในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น
- 5) กำหนดให้กรรมการอิสระเป็นผู้ดูแลผู้ถือหุ้น โดยผู้ถือหุ้นสามารถแสดงความคิดเห็น เสนอแนะ หรือแจ้งข้อร้องเรียนไปยังกรรมการอิสระได้ โดยกรรมการอิสระจะเป็นผู้พิจารณาดำเนินการให้เหมาะสมในแต่ละเรื่อง หากเป็นข้อร้องเรียน กรรมการอิสระจะตรวจสอบข้อเท็จจริงและดำเนินการหาวิธีแก้ไขที่เหมาะสม หากเป็นข้อเสนอแนะ กรรมการอิสระจะทำการพิจารณาข้อเสนอแนะและแสดงความคิดเห็น ซึ่งหากกรรมการอิสระพิจารณาว่าเป็นเรื่องที่สำคัญที่มีผลต่อผู้มีส่วนได้เสียโดยรวม หรือมีผลต่อการประกอบธุรกิจของบริษัท กรรมการอิสระจะเสนอเรื่องดังกล่าวต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณากำหนดเป็นวาระการประชุมในการประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป
- 6) เปิดเผยข้อมูลที่เป็นปัจจุบันผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบข้อมูลข่าวสารสำคัญของบริษัทฯ ที่มีการเปลี่ยนแปลงรวมถึงสารสนเทศที่บริษัทฯ เปิดเผยตามข้อกำหนดต่าง ๆ โดยภายหลังจากการเปิดเผยต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้ว จะนำข้อมูลเผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษรวมถึงจัดให้มีช่องทางการสื่อสารระหว่างบริษัทกับผู้ถือหุ้นในเว็บไซต์บริษัทฯ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถซักถามและได้รับข้อมูลอย่างเท่าเทียม
- 7) ให้ความรู้ความเข้าใจแก่คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร ในหน้าที่การรายงานการถือหลักทรัพย์ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 รวมทั้งจะแจ้งข่าวสารและข้อกำหนดต่าง ๆ ของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้แก่คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร ตามที่ได้รับแจ้งจากทางหน่วยงานดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ

- 8) บริษัทกำหนดให้มโนบายการใช้ข้อมูลภายในโดยมิชอบของบุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งรวมถึงกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้าง ตลอดจนคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล โดยมีกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร และกำหนดบทลงโทษเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ หรือนำข้อมูลของบริษัทฯ เพื่อไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน พร้อมทั้งแจ้งให้ทุกคนในองค์กรถือปฏิบัติ

### 3. บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญแก่การกำกับดูแลผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม เช่น ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่แข่ง คู่ค้า พนักงาน หรือเจ้าหน้าที่ต่าง ๆ เป็นต้น รวมทั้งสิ่งแวดล้อม สาธารณชนและสังคมโดยรวม บริษัทฯ จึงได้กำหนดนโยบายให้มีการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มโดยคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวตามกฎหมายหรือตามข้อตกลงที่มีกับบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจว่าสิทธิดังกล่าวได้รับความคุ้มครองและการปฏิบัติอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน จึงได้กำหนดจริยธรรมธุรกิจ (Business Ethics หรือ Code of Conduct) เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มตลอดจนคำนึงถึงชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อมเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน ต่อด้านการทุจริตและการคอร์รัปชัน ไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา รวมถึงการเคารพต่อสิทธิมนุษยชน และจะไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียเหล่านั้น โดยมีรายละเอียดดังนี้

#### 3.1 นโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยมุ่งเน้นการเจริญเติบโตของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่องในระยะยาวเพื่อสร้างผลตอบแทนที่ดีให้แก่ผู้ถือหุ้น และดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใสโดยจัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและไม่ดำเนินการใด ๆ ที่จะก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และสม่ำเสมอ

1. เคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม
2. ดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งจะช่วยสร้างความเชื่อมั่นและความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้น อันจะนำไปสู่ความเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน
3. มีการพัฒนากิจการของบริษัทฯ ให้เจริญก้าวหน้าอย่างต่อเนื่อง ให้ผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม
4. รายงานสารสนเทศสำคัญที่มี หรืออาจมีผลกระทบต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทั้งสารสนเทศที่รายงานตามรอบระยะเวลาบัญชี และสารสนเทศที่รายงานตามเหตุการณ์ ตามกฎหมายและประกาศที่เกี่ยวข้องโดยไม่กระทำการใด ๆ ที่มีลักษณะเป็นการจำกัดสิทธิของผู้ถือหุ้นในการเข้าถึงสารสนเทศของบริษัทฯ
5. จัดให้มีรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงินในรายงานประจำปี
6. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมและ/หรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี
7. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามที่เกี่ยวข้องกับการประชุมเป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น
8. เผยแพร่หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นบนเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้าอย่างน้อย 30 วัน ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นรับทราบและศึกษาข้อมูลก่อนการประชุม
9. อำนวยความสะดวกในการประชุมผู้ถือหุ้นโดย วัน เวลา สถานที่ และ วิธีการที่ไม่เป็นอุปสรรคในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น และมีการจัดประชุมผู้ถือหุ้นผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-AGM) รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถมาร่วมประชุมด้วยตนเองสามารถมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน

10. ดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์อย่างรอบคอบ ด้วยความมีเหตุมีผลและเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน
11. ปกป้องผลประโยชน์และคุณทรัพย์สินของบริษัท เสมือนวิญญูชนพึงรักษาทรัพย์สินของตนเอง ขจัด การแสวงหาผลประโยชน์อันมิชอบ โดยไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อม

### 3.2 นโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อลูกค้า

บริษัทฯ ตระหนักว่าความพอใจและความเชื่อมั่นของลูกค้าเป็นกุญแจสำคัญ อันนำไปสู่ความสำเร็จของ บริษัทฯ อย่างยั่งยืน โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ดำเนินธุรกิจด้านการผลิต จำหน่ายสินค้า และ บริการ ที่ปลอดภัยต่อผู้บริโภคและเป็นมิตรต่อ สิ่งแวดล้อม
2. ดำเนินธุรกิจด้วยความมุ่งมั่น พัฒนาสินค้าและบริการ คิดค้นนวัตกรรมใหม่ ๆ เพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้า และบริการ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง พร้อมกับทำให้ข้อมูลที่จำเป็นต่อการ ตัดสินใจอย่างไม่บิดบังหรือบิดเบือนข้อเท็จจริง
3. ดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต เป็นธรรม และไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิของลูกค้า รักษาความลับทางการค้าของลูกค้า ไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ตนเองหรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
4. ไม่เรียก รับ หรือยินยอมที่จะรับ ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดที่ไม่สุจริตจากลูกค้า ทั้งทางตรงและทางอ้อม
5. ปฏิบัติตามข้อตกลงทางการค้า ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติได้ ให้รีบแจ้งลูกค้าเป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกัน หาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
6. จัดให้มีช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้ลูกค้าสามารถร้องเรียนต่อบริษัท และ คำร้องเรียนพึงได้รับการเอาใจใส่อย่าง เป็นธรรม

### 3.3 นโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อคู่ค้า

บริษัทฯ จะปฏิบัติต่อคู่ค้าด้วยความเสมอภาคและคำนึงถึงผลประโยชน์ร่วมกัน ดังนี้

1. บริษัทฯ จะปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างไม่เอารัดเอาเปรียบ และจะไม่ดำเนินการที่ทุจริตในการค้ากับคู่ค้า โดยบริษัทฯ จะปฏิบัติต่อคู่ค้า ตามเงื่อนไขทางการค้า และ/หรือข้อตกลงตามสัญญาที่ทำร่วมกันอย่าง เเคร่งครัด เพื่อพัฒนาความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่ก่อให้เกิดประโยชน์ทั้งสองฝ่าย
2. มีเกณฑ์ในการคัดเลือกคู่ค้าที่มีการดำเนินธุรกิจตามกฎหมาย ปฏิบัติตามมาตรฐานความปลอดภัย และอาชีวอนามัย เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม โดยมีการปฏิบัติต่อคู่ค้าบนพื้นฐานของการแข่งขันที่เป็นธรรม เสมอภาค และเคารพซึ่งกันและกัน
3. รักษาความลับหรือข้อมูลทางสารสนเทศของคู่ค้า ไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ตนเองหรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดย มิชอบ
4. สร้างสัมพันธ์ภาพและความเข้าใจที่ดีต่อกัน แลกเปลี่ยนความรู้ ร่วมกันพัฒนาและเพิ่มคุณค่าให้แก่ สินค้าและบริการ เพื่อการเจริญเติบโตร่วมกัน
5. ปฏิบัติตามข้อตกลงทางการค้า ให้ข้อมูลที่ถูกต้องในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติได้ให้รีบแจ้งคู่ค้าเป็น การล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
6. ไม่เรียก รับ หรือยินยอมที่จะรับ ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด ซึ่งอยู่นอกเหนือข้อตกลงทางการค้า

### 3.4 นโยบายและแนวทางปฏิบัติคู่แข่ง

1. บริษัทฯ จะปฏิบัติตามกรอบกติกาการแข่งขันเป็นธรรมและกฎหมายที่กำหนดไว้ หลีกเลี่ยงวิธีการที่ทุจริตเพื่อทำลายคู่แข่ง และรักษาบรรทัดฐานของข้อพึงปฏิบัติในการแข่งขัน
2. ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้า

### 3.5 นโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่

1. ปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่ทุกกลุ่มอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม
2. ปฏิบัติตามสัญญาและเงื่อนไขต่าง ๆ ที่ตกลงกันอย่างเคร่งครัด
3. บริหารงานเพื่อให้เจ้าหน้าที่มั่นใจในฐานะทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ที่ดี
4. เปิดเผยฐานะทางการเงินอย่างถูกต้องและตรงเวลา
5. ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่ง ให้รีบแจ้งเจ้าหน้าที่ทราบเป็นการล่วงหน้าเพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย

### 3.6 นโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อพนักงาน

บริษัทฯ ถือว่าพนักงานเป็นทรัพยากรที่มีค่าและเป็นปัจจัยแห่งความสำเร็จของบริษัทฯ และเชื่อว่าพนักงานทุกคนมีส่วนร่วมในการเติบโตของบริษัทฯ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ถือปฏิบัติต่อพนักงานทุกรายอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน

1. ปฏิบัติต่อพนักงานโดยเคารพต่อศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ และสิทธิขั้นพื้นฐานในการทำงาน ตลอดจนไม่เปิดเผยหรือส่งผ่านข้อมูลหรือความลับของพนักงานต่อบุคคลภายนอกหรือผู้ที่ไม่เกี่ยวข้อง
2. ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับพนักงานอย่างเคร่งครัด
3. ส่งเสริมความเท่าเทียมกันในการจ้างแรงงาน ไม่เลือกปฏิบัติ ไม่กีดกันด้วยเหตุทางเพศ สีผิว เชื้อชาติ ศาสนา อายุ ความพิการ หรือสถานะอื่นใด ที่ไม่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการทำงาน
4. สนับสนุนและส่งเสริมให้มีการฝึกอบรมแลกเปลี่ยนความรู้เพื่อพัฒนาความรู้ความสามารถของบุคลากรอย่างทั่วถึง สร้างความมั่นคงในอาชีพ และให้โอกาสในการเจริญก้าวหน้าตามศักยภาพของแต่ละคน
5. ส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการกำหนดทิศทางการดำเนินงานและการพัฒนาบริษัท และรับฟังข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะจากพนักงานทุกระดับอย่างเท่าเทียมกันและเสมอภาค
6. ส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการอบรมให้ความรู้เพิ่มเติมกับพนักงานในทุกด้าน โดยสอดคล้องกับนโยบายสภาพปัญหา วิสัยทัศน์ พันธกิจ และ กลยุทธ์ของบริษัท เป็นประจำทุกปี เช่นการพัฒนาศักยภาพในการทำงาน การให้ความสำคัญในด้านสิ่งแวดล้อม เป็นต้น
7. กำหนดให้มีการอบรม ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ เกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจ และการต่อต้านคอร์รัปชัน กับพนักงานทุกคนทราบและปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด
8. ให้ผลตอบแทนด้วยความเป็นธรรม เหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ หน้าที่ ความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงาน รวมถึงกำหนดค่าตอบแทนให้สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว
9. จัดให้มีสวัสดิการและสิทธิประโยชน์ที่เหมาะสมแก่พนักงาน อาทิ นโยบายสวัสดิการพนักงานช่วยเหลือพนักงานกรณี 10 โรคภัยแรง กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น

- เปิดโอกาสให้พนักงานมีช่องทางการสื่อสาร เสนอแนะและร้องทุกข์เกี่ยวกับการทำงานซึ่งข้อเสนอต่าง ๆ จะได้รับการพิจารณาและกำหนดวิธีการแก้ไข เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่ทุกฝ่ายและสร้างความสัมพันธ์อันดีในการทำงานร่วมกัน
- ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของพนักงานทุกระดับในการดำเนินกิจกรรมด้านความรับผิดชอบต่อสังคม
- จัดหาสิ่งอำนวยความสะดวกที่จำเป็นในการปฏิบัติหน้าที่ รวมทั้งจัดสภาพแวดล้อมการทำงาน โดยคำนึงถึงหลักความปลอดภัย อาชีวอนามัย เพื่อเป็นการส่งเสริมและยกระดับคุณภาพชีวิตของพนักงาน

### 3.7 นโยบายและแนวปฏิบัติต่อกันภายใต้สิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายการปฏิบัติต่อกันภายใต้สิทธิมนุษยชน เคารพต่อหลักสิทธิมนุษยชนสากล เป็นจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ ครอบคลุมในเกียรติของแต่ละบุคคล มีความอิสระ ความเป็นส่วนตัว การมีสิทธิอันชอบธรรมตามกฎหมายและสิทธิมนุษยชน และผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสีย การตัดสินใจของผู้บริหารควรมีความเป็นกลางและปฏิบัติต่อทุกคนอย่างเท่าเทียมกัน โดยไม่แบ่งแยกเพศ ชนชั้น หรือ เชื้อชาติ

โดยกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน รวมทั้งพนักงานในบริษัทย่อย ต้องปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัดโดยทั่วกันถือเป็นส่วนหนึ่งของวินัยในการทำงาน ซึ่งต้องคำนึงถึงศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ เสรีภาพ และความเสมอภาคของบุคคล ไม่กระทำการใด ๆ และไม่ส่งเสริมให้มีการละเมิดสิทธิมนุษยชน กลุ่มบริษัทจะไม่ข้องเกี่ยวกับหน่วยงานหรือบุคคลใดที่ละเมิดสิทธิมนุษยชนทุกกรณี

#### นโยบายด้านสิทธิมนุษยชน

กลุ่มบริษัท มุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อ ยึดหลักการดำเนินธุรกิจ ที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ มีจริยธรรม เคารพต่อหลักสิทธิมนุษยชน ควบคู่กับการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยให้ความสำคัญต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างเท่าเทียมกัน ทั้งนี้ เพื่อเป็นการสนับสนุนในการปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชน กลุ่มบริษัทได้จัดทำนโยบายด้านสิทธิมนุษยชน และยึดถือเป็นแนวทางการปฏิบัติตามหลักการที่แนะนำด้วยธุรกิจและสิทธิมนุษยชนแห่งสหประชาชาติ (UN Guiding Principles on Business and Human Rights: UNGP) เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายการพัฒนาที่ยั่งยืนและมั่นใจได้ว่าการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ปลอดจากการละเมิดสิทธิมนุษยชน

#### ขอบเขต

นโยบายฉบับนี้ใช้กับการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท รวมถึงคู่ค้า และผู้ร่วมธุรกิจ เพื่อให้สามารถนำไปประยุกต์ใช้ในการดำเนินธุรกิจและส่งเสริมให้ผู้เกี่ยวข้องในห่วงโซ่อุปทานของบริษัทเคารพต่อสิทธิมนุษยชน

#### นิยาม

สิทธิมนุษยชน หมายถึง ศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ สิทธิและเสรีภาพขั้นพื้นฐานที่มีมาแต่กำเนิดและความเสมอภาคที่จะไม่ถูกเลือกปฏิบัติด้วยเหตุแห่งเชื้อชาติ ศาสนา เพศ สีผิว ภาษา เผ่าพันธุ์ หรือสถานะอื่นใดตามกฎหมายของแต่ละประเทศ

#### นโยบายด้านสิทธิมนุษยชน

คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ต้องตระหนักและให้ความสำคัญ ทั้งต้องเคารพต่อสิทธิมนุษยชน ซึ่งให้ยึดถือปฏิบัติตามนโยบายด้านสิทธิมนุษยชน ดังนี้

1. การปฏิบัติต่อทุกคนตามหลักสิทธิมนุษยชนอย่างเท่าเทียม ปราศจากการเลือกปฏิบัติ
2. หลีกเลี่ยงการกระทำที่เป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชน
3. สนับสนุนส่งเสริมหลักสิทธิมนุษยชน
4. สื่อสาร เผยแพร่ ให้ความรู้ ทำความเข้าใจต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย พร้อมทั้งให้การสนับสนุนคู่ค้าและผู้ร่วมธุรกิจ เพื่อให้มีส่วนร่วมในการดำเนินธุรกิจ โดยเคารพและปฏิบัติต่อทุกคนตามหลักสิทธิมนุษยชน

### แนวทางการปฏิบัติ

1. สนับสนุน ส่งเสริม และเคารพต่อสิทธิมนุษยชน ให้เกียรติซึ่งกันและกัน และปฏิบัติต่อกันอย่างเท่าเทียม ครอบคลุมทั้งพนักงาน คู่ค้า และผู้มีส่วนได้เสียขององค์กร โดยไม่แบ่งแยกความแตกต่างในทางกาย จิตใจ ศาสนา เชื้อชาติ สัญชาติ เพศ ภาษา อายุ สถานะทางสังคม วัฒนธรรม ขนบธรรมเนียม หรือเรื่องอื่นใด
2. ใช้ความระมัดระวัง และหลีกเลี่ยงการกระทำที่เป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชน ทั้งทางตรงทางอ้อมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย
3. สนับสนุนให้พนักงานใช้สิทธิของตนในฐานะพลเมืองโดยชอบธรรมตามรัฐธรรมนูญและตามกฎหมาย
4. สื่อสาร เผยแพร่ ให้ความรู้ ทำความเข้าใจ กำหนดแนวทาง และให้การสนับสนุนอื่นใด แก่ พนักงานทุกคน ในบริษัท ตลอดจนผู้ร่วมธุรกิจ (Joint Venture) เพื่อให้มีส่วนร่วมในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรมและจริยธรรม เคารพสิทธิมนุษยชนและปฏิบัติต่อทุกคนตามหลักสิทธิมนุษยชนตามนโยบายนี้ รวมถึงการไม่ใช้แรงงานเด็กที่มีอายุไม่ถึงเกณฑ์ตามกฎหมายกำหนดหรือการใช้แรงงานบังคับ ภายในบริษัทหรือภายในห่วงโซ่อุปทานของบริษัท
5. สอดส่องดูแลเรื่องการเคารพสิทธิมนุษยชน ไม่ละเลย เพิกเฉยเมื่อพบเห็นการกระทำที่เป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชนที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ โดยต้องรายงานต่อผู้บังคับบัญชาหรือแจ้งไปยังช่องทาง การร้องเรียนที่กำหนดไว้

### 3.8 นโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

บริษัทฯ ตระหนักและเคารพในความเป็นส่วนตัวของข้อมูลส่วนบุคคล ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้จัดทำนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลขึ้นเพื่อกำกับการดำเนินการเกี่ยวกับการเก็บรวบรวม การใช้งาน และการเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัท

1. ขอบเขต นโยบายฉบับนี้บังคับใช้กับข้อมูลส่วนบุคคลทั้งหมดซึ่งบริษัทฯ เก็บรวบรวมมาเพื่อวัตถุประสงค์ในการเสนอสินค้าและบริการของบริษัทฯ ให้แก่บุคคลใด ๆ ทั้งนี้ ในนโยบายฉบับนี้ “ข้อมูลส่วนบุคคล” หมายถึง ข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลซึ่งทำให้สามารถระบุตัวบุคคลนั้นได้ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม แต่ไม่รวมถึงข้อมูลของผู้ถึงแก่กรรมโดยเฉพาะ
2. การให้ความยินยอม บริษัทฯ จะเก็บรวบรวม นำไปใช้และเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลต่อเมื่อได้รับความยินยอมจากบุคคลนั้น ๆ เท่านั้น โดยการให้ความยินยอมนั้นสามารถทำได้ทั้งในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์หรือเป็นลายลักษณ์อักษร อย่างไรก็ตาม ข้อมูลส่วนบุคคลอาจถูกเก็บรวบรวม นำไปใช้หรือเปิดเผยโดยไม่จำเป็นต้องได้รับความยินยอมจากบุคคล ในสถานการณ์ดังต่อไปนี้
  - 2.1 เมื่อบริษัทฯ เก็บรวบรวมข้อมูลส่วนบุคคลเพื่อการศึกษา วิจัย หรือเก็บสถิติ
  - 2.2 เมื่อบริษัทฯ มีเหตุจำเป็นที่จะป้องกันภัยอันตรายที่อาจเกิดต่อบุคคล บุคคลที่สาม หรือก่อให้เกิดความเสียหายต่อทรัพย์สินของบุคคลดังกล่าว



- 2.3 เมื่อข้อมูลส่วนบุคคลนั้น ๆ ได้ถูกเปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว
- 2.4 เมื่อบริษัทฯ ได้ดำเนินการตามกฎหมาย กฎระเบียบ หรือ ประกาศที่เกี่ยวข้อง
3. การเก็บรวบรวมข้อมูลส่วนบุคคล บริษัทฯ จะเก็บรวบรวมข้อมูลส่วนบุคคลตามความจำเป็นสำหรับวัตถุประสงค์ที่ได้รับไว้ในนโยบายฉบับนี้ ทั้งนี้ ข้อมูลส่วนบุคคลจะถูกจัดเก็บด้วยวิธีการที่เหมาะสมและเป็นไปตามกฎหมาย
4. การใช้งานข้อมูลส่วนบุคคล บริษัทฯ จะไม่ใช้ข้อมูลส่วนบุคคลของบุคคลนั้น ๆ เพื่อวัตถุประสงค์ใดนอกจากที่ระบุไว้ในนโยบายฉบับนี้ หรือเท่าที่กฎหมายกำหนด ทั้งนี้บริษัทฯ ตระหนักถึงการให้ความรู้แก่พนักงานในองค์กรในการจัดการข้อมูลส่วนบุคคลดังกล่าว เช่น การเข้าถึงข้อมูลส่วนบุคคลที่จัดทำขึ้น และจะต้องไม่ดำเนินการให้เกิดการสูญเสีย หรือทำลาย แต่งเติม แก้ไข การรั่วไหลและอื่น ๆ และจะจัดการมาตรการรักษาความปลอดภัยอย่างเหมาะสม นอกจากนี้จะดำเนินการอย่างต่อเนื่องที่จะทบทวนและปรับปรุงมาตรการที่จำเป็นเพื่อความปลอดภัยของการเก็บรักษาข้อมูล
5. การเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคล บริษัทฯ จะไม่ขายหรือเผยแพร่ข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงานให้แก่บุคคลที่สาม หรือองค์กรอื่นใด การเปิดเผยข้อมูลจะเกิดขึ้นต่อเมื่อบุคคลนั้น ๆ เป็นผู้ร้องขอและให้ความยินยอมให้บริษัทฯ ดำเนินการ หรือการเปิดเผยข้อมูลนั้นเป็นไปตามที่กฎหมายอนุญาต หรือเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด อาทิการเปิดเผยข้อมูลตามคำสั่งเจ้าหน้าที่รัฐซึ่งกฎหมายได้ให้อำนาจไว้ ตามคำสั่งศาล หรือตามหมายศาล กรณีที่บริษัทฯ มีการพัฒนาและบำรุงรักษาระบบงานของบริษัทให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น บริษัทฯ จะทำความตกลงไว้กับบุคคลที่สามเพื่อให้ดำเนินงาน ซึ่งบุคคลที่สามนั้นจะต้องยอมรับข้อตกลงคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลไว้เป็นความลับเช่นเดียวกัน
6. การจัดเก็บข้อมูลส่วนบุคคล บริษัทฯ จะเก็บข้อมูลส่วนบุคคลตามระยะเวลาที่จำเป็นเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่ระบุไว้ในนโยบายฉบับนี้หรือเป็นไปตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ เมื่อบริษัทฯ พิจารณาเห็นว่าไม่มีความจำเป็นต้องใช้ข้อมูลแล้ว บริษัทฯ จะดำเนินการตามขั้นตอนที่เหมาะสมเพื่อลบ หรือทำลายข้อมูลส่วนบุคคลอย่างปลอดภัย
7. การเข้าถึงข้อมูลส่วนบุคคล บุคคลอาจขอเข้าถึงข้อมูลส่วนบุคคลของตนเอง เพื่อแก้ไข เปลี่ยนแปลง หรือลบข้อมูลส่วนบุคคลที่ได้ให้ไว้กับบริษัทฯ โดยจัดทำคำขอเป็นลายลักษณ์อักษรส่งมายัง [www.ncithailand.com](http://www.ncithailand.com) และเพื่อป้องกันการครอบครองข้อมูลส่วนบุคคลอย่างผิดกฎหมายหรือการเปลี่ยนแปลงข้อมูลส่วนบุคคลโดยบุคคลที่สาม บริษัทฯ จะสอบถามเพื่อยืนยันตัวตนของบุคคลก่อนจึงจะสามารถดำเนินการตามคำขอนั้น ๆ ได้ ทั้งนี้ บริษัทฯ จะแจ้งกลับทุกคำขอภายในระยะเวลาอันสมควร อย่างไรก็ตาม ในบางสถานการณ์ บริษัทฯ อาจปฏิเสธคำขอนั้น เช่น กรณีที่ข้อมูลดังกล่าวมีการอ้างถึงบุคคลอื่นหรือไม่สามารถเปิดเผยได้ เนื่องด้วยเหตุผลทางด้านกฎหมายหรือด้านความปลอดภัย
8. สิทธิในการเลือก ท่านมีสิทธิในการเลือกตัดสินใจว่าข้อมูลส่วนบุคคลนั้น ๆ จะถูกเก็บรวบรวม นำไปใช้ และถูกเปิดเผยอย่างไร ซึ่งรวมถึงการเลือกไม่รับ (“opting out”) การตั้งค่าความเป็นส่วนตัว และการยกเลิกการสมัครรับอีเมลหรือจดหมายบางชนิด
9. การดูแลรักษาความปลอดภัย บริษัทฯ ได้นำมาตรการด้านการควบคุมดูแลรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศมาใช้ที่เหมาะสม เพื่อปกป้องข้อมูลส่วนบุคคล อย่างไรก็ตามถึงแม้ว่าบริษัทฯ จะพยายามอย่างดีที่สุดเพื่อปกป้องดูแลรักษาความปลอดภัยให้กับข้อมูลบนเว็บไซต์หรือโปรแกรมคอมพิวเตอร์ แต่ไม่อาจรับประกันได้ว่ากระบวนการรับและส่งข้อมูลบนอินเทอร์เน็ตจะมีความ

ปลอดภัย 100% หากท่านพบว่าการใช้บริการของบริษัทฯ ไม่มีความปลอดภัยเพียงพอ โปรดแจ้งให้บริษัทฯ ทราบทันทีโดยส่งรายละเอียดผ่านหน้าเว็บไซต์ “ติดต่อเรา”

### 3.9 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญาและการไม่ละเมิดลิขสิทธิ์

ดังนี้

บริษัทฯ กำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อการเคารพต่อทรัพย์สินทางปัญญาและการไม่ละเมิดลิขสิทธิ์

1. บริษัทฯ จะต้องไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น หรือ คู่แข่งขันทางการค้า
2. ผู้บริหารและพนักงานจะต้องไม่แสวงหาความลับทางการค้าของคู่แข่งหรือข้อมูลจำเพาะของคู่แข่ง โดยวิธีการอันมิชอบด้วยกฎหมาย หรือการละเมิดข้อตกลงที่จะไม่เปิดเผยข้อมูลของคู่แข่ง ไม่ว่าจะได้จากลูกค้าหรือบุคคลอื่น นอกจากนี้ยังรวมถึงความลับทางการค้าของบริษัทฯ เช่น แผนธุรกิจ ข้อมูลทางเทคนิค นวัตกรรมใหม่ ซึ่งพนักงานของบริษัทฯ มีหน้าที่ต้องเก็บรักษาเป็นความลับ โดยไม่นำไปเผยแพร่ให้บุคคลภายนอก ไม่ว่าจะคู่แข่งทางการค้าหรือไม่ก็ตาม
3. บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา และลิขสิทธิ์อื่น ๆ โดยมีนโยบายให้พนักงานใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ตามที่บริษัทฯ กำหนดและติดตั้งให้ ซึ่งเป็นโปรแกรมที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้องตามกฎหมาย และห้ามมิให้ทำการติดตั้งหรือ ดาวน์โหลดโปรแกรม เพลง ภาพยนตร์ เกม ฯลฯ ที่ลิขสิทธิ์ไม่ถูกต้องตามกฎหมาย โดยฝ่ายสารสนเทศมีหน้าที่กำกับดูแล ตรวจสอบเครื่องคอมพิวเตอร์อย่างสม่ำเสมอ และอยู่ในแผนงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน เพื่อให้พนักงานตระหนักถึงความสำคัญในเรื่องดังกล่าว

### 3.10 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับค่าตอบแทนและสวัสดิการ

1. บริษัทฯ จัดให้มีกรจ้างงานที่ยุติธรรม และให้พนักงานมีโอกาสก้าวหน้าในบริษัทฯ อย่างเป็นธรรม
2. บริษัทฯ มีนโยบายค่าตอบแทนพนักงาน ซึ่งพิจารณาจากอุตสาหกรรมที่มีขนาดใกล้เคียงกัน ความเหมาะสม ประสิทธิภาพ คุณวุฒิ หน้าที่ความรับผิดชอบ โดยพิจารณาจากผลประกอบการของบริษัทฯ ผลการประเมินความสามารถและผลการประเมินผลการทำงานประกอบ
3. ให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมและเหมาะสมตามความรู้ความสามารถ ความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน
4. บริษัทฯ จัดให้มีสวัสดิการที่ตอบสนองความต้องการของพนักงาน อาทิเช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ การตรวจสุขภาพประจำปี ชุดฟอร์มพนักงาน สวัสดิการเงินช่วยเหลือกรณี 10 โรคภัยแรง เงินช่วยเหลือพนักงานด้านต่าง ๆ เป็นต้น รวมถึงการพัฒนาฝึกอบรมเพิ่มทักษะความสามารถ

### 3.11 ช่องทางการร้องเรียนของพนักงาน

บริษัทฯ กำหนดช่องทางให้พนักงานเข้าแจ้งเรื่องที่ส่งไปทางมิตรระเบียบวินัยและกฎหมายได้ โดยสามารถส่งเป็นจดหมายปิดผนึกส่งตรงถึงกรรมการผู้จัดการ หรือส่งผ่านทางอีเมลของกรรมการผู้จัดการ [pongthep@nclthailand.com](mailto:pongthep@nclthailand.com)

ทั้งนี้ข้อมูลของผู้แจ้งจะได้รับการตอบสนองอย่างจริงจังและพนักงานผู้รายงานจะไม่ได้รับความเดือดร้อนอันเนื่องมาจากการรายงานข้อร้องเรียนโดยสุจริต ข้อมูลการเปิดเผยตัวของพนักงานจะถูกเก็บไว้เป็นความลับเสมอ อย่างไรก็ตามการร้องเรียนผู้ร้องเรียนควรรวบรวมข้อมูลด้วยความระมัดระวังและคำนึงถึงความถูกต้องของข้อมูลที่เปิดเผย

### 3.12 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับความปลอดภัย สุขอนามัย และสภาพแวดล้อมในที่ทำงาน

บริษัทฯ ตระหนักอยู่เสมอว่าพนักงานเป็นปัจจัยที่สำคัญต่อการประสบความสำเร็จของบริษัท และมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจตามมาตรฐานของความปลอดภัย สุขอนามัย และ สิ่งแวดล้อม บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายด้านความปลอดภัย สุขอนามัย และสภาพแวดล้อมในที่ทำงาน เพื่อเป็นแนวทางในการป้องกันและควบคุมไม่ให้เกิดอันตรายเนื่องจากการทำงาน ทั้งด้านความปลอดภัย สุขอนามัย และ สภาพแวดล้อมในที่ทำงาน ซึ่งถือเป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของพนักงานทุกคนที่จะต้องให้ความร่วมมือในการตรวจตราและเฝ้าระวังสภาพแวดล้อมในการทำงานให้อยู่ในสภาพที่ปลอดภัย

1. ปฏิบัติตามมาตรฐานเพื่อก่อให้เกิดความปลอดภัยในสุขภาพและสภาพแวดล้อมในการทำงานสำหรับพนักงานทุกคน
2. ปฏิบัติตามข้อกำหนดและข้อบังคับต่าง ๆ ในด้านความปลอดภัย สุขอนามัยและสิ่งแวดล้อมของประเทศที่บริษัทเข้าไปทำธุรกิจ
3. บริษัทฯ สนับสนุนให้มีการปรับปรุงสภาพการทำงานและสภาพแวดล้อมให้ปลอดภัยโดยสม่ำเสมอ
4. พนักงานทุกคนต้องคำนึงถึงความปลอดภัยของตนเอง เพื่อนร่วมงาน ตลอดจนทรัพย์สินของบริษัทเป็นสำคัญตลอดเวลาที่ปฏิบัติงาน
5. พนักงานทุกคนต้องดูแลความสะอาดและความเป็นระเบียบเรียบร้อยของพื้นที่ที่ปฏิบัติงาน
6. พนักงานทุกคนมีสิทธิเสนอความคิดเห็นในการปรับปรุงสภาพการทำงาน สถานที่ทำงานและสภาพแวดล้อมของบริษัทให้ดีขึ้นได้
7. บริษัทฯ สนับสนุนและส่งเสริมให้เกิดการมีส่วนร่วมในด้านความปลอดภัยต่าง ๆ ที่จะช่วยกระตุ้นจิตสำนึกของพนักงาน เช่น การอบรม จูงใจ การประชาสัมพันธ์ ด้านความปลอดภัยและสุขอนามัยที่ดี เป็นต้น
8. ส่งเสริมให้มีความรู้เกี่ยวกับสุขอนามัย ความปลอดภัยในทุกระดับ ตลอดจนสนับสนุนวิธีการและการปฏิบัติตามมาตรการป้องกันสิ่งแวดล้อมตามกฎหมายของอุตสาหกรรม
9. ผู้บังคับบัญชาทุกระดับ จะต้องทำตนให้เป็นแบบอย่างที่ดี และจูงใจให้พนักงานปฏิบัติงานด้วยวิธีที่ปลอดภัย

### 3.13 นโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อชุมชนและสังคม

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงหน้าที่และความรับผิดชอบต่อประเทศชาติ ชุมชนและสังคม ตลอดจนขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น เพื่อธำรงรักษาไว้ซึ่งสังคมและส่วนรวมที่ดี

1. ไม่ดำเนินธุรกิจที่ให้สังคมเสื่อมลง และไม่ละเมิดสิทธิของบุคคลอื่นที่อยู่ร่วมในชุมชนและสังคม
2. ปลูกฝังจิตสำนึกความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคมโดยส่วนรวม ให้เกิดขึ้นในบริษัทฯ และพนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่อง
3. กำหนดให้มีมาตรการป้องกันและแก้ไขผลกระทบที่เกิดขึ้นต่อชุมชนและสังคมอันเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัท
4. ส่งเสริมการอนุรักษ์วัฒนธรรม และขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น
5. ร่วมมือกับหน่วยงานต่าง ๆ ในการพัฒนาชุมชน

6. ให้การสนับสนุนในกิจกรรมที่ก่อให้เกิดสาธารณประโยชน์
7. สร้างความสัมพันธ์อันดีให้เกิดขึ้นระหว่างบริษัทกับชุมชนและสังคม บนพื้นฐานของความถูกต้อง โปร่งใส และเป็นธรรม

### 3.14 นโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อสิ่งแวดล้อม

1. ดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องตามกฎหมาย กฎระเบียบ และนโยบายสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม มีการทบทวนและประเมินผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ
2. สร้างวัฒนธรรมองค์กร และสร้างจิตสำนึกให้พนักงานทุกระดับ เกิดความร่วมมือและความรับผิดชอบในการจัดการสิ่งแวดล้อม การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและยั่งยืน
3. ส่งเสริมให้ความรู้ และฝึกอบรมแก่พนักงานในเรื่องสิ่งแวดล้อม
4. ส่งเสริมระบบการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม ตั้งแต่การใช้ทรัพยากรอย่างประหยัดมาตรการบำบัดและฟื้นฟู การทดแทน การเผื่อระวังดูแลและป้องกันผลกระทบต่อทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน
5. มีการคัดเลือกคู่ค้าที่ดำเนินธุรกิจเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

### 3.15 นโยบายและแนวทางปฏิบัติการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการได้ตระหนักและส่งเสริมให้มีการปลูกจิตสำนึกในการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ ให้เกิดขึ้นในองค์กร เพื่อให้พนักงานมีจิตสำนึก และร่วมกันประหยัดการใช้ทรัพยากร พลังงาน เช่น การเดินขึ้นลงบันไดแทนการใช้ลิฟต์โดยสาร รณรงค์การใช้กระดาษสองหน้า ลดการใช้กระดาษในกระบวนการทำงาน ปิด/เปิดไฟฟ้าและแอร์ เป็นเวลา และ ปิดแอร์ในช่วงพักกลางวัน รณรงค์ให้พนักงานใช้น้ำอย่างประหยัด และมีเครื่องทำน้ำดื่มไว้บริการพนักงานอย่างเพียงพอ เพื่อลดการซื้อน้ำดื่มที่ใช่วัสดุพลาสติก

### 3.16 นโยบายการจัดการความยั่งยืน

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการพัฒนาบริษัท ให้เป็นผู้นำในการให้บริการด้านโลจิสติกส์แบบครบวงจรตามมาตรฐานสากล โดยจะเป็นทางเลือกแรกและทางเลือกที่ดีที่สุดให้แก่ลูกค้าและคู่ค้าของบริษัท เน้นการทำงานอย่างมีคุณภาพ และประสิทธิภาพ ซึ่งเป็นรากฐานสำคัญที่นำไปสู่การเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ และบริษัทในเครือ ด้วยการมุ่งเน้นดำเนินงานทั้งในด้านเศรษฐกิจ ด้านสังคม และ สิ่งแวดล้อม ควบคู่ไปด้วยกัน โดยอยู่ภายใต้การปฏิบัติตามมาตรฐานสากลและหลักบรรษัทภิบาลที่ดี ซึ่งได้เป็นนโยบายไว้ดังนี้

#### มิติเศรษฐกิจและบรรษัทภิบาล

1. การประกอบธุรกิจให้บริการด้านโลจิสติกส์แบบครบวงจรด้วยบุคลากรที่มีความรู้ความชำนาญและให้บริการแก่ลูกค้าด้วยความจริงใจ ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี พร้อมคำนึงถึงผลกระทบในด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม
2. ดำเนินธุรกิจอย่างซื่อสัตย์ เป็นธรรม โดยยึดถือการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดทางการค้า เสริมสร้างการบริหารงานภายในองค์กรให้เกิดความชัดเจนโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ รวมถึงสนับสนุนการต่อต้านการทุจริต การป้องกันการแสวงหาผลประโยชน์ และการใช้อำนาจในทางมิชอบ เพื่อสร้างประโยชน์สูงสุดที่เป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสีย

- ส่งเสริมการปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชน โดยคำนึงถึงศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ สิทธิ เสรีภาพ และความเสมอภาค ของบุคคลที่ได้รับการคุ้มครองตามรัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย และกฎหมายระหว่างประเทศที่เกี่ยวข้องรวมถึงการให้ความเคารพต่อชนบรรมนิยมประเพณีท้องถิ่น ที่บริษัท หรือบริษัทในเครือตั้งอยู่
- มุ่งเน้นการปรับปรุง พัฒนา กระบวนการทำงานและการให้บริการ ตลอดห่วงโซ่คุณค่าตามหลักการบริหารคุณภาพทั่วทั้งองค์กร เพื่อสร้างทัศนคติด้านคุณภาพแก่บุคลากรในองค์กร ส่งผลต่อการสร้างคุณค่าเพื่อให้แก่ลูกค้าและสร้างการเจริญเติบโตในระยะยาว
- มุ่งมั่นในการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างครบถ้วน และรอบด้าน เพื่อป้องกันและลดความสูญเสียหรือผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับกลุ่มบริษัท ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม
- ส่งเสริมการสร้างสรรคนวัตกรรมด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ และ ประสิทธิภาพรวมถึงการสร้างคุณค่าให้แก่องค์กร และ ผู้มีส่วนได้เสีย

#### มิติสังคม

- บริหารจัดการบุคลากรด้วยความเป็นธรรม เท่าเทียม ยุติธรรมตามหลักสิทธิมนุษยชนและปฏิบัติตามกฎหมายแรงงาน ให้ความสำคัญกับการพัฒนาความสามารถด้านแรงงาน และส่งเสริมให้เกิดความสุขในการทำงาน อันจะนำไปสู่การขับเคลื่อนองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- ส่งเสริมให้ผู้บริหารและพนักงานมีความเข้าใจและปฏิบัติตามจริยธรรมทางธุรกิจอย่างเคร่งครัด เพื่อให้บรรลุเป้าหมายทางธุรกิจและเพื่อประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย
- ดำเนินกิจการด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม และผู้มีส่วนได้เสีย อันจะนำไปสู่การเติบโตร่วมกันของบริษัทฯ และสังคม เพื่อก่อให้เกิดคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น

#### มิติสิ่งแวดล้อม

- ส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงการลดและควบคุมผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ซึ่งเป็นผลมาจากการดำเนินงานของบริษัทฯ และ บริษัทในเครือ รวมถึงคู่ค้าที่เกี่ยวข้อง
- ตระหนักและให้ความสำคัญต่อความปลอดภัย อาชีวอนามัย และ สภาพแวดล้อมในการทำงานของพนักงาน คู่ค้า ลูกจ้าง ผู้มาติดต่อ เพื่อป้องกันการสูญเสียชีวิต และทรัพย์สิน ตลอดจนการบาดเจ็บ หรือเจ็บป่วย อันเนื่องมาจากการทำงาน
- สื่อสารและทำความเข้าใจกับกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน คู่ค้า และผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง ให้มีความตระหนักด้านสิ่งแวดล้อม

## 4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส และได้มาตรฐานตามเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด ทั้งรายงานทางการเงินและข้อมูลทั่วไปตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงข้อมูลที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ และมีผลกระทบต่อกระบวนการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ที่เกี่ยวข้องกับบริษัททั้งหมดได้รับทราบข้อมูล

อย่างเท่าเทียมกัน โดยภายหลังจากบริษัทได้เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แล้ว และได้เสนอขายหุ้นในครั้งนี้นี้ บริษัทฯ จะทำการเผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศของบริษัทต่อผู้ถือหุ้น และสาธารณชนผ่านช่องทางและสื่อการเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์ และเว็บไซต์ของบริษัทฯ

#### 4.1 การจัดทำรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทยังตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อรายงานงบการเงินที่มีข้อมูลที่ต้อง ครบถ้วน เป็นจริง และสมเหตุสมผล สำหรับงบการเงินของบริษัทฯ นั้น จะถูกจัดขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยมีการเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน และเพื่อให้ทราบจุดอ่อนเพื่อป้องกันการทุจริตหรือการดำเนินงานที่ผิดปกติอย่างมีสาระสำคัญ โดยมีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อตรวจสอบรายงานทางการเงิน รายการระหว่างกัน ประเมินและสอบทานระบบควบคุมภายใน โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัทในการประชุมคณะกรรมการทุกครั้ง และได้จัดตั้งหน่วยงานเฉพาะสำหรับงานด้านนักกลลงทุนสัมพันธ์ ทำหน้าที่ในการติดต่อและให้ข้อมูลต่าง ๆ ที่ถูกต้อง ครบถ้วน และตรงต่อความเป็นจริงแก่ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์ และหน่วยงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

#### 4.2 นโยบายและแนวทางปฏิบัติการแจ้งเบาะแสการทุจริต (Whistle blowing) และมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่รักษาแนวทางการปฏิบัติขององค์กรที่มีมาตรฐาน และเป็นไปตามหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ดัง ที่ระบุไว้ในนโยบายการกำกับกิจการและคู่มือจริยธรรมธุรกิจ จึงได้กำหนดนโยบายนี้ขึ้นเพื่อเป็นกลไก และให้สิทธิแก่พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายนั้น คณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดช่องทางสำหรับการสื่อสารกับคณะกรรมการบริษัททางไปรษณีย์หรืออีเมล เพื่อให้เกิดช่องทางแจ้งข้อมูลและคำแนะนำต่าง ๆ เพื่อส่งเสริมให้มีการตรวจสอบข้อมูลตามกระบวนการสำหรับการร้องเรียน แจ้งเบาะแส ที่เกี่ยวข้องกับการทำผิดกฎหมาย ความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง การละเมิดสิทธิ หรือการผิดจรรยาบรรณของผู้บริหารและพนักงาน โดยบริษัทฯ จะรักษาข้อมูลที่ได้จากรายงานดังกล่าวไว้เป็นความลับ และผู้รายงานจะได้รับความคุ้มครองจากบริษัทฯ

##### ขอบเขตของนโยบาย

นโยบายนี้จัดขึ้นเพื่อสนับสนุนให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย เปิดเผยข้อมูลที่แสดงถึงการกระทำที่ฝ่าฝืนกฎหมาย กฎระเบียบ และจริยธรรมธุรกิจของบริษัท อาทิเช่น

- การคอร์รัปชัน
- การฉ้อโกง การยกยอกทรัพย์ ลักทรัพย์
- การกระทำทุจริตเพื่อประโยชน์แก่ตนเองและผู้อื่น
- การกระทำที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพและความปลอดภัย หรือต่อสิ่งแวดล้อม
- การกระทำโดยเจตนาให้บริษัทเกิดความเสียหายหรือเสียประโยชน์
- การฝ่าฝืนจริยธรรมธุรกิจอย่างชัดเจน

- การสนับสนุนการกระทำฝ่าฝืนกฎหมาย กฎระเบียบและจรรยาบรรณธุรกิจ รวมถึงการปกปิดหรือการช่วยเหลือปกปิดการกระทำดังกล่าว

#### การรักษาข้อมูลเป็นความลับ

นโยบายนี้จัดทำเพื่อให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายมั่นใจว่าข้อมูลของเรานี้ได้รับการตอบสนองอย่างจริงจังและพนักงานผู้รายงานจะไม่สามารถได้รับความเดือดร้อนอันเนื่องมาจากการรายงานข้อมูลโดยสุจริต ข้อมูลการเปิดเผยตัวของพนักงานจะถูกเก็บไว้เป็นความลับเสมอ อย่างไรก็ตามการร้องเรียน ผู้ร้องเรียนควรรวบรวมข้อมูลด้วยความระมัดระวังและคำนึงถึงความถูกต้องของข้อมูลที่เปิดเผย

#### การแจ้งข้อกล่าวหาอันเป็นเท็จ

หากพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียคนใดเจตนาหรือโดยไม่ได้เจตนาแจ้งข้อกล่าวหาอันเป็นเท็จหรือมีเจตนาไม่สุจริตต่อผู้ถูกร้องเรียน บริษัทฯ จะถือว่าการร้องเรียนดังกล่าวเป็นการละเมิดจรรยาบรรณธุรกิจ ทั้งนี้ บริษัทฯ จะจัดให้มีการดำเนินการสอบสวนเพื่อพิจารณาโทษตามระเบียบของบริษัท

โดยเบาะแสหรือข้อร้องเรียน และข้อเสนอนี้ต่าง ๆ จะได้รับการพิจารณาและดำเนินการตามความเหมาะสม โดยพิจารณาและดำเนินการตามความเหมาะสม โดยพิจารณาเป็นรายกรณีไป โดยไม่เปิดเผยชื่อผู้แจ้งเบาะแส รวมทั้งดำเนินการจัดเก็บข้อมูลการร้องเรียนเป็นความลับ และมีมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสเพื่อให้ผู้แจ้งเบาะแสและผู้ร้องเรียนมั่นใจว่าจะไม่ได้รับผลกระทบจากการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนดังกล่าว ทั้งนี้หากกรณีนี้ที่บริษัทฯ มีความจำเป็นต้องเปิดเผยข้อมูล บริษัทฯ จะเปิดเผยเฉพาะข้อมูลที่จำเป็นเท่านั้น โดยคำนึงถึงความปลอดภัย และความเสียหายของผู้ร้องเรียนและผู้แจ้งเบาะแสเป็นสำคัญ

#### ช่องทางการร้องเรียน

จดหมายลงทะเบียณ

ส่งถึงคณะกรรมการบริษัท

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)

56/9-10 ซอยสมเด็จพระเจ้าตากสิน 12/1 ถนนสมเด็จพระเจ้าตากสิน แขวงบึงกุ่ม เขตธนบุรี กรุงเทพฯ 10600

เลขานุการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบในการรับเอกสารที่ส่งถึงคณะกรรมการบริษัทและดำเนินการส่งให้คณะกรรมการชุดย่อยหรือกรรมการที่เกี่ยวข้องและจะสรุปข้อเสนอนี้และประเด็นต่าง ๆ ทั้งหมดเพื่อจะเสนอคณะกรรมการบริษัททราบเป็นรายไตรมาส ยกเว้นเป็นเอกสารที่ส่งถึงคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งจะถูกจัดส่งไปยังคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรง

#### ช่องทางการติดต่อกับบริษัท

	Email	โทรศัพท์
คณะกรรมการบริษัท	<a href="mailto:management@nclthailand.com">management@nclthailand.com</a>	-
เลขานุการ	<a href="mailto:atcharaporn.y@nclthailand.com">atcharaporn.y@nclthailand.com</a>	02-4737300 # 300
นักลงทุนสัมพันธ์	<a href="mailto:IR@nclthailand.com">IR@nclthailand.com</a>	02-4737300 # 300
Website	<a href="http://www.nclthailand.com">www.nclthailand.com</a> /การกำกับดูแล กิจการที่ดี/ช่องทางการร้องเรียน	-

## 5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

### 1. นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ความสามารถ ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ และมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น ทั้งนี้กรรมการบริษัทจะมีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบาย กลยุทธ์ และภาพรวมขององค์กร มีส่วนร่วมในการพิจารณาแผนงาน และงบประมาณประจำปีของบริษัทฯ โดยมอบหมายให้ฝ่ายบริหารเป็นผู้นำเสนอ และ คณะกรรมการบริษัทแสดงความคิดเห็นและอภิปรายร่วมกับฝ่ายบริหาร เพื่อให้เกิดความเห็นชอบร่วมกัน รวมถึงกำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบาย กลยุทธ์ แผนธุรกิจและงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ ดูแลให้มีกระบวนการประเมินความเสี่ยงของระบบควบคุมภายใน การรายงานทางการเงิน และการติดตามผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ

### 2. โครงสร้างคณะกรรมการ

บริษัทฯ ได้มีการกำหนดให้องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทจะต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวนอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน

ซึ่งมีหน้าที่เป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย โดยปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบและถ่วงดุลการบริหารกิจการต่าง ๆ ของบริษัท เพื่อให้ดำเนินไปอย่างถูกต้อง เป็นธรรม และเพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมให้มีความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัทให้ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ความสามารถที่หลากหลาย มีประสบการณ์ ความรู้ ความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ ยึดมั่นในคุณธรรมและความซื่อสัตย์ โดยไม่จำกัดเพศ เชื้อชาติ ศาสนา อายุ ทักษะทางวิชาชีพ หรือคุณสมบัติเฉพาะด้านอื่น ๆ

โครงสร้างการจัดการของบริษัทประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย 5 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และ คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งเลขานุการบริษัทเพื่อให้มีหน้าที่และความรับผิดชอบตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ อย่างไรก็ตาม ในอนาคตบริษัทอาจสรรหาคณะกรรมการอื่น ๆ ขึ้นมาปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมายเพื่อแบ่งเบาภาระการบริหารงานของคณะกรรมการบริษัท

#### • การสรรหาแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

การสรรหานักคนผู้ทรงคุณวุฒิ เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระ หรือในกรณีอื่น ๆ เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณานักคนที่ได้รับการเสนอชื่อเข้ารับการเลือกตั้งและเสนอต่อผู้ถือหุ้น และเพื่อพิจารณานุมัติต่อไป ซึ่งบริษัทฯ มีกระบวนการคัดเลือกผู้ทรงคุณวุฒิจากความเชี่ยวชาญ วิชาชีพ ภาวะผู้นำ เป็นผู้มีความซื่อสัตย์ มีประวัติการทำงานที่โปร่งใส และสามารถแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ ทั้งนี้ องค์ประกอบและการสรรหาแต่งตั้ง ถอดถอน หรือพ้นจากตำแหน่งกรรมการของบริษัทนั้น ได้กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัทฯ ซึ่งสามารถสรุปสาระสำคัญได้ ดังนี้

- 1) คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย กรรมการ จำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน เลือกตั้งโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยมีกรรมการที่เป็นกรรมการตรวจสอบไม่น้อยกว่า 3 คน ทั้งนี้ กรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย



- 2) ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการ ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้
    - ให้ผู้ถือหุ้นรายหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับ 1 หุ้น ต่อ 1 เสียง
    - ผู้ถือหุ้นแต่ละรายจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมด เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ กรณีเลือกบุคคลหลายคนเป็นกรรมการ จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
    - บุคคลที่ได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมี ให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
  - 3) ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้นให้จับสลากกัน ส่วนปีหลัง ๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งอีกได้
  - 4) นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการจะพ้นตำแหน่งเมื่อ
    - ตาย
    - ลาออก
    - ขาดคุณสมบัติ หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
    - ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออก
    - ศาลมีคำสั่งให้ออก
  - 5) ในการลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระ ให้ถือคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง
  - 6) กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท โดยการลาออกนั้นจะมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท
  - 7) ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดและกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าว จะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนเข้ามาแทน
- ทั้งนี้ คณะกรรมการยังเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

● การสรรหาแต่งตั้งกรรมการอิสระ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะร่วมกันพิจารณาเบื้องต้นถึงคุณสมบัติของบุคคลที่จะมาดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระ โดยพิจารณาจากคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของกรรมการตามพระราชบัญญัติมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงประกาศข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาคัดเลือกกรรมการอิสระจากผู้ทรงคุณวุฒิ มีประสบการณ์การทำงาน และความเหมาะสมด้านอื่น ๆ ประกอบกัน เพื่อให้เกิดความหลากหลายในโครงสร้าง พิจารณาจากทักษะจำเป็นที่ยังขาดอยู่ประกอบกับทิศทางกลยุทธ์ของบริษัทที่จะดำเนินไปเป็นต้น จากนั้นจะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทต่อไป ทั้งนี้บริษัทมีนโยบายแต่งตั้งกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมดของบริษัทฯ แต่ต้องไม่น้อยกว่าสามคน โดยมีคุณสมบัติดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษา ของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการรายอื่น ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ ความสัมพันธ์ทางธุรกิจดังกล่าว รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่า อสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญาที่มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทหรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

10. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
11. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
12. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
13. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
14. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นทางการเป็นการดำเนินงานของบริษัท

- นโยบายความหลากหลายของคณะกรรมการบริษัท

กรรมการบริษัทตระหนักดีถึงประโยชน์ความหลากหลายของคณะกรรมการบริษัทและเห็นว่าเป็นปัจจัยสำคัญปัจจัยหนึ่งในการเพิ่มประสิทธิภาพในการตัดสินใจและการทำงานของคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ความหลากหลายนั้นไม่ได้จำกัดเฉพาะในเรื่องเพศเท่านั้น แต่ยังรวมถึง อายุ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ในวิชาชีพ ทักษะและความรู้ ดังนั้นในการสรรหาและการพิจารณาแต่งตั้งกรรมการบริษัทจะอยู่บนพื้นฐานของความรู้ความสามารถและใช้หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกซึ่งได้คำนึงถึงผลประโยชน์ของความหลากหลายมาประกอบด้วย

- วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการ

ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการบริษัทออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสามหรือจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับจำนวนหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการในขณะนั้น โดยกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งอาจได้รับการพิจารณาเสนอชื่อต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งได้

สำหรับกรรมการตรวจสอบนั้น กรรมการตรวจสอบแต่ละคนจะมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยกรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระตามข้อบังคับของบริษัท อาจแต่งตั้งให้กลับมาใหม่ได้ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลงเพราะเหตุอื่นใด นอกจากถึงคราวออกตามวาระให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้กรรมการตรวจสอบมีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบแทนสามารถอยู่ในตำแหน่งได้เพียงวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งตนทดแทน

ทั้งนี้บริษัทได้กำหนดคุณสมบัติของบุคคลที่จะเป็นกรรมการอิสระอย่างแท้จริงเหมาะสมกับลักษณะเฉพาะของบริษัท โดยความเป็นอิสระต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงาน ก.ล.ต. และ ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด โดยบริษัทกำหนดให้กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องได้ไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระในครั้งแรก และหากบริษัทมีความจำเป็นที่จะแต่งตั้งให้กรรมการอิสระนั้นดำรงตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการสามารถทำได้ แต่ต้องมีการพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลและชี้แจงถึงความจำเป็นดังกล่าวประกอบ และเพื่อให้เกิดความชัดเจนในหน้าที่ความรับผิดชอบ บริษัทจึงได้กำหนดหน้าที่ของประธานกรรมการและกรรมการให้ชัดเจน เพื่อไม่ให้มีใครคนใดคนหนึ่งมีอำนาจอย่างไม่จำกัด และแยกบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการออกจากบุคคลที่ดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ และกำหนดให้กรรมการอิสระดำรงตำแหน่งประธานกรรมการ

- วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระ

คณะกรรมการกำหนดให้กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยหมุนเวียนกันออกตามวาระ คราวละ 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด เมื่อครบกำหนดตามวาระ กรรมการอาจได้รับการพิจารณาเสนอชื่อต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทต่อเนื่องได้ และสามารถกลับมาดำรงตำแหน่งได้ ทั้งนี้ การดำรงตำแหน่งดังกล่าว กรรมการอิสระจะสามารถดำรงตำแหน่งได้ไม่เกิน 3 วาระ หรือ 9 ปี โดยนับจากวันที่ดำรงตำแหน่งและบริษัทเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ในกรณีที่จะแต่งตั้งกรรมการอิสระนั้นให้ดำรงตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการควรพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าว

- นโยบายการไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นของกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูง

เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและข้อเสนอแนะของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการจึงได้กำหนดนโยบายการจำกัดจำนวนการไปดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ ของกรรมการได้จำนวนไม่เกิน 5 แห่ง

นอกจากนั้น คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้กรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงสามารถรับตำแหน่งที่บริษัทอื่นได้ตามความจำเป็นและไม่ทำให้มีผลกระทบต่อหน้าที่และความรับผิดชอบของบริษัท โดยต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท หรือผู้มีอำนาจอนุมัติก่อน

### 5.3 คณะกรรมการชุดย่อย

เพื่อการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัทจึงได้แต่งตั้งคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ เพื่อช่วยในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทโดยมีรายละเอียดดังนี้

- คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทจะต้องเป็นกรรมการบริษัทซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทและมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน ทั้งนี้กรรมการตรวจสอบ อย่างน้อย 1 คน ต้องเป็นผู้มีความรู้ด้านการบัญชีและการเงิน เพื่อช่วยงานของคณะกรรมการบริษัทในการปฏิบัติหน้าที่รับผิดชอบในการสอบทานคุณภาพและความน่าเชื่อถือของระบบบัญชี ระบบตรวจสอบ ระบบควบคุมภายใน ตลอดจนกระบวนการรายงานทางการเงินของบริษัท

- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อทำหน้าที่กำหนดและวางกลยุทธ์ในการบริหารความเสี่ยงโดยรวม นอกจากนี้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงยังมีหน้าที่ในการพัฒนาและทบทวนระบบการจัดการและบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับนโยบายที่กำหนดไว้อย่างสม่ำเสมอ โดยประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัท อย่างน้อย 3 คน และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอย่างน้อย 1 คน ต้องเป็นกรรมการอิสระและมีผู้บริหารหน่วยงานบริหารความเสี่ยงองค์กรและระบบควบคุมภายในทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และกรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการบริหารความเสี่ยง 1 คน เป็นประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

- คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้เสนอการแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยเลือกจากคณะกรรมการอิสระ และ ผู้บริหาร จำนวนหนึ่งตามที่เห็นสมควร เพื่อมีความอิสระในการสรรหากรรมการและกำหนดค่าตอบแทน ที่เหมาะสมให้กับบริษัท และให้กรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน 1 คนเป็นประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

- คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้เสนอการแต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยเลือกจากคณะกรรมการอิสระ จำนวนหนึ่งตามที่เห็นสมควร แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน เพื่อช่วยสนับสนุนคณะกรรมการบริษัทในการกำหนดนโยบายและวางหลักเกณฑ์ในการเสริมสร้างให้บริษัทมีแบบแผนและมาตรฐานในการปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเป็นรูปธรรมให้ครอบคลุมทั้งองค์กร โดยมีความโปร่งใส น่าเชื่อถือ และตรวจสอบได้ สร้างความมั่นใจให้แก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย และให้กรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

- คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้เสนอการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร โดยเลือกจากคณะกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหารจำนวนหนึ่งตามที่เห็นสมควร และให้กรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการบริหาร 1 คนเป็นประธานกรรมการบริหาร

#### 5.4 บทบาทหน้าที่คณะกรรมการ

- บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัท

ประธานกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบในฐานะผู้นำของคณะกรรมการบริษัท และมีหน้าที่ในฐานะเป็นประธานการประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้น ประธานกรรมการบริษัทรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทในการบริหารจัดการให้เป็นไปตามแนวทางและนโยบายของคณะกรรมการบริษัท

- บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

บริษัทฯ กำหนดให้กรรมการบริษัทปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียน (Code of Best Practices) ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยคณะกรรมการต้องเข้าใจและทราบถึงบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของตน และต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และคำนึงถึงประโยชน์ของบริษัท และผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้กำหนดนโยบาย เป็นหมายการดำเนินธุรกิจ แผนธุรกิจ ตลอดจนงบประมาณของบริษัท และกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบาย เป้าหมาย แผนการ และงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และผู้ถือหุ้นโดยรวม

### 5.5 การประชุมคณะกรรมการ

การประชุมคณะกรรมการเป็นไปตามข้อบังคับบริษัท กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับบริษัทมหาชน จำกัด และกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์ฯ และมีการจัดประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น โดยกำหนดการประชุมคณะกรรมการอย่างน้อยปีละ 6 ครั้ง เพื่อสามารถติดตามการดูแลการดำเนินงานของบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพ และคณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง และโดยเลขานุการบริษัทได้จัดทำปฏิทินการประชุมประจำปีส่งให้คณะกรรมการบริษัททราบล่วงหน้า ภายในเดือนพฤศจิกายนของทุกปี เพื่อให้กรรมการได้จัดสรรเวลาและลงตารางประชุมล่วงหน้า ทั้งนี้ไม่รวมการประชุมวาระพิเศษ บริษัทจะนำส่งหนังสือนัดประชุมพร้อมระเบียบวาระการประชุมและเอกสารการประชุมให้แก่คณะกรรมการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน ก่อนการประชุมเพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิประโยชน์ของบริษัท จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่น และกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้อีก ทั้งนี้ กรรมการตั้งแต่ 2 คนขึ้นไปอาจร้องขอให้ประธานกรรมการเรียกประชุมคณะกรรมการได้ในกรณีที่กรรมการตั้งแต่ 2 คนขึ้นไปร้องขอ ให้ประธานกรรมการกำหนดวันประชุมภายใน 14 วัน นับตั้งแต่วันที่ร้องขอ

ในการประชุมคณะกรรมการ ต้องมีกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่าสองในสาม (2/3) ของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงจะครบองค์ประชุมที่คณะกรรมการสามารถลงมติได้ และกรรมการทุกคนต้องมีสัดส่วนของการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการอย่างน้อยร้อยละ 75 ของการประชุมทั้งปี และเฉลี่ยรวมกันไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของการประชุมคณะกรรมการทั้งหมดที่จัดในรอบปี ทั้งนี้ บริษัทได้มีการจัดบันทึกรายงานการประชุมเป็นลายลักษณ์อักษร และจัดเก็บรายงานการประชุมที่ผ่านการรับรองจากคณะกรรมการบริษัท พร้อมให้คณะกรรมการบริษัทและผู้ที่เกี่ยวข้องตรวจสอบได้

ทั้งนี้คณะกรรมการได้กำหนดนโยบายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารควรมีโอกาสที่จะประชุมกันเองตามความเหมาะสม หรืออย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยไม่มีกรรมการที่เป็นผู้บริหาร หรือฝ่ายบริหารเข้าร่วมในการประชุม เพื่ออภิปรายปัญหาต่าง ๆ ทั้งที่เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัท เช่นกลยุทธ์การบริหารงาน แนวทางการเติบโตอย่างยั่งยืน หรือเรื่องอื่น ๆ ที่อยู่ในความสนใจ และแจ้งผลการประชุมให้กรรมการผู้จัดการรับทราบด้วย

### 5.6 การประเมินการปฏิบัติงานตนเองของกรรมการ

คณะกรรมการได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของกรรมการเป็นประจำทุกปี โดยจัดให้มีการประเมินเป็น 3 รูปแบบ คือ 1) รายบุคคล 2) ทั้งคณะ และ 3) คณะกรรมการชุดย่อย รวมถึงการประเมินผลงานประจำปีของผู้บริหารสูงสุด (CEO) อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อให้คณะกรรมการได้พิจารณาบททวนผลงาน ปัญหาและอุปสรรคในการดำเนินงานระหว่างปีที่ผ่านมา เพื่อนำมาแก้ไขและเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน โดยการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการโดยรวม และคณะกรรมการชุดย่อยได้ใช้แนวทางการประเมินที่เสนอแนะโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และนำมาปรับปรุงเพื่อให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยการประเมินแบ่งตามหัวข้อ 6 หัวข้อ ได้แก่

- 1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ

- 2) บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ
- 3) การประชุมคณะกรรมการ
- 4) การทำหน้าที่ของกรรมการ
- 5) ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ
- 6) การพัฒนาตนเองของกรรมการและการพัฒนาผู้บริหาร

#### 5.7 คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทมีการกำหนดคำตอบแทนกรรมการและผู้บริหารในระดับที่เหมาะสมและเป็นอัตราเพียงพอสำหรับการรักษากรรมการและผู้บริหารที่มีคุณภาพไว้โดยไม่มี การจ่ายคำตอบแทนที่มากเกินไป บัจจุบันที่จะนำมาพิจารณาประกอบด้วย ประสิทธิภาพ ภาระหน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ ทั้งนี้ การจ่ายคำตอบแทนของกรรมการบริษัทจะต้องผ่านการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท สำหรับคำตอบแทนของผู้บริหาร จะเป็นไปตามหลักการและนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ โดยจะพิจารณาจากภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ ผลการปฏิบัติงาน และผลการดำเนินงานของบริษัท

#### 5.8 การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่ โดยมอบหมายให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้ดำเนินการจัดเตรียมข้อมูลบริษัท รายงานประจำปี ภาพรวมธุรกิจ โครงสร้างการถือหุ้น โครงสร้างองค์กร คู่มือกรรมการและกำหนดการประชุม และข้อมูลที่เป็นอื่น ๆ เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจในธุรกิจและการดำเนินการด้านต่าง ๆ ของบริษัทให้กรรมการใหม่รับทราบถึงบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ นโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการของบริษัท เพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

#### 5.9 การพัฒนากรรมการและผู้บริหาร

บริษัทสนับสนุนให้คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร เข้าร่วมอบรม สัมมนา หลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ โดยหลักสูตรที่กรรมการบริษัทควรเข้าร่วมอบรม อย่างน้อยจะเป็นหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการไทย (IOD) ซึ่งได้แก่ หลักสูตร Directors Certification Program (DCP) หรือ Directors Accreditation Program (DAP) หรือ หลักสูตร Audit Committee Program (ACP) หรือจากหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง โดยกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้ประสานงานกับกรรมการเพื่อแจ้งหลักสูตรการฝึกอบรมต่าง ๆ เพื่อนำความรู้และประสบการณ์มาพัฒนาบริษัทอย่างต่อเนื่อง

อย่างไรก็ดีคณะกรรมการบริษัทยังคงกำหนดให้ในแต่ละปี กรรมการบริษัทอย่างน้อย 1 คนจะต้องเข้าร่วมอบรมเพื่อพัฒนา เพิ่มพูน ความรู้ความเข้าใจและบทบาทหน้าที่ของกรรมการ

#### 5.10 การจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่ง

เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีความต่อเนื่องในการบริหารงาน อีกทั้ง คณะกรรมการได้เล็งเห็นถึงความจำเป็นและความสำคัญของการสืบทอดตำแหน่งงานของผู้บริหารระดับสูง บริษัทได้จัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งตั้งแต่ผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป โดยได้ระบุตัวบุคคลที่จะทำหน้าที่แทน ในกรณีที่ยังไม่มีตัวบุคคลที่สามารถทำหน้าที่แทน ในกรณีที่ยังไม่มีตัวบุคคลที่สามารถรับได้ทันที ได้จัดให้มีระบบพัฒนาบุคลากรในลำดับรองลงมาเพื่อเตรียมความพร้อม รวมทั้งสรรหากจากภายนอก ทั้งนี้ เพื่อรักษาความเชื่อมั่นให้นักลงทุน องค์กร ตลอดจนพนักงานว่าในการดำเนินงานของบริษัทจะได้รับการสานต่ออย่างทัน่วงที

### 5.11 รายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดการให้มีการจัดทำรายงานทางการเงิน ซึ่งรวมถึงงบการเงินของบริษัทฯ งบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี ทั้งนี้ รายงานทางการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รองรับทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและเป็นที่ยอมรับและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งได้ใช้ดุลพินิจอย่างระมัดระวังในการจัดทำและดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

### 5.12 การรายงานการมีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการได้กำหนดแนวปฏิบัติเรื่องการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท เพื่อความโปร่งใสและป้องกันปัญหาที่อาจก่อให้เกิดการขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังนี้

- กรรมการหรือผู้บริหาร รวมถึงบุคคลในครอบครัวที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท จะต้องจัดทำและจัดส่งรายงานการมีส่วนได้เสียให้กับบริษัท โดยที่กรรมการและผู้บริหารแต่ละคนจะต้องจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียนับตั้งแต่วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง
- คณะกรรมการกำหนดให้มีการทบทวนรายงานการมีส่วนได้เสียดังกล่าว เป็นประจำทุกเดือนกรกฎาคมของทุกปี
- กรรมการหรือผู้บริหารมีหน้าที่จัดทำและรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัท เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ภายใน 3 วัน นับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลง
- คณะกรรมการมอบหมายให้เลขาธิการบริษัทเป็นผู้จัดเก็บรายงานการมีส่วนได้เสีย

## 6. การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายใน การควบคุมและการตรวจสอบภายใน

### 6.1 นโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์บนหลักการที่ว่า การตัดสินใจใด ๆ ในการดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจจะต้องทำเพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท เท่านั้น และควรหลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกำหนดให้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือมีส่วนได้เสียกับรายการที่พิจารณาต้องแจ้งให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์หรือการมีส่วนได้เสียของตนในรายการดังกล่าว และต้องไม่เข้าร่วมการพิจารณาตัดสินใจ รวมถึงไม่มีอำนาจอนุมัติในธุรกรรมนั้น ๆ โดยรวม จึงกำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติดังนี้

1. กรรมการและผู้บริหาร ต้องแจ้งให้บริษัท ทราบถึงความสัมพันธ์ หรือรายการเกี่ยวโยงในกิจการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
2. หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับกรรมการ หรือผู้บริหาร ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท ในกรณีที่จำเป็นต้องทำรายการนั้น ให้มีการนำเสนอรายการเกี่ยวกับต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาให้ความเห็นก่อนเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และดูแลให้มีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กำหนด



- กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียอย่างมีนัยสำคัญในลักษณะที่อาจทำให้กรรมการหรือผู้บริหารรายดังกล่าวไม่สามารถให้ความเห็นได้อย่างอิสระ ให้งดเว้นจากการมีส่วนร่วมในการประชุมพิจารณาในวาระนั้นและให้แจ้งการมีส่วนร่วมได้เสียอย่างน้อยก่อนการประชุมวาระนั้น และบันทึกไว้ในรายงานการประชุม
- มีการจัดการโครงสร้างที่ชัดเจน โปร่งใส ไม่มีการถือหุ้นไขว้กับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ เพื่อไม่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้แก่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง และเปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทและบริษัทย่อยในรายงานประจำปี
- กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานบริษัทต้องปฏิบัติตามข้อบังคับบริษัท และจริยธรรมธุรกิจของบริษัท ซึ่งถือเป็นเรื่องสำคัญที่ต้องยึดถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด เพื่อให้บริษัทเป็นที่น่าเชื่อถือและไว้วางใจของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายและจัดให้มีการเผยแพร่ข้อมูลเพื่อความเข้าใจในการถือปฏิบัติด้วย

## 6.2 นโยบายการใช้ข้อมูลภายในของบริษัท

บริษัทกำหนดนโยบายในการเก็บรักษาและป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเป็นลายลักษณ์อักษรและแจ้งแนวทางดังกล่าวให้ทุกคนในบริษัทถือปฏิบัติ และวิธีการดูแลกรรมการ และผู้บริหารในการนำข้อมูลภายในของบริษัท ซึ่งยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณะชนไปใช้เพื่อแสวงหาประโยชน์ส่วนตน ดังนี้

- กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและลูกจ้างของบริษัท และบริษัทย่อยจะต้องรักษาความลับ และ/หรือข้อมูลภายในของบริษัทย่อย
- กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและลูกจ้างของบริษัท และบริษัทย่อย จะต้องไม่นำความลับ และ/หรือข้อมูลภายในของบริษัท และบริษัทย่อยไปเปิดเผย หรือแสวงหาประโยชน์แก่ตนเองหรือเพื่อประโยชน์แก่บุคคลอื่นใด ไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อม ไม่ว่าจะได้ผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม
- ให้ความรู้แก่กรรมการและผู้บริหาร เกี่ยวกับหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) รวมทั้งการรายงานการได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 246 และบทกำหนดโทษ ตามมาตรา 298 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม)
- ให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัท รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ จัดทำและเปิดเผยรายงานการถือครองหลักทรัพย์และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษ ตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และจัดส่งสำเนารายงานนี้ให้แก่บริษัท ในวันเดียวกับวันที่ส่งรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและลูกจ้างของบริษัท และบริษัทย่อย (รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) ที่ได้รับทราบข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญซึ่งมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 30 วันก่อนที่งบการเงินหรือข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณะชนและในช่วงระยะเวลา 24 ชั่วโมงภายหลังจากที่ข้อมูลภายในของบริษัท ได้เปิดเผยต่อ

สาธารณชนแล้ว ผู้ที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายในต้องไม่เปิดเผยข้อมูลนั้นให้ผู้อื่นทราบจนกว่าจะได้มีการแจ้งข้อมูลนั้นให้แก่ตลาดหลักทรัพย์ฯ มาตรการลงโทษหากมีการกระทำการฝ่าฝืนระเบียบปฏิบัติดังกล่าวข้างต้น บริษัทถือเป็นความผิดทางวินัยตามข้อบังคับการทำงานของบริษัท โดยจะพิจารณาโทษตามควรแก่กรณี ได้แก่ การตักเตือนด้วยวาจา การตักเตือนเป็นหนังสือ การภาคทัณฑ์ ตลอดจนการเลิกจ้างพนักงานการเป็นพนักงานด้วยเหตุไล่ออก ปลดออก หรือให้ออก แล้วแต่กรณี เป็นต้น

6. ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท ใช้ข้อมูลภายในของบริษัท ที่มีหรืออาจมีผลกระทบต่อการเปลี่ยนแปลงราคาของหลักทรัพย์ของบริษัท ซึ่งยังมีได้เปิดเผยต่อสาธารณชน ซึ่งตนได้ล่วงรู้มาในตำแหน่งหรือฐานะเช่นนั้น มาใช้เพื่อการซื้อหรือขายหรือเสนอซื้อหรือเสนอขาย หรือชักชวนให้บุคคลอื่นซื้อหรือขาย หรือเสนอซื้อ หรือเสนอขายซึ่งหุ้นหรือหลักทรัพย์อื่น (ถ้ามี) ของบริษัท ไม่ว่าจะทั้งทางตรงหรือทางอ้อม ในประการที่น่าจะเกิดความเสียหายแก่บริษัท ไม่ว่าจะทั้งทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าการกระทำดังกล่าวจะทำเพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่น หรือนำข้อเท็จจริงเช่นนั้นออกเปิดเผยเพื่อให้ผู้อื่นกระทำการดังกล่าว โดยตนได้รับผลประโยชน์ตอบแทนหรือไม่ก็ตาม
7. กำหนดให้กรรมการและผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับเทียบเท่าผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า (ตามนิยามของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย) ต้องจัดทำรายงานและนำส่งรายงานการถือครองหลักทรัพย์ที่ออกโดยบริษัท ของทั้งตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ในครั้งแรกที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการหรือผู้บริหาร (ตามนิยามของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย) ภายใน 30 วันนับตั้งแต่วันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการหรือผู้บริหาร และทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลง ให้จัดทำรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ภายใน 3 วันทำการ นับตั้งแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์นั้น โดยส่งไปที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และนำส่งสำเนาให้เลขานุการบริษัทรับทราบทุกครั้ง เพื่อจัดทำเป็นรายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการรับทราบทุกไตรมาส
8. กำหนดให้กรรมการและผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับเทียบเท่าผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า (ตามนิยามของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย) ต้องรายงานเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นของบริษัทอย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนการซื้อขายต่อเลขานุการบริษัทเพื่อรายงานต่อคณะกรรมการต่อไป

## 7. จริยธรรมธุรกิจ

บริษัทส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ปฏิบัติงานและตัดสินใจในการดำเนินธุรกิจใด ๆ ของบริษัทอย่างโปร่งใส ตรงไปตรงมา เป็นไปตามกฎหมาย ยึดมั่นในคุณธรรมและจริยธรรม จึงได้จัดทำคู่มือจริยธรรมธุรกิจไว้เป็นส่วนหนึ่งของนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ให้เป็นแนวทางและมาตรฐานในการปฏิบัติงานของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนในองค์กร และปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด รวมถึงมีการควบคุมดูแลอย่างต่อเนื่อง โดยได้มีการเผยแพร่ “นโยบายการกำกับดูแลกิจการ” และ “คู่มือจริยธรรมธุรกิจ” ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท ([www.ncitailand.com](http://www.ncitailand.com)) เพื่อให้

บุคคลภายนอกได้รับทราบ และ มีการอบรม และ สื่อสารภายในองค์กร เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และ พนักงานของบริษัท รับทราบเพื่อนำไปปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง

## 8. นโยบายและแนวทางปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และได้มีการกำหนดนโยบายการปฏิบัติตามกฎหมายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยได้กำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านคอร์รัปชันไว้ในคู่มือจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัทภายใต้หัวข้อเรื่อง “นโยบายเกี่ยวกับการรับ การให้ของขวัญและสิ่งตอบแทน” “นโยบายเกี่ยวกับการป้องกันการทุจริตและการให้สินบน” “นโยบายเกี่ยวกับการเลี้ยงรับรอง” และ “นโยบายเกี่ยวกับการบริจาคเพื่อการกุศลและการให้เงินสนับสนุนแก่หน่วยงานภายนอก” โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

### นโยบายเกี่ยวกับการรับ-การให้ของขวัญและสิ่งตอบแทน

- ผู้บริหารและพนักงานถูกห้ามไม่ให้เรียกรับผลประโยชน์ใด ๆ จากคู่ค้าและหรือผู้ที่ทำธุรกิจกับบริษัท
- ผู้บริหารและพนักงานถูกห้ามไม่ให้เสนอผลประโยชน์ใด ๆ ต่อบุคคลภายนอก คู่ค้า เพื่อจูงใจให้ปฏิบัติในทางที่มีขอบ

### นโยบายเกี่ยวกับการป้องกันการทุจริตและการให้สินบน

- การรับหรือให้ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดที่อาจสร้างแรงจูงใจในการตัดสินใจอย่างไม่ชอบธรรมควรดำเนินการอย่างถูกต้อง ตรงไปตรงมา และต้องมั่นใจได้ว่าการดำเนินการนั้นจะไม่ทำให้เกิดข้อครหาหรือทำให้บริษัทเสื่อมเสียชื่อเสียง สำหรับสิ่งของที่กรรมการบริษัทได้รับจะเก็บไว้ในสำนักงาน หรือแจกจ่ายให้กับพนักงานในบริษัท
- การจัดซื้อจัดจ้างต้องดำเนินการตามขั้นตอนที่กำหนดไว้ตามระเบียบของบริษัทและมีความเป็นธรรมแก่ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง โดยที่การตัดสินใจต้องคำนึงถึงความสมเหตุสมผลด้านราคา คุณภาพและบริการที่ได้รับ รวมทั้งต้องสามารถตรวจสอบได้อย่างโปร่งใส
- ในการทำธุรกรรมกับภาครัฐ บริษัทจะต้องหลีกเลี่ยงการกระทำที่อาจจูงใจให้รัฐหรือพนักงานของรัฐดำเนินการที่ไม่ถูกต้องเหมาะสม อย่างไรก็ตามการสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกันหรือการกระทำใด ๆ ในขอบเขตที่เหมาะสมและเป็นธรรมเนียมปฏิบัตินั้นก็ยังสามารถทำได้ เช่น การไปแสดงความยินดีหรือการให้ช่อดอกไม้ในโอกาสต่าง ๆ เป็นต้น

### นโยบายเกี่ยวกับการเลี้ยงรับรอง

1. บริษัทไม่มีนโยบายที่จะเลี้ยงรับรองกับบุคคลภายนอกที่ทำธุรกิจหรือติดต่อกับบริษัท ทั้งหน่วยงานของเอกชนและภาครัฐเพื่อหลีกเลี่ยงการปฏิบัติที่เข้าข่ายเป็นการติดสินบน เว้นแต่ การเลี้ยงรับรองนั้นเกิดขึ้นในโอกาสพิเศษต่าง ๆ ตามมารยาทที่ปฏิบัติกันในสังคม หรือเป็นไปตามงบประมาณ หรือเหมาะสมกับโอกาส รวมถึงตามประเพณีนิยมหรือวัฒนธรรม เพื่อรักษาความสัมพันธ์ที่ดีทางธุรกิจ โดยไม่หวังสิ่งใดเป็นการตอบแทน
2. ผู้บริหารและพนักงานถูกห้ามไม่ให้เลี้ยงรับรองในกรณีที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เช่น การเลี้ยงรับรองในระหว่างที่การประมูลงานยังดำเนินการอยู่ การเลี้ยงรับรองที่ทำให้เป็นการตอบแทนกันมีการกระทำที่แอบแฝงเพื่อให้ได้มาซึ่งการช่วยเหลือหรือผลประโยชน์

3. ผู้บริหารและพนักงานถูกห้ามไม่ให้เลี้ยงรับรองที่จะขัดต่อนโยบายของคู่ค้าธุรกิจ ภาครัฐ หรือผู้มีส่วนได้เสีย
  4. ผู้บริหารและพนักงานถูกห้ามไม่ให้เลี้ยงรับรองโดยมีเจตนาในการแสวงหาผลประโยชน์ หรือเพื่อให้ผลต่อการตัดสินใจทางธุรกิจ
  5. ผู้บริหารและพนักงานถูกห้ามไม่ให้เลี้ยงรับรองในกรณีที่เป็นการละเมิดนโยบายของบริษัท และกฎเกณฑ์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
  6. การเบิกค่าใช้จ่ายสำหรับการเลี้ยงรับรองให้ถือปฏิบัติตามอำนาจดำเนินการ ในคู่มือการปฏิบัติงานของบริษัท
- นโยบายเกี่ยวกับการบริจจาคเพื่อการกุศลและการให้เงินสนับสนุนแก่หน่วยงานภายนอก

- การบริจจาคและให้การสนับสนุนแก่หน่วยงานใดนั้นจะต้องพิจารณาถึงความน่าเชื่อถือของหน่วยงาน มีการจัดตั้งอย่างถูกต้องตามกฎหมาย
- ต้องดำเนินการในนามบริษัท อย่างโปร่งใส เป็นไปตามนโยบายของบริษัท และถูกต้องตามกฎหมาย
- ไม่บริจจาคและให้การสนับสนุนไปยังเจ้าหน้าที่หรือบุคคลใด ๆ ในนามบุคคล เว้นแต่มีรายละเอียดระบุในหนังสือขอรับการสนับสนุน และมีหลักฐานการรับการสนับสนุนเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน
- ควรมีการติดตามหรือตรวจสอบ เพื่อให้มั่นใจว่าการบริจจาคหรือการให้เงินสนับสนุนไม่ถูกนำไปใช้เป็นการหลีกเลี่ยงในการให้สินบน ทั้งนี้การบริจจาคหรือการให้เงินสนับสนุนนั้นต้องมีวัตถุประสงค์ เพื่อเป็นการประชาสัมพันธ์ ส่งเสริมธุรกิจ และภาพลักษณ์ที่ดีของบริษัท โดยอาจกระทำได้หลายรูปแบบ เช่น การสนับสนุนกิจกรรมทางวัฒนธรรม กิจกรรมเพื่อสังคมและสิ่งแวดล้อม กิจกรรมเพื่อการศึกษาและกีฬา เป็นต้น
- การเบิกค่าใช้จ่ายสำหรับการบริจจาคให้ถือปฏิบัติตามอำนาจดำเนินการ ในคู่มือการปฏิบัติงานของบริษัท

#### บทลงโทษ

บริษัทกำหนดให้ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือผู้บังคับบัญชาแต่ละแผนกเป็นผู้มีอำนาจพิจารณาและดำเนินการลงโทษทางวินัยแก่พนักงานที่กระทำความผิด หรือไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ที่บริษัทกำหนดไว้ โดยบริษัทกำหนดบทลงโทษทางวินัยไว้เป็นลำดับขั้นตามความผิด ตั้งแต่การตักเตือนด้วยวาจาจนถึงการพักงานหรือการเลิกจ้าง

ทั้งนี้ มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566 เป็นต้นไป โดยการอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566

## คู่มือจรรยาบรรณธุรกิจและแนวทางปฏิบัติ (Code of Conduct)

### บทนำ

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) มีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจโดยตั้งอยู่บนพื้นฐานของความชอบธรรมและมุ่งมั่นสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับผู้ถือหุ้นรวมถึงการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรม ซึ่งบริษัทฯ กำหนดให้เป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคน จะต้องรับทราบและปฏิบัติตามนโยบายและข้อปฏิบัติที่กำหนดไว้ในคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจนี้อย่างเคร่งครัด เพื่อบรรลุเป้าหมายทางธุรกิจและเพื่อประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสีย ผู้ถือหุ้นและสังคม

### คำจำกัดความ

จรรยาบรรณธุรกิจ หมายถึง คุณความดี ความยุติธรรมและความถูกต้อง ที่เป็นข้อพึงปฏิบัติสำหรับการประกอบธุรกิจ

แนวทางปฏิบัติ คือ แนวทางการกระทำเพื่อรักษาไว้ซึ่งและส่งเสริมเกียรติคุณและชื่อเสียง

## 1. หลักการในการดำเนินธุรกิจ

### 1.1. วิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย และกลยุทธ์การดำเนินงาน

#### วิสัยทัศน์

บริษัทฯ กำหนดวิสัยทัศน์ในการเป็นผู้นำในด้านการให้บริการด้านโลจิสติกส์แบบครบวงจร มาตรฐานสากล โดยจะเป็นทางเลือกแรกและทางเลือกที่ดีที่สุดให้แก่ลูกค้าและคู่ค้าของบริษัท

#### พันธกิจ

พันธกิจของบริษัทฯ ได้แก่ การประกอบธุรกิจให้บริการด้านโลจิสติกส์แบบครบวงจรด้วยบุคลากรที่มีความรู้ความชำนาญและให้บริการแก่ลูกค้าด้วยความจริงใจ พร้อมทั้งสร้างเครือข่ายพันธมิตรทางการค้าและสำนักงานต่างประเทศที่มีประสิทธิภาพ

#### เป้าหมายในการดำเนินงานธุรกิจ

เป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ คือการเป็นมืออาชีพในการช่วยลดต้นทุนด้านโลจิสติกส์ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและสร้างความพึงพอใจให้แก่ลูกค้าให้มากที่สุด

## กลยุทธ์การดำเนินงาน

บริษัทฯ ได้จัดเตรียมบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถไว้คอยให้บริการแก่ลูกค้า โดยสามารถนำเสนอบริการได้อย่างครอบคลุมตั้งแต่การให้คำปรึกษาในการวางแผนและจัดหาวิธีขนส่งที่เหมาะสมที่สุด และการจัดการให้ลูกค้าสามารถขนส่งได้ตรงตามกำหนดเวลาภายใต้ต้นทุนที่ต่ำที่สุด โดยใช้วิธีการขยายสำนักงานสาขาของตนเองในประเทศเป้าหมายและทำงานร่วมกับพันธมิตรที่มีประสิทธิภาพในต่างประเทศเพื่อให้สามารถกระจายสินค้าไปยังจุดหมายปลายทางในประเทศต่าง ๆ ได้ทั่วโลก

## 2. หลักจริยธรรมธุรกิจและจรรยาบรรณของบริษัทฯ

### 2.1 ความซื่อสัตย์ (Honesty)

ผู้บริหารควรมีความซื่อสัตย์สุจริตต่อบุคคลที่เกี่ยวข้องและไม่ทำให้เกิดความเข้าใจผิดโดยเจตนาหรือหลอกลวงผู้อื่นโดยการบิดเบือนสารสนเทศ พูดยุติความจริง พูดยุติความจริงบางส่วน เลือกรูปแบบหรือละเว้นการปฏิบัติ หรือโดยวิธีการอื่น ๆ

### 2.2 คุณธรรม (Integrity)

ผู้บริหารควรแสดงออกถึงคุณธรรมของตนเองและมีความกล้าที่จะทำตามสิ่งที่ตนเองเชื่อโดยกระทำในสิ่งที่ตนคิดว่าถูกต้อง ถึงแม้ว่าจะมีแรงกดดันให้ทำตรงกันข้าม เป็นคนที่ยึดมั่นในหลักการ นำเคารพนับถือ และมีความเที่ยงธรรม ผู้บริหารควรต่อสู้เพื่อความเชื่อของตนและไม่ยอมละทิ้งหลักการเพื่อวัตถุประสงค์ใดวัตถุประสงค์หนึ่งจนกลายเป็นคนหลอกลวงหรือไม่มีคุณธรรม

### 2.3 ความน่าเชื่อถือไว้วางใจ (Trust worthiness)

ผู้บริหารควรเปิดเผยและจัดหาสารสนเทศที่เกี่ยวข้องและแก้ไขความเข้าใจผิดจากข้อเท็จจริง ผู้บริหารควรพยายามในวิถีทางที่เหมาะสมเพื่อให้บรรลุคำมั่นสัญญาของตนและผู้บริหารไม่ควรใช้เครื่องมือที่มีอยู่ในทางที่ไม่ถูกต้อง และใช้การตีความทางกฎหมายที่ไม่เหมาะสมใช้เป็นเหตุผลที่จะไม่ให้ความร่วมมือหรือหลีกเลี่ยงข้อตกลงที่วางไว้

### 2.4 ความจงรักภักดี (Loyalty)

ผู้บริหารควรแสดงความจงรักภักดีต่อบริษัทโดยการช่วยเหลือและอุทิศตนต่อหน้าที่ ผู้บริหารไม่ควรใช้หรือเปิดเผยสารสนเทศที่เป็นความลับเพื่อความได้เปรียบส่วนบุคคล แต่ควรดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการตัดสินใจอย่างมืออาชีพที่เป็นอิสระโดยหลีกเลี่ยงสิ่งที่ไม่เหมาะสมและความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และมีความซื่อสัตย์ต่อบริษัทและผู้ร่วมงาน นอกจากนี้ถ้าผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะลาออก ผู้บริหารควรบอกกล่าวล่วงหน้าอย่างเหมาะสม รวมถึงให้ความสำคัญกับสารสนเทศของบริษัท และไม่กระทำการที่เข้าประโยชน์จากตำแหน่งหน้าที่การงานเดิมของตน

## 2.5 ความยุติธรรม ( Fairness )

ผู้บริหารควรมีความยุติธรรมและคุณธรรมต่อผู้ที่เกี่ยวข้อง ไม่ใช่อำนาจตามอำเภอใจ และไม่ใช้วิธีการโกงหรือวิธีการที่ไม่เหมาะสมเพื่อให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งผลประโยชน์หรือข้อได้เปรียบจากความเข้าใจผิดหรือจากความทุกข์ของผู้อื่น โดยผู้บริหารที่มีความยุติธรรมควรเปิดเผยข้อตกลงเพื่อให้มีการพิจารณาและปฏิบัติต่อทุกคนอย่างเท่าเทียมกัน เปิดใจที่จะยอมรับความเห็นที่ไม่ตรงกันและเต็มใจที่จะยอมรับเมื่อทำผิด และพร้อมเปลี่ยนจุดยืนและความเชื่อที่มีอยู่ไปสู่สิ่งที่ถูกต้องเหมาะสม

## 2.6 การเห็นอกเห็นใจผู้อื่น ( Concern for others )

ผู้บริหารควรเอาใจใส่ เห็นอกเห็นใจ เมตตาปราณีและหวังดีต่อผู้อื่นตามหลักการที่ว่า ให้ปฏิบัติต่อผู้อื่นเช่นเดียวกับที่ต้องการให้ผู้อื่นปฏิบัติต่อเราผู้บริหารควรช่วยเหลือผู้อื่นในสิ่งที่คุณคนนั้นมีความจำเป็นและค้นหาวิธีที่ทำให้ธุรกิจบรรลุวัตถุประสงค์ของธุรกิจไปพร้อมกับวัตถุประสงค์ของผู้อื่น

## 2.7 การเคารพต่อหลักสิทธิมนุษยชนสากล (Respect for International Human Rights Principles)

ผู้บริหารควรเคารพในเกียรติของแต่ละบุคคล ความมีอิสระ ความเป็นส่วนตัว การมีสิทธิอันชอบธรรมตามกฎหมายและสิทธิมนุษยชน และผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสีย การตัดสินใจของผู้บริหารควรมีความเป็นกลางและปฏิบัติต่อทุกคนอย่างเท่าเทียมกันโดยไม่แบ่งแยกเพศ ชนชั้นหรือเชื้อชาติ

บริษัทฯ กำหนดให้ กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯทุกคนต้องปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนอย่างเคร่งครัดโดยถือเป็นส่วนหนึ่งในการดำเนินงานและไม่สนับสนุนกิจการที่ละเมิดหลักสิทธิมนุษยชนสากล

## 2.8 การปฏิบัติหน้าที่อย่างดี ( Commitment to Excellence )

ผู้บริหารควรปฏิบัติตามหน้าที่อย่างดี กล่าวคือ เป็นผู้มีความรู้ ตระเตรียมการ มีความมุ่งมั่น มีความรู้ความเชี่ยวชาญ เพื่อสามารถจัดการกับทุกเรื่องที่อยู่ในความรับผิดชอบ

## 2.9 ภาวะผู้นำ ( Leadership )

ผู้บริหารควรตระหนักถึงความรับผิดชอบและภาวะการเป็นผู้นำของตน และควรจัดหา รูปแบบของข้อพึงปฏิบัติที่เหมาะสม เพื่อประโยชน์สำหรับตนเองและองค์กร อีกทั้งผู้บริหารควรสร้างสภาพแวดล้อมที่ให้ความสำคัญต่อหลักการและการตัดสินใจที่มีจริยธรรมเป็นสำคัญ

## 2.10 ชื่อเสียงและคุณธรรม ( Reputation and Morale )

ผู้บริหารควรหาทางสร้างชื่อเสียงให้บริษัทและสร้างคุณธรรมในหมู่พนักงาน โดยร่วมกันไม่ดำเนินการใด ๆ ซึ่งอาจเป็นการทำลายความสัมพันธ์ระหว่างบริษัทและพนักงาน ในทางกลับกันพนักงานต้องร่วมกันดำเนินการใด ๆ ที่จำเป็นเพื่อแก้ไขหรือป้องกันพฤติกรรมที่ไม่ถูกต้องเหมาะสมของคนอื่น

## 2.11 ความรับผิดชอบตามหน้าที่ ( Accountability )

ผู้บริหารควรตระหนักและรับผิดชอบต่อหน้าที่ของตนโดยคำนึงถึงจริยธรรมที่ใช้สำหรับการตัดสินใจ และในการละเว้นบางสิ่งเพื่อบริษัท ตนเอง ผู้ร่วมงาน และชุมชน

## 2.12 นโยบายการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง(Policy on Compliance with the Law and Relevant Rules and Regulations)

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานดังนี้

- ต้องปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับและเครฟจาตีประเทศที่บริษัทฯ เข้าไปดำเนินธุรกิจ
- ต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- ต้องปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับของบริษัทฯ อย่างเคร่งครัด
- ต้องไม่ช่วยเหลือหรือสนับสนุน การหลีกเลี่ยงไม่ปฏิบัติตามกฎหมายหรือกฎระเบียบต่าง ๆ
- ต้องให้ความร่วมมือกับหน่วยงานกำกับดูแลและรายงานข้อมูลเกี่ยวกับการฝ่าฝืนหรือการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายหรือกฎระเบียบต่าง ๆ ต่อผู้ที่เกี่ยวข้อง

## 3. ความขัดแย้งทางผลประโยชน์และการรักษาข้อมูลอันเป็นความลับ

### 3.1 นโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์บนหลักการที่ว่า การตัดสินใจใด ๆ ในการดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจจะต้องทำเพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท เท่านั้นและควรหลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์โดยกำหนดให้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือมีส่วนได้เสียกับรายการที่พิจารณาต้องแจ้งให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์หรือการมีส่วนได้เสียของตนในรายการดังกล่าว และต้องไม่เข้าร่วมการพิจารณาตัดสินใจรวมถึงไม่มีอำนาจอนุมัติในธุรกรรมนั้น ๆ โดยรวม จึงกำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติดังนี้

1. กรรมการและผู้บริหาร ต้องแจ้งให้บริษัท ทราบถึงความสัมพันธ์ หรือรายการที่เกี่ยวข้องในกิจการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
2. หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับกรรมการ หรือผู้บริหาร ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท ในกรณีที่จำเป็นต้องทำรายการนั้น ให้มีการนำเสนอรายการเกี่ยวกับต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาให้ความเห็นก่อนเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และดูแลให้มีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กำหนด
3. กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียอย่างมีนัยสำคัญในลักษณะที่อาจทำให้กรรมการหรือผู้บริหารรายดังกล่าวไม่สามารถให้ความเห็นได้อย่างอิสระ ให้งดเว้นจากการมีส่วนร่วมในการประชุมพิจารณาในวาระนั้นและให้แจ้งการมีส่วนได้เสียอย่างน้อยก่อนการพิจารณาในวาระนั้น และบันทึกไว้ในรายงานการประชุม
4. มีการจัดการโครงสร้างที่ชัดเจน โปร่งใส ไม่มีการถือหุ้นไขว้กับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ เพื่อไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้แก่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง และเปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทและบริษัทย่อยในรายงานประจำปี



5. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานบริษัทต้องปฏิบัติตามข้อบังคับบริษัท และจริยธรรมธุรกิจของบริษัท ซึ่งถือเป็นเรื่องสำคัญที่ต้องยึดถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด เพื่อให้บริษัทเป็นที่น่าเชื่อถือและไว้วางใจของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายและจัดให้มีการเผยแพร่ข้อมูลเพื่อความเข้าใจในการถือปฏิบัติด้วย

### 3.2 นโยบายการใช้ข้อมูลภายในของบริษัท

บริษัทกำหนดนโยบายในการเก็บรักษาและป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลภายในเป็นลายลักษณ์อักษรและแจ้งแนวทางดังกล่าวให้ทุกคนในบริษัทถือปฏิบัติ และวิธีการดูแลกรรมการ และผู้บริหารในการนำข้อมูลภายในของบริษัท ซึ่งยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนไปใช้เพื่อแสวงหาประโยชน์ส่วนตัวดังนี้

1. กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและลูกจ้างของบริษัท และบริษัทย่อยจะต้องรักษาความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายในของบริษัทย่อย
2. กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและลูกจ้างของบริษัท และบริษัทย่อย จะต้องไม่นำความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายในของบริษัท และบริษัทย่อยไปเปิดเผย หรือแสวงหาประโยชน์แก่ตนเองหรือเพื่อประโยชน์แก่บุคคลอื่นใด ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ไม่ว่าจะได้ผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม
3. ให้ความรู้แก่กรรมการและผู้บริหาร เกี่ยวกับหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) รวมทั้งการรายงานการได้มาหรือจำหน่ายหลักทรัพย์ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 246 และบทกำหนดโทษ ตามมาตรา 298 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม)
4. ให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัท รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ จัดทำและเปิดเผยรายงานการถือครองหลักทรัพย์และรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษ ตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และจัดส่งสำเนารายงานนี้ให้แก่บริษัท ในวันเดียวกับวันที่ส่งรายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
5. ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและลูกจ้างของบริษัท และบริษัทย่อย (รวมถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) ที่ได้รับทราบข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญซึ่งมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 30 วันก่อนที่งบการเงินหรือข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชนและในช่วงระยะเวลา 24 ชั่วโมงภายหลังจากที่ข้อมูลภายในของบริษัท ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว ผู้ที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายในต้องไม่เปิดเผยข้อมูลนั้นให้ผู้อื่นทราบจนกว่าจะได้มีการแจ้งข้อมูลนั้นให้แก่ตลาดหลักทรัพย์ฯ มาตรการลงโทษหากมีการกระทำการฝ่าฝืนระเบียบปฏิบัติดังกล่าวข้างต้น บริษัทถือเป็นการผิดทางวินัยตามข้อบังคับการทำงานของบริษัทโดยจะพิจารณาลงโทษตามควรแก่กรณี ได้แก่ การตัดเงินเดือนชั่วคราว การตัดเงินเดือนเป็นหนังสือ การภาคทัณฑ์ ตลอดจนการเลิกจ้างพนักงานเป็นการถาวรโดยเด็ดขาด ปลดออก หรือให้ออก แล้วแต่กรณี เป็นต้น

6. ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท ใช้ข้อมูลภายในของบริษัท ที่มีหรืออาจมีผลกระทบต่อราคาเปลี่ยนแปลงราคาของหลักทรัพย์ของบริษัทซึ่งยังมีได้เปิดเผยต่อสาธารณชนซึ่งตนได้ล่วงรู้มาในตำแหน่งหรือฐานะเช่นนั้น มาใช้เพื่อการซื้อหรือขายหรือเสนอซื้อหรือเสนอขายหรือชักชวนให้บุคคลอื่นซื้อหรือขายหรือเสนอซื้อ หรือเสนอขายซึ่งหุ้นหรือหลักทรัพย์อื่น (ถ้ามี) ของบริษัทไม่ว่าทั้งทางตรงหรือทางอ้อมในประการที่น่าจะเกิดความเสียหายแก่บริษัทไม่ว่าทั้งทางตรงหรือทางอ้อมและไม่ว่าการกระทำดังกล่าวจะทำให้ประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่นหรือนำข้อเท็จจริงเช่นนั้นออกเปิดเผยเพื่อให้ผู้อื่นกระทำดังกล่าวโดยตนได้รับผลประโยชน์ตอบแทนหรือไม่ก็ตาม
7. กำหนดให้กรรมการและผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับเทียบเท่าผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า (ตามนิยามของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย) ต้องจัดทำรายงานและนำเสนอรายงานการถือครองหลักทรัพย์ที่ออกโดยบริษัท ของทั้งตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ในครั้งแรกที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการหรือผู้บริหาร (ตามนิยามของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย) ภายใน 30 วัน นับตั้งแต่วันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการหรือผู้บริหาร และทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลง ให้จัดทำรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ภายใน 3 วัน นับตั้งแต่วันที่ที่มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์นั้นโดยส่งไปที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และนำเสนอสำเนาให้เลขานุการบริษัทรับทราบทุกครั้ง เพื่อจัดทำเป็นรายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการรับทราบทุกไตรมาส
8. กำหนดให้กรรมการและผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับเทียบเท่าผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า (ตามนิยามของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย) ต้องรายงานเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นของบริษัทอย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนการซื้อขายต่อเลขานุการบริษัทเพื่อรายงานต่อคณะกรรมการต่อไป

#### 4. ความรับผิดชอบต่อบริษัทและทรัพย์สินของบริษัท

##### 4.1 นโยบายการปกป้องทรัพย์สินของบริษัทฯ (Properties Protection)

บริษัทฯ คาดหวังให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน มีความรับผิดชอบในการปกป้องดูแลทรัพย์สินของบริษัทฯ และใช้ทรัพย์สินอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดและไม่นำทรัพย์สินของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น โดยมีแนวทางปฏิบัติดังต่อไปนี้

- ผู้บริหารและพนักงาน ต้องใช้ทรัพย์สินและทรัพยากรของบริษัทฯ อย่างประหยัดและเกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทฯ
- ผู้บริหารและพนักงาน ต้องดูแลรักษาทรัพย์สินของบริษัทฯ มิให้เสื่อมเสีย สูญหาย
- กำหนดแนวทางการป้องกันภัยหรือความเสี่ยงภัยที่เกิดต่อทรัพย์สินของบริษัทฯ ที่อาจเกิดขึ้นจากการดำเนินงาน เช่น ภัยธรรมชาติ, อุบัติเหตุ เป็นต้น

## 4.2 จรรยาบรรณว่าด้วยทรัพย์สินทางปัญญา

บริษัทฯ กำหนดให้ กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯทุกคนต้องมีความรอบคอบและความระมัดระวัง ในงานทรัพย์สินทางปัญญารวมถึงต้องเคารพลิขสิทธิ์ของเจ้าของทรัพย์สินทางปัญญา

## 4.3 การใช้คอมพิวเตอร์และเทคโนโลยีสารสนเทศ

1. คอมพิวเตอร์เทคโนโลยีสารสนเทศ และสารสนเทศต่าง ๆ ที่ใช้ในการปฏิบัติงานถือเป็นทรัพย์สินของบริษัทฯ ผู้บริหารและพนักงานไม่ควรใช้คอมพิวเตอร์และเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อประโยชน์ส่วนตัว
2. ห้ามมิให้ผู้บริหารและพนักงานเปิดเผยรหัสประจำตัว (Password) หรือระบบข้อมูลของบริษัทฯ แก่ผู้อื่น
3. ห้ามมิให้ผู้บริหารและพนักงานเปิดเผยข้อมูลที่อยู่ในระบบข้อมูลที่มีการป้องกันใด ๆ ของบริษัทฯ หรือ ข้อมูลที่บริษัทฯซื้อ มา โดยมีได้รับอนุญาต
4. ห้ามมิให้ผู้บริหารและพนักงานเปลี่ยนแปลงทำซ้ำ ลบทิ้ง หรือ ทำลาย ข้อมูลที่มีการป้องกันใด ๆ ของบริษัทฯ โดยไม่ได้รับอนุญาต
5. ห้ามมิให้ผู้บริหารและพนักงานเผยแพร่คัดลอก หรือ นำซอฟต์แวร์ที่ผิดกฎหมายมาใช้และห้ามคัดลอกซอฟต์แวร์ลิขสิทธิ์ด้วยเหตุผลใด ๆ โดยมีได้รับอนุญาตจากบริษัทผู้ผลิตซอฟต์แวร์นั้น ๆ
6. ห้ามมิให้ผู้บริหารและพนักงานปรับแต่งอุปกรณ์ฮาร์ดแวร์หรือติดตั้งอุปกรณ์ใด ๆ ที่นอกเหนือจากอุปกรณ์มาตรฐานที่บริษัทฯติดตั้งให้
7. ห้ามผู้บริหารและพนักงานใช้อีเมลหรือระบบคอมพิวเตอร์ใด ๆ ของบริษัทฯ ในการส่งต่อข้อความที่กล่าวร้าย ทำให้เสื่อมเสียหรือข้อความที่หยาบคายลามกข่มขู่ก่อวินาศกรรมหรือสร้างความรำคาญให้กับผู้อื่นตามมาตราที่ได้ระบุไว้ใน “พ.ร.บ.ว่าด้วยการกระทำความผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์พ.ศ. 2550”
8. ผู้บริหารและพนักงานควรใช้อินเทอร์เน็ตในการแสวงหาข้อมูลและความรู้ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน และจะต้องหลีกเลี่ยงเว็บไซต์ที่ผิดกฎหมายหรือละเมิดศีลธรรมอันดีงาม
9. ผู้บริหารและพนักงานควรใช้อุปกรณ์สื่อสารอื่น ๆ ที่บริษัทฯจัดให้อาทิโทรศัพท์โทรสารโทรศัพท์มือถืออย่างมีจิตสำนึกและรับผิดชอบโดยคำนึงถึงประโยชน์ของบริษัทฯเป็นหลัก

## 4.4 นโยบายและแนวทางปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และได้มีการกำหนดนโยบายการปฏิบัติตามกฎหมายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยได้กำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านคอร์รัปชันไว้ในคู่มือจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัทฯภายใต้หัวข้อเรื่อง “นโยบายเกี่ยวกับการรับ การให้ของขวัญและสิ่งตอบแทน” “นโยบายเกี่ยวกับการป้องกันการทุจริตและการให้สินบน” “นโยบายเกี่ยวกับการเลี้ยงรับรอง” และ “นโยบายเกี่ยวกับการบริจาคเพื่อการกุศลและการให้เงินสนับสนุนแก่หน่วยงานภายนอก” โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

นโยบายเกี่ยวกับการรับ-การให้ของขวัญและสิ่งตอบแทน

- ผู้บริหารและพนักงานถูกห้ามไม่ให้เรียกผลประโยชน์ใด ๆ จากคู่ค้าและหรือผู้ที่ทำธุรกิจกับบริษัทฯ

- ผู้บริหารและพนักงานถูกห้ามไม่ให้เสนอผลประโยชน์ใด ๆ ต่อบุคคลภายนอก คู่ค้า เพื่อจูงใจให้ปฏิบัติในทางที่มีขอบ

#### นโยบายเกี่ยวกับการป้องกันการทุจริตและการให้สินบน

- การรับหรือให้ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดที่อาจสร้างแรงจูงใจในการตัดสินใจอย่างไม่ชอบธรรมควรดำเนินการอย่างถูกต้อง ตรงไปตรงมา และต้องมั่นใจได้ว่าการดำเนินการนั้นจะไม่ทำให้เกิดข้อครหาหรือทำให้บริษัทเสื่อมเสียชื่อเสียง สำหรับสิ่งของที่กรรมการบริษัทได้รับจะเก็บไว้ในสำนักงาน หรือแจกจ่ายให้กับพนักงานในบริษัท
- การจัดซื้อจัดหาต้องดำเนินการตามขั้นตอนที่กำหนดไว้ตามระเบียบของบริษัทและมีความเป็นธรรมแก่ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง โดยที่การตัดสินใจต้องคำนึงถึงความสมเหตุสมผลด้านราคา คุณภาพและบริการที่ได้รับ รวมทั้งต้องสามารถตรวจสอบได้อย่างโปร่งใส
- ในการทำธุรกรรมกับภาครัฐ บริษัทจะต้องหลีกเลี่ยงการกระทำที่อาจจูงใจให้รัฐหรือพนักงานของรัฐดำเนินการที่ไม่ถูกต้องเหมาะสม อย่างไรก็ตามก็ควรสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกันหรือการกระทำใด ๆ ในขอบเขตที่เหมาะสมและเป็นธรรมเนียมปฏิบัติที่นั้นก็สามารถทำได้ เช่น การไปแสดงความยินดีหรือการให้ช่อดอกไม้ในโอกาสต่าง ๆ เป็นต้น

#### นโยบายเกี่ยวกับการเลี้ยงรับรอง

1. บริษัทไม่มีนโยบายที่จะเลี้ยงรับรองกับบุคคลภายนอกที่ทำธุรกิจหรือติดต่อกับบริษัท ทั้งหน่วยงานของเอกชนและภาครัฐเพื่อหลีกเลี่ยงการปฏิบัติที่เข้าข่ายเป็นการติดสินบน เว้นแต่ การเลี้ยงรับรองนั้นเกิดขึ้นในโอกาสพิเศษต่าง ๆ ตามมารยาทที่ปฏิบัติกันในสังคม หรือเป็นไปตามงบประมาณ หรือเหมาะสมกับโอกาส รวมถึงตามประเพณีนิยมหรือวัฒนธรรม เพื่อรักษาความสัมพันธ์ที่ดีทางธุรกิจ โดยไม่หวังสิ่งใดเป็นการตอบแทน
2. ผู้บริหารและพนักงานถูกห้ามไม่ให้เลี้ยงรับรองในกรณีที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เช่น การเลี้ยงรับรองในระหว่างที่การประมูลงานยังดำเนินการอยู่ การเลี้ยงรับรองที่ทำให้เป็นการตอบแทนกันมีการกระทำที่แอบแฝงเพื่อให้ได้มาซึ่งการช่วยเหลือหรือผลประโยชน์
3. ผู้บริหารและพนักงานถูกห้ามไม่ให้เลี้ยงรับรองที่จะขัดต่อนโยบายของคู่ค้าธุรกิจ ภาครัฐ หรือผู้มีส่วนได้เสีย
4. ผู้บริหารและพนักงานถูกห้ามไม่ให้เลี้ยงรับรองโดยมีเจตนาในการแสวงหาผลประโยชน์ หรือเพื่อให้ผลต่อการตัดสินใจทางธุรกิจ
5. ผู้บริหารและพนักงานถูกห้ามไม่ให้เลี้ยงรับรองในกรณีที่เป็นการละเมิดนโยบายของบริษัท และกฎเกณฑ์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
6. การเบิกค่าใช้จ่ายสำหรับการเลี้ยงรับรองให้ถือปฏิบัติตามอำนาจดำเนินการ ในคู่มือการปฏิบัติงานของบริษัท

#### นโยบายเกี่ยวกับการบริจาคเพื่อการกุศลและการให้เงินสนับสนุนแก่หน่วยงานภายนอก

- การบริจาคและให้การสนับสนุนแก่หน่วยงานใดนั้นจะต้องพิจารณาถึงความน่าเชื่อถือของหน่วยงาน มีการจัดตั้งอย่างถูกต้องตามกฎหมาย
- ต้องดำเนินการในนามบริษัท อย่างโปร่งใส เป็นไปตามนโยบายของบริษัท และถูกต้องตามกฎหมาย
- ไม่บริจาคและให้การสนับสนุนไปยังเจ้าหน้าที่หรือบุคคลใด ๆ ในนามบุคคล เว้นแต่มีรายละเอียดระบุในหนังสือขอรับการสนับสนุน และมีหลักฐานการรับการสนับสนุนเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน

- ควรมีการติดตามหรือตรวจสอบ เพื่อให้มั่นใจว่าการบริจาคหรือการให้เงินสนับสนุนไม่ถูกนำไปใช้เป็นการหลีกเลี่ยงในการให้สินบน ทั้งนี้การบริจาคหรือการให้เงินสนับสนุนนั้นต้องมีวัตถุประสงค์ เพื่อเป็นการประชาสัมพันธ์ ส่งเสริมธุรกิจ และภาพลักษณ์ที่ดีของบริษัท โดยอาจกระทำได้หลายรูปแบบ เช่น การสนับสนุนกิจกรรมทางวัฒนธรรม กิจกรรมเพื่อสังคมและสิ่งแวดล้อม กิจกรรมเพื่อการศึกษาและกีฬา เป็นต้น
- การเบิกค่าใช้จ่ายสำหรับการบริจาคให้ถือปฏิบัติตามอำนาจดำเนินการ ในคู่มือการปฏิบัติงานของบริษัท

#### บทลงโทษ

บริษัทกำหนดให้ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือผู้บังคับบัญชาแต่ละแผนกเป็นผู้มีอำนาจพิจารณาและดำเนินการลงโทษทางวินัยแก่พนักงานที่กระทำความผิด หรือไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ที่บริษัทกำหนดไว้ โดยบริษัทกำหนดบทลงโทษทางวินัยไว้เป็นลำดับขั้นตามความผิด ตั้งแต่การตักเตือนด้วยวาจาจนถึงการพักงานหรือการเลิกจ้าง

ทั้งนี้ นโยบายดังกล่าวได้ผ่านมติที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 1/2556 และได้ประกาศให้พนักงานของบริษัทรับทราบและนำไปปฏิบัติแล้วตั้งแต่วันที่ 18 กรกฎาคม 2556 เป็นต้นไป

#### 4.5 บทลงโทษ

บริษัทฯ กำหนดให้ ประธานบริหาร รองประธานบริหาร หรือผู้บังคับบัญชาแต่ละแผนกเป็นผู้ลงโทษ เป็นผู้มีอำนาจพิจารณาและดำเนินการลงโทษทางวินัย แก่พนักงานที่กระทำความผิด หรือไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ที่บริษัทฯ กำหนดไว้ บริษัทฯ กำหนดโทษทางวินัยไว้ 5 ประการ ดังนี้

- การตักเตือนด้วยวาจา โดยบันทึกเป็นหนังสือไว้เป็นหลักฐาน
- การตักเตือนเป็นหนังสือ
- ลดตำแหน่ง
- พักงานโดยไม่จ่ายค่าจ้าง และไม่จ่ายสวัสดิการ
- การเลิกจ้างโดยไม่จ่ายค่าชดเชย

### 5. การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญแก่การกำกับดูแลผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม เช่น ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่แข่ง คู่ค้า พนักงาน หรือเจ้าหน้าที่ต่าง ๆ เป็นต้น รวมทั้งสิ่งแวดล้อม สาธารณชนและสังคมโดยรวม บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายให้มีการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มโดยคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียดังกล่าวตามกฎหมายหรือตามข้อตกลงที่มีกับบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่าสิทธิดังกล่าวได้รับความคุ้มครองและการปฏิบัติอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน จึงได้กำหนดจริยธรรมธุรกิจ (Business Ethics หรือ Code of Conduct) เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มตลอดจนคำนึงถึงชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อมเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน ต่อด้านารทุกจริตและการคอร์รัปชัน ไม่ล่วงละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา รวมถึงการเคารพต่อสิทธิมนุษยชน และจะไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียเหล่านั้น โดยมีรายละเอียดดังนี้

## 5.1 นโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยมุ่งเน้นการเจริญเติบโตของบริษัทอย่างต่อเนื่องในระยะยาวเพื่อสร้างผลตอบแทนที่ดีให้แก่ผู้ถือหุ้น และดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใสโดยจัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและไม่ดำเนินการใด ๆ ที่จะก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และสม่ำเสมอ

1. เคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม
2. ดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งจะช่วยสร้างความเชื่อมั่นและความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้น อันจะนำไปสู่ความเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน
3. มีการพัฒนากิจการของบริษัทให้เจริญก้าวหน้าอย่างต่อเนื่อง ให้ผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม
4. รายงานสารสนเทศสำคัญที่มี หรืออาจมีผลกระทบต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทั้งสารสนเทศที่รายงานตามรอบระยะเวลาบัญชี และสารสนเทศที่รายงานตามเหตุการณ์ ตามกฎหมายและประกาศที่เกี่ยวข้องโดยไม่กระทำการใด ๆ ที่มีลักษณะเป็นการจำกัดสิทธิของผู้ถือหุ้นในการเข้าถึงสารสนเทศของบริษัท
5. จัดให้มีรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงินในรายงานประจำปี
6. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมและ/หรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี
7. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามที่เกี่ยวข้องกับการประชุมเป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น
8. เผยแพร่หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นบนเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้าอย่างน้อย 30 วัน ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นรับทราบและศึกษาข้อมูลก่อนการประชุม
9. อำนวยความสะดวกในการประชุมผู้ถือหุ้นโดย วัน เวลา สถานที่ และ วิธีการที่ไม่เป็นอุปสรรคในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น และมีการจัดประชุมผู้ถือหุ้นผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-AGM) รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถมาร่วมประชุมด้วยตนเองสามารถมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน
10. ดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์อย่างรอบคอบ ด้วยความมีเหตุมีผลและเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน
11. ปกป้องผลประโยชน์และดูแลทรัพย์สินของบริษัท เสมือนวิญญูชนพึงรักษาทรัพย์สินของตนเอง ขจัด การแสวงหาผลประโยชน์อันมิชอบ โดยไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อม

## 5.2 นโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อลูกค้า

บริษัทตระหนักว่าความพอใจและความเชื่อมั่นของลูกค้าเป็นกุญแจสำคัญ อันนำไปสู่ความสำเร็จของบริษัทอย่างยั่งยืน โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ดำเนินธุรกิจด้านการผลิต จำหน่ายสินค้า และ บริการ ที่ปลอดภัยต่อผู้บริโภคและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
2. ดำเนินธุรกิจด้วยความมุ่งมั่น พัฒนาสินค้าและบริการ คิดค้นนวัตกรรมใหม่ ๆ เพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง พร้อมกับการให้ข้อมูลที่จำเป็นต่อการตัดสินใจอย่างไม่ปิดบังหรือบิดเบือนข้อเท็จจริง

3. ดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต เป็นธรรม และไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิของลูกค้ำรักษาความลับทางการค้าของลูกค้ำ ไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ตนเองหรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
4. ไม่เรียก รับ หรือยินยอมที่จะรับ ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดที่ไม่สุจริตจากลูกค้ำ ทั้งทางตรงและทางอ้อม
5. ปฏิบัติตามข้อตกลงทางการค้า ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติได้ ให้รีบแจ้งลูกค้ำเป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
6. จัดให้มีช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้ลูกค้ำสามารถร้องเรียนต่อบริษัท และ คำร้องเรียนพึงได้รับการเอาใจใส่อย่างเป็นธรรม

### 5.3 นโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อค้ำ

บริษัทจะปฏิบัติต่อค้ำด้วยความเสมอภาคและคำนึงถึงผลประโยชน์ร่วมกัน ดังนี้

1. บริษัทจะปฏิบัติต่อค้ำอย่างไม่เอารัดเอาเปรียบ และจะไม่ดำเนินการที่ทุจริตในการค้ากับค้ำโดยบริษัทจะปฏิบัติต่อค้ำตามเงื่อนไขทางการค้า และ/หรือข้อตกลงตามสัญญาที่ทำร่วมกันอย่างเคร่งครัด เพื่อพัฒนาความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่ก่อให้เกิดประโยชน์ทั้งสองฝ่าย
2. มีการคัดเลือกค้ำที่มีการดำเนินธุรกิจตามกฎหมาย ปฏิบัติตามมาตรฐานความปลอดภัยและอาชีวอนามัย เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม โดยมีการปฏิบัติต่อค้ำบนพื้นฐานของการแข่งขันที่เป็นธรรม เสมอภาค และเคารพซึ่งกันและกัน
3. รักษาความลับหรือข้อมูลทางสารสนเทศของค้ำ ไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ตนเองหรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
4. สร้างสัมพันธ์ภาพและความเข้าใจที่ดีต่อกัน แลกเปลี่ยนความรู้ ร่วมกันพัฒนาและเพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการ เพื่อการเจริญเติบโตร่วมกัน
5. ปฏิบัติตามข้อตกลงทางการค้า ให้ข้อมูลที่ต้องการในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติได้ให้รีบแจ้งค้ำเป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
6. ไม่เรียก รับ หรือยินยอมที่จะรับ ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด ซึ่งอยู่นอกเหนือข้อตกลงทางการค้า

### 5.4 นโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อคู่แข่ง

1. บริษัทจะปฏิบัติตามกรอบกติกาการแข่งขันเป็นธรรมและกฎหมายที่กำหนดไว้ หลีกเลี่ยงวิธีการที่ทุจริตเพื่อทำลายคู่แข่ง และรักษาบรรทัดฐานของข้อพึงปฏิบัติในการแข่งขัน
2. ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้า

### 5.5 นโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่

1. ปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่ทุกกลุ่มอย่างเสมอภาคและเป็นธรรม
2. ปฏิบัติตามสัญญาและเงื่อนไขต่าง ๆ ที่ตกลงกันอย่างเคร่งครัด
3. บริหารงานเพื่อให้เจ้าหน้าที่มั่นใจในฐานะทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ที่ดี
4. เปิดเผยฐานะทางการเงินอย่างถูกต้องและตรงเวลา

5. ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่ง ให้รับแจ้งเจ้าหน้าที่ทราบเป็นการล่วงหน้าเพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย

## 5.6 นโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อพนักงาน

บริษัทถือว่าพนักงานเป็นทรัพยากรที่มีค่าและเป็นปัจจัยแห่งความสำเร็จของบริษัท และเชื่อว่าพนักงานทุกคนมีส่วนร่วมในการเติบโตของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทได้ถือปฏิบัติต่อพนักงานทุกรายอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียมกัน

1. ปฏิบัติต่อพนักงานโดยเคารพต่อศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ และสิทธิขั้นพื้นฐานในการทำงาน ตลอดจนไม่เปิดเผยหรือส่งผ่านข้อมูลหรือความลับของพนักงานต่อบุคคลภายนอกหรือผู้ที่ไม่เกี่ยวข้อง
2. ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบและข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับพนักงานอย่างเคร่งครัด
3. ส่งเสริมความเท่าเทียมกันในการจ้างแรงงาน ไม่เลือกปฏิบัติ ไม่กีดกันด้วยเหตุทางเพศ สีผิว เชื้อชาติ ศาสนา อายุ ความพิการ หรือสถานะอื่นใด ที่ไม่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการทำงาน
4. สนับสนุนและส่งเสริมให้มีการฝึกอบรมแลกเปลี่ยนความรู้เพื่อพัฒนาความรู้ความสามารถของบุคลากรอย่างทั่วถึง สร้างความมั่นคงในอาชีพ และให้โอกาสในการเจริญก้าวหน้าตามศักยภาพของแต่ละคน
5. ส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการกำหนดทิศทางการดำเนินงานและการพัฒนาบริษัท และรับฟังข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะจากพนักงานทุกระดับอย่างเท่าเทียมกันและเสมอภาค
6. ส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการอบรมให้ความรู้เพิ่มเติมกับพนักงานในทุกด้าน โดยสอดคล้องกับนโยบายสภาพปัญหา วิสัยทัศน์ พันธกิจ และ กลยุทธ์ของบริษัท เป็นประจำทุกปี เช่นการพัฒนาศักยภาพในการทำงาน การให้ความสำคัญในด้านสิ่งแวดล้อม เป็นต้น
7. กำหนดให้มีการอบรม ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ เกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจ และการต่อต้านคอร์รัปชัน กับพนักงานทุกท่านทราบและปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด
8. ให้ผลตอบแทนด้วยความเป็นธรรม เหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ หน้าที่ ความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงาน รวมถึงกำหนดค่าตอบแทนให้สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัททั้งในระยะสั้นและระยะยาว
9. จัดให้มีสวัสดิการและสิทธิประโยชน์ที่เหมาะสมแก่พนักงาน อาทิ นโยบายสวัสดิการพนักงานช่วยเหลือพนักงานกรณี 10 โรคภัยแรง กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น
10. เปิดโอกาสให้พนักงานมีช่องทางการสื่อสาร เสนอแนะและร้องทุกข์เกี่ยวกับการทำงานซึ่งข้อเสนอต่าง ๆ จะได้รับการพิจารณาและกำหนดวิธีการแก้ไข เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่ทุกฝ่ายและสร้างความสัมพันธ์อันดีในการทำงานร่วมกัน
11. ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของพนักงานทุกระดับในการดำเนินกิจกรรมด้านความรับผิดชอบต่อสังคม
12. จัดหาสิ่งอำนวยความสะดวกที่จำเป็นในการปฏิบัติหน้าที่ รวมทั้งจัดสภาพแวดล้อมการทำงาน โดยคำนึงถึงหลักความปลอดภัย อาชีวอนามัย เพื่อเป็นการส่งเสริมและยกระดับคุณภาพชีวิตของพนักงาน

## 5.7 นโยบายและแนวปฏิบัติต่อกันภายใต้สิทธิมนุษยชน

ได้กำหนดนโยบายการปฏิบัติต่อกันภายใต้สิทธิมนุษยชน เคารพต่อหลักสิทธิมนุษยชนสากล เป็นจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ ควรเคารพในเกียรติของแต่ละบุคคล มีความอิสระ ความเป็นส่วนตัว การมีสิทธิอันชอบธรรม



ตามกฎหมายและสิทธิมนุษยชน และผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสีย การตัดสินใจของผู้บริหารควรมีความเป็นกลางและปฏิบัติต่อทุกคนอย่างเท่าเทียมกัน โดยไม่แบ่งแยกเพศ ชนชั้น หรือ เชื้อชาติ

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน รวมทั้งพนักงานในบริษัทย่อย ต้องปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัดโดยทั่วกันถือเป็นส่วนหนึ่งของวินัยในการทำงาน ซึ่งต้องคำนึงถึงศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ เสรีภาพ และความเสมอภาคของบุคคล ไม่กระทำการใด ๆ และไม่ส่งเสริมให้มีการละเมิดสิทธิมนุษยชน กลุ่มบริษัทจะไม่ข้องเกี่ยวกับหน่วยงานหรือบุคคลใดที่ละเมิดสิทธิมนุษยชนทุกกรณี

### นโยบายด้านสิทธิมนุษยชน

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) มุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบ โดยยึดหลักการดำเนินธุรกิจ ที่โปร่งใส ตรวจสอบได้ มีจริยธรรม เคารพต่อหลักสิทธิมนุษยชน ควบคู่กับการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยให้ความสำคัญต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างเท่าเทียมกัน ทั้งนี้ เพื่อเป็นการสนับสนุนในการปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชน กลุ่มบริษัทได้จัดทำนโยบายด้านสิทธิมนุษยชน และยึดถือเป็นแนวทางการปฏิบัติตามหลักการชี้แนะว่าด้วยธุรกิจและสิทธิมนุษยชนแห่งสหประชาชาติ (UN Guiding Principles on Business and Human Rights: UNGP) เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายการพัฒนาที่ยั่งยืนและมั่นใจได้ว่าการดำเนินธุรกิจของบริษัทปลอดจากการละเมิดสิทธิมนุษยชน

#### ขอบเขต

นโยบายฉบับนี้ใช้กับการดำเนินธุรกิจของบริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย รวมถึงคู่ค้า และผู้ร่วมธุรกิจ เพื่อให้สามารถนำไปประยุกต์ใช้ในการดำเนินธุรกิจและส่งเสริมให้ผู้เกี่ยวข้องในห่วงโซ่อุปทานของบริษัทเคารพต่อสิทธิมนุษยชน

#### นิยาม

สิทธิมนุษยชน หมายถึง ศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ สิทธิและเสรีภาพขั้นพื้นฐานที่มีมาแต่กำเนิดและความเสมอภาคที่จะไม่ถูกเลือกปฏิบัติด้วยเหตุแห่งเชื้อชาติ ศาสนา เพศ สีผิว ภาษา เผ่าพันธุ์ หรือสถานะอื่นใดตามกฎหมายของแต่ละประเทศ

### นโยบายด้านสิทธิมนุษยชน

คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ต้องตระหนักและให้ความสำคัญ ทั้งต้องเคารพต่อสิทธิมนุษยชน ซึ่งให้ยึดถือปฏิบัติตามนโยบายด้านสิทธิมนุษยชน ดังนี้

1. การปฏิบัติต่อทุกคนตามหลักสิทธิมนุษยชนอย่างเท่าเทียม ปราศจากการเลือกปฏิบัติ
2. หลีกเลี่ยงการกระทำที่เป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชน
3. สนับสนุนส่งเสริมหลักสิทธิมนุษยชน
4. สื่อสาร เผยแพร่ ให้ความรู้ ทำความเข้าใจต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย พร้อมทั้งให้การสนับสนุนคู่ค้าและผู้ร่วมธุรกิจ เพื่อให้มีส่วนร่วมในการดำเนินธุรกิจ โดยเคารพและปฏิบัติต่อทุกคนตามหลักสิทธิมนุษยชน

## แนวทางการปฏิบัติ

1. สนับสนุน ส่งเสริม และเคารพต่อสิทธิมนุษยชน ให้เกียรติซึ่งกันและกัน และปฏิบัติต่อกันอย่างเท่าเทียม ครอบคลุมทั้งพนักงาน คู่ค้า และผู้มีส่วนได้เสียขององค์กร โดยไม่แบ่งแยกความแตกต่างในทางกาย จิตใจ ศาสนา เชื้อชาติ สัญชาติ เพศ ภาษา อายุ สถานะทางสังคม วัฒนธรรม ชนบรกรรมนิยม หรือเรื่องอื่นใด
2. ใช้ความระมัดระวัง และหลีกเลี่ยงการกระทำที่เป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชน ทั้งทางตรงทางอ้อมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย
3. สนับสนุนให้พนักงานใช้สิทธิของตนในฐานะพลเมืองโดยชอบธรรมตามรัฐธรรมนูญและตามกฎหมาย
4. สื่อสาร เผยแพร่ ให้ความรู้ ทำความเข้าใจ กำหนดแนวทาง และให้การสนับสนุนอื่นใด แก่ พนักงานทุกคน ในบริษัท ตลอดจนผู้ร่วมธุรกิจ (Joint Venture) เพื่อให้มีส่วนร่วมในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรมและจริยธรรม เคารพสิทธิมนุษยชนและปฏิบัติต่อทุกคนตามหลักสิทธิมนุษยชนตามนโยบายนี้ รวมถึงการไม่ใช้แรงงานเด็กที่มีอายุไม่ถึงเกณฑ์ตามกฎหมายกำหนดหรือการใช้แรงงานบังคับ ภายในบริษัทหรือภายในห่วงโซ่อุปทานของบริษัท
5. สอดส่องดูแลเรื่องการเคารพสิทธิมนุษยชน ไม่ละเลย เพิกเฉยเมื่อพบเห็นการกระทำที่เป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชนที่เกี่ยวข้องกับบริษัท โดยต้องรายงานต่อผู้บังคับบัญชาหรือแจ้งไปยังช่องทาง การร้องเรียนที่กำหนดไว้

## 5.8 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญาและการไม่ละเมิดลิขสิทธิ์

บริษัทกำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อการเคารพต่อทรัพย์สินทางปัญญาและการไม่ละเมิดลิขสิทธิ์ดังนี้

1. บริษัทจะต้องไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดสินทรัพย์ทางปัญญาของผู้อื่น หรือ คู่แข่งขันทางการค้า
2. ผู้บริหารและพนักงานจะต้องไม่แสวงหาความลับทางการค้าของคู่แข่งหรือข้อมูลจำเพาะของคู่แข่ง โดยวิธีการอันมิชอบด้วยกฎหมาย หรือการละเมิดข้อตกลงที่จะไม่เปิดเผยข้อมูลของคู่แข่ง ไม่ว่าจะได้จากลูกค้าหรือบุคคลอื่น นอกจากนี้ยังรวมถึงความลับทางการค้าของบริษัท เช่นแผนธุรกิจ ข้อมูลทางเทคนิค นวัตกรรมใหม่ ซึ่งพนักงานของบริษัท มีหน้าที่ต้องเก็บรักษาเป็นความลับ โดยไม่นำไปเผยแพร่ให้บุคคลภายนอก ไม่ว่าจะคู่แข่งทางการค้าหรือไม่ก็ตาม
3. บริษัทให้ความสำคัญกับการไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา และลิขสิทธิ์อื่น ๆ โดยมีนโยบายให้พนักงานใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ตามที่บริษัท กำหนดและติดตั้งให้ ซึ่งเป็นโปรแกรมที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้องตามกฎหมาย และห้ามมิให้ทำการติดตั้งหรือ ดาวน์โหลดโปรแกรม เพลง ภาพยนตร์ เกม ฯลฯ ที่ลิขสิทธิ์ไม่ถูกต้องตามกฎหมาย โดยฝ่ายสารสนเทศมีหน้าที่กำกับดูแล ตรวจสอบเครื่องคอมพิวเตอร์อย่างสม่ำเสมอ และอยู่ในแผนงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน เพื่อให้พนักงานตระหนักถึงความสำคัญในเรื่องดังกล่าว

## 5.9 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับค่าตอบแทนและสวัสดิการ

1. บริษัทจัดให้มีการทำงานที่ยุติธรรม และให้พนักงานมีโอกาสก้าวหน้าในบริษัทอย่างเป็นธรรม
2. บริษัทมีนโยบายค่าตอบแทนพนักงาน ซึ่งพิจารณาจากอุตสาหกรรมที่มีขนาดใกล้เคียงกัน ความเหมาะสม ประสิทธิภาพ คุณวุฒิ หน้าที่ความรับผิดชอบ โดยพิจารณาจากผลประกอบการของบริษัท ผลการประเมินความสามารถและผลการประเมินผลการทำงานประกอบ

3. ให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมและเหมาะสมตามความรู้ความสามารถ ความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน
4. บริษัทจัดให้มีสวัสดิการที่ตอบสนองความต้องการของพนักงาน อาทิเช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ การตรวจสุขภาพประจำปี ชุดฟอร์มพนักงาน สวัสดิการเงินช่วยเหลือกรณี 10 โรคภัยแรง เงินช่วยเหลือพนักงานด้านต่าง ๆ เป็นต้น รวมถึงการพัฒนาฝึกอบรมเพิ่มทักษะความสามารถ

## 5.10 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับความปลอดภัย สุขอนามัย และสภาพแวดล้อมในที่ทำงาน

บริษัทตระหนักอยู่เสมอว่าพนักงานเป็นปัจจัยที่สำคัญต่อการประสบความสำเร็จของบริษัท และมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจตามมาตรฐานของความปลอดภัย สุขอนามัย และ สิ่งแวดล้อม บริษัทได้กำหนดนโยบายด้านความปลอดภัย สุขอนามัย และสภาพแวดล้อมในที่ทำงาน เพื่อเป็นแนวทางในการป้องกันและควบคุมไม่ให้เกิดอันตรายเนื่องจากการทำงาน ทั้งด้านความปลอดภัย สุขอนามัย และ สภาพแวดล้อมในที่ทำงาน ซึ่งถือเป็นหน้าที่และความรับผิดชอบต่อพนักงานทุกคนที่จะต้องให้ความร่วมมือในการตรวจตราและเฝ้าระวังสภาพแวดล้อมในการทำงานให้อยู่ในสภาพที่ปลอดภัย

1. ปฏิบัติตามมาตรฐานเพื่อก่อให้เกิดความปลอดภัยในสุขภาพและสภาพแวดล้อมในการทำงานสำหรับพนักงานทุกคน
2. ปฏิบัติตามข้อกำหนดและข้อบังคับต่าง ๆ ในด้านความปลอดภัย สุขอนามัยและสิ่งแวดล้อม ของประเทศที่บริษัทเข้าไปทำธุรกิจ
3. บริษัทสนับสนุนให้มีการปรับปรุงสภาพการทำงานและสภาพแวดล้อมให้ปลอดภัยโดยสม่ำเสมอ
4. พนักงานทุกคนต้องคำนึงถึงความปลอดภัยของตนเอง เพื่อนร่วมงาน ตลอดจนทรัพย์สินของบริษัทเป็นสำคัญตลอดเวลาที่ปฏิบัติงาน
5. พนักงานทุกคนต้องดูแลความสะอาดและความเป็นระเบียบเรียบร้อยของพื้นที่ที่ปฏิบัติงาน
6. พนักงานทุกคนมีสิทธิเสนอความคิดเห็นในการปรับปรุงสภาพการทำงาน สถานที่ทำงานและสภาพแวดล้อมของบริษัทให้ดีขึ้นได้
7. บริษัทสนับสนุนและส่งเสริมให้เกิดการมีส่วนร่วมในด้านความปลอดภัยต่าง ๆ ที่จะช่วยกระตุ้นจิตสำนึกของพนักงาน เช่น การอบรม จูงใจ การประชาสัมพันธ์ ด้านความปลอดภัยและสุขอนามัยที่ดี เป็นต้น
8. ส่งเสริมให้ความรู้เกี่ยวกับสุขอนามัย ความปลอดภัยในทุกระดับ ตลอดจนสนับสนุนวิธีการและการปฏิบัติตามมาตรการป้องกันสิ่งแวดล้อมตามกฎหมายของอุตสาหกรรม
9. ผู้บังคับบัญชาทุกระดับ จะต้องทำตนให้เป็นแบบอย่างที่ดี และจูงใจให้พนักงานปฏิบัติงานด้วยวิธีที่ปลอดภัย

## 5.11 นโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อชุมชนและสังคม

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงหน้าที่และความรับผิดชอบต่อประเทศชาติ ชุมชนและสังคม ตลอดจนขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น เพื่อธำรงรักษาไว้ซึ่งสังคมและส่วนรวมที่ดี

1. ไม่ดำเนินธุรกิจที่ให้สังคมเสื่อมลง และไม่ละเมิดสิทธิของบุคคลอื่นที่อยู่ร่วมในชุมชนและสังคม

2. ปลูกฝังจิตสำนึกความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคมโดยส่วนรวม ให้เกิดขึ้นในบริษัทและพนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่อง
3. กำหนดให้มีมาตรการป้องกันและแก้ไขผลกระทบที่เกิดขึ้นต่อชุมชนและสังคมอันเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัท
4. ส่งเสริมการอนุรักษ์วัฒนธรรม และขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น
5. ร่วมมือกับหน่วยงานต่าง ๆ ในการพัฒนาชุมชน
6. ให้การสนับสนุนในกิจกรรมที่ก่อให้เกิดสาธารณประโยชน์
7. สร้างความสัมพันธ์อันดีให้เกิดขึ้นระหว่างบริษัทกับชุมชนและสังคม บนพื้นฐานของความถูกต้อง โปร่งใส และเป็นธรรม

## 5.12 นโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อสิ่งแวดล้อม

1. ดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องตามกฎหมาย กฎระเบียบ และนโยบายสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม มีการทบทวนและประเมินผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ
2. สร้างวัฒนธรรมองค์กร และสร้างจิตสำนึกให้พนักงานทุกระดับ เกิดความร่วมมือและความรับผิดชอบต่อการจัดการสิ่งแวดล้อม การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและยั่งยืน
3. ส่งเสริมให้ความรู้ และฝึกอบรมแก่พนักงานในเรื่องสิ่งแวดล้อม
4. ส่งเสริมระบบการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม ตั้งแต่การใช้ทรัพยากรอย่างประหยัดมาตรการบำบัดและฟื้นฟู การทดแทน การเฝ้าระวังดูแลและป้องกันผลกระทบต่อทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน
5. มีการคัดเลือกคู่ค้าที่ดำเนินธุรกิจเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

## 5.13 นโยบายและแนวทางปฏิบัติการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการได้ตระหนักและส่งเสริมให้มีการปลูกจิตสำนึกในการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ ให้เกิดขึ้นในองค์กร เพื่อให้พนักงานมีจิตสำนึก และร่วมกันประหยัดการใช้ทรัพยากร พลังงาน เช่น การเดินขึ้นลงบันไดแทนการใช้ลิฟต์โดยสาร รณรงค์การใช้กระดาษสองหน้า ลดการใช้กระดาษ ในกระบวนการทำงาน ปิด/เปิดไฟฟ้าและแอร์ เป็นเวลา และ ปิดแอร์ในช่วงพักกลางวัน รณรงค์ให้พนักงานใช้น้ำอย่างประหยัด และมีเครื่องทำน้ำดื่มไว้บริการพนักงานอย่างเพียงพอ เพื่อลดการซื้อน้ำดื่มที่ใช้ขวดพลาสติก

## 5.14 ช่องทางการร้องเรียนของพนักงาน

บริษัทกำหนดช่องทางให้พนักงานเข้าแจ้งเรื่องข้อสงสัยไปทางผิกระเบียบวินัยและกฎหมายได้ โดยสามารถส่งเป็นจดหมายปิดผนึกส่งตรงถึงกรรมการผู้จัดการ หรือส่งผ่านทางอีเมลล์ของกรรมการผู้จัดการ [kitti@nclthailand.com](mailto:kitti@nclthailand.com)

ทั้งนี้ข้อมูลของผู้แจ้งจะได้รับการตอบสนองอย่างจริงจังและพนักงานผู้รายงานจะไม่ได้รับความเดือดร้อนอันเนื่องมาจากการรายงานข้อร้องเรียนโดยสุจริต ข้อมูลการเปิดเผยตัวของพนักงานจะถูกเก็บไว้เป็นความลับเสมอ อย่างไรก็ตามการร้องเรียน ผู้ร้องเรียนควรรวบรวมข้อมูลด้วยความระมัดระวังและคำนึงถึงความถูกต้องของข้อมูลที่เปิดเผย

## 5.15 นโยบายและแนวทางปฏิบัติการแจ้งเบาะแสการทุจริต (Whistle Blowing) และมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส

บริษัทมุ่งมั่นที่รักษาแนวทางการปฏิบัติขององค์กรที่มีมาตรฐาน และเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ดัง ที่ระบุไว้ในนโยบายการกำกับกิจการและคู่มือจริยธรรมธุรกิจ จึงได้กำหนดนโยบายนี้ขึ้นเพื่อเป็นกลไก และให้สิทธิแก่พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายนั้นคณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดช่องทางสำหรับการสื่อสารกับคณะกรรมการบริษัททางไปรษณีย์หรืออีเมล เพื่อให้เกิดช่องทางการแจ้งข้อมูลและคำแนะนำต่าง ๆ เพื่อส่งเสริมให้มีการตรวจสอบข้อมูลตามกระบวนการสำหรับการร้องเรียน แจ้งเบาะแส ที่เกี่ยวข้องกับการทำผิดกฎหมาย ความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง การละเมิดสิทธิ หรือการผิดจรรยาบรรณของผู้บริหารและพนักงาน โดยบริษัทจะรักษาข้อมูลที่ได้จากรายงานดังกล่าวไว้เป็นความลับ และผู้รายงานจะได้รับความคุ้มครองจากบริษัท

### ขอบเขตของนโยบาย

นโยบายนี้จัดขึ้นเพื่อสนับสนุนให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย เปิดเผยข้อมูลที่แสดงถึงการกระทำที่ฝ่าฝืนกฎหมาย กฎระเบียบ และจริยธรรมธุรกิจของบริษัท อาทิเช่น

- การคอร์รัปชัน
- การฉ้อโกง การยกยอกทรัพย์ ลักทรัพย์
- การกระทำทุจริตเพื่อประโยชน์แก่ตนเองและผู้อื่น
- การกระทำที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพและความปลอดภัย หรือต่อสิ่งแวดล้อม
- การกระทำโดยเจตนาให้บริษัทเกิดความเสียหายหรือเสียประโยชน์
- การฝ่าฝืนจริยธรรมธุรกิจอย่างชัดเจน
- การสนับสนุนการกระทำฝ่าฝืนกฎหมาย กฎระเบียบและจริยธรรมธุรกิจ รวมถึงการปกปิดหรือการช่วยเหลือปกปิดการกระทำดังกล่าว

### การรักษาข้อมูลเป็นความลับ

นโยบายนี้จัดทำเพื่อให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายมั่นใจว่าข้อร้องเรียนของตนจะได้รับการตอบสนองอย่างจริงจังและพนักงานผู้รายงานจะไม่ได้รับความเดือดร้อนอันเนื่องมาจากการรายงานข้อร้องเรียนโดยสุจริตข้อมูลการเปิดเผยตัวของพนักงานจะถูกเก็บไว้เป็นความลับเสมอ อย่างไรก็ตามการร้องเรียน ผู้ร้องเรียนควรรวบรวมข้อมูลด้วยความระมัดระวังและคำนึงถึงความถูกต้องของข้อมูลที่เปิดเผย

### การแจ้งข้อกล่าวหาอันเป็นเท็จ

หากพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียคนใดเจตนาจะร้องเรียนด้วยข้อกล่าวหาอันเป็นเท็จหรือมีเจตนาไม่สุจริตต่อผู้ถูกร้องเรียน บริษัทจะถือว่าการร้องเรียนดังกล่าวเป็นการละเมิดจริยธรรมธุรกิจ ทั้งนี้ บริษัทจะจัดให้มีการดำเนินการสอบสวนเพื่อพิจารณาลงโทษตามระเบียบของบริษัท

โดยเบาะแสข้อร้องเรียน และข้อเสนอแนะต่าง ๆ จะได้รับการพิจารณาและดำเนินการตามความเหมาะสม โดยพิจารณาเป็นรายกรณีไป โดยไม่เปิดเผยชื่อผู้แจ้งเบาะแส รวมทั้งดำเนินการจัดเก็บข้อมูลการร้องเรียนเป็นความลับ และมีมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสเพื่อให้ผู้แจ้งเบาะแสและผู้ร้องเรียนมั่นใจว่าจะไม่ได้รับผลกระทบจากการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนดังกล่าว ทั้งนี้หากกรณีที่มีบริษัทมีความ

จำเป็นต้องเปิดเผยข้อมูล บริษัทจะเปิดเผยเฉพาะข้อมูลที่จำเป็นเท่านั้น โดยคำนึงถึงความปลอดภัย และความเสียหายของผู้ร้องเรียนและผู้แจ้งเบาะแสเป็นสำคัญ

### ช่องทางการร้องเรียน

จดหมายลงทะเบียณ

ส่งถึงคณะกรรมการบริษัท

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)

56/9-10 ซอยสมเด็จพระเจ้าตากสิน 12/1 ถนนสมเด็จพระเจ้าตากสิน แขวงบुकคโล เขตธนบุรี กรุงเทพฯ 10600

### ช่องทางการติดต่อกับบริษัท

	Email	โทรศัพท์
คณะกรรมการบริษัท	management@nclthailand.com	-
เลขานุการ	Atcharaporn.y@nclthailand.com	02-4737300 # 300
นักงทุบสัมพันธ์	IR@nclthailand.com	02-4737300 # 300
Website	www.nclthailand.com /การกำกับดูแล กิจการที่ดี/ช่องทางการร้องเรียน	

## 6. การดูแลให้มีการปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ และแนวทางปฏิบัติของบริษัท

### 6.1 แนวทางปฏิบัติของผู้บริหาร

- ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส เป็นธรรม เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการตัดสินใจและกระทำการใด ๆ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของกลุ่มผู้ที่เกี่ยวข้องโดยภาพรวม
- ปฏิบัติหน้าที่อย่างมืออาชีพด้วยความรู้ความชำนาญ ความมุ่งมั่นและมีความรอบคอบระมัดระวัง มองเห็นปัญหาล่วงหน้าและหาวิธีการแก้ปัญหาที่เกิดขึ้นและรักษามาตรฐานการปฏิบัติงานดังกล่าวไว้ รวมถึงมีการประยุกต์ใช้ความรู้และทักษะในการจัดการบริษัทฯ อย่างเต็มความรู้ความสามารถ
- ไม่หาประโยชน์ให้ตนเองหรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยการนำสารสนเทศภายในที่ยังไม่ได้เปิดเผยหรือที่เป็นความลับไปใช้หรือนำไปเปิดเผยกับบุคคลภายนอกหรือกระทำการอันก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- จัดให้มีการดูแล การตรวจสอบ ทั้งภายในบริษัทและสภาพแวดล้อมของบริษัทโดยสม่ำเสมอ เพื่อให้แน่ใจว่าได้มีการปฏิบัติตามนโยบายและกระบวนการที่กำหนด
- จัดให้มีการรายงานสารสนเทศที่ถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา และสม่ำเสมอ รวมถึงจัดให้มีการรายงานแนวโน้มในอนาคตของบริษัทบนพื้นฐานของความเป็นไปได้และมีข้อมูลสนับสนุนอย่างเพียงพอ
- ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง รักษามาตรฐานอุตสาหกรรมและกำหนดแนวทางปฏิบัติให้ทันต่อเหตุการณ์ มีเอกสารหลักฐานที่เพียงพอและเหมาะสมสำหรับการดำเนินการควบคุมและการดูแลรักษาให้เป็นไปตามแนวทางที่กำหนดสำหรับนำไปใช้ปฏิบัติในทุกระดับของการจัดการ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าธุรกิจดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพเป็นไปตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง มีการแบ่งแยกกิจกรรมดำเนินธุรกิจ และจัดให้มีการอนุมัติการดำเนินการที่เหมาะสมเป็นไปตามที่กฎหมายและข้อกำหนด ที่เกี่ยวข้อง
- พัฒนาบริษัทให้บรรลุถึงเป้าหมาย วัตถุประสงค์ และเป็นมาตรฐานที่ยอมรับ
- ส่งเสริมความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบริษัทฯ

## 6.2 แนวทางปฏิบัติของคณะกรรมการบริษัท

- กำหนดทิศทาง เป้าหมาย นโยบายและกลยุทธ์ทางธุรกิจ
- ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ความระมัดระวังและรักษาประโยชน์ของบริษัท
- พึงปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมถึงจรรยาบรรณและแนวทางกำกับดูแลกิจการที่ดี และข้อบังคับของบริษัท
- ติดตามการดำเนินงานของบริษัท เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์
- พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการและกำหนดขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการให้ชัดเจน และเหมาะสม
- พิจารณาการทำรายการทางธุรกิจที่สำคัญของบริษัท ด้วยความตั้งใจและซื่อสัตย์สุจริต
- จัดประชุมคณะกรรมการและพิจารณาการระดมทุนอย่างเหมาะสม
- ประเมินผลการดำเนินงานของคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ
- จัดทำแผนสืบพหุคูณตำแหน่งสำหรับผู้บริหารระดับอาวุโสของบริษัท

## 6.3 แนวทางปฏิบัติของกรรมการ

- ซื่อสัตย์สุจริตปฏิบัติตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ความระมัดระวังและรักษาประโยชน์ของบริษัท
- พึงปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมถึงจรรยาบรรณและแนวทางกำกับดูแลกิจการที่ดี และดำเนินการเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท
- ติดตามการดำเนินงานของฝ่ายจัดการ เพื่อให้บรรลุเป้าหมาย วัตถุประสงค์ของบริษัท
- ดำเนินการเพื่อให้แน่ใจว่ามีการรักษาความลับของสารสนเทศที่เป็นความลับภายในบริษัทและยังไม่อนุญาตให้เปิดเผยต่อบุคคลภายนอก และไม่อนุญาตให้เปิดเผยข้อมูลต่อบุคคลภายนอก และไม่ใช้ข้อมูลภายในของบริษัท ซึ่งยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณะ เพื่อประโยชน์ของตนเอง
- หลีกเลี่ยงการกระทำหรือการตัดสินใจ ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

## 6.4 แนวทางปฏิบัติของเลขานุการบริษัท

- ซื่อสัตย์สุจริตปฏิบัติตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ความระมัดระวังและรักษาประโยชน์ของบริษัท
- ดูแลกิจกรรมต่าง ๆ ของคณะกรรมการและบริษัท ให้ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมถึงจรรยาบรรณและแนวทางกำกับดูแลกิจการที่ดีและดำเนินการเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท
- มีความพร้อมและตั้งใจในการจัดประชุมผู้ถือหุ้น การประชุมคณะกรรมการ และคณะกรรมการ และการจัดเตรียมรายงานการประชุม
- เป็นสื่อกลางการติดต่อสื่อสารที่ระหว่างกรรมการและผู้ถือหุ้น
- รักษาข้อมูลภายในบริษัท ให้เป็นความลับ รวมถึงข้อมูลในรายงานการประชุมของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดต่าง ๆ ของบริษัท และไม่อนุญาตให้เปิดเผยข้อมูลต่อบุคคลภายนอก และไม่ใช้ข้อมูลภายในของบริษัท ซึ่งยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณะ เพื่อประโยชน์ของตนเอง

## 6.5 แนวทางปฏิบัติของพนักงาน

- ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีจรรยาบรรณและความรับผิดชอบต่อบริษัทฯ
- พึ่งปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมถึงจรรยาบรรณและแนวทางกำกับดูแลกิจการที่ดี และข้อบังคับของบริษัทฯ
- ดำเนินการเพื่อให้แน่ใจว่ามีการรักษาความลับของสารสนเทศที่เป็นความลับภายในบริษัทฯ และยังไม่อนุญาตให้เปิดเผยต่อบุคคลภายนอก และไม่อนุญาตให้เปิดเผยข้อมูลต่อกฎหมาย และไม่ใช่ข้อมูลภายในของบริษัทฯ ซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะ เพื่อประโยชน์ของตนเอง
- พึ่งรักษาและร่วมสร้างสรรค์ให้เกิดความสามัคคีในหมู่พนักงาน

## 6.6 การปรับปรุงคู่มือจริยธรรมธุรกิจ

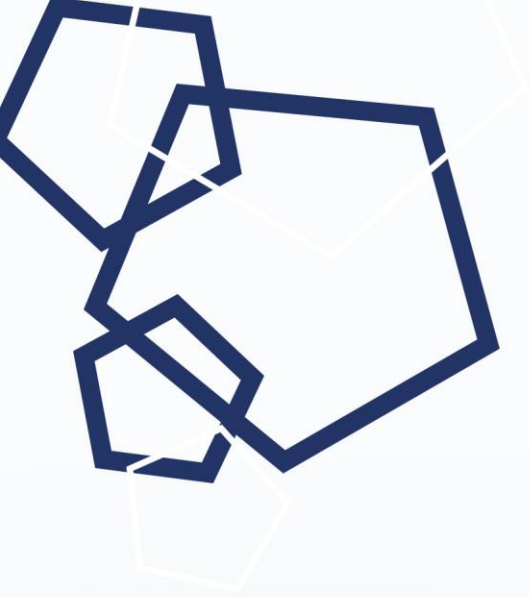
- บริษัทมีนโยบายที่จะติดตามความก้าวหน้าของคู่มือจริยธรรมธุรกิจ และทำการสอบทานและปรับปรุงคู่มือจริยธรรมธุรกิจเป็นประจำทุกปี เพื่อให้มีความทันสมัยและเหมาะสมตลอดเวลา

## 6.7 การดูแลให้มีการปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจ

- บริษัทกำหนดให้เป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้บริหารและพนักงานทุกคนที่จะต้องรับทราบทำความเข้าใจ และปฏิบัติตามนโยบายและข้อปฏิบัติตามที่กำหนดไว้ในคู่มือจริยธรรมธุรกิจนี้อย่างเคร่งครัด มิใช่การปฏิบัติตามความสมัครใจและไม่สามารถอ้างได้ว่าไม่ทราบแนวปฏิบัติที่กำหนดขึ้นนี้
- ผู้บริหารทุกระดับในองค์กร จะต้องดูแลรับผิดชอบและถือเป็นเรื่องสำคัญที่จะดำเนินการให้พนักงานภายใต้สายบังคับบัญชาของตนทราบ เข้าใจ และปฏิบัติตามคู่มือจริยธรรมธุรกิจอย่างจริงจัง

มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566 เป็นต้นไป โดยการอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566





# เอกสารแนบ 6

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ



### รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

#### เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วย กรรมการอิสระจำนวน 4 ท่าน และในปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมทั้งสิ้น 5 ครั้ง ซึ่งมีรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมดังนี้

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าร่วม / จำนวนครั้งที่ประชุมทั้งหมด
1. นายพงศ์พันธ์ คงกำเหนิด <sup>1</sup>	ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ	5/5
2. นางสาวชัญญาพัทธ์ วิพัฒนานันทกุล	กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ	5/5
3. พลเรือเอกสุรพงษ์ อำนวยสรเดช	กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ	5/5
4. นายสมชาย คุวิจิตรสุวรรณ <sup>2</sup>	กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ	4/5

หมายเหตุ <sup>1</sup> กรรมการตรวจสอบผู้มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงิน

<sup>2</sup> ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565 มีมติแต่งตั้งนายสมชาย คุวิจิตรสุวรรณ เข้าดำรงตำแหน่ง กรรมการตรวจสอบ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565 เป็นต้นไป

ในปี 2565 คณะกรรมการตรวจสอบมีการปฏิบัติหน้าที่สำคัญดังนี้

1. สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปีของบริษัทฯ โดยร่วมกับผู้สอบบัญชี ฝ่ายตรวจสอบภายใน และฝ่ายจัดการ ซึ่งได้มีการสอบถามและให้ความเห็นในเรื่องที่มีผลกระทบต่องบการเงิน เพื่อให้มั่นใจว่าการจัดทำงบการเงินเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไปและมีการเปิดเผยข้อมูลที่เพียงพอ ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติงบการเงินดังกล่าว โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายงานทางการเงินของบริษัทฯ มีความถูกต้อง เชื่อถือได้ และมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญครบถ้วน
2. สอบทานผลการประเมินความเสี่ยงพอและเหมาะสมของระบบควบคุมภายใน และการประเมินความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทฯ มีระบบการควบคุมภายใน และระบบการตรวจสอบภายในที่เพียงพอเหมาะสม และมีประสิทธิผล โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทฯ มีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมและเพียงพอ รวมถึงการประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุม ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบติดตามผลการดำเนินงาน ไม่พบข้อบกพร่องของการควบคุมภายในที่มีสาระสำคัญ
3. สอบทานให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ
4. ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2565 มีการพิจารณา เสนอแต่งตั้ง สำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ รวมทั้งพิจารณาเสนอคำตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2565 โดยมีความเห็นว่า บริษัทฯ สำนักงาน อีวาย จำกัด มีความเป็นอิสระและมีประสบการณ์ในการตรวจสอบรายงานทางการเงินของบริษัทฯ ให้ความถูกต้อง เชื่อถือได้และมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญครบถ้วน ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
5. สอบทานและให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องครบถ้วน เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวเป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับ

- หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานกำกับดูแลอื่นๆ มีความสมเหตุสมผลเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการเกี่ยวโยงกันมีความสมเหตุสมผล เป็นธรรมชาติปราศจากความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในสาระสำคัญ เพื่อความโปร่งใสและก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท
6. สอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ รวมถึงการดูแลด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และนโยบายที่เกี่ยวข้อง ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
  7. พิจารณาประเมินผลการปฏิบัติงานในรอบปี 2565 โดยวิธีการประเมินตนเองและการประเมินจากคณะกรรมการบริษัท ผลการประเมินสรุปว่า การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบอยู่ในเกณฑ์ดีเลิศ

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ได้ปฏิบัติหน้าที่ในปี 2565 ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และเป็นไปตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ



(นายพงศ์พันธ์ คงกำเนิด)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ



**บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)  
NCL INTERNATIONAL LOGISTICS PUBLIC COMPANY LIMITED**

56/9-10 ซอยสมเด็จพระเจ้าตากสิน 12/1  
แขวงบुकคโโล เขตธนบุรี กรุงเทพฯ 10600  
56/9-10 Soi Somdejprachaotaksin 12/1  
Khwang Bukkhalo, Khet Thon Buri, Bangkok 10600

Tel : 02 4737330 - 40, 02 4737300  
Fax : 02 4737322 - 23, 02 4737374  
[www.nclthailand.com](http://www.nclthailand.com)  
[www.nclinter.com](http://www.nclinter.com)