



รายงานประจำปี

2566

(Form 56-1 One Report)

สารบัญ

สารจากคณะกรรมการบริษัท
คณะกรรมการบริษัท

I
II

3

งบการเงิน

154

1

การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท	2
การบริหารจัดการความเสี่ยง	43
การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	48
การวิเคราะห์และอธิบายของฝ่ายจัดการ	60
ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น ๆ	78

2

การกำกับดูแลกิจการ

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	83
โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับ คณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่น ๆ	108
รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	127
การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	145

4

การรับรองความถูกต้องของข้อมูล 233

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ 1	รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้รับผิดชอบสูงสุดใน รายงานบัญชี การเงิน และ เลขานุการบริษัท	235
เอกสารแนบ 2	รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัท ย่อย และ บริษัทร่วม	246
เอกสารแนบ 3	รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างาน ตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับ ดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท	248
เอกสารแนบ 4	ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ และ รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมิน ราคาทรัพย์สิน	250
เอกสารแนบ 5	นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแล กิจการ และ จรรยาบรรณธุรกิจ	259
เอกสารแนบ 6	รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ	307

สารจากกรรมการบริษัท

สำหรับปี 2566 หลายคนเชื่อว่าจะเป็นปีที่เศรษฐกิจเติบโตแบบก้าวกระโดด เนื่องจากเรากำลังฟื้นตัวจากการแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 และการกลับมาเปิดประเทศได้แบบเต็มปี จำนวนนักท่องเที่ยวที่กลับเข้ามาจะเป็นเหมือนสปริงบอร์ดให้เศรษฐกิจเติบโตเมื่อเทียบกับปีก่อน แต่อัตราการเติบโตกลับไม่ได้เป็นอย่างที่คาดคิด เศรษฐกิจฟื้นตัวอย่างเชื่องช้า ต้นทุนในการดำเนินธุรกิจพุ่งสูงขึ้น โดยเฉพาะดอกเบี้ยที่ซึ่งธนาคารแห่งประเทศไทยต้องการดึงดอกเบี้ยให้สูงไว้ เพื่อมีพื้นที่นโยบายรองรับเวลาที่เศรษฐกิจเกิดปัญหา นอกจากนี้ ปี 2566 มูลค่าการส่งออกลดลงร้อยละ 1 และมูลค่าการนำเข้าลดลงถึงร้อยละ 3.8 อย่างไรก็ตาม เป็นภาวะที่สอดคล้องกับการส่งออกของหลาย ๆ ประเทศ ที่ได้รับผลกระทบจากเศรษฐกิจโลกไม่ต่างกัน รวมถึงปัญหาภูมิรัฐศาสตร์

ในปี 2566 บริษัทฯได้รับผลกระทบจากภาวะเศรษฐกิจที่ชะลอตัว ผลประกอบการอาจไม่เป็นไปตามที่คาดไว้ อย่างไรก็ตามผลขาดทุนที่เกิดขึ้นร้อยละ 80 เป็นรายการค่าใช้จ่ายที่ไม่ใช่เงินสด คือ ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่าและประมาณการคดีความ ซึ่งเป็นรายการที่เกิดจากเหตุการณ์ในอดีตที่ผ่านมา ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารได้มีการปรับแผนกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจเพื่อให้บริษัทฯ สามารถมีการเติบโตอย่างต่อเนื่องและยั่งยืน โดยบริษัทฯมีแผนการขยายธุรกิจทั้งด้านโลจิสติกส์และด้านที่ไม่ใช่โลจิสติกส์ การขยายธุรกิจโลจิสติกส์ บริษัทฯมีแผนเพิ่มบุคลากรดูแลลูกค้าและขยายฐานลูกค้าเพิ่มขึ้น รวมถึงการเข้าซื้อกิจการโลจิสติกส์ขนาดเล็กและกลาง สำหรับการขยายธุรกิจที่ไม่ใช่โลจิสติกส์ บริษัทฯ จะพิจารณาและศึกษาโครงการ ซึ่งอาจเป็นโครงการของรัฐบาล หรือ การเข้าร่วมทุนกับบริษัทอื่น โดยเลือกโครงการที่ไม่ซับซ้อน และมีความเสี่ยงต่ำ นอกจากนี้ บริษัทฯได้มีการปรับเปลี่ยนโครงสร้างการบริหารจัดการภายใน เพื่อให้การบริหารมุ่งสู่เป้าหมายเดียวกัน และมีความเหมาะสม เพื่อรองรับการขยายการดำเนินธุรกิจ

นอกจากความมุ่งมั่นในการพัฒนาธุรกิจให้เติบโตอย่างต่อเนื่องและยั่งยืนแล้ว ในส่วนของการกำกับดูแลกิจการที่ดีนั้น คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารยังมุ่งมั่นดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส ตามหลักจรรยาบรรณที่ดี สนับสนุนการต่อต้านการคอร์รัปชัน และดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงหลักสิทธิมนุษยชน ทั้งยังรณรงค์และสร้างการรับรู้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนในองค์กรให้ตระหนักและดำเนินงาน โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม สังคม ตลอดจนผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

ในนามคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงาน และบริษัทในเครือ ขอขอบคุณท่านผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกท่านที่ได้ให้ความสนับสนุนและส่งเสริมการดำเนินธุรกิจและกิจการของบริษัทด้วยดีเสมอมา บริษัทฯจะมุ่งมั่นดำเนินธุรกิจภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดี และบริหารงานในการให้บริการลูกค้าอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อพัฒนาและเติบโตได้อย่างต่อเนื่องมั่นคงและยั่งยืน ตามเป้าหมายขององค์กรต่อไป



พลเรือเอกสุรพงษ์ อานรธมสรเดช
ประธานกรรมการบริษัท



นายพงษ์เทพ วิชัยกุล
กรรมการผู้จัดการใหญ่

คณะกรรมการบริษัท



พลเรือเอกสุพงษ์ อำนรรฆสรเดช
ประธานกรรมการบริษัท / กรรมการอิสระ



พลเรือตรีพัฒนะ พิบูลทิพย์
กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ



นายไพรงย ชีระเสถียร
ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ



นายพัฒนกร กิรติวราเสฏฐ์
กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ



นายพงษ์เทพ วิชัยกุล
กรรมการ / กรรมการบริหาร /
กรรมการผู้จัดการใหญ่



นายวิท แสงวิทยานนท์
กรรมการ / กรรมการบริหาร



นางรวิภา เกริกไกววัลย์
กรรมการ / กรรมการบริหาร



นายหฤษฎ์ รัตนปริญญานนท์
กรรมการ / กรรมการบริหาร

ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ จึงได้มีการกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย และกลยุทธ์การดำเนินงานของบริษัทฯ รวมถึงมีการพิจารณาทบทวนการกำหนดดังกล่าวเป็นประจำทุกปี เพื่อให้มีความครอบคลุม ชัดเจน ปังบอกถึงทิศทาง เป้าหมาย และสะท้อนถึงตัวตนของบริษัทฯ พร้อมทั้งประเมินสถานการณ์เศรษฐกิจทั้งระดับมหภาคและจุลภาคที่มีผลกระทบ

ที่มีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อนำมาปรับปรุงแผนธุรกิจให้มีการดำเนินงานที่เหมาะสมและสามารถแข่งขันได้ นำไปสู่เป้าหมายที่ทางบริษัทฯ กำหนดไว้ นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยยังมีการกำกับดูแลให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์



วิสัยทัศน์

การเป็นผู้นำในการให้บริการด้านโลจิสติกส์แบบครบวงจร มาตรฐานสากล โดยจะเป็นทางเลือกแรกและทางเลือกที่ดีที่สุดให้แก่ลูกค้าและคู่ค้าของบริษัทฯ



พันธกิจ

การประกอบธุรกิจให้บริการด้านโลจิสติกส์แบบครบวงจรด้วยบุคลากรที่มีความรู้ความชำนาญและให้บริการแก่ลูกค้าด้วยความจริงใจ พร้อมทั้งสร้างเครือข่ายพันธมิตรทางการค้าและสำนักงานต่างประเทศที่มีประสิทธิภาพ



เป้าหมายในการดำเนินงานธุรกิจ

การเป็นมืออาชีพในการช่วยลดต้นทุนด้านโลจิสติกส์ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและสร้างความพึงพอใจให้แก่ลูกค้าให้มากที่สุด การสร้างรายได้ให้บริษัทฯ มีการเติบโตอย่างต่อเนื่องในด้านโลจิสติกส์ และขยายฐานรายได้ไปยังธุรกิจที่ไม่ใช่โลจิสติกส์



กลยุทธ์การดำเนินงาน

พัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ความสามารถเพื่อให้บริการแก่ลูกค้า โดยสามารถนำเสนอบริการได้อย่างครอบคลุมตั้งแต่การให้คำปรึกษาในการวางแผนและจัดหาวิธีขนส่งที่เหมาะสมที่สุด และการจัดการให้ลูกค้าสามารถขนส่งได้ตรงตามกำหนดเวลาภายใต้ต้นทุนที่ต่ำที่สุด

ทำงานร่วมกับพันธมิตรที่มีประสิทธิภาพทั้งในและต่างประเทศ เพื่อสามารถให้บริการการขนส่งไปยังจุดหมายปลายทางในประเทศต่างๆ ได้ทั่วโลก



การเปลี่ยนแปลงและพัฒนากิจการสำคัญ 3 ปีที่ผ่านมา

เหตุการณ์สำคัญปี 2566

พฤษภาคม

- บริษัทฯ จำหน่ายเงินลงทุนในบริษัท เกรซ วอเตอร์ เมด จำกัด ซึ่งทำธุรกิจผลิตน้ำยาฟอกไตและถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 52.80 ในมูลค่า 43.90 ล้านบาท บริษัทฯรับรู้กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนจำนวน 19.85 ล้านบาท ในงบการเงินรวม และจำนวน 21.11 ล้านบาท ในงบการเงินเฉพาะบริษัทฯ

มิถุนายน

- บริษัทฯ ซื้อเงินลงทุนในบริษัท เมตะ เฟรทแอนด์โลจิสติกส์ จำกัด โดยประกอบธุรกิจบริการ freight forwarder เช่นเดียวกับ บริษัทฯ เพื่อเป็นการขยายธุรกิจและเพิ่มฐานลูกค้า มูลค่าซื้อกิจการรวม 64 ล้านบาท โดยมีสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 100 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด

ธันวาคม

- ผู้บริหารระดับสูง นายกิตติ พัวถาวรสกุล เกษียณอายุก่อนกำหนด และลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัทและจากทุกตำแหน่งในกลุ่มบริษัท โดยมีผลวันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯจ่ายเงินชดเชยสำหรับเกษียณอายุก่อนกำหนดเป็นจำนวนเงิน 38.55 ล้านบาท (ก่อนหักภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย)



เหตุการณ์สำคัญปี 2565

กุมภาพันธ์

- เข้าลงทุนในกิจการที่ประกอบธุรกิจให้บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ บริษัท ซีเอส ดิจิตอล เน็ตเวิร์ค จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่ดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับ Digital Marketing Services จำนวน 125,000 หุ้น หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 25 ของจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว ณ วันที่มีการโอนกิจการ

มีนาคม

- บริษัทฯ เลิกกิจการ บริษัท สุวรรณ ไบโอ ฟาร์ม จำกัด ที่ประกอบธุรกิจสนับสนุนงานวิจัยและพัฒนาการปลูก สกัด จำหน่าย และพัฒนาผลิตภัณฑ์สมุนไพรจากพืช เพื่อการแพทย์และเชิงพาณิชย์ โดยมีสัดส่วนการถือหุ้นจำนวน 10,200 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 51 ของจำนวนหุ้นทั้งหมด

เมษายน

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

สิงหาคม

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

เหตุการณ์สำคัญปี 2564

กรกฎาคม

- บริษัทฯ เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จำนวน 11,250,000 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม เป็นทุนจดทะเบียนจำนวน 124,788,062 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อให้บริษัทฯ มีความพร้อมและมีสภาพคล่องทางการเงินในการดำเนินงานของบริษัทฯ และ/หรือ เพื่อรองรับการขยายธุรกิจและการลงทุนของบริษัทฯ ในอนาคต

สิงหาคม

- บริษัทฯ ปรับแก้ไขเงื่อนไขสัญญาการร่วมทุนกับ Zim Integrated Shipping Service Limited ประเทศอิสราเอล) เพื่อเป็นตัวแทนในการบริการขนส่งสินค้าทางอากาศ แต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทย

กันยายน

- บริษัทฯ ร่วมกับ บริษัท ยูเรกา ดีไซน์ จำกัด (มหาชน) จัดตั้งบริษัทร่วมทุน ด้วยทุนจดทะเบียน 20,000,000 บาท โดยบริษัทฯ จะถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 51 ของทุนจดทะเบียน โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อร่วมสนับสนุนงานวิจัย และการพาณิชย์ ของ คณะเกษตรศาสตร์ มหาวิทยาลัย เกษตรศาสตร์ ในเรื่องการปลูก สกัด และ จำหน่าย กัญชง กัญชา เพื่อทางการแพทย์และเชิงพาณิชย์ ในพื้นที่ของมหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

ภาพรวมโครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) (“NCL” หรือ “บริษัทฯ”) ดำเนินธุรกิจการให้บริการจัดการระบบโลจิสติกส์ครบวงจร (One-stop Service Logistics Solution Provider) ทั้งการขนส่งทางบก ทางอากาศ และทางเรือ มากกว่า 30 ปี นับตั้งแต่เริ่มประกอบธุรกิจ บริษัทฯ มีการเติบโตอย่างต่อเนื่องและสามารถให้บริการจัดการขนส่งระหว่างประเทศได้ทั้งแบบไม่เต็มตู้คอนเทนเนอร์ (Less than container load) และแบบเต็มตู้คอนเทนเนอร์ (Full container load) รวมทั้งให้บริการด้านพิธีการศุลกากรและเป็นตัวแทนในการออกสินค้าให้แก่ลูกค้าและให้บริการคลังสินค้า นอกจากการเติบโตในธุรกิจรับจัดการขนส่งระหว่างประเทศแล้ว บริษัทฯ ยังดำเนินธุรกิจขนส่งในประเทศด้วยรถบรรทุกทุกหัวลาก-หางพ่วงเพื่อสร้างความต่อเนื่องในการให้บริการแก่ลูกค้า

การให้บริการโลจิสติกส์จะต้องอาศัยความรู้ความชำนาญ และประสบการณ์เฉพาะด้าน เนื่องจากความต้องการของลูกค้าแต่ละรายจะมีลักษณะเฉพาะและมีความต้องการที่แตกต่างกัน บริษัทฯ มุ่งเน้นในการพัฒนาทีมงานให้มีความเชี่ยวชาญในแต่ละด้านเพื่อให้ครอบคลุมบริการทุกด้านของโลจิสติกส์และมุ่งเน้นการสร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้า ควบคู่ไปกับการเติบโตทางธุรกิจอย่างยั่งยืน

นอกจากนั้น บริษัทฯ มีแผนขยายธุรกิจในด้านอื่นนอกเหนือจากธุรกิจโลจิสติกส์ เช่นการเข้าร่วมประมูลโครงการของรัฐบาล การเข้าร่วมทุนกับบริษัทที่มีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน เป็นต้น เพื่อเพิ่มรายได้และความมั่นคงในการเติบโตของบริษัทฯ การคัดเลือกโครงการต่าง ๆ จะอยู่ภายใต้การควบคุมดูแลของคณะกรรมการบริษัทเพื่อลดความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นในการเริ่มธุรกิจใหม่



โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 มกราคม 2567



โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

ปัจจุบัน บริษัทฯ มีบริษัทย่อย บริษัทร่วม และบริษัทที่บริษัทย่อยไปถือหุ้น (“กลุ่มบริษัท”) ประกอบธุรกิจให้บริการด้านจัดการขนส่งแก่ลูกค้าทั้งทางบก, ทางทะเล และทางอากาศ ซึ่งครอบคลุมทั้งการจัดส่งสินค้าแบบเต็มตู้คอนเทนเนอร์ (FCL) และไม่เต็มตู้คอนเทนเนอร์ (LCL), การขนส่งสินค้าแบบจากประตูสู่ประตู (Door to Door), การดำเนินการด้านพิธีการศุลกากร (Custom’s Broker), การให้บริการจัดหาตู้ขนส่งสินค้า (SOC),

ให้บริการเช่าตู้คอนเทนเนอร์ และการขนส่งสินค้าในประเทศด้วยรถบรรทุกหกล้อ, ตัวแทนขนส่งทางเรือ และทางอากาศ รวมทั้งสิ้นจำนวน 8 บริษัท และ บริษัทย่อย บริษัทร่วมที่ทำธุรกิจอื่น ๆ 3 บริษัท ประกอบกิจการให้บริการระบบสนับสนุนการให้บริการดิจิทัลคอนเทนเนอร์ผ่านช่องทางโทรคมนาคม และ ประกอบธุรกิจเพื่อจัดซื้อจัดหา และธุรกิจ Fulfillment รวมบริษัทฯ บริษัทย่อย บริษัทร่วม และบริษัทย่อยไปถือหุ้นทั้งสิ้น 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 โดยปัจจุบันมีทุนจดทะเบียนและทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่าแล้วจำนวน 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 2566 NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. มีทุนจดทะเบียนและชำระแล้วจำนวน 4.32 ล้านเหรียญสิงคโปร์ โดยปัจจุบันบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100

2.1 NCL International Logistics USA Inc.

ได้จดทะเบียนจัดตั้งในประเทศสหรัฐอเมริกา เมื่อวันที่ 23 กุมภาพันธ์ 2561 เพื่อการบริหารจัดการขนส่งระหว่างประเทศ (Freight Forwarder) มีทุนจดทะเบียน

และเรียกชำระแล้วจำนวน 130,000 เหรียญสหรัฐอเมริกา โดย NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100

2.2 Qingdao National Container Line Co., Ltd.

ได้จดทะเบียนจัดตั้งในประเทศจีนเมื่อวันที่ 18 พฤษภาคม 2561 เพื่อการบริหารจัดการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศ (freight forwarder) ด้วยทุนจดทะเบียนจำนวน 5,000,000 หยวน และมีทุนเรียกชำระแล้ว 750,433 หยวน โดย

NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100 บริษัทฯ หยุดดำเนินการชั่วคราวเพื่อหยุดการรับรู้ผลขาดทุน เนื่องจากผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ในประเทศจีน

2.3 Ningbo NCL Inter Logistics Co., Ltd.

ได้จดทะเบียนจัดตั้งในประเทศจีนเมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2561 เพื่อการบริหารจัดการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศ (freight forwarder) ด้วยทุนจดทะเบียนจำนวน 5,000,000 หยวน และมีทุนเรียกชำระแล้วจำนวน 1,364,030 หยวน โดย NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทย่อย

ของบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100 บริษัทฯ หยุดดำเนินการชั่วคราวเพื่อหยุดการรับรู้ผลขาดทุน เนื่องจากผลกระทบจากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ในประเทศจีน

2.4 LG Container Line Pte. Ltd.

ได้จดทะเบียนจัดตั้งในประเทศสิงคโปร์เมื่อวันที่ 27 กรกฎาคม 2561 เพื่อการบริหารจัดการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศ (freight forwarder) และตู้คอนเทนเนอร์ ณ วันที่ 31

ธันวาคม 2566 บริษัทมีทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้วจำนวน 2.69 ล้านเหรียญสิงคโปร์ โดย NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100

2.5 NCL Inter Logistics Vietnam Company Limited

ได้จดทะเบียนจัดตั้งในประเทศเวียดนามเมื่อวันที่ 17 กรกฎาคม 2561 มีทุนจดทะเบียนชำระแล้วจำนวน 2,500,000,000 ดองเวียดนาม โดย NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 49

และเมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2563 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีมติอนุมัติให้ปิดบริษัท เนื่องจากภาวะขาดทุนและมีความใช้จ่ายในการดำเนินงานเพิ่มขึ้นอย่างมาก อีกทั้งสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 ซึ่งมีผลกระทบต่อ

การขนส่งสินค้าทำให้รายได้ของบริษัทลดลงอย่างมาก จึงเห็นควรให้ปิดบริษัทดังกล่าว ก่อนที่จะได้รับผลกระทบไปมากกว่านี้ เพื่อ

2.6 NCL International Logistics Private Limited

ได้จดทะเบียนจัดตั้งในประเทศอินเดียเมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2562 โดยมีทุนจดทะเบียนจำนวน 5,000,000 รูปีอินเดีย (70,000 เหรียญสหรัฐอเมริกา) มีทุนเรียกชำระแล้วจำนวน

ผลประโยชน์ของบริษัทและต่อผู้ถือหุ้นในอนาคต ปัจจุบันอยู่ระหว่างจดทะเบียนเลิกกิจการ

286,000 รูปีอินเดีย (4,086 เหรียญสหรัฐอเมริกา) และยังมีได้เริ่มดำเนินการ โดย NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd. ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัท ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100

3. บริษัท โกลเด็น ซัพพลาย จำกัด

บริษัท โกลเด็น ซัพพลาย จำกัด จัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 8 สิงหาคม 2565 ด้วยทุนจดทะเบียน 10 ล้านบาท และมีทุนที่ออกและเรียกชำระแล้วจำนวน 2.5 ล้านบาท หรือร้อยละ 25 ของทุนจด

ทะเบียน บริษัทประกอบธุรกิจเพื่อจัดซื้อจัดหา และธุรกิจ Fulfillment และเป็นบริษัทย่อยของบริษัท ที่ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100

4. บริษัท ฮาร์โมนี อินเตอร์เทค จำกัด

บริษัท ฮาร์โมนี อินเตอร์เทค จำกัด จัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2566 ด้วยทุนจดทะเบียน 5 ล้านบาท และมีทุนที่ออกและเรียกชำระแล้วจำนวน 1.25 ล้านบาท หรือร้อยละ 25 ของทุนจด

ทะเบียน บริษัทประกอบธุรกิจเพื่อจัดซื้อจัดหา และธุรกิจ Fulfillment และเป็นบริษัทย่อยของบริษัท ที่ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100

5. บริษัท เมตะ เฟรทแอนด์โลจิสติกส์ จำกัด

บริษัท เมตะ เฟรทแอนด์โลจิสติกส์ จำกัด จัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 1 เมษายน 2565 ด้วยทุนจดทะเบียน 5 ล้านบาทและเรียกชำระเต็มมูลค่าแล้ว บริษัทประกอบธุรกิจให้บริการขนส่งระหว่าง

ประเทศ และเป็นบริษัทย่อยของบริษัท ที่ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100

6. บริษัท ซีเอส ดิจิตอล เน็ตเวิร์ค จำกัด ("CDN")

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

ลักษณะการประกอบธุรกิจ

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

โครงสร้างรายได้

รายได้ของกลุ่มบริษัทแบ่งตามลักษณะการให้บริการสามารถสรุปตามที่ปรากฏในงบการเงินของกลุ่มบริษัทได้ดังนี้

รายได้	2564		2565		2566	
	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
1. รายได้จากการให้บริการ						
1.1 การจัดการขนส่งระหว่างประเทศ						
1.1.1 ทางเรือ	1,580.96	82.71	1,671.48	86.21	480.82	66.55
1.1.2 ทางอากาศ	140.72	7.31	18.17	0.94	6.90	0.96
1.1.3 บริการอื่น ๆ	0.05	0.01	0.05	0.01	0.04	0.01
รวมรายได้จากการจัดการขนส่งระหว่างประเทศ	1,721.73	89.49	1,689.70	87.15	487.76	67.51
1.2 การขนส่งในประเทศ ¹	45.02	2.34	109.44	5.64	155.19	21.48
1.3 การให้บริการอื่น ๆ ในประเทศ ²	35.72	1.85	-	-	-	-
รวมรายได้จากการให้บริการ	1,802.47	93.68	1,799.14	92.79	642.95	88.99
2. รายได้จากการขายน้ำยาฟอกเลือดและครุภัณฑ์ ³	90.33	4.70	104.45	5.39	45.03	6.23
3. รายได้อื่น ⁴	31.10	1.62	35.33	1.82	14.67	2.03
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	-	19.85	2.75
รายได้รวม	1,923.90	100.00	1,938.92	100.00	722.50	100.00

- หมายเหตุ
- 1) รายได้จากการขนส่งในประเทศด้วยรถบรรทุกหัวลาก-หางพ่วง
 - 2) รายได้จากการให้บริการอื่น ๆ ในประเทศ เกิดจากการให้บริการให้คำแนะนำ บริการ จัดการ และช่วยสนับสนุนการขายเครื่องมือทางการแพทย์
 - 3) รายได้จากการขายน้ำยาฟอกเลือดและครุภัณฑ์เกิดจากบริษัท เกรท วอเตอร์ เมด จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2561
 - 4) รายได้อื่นได้แก่ รายได้ค่าที่ปรึกษา, รายได้ค่าเช่า, กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน และดอกเบี้ยรับ เป็นต้น



ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

ธุรกิจการให้บริการจัดการระบบโลจิสติกส์ (Logistics Service Provider)

ได้แก่ การวางแผน การจัดการ รวมถึงการเสนอแนวทางแก้ไขปัญหาลูกค้า เพื่อให้มั่นใจได้ว่ากระบวนการเคลื่อนย้ายสินค้าของลูกค้าจากต้นทางจะไปสู่จุดหมายปลายทางด้วยระยะเวลาที่สั้นที่สุดและต้นทุนที่ต่ำที่สุด การให้บริการของกลุ่มบริษัทแบ่งได้เป็น 2 กลุ่มหลัก คือ การให้บริการจัดการขนส่งระหว่างประเทศและการให้บริการขนส่งในประเทศ โดยแต่ละกลุ่มการให้บริการมีรายละเอียด ดังนี้

1. การให้บริการจัดการขนส่งระหว่าง

ประเทศ

ได้แก่ การเป็นผู้บริหารจัดการให้เกิดการเคลื่อนย้ายสินค้าจากจุดขนถ่ายสินค้าเพื่อส่งออกจากประเทศไทยไปสู่ยังจุดหมายปลายทางในประเทศต่าง ๆ กว่า 180 ประเทศครอบคลุมทุกเส้นทางการค้าหลักทั่วโลก และการเป็นผู้บริหารจัดการการเคลื่อนย้ายสินค้าจากประเทศต่าง ๆ มาสู่จุดขนถ่ายสินค้าเข้าประเทศ ซึ่งกลุ่มบริษัทมีการให้บริการจัดการขนส่งทั้งทางทะเลและทางอากาศ โดยกลุ่มบริษัทเป็นผู้ให้บริการจัดการขนส่งประเภทที่ไม่มีเรือหรือเครื่องบินเป็นของตนเอง แต่จะจัดหาระวางเรือหรือเครื่องบินรวมทั้งตู้คอนเทนเนอร์จากผู้ประกอบการขนส่ง อันได้แก่ บริษัทเรือหรือสายการบินเพื่อให้บริการแก่ลูกค้า นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังได้มีการประสานงานกับพันธมิตรในประเทศต่าง ๆ เพื่อให้สามารถให้บริการเคลื่อนย้ายสินค้าจากท่าเรือหรือสนามบินในต่างประเทศไปยังจุดหมายปลายทางที่อยู่ภายในประเทศต่าง ๆ นั้นได้อีกด้วย ทั้งนี้ รายได้จากการให้บริการดังกล่าวนับเป็นรายได้หลักของกลุ่มบริษัท การให้บริการจัดการขนส่งระหว่างประเทศของกลุ่มบริษัทสามารถแบ่งตามวิธีการขนส่งได้ดังนี้

1.1 การจัดการขนส่งระหว่างประเทศทางทะเล:

ปัจจุบันกลุ่มบริษัทมีการให้บริการจัดการขนส่งทางทะเลครอบคลุมทั้ง 5 ทวีป ได้แก่ ยุโรป, อเมริกา, เอเชีย, ออสเตรเลีย และแอฟริกา ซึ่งครอบคลุมท่าเรือหลักของเขตการค้าสำคัญในกลุ่มประเทศต่าง ๆ ได้อย่างครบถ้วนรวมกว่า 180 แห่ง สำหรับการขนส่งสินค้าทางทะเลสามารถแบ่งได้เป็น 3 ประเภท

➤ การขนส่งแบบเต็มตู้คอนเทนเนอร์ (Full Container Load: FCL)

เหมาะสำหรับลูกค้าที่มีปริมาณสินค้าที่มากพอที่จะเข้าตู้คอนเทนเนอร์ทั้งตู้ เพื่อบรรจุสินค้าของลูกค้าชิ้น ๆ เพียงรายเดียวโดยไม่จำเป็นต้องไปร่วมแบ่งใช้ตู้คอนเทนเนอร์กับลูกค้ารายอื่น ๆ โดยบริษัทจะให้บริการจัดหาตู้คอนเทนเนอร์ขนาดต่าง ๆ ที่เหมาะสม จัดหาสายเรือตามตารางเวลาและข้อกำหนดที่ลูกค้าต้องการจัดการด้านเอกสารพิธีการศุลกากร รวมถึงเป็นตัวแทนในการออกสินค้าให้แก่ลูกค้า

➤ การขนส่งแบบไม่เต็มตู้คอนเทนเนอร์ (Less than Container Load: LCL)

เหมาะสำหรับกลุ่มลูกค้าที่มีสินค้าไม่มากพอที่จะเข้าตู้คอนเทนเนอร์เพื่อบรรจุสินค้าของตนเองเพียงรายเดียวได้ โดยกลุ่มบริษัทจะให้บริการรับสินค้าจากลูกค้าแต่ละรายมารวมกันและจัดสรรพื้นที่ในการบรรจุเข้าตู้คอนเทนเนอร์ที่จองไว้ซึ่งกลุ่มบริษัทจะคำนวณพื้นที่และจัดวางสินค้าให้เหมาะสมกับลักษณะของสินค้าและข้อกำหนดของลูกค้าแต่ละราย เพื่อให้สินค้าของลูกค้าแต่ละรายที่มีความแตกต่างกันสามารถบรรจุลงตู้คอนเทนเนอร์เดียวกันได้อย่างปลอดภัย, ส่งได้ตามกำหนด และอยู่ภายใต้ต้นทุนที่ดีที่สุดสำหรับลูกค้าแต่ละราย ทั้งนี้ เนื่องจากลูกค้าส่วนใหญ่จะเป็นกลุ่มผู้ประกอบการที่อยู่ในธุรกิจให้บริการจัดการขนส่งสินค้าเช่นเดียวกับกลุ่มบริษัท จึงสามารถดำเนินการเรื่องเอกสารพิธีการศุลกากรได้เอง

➤ การให้บริการจัดหาตู้คอนเทนเนอร์ขนส่งสินค้า (Shipper Owned Container : SOC)

โดยทางกลุ่มบริษัทจะให้บริการจัดหาตู้คอนเทนเนอร์เปล่าให้กับลูกค้า เพื่อนำไปใช้ในการบรรจุสินค้าของตนเอง โดยไม่ต้องรูดตู้คอนเทนเนอร์จากสายเรือ และในบางสายเรือที่ไม่มีตู้คอนเทนเนอร์ไว้บริการลูกค้า กลุ่มบริษัทจะเข้าไปจัดหาตู้คอนเทนเนอร์ให้แทน เพื่อให้ลูกค้าได้ใช้บริการตู้คอนเทนเนอร์ในการบรรจุสินค้า

การให้บริการให้เช่าตู้คอนเทนเนอร์ขนส่งสินค้า โดยทางกลุ่มบริษัทจะซื้อ และเช่าตู้คอนเทนเนอร์-เพื่อให้ลูกค้าที่เป็นผู้ประกอบการให้บริการจัดการขนส่งเช่นเดียวกับกลุ่มบริษัทเช่าต่อ

1.2 การจัดการขนส่งระหว่างประเทศทางอากาศ:

เป็นวิธีการขนส่งระหว่างประเทศที่รวดเร็ว และมีศักยภาพสูง ใช้ระยะเวลาในการเคลื่อนย้ายสินค้าไปสู่จุดหมายปลายทางที่สั้นกว่าการขนส่งทางทะเล แต่มีต้นทุนที่สูงกว่าจึงเหมาะสำหรับการขนส่งสินค้าที่มีมูลค่าสูง ต้องใช้ความระมัดระวังระหว่างการขนส่งและอายุในการเก็บรักษาสั้นหรือต้องการรักษาอุณหภูมิ เช่น ผักสดและผลไม้ รวมทั้งสินค้าที่ต้องการความรวดเร็วในการจัดส่งซึ่งมีน้ำหนักและปริมาณไม่มากนัก เช่น เอกสารและสิ่งตีพิมพ์ต่าง ๆ สำหรับการให้บริการแก่ลูกค้าที่ต้องการบริการขนส่งระหว่างประเทศทางอากาศนี้ กลุ่มบริษัทจะให้บริการจัดหาสายการบินตามตารางเวลาและข้อกำหนดที่ลูกค้าต้องการ, จัดการด้านเอกสารพิธีการศุลกากร รวมถึงเป็นตัวแทนในการออกสินค้าให้แก่ลูกค้า ปัจจุบันกลุ่มบริษัทสามารถให้บริการจัดการขนส่งทางอากาศรวมแล้วกว่า 180 ประเทศเช่นเดียวกัน

1.3 บริการอื่น ๆ:

บริษัทฯ มีการให้บริการด้านพิธีการศุลกากรและเอกสารต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนการเป็นตัวแทนในการออกสินค้าให้แก่ลูกค้า ซึ่งการดำเนินการดังกล่าวต้องอาศัยผู้ที่มีความเชี่ยวชาญด้านพิธีการศุลกากรและกฎระเบียบเกี่ยวกับการนำเข้า-ส่งออก เพื่อให้ลูกค้าสามารถปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องในแต่ละประเทศได้อย่างถูกต้องและสามารถรับหรือส่งสินค้าไปยังจุดหมายปลายทางได้ตรงตามกำหนดเวลา

2. การให้บริการขนส่งในประเทศ

บริษัทฯ ให้บริการขนส่งสินค้าในประเทศด้วยรถบรรทุกหัวลาก-หางพวง เพื่อเป็นการขยายขอบเขตการให้บริการแก่ลูกค้าที่ใช้บริการจัดการขนส่งระหว่างประเทศกับบริษัทฯ อยู่แล้ว และยังเป็นการขยายการทำธุรกิจโดยอาศัยความชำนาญในด้านการบริการจัดการระบบขนส่งเพื่อให้บริการแก่กลุ่มลูกค้าที่ต้องการเคลื่อนย้ายสินค้าในประเทศทางถนนด้วยรถบรรทุกหัวลาก-หางพวง บริษัทฯ มีรถบรรทุกหัวลากและมีหางพวงสำหรับต่อกับรถบรรทุกหัวลากเพื่อขนสินค้าโดยหางพวงของบริษัทมีทั้งแบบก้างปลาซึ่งออกแบบมาสำหรับใช้วางตู้คอนเทนเนอร์ และแบบพื้นเรียบที่สามารถใช้วางตู้คอนเทนเนอร์หรือวางสินค้าโดยตรงบนหางพวง การให้บริการเคลื่อนย้ายสินค้าในประเทศของบริษัทฯ นี้มีเส้นทางให้บริการจากโรงงานผู้ผลิตสินค้าไปยังจุดขนถ่ายสินค้าเพื่อเตรียมส่งออกจากประเทศ และจากจุดขนถ่ายสินค้าในการนำเข้าจากต่างประเทศมาสู่โรงงานหรือจุดหมายปลายทางต่าง ๆ ในประเทศ รวมถึงการเคลื่อนย้ายสินค้าจากต้นทางไปยังจุดหมายปลายทางต่าง ๆ ในประเทศตามที่ลูกค้าต้องการ โดยบริษัทฯ มีจุดให้บริการรับขนส่งสินค้าในประเทศ ดังนี้

➤ จุดบริการหาดใหญ่ :

ตั้งอยู่ที่อำเภอหาดใหญ่ จังหวัดสงขลา

➤ จุดบริการสุราษฎร์ธานี :

➤ จุดบริการแหลมงบัง ชลบุรี :

ตั้งอยู่ที่อำเภอสัตหีบ จังหวัดชลบุรี ปัจจุบันมีการให้บริการขนส่งทั้งแบบระยะทางไกล ได้แก่ การนำตู้คอนเทนเนอร์

ตั้งอยู่ที่อำเภอพนมพิณ จังหวัดสุราษฎร์ธานี มีการให้บริการการขนส่งทั้งระยะทางไกลและระยะทางไกล โดยการขนส่งระยะทางไกลจะใช้เวลาในการขนส่งไม่เกิน 1 วัน ได้แก่ การรับสินค้าจากโรงงานใน จ. สุราษฎร์ธานีเพื่อนำไปส่งยังท่าเทียบเรือหรือสถานีรถไฟในเขตจังหวัดเดียวกัน หรือนำไปส่งที่ท่าเรือในเขตภาคใต้ เช่น ท่าเรือภูเก็ต สำหรับการขนส่งระยะทางไกล จะใช้เวลาในการขนส่งเกินกว่า 1 วัน ได้แก่ การขนส่งสินค้าจากโรงงานใน จ. สุราษฎร์ธานีไปยังกรุงเทพฯ หรือจังหวัดอื่น ๆ และรับสินค้าจากจังหวัดปลายทางหรือบริเวณใกล้เคียงกลับมาส่งยังจังหวัดในเขตภาคใต้

เปล่าไปรับสินค้าที่โรงงานในเขตแหลมฉบัง และนำสินค้าจากโรงงานมาส่งที่ท่าเรือแหลมฉบัง ท่าเรือคลองเตย และแบบระยะทางไกลโดยการนำตู้คอนเทนเนอร์เปล่าไปรับสินค้าในจังหวัดแถบภาคกลางและภาคตะวันออกแล้วนำสินค้ากลับมาส่งที่ท่าเรือแหลมฉบัง และท่าเรือคลองเตย

➤ จุดบริการลาดกระบ้ง :

ตั้งอยู่ที่สถานีขนส่งร่วมเกล้า เขตลาดกระบ้ง จังหวัดกรุงเทพมหานคร ปัจจุบันมีการให้บริการขนส่งทั้งแบบระยะทางไกลและระยะทางไกล ได้แก่ ขนส่งจากท่าเรือคลองเตย หรือท่าเรือเอกชน เช่นท่าเรือสหไทย ท่าเรือ BMT ที่อยู่จังหวัดสมุทรปราการ เป็นต้น ไปยังจังหวัดในภาคกลาง ภาคใต้ และภาคตะวันออกเฉียงเหนือ

สรุปลักษณะการประกอบการบริการจัดการระบบโลจิสติกส์ของ NCL

กรณีผู้ส่งออกดำเนินการเอง



ธุรกิจอื่นๆ

1. เข้าลงทุนในธุรกิจดิจิทัล

ในวันที่ 31 มกราคม 2565 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท เอ็นซีแอล อินเทอร์เน็ต เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) มีมติอนุมัติการเข้าลงทุนในกิจการบริษัท ซีเอส ดิจิตอล เน็ตเวิร์ค จำกัด ซึ่งประกอบธุรกิจ Digital Marketing Services โดยถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 25 โดยบริษัทดังกล่าวให้บริการหลักแบ่งเป็น 3 ประเภท คือ (1) ธุรกิจให้บริการระบบสนับสนุนการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ (Digital content gateway) ผู้ให้บริการระบบสนับสนุนการให้บริการดิจิทัลคอนเทนต์ในประเทศไทย ด้วยแพลตฟอร์มบริหารจัดการคอนเทนต์ ข้อมูล ข่าวสาร สาร และความบันเทิงที่ครอบคลุมครบวงจร สามารถรองรับการเปลี่ยนผ่านรูปแบบเทคโนโลยีใหม่ได้หลากหลายและขยายขอบเขตการให้บริการได้อย่างต่อเนื่องเพื่อตอบสนองทุกไลฟ์สไตล์ในยุคดิจิทัล (2) ธุรกิจให้บริการพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (Project based digital solution) ให้บริการพัฒนาระบบในรูปแบบต่าง ๆ โดยเฉพาะระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับการให้การ

เชื่อมโยงเครือข่ายผู้ให้บริการโทรศัพท์เคลื่อนที่และบริการดิจิทัลคอนเทนต์ และพัฒนาความสามารถของระบบให้สามารถจัดการข้อมูลจำนวนมาก จึงมีลูกค้าองค์กรขนาดใหญ่ หน่วยงานราชการ และเอกชนเป็นจำนวนมากให้ความไว้วางใจ และว่าจ้างให้บริษัทพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศขึ้นมา ทั้งในด้านระบบที่เกี่ยวข้องกับการเชื่อมโยงเครือข่ายขนาดใหญ่ ดิจิทัลคอนเทนต์ แพลตฟอร์มการตลาดออนไลน์ และระบบเทคโนโลยีอื่น ๆ อาทิ การโฆษณาประชาสัมพันธ์ผ่านโทรศัพท์เคลื่อนที่ การจัดส่งคูปองอิเล็กทรอนิกส์ (E-coupon) ผ่าน SMS เป็นต้น (3) ธุรกิจสื่อและโฆษณาออนไลน์ (Digital Agency) ให้บริการพื้นที่สื่อโฆษณาแก่ผู้ประกอบการและพัฒนาแพลตฟอร์มทางการตลาดออนไลน์ เพื่อการโฆษณาประชาสัมพันธ์สินค้าหรือบริการที่มีประสิทธิภาพสูงสุด โดยมีบริษัทเอกชน หน่วยงานราชการ และ SME เป็นลูกค้ากลุ่มเป้าหมายหลัก

2. การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

บริษัทฯ จัดตั้งบริษัทย่อยใหม่ คือ บริษัท โกลเด้น ชัพพลาย จำกัด และ บริษัท ฮาร์โมนี อินเทอร์เน็ต จำกัด โดยถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100 เพื่อดำเนินตามแผนการขยายธุรกิจที่ไม่ใช่โลจิสติกส์ บริษัทย่อยทั้งสองบริษัทจะดำเนินกิจการเกี่ยวกับการจัดซื้อ จัดหา หรืออาจรวมถึงการให้บริการติดตั้งอุปกรณ์

ตามที่ลูกค้ากำหนด บริษัทย่อยจะดำเนินการสั่งซื้อหรือจัดหา เมื่อได้รับคำสั่งซื้อหรือว่าจ้างดำเนินโครงการจากลูกค้า โดยไม่มีนโยบายการสั่งซื้อล่วงหน้า ทั้งนี้ โครงการต่าง ๆ ที่บริษัทย่อยดำเนินการจะมีลักษณะ และ/หรือ คุณสมบัติแตกต่างกันไป

การตลาดและการแข่งขัน

กลยุทธ์การแข่งขันของธุรกิจหลักคือการให้บริการจัดการขนส่ง มีดังนี้

1. การมีบุคลากรที่มีความรู้ความชำนาญ และมุ่งมั่นในการให้บริการ

การให้บริการด้านจัดการขนส่งระหว่างประเทศนั้นต้องอาศัยความรู้ความเข้าใจในกฎระเบียบต่าง ๆ ที่บังคับใช้ในการส่งออกหรือนำเข้าและกฎหมายของประเทศต่าง ๆ เพราะแต่ละประเทศอาจมีข้อบังคับที่แตกต่างกัน ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้จัดเตรียมบุคลากรที่มีความรู้ความชำนาญในธุรกิจจัดการขนส่งระหว่างประเทศไว้คอยให้บริการแก่ลูกค้าโดยมีพนักงานที่ได้รับใบอนุญาตเพื่อเป็นผู้ชำนาญการศุลกากรประจำบริษัทฯ ถึง 2 คน เพื่อคอยให้คำแนะนำแก่พนักงานในส่วนงานต่าง ๆ เพื่อจะได้นำไปปฏิบัติได้อย่างถูกต้องตามระเบียบและกฎหมายศุลกากร รวมถึงกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ เพื่อให้ลูกค้าของบริษัทฯ มั่นใจได้ว่า จะสามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องได้อย่างถูกต้องและสามารถรับหรือส่งสินค้าได้ตามกำหนดเวลา รวมทั้งลดปัญหาความผิดพลาดอันที่จะก่อให้เกิดความเสียหายในภายหลัง

นอกจากบุคลากรที่มีความรู้ทางด้านกฎระเบียบและกฎหมายดังกล่าวแล้ว พนักงานของบริษัทฯ ยังเป็นผู้มี

ประสบการณ์ในการทำงานในธุรกิจจัดการขนส่งระหว่างประเทศซึ่งมีอายุการทำงานเฉลี่ยในบริษัทฯ ไม่ต่ำกว่า 5 ปี จึงสามารถให้คำแนะนำที่มาจากประสบการณ์การทำงานจริงได้ เช่น การแนะนำช่วงเวลาในการจองระวางเรือที่มีปริมาณการส่งออกน้อย หรือการจัดเรียงสินค้าจากลูกค้าหลาย ๆ รายให้อยู่ในตู้คอนเทนเนอร์เดียวกันอย่างเหมาะสมโดยใช้พื้นที่ให้เกิดประโยชน์สูงสุด ซึ่งจะเป็นการช่วยลดต้นทุนการขนส่งให้แก่ลูกค้าได้ เป็นต้น

ทั้งนี้ นอกจากการส่งเสริมและพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ความชำนาญในหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายแล้ว กลุ่มบริษัทยังมุ่งเน้นการปลูกฝังค่านิยมในการทำงานให้แก่พนักงานว่า จะต้องมีความมุ่งมั่นและตั้งใจต่อการให้บริการแก่ลูกค้า ซึ่งบริษัทฯ เชื่อมั่นว่าแนวทางการทำงานดังกล่าวนี้เป็นปัจจัยสำคัญที่ทำให้บริษัทฯ สามารถให้บริการแก่ลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพและสามารถสร้างสัมพันธภาพที่ดีแก่ลูกค้าของกลุ่มบริษัทเสมอมา

2. การพัฒนาคุณภาพในการให้บริการ

กลุ่มบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารจัดการด้านโลจิสติกส์เป็นอย่างดี เนื่องจากต้นทุนด้านโลจิสติกส์นั้นนับเป็นต้นทุนที่สำคัญอย่างหนึ่งของลูกค้า กลุ่มบริษัทจึงมุ่งมั่นในการพัฒนาขั้นตอนการให้บริการให้มีประสิทธิภาพสูงสุดอย่างต่อเนื่อง โดยในส่วนของธุรกิจบริการจัดการขนส่งระหว่างประเทศ บริษัทฯ ได้พัฒนาระบบ Log Freight ซึ่งเป็นระบบสารสนเทศที่สามารถเชื่อมโยงฐานข้อมูลลูกค้าเพื่อจัดการเอกสารต่าง ๆ ที่ต้องใช้ในการดำเนินการนำเข้า-ส่งออก โดยใช้ระยะเวลาที่สั้นที่สุด ส่งผลให้บริษัทสามารถจัดทำใบตราส่ง (Bill of Lading) และ ใบสั่ง

ปล่อยสินค้า (Delivery Order) ซึ่งเป็นเอกสารสำคัญที่ต้องนำไปใช้ในการออกสินค้าได้ภายใน 1 วัน นอกจากนี้ พนักงานของบริษัทฯ ยังสามารถตรวจสอบสถานะของขั้นตอนการดำเนินการด้านเอกสารให้แก่ลูกค้าโดยผ่านระบบอินเทอร์เน็ตซึ่งเชื่อมโยงกับเครือข่ายส่วนกลาง จึงสามารถให้บริการแก่ลูกค้าได้โดยไม่มีข้อจำกัดด้านสถานที่ทำงาน

ในส่วนของธุรกิจบริการขนส่งในประเทศนั้น บริษัทฯ ได้นำระบบกำหนดตำแหน่ง (Global Positioning System: GPS) เข้ามาใช้ในการติดตามตำแหน่งรถบรรทุกทุกหัวลาก-ทางพ่วงของบริษัทฯ เพื่อให้

สามารถตรวจสอบตำแหน่งที่อยู่และความเร็วของรถได้แบบเรียลไทม์ (Real time) ซึ่งช่วยให้บริษัทฯ สามารถวางแผน เส้นทางขนส่งและติดตามสถานะการจัดส่งสินค้าของลูกค้าได้ อีกทั้งบริษัทฯ ได้รับการ

รับรองมาตรฐานความปลอดภัย ISO 9001:2015 เพื่อเพิ่มความมั่นใจในมาตรฐานการให้บริการแก่ลูกค้าสำหรับการบริการขนส่งทางบกโดยรถห้วงลาก-หางพ่วง อีกด้วย

3. การให้บริการที่ครบวงจร

กลุ่มบริษัทมุ่งมั่นในการนำเสนอบริการที่หลากหลาย เพื่อให้สามารถตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างครอบคลุมให้มากที่สุด (Total Logistics Provider) โดยเริ่มตั้งแต่การให้คำปรึกษาแก่ลูกค้าในการวางแผนและจัดหาวิธีการขนส่งที่เหมาะสมกับลักษณะของสินค้าและข้อกำหนดของลูกค้า รวมถึงกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องของประเทศต่าง ๆ, การจัดหาและจองระวางเรือหรือเครื่องบิน ภายใต้ต้นทุนที่ดีที่สุด, การดำเนินการบรรจุสินค้าในตู้คอนเทนเนอร์ให้ปลอดภัยและใช้พื้นที่ให้

เกิดประโยชน์สูงสุด, การจัดการด้านพิธีการศุลกากรและเอกสารต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อให้มั่นใจได้ว่าลูกค้าสามารถส่งออกหรือรับสินค้าได้ตามกำหนด และทำหน้าที่ในการติดตามรวมถึงประสานงานกับพันธมิตรในต่างประเทศเพื่อขนส่งและกระจายสินค้าไปยังจุดหมายปลายทางในต่างประเทศ โดยกลุ่มบริษัทมีพันธมิตรทางการค้าซึ่งสามารถให้บริการแก่ลูกค้าได้ครอบคลุมกว่า 180 ประเทศทั่วโลก

4. การสร้างพันธมิตรทางธุรกิจ

จากการที่บริษัทฯ มีการพัฒนาระบบการให้บริการอย่างต่อเนื่องและประกอบธุรกิจมานานกว่า 30 ปี ส่งผลให้บริษัทฯ ได้รับความไว้วางใจจากผู้ประกอบการบริหารจัดการขนส่งรายย่อยในประเทศที่จะมอบหมายให้บริษัทเป็นผู้ให้บริการแก่ลูกค้าของตน 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 ยังสามารถขยายฐานลูกค้าโดยการเป็นผู้รับผิดชอบติดต่อประสานงานเพื่อให้บริการแก่ลูกค้าของพันธมิตรดังกล่าวในเขตประเทศไทยอีกด้วย

5. การลงทุนเปิดสำนักงานให้บริการจัดการขนส่งในต่างประเทศ

จากการที่บริษัทฯ ได้รับความไว้วางใจจากผู้ประกอบการในต่างประเทศ ทำให้บริษัทฯ เล็งเห็นโอกาสในการขยายบริการขนส่งจากต่างประเทศ ไปยังประเทศอื่น ๆ โดยการเปิด

สำนักงานในต่างประเทศ ซึ่งมีผู้บริหารและทีมงานท้องถิ่นที่มีประสบการณ์ในการดำเนินธุรกิจในประเทศนั้น ๆ ทำให้กลุ่มบริษัทมีรายได้จากกิจกรรมในต่างประเทศที่เพิ่มมากขึ้น

6. ศักยภาพในการบริหารจัดการต้นทุน

นับตั้งแต่เริ่มประกอบธุรกิจ บริษัทฯ สามารถสร้างความเชื่อมั่นในการให้บริการทั้งแก่ลูกค้าและพันธมิตรทางการค้าทั้งในประเทศและต่างประเทศมาโดยตลอด ทำให้บริษัทฯ มีการเติบโตและขยายฐานลูกค้าได้อย่างต่อเนื่อง ซึ่งการที่บริษัทฯ มีปริมาณการขนส่งอย่างสม่ำเสมอส่งผลให้บริษัทฯ สามารถเจรจากับลูกค้าต่าง 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 มาทดแทนการส่งออกสินค้าที่ชะลอตัวลงตามทิศทางเศรษฐกิจโลก

อย่างไรก็ตามบริษัทฯ ได้มีการวางกลยุทธ์การบริหารธุรกิจภายใต้ความไม่แน่นอนที่จะเกิดขึ้น จากปัจจัยต่าง ๆ เช่น ภาวะเศรษฐกิจที่ชะลอตัว ความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน ความผันผวนของราคาน้ำมันซึ่งเป็นต้นทุนการขนส่ง ข้อกำหนดและนโยบายที่ถูกกำหนดขึ้นใหม่ อันเกี่ยวข้องต่อการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ

การวางกลยุทธ์การบริหารธุรกิจดังกล่าวข้างต้น บางกรณีอาจไม่เป็นไปตามเป้าหมายที่บริษัทฯ กำหนดไว้ เนื่องจากปัจจัยต่าง ๆ เช่น ภาวะเศรษฐกิจที่ชะลอตัว ราคาน้ำมันซึ่งเป็นต้นทุนการขนส่ง ข้อกำหนดและนโยบายที่ถูกกำหนดขึ้นใหม่ อันเกี่ยวข้องต่อการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ และสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 เป็นต้น แต่ทั้งนี้ หากกรณีเกิดปัญหาทางบริษัทฯ จะรีบดำเนินการแก้ไขร่วมกับลูกค้าอย่างรวดเร็ว เพื่อให้ธุรกิจดำเนินต่อไป ท้ายที่สุด หากบริษัทฯ เห็นว่าการดำเนินการในธุรกิจไม่เป็นไปตามเป้าหมาย บริษัทฯ ก็จะต้องพิจารณาถึงการตัดสินใจที่จะหยุดหรือดำเนินการในธุรกิจนั้นต่อหรือไม่ เพื่อจำกัดขอบเขตความเสียหายให้อยู่ในวงจำกัด ดังเช่น การปิดกิจการ หยุดการดำเนินงาน และขายเงินลงทุนในต่างประเทศในปี 2563 จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019

ลักษณะของลูกค้าและกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

1. ธุรกิจบริการจัดการขนส่งระหว่างประเทศ

กลุ่มผู้ประกอบการเพื่อการส่งออกและนำเข้า (Exporter and Importer) ซึ่งได้แก่โรงงานต่าง ๆ ที่เป็นผู้ผลิตสินค้า (Manufacturer) รวมถึงผู้ประกอบการที่เป็นผู้ค้าและจัดจำหน่ายสินค้าต่าง ๆ (Trader, Distributor) ตัวอย่างเช่น ผู้ค้าข้าว, ยางพารา, ยางรถยนต์ และสินค้าอุปโภคบริโภคต่าง ๆ เป็นต้น ซึ่งลูกค้ากลุ่มนี้มักมีปริมาณสินค้าที่จะขนส่งมากพอที่จะเช่าตู้คอนเทนเนอร์ทั้งตู้เพื่อบรรจุสินค้าของตนเองเพียงรายเดียวได้ โดยกลุ่มลูกค้าดังกล่าวมักมีการใช้บริการจัดการขนส่งทางทะเลแบบ FCL, SOC เป็นหลัก

กลุ่มผู้ให้บริการจัดการขนส่งสินค้า (Freight Forwarder) ลูกค้ากลุ่มนี้เป็นกลุ่มผู้ประกอบการที่ทำธุรกิจให้บริการจัดการขนส่งเช่นเดียวกับกลุ่มบริษัท แต่มีปริมาณการจัดส่งสินค้าไม่มากพอที่จะเช่าตู้คอนเทนเนอร์ได้ทั้งตู้ได้ กลุ่มลูกค้าดังกล่าวจึงมักใช้บริการขนส่งทางทะเลแบบ LCL, SOC กับกลุ่มบริษัท

2. ธุรกิจบริการขนส่งในประเทศ

กลุ่มลูกค้าเป้าหมายของธุรกิจนี้ได้แก่ ผู้ประกอบการในธุรกิจและอุตสาหกรรมต่าง ๆ ทั้งที่เป็นโรงงานผลิตสินค้า (Manufacturer) หรือผู้ค้าและผู้จัดจำหน่ายสินค้า (Trader,

Distributor) ที่มีการขนส่งสินค้าไปยังจุดหมายปลายทางต่าง ๆ ในประเทศ ตัวอย่างเช่น ผู้ค้าข้าว, ยางพารา, ผู้จัดจำหน่ายเครื่องมือ, ผู้ค้าวัสดุก่อสร้าง เป็นต้น

ทั้งนี้ เนื่องจากลูกค้าของบริษัทฯ นั้นกระจายอยู่ในกลุ่มธุรกิจต่าง ๆ เป็นจำนวน 2,000 – 3,000 ราย ทั้งธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการเกษตรและภาคอุตสาหกรรม รวมถึงกลุ่มผู้ให้บริการด้านโลจิสติกส์เช่นเดียวกับบริษัทฯ ส่งผลให้บริษัทฯ ไม่มีการพึ่งพิง

ลูกค้ารายใดเป็นสัดส่วนมากกว่าร้อยละ 30 ของรายได้จากการให้บริการในแต่ละปี โดยในปี 2565 และปี 2566 บริษัทฯ ไม่มีการให้บริการแก่ลูกค้าในสัดส่วนเกินกว่าร้อยละ 15 ของรายได้จากการให้บริการ

การจัดจำหน่ายและช่องทางการจำหน่าย

กลุ่มบริษัทใช้ช่องทางการจัดจำหน่ายทั้งทางตรงและทางอ้อม โดยช่องทางการจำหน่ายทางตรงได้แก่การติดต่อกับลูกค้าโดยตรงผ่านทางเจ้าหน้าที่ฝ่ายการตลาดและเว็บไซต์ www.ncitailand.com ของบริษัทฯ โดยกลุ่มบริษัทมีการแบ่งส่วนงานออกเป็น 3 ส่วนตามกลุ่มของลูกค้าเพื่อทำหน้าที่ติดตาม

ข่าวสารและนำเสนอบริการที่สามารถตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าในแต่ละกลุ่มให้ได้มากที่สุด ซึ่งประกอบด้วย แผนกให้บริการบริหารและจัดการขนส่งและพิธีการกรมศุลกากร (FF), แผนกให้บริการขนส่งและกระจายสินค้าระหว่างประเทศ (NVOCC) และแผนกให้บริการขนส่งและขนถ่ายสินค้าทางบก (Truck) โดยเจ้าหน้าที่ฝ่ายการตลาดและการขายจะเป็นผู้ทำหน้าที่

ติดต่อกลุ่มลูกค้าเป้าหมายทั้งทางโทรศัพท์และการนัดหมายเข้าพบ เพื่อนำเสนอบริการ

กลุ่มบริษัทมีช่องทางการจัดจำหน่ายทางอ้อมจากการแนะนำของลูกค้าเดิมที่เคยใช้บริการกับกลุ่มบริษัท และจากการแนะนำของพันธมิตรทางการค้าของกลุ่มบริษัท ซึ่งได้แก่ เอเยนต์ของบริษัทฯ ซึ่งเป็นผู้ประกอบการในธุรกิจจัดการขนส่งในประเทศต่าง ๆ โดยเอเยนต์เหล่านี้จะทำหน้าที่เป็นผู้ประสานงานในการบริการจัดการการขนส่งในเขตประเทศที่ตนดูแลให้แก่กลุ่มบริษัท และในทางกลับกันก็จะแนะนำหรือมอบหมายให้กลุ่มบริษัทเป็นผู้ดูแลลูกค้าของเอเยนต์ดังกล่าวในการบริการจัดการขนส่งในเขต

ประเทศไทย ปัจจุบันบริษัท มีการจัดทำบันทึกข้อตกลงทางธุรกิจกับเอเยนต์รวมประมาณ 80 ราย ในทั่วโลก ซึ่งการแนะนำลูกค้าใหม่ของเอเยนต์เหล่านี้นับเป็นช่องทางการจัดจำหน่ายที่สำคัญอีกช่องทางหนึ่งของกลุ่มบริษัท

นอกจากช่องทางการจัดจำหน่ายทางตรงและทางอ้อมดังที่กล่าวข้างต้นแล้วนั้น ทางกลุ่มบริษัทยังมีช่องทางการประชาสัมพันธ์ให้ลูกค้าและลูกค้ารู้จักกลุ่มบริษัทโดยการเข้าร่วมเป็นสมาชิกของสมาคมต่าง ๆ ทั้งในประเทศและต่างประเทศ ซึ่งได้แก่ สมาคมหอการค้าไทย, สมาคมชิปปิงแห่งประเทศไทย และ สมาคมขนส่งสินค้าและโลจิสติกส์ อีกด้วย

ภาวะอุตสาหกรรมและแนวโน้มธุรกิจโลจิสติกส์



ภาพรวมของปี 2566 การส่งออกมีมูลค่า 284,561.8 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ หดตัวร้อยละ 1.0 เทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อน การนำเข้ามีมูลค่า 289,754.3 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ หดตัวร้อยละ 3.8 มูลค่าการค้าปี 2566 ขาดดุล 5,192.5 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ สินค้าเกี่ยวเนื่องกับน้ำมัน ทองคำ และยุทธปัจจัยขยายตัวร้อยละ 0.6 สินค้าเกษตรและอุตสาหกรรมเกษตร 10 อันดับแรก ได้แก่ (1) ผลไม้สด แช่เย็น แช่แข็งและแห้ง (2) ข้าว (3) ผลิตภัณฑ์มันสำปะหลัง (4) ยางพารา (5) อาหารทะเลกระป๋องและแปรรูป (6) น้ำตาลทราย (7) ไก่แปรรูป (8) อาหารสัตว์เลี้ยง (9) ผลิตภัณฑ์ข้าวสาลีและอาหารสำเร็จรูปอื่น ๆ และ (10) เครื่องดื่ม สินค้าอุตสาหกรรม 10 อันดับแรก ได้แก่ (1) รถยนต์ อุปกรณ์และ

ส่วนประกอบ (2) เครื่องคอมพิวเตอร์ อุปกรณ์และส่วนประกอบ (3) ธัญพืชและเครื่องประดับ (4) ผลิตภัณฑ์ยาง (5) น้ำมันสำเร็จรูป (6) แผงวงจรไฟฟ้า (7) เม็ดพลาสติก (8) เครื่องจักรกลและส่วนประกอบของเครื่องจักร (9) เคมีภัณฑ์ และ (10) เหล็กและเหล็กกล้า ตลาดส่งออก 10 อันดับแรกในปี 2566 เรียงลำดับตามมูลค่าการส่งออกในรูปแบบของดอลลาร์สหรัฐฯ คือ (1) สหรัฐอเมริกา (2) จีน (3) ญี่ปุ่น (4) ออสเตรเลีย (5) มาเลเซีย (6) เวียดนาม (7)ฮ่องกง (8) สิงคโปร์ (9) อินเดีย และ (10) อินโดนีเซีย

การส่งออกไทยยังได้รับผลกระทบสืบเนื่องจากปัญหาภูมิรัฐศาสตร์รัสเซีย-ยูเครน การฟื้นตัวต่ำกว่าการคาดการณ์ของจีน และระดับราคาสินค้าที่มีผลต่อการตัดสินใจของผู้บริโภค ซึ่งเกิดจากเงินเฟ้อทรงตัวในระดับสูง ตามด้วยการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยเพื่อบรรเทาผลกระทบจากเงินเฟ้อ ส่งผลให้สินเชื่อเพื่อการบริโภคหดตัว อย่างไรก็ตาม การส่งออกไทยยังสามารถอยู่เหนือระดับเฉลี่ย 5 ปีย้อนหลัง (2561-2565) ด้วยปัจจัยสนับสนุนสำคัญ อาทิ เงินบาทอ่อนค่า ความต้องการสำรองอาหารของทั่วโลก ค่าระวางเรือและต้นทุนการขนส่งที่ลดลง และการดำเนินงานของกระทรวงพาณิชย์ทั้งเชิงรุกและเชิงลึก เพื่อขยายส่วนแบ่งตลาดในตลาดหลัก เพิ่มการส่งออกไปยังตลาดใหม่ที่มีศักยภาพ ด้วยการเร่งเจรจาความตกลงการค้าฉบับใหม่อย่างต่อเนื่อง

รวมถึงการส่งเสริมสินค้าไทยผ่านช่องทางการค้ารูปแบบใหม่ ๆ เช่น แพลตฟอร์มการค้าดิจิทัล และการจับคู่ธุรกิจออนไลน์ เป็นต้น จึงทำให้การส่งออกไทยในปี 2566 หดตัวน้อยกว่าที่หลายหน่วยงานคาดการณ์ โดยมีปัจจัยสนับสนุน ได้แก่ (1) การฟื้นตัวของห่วงโซ่อุปทานโลก ปัญหาเชมิคอนดักเตอร์ที่คลี่คลาย ส่งผลดีต่อการส่งออกรถยนต์และส่วนประกอบ สินค้าที่เกี่ยวข้องอย่าง ยานพาหนะ รวมไปถึงสินค้าอิเล็กทรอนิกส์พื้นตัว (2) ความต้องการสินค้าเกษตรและอาหาร เพื่อสำรองไว้ตามความกังวลด้านความมั่นคงทางอาหาร การจำกัดการส่งออกสินค้าเกษตรของบางประเทศที่ได้รับผลกระทบจากปรากฏการณ์เอลนีโญ เป็นโอกาสของไทยที่จะส่งสินค้าไปขายทดแทน (3) ความต้องการสินค้าที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมเพิ่มสูงขึ้น จากนโยบายที่ส่งเสริมการเปลี่ยนผ่านไปสู่พลังงานสะอาดหนุนการส่งออกสินค้าที่เกี่ยวข้องเนื่องให้ขยายตัว (4) การเติบโตของเศรษฐกิจดิจิทัล ทำให้อุปสงค์ในสินค้าที่เกี่ยวข้องกับเทคโนโลยีการสื่อสารเพิ่มขึ้น (5) การแยกห่วงโซ่อุปทานระหว่างสหรัฐฯ-จีน มีความชัดเจนมากขึ้น สินค้าไทยได้อานิสงส์กลายเป็นทางเลือกทดแทน (6) การทำงานร่วมกันของกระทรวงพาณิชย์และเอกชนในแง่การอำนวยความสะดวกทางการค้าและเร่งแก้ไขปัญหาดิตขัดด้านการส่งออก เช่น การแก้ไขปัญหาล้างปนเปื้อนในรถยนต์ส่งออกไปออสเตรเลีย การเปิด

ด่านชายแดนกับประเทศเพื่อนบ้านเพิ่มเติมหลังจากที่ปิดนับตั้งแต่การระบาดของโควิด-19 เป็นต้น

ทั้งนี้การนำเข้าและส่งออกที่หดตัว เกิดจากปัญหาเศรษฐกิจโลกที่ชะลอตัว จากอัตราดอกเบี้ยนโยบายที่ยังคงสูงในหลายประเทศจนส่งผลกระทบต่อกำลังซื้อของประเทศคู่ค้า โดยเฉพาะสหภาพยุโรปเผชิญปัญหาเงินเฟ้อส่งผลต่อกำลังซื้อของผู้บริโภคเยอรมนีซึ่งมีขนาดเศรษฐกิจใหญ่ที่สุดในสหภาพยุโรป ประกอบกับคู่ค้าสำคัญอย่างจีนเศรษฐกิจโตต่ำกว่าที่คาดการณ์ จากวิกฤตอสังหาริมทรัพย์ ขณะที่นโยบายการพึ่งพาตนเองของจีนกระทบต่อการส่งออกสินค้าอุตสาหกรรมบางรายการของไทย เช่น เคมีภัณฑ์ เม็ดพลาสติก เหล็กกล้าและผลิตภัณฑ์และเครื่องปรับอากาศ เป็นต้น ประกอบกับปัญหาความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์ที่ยืดเยื้อ ไม่ว่าจะเป็นสหรัฐฯ-จีน หรือรัสเซีย-ยูเครน และในปี 2566 เกิดการประกาศสงครามระหว่างอิสราเอล-กลุ่มฮามาส ขยายวงกว้างไปสู่การโจมตีเรือสินค้าในทะเลแดงของกลุ่มฮูตีในเยเมน กระทบต่อภาคการขนส่งทางเรือ และอาจทำให้ความขัดแย้งขยายวงกว้างในระดับภูมิภาค สร้างความไม่แน่นอนต่อการฟื้นตัวของเศรษฐกิจโลก ทำให้การค้าและการลงทุนชะลอตัว

เหตุการณ์สำคัญที่ส่งผลต่อส่งออกในปี 2566

การปรับตัวของห่วงโซ่อุปทานโลก

ในช่วงเริ่มต้นของปี 2566 การส่งออกของไทยเผชิญกับอุปสรรคจากความขัดแย้งด้านภูมิรัฐศาสตร์ซึ่งยังมีผลต่อเนื่องมาจากปี 2565 แต่มีทิศทางของการฟื้นตัวที่ดีขึ้น โดยทุกประเทศต่างปรับปรุงห่วงโซ่อุปทานให้สอดคล้องกับวิกฤตที่เกิดขึ้น เช่น การนำเข้าสินค้าภายในภูมิภาคมากขึ้น การทำสัญญาซื้อขายระยะยาวเพื่อป้องกันความเสี่ยง และการหาแหล่งนำเข้าวัตถุดิบสำรอง ล้วนเป็นมาตรการที่ช่วยบรรเทาผลกระทบจากปัญหาด้านซัพพลายเชน ทำให้ภาคการผลิตโลกเริ่มฟื้นตัว และปริมาณการค้าเริ่มกลับมาขยายตัวได้อีกครั้ง ทั้งนี้ จากการเพิ่มกำลังการผลิตสินค้าอุตสาหกรรม และสินค้าเกษตรเพื่อแก้ปัญหาการขาดแคลนในปีก่อนหน้า ทำให้ในปี 2566 อุปทานของสินค้าหลายรายการเริ่มกลับเข้าสู่ตลาดมากขึ้น เช่น ปริมาณเชมิคอนดักเตอร์ที่มีเพียงพอต่อการขยายตัวของอุตสาหกรรม โดยเฉพาะอุตสาหกรรมรถยนต์ อุตสาหกรรมอิเล็กทรอนิกส์ และเครื่องใช้ไฟฟ้า ห่วงโซ่อุปทานสินค้าเกษตรคลี่คลายจากช่วงเกิดสงครามรัสเซีย-ยูเครน ทำให้สินค้าที่เคยขาดแคลน เช่น ธัญพืช มีการส่งออกทดแทนมากขึ้นจากหลายประเทศ

อัตราดอกเบี้ยนโยบายทั่วโลกอยู่ในระดับสูงตลอดทั้งปี

จากอัตราเงินเฟ้อที่ยังขยายตัวต่อเนื่องจากปีก่อนหน้า เพื่อรับมือปัญหาดังกล่าว ธนาคารกลางเกือบทุกประเทศจึงใช้มาตรการทางการเงินด้วยการปรับเพิ่มอัตราดอกเบี้ยนโยบายเพื่อควบคุมอัตราเงินเฟ้อให้กลับเข้าสู่กรอบเป้าหมาย ทำให้อัตราเงินเฟ้อเริ่มชะลอลง อย่างไรก็ตาม การปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ย ส่งผลต่อการตัดสินใจบริโภคของประชาชน โดยเฉพาะสินค้าเชื่อเพื่อการบริโภคและสินค้าเชื่อเพื่อซื้อที่อยู่อาศัย ทำให้การค้าโลกในช่วงครึ่งปีแรกได้รับผลกระทบอย่างหนัก โดยเฉพาะเศรษฐกิจในยูโรโซนที่ยังได้รับผลกระทบจากราคาพลังงานที่เพิ่มขึ้นหลังความขัดแย้งกับรัสเซีย นอกจากนี้ อัตราดอกเบี้ยที่เพิ่มขึ้นยังทำให้อัตราผลตอบแทนตราสารหนี้พุ่งสูงขึ้น ดึงดูดเงินลงทุนเข้าสู่ตลาดตราสารหนี้จำนวนมาก และส่งผลกระทบต่อความต้องการของสินค้าเชิงกำไรประเภทอื่น ๆ เช่น ทองคำ โดยในปี 2566 ไทยส่งออกทองคำหดตัวถึงร้อยละ 15.5 เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า อย่างไรก็ตาม ทั่วโลกต่างปรับตัวเข้าสู่สมดุลด้านพลังงานอีกครั้ง โดยมีการแก้ไขปัญหาด้านพลังงานทั้งทางตรงและทางอ้อม เช่น การหาแหล่งนำเข้าสำรอง การออกมาตรการลดการใช้พลังงาน การสนับสนุนสินค้าที่ช่วยให้การใช้พลังงานมีประสิทธิภาพมากขึ้น เป็นต้น มาตรการเหล่านี้ช่วยให้อัตราเงินเฟ้อชะลอตัวลงอย่างต่อเนื่อง ทำให้ในช่วงไตรมาสที่ 4 ของปี 2566 เป็นต้นมา เริ่มเห็นสัญญาณของการชะลอการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายของธนาคารกลางในหลายประเทศ ซึ่งเป็นสัญญาณของการสิ้นสุดวงจรเงินเฟ้อและอัตราดอกเบี้ยขาขึ้น ผู้บริโภคจึงเริ่มมองเห็นความเป็นไปได้ในอนาคตที่สินค้าและบริการจะถูกลง สร้างความเชื่อมั่นในการใช้จ่ายของประชาชน และทำให้การส่งออกของไทยกลับมาขยายตัวได้อีกครั้งในช่วงท้ายของปี 2566

เศรษฐกิจสหรัฐฯ กลับมาเติบโตอย่างแข็งแกร่ง

สหรัฐฯ กลับมาเติบโตเมื่อเทียบกับประเทศอื่นโดยเฉพาะยุโรปและจีนที่เศรษฐกิจจะชะลอตัวลงอย่างมีนัยสำคัญ จากการปรับขึ้นค่าจ้าง ทำให้การจับจ่ายใช้สอยในสหรัฐฯ ยังเติบโตได้ดี GDP ไตรมาส 3/2566 ของสหรัฐฯ ขยายตัวสูงถึงร้อยละ 4.9 เมื่อเทียบกับไตรมาสเดียวกันของปีก่อน และยังขยายตัวต่อเนื่องในไตรมาส 4/2566 (ประมาณการโดย Bureau of Economic Analysis) ที่ร้อยละ 3.3 ความยืดหยุ่นของเศรษฐกิจสหรัฐฯ ที่สามารถรอดพ้นภาวะการถดถอยได้อย่างโดดเด่น ขณะที่ธนาคารกลางสหรัฐฯ ส่งสัญญาณเตรียมพร้อมลดอัตราดอกเบี้ยเป็นระยะ ภาคการผลิตและการก่อสร้างที่ฟื้นตัวส่งผลให้การส่งออกของไทยไปยังสหรัฐฯ ขยายตัวได้อย่างต่อเนื่อง

วิกฤตอสังหาริมทรัพย์ในจีนและการฟื้นตัวทางเศรษฐกิจที่ไม่เป็นไปตามที่คาด

หลังวิกฤตโควิด-19 การค้าของโลกเริ่มกลับมาขยายตัวอีกครั้ง แต่แต่ละประเทศเร่งการส่งออกสินค้าเพื่อชดเชยการเติบโตที่หายไปในช่วงของการระบาดโควิด-19 ขณะที่ทั่วโลกต่างคาดหวังให้จีนซึ่งเป็นตลาดส่งออกขนาดใหญ่ในทวีปเอเชียกลับมาฟื้นตัวเพื่อรองรับการส่งออกจากประเทศต่าง ๆ อีกครั้ง อย่างไรก็ตาม อัตราของการฟื้นตัวของเศรษฐกิจจีน ไม่เป็นไปตามที่หลายฝ่ายคาดหวัง เศรษฐกิจจีนเติบโตในอัตราที่ค่อยเป็นค่อยไป ต่างจากที่นักวิเคราะห์คาดการณ์ว่าเศรษฐกิจจีนจะกลับมาเติบโตได้ที่ระดับเดิมใกล้เคียงกับช่วงก่อนเกิดโควิด-19 เนื่องจากการล็อกดาวน์ตามนโยบายโควิดเป็นศูนย์ (zero-COVID) ในช่วงที่ผ่านมา ได้ทำให้เศรษฐกิจจีนสูญเสียโมเมนตัมในทางเศรษฐกิจไปมาก อีกทั้งจำนวนธุรกิจจีนที่ต้องออกจากตลาดเพราะขาดกำลังซื้อ ประชาชนที่มีระดับความมั่งคั่งลดลงเพราะขาดรายได้จากกิจกรรมทางเศรษฐกิจที่ลดลง และที่สำคัญที่สุดคือ ตลาดอสังหาริมทรัพย์ในจีนที่เผชิญกับวิกฤตเพราะขาดสภาพคล่องทางการเงิน ประกอบกับการใช้นโยบายเน้นการผลิตสินค้าภายในประเทศเพื่อลดการพึ่งพาการนำเข้า เป็นปัจจัยสำคัญที่ทำให้การส่งออกของไทยไปจีนในปี 2566 หดตัวลงอย่างต่อเนื่อง

การแยกห่วงโซ่อุปทาน สหรัฐฯ-จีน ที่มีความชัดเจน มากขึ้น

ภาวะของการแยกห่วงโซ่อุปทาน (Decoupling) ถูกพูดถึงอย่างมากตั้งแต่ช่วงปี 2564 เป็นต้นมา แต่กลับมีความชัดเจนมากขึ้นในปี 2566 หลังจากที่สหรัฐฯ ใช้ความพยายามอย่างหนักในการกีดกันจีน ออกจากระบบห่วงโซ่อุปทานของโลก ด้วยการจำกัดการเข้าถึงสินค้าเทคโนโลยีขั้นสูง เช่น เซมิคอนดักเตอร์ อุปกรณ์ล้ำยุคที่อาจถูกนำไปใช้ในทางกลาโหม การขึ้นภาษีสินค้านำเข้าหลายรายการที่ส่งออกจากจีน รวมไปถึงการส่งเสริมการค้าภายในภูมิภาคผ่านความตกลงในระดับต่าง ๆ มากขึ้น เพื่อลดทอนบทบาททางการค้าและการลงทุนของจีน ซึ่งไทยและประเทศในเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ ต่างได้รับประโยชน์จากบริษัทข้ามชาติที่ได้รับผลกระทบจากการตั้งแหล่งผลิตในจีน เริ่มขยายย้ายการลงทุนเข้าสู่ภูมิภาคอาเซียนมากขึ้น เช่นเดียวกับสินค้าหลายรายการที่ไทยมีความสามารถในการผลิตส่งออกทดแทนจีนได้ ผลการศึกษาการแยกห่วงโซ่อุปทาน (Decoupling) ของอุตสาหกรรมสำคัญระหว่างสหรัฐฯ และจีน และนัยต่อเศรษฐกิจการค้าไทย พบว่า Decoupling ที่เกิดขึ้น ทำให้สหรัฐฯ และจีน มีบทบาทในฐานะประเทศคู่ค้าต่อกันและกันลดลง โดยเฉพาะส่วนแบ่งตลาดของจีนในตลาดสหรัฐฯ ลดลงอย่างชัดเจน เนื่องจากสหรัฐฯ หันมานำเข้าสินค้าจากไทยและเวียดนามเพิ่มขึ้นแทน

สินค้าในกลุ่มที่เป็นมิตรต่อ สิ่งแวดล้อมมีความต้องการ สูงขึ้น

การเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยียานยนต์ไฟฟ้า และการเติบโตของอุตสาหกรรมดิจิทัล ทำให้ความต้องการใช้พลังงานของโลกเพิ่มสูงขึ้น ขณะที่ปัญหาความผันผวนของราคาพลังงาน กลายเป็นปัจจัยเร่งที่ทำให้ผู้บริโภคปรับเปลี่ยนมาใช้สินค้าที่ช่วยลดการใช้พลังงาน นอกจากนี้ หลายประเทศยังต้องเตรียมพร้อมรับมือกับมาตรการทางการค้ารูปแบบใหม่ที่เน้นการให้ความสำคัญด้านสิ่งแวดล้อมมากขึ้น เช่น มาตรการสีเขียวของสหรัฐฯ และสหภาพยุโรป ผู้นำเข้าจึงเริ่มปรับตัวโดยการหาสินค้าทดแทนที่เข้ากับเงื่อนไขดังกล่าว โดยเฉพาะพลังงานสะอาดอย่างโซลาร์เซลล์ที่ไทยมีการส่งออกขยายตัวมาอย่างต่อเนื่องตลอดทั้งปี 2566

การใช้มาตรการจำกัดการ ส่งออกสินค้าเกษตรและ อาหารจากปัญหาภัยแล้ง

โลกกำลังเผชิญกับวิกฤติเงินเฟ้อและความมั่นคงทางอาหารควบคู่กันไป ขณะที่สถานการณ์ภัยแล้งที่เกิดขึ้นทำให้ผลผลิตสินค้าเกษตรอาหารในหลายภูมิภาคลดลง ทำให้มีความต้องการสินค้าอาหารมากขึ้นเพื่อเพิ่มปริมาณการสำรองอาหารในประเทศ โดยเฉพาะกลุ่มประเทศอาเซียนและเอเชียใต้ โดยในช่วงปลายเดือนกรกฎาคม 2566 อินเดียซึ่งเป็นผู้ผลิตและส่งออกข้าวรายใหญ่ของโลกออกประกาศห้ามส่งออกข้าวที่ผลิตในประเทศ โดยยกเว้นเหลือแค่ข้าวบาสุมาตีที่ยังสามารถส่งออกได้ เพื่อกักตุนข้าวให้มีปริมาณเพียงพอต่อการใช้ในประเทศ เนื่องจากกังวลว่าข้าวจะไม่เพียงพอจากปัญหาภัยแล้ง และเพื่อตอบสนองการบริโภคของประชากรอินเดียกว่า 1,300 ล้านคน ในส่วนของไทย แม้ผลผลิตเกษตรของไทยหลายรายการจะมีปริมาณลดลง แต่สินค้าส่งออกไทยได้รับประโยชน์จากความต้องการและราคาตลาดโลกที่ปรับตัวสูงขึ้นจากปรากฏการณ์เอลนีโญที่ทำให้เกิดภัยแล้ง โดยเฉพาะข้าวและน้ำตาลทรายที่มีการขยายตัวสูงอย่างต่อเนื่องในช่วงปลายปี ข้อมูลจากสถาบันอาหาร ซึ่งเป็นหน่วยงานในเครือข่ายกระทรวงอุตสาหกรรมเปิดเผยว่า ในปี 2566 ไทยเป็นผู้ส่งออกอาหารอันดับที่ 12 ของโลก ปรับตัวดีขึ้น 3 อันดับ จากอันดับที่ 15 ของโลกในปี 2565

ความขัดแย้งทางภูมิ รัฐศาสตร์อิสราเอล-ฮามาส

เกิดขึ้นในช่วงต้นของไตรมาสที่ 4 ปี 2566 หลังจากทีกองกำลังติดอาวุธปาเลสไตน์กลุ่มฮามาสบุกโจมตีแบบสายฟ้าแลบ และจับตัวประกันไปกว่า 200 คน ตั้งแต่วันที่ 7 ตุลาคม 2566 ตามด้วยการเปิดฉากโจมตีของอิสราเอลในฉนวนกาซา ซึ่งทำให้มีผู้เสียชีวิตจำนวนมาก สงครามขยายวงกว้างและมีผู้เกี่ยวข้องจำนวนมากแม้ว่าไทยจะได้รับผลกระทบน้อยมาก เนื่องจากอิสราเอลมีสัดส่วนต่อการส่งออกไทยเพียงร้อยละ 0.2 แต่หนึ่งในเหตุการณ์ที่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อการค้าโลก คือ กลุ่มติดอาวุธฮูตีในเยเมนซึ่งต่อต้านอิสราเอล ทำการโจมตีเรือสินค้าในทะเลแดง ซึ่งเป็นเส้นทางขนส่งทางทะเลที่มีความสำคัญในการเชื่อมต่อการค้าจากทวีปเอเชียสู่ยุโรป ส่งผลให้ผู้ประกอบการเดินเรือต้องเปลี่ยนเส้นทางไปอ้อมแหลมกู๊ดโฮปทางใต้สุดของทวีปแอฟริกาทำให้เวลาในการขนส่งเพิ่มขึ้นประมาณ 10-14 วัน เกิดปัญหาสินค้าค้างค้ำบริเวณท่าเรือ สายเรือประสบภาวะขาดแคลนเรือ ตู้คอนเทนเนอร์และอุปกรณ์ขนถ่าย ทำให้ค่าขนส่งในแต่ละรอบเพิ่มสูงขึ้น ขณะที่สินค้าบางประเภทจำเป็นต้องใช้การขนส่งเร่งด่วนทางอากาศแทน ทำให้มีค่าใช้จ่ายที่เพิ่มสูงขึ้นอีก ซึ่งในระยะสั้นอาจยังไม่เห็นผลกระทบอย่างชัดเจน แต่ในระยะยาว หากสถานการณ์ความขัดแย้งยังไม่ได้รับการแก้ไขอาจเป็นปัจจัยที่ผลักดันให้ราคาสินค้าและอัตราเงินเฟ้อพุ่งสูงขึ้นอีก และทำให้ทั่วโลกต้องเพิ่มความพยายามที่มากขึ้นในการแก้ไขปัญหาดังกล่าว



ถึงแม้ว่าจะเกิดเหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบเชิงลบกับการส่งออกของประเทศไทยทั้งนี้ การส่งออกในปี 2567 คาดว่าจะมีทิศทางขยายตัวมากขึ้น ตามการฟื้นตัวของเศรษฐกิจโลกหลังจากที่เงินเฟ้อชะลอลงกลับสู่เป้าหมาย วัฏจักรการปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยมีแนวโน้มจะยุติลง กิจกรรมทางเศรษฐกิจของภาคเอกชนค่อย ๆ ปรับตัวดีขึ้น โดยมีปัจจัยสนับสนุนจากปริมาณการค้าโลกที่เพิ่มขึ้น เศรษฐกิจโลกทยอยฟื้นตัว การปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ยนโยบายมีแนวโน้มสิ้นสุดลง หลังจากแรงกดดันด้านเงินเฟ้อผ่อนคลายลงและเริ่มกลับเข้าสู่ระดับเป้าหมาย ข้องกังวลด้านความ

มั่นคงทางอาหารจากภัยแล้งและความขัดแย้งด้านภูมิรัฐศาสตร์ ส่งผลต่อการส่งออกสินค้าเกษตรและอาหาร ขณะที่การฟื้นตัวของสินค้าอิเล็กทรอนิกส์สอดคล้องกับเศรษฐกิจดิจิทัลที่มีการขยายตัวสูงนับเป็นผลดีต่อการส่งออกเครื่องใช้ไฟฟ้าและสินค้าอิเล็กทรอนิกส์ของไทย ในขณะที่มีปัจจัยเสี่ยงจากปัญหาความตึงเครียดทางภูมิศาสตร์ อาจเป็นอุปสรรคทางการค้าเพิ่มความเสี่ยงที่ห่วงโซ่อุปทานจะชะงัก กระทบต่อเศรษฐกิจโลกและการส่งออกของไทย ราคาสินค้าโภคภัณฑ์ในตลาดโลกจะผันผวน เอลนีโญอาจส่งผลกระทบต่อปริมาณการส่งออกสินค้าเกษตรของไทย ตลาดเกิดใหม่ฟื้นตัวอย่างล่าช้า จากปัญหาวิกฤติทางการเงินและหนี้สาธารณะเพิ่มสูง เป้าหมายการส่งออก (Working target) ของกระทรวงพาณิชย์ ปี 2567 กำหนดไว้ที่ขยายตัวร้อยละ 1-2 คิดเป็นมูลค่า 287,407 - 290,253 ล้านดอลลาร์สหรัฐฯ (9.9 - 10.0 ล้านล้านบาท) ในปี 2567 กระทรวงพาณิชย์มีกิจกรรมขับเคลื่อนการส่งออกร่วมกับภาคเอกชนโดยมีแผนจัดกิจกรรมส่งเสริมการส่งออกมากกว่า 400 กิจกรรม อาทิ เจาะตลาดเมืองรอง แก้ไขและอำนวยความสะดวกทางการค้า ขับเคลื่อนการเจรจา FTA กับคู่ค้าใหม่ ๆ ส่งเสริม Soft Power เป้าหมายรุกสู่เวทีโลก ปรับปรุงการ

ทำงานของภาครัฐให้เป็นรัฐบาลดิจิทัล ส่งเสริมการพัฒนาเศรษฐกิจใหม่ อาทิ การพัฒนาเศรษฐกิจดิจิทัล การค้าพาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์ การส่งเสริมอุตสาหกรรมสีเขียว เป็นต้น ตลอดจนนโยบายส่งเสริมการลงทุนทางตรงจากต่างประเทศที่จะดึงดูดการย้ายฐานการผลิตเข้ามาไทยมากขึ้น เพื่อผลักดันการส่งออกให้

เติบโตสร้างรายได้เข้าสู่ประเทศและสนับสนุนให้เศรษฐกิจไทยเติบโตอย่างยั่งยืนต่อไป กล่าวโดยสรุปได้ว่าอุตสาหกรรมการขนส่งจะจะมีรูปแบบที่เปลี่ยนแปลงไปตามการคาดการณ์ของสำนักงานนโยบายและยุทธศาสตร์การค้าดังนี้

การใช้เทคโนโลยีดิจิทัล

การใช้เทคโนโลยีดิจิทัลเพื่อขายสินค้าออนไลน์ได้ทั้งในระยะใกล้และระยะไกล โดยไม่ต้องมีต้นทุนการมีหน้าร้าน รวมทั้งสามารถใช้เทคโนโลยีในการวางแผนจัดการการใช้ทรัพยากรให้ดียิ่งขึ้น การใช้เทคโนโลยีในการติดตามเรือและจัดการสินค้า และการประสานเส้นทางกับรถบรรทุกเพื่อลดระยะเวลาในการขนส่ง เพิ่มความสามารถในการดำเนินการลดต้นทุน และลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกได้

ความยั่งยืน

การทำธุรกิจอย่างยั่งยืนและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมเป็นประเด็นที่ได้รับความสนใจในปัจจุบันซึ่งภาคการขนส่งและโลจิสติกส์ก็มีการส่งเสริมการขนส่งที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมมากขึ้น เช่น มีการออกกฎระเบียบ IMO 2020 โดยองค์การทางทะเลระหว่างประเทศ (International Maritime Organization) ที่กำหนดให้เรือรุ่นเก่ามีการใช้เชื้อเพลิงที่สะอาดขึ้นและติดตั้งระบบบำบัดอากาศบนเรือ

การจัดการคลังสินค้า

การใช้ระบบอัตโนมัติเข้าร่วมในการขนส่ง จัดเก็บ และการดำเนินการต่าง ๆ ในห่วงโซ่อุปทาน เช่น การใช้หุ่นยนต์หยิบจับและวางชิ้นงาน (picking robots) ที่สามารถเคลื่อนย้ายสินค้าได้โดยอัตโนมัติและการใช้เทคโนโลยีระบบคลังสินค้าอัตโนมัติที่ช่วยให้เห็นข้อมูลสินค้าในคลังในเวลาปัจจุบัน ทำให้ผู้ใช้งานในระบบทั้งหมดสามารถวางแผนการจัดการคลังสินค้าได้อย่างสะดวกรวดเร็วยิ่งขึ้น

ความยืดหยุ่นในห่วงโซ่อุปทาน

หลังสถานการณ์การแพร่ระบาดของโควิด-19 ภาคการขนส่งและโลจิสติกส์มีความจำเป็นต้องมีการจัดการเพื่อให้มีความยืดหยุ่นและพร้อมรับมือกับความเปลี่ยนแปลงของโลก โดยวิธีที่สำคัญ อาทิ การบริหารความเสี่ยง การเพิ่มความสามารถในการปรับตัวให้มีความยืดหยุ่นและคล่องตัว การสร้างพันธมิตรและคู่ค้าเพื่อให้มีผู้ผลิตที่หลากหลาย

พาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์

ภาคการขนส่งและโลจิสติกส์ต้องปรับตัวให้เข้ากับการค้าผ่านทางออนไลน์ที่เติบโตขึ้นเรื่อย ๆ ในปัจจุบัน เนื่องจากการค้าในรูปแบบดังกล่าว เพิ่มจำนวนครั้งในการขนส่ง และต้องมีการขนส่งอย่างรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ รวมทั้งยังต้องคำนึงถึงต้นทุนการส่งสินค้าที่ผู้บริโภคไม่พึงพอใจอีกด้วย

ความต้องการการขนส่งที่รวดเร็วขึ้น

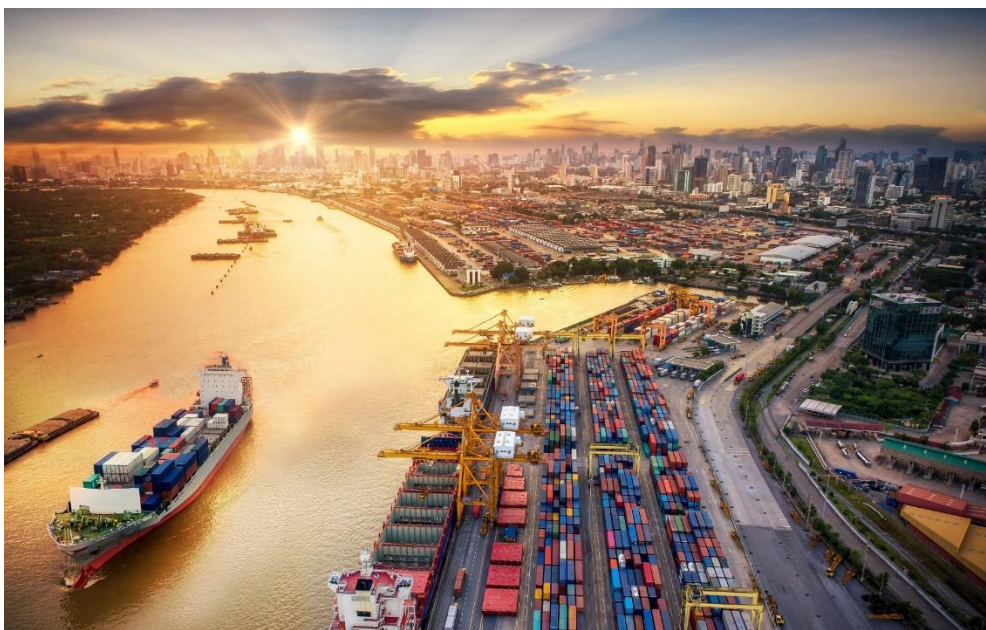
ภาคการขนส่งต้องมุ่งเน้นการขนส่งให้ถึงผู้บริโภคอย่างรวดเร็วที่สุด ทำให้ต้องมีการปรับเปลี่ยนขั้นตอนโลจิสติกส์แบบดั้งเดิมให้มีจุดกระจายสินค้ามากขึ้น มีคลังสินค้าในแต่ละภูมิภาคมากขึ้น เพื่อให้สะดวกแก่การขนส่งสินค้าไมล์สุดท้าย (Last-Mile Delivery) ให้ไปถึงมือผู้บริโภค ซึ่งในปัจจุบันมีการใช้โดรนหรือรถบรรทุกไร้คนขับ เพื่อที่จะส่งสินค้าดังกล่าว และอาจจะมีการพัฒนาเทคโนโลยีด้านการขนส่งสินค้าต่อไปในอนาคต

ด้านการแข่งขัน สามารถแบ่งได้ดังนี้

ธุรกิจบริการจัดการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศ

สำหรับผู้ประกอบการไทยในกลุ่มธุรกิจโลจิสติกส์ที่ประกอบธุรกิจใกล้เคียงกับบริษัท นั้น โดยส่วนใหญ่จะเป็นผู้ประกอบการรายย่อยที่มีการให้บริการบริหารจัดการขนส่งแบบไม่เต็มตู้ (LCL) หรือมีการให้บริการเพียงบางอย่าง ผู้ประกอบการเหล่านี้จึงเป็นเสมือนพันธมิตรทางธุรกิจที่ทำหน้าที่รับงานจากลูกค้ารายย่อยที่กระจายอยู่ทั่วประเทศมาส่งต่อให้แก่กลุ่มบริษัทมากกว่าเป็นคู่แข่ง ส่วนผู้ประกอบการไทยรายใหญ่ที่มีกลุ่มลูกค้าใกล้เคียงกับของบริษัท นั้นมีประมาณ 25 ราย แบ่งเป็น

ผู้ประกอบการไทยประมาณ 15 รายและผู้ประกอบการต่างประเทศรวมถึงบริษัทในเครือรวมประมาณ 10 ราย อย่างไรก็ตาม ผู้บริหารประเมินว่า การแข่งขันระหว่างผู้ประกอบการไทยด้วยกันนั้นยังคงไม่รุนแรงนัก เนื่องจากตลาดของโลจิสติกส์นั้นมีขนาดใหญ่และมีแนวโน้มที่จะขยายตัวอย่างต่อเนื่อง ผู้ประกอบการทั้งหลายจึงมีทั้งการแข่งขันเพื่อเสนอบริการให้แก่ลูกค้าและในขณะเดียวกันก็มีการแลกเปลี่ยนหรือร่วมมือกันเพื่อให้สามารถบริการลูกค้าของตนด้วยเช่นกัน



ในด้านการแข่งขันการขนส่งทางทะเล เรือบรรทุกตู้คอนเทนเนอร์: รายได้ของผู้ให้บริการทั้งกลุ่มเจ้าของเรือ สายการเดินเรือ และผู้บริหารจัดการขนส่งมีแนวโน้มเติบโตต่อเนื่อง จากการฟื้นตัวของเศรษฐกิจโลกกระตุ้นความต้องการบริโภคสินค้ามากขึ้น ประกอบกับการหมุนเวียนของตู้สินค้ากลับสู่ระดับปกติ อย่างไรก็ตาม อุปสงค์การขนส่งสินค้าจะฟื้นตัวอย่างค่อยเป็นค่อยไป ทำให้ธุรกิจต้องบริหารจัดการระวางบรรทุกและปริมาณสินค้าให้สอดคล้องกัน เพื่อให้สามารถขนส่งสินค้าได้เต็มลำเรือ

นอกจากนี้ การแข่งขันของธุรกิจขนส่งสินค้าคอนเทนเนอร์ทางทะเลมีแนวโน้มรุนแรงขึ้นโดยเฉพาะปี 2568 เป็นต้นไป ผลจากบริษัทเดินเรืออันดับ 1 และ 2 ของโลก (Maersk และ Mediterranean Shipping Company: MSC) ประกาศยกเลิกข้อตกลงด้านราคาและเส้นทางเดินเรือที่ทำไว้ตั้งแต่ปี 2560 จึงอาจทำให้เกิดการแย่งชิงส่วนแบ่งตลาดผ่านการแข่งขันด้านราคา ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อผู้ประกอบการของไทย

การแข่งขันของธุรกิจคอนข้างรุนแรง เนื่องจากเป็นการขนส่งในน่านน้ำสากลที่มีผู้ให้บริการจากทุกภูมิภาค โดยรายได้ของธุรกิจจะมาจากการขนส่งสินค้าหรืออัตราค่าระวาง ซึ่งขึ้นกับอุปสงค์การใช้เรือ อุปทานเรือแต่ละช่วงเวลา และประเภทการให้บริการ เช่น บริการขนส่งสินค้าตามเส้นทางจะมีรายได้จากค่าระวาง ปริมาณสินค้าและระยะทางที่ขนส่ง ส่วนบริการขนส่งแบบเช่าเหมาจะมีรายได้เป็นค่าเช่าตามที่ตั้งกอง ซึ่งอาจเป็นการให้เช่าเรือเปล่าหรือว่าจ้างให้ขนส่งเป็นรอบสินค้าที่ส่งมอบ สำหรับต้นทุนหลักของธุรกิจ แบ่งเป็น (1) ต้นทุนการเดินเรือ (Voyage costs) ซึ่งส่วนใหญ่เป็นค่าน้ำมันเชื้อเพลิง (Bunker) และค่าผ่านร่องน้ำ (Port Charge/ Port Dues) (2) ต้นทุนการดำเนินงาน (Operating costs) อาทิ ค่าลูกเรือ (Manning costs) (ได้แก่เงินเดือนและค่าตอบแทนของบุคคลากรประจำเรือ และค่าเสบียง (Subsistence)) ค่าบำรุงรักษาและซ่อมแซม (Repair and maintenance) ค่าประกันภัย (Insurance) ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายในการปฏิบัติตามเกณฑ์ข้อบังคับต่างๆ และ (3) ต้นทุนอื่นที่เกี่ยวข้องกับการลงทุน (Capital costs) อาทิ ค่าซื้อ-เช่าเรือ และค่าดอกเบี้ย

ธุรกิจขนส่งสินค้าทางทะเลของไทยแข่งขันได้ยากในตลาดโลก เนื่องจาก (1) ไทยมีจำนวนเรือพาณิชย์คอนข้างน้อย

เพียงร้อยละ 0.8 ของกองเรือโลกหรือ 391 ลำ (ที่มา: UNCTAD) มีระวางบรรทุกรวมเพียง 2.2 ล้าน DWT หรือร้อยละ 0.24 ของน้ำหนักบรรทุกสินค้าของกองเรือพาณิชย์โลก (ข้อมูลปี 2564) ส่วนใหญ่ (ร้อยละ 72 หรือ 271 ลำ) เป็นเรือขนาดเล็ก (ระวางบรรทุกไม่เกิน 5,000 DWT) และมีเพียงร้อยละ 11 (หรือ 42 ลำ) เป็นเรือขนาดใหญ่ (มากกว่า 20,000 DWT) เรือพาณิชย์ของไทยมีสัดส่วนการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศเพียงร้อยละ 7 ของปริมาณสินค้าที่ไทยค้าขายกับต่างชาติ และส่วนใหญ่เป็นการเดินเรือเส้นทาง Intra-Asia ที่เหลือ (ร้อยละ 93) ต้องพึ่งพากองเรือพาณิชย์ต่างชาติ (โดยเฉพาะกองเรือยุโรปและเอเชีย) ในการขนส่งสินค้า (2) เรือส่วนใหญ่มีอายุการใช้งานยาวนาน จึงมีต้นทุนการดูแลรักษาและค่าเชื้อเพลิงค่อนข้างสูง เป็นอุปสรรคต่อการแข่งขันด้านราคา อาทิ กองเรือบรรทุกน้ำมันและเรือบรรทุกก๊าซมีอายุใช้งานเฉลี่ยมากกว่า 25 ปี และเรือบรรทุกตู้สินค้าเย็น (Reefer) อายุเฉลี่ยเกิน 30 ปี และ (3) สายการเดินเรือ 20 อันดับแรกของโลก มีกองเรือและเส้นทางเดินเรือหลักประจำอยู่ทั่วโลก ซึ่งมากกว่าร้อยละ 50 เป็นของสายการเดินเรือขนาดใหญ่เพียง 4 ราย (ที่มา: UNCTAD) จึงสามารถตอบสนองความต้องการขนส่งสินค้าในเส้นทางที่หลากหลาย

ธุรกิจขนส่งภายในประเทศด้วยรถบรรทุกหัวลาก

จากข้อมูลของกรมการขนส่งทางบกพบว่า ทั่วประเทศมีจำนวนรถบรรทุกไม่ประจำทางสะสมดังนี้

	ณ วันที่ 30 กันยายน 2565	ณ วันที่ 30 กันยายน 2566
กรุงเทพมหานคร	93,078 คัน	94,392 คัน
ส่วนภูมิภาค	304,044 คัน	320,365 คัน
รวม	397,122 คัน	414,757 คัน



รถบรรทุกไม่ประจำทางสะสมทั้งหมดเพิ่มขึ้นร้อยละ 4.44 ซึ่งเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นที่ไม่มากนัก ผู้บริหารประเมินว่าภาวะการแข่งขันโดยรวมในธุรกิจขนส่งด้วยรถบรรทุกหัวลากนั้นไม่รุนแรงนักโดยจะมีการแข่งขันกันเพียงบางช่วงเวลา และในขณะเดียวกันผู้ประกอบการแต่ละรายก็สามารถเป็นพันธมิตรทางการค้ากันได้เช่นกัน โดยเมื่อผู้ประกอบการรายใดได้รับงานที่เกินกว่าความสามารถที่ตนจะให้บริการได้ ก็จะมีการติดต่อหาผู้ประกอบการรายอื่นให้มาช่วยรับงานต่อไป (Subcontract)

จากการพัฒนาการให้บริการด้วยการนำเอาระบบ GPS มาใช้ในการวางแผนและควบคุมคุณภาพการให้บริการ และความใส่ใจในการพัฒนามาตรฐานพนักงานขับรถของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่องด้วยการจัดฝึกอบรมและสร้างมาตรฐานการปฏิบัติงานที่ปลอดภัยและประหยัดน้ำมัน ทำให้บริษัทฯ เชื่อมั่นว่ามีศักยภาพเพียงพอในการแข่งขัน

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังอาศัยข้อได้เปรียบจากการที่เป็นผู้ให้บริการบริหารจัดการขนส่งระหว่างประเทศ ทำให้สามารถ

นำเสนอบริการต่อเนื่องซึ่งเชื่อมโยงทั้งการให้บริการจัดการขนส่งระหว่างประเทศและการขนส่งภายในประเทศในลักษณะของ One-Stop-Service ได้ ซึ่งทำให้ลูกค้าสามารถใช้บริการที่หลากหลายด้านโลจิสติกส์ได้จากบริษัทฯ เพียงแห่งเดียว นอกจากนี้ บริษัทฯยังได้รับการรับรองมาตรฐานความปลอดภัย ISO 9001:2015 เพื่อเพิ่มความมั่นใจในมาตรฐานการให้บริการแก่ลูกค้าสำหรับการบริการขนส่งทางบกโดยรถหัวลากอีกด้วย

ทั้งนี้ จากภาวะการแข่งขันอุตสาหกรรมขนส่ง และแนวโน้มธุรกิจโลจิสติกส์ ดังที่กล่าวข้างต้น บริษัทฯมั่นใจว่าการดำเนินการในปี 2567 จะเป็นไปตามเป้าหมายที่ตั้งไว้ จากมาตรการสนับสนุนเศรษฐกิจของภาครัฐที่กระตุ้นด้านการเงินและการคลังอย่างต่อเนื่องทั้งในประเทศและต่างประเทศ อีกทั้งธุรกิจในกลุ่มโลจิสติกส์ของประเทศไทยมีการเติบโตอย่างต่อเนื่องในทุกๆ ปี ซึ่งนับเป็นโอกาสอันดีของบริษัทฯ ที่จะสร้างผลประโยชน์ที่ดีได้ในอนาคต

กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ

ปัจจุบันประเทศไทยยังไม่มีกฎหมายที่กำกับดูแลการให้บริการโลจิสติกส์โดยเฉพาะ แต่มีกฎหมายหลายฉบับที่เกี่ยวข้องกับแต่ละกิจกรรมของการให้บริการด้านโลจิสติกส์ เช่น ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์, พระราชบัญญัติการรับขนส่งทางทะเล พ.ศ. 2534, พระราชบัญญัติการขนส่งต่อเนื่องหลายรูปแบบ พ.ศ. 2548, พระราชบัญญัติจัดการรถไฟและ

ทางหลวง พ.ศ. 2464, พระราชบัญญัติการขนส่งทางบก พ.ศ. 2522, พระราชบัญญัติจรรยาบรรณ พ.ศ. 2522, พระราชบัญญัติเรือไทย พ.ศ. 2481 พระราชบัญญัติการเดินเรือในน่านน้ำไทย พ.ศ. 2456 และพระราชบัญญัติการเดินอากาศ พ.ศ. 2497 เป็นต้น สำหรับกฎหมายสำคัญที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจหลักของบริษัท มีดังนี้

พระราชบัญญัติการรับขนส่งของทางทะเล พ.ศ.2534

พระราชบัญญัติการรับขนส่งของทางทะเลคือพระราชบัญญัติที่ใช้บังคับแก่การขนส่งทางทะเลจากที่แห่งหนึ่งในราชอาณาจักรไปยังที่อีกแห่งหนึ่งนอกราชอาณาจักร โดยตามพระราชบัญญัตินี้ดังกล่าวกำหนดให้ผู้ขนส่งไม่ต้องรับผิดชอบในกรณีที่เกิดการสูญหายเสียหาย หรือส่งมอบล่าช้า อันเป็นผลมาจากเหตุสุดวิสัย, อุบัติเหตุแห่งท้องทะเล, การสงคราม หรือเหตุอื่นใดตามหมวด 5 มาตรา 52 ของพระราชบัญญัตินี้ ซึ่งหมายความว่ารวมถึงการไม่

ต้องรับผิดชอบในกรณีที่ความเสียหายเกิดจากความผิดของผู้ส่งของหรือเกิดจากสภาพแห่งของนั่นเอง

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

ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์

กฎหมายแพ่งเป็นกฎหมายเอกชนว่าด้วยเรื่องสิทธิหน้าที่ และความสัมพันธ์ ระหว่างเอกชนต่อเอกชน ส่วนกฎหมายพาณิชย์คือกฎหมายว่าด้วยสิทธิและหน้าที่ของบุคคล อันเป็นกฎหมายที่เกี่ยวกับการเศรษฐกิจและการค้า โดยวางระเบียบเกี่ยวพันทางการค้าหรือธุรกิจระหว่างบุคคล สำหรับในการประกอบธุรกิจให้บริการขนส่งในประเทศของบริษัท นั้น กฎหมายดังกล่าวกำหนดให้บริษัทต้องรับผิดชอบในกรณีที่สินค้าเกิดการสูญหายหรือบุบสลาย หรือส่งมอบล่าช้า เว้นแต่พิสูจน์ได้ว่าเกิดจากเหตุสุดวิสัย หรือเกิดจากสภาพแห่งของนั่นเอง หรือเกิดจากความผิดของผู้ส่ง (ดูรายละเอียดได้ในมาตราที่ 420 และ 616)

ทั้งนี้ ในการป้องกันความเสี่ยงจากการให้บริการรับขนส่งในประเทศของบริษัท นั้น บริษัท มีการซื้อประกันภัย

สินค้าที่รับขนส่ง, ประกันภัยรถบรรทุก และประกันภัยอุบัติเหตุ ซึ่งมีทุนประกันภัยมูลค่าสูงกว่าความเสียหายที่อาจจะเกิดขึ้น

ในส่วนของการให้บริการจัดการพิธีศุลกากรซึ่งบริษัทได้รับมอบอำนาจจากลูกค้าให้เป็นตัวแทนในการทำพิธีการศุลกากรนั้น ตามกฎหมายดังกล่าวระบุไว้ว่า การทำตามกรอบหนังสือมอบอำนาจที่ได้รับ บริษัท มีต้องรับผิดชอบเป็นการส่วนตัวต่อบุคคลภายนอก เนื่องจากบริษัท อยู่ในฐานะตัวแทน ดังนั้น ผู้มอบอำนาจให้บริษัท ย่อมเป็นผู้มีความผูกพันต่อบุคคลภายนอกในกิจการทั้งหลายที่ตัวแทนได้ทำไปภายในขอบเขตแห่งการมอบอำนาจนั้น (ดูรายละเอียดเพิ่มเติมได้ในตามมาตราที่ 820)

การจัดหาบริการ

การจัดหาและแหล่งที่มาของบริการ

1. ธุรกิจรับจัดการขนส่งระหว่างประเทศ

ในการให้บริการจัดการขนส่งระหว่างประเทศกลุ่มบริษัทจะต้องจัดหาเรือหรือเครื่องบินจากผู้ประกอบการขนส่งเพื่อให้บริการแก่ลูกค้า และมีการประสานงานกับพันธมิตร

ในต่างประเทศเพื่อช่วยในการให้บริการ โดยแหล่งที่มาของบริการต่าง ๆ ดังกล่าว มีดังนี้

ระวางเรือหรือเครื่องบิน

ค่าระวางเรือหรือเครื่องบินนั้นนับเป็นต้นทุนหลักในการให้บริการจัดการขนส่งระหว่างประเทศซึ่งคิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 80-85 ของต้นทุนการให้บริการจัดการขนส่งระหว่างประเทศของบริษัท โดยกลุ่มบริษัทในประเทศมีการจัดหาเรือหรือเครื่องบินจากผู้ประกอบการในประเทศเป็นหลัก คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 70-75 ของต้นทุนค่าระวางรวม ซึ่งต้นทุนดังกล่าวจะมีการจ่ายชำระให้แก่ผู้ประกอบการขนส่งโดยตรงเป็นสกุลเงินบาท ในแต่ละปีบริษัทฯ มีการจัดหาเรือหรือเครื่องบินจากผู้ประกอบการขนส่งรวมแล้วกว่า 300 ราย ทั้งนี้ จากการที่บริษัทฯ มีการจองระวางเรือหรือเครื่องบินอย่างสม่ำเสมอ จึงสามารถเจรจากับผู้ให้บริการขนส่งในการขอกำหนดราคาค่าระวางล่วงหน้าในช่วงระยะเวลาประมาณ 15 - 30 วัน

สำหรับในบางกรณีที่กลุ่มบริษัทจะต้องให้บริการจัดการขนส่งในเขตต่างประเทศ 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 ซึ่งจะทำหน้าที่เป็นผู้ประสานงานในการให้บริการจัดการการขนส่งในเขตประเทศที่ตนดูแลให้แก่กลุ่มบริษัท

รวมถึงเป็นผู้ช่วยเก็บค่าบริการให้แก่กลุ่มบริษัทในกรณีที่ลูกค้าของกลุ่มบริษัทระบุให้มีการเรียกเก็บค่าบริการที่ปลายทางในประเทศ ปัจจุบันกลุ่มบริษัทมีการจัดทำบันทึกข้อตกลงทางธุรกิจกับตัวแทน (Agent) รวมประมาณ 80 ราย ซึ่งพร้อมช่วยดูแลการให้บริการแก่ลูกค้าของกลุ่มบริษัทในเขตประเทศต่าง ๆ กว่า 180 ประเทศทั่วโลก ในการจ่ายชำระต้นทุนค่าระวางรวมทั้งต้นทุนค่าบริการของตัวแทน (Agent) เหล่านี้ จะมีการจ่ายชำระเป็นสกุลเงินต่างประเทศ

2. ธุรกิจขนส่งในประเทศ

ในการให้บริการขนส่งในประเทศนั้นกลุ่มบริษัท มีการให้บริการโดยใช้รถบรรทุกหัวลาก-หางพ่วง โดยต้นทุนหลักในการให้บริการขนส่ง ได้แก่ ค่าน้ำมัน คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 40-45 ของต้นทุนการให้บริการขนส่งในประเทศ รองลงมาได้แก่ ค่าขนส่ง ซึ่งได้แก่ ต้นทุนการว่าจ้างผู้ประกอบการขนส่งรถบรรทุกหัวลาก-หางพ่วงรายอื่น (Sub-Contract) คิดเป็นสัดส่วนประมาณ

ร้อยละ 5 ของต้นทุนการให้บริการขนส่งในประเทศ และต้นทุนเงินเดือนและเบี้ยเลี้ยงพนักงานขับรถ คิดเป็นสัดส่วนประมาณร้อยละ 15-20 ของต้นทุนการให้บริการขนส่งในประเทศ ทั้งนี้กลุ่มบริษัท มีแหล่งที่มาของการจัดหารถบรรทุกและต้นทุนการให้บริการต่าง ๆ ดังนี้

รถบรรทุกหัวลาก-หางพ่วง

กลุ่มบริษัท มีการจัดหารถบรรทุกหัวลาก-หางพ่วง ทั้งจากการซื้อรถใหม่จากตัวแทนจำหน่ายของผู้ผลิตรถบรรทุกโดยตรง โดยในกรณีที่เป็นการซื้อรถที่เคยผ่านการใช้งานมาแล้วนั้น บริษัทฯ จะดำเนินการตรวจสอบสภาพรถและอายุการใช้งาน

ก่อนตัดสินใจซื้อ ทั้งนี้ รถบรรทุกหัวลาก – หางพ่วง ของกลุ่มบริษัท ทุกคันมีการทำประกันภัย และประกันภัยสินค้าที่รับขนส่ง ซึ่งมีทุนประกันภัยมูลค่าสูงกว่าความเสียหายที่อาจจะเกิดขึ้น

น้ำมันเชื้อเพลิง

ในส่วนของการจัดการความเสี่ยงจากความผันผวนของราคาน้ำมันดีเซลซึ่งเป็นเชื้อเพลิงหลักนั้น กลุ่มบริษัทมีการกำหนดราคาค่าบริการกับลูกค้าโดยกำหนดเป็นขั้นบันไดซึ่งแปรผันตามระดับราคาน้ำมัน อย่างไรก็ตาม ราคาน้ำมันดีเซลนั้นอยู่ภายใต้การ

ควบคุมของกระทรวงพลังงาน จึงมีความผันผวนของระดับราคาค่อนข้างต่ำ โดยในปี 2566 ที่ผ่านมา ราคาน้ำมันดีเซลจะอยู่ที่ช่วงราคาประมาณ 29-34 บาทต่อลิตรมาโดยตลอด

ผู้ประกอบการรถบรรทุกหัวลาก-หางพ่วง (Sub-Contract)

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

ทั้งนี้ เนื่องจากบริษัทฯ มีลูกค้าและพันธมิตรทางการค้าที่หลากหลาย ส่งผลให้ไม่มีการพึ่งพิงคู่ค้ารายใดเป็นสัดส่วนมากกว่าร้อยละ 20 ของต้นทุนการให้บริการในแต่ละปี สำหรับในปี 2565 และ 2566 กลุ่มบริษัท ไม่มีการใช้บริการจากคู่ค้ารายใดในสัดส่วนเกินกว่าร้อยละ 10 ของต้นทุนการให้บริการ

บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

- ไม่มี -

ข้อมูลหลักทรัพย์และผู้ถือหุ้น

ผู้ถือหุ้น 10 อันดับแรก

ข้อมูลรายชื่อผู้ถือหุ้นสูงสุด 10 อันดับแรก ของบริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ณ วันปิดสมุดทะเบียน วันที่ 13 มีนาคม 2567

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น		จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1.	นายพงษ์เทพ	วิชัยกุล	73,944,045	14.00
2.	กลุ่มครอบครัวพัทธวรสกุล			
	นายกิตติ	พัทธวรสกุล	60,066,974	11.37
	นายวิศิษฐ์	ประสิทธิ์ศิริกุล	4,187,154	0.79
	นางสาวยิ่งรัก	พัทธวรสกุล	264,400	0.05
	นายสุรเดช	พัทธวรสกุล	254,000	0.05
	นางสาวฟ้าใส	พัทธวรสกุล	1,273,100	0.24
	รวม		66,045,628	12.50
3.	นายสมภพ	ดิษฐนาธิกุล	40,000,000	7.57
4.	นายदनัยย์	ประดิษฐ์สุวรรณ	11,150,000	2.11
5.	นายธีรพันธุ์	เหมภัสสร	9,000,000	1.70
6.	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด		7,550,454	1.43
7.	นายสุรศักดิ์	อุดมศิลป์	7,000,000	1.33
8.	นายบดินทร์	หลาบหนองแสง	5,300,000	1.00
9.	นายพรชัย	กรัยวิเชียร	5,290,000	1.00
10.	นางสาวศุภมาศ	วรรณตกุล	5,000,000	0.95
11.	ผู้ถือหุ้นรายอื่นๆ		297,953,866	56.41
	รวม		528,233,993	100.00

ที่มา : ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

1. หุ้นสามัญ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียน 132,058,498.25 บาท แบ่งเป็น หุ้นสามัญ 528,233,993 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท เป็นทุนที่เรียกชำระแล้ว 132,058,498.25 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 528,233,993 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท อยู่ในตลาดหลักทรัพย์ MAI

2. หุ้นประเภทอื่นที่มีสิทธิหรือเงื่อนไขแตกต่างจากหุ้นสามัญ

- ไม่มี -

3. หุ้นหรือหลักทรัพย์แปลงสภาพของบริษัทเป็นหลักทรัพย์อ้างอิงในการออกหน่วยลงทุนของกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนซึ่งเป็นคนต่างด้าว

- ไม่มี -

การออกหลักทรัพย์อื่น

1. หลักทรัพย์แปลงสภาพ

- ไม่มี -

2. หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้

- ไม่มี -

นโยบายการจ่ายเงินปันผล

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

สำหรับนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย บริษัทย่อยจะพิจารณาการจ่ายเงินปันผลจากกำไรสุทธิหลังจากหักภาษีเงินได้ในแต่ละปี อย่างไรก็ตามการจ่ายเงินปันผลจะขึ้นอยู่กับแผนการลงทุนและความเหมาะสมอื่น ๆ และอาจจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้นเป็นครั้งคราวได้

ทั้งนี้ มติคณะกรรมการบริษัทซึ่งพิจารณาเรื่องการเงินปันผลต้องนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติ ยกเว้น กรณีการเงินปันผลระหว่างกาล คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติให้ดำเนินการได้ เมื่อเห็นว่า บริษัทฯ มีกำไรสมควรพอที่จะจ่ายโดยไม่มีผลกระทบต่อดำเนินงานของบริษัทฯ แล้วรายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวต่อไป

ทั้งนี้ในปี 2566 ไม่มีการจ่ายเงินปันผล

การใช้เงินระดมทุน

ในปี 2566 บริษัทฯ ไม่มีการใช้เงินระดมทุน



ทรัพย์สินหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีทรัพย์สินหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจตามงบการเงินรวม ดังนี้

ที่ดิน อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร

กลุ่มบริษัทมีที่ดิน และ อาคาร จำนวน 77.94 ล้านบาท ประกอบด้วย

รายการ	ลักษณะกรรมสิทธิ์	มูลค่าตามบัญชี (ล้านบาท)	ภาระผูกพัน
1. ที่ดินและสิ่งปลูกสร้างสำนักงาน บมจ. NCL เลขที่ 56/9,10 ซ.สมเด็จพระเจ้าตากสิน 12/1 ถ.สมเด็จพระเจ้าตากสิน แขวงบวรคดี เขตธนบุรี กรุงเทพฯ 10600			ที่ดินและสิ่งปลูกสร้างถูกจดจำนองเพื่อค้ำประกันเงินยืมระยะสั้น เงินกู้ยืมระยะยาว และตัวสัญญาใช้เงิน วงเงินรวม 170 ล้านบาท
- ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	เจ้าของ	6.29	
- อาคารสำนักงานและส่วนปรับปรุง	เจ้าของ	1.37	
2. ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง เลขที่ 56/15 ซ.สมเด็จพระเจ้าตากสิน 12/1 ถ.สมเด็จพระเจ้าตากสิน แขวงบวรคดี เขตธนบุรี กรุงเทพฯ 10600			ที่ดินและสิ่งปลูกสร้างถูกจดจำนองเพื่อค้ำประกัน เงินเบิกเกินบัญชี ตัวสัญญาใช้เงิน และวงเงินการแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ วงเงินรวม 280 ล้านบาท
- ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน	เจ้าของ	45.92	
- อาคารสำนักงานและส่วนปรับปรุง	เจ้าของ	10.98	
3. อาคารสำนักงานเคาน์เตอร์เซอร์วิส ณ จุดบริการบริเวณ ท่าเรือกรุงเทพ (ลานบรรจจุลินค้า 45 ไร่) การท่าเรือแห่งประเทศไทย แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร			ไม่มี
- อาคารสำนักงาน	เจ้าของ	0.47	
4. อาคารสำนักงานบริเวณโกดังสินค้า เลขที่ 14 ถนนไอซีดี แขวงคลองสามประเวศ เขตลาดกระบัง กรุงเทพมหานคร			ไม่มี
- อาคารสำนักงาน	เจ้าของ	0.14	
5. ส่วนปรับปรุงอาคารสำนักงาน บมจ. NCL เลขที่ 48/31 ชั้น 16 อาคารทิสโก้ ทาวเวอร์ ถ.สาทรเหนือ แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500			ไม่มี
- ส่วนปรับปรุงอาคารสำนักงาน	เจ้าของ	11.66	
6. ส่วนปรับปรุงอาคารสำนักงาน บริษัท เมตะ เฟรทแอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด เลขที่ 43 อาคารไทยซีซี ทาวเวอร์ ชั้น 12 ห้อง A127 ถนนสาทรใต้ แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพฯ 10120			ไม่มี
- ส่วนปรับปรุงอาคารสำนักงาน	เจ้าของ	0.18	

รายการ	ลักษณะ กรรมสิทธิ์	มูลค่าตามบัญชี (ล้านบาท)	ภาระผูกพัน
7. ส่วนปรับปรุงอาคารสำนักงาน NCL Inter Logistic(s) Pte. Ltd. 8 Burn Road, #10-08 Trivex Singapore 369977 - ส่วนปรับปรุงอาคารสำนักงาน	เจ้าของ	0.62	ไม่มี
8. ส่วนปรับปรุงอาคารสำนักงาน NCL International Logistics USA Inc. เลขที่ 7372 Walnut Ave., Suite w, Buena Park, CA 90620 - ส่วนปรับปรุงอาคารสำนักงาน	เจ้าของ	0.13	ไม่มี
9. ส่วนปรับปรุงอาคารสำนักงาน LG Container Line Pte. Ltd. 8 Burn Road, #10-07 Trivex Singapore 369977 - ส่วนปรับปรุงอาคารสำนักงาน	เจ้าของ	0.18	ไม่มี
รวม		77.94	

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน คือที่ดินและอาคารที่บริษัทให้ผู้อื่นเช่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีที่ดิน และ อาคาร ให้เช่า จำนวน 10.98 ล้านบาท ประกอบด้วย

รายการ	ลักษณะ กรรมสิทธิ์	มูลค่าตามบัญชี (ล้านบาท)	ภาระผูกพัน
1. สิ่งปลูกสร้าง เลขที่ 56/15 ช.สมเด็จพระเจ้าตากสิน 12/1 ถ.สมเด็จพระเจ้าตากสิน แขวงบুদ্ধโค เขตธนบุรี กรุงเทพฯ 10600 - อาคารสำนักงานและส่วนปรับปรุง	เจ้าของ	2.15	ที่ดินและสิ่งปลูกสร้างถูกจดจำนองเพื่อค้ำประกัน เงิน เบิกเงินบัญชี ตัวสัญญาใช้เงิน และวงเงินการ แลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ วงเงินรวม 280 ล้านบาท
2. ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง เลขที่ 2/4 ถนนตาปีเจริญ ตำบลท่าข้าม อำเภอพนมพิน จังหวัดสุราษฎร์ธานี - ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน - อาคารสำนักงานและส่วนปรับปรุง	เจ้าของ เจ้าของ	5.39 3.44	ที่ดินและสิ่งปลูกสร้างถูกจดจำนองเพื่อค้ำประกันเงิน กู้ยืมระยะยาว วงเงินสินเชื่อหมุนเวียน และวงเงินการ แลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ รวม 170.44 ล้านบาท
รวม		10.98	

ทั้งนี้กลุ่มบริษัทมีการทำประกันความเสี่ยงภัยทรัพย์สินที่อาจเกิดขึ้นกับทรัพย์สินของกลุ่มบริษัท ได้แก่ สิ่งปลูกสร้างรวมส่วนต่อเติมอาคาร เพอร์นิเจอร์ สิ่งตกแต่ง อุปกรณ์และเครื่องมือเครื่องใช้สำนักงานต่าง ๆ ทุนประกันภัย 62.08 ล้านบาท และ 150,000 ดอลลาร์สิงคโปร์ โดยประกันภัยนี้คุ้มครองความสูญเสีย/เสียหายต่อทรัพย์สินที่เอาประกันภัยเป็นผลโดยตรงจากความเสียหายทุกชนิดที่เกิดจากสาเหตุปัจจัยภายนอก อาทิเช่น อัคคีภัย พายุ ภัยระเบิด ภัยเนื่องจากน้ำ(ไม่รวมน้ำท่วม) ภัยยวดยานพาหนะ ภัยจากควัน ภัยอากาศยานและอุบัติเหตุจากปัจจัยภายนอกอื่น ๆ ที่มีได้ระบุยกเว้นในกรมธรรม์

ยานพาหนะ

กลุ่มบริษัทมียานพาหนะประกอบด้วยรถหัวลาก-หางพ่วง รถกระบะ และยานพาหนะอื่น ๆ จำนวน 63.91 ล้านบาท ประกอบด้วยดังนี้

รายการ	จำนวน (คัน)	มูลค่าตามบัญชี (ล้านบาท)	ลักษณะกรรมสิทธิ์
1. รถบรรทุก			
- รถบรรทุกหัวลาก	33	30.22	เป็นเจ้าของ
	21	15.67	เป็นเจ้าของ มีภาระค้ำประกันเงินกู้ยืมธนาคาร
- หางพ่วง	86	14.29	เป็นเจ้าของ
	13	2.82	เป็นเจ้าของ มีภาระค้ำประกันเงินกู้ยืมธนาคาร
- รถกระบะ	2	0.40	เป็นเจ้าของ
2. ยานพาหนะอื่น ๆ	1	0.48	มีภาระผูกพันสัญญาเช่าทางการเงิน
	1	0.03	เป็นเจ้าของ
รวม		63.91	

อุปกรณ์

กลุ่มบริษัทมีอุปกรณ์ทั้งสิ้น 57.91 ล้านบาท ภายใต้อาคารและอุปกรณ์จำนวน 30.12 ล้านบาท และทรัพย์สินสิทธิการใช้จำนวน 27.79 ล้านบาท (เนื่องจากเป็นการซื้อตามสัญญาเช่าทางการเงิน) ประกอบด้วย

รายการ	จำนวน (ตัว)	มูลค่าตามบัญชี (ล้านบาท)	ลักษณะกรรมสิทธิ์
1. ตู้คอนเทนเนอร์			มีภาระผูกพันสัญญาเช่าทางการเงิน
ขนาด 20 ฟุต	500	27.79	เป็นเจ้าของ
ขนาด 40 ฟุต	100	22.30	
2. คอมพิวเตอร์ เครื่องปรับอากาศ เครื่องตกแต่ง เครื่องใช้สำนักงาน และอื่น ๆ		7.82	เป็นเจ้าของ
รวม		57.91	

สรุปสัญญาที่สำคัญ

สัญญาเช่าที่สำคัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

รายการ	คู่สัญญา	ระยะเวลา	รายละเอียด
1. จุดบริการ ท่าเรือคลองเตย การทำเรือแห่งประเทศไทย แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร	การทำเรือแห่งประเทศไทย	3 ปี (1 ก.พ. 2566 – 31 ม.ค. 2569)	<u>ทรัพย์สินที่เช่า</u> พื้นที่ภายในลานบรรจุสินค้าภายในลาน 45 ไร่ พื้นที่รวม 26.5 ตารางวา <u>อัตราค่าเช่า</u> อัตราค่าเช่าคงที่ 3,500 บาทต่อเดือน <u>การต่อสัญญา</u> สัญญาผูกพันจนกว่าผู้เช่าไม่ชำระค่าเช่าสอง เดือนติดต่อกันหรือผู้เช่าต้องการคืนบริเวณที่เช่า <u>การเลิกสัญญา</u> ผู้เช่าแจ้งผู้ให้เช่าเป็นลายลักษณ์อักษรล่วงหน้า อย่างน้อย 1 เดือน
2. สำนักงานสาขา 2 เลขที่ 373 ถนนพหลโยธินซอย 4 ต.หาดใหญ่ อ.หาดใหญ่ จ.สงขลา	นายกิตติพล ฐิตพิพัฒน์กุล	3 ปี (1 ก.พ. 256 – 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. 2566 – 31 ก.ค. 2567)	<u>ทรัพย์สินที่เช่า</u> อาคาร <u>อัตราค่าเช่า</u> อัตราค่าเช่าคงที่ 7,895 บาทต่อเดือน <u>การต่อสัญญา</u> -ไม่มี- <u>การเลิกสัญญา</u> -ไม่มี-
4. พื้นที่จอดรถยนต์ ข.สมเด็จพระ เจ้าตากสิน 12/1 แขวงบุดัง เขตธนบุรี กรุงเทพมหานคร	นายรัชชัย เจียรไพศาลเจริญ	1 ปี (1 พ.ย. 2566 – 31 ต.ค. 2567)	<u>ทรัพย์สินที่เช่า</u> ที่ดิน <u>อัตราค่าเช่า</u> อัตราค่าเช่าคงที่ 83,368.42 บาทต่อปี <u>การต่อสัญญา</u> -ไม่มี- <u>การเลิกสัญญา</u> -ไม่มี-

รายการ	คู่สัญญา	ระยะเวลา	รายละเอียด
5. สถานีขนส่งร่วมเกล้า พื้นที่ขานชาลาขนถ่ายสินค้าที่ 5 พื้นที่ 700 ตารางเมตร และ อาคารขานชาลาที่ 5 พื้นที่ 75 ตารางเมตร	กรมการขนส่งทางบก	1 ปี (1 ต.ค. 2566 – 30 ก.ย. 2567)	<u>ทรัพย์สินที่เช่า</u> ขานชาลาขนถ่ายสินค้าและอาคารขานชาลา <u>อัตราค่าเช่า</u> 79,450 บาทต่อเดือน <u>การต่อสัญญา</u> ยื่นคำร้องขอต่ออายุ ก่อนสิ้นอายุไม่น้อยกว่า 2 เดือน <u>การเลิกสัญญา</u> 1.เมื่อครบกำหนดสัญญา 2.เมื่อผู้เช่าไม่ปฏิบัติตามเงื่อนไข 3.เมื่อผู้เช่าแจ้งล่วงหน้าอย่างน้อย 60 วัน
6. จุดบริการ ที่ชลบุรี ที่ดิน 2 ไร่ โฉนดที่ดิน 152342 ตำบลบึง อำเภอสรรพยา 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
7. พื้นที่สำนักงานบริษัท เมตะ เฟรท แอนด์โลจิสติกส์ จำกัด ห้องเลขที่ A127 ชั้น 12 อาคารไทยซีซี ทาว เวอร์ เลขที่ 43 ถ.สาทรใต้ แขวง ยานนาวา เขตสาทร จังหวัด กรุงเทพมหานคร	บจก.ศรีสยาม พรอพเพอร์ตี้	2 ปี 10 เดือน (1 พ.ค. 2565 – 28 ก.พ. 2568)	<u>ทรัพย์สินที่เช่า</u> พื้นที่ภายใน 100 ตารางเมตร <u>อัตราค่าเช่า</u> ค่าเช่า 250 บาท/ตารางเมตรเป็นเงิน 25,000 บาท/เดือน ค่าบริการ 250 บาท/ตารางเมตรเป็นเงิน 25,000 บาท/เดือน <u>การต่อสัญญา</u> ผู้เช่าแจ้งผู้ให้เช่าล่วงหน้าอย่างน้อย 1 เดือน <u>การเลิกสัญญา</u> ผู้เช่าแจ้งผู้ให้เช่าล่วงหน้าอย่างน้อย 1 เดือน
8. 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	<u>ทรัพย์สินที่เช่า</u> พื้นที่สำนักงาน <u>อัตราค่าเช่า</u> 5,750 เหรียญดอลลาร์สิงคโปร์ ต่อเดือน <u>การต่อสัญญา</u> -ไม่มี- <u>การเลิกสัญญา</u> 1.เมื่อครบกำหนดสัญญา 2.เมื่อผู้เช่าไม่ปฏิบัติตามเงื่อนไข

รายการ	คู่สัญญา	ระยะเวลา	รายละเอียด
9. 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	ทรัพย์สินที่เช่า พื้นที่สำนักงาน อัตราค่าเช่า ปีแรกค่าเช่า 1,733 เหรียญดอลลาร์สหรัฐ ต่อเดือน ปีที่ 2 ค่าเช่า 1,785 เหรียญดอลลาร์สหรัฐ ต่อเดือน ปีที่ 3 ค่าเช่า 1,839 เหรียญดอลลาร์สหรัฐ ต่อเดือน การต่อสัญญา -ไม่มี- การเลิกสัญญา 1.เมื่อครบกำหนดสัญญา 2.เมื่อผู้เช่าไม่ปฏิบัติตามเงื่อนไข
10. พื้นที่สำนักงาน LG CONTAINER LINES PTE LTD, 8 Burn Road, #10-07 Trivex Singapore 369977	JIT POH INVESTMENT PTE LTD	1 มกราคม 2567 – 31 ธันวาคม 2567	ทรัพย์สินที่เช่า พื้นที่สำนักงาน อัตราค่าเช่า 2,645 เหรียญดอลลาร์สิงคโปร์ ต่อเดือน การต่อสัญญา ไม่มี การเลิกสัญญา 1.เมื่อครบกำหนดสัญญา 2.เมื่อผู้เช่าไม่ปฏิบัติตามเงื่อนไข

สรุปสัญญา agency agreement

บริษัทมีการทำสัญญา Agency Agreement กับเอเยนต์ซึ่งทำหน้าที่เป็นผู้ประสานงานในการบริหารจัดการการขนส่งในเขตประเทศที่เอเยนต์แต่ละรายดูแลให้แก่บริษัท ซึ่งในสัญญามีสาระสำคัญดังต่อไปนี้

- บริษัทและเอเยนต์จะประสานงานในการบริหารจัดการการขนส่งให้กันและกัน
- บริษัทและเอเยนต์จะกำหนดค่าตอบแทนและค่าบริการต่าง ๆ ร่วมกันอย่างเป็นลายลักษณ์อักษรก่อนการส่งสินค้าแต่ละครั้ง
- เอเยนต์จะไม่ปล่อยหรือส่งสินค้าให้กับผู้รับจนกว่าจะได้รับการชำระเงินหรือได้รับหนังสือค้ำประกันความเสียหายจากธนาคาร
- เอเยนต์จะต้องแจ้งให้ทางบริษัททราบทันทีหากไม่สามารถส่งสินค้าหรือสินค้าถูกปฏิเสธการรับ
- เอเยนต์จะต้องแจ้งให้บริษัททราบเมื่อเกิดปัญหาเกี่ยวกับสินค้า เช่น สินค้าเสียหายหรือสินค้าไม่ไปถึงปลายทางตามกำหนดเวลา เป็นต้น และจะต้องรับผิดชอบสืบสวนหาสาเหตุของปัญหา
- ข้อตกลงมีอายุสามปีและจะถูกต่ออายุอัตโนมัติหากไม่มีการขอยกเลิกจากฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง
- การยกเลิกข้อตกลงต้องแจ้งล่วงหน้าอย่างน้อย 30 วันเป็นลายลักษณ์อักษร
- ข้อตกลงจะถูกยกเลิกทันทีหากมีฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งไม่ทำตามที่เราไว้ในข้อตกลง

เงินลงทุนและนโยบายในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมตามที่ปรากฏในการเงินเฉพาะของบริษัทฯ ซึ่งแสดงตามวิธีราคาทุน โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีมูลค่าเงินลงทุนสุทธิเท่ากับ

398.71 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 39.57 ของสินทรัพย์รวมของการเงินเฉพาะของบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ทุนจดทะเบียน (ล้าน)	ทุนชำระแล้ว (ล้าน)	สัดส่วนการถือหุ้น	มูลค่าเงินลงทุนสุทธิ (ล้านบาท)
เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถือหุ้นโดยตรง				
1. NCL Inter Logistic(s) Pte. Ltd. ประกอบธุรกิจให้บริการจัดการระบบ โลจิสติกส์ในประเทศ สิงคโปร์	SGD 4.33	SGD 4.33	100.00%	101.33
2. บริษัท โกลเด้น ชัพพลาย จำกัด ประกอบธุรกิจจัดซื้อจัดหาอุปกรณ์	THB 10.00	THB 2.50	100.00%	2.50
3. บริษัท ฮาร์โมนี อินเตอร์เทค จำกัด ประกอบธุรกิจจัดซื้อจัดหาอุปกรณ์	THB 5.00	THB 1.25	100.00%	1.25
4. บริษัท เมตะ เฟรทแอนด์โลจิสติกส์ จำกัด ประกอบธุรกิจให้บริการขนส่งระหว่างประเทศ	THB 5.00	THB 5.00	100.00%	64.00
เงินลงทุนในบริษัทร่วม				
1. บริษัท ซีเอส ดิจิตอล เน็ตเวิร์ค จำกัด	THB 50.00	THB 50.00	25.00%	230.19
รวม				398.71

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

ชื่อบริษัท	ทุนจดทะเบียน (ล้าน)	ทุนชำระแล้ว (ล้าน)	สัดส่วนการถือหุ้น	มูลค่าเงินลงทุนสุทธิ (ล้าน)
บริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดย NCL Inter Logistic(s) Pte. Ltd.				
1. NCL International Logistics USA Inc. ให้บริการจัดการระบบโลจิสติกส์ 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 กลุ่มบริษัทมีนโยบายในการลงทุนในสัดส่วนที่มากเพียงพอที่จะ

สามารถเข้าร่วมบริหารจัดการและกำหนดแนวทางของธุรกิจดังกล่าวได้ โดยอาจพิจารณาลงทุนในรูปแบบต่าง ๆ ที่มีความเหมาะสม ในลักษณะที่เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ในบริษัทที่ลงทุน และ/หรือเป็นผู้ถือหุ้นร่วมลงทุน ตามแต่จะตกลงกันตามสัญญาการถือหุ้น (Shareholders agreement) โดยที่ บริษัทมีนโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ดังนี้

นโยบายการลงทุนและกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

1. การลงทุนในบริษัทอื่นนั้นจะมีทั้งการร่วมทุนเพื่อจัดตั้งบริษัทใหม่และการเข้าซื้อหุ้นในบริษัทอื่น โดยบริษัทมีนโยบายในการเข้าร่วมทุนกับผู้ร่วมทุนที่มีนโยบายในการดำเนินธุรกิจที่โปร่งใสและมีธรรมาภิบาล
2. ธุรกิจที่จะเข้าร่วมลงทุนจะต้องเป็นธุรกิจที่เกื้อหนุนและเอื้อประโยชน์ต่อการทำธุรกิจของบริษัทฯ ไม่ว่าจะเป็นแนวดิ่งหรือแนวราบ (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/หรือบริษัทร่วมที่บริษัทเข้าไปร่วมลงทุน ตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยตัวแทนของบริษัทฯ จะต้องเป็นบุคคลซึ่งปราศจากผลประโยชน์ขัดแย้งกับธุรกิจของบริษัทย่อยและ/หรือ บริษัทร่วมที่บริษัทเข้าไปร่วมลงทุน โดยตัวแทนของบริษัทฯ จะต้องกำกับดูแลบริษัทย่อยและ/หรือ บริษัทร่วมดังกล่าว ให้ปฏิบัติตามระเบียบและกฎเกณฑ์ซึ่งกำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัทฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อยและ/หรือ บริษัทร่วมนั้น ๆ

ทั้งนี้เริ่มใช้ตั้งแต่วันที่ 13 ธันวาคม 2559

การบริหารจัดการความเสี่ยง

นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ ตระหนักและเห็นความสำคัญของการบริหาร และจัดการองค์กรที่ดี เพื่อขับเคลื่อนองค์กรให้เติบโตและขยาย ธุรกิจอย่างมีเสถียรภาพ มีฐานะการเงินที่มั่นคงและสร้าง ผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม คณะกรรมการบริษัทได้ แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบซึ่งเป็นคณะกรรมการอิสระ และ ผู้บริหาร โดยได้จัดทำนโยบายบริหารความเสี่ยง หน้าที่และความ รับผิดชอบ สำหรับบริหารจัดการความเสี่ยง จัดการเพื่อป้องกัน ลดความเสี่ยง หรือผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน บริษัทฯ มีการกำหนดนโยบายการปฏิบัติตามกฎหมายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และการประเมินความเสี่ยงด้านการ ทุจริตคอร์รัปชัน ต่อเนื่องทุกปี โดยได้กำหนดนโยบายการป้องกัน

การมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชัน และบรรจุไว้ในนโยบายการ กำกับดูแลกิจการ และ คู่มือจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัท ภายใต้ หัวข้อเรื่อง “นโยบายเกี่ยวกับการรับ การให้ของขวัญและสิ่งตอบแทน” “นโยบายเกี่ยวกับการป้องกันการทุจริตและการให้สินบน” “นโยบายเกี่ยวกับการเลี้ยงรับรอง” และ “นโยบายเกี่ยวกับการ บริจาคเพื่อการกุศลและการให้เงินสนับสนุนแก่หน่วยงาน ภายนอก” ทั้งนี้ บริษัทฯ อยู่ระหว่างจัดเตรียมความพร้อมในการ เข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์เข้าเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (Thai Private Sector Collective Action Against Corruption : CAC) โดยการทบทวนนโยบายและ แนวทางปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และการประเมิน ความเสี่ยงที่เกี่ยวกับการทุจริตภายในบริษัท

ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท

ความเสี่ยงทางธุรกิจ

ความเสี่ยงจากการขยายธุรกิจโดยการซื้อกิจการและการร่วมทุน

การขยายธุรกิจโดยการซื้อกิจการและการร่วมทุนเป็นกล ยุทธ์หนึ่งในการขยายกิจการให้เติบโตขึ้น โดยในการเลือกธุรกิจ หรือการร่วมทุนให้เหมาะสมนั้น ปัจจัยหลักที่กลุ่มบริษัทใช้ พิจารณา คือ ความพร้อมของกลุ่มบริษัทและโอกาสทางธุรกิจที่ กำลังจะเข้ามา รวมถึงการพิจารณาการเติบโตอย่างยั่งยืนของ

ธุรกิจนั้น ๆ การขยายกิจการและการร่วมทุนจะใช้เงินลงทุนสูง ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทจะคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น

การขยายธุรกิจโดยการซื้อกิจการและการร่วมทุน ส่งผล ให้กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนใหม่ ๆ เช่น การ เปลี่ยนแปลงมูลค่าการลงทุน ความสำเร็จในการริเริ่มโครงการ ภาระผูกพันตามสัญญา และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เป็นต้น อย่างไรก็ตาม

ดี กลุ่มบริษัทมีมาตรการในการควบคุมดูแลการลงทุนอย่างใกล้ชิด ทั้งต้องผ่านการทำ Due Diligence อย่างละเอียด การจัดทำแผนงานและขั้นตอนมาตรฐานตามข้อกำหนดกฎหมายที่เกี่ยวข้อง การวางหลักเกณฑ์ในการลงทุนที่รอบคอบ เป็นต้น โดยกลุ่มบริษัทจะว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญที่มีความรู้ และความชำนาญ อาทิ ที่ปรึกษาด้านกฎหมาย ที่ปรึกษาด้านบัญชี ซึ่งจะทำงานร่วมกับทีมงานของกลุ่มบริษัทเพื่อให้มั่นใจว่า กลุ่มบริษัทจะประสบความสำเร็จในการเข้าซื้อกิจการและการร่วมทุน และการดำเนินงานของธุรกิจต่อไปเพื่อให้มีผลกำไรตามที่วางแผน นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมีมาตรการลดความเสี่ยงสำหรับการลงทุนในกิจการที่กลุ่มบริษัทไม่เคยดำเนินธุรกิจมาก่อน หรือกิจการที่มีการดำเนินงานที่ซับซ้อน โดยในช่วงแรก กลุ่มบริษัทจะร่วมลงทุนกับคู่ค้าทางธุรกิจที่มีความรู้ ความชำนาญในการดำเนินธุรกิจดังกล่าว เพื่อศึกษาสภาวะตลาด กฎหมายและกฎระเบียบต่าง ๆ และเรียนรู้การดำเนินงานกิจการจนกว่าจะมีความมั่นใจในการดำเนินธุรกิจนั้นเพียงพอ จึงจะมีการตัดสินใจลงทุนในสัดส่วนที่เพิ่มขึ้น

ความเสี่ยงจากความผันผวนของค่าระวางเรือ

ต้นทุนค่าระวางเป็นต้นทุนหลักในการดำเนินธุรกิจให้บริการบริหารจัดการขนส่งระหว่างประเทศ ความผันผวนของค่าระวางเปลี่ยนแปลงไปตามอุปสงค์และอุปทานในตลาด หากกรณีที่กลุ่มบริษัทไม่สามารถปรับราคาค่าบริการเพิ่มตามต้นทุนค่าระวางที่มีการปรับตัวขึ้นได้ จะมีผลกระทบต่อต้นทุนการให้บริการและอัตรากำไรสุทธิของกลุ่มบริษัท กลุ่มบริษัทได้ตระหนักถึงความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากความผันผวนของค่าระวาง จึงให้ความสำคัญตั้งแต่การจัดหาระวาง โดยคาดการณ์ตามปริมาณความต้องการของลูกค้า รวมถึงพิจารณาแนวโน้มอุตสาหกรรม

ความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

ในการให้บริการลูกค้าในต่างประเทศนั้น กลุ่มบริษัทมีพันธมิตรทางการค้าซึ่งเป็นผู้ประกอบการในธุรกิจจัดการขนส่งในประเทศต่าง ๆ ซึ่งจะทำหน้าที่เป็นตัวแทนของกลุ่มบริษัทในการติดต่อประสานงานเพื่อให้บริการในเขตต่างประเทศ (Agent) รวมถึงการรับค่าบริการจากลูกค้าที่ปลายทางและการจ่ายต้นทุน

หากเป็นกรณีการลงทุนธุรกิจในประเทศ กลุ่มบริษัทอาจมีความเสี่ยงเนื่องจากการดำเนินธุรกิจในประเทศที่ไม่คุ้นเคยทั้งด้านวัฒนธรรม สังคม การเมือง กฎหมาย ข้อบังคับ โดยนโยบายและแผนการขยายตลาดไปต่างประเทศอาจทำให้กลุ่มบริษัทต้องเผชิญกับคู่แข่งทางการค้าที่มากขึ้น เนื่องจากมีบริษัทต่างชาติจำนวนมากที่ให้บริการในลักษณะใกล้เคียงกัน

ทั้งนี้กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญกับการวิเคราะห์ความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ เพื่อใช้ประกอบการพิจารณาตัดสินใจลงทุน โดยจะต้องเป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ซึ่งสามารถควบคุมและมีอำนาจตัดสินใจในบริษัทต่าง ๆ ที่ไปลงทุนได้ ทั้งนี้กลุ่มบริษัทจะพิจารณาหาผู้บริหารและทีมงานท้องถิ่นที่มีประสบการณ์ในการดำเนินธุรกิจในประเทศนั้น ๆ ก่อน เพื่อลดความเสี่ยงจากการที่กลุ่มบริษัทไม่มีประสบการณ์ในการดำเนินธุรกิจในประเทศที่ตัดสินใจลงทุน

ตามลักษณะธุรกิจของลูกค้า การจองระวางในปริมาณมากเพื่อเพิ่มอำนาจในการต่อรองค่าระวาง และอาจมีการจัดทำเป็นสัญญา โดยในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงราคาตามที่ระบุในสัญญา สายการบินเรือจะต้องแจ้งล่วงหน้าอย่างน้อย 30 วัน นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทจะตรวจสอบและติดตามราคาค่าระวางอย่างใกล้ชิดเพื่อคาดการณ์สถานการณ์และแนวโน้มของค่าระวาง ทำให้กลุ่มบริษัทสามารถกำหนดราคาค่าบริการ ให้มีส่วนต่างกำไรในระดับที่สามารถครอบคลุมค่าใช้จ่ายโดยรวมของกลุ่มบริษัท

ค่าบริการต่าง ๆ ในต่างประเทศ เช่น ต้นทุนค่าระวางเรือ, ค่าระวางเครื่องบิน, ค่าขนส่งหรือค่าเอกสารพิธีการต่าง ๆ ในต่างประเทศ เป็นต้น ดังนั้น กลุ่มบริษัทจึงมีรายได้และต้นทุนเป็นสกุลเงินต่างประเทศสำหรับการให้บริการลูกค้าที่มีการใช้บริการตัวแทน (Agent) ในต่างประเทศดังกล่าว

กลุ่มบริษัทอาจได้รับความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศจากรายได้และต้นทุนในรูปสกุลเงินตราต่างประเทศ รายได้จากการให้บริการเป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ หากเงินบาทแข็งค่าขึ้น ย่อมส่งผลกระทบต่อรายได้ที่ได้รับลดลง ส่วนต้นทุนเป็นสกุลเงินต่างประเทศ หากเงินบาทอ่อนค่าลง จะส่งผลกระทบต่อต้นทุนที่สูงขึ้น ดังนั้น ความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศย่อมส่งผลกระทบต่อฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท การที่กลุ่มบริษัทมีรายได้และต้นทุนในรูปสกุลเงินตราต่างประเทศ จึงถือเป็นการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนตามธรรมชาติ (Natural Hedge) โดยกลุ่มบริษัทจะมีการติดตามข่าวสารและความ

เคลื่อนไหวของอัตราแลกเปลี่ยนอย่างใกล้ชิดตลอดเวลา เพื่อจะประเมินสถานการณ์และหาทางป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน โดยที่ผ่านมาผลกระทบจากอัตราแลกเปลี่ยนไม่มีนัยสำคัญต่อผลประกอบการโดยรวมของกลุ่มบริษัท

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมีการลดความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนดังกล่าวด้วยการเปิดบัญชีเงินฝากสกุลเงินต่างประเทศ (Foreign Currency Deposit Account: FCD) ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทไม่มีนโยบายในการเก็งกำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนแต่อย่างใด

ความเสี่ยงจากการมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายการบริหารงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่คือครอบครัววิชัยกุล ถือหุ้นคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 14 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายและชำระแล้วของบริษัทฯ และคุณพงษ์เทพ วิชัยกุล เป็นกรรมการผู้จัดการใหญ่และกรรมการผู้มีอำนาจลงนามของบริษัทฯ ด้วย จึงทำให้กลุ่มผู้ถือหุ้นใหญ่นี้เป็นผู้มีอำนาจในการบริหารจัดการและควบคุมคะแนนเสียงในการลงมติที่สำคัญได้เกือบทั้งหมด ไม่ว่าในเรื่องการแต่งตั้งกรรมการ หรือการขอมติ

ในเรื่องอื่นที่ต้องใช้เสียงส่วนใหญ่ของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ยกเว้นในเรื่องกฎหมายหรือข้อบังคับบริษัทกำหนดให้ต้องได้รับเสียง 3 ใน 4 ของจำนวนหุ้นที่เข้าประชุมและมีสิทธิออกเสียง เช่น การเพิ่มทุน การลดทุน ดังนั้นผู้ถือหุ้นรายอื่นที่เข้าร่วมประชุมและมีสิทธิออกเสียง อาจจะไม่สามารถรวบรวมคะแนนเสียงเพื่อตรวจสอบหรือถ่วงดุลการบริหารของผู้ถือหุ้นใหญ่ได้

ความเสี่ยงด้านการเงิน

ความเสี่ยงจากการผิดนัดชำระหนี้จากลูกหนี้

ลูกค้าส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทเป็นผู้นำเข้า-ส่งออกและตัวแทนการขนส่ง โดยกลุ่มบริษัทมีการให้เครดิตทางการค้าแก่ลูกค้าเฉลี่ยระหว่าง 30-60 วัน หากลูกค้าของกลุ่มบริษัทประสบปัญหาสภาพคล่องจากการดำเนินธุรกิจ กลุ่มบริษัทอาจมีความเสี่ยงจากการที่ลูกค้าผิดนัดชำระหนี้ หรือชำระหนี้ล่าช้า ซึ่งจะส่งผลให้กลุ่มบริษัทประสบปัญหาสภาพคล่องทางการเงินได้

กลุ่มบริษัทลดความเสี่ยงดังกล่าวตั้งแต่ขั้นตอนการพิจารณาให้เครดิตทางการค้าแก่ลูกค้าแต่ละราย ซึ่งจะพิจารณา

จากข้อมูลการติดต่อซื้อขายกันในอดีตจนถึงปัจจุบัน ความน่าเชื่อถือ และสถานะทางการเงิน อีกทั้งกรณีลูกค้ารายใดชำระหนี้ล่าช้า กลุ่มบริษัทก็จะแจ้งเตือนไปยังลูกค้าและกำหนดเวลาให้ติดต่อชำระหนี้ หากลูกค้ายังไม่ติดต่อกลับหรือติดต่อกลับแต่ให้เหตุผลที่มีอาจรับได้ กลุ่มบริษัทจะหยุดดำเนินธุรกิจกับลูกค้าชั่วคราว และติดตามหนี้จนกว่าจะได้รับชำระหนี้คงค้างเป็นที่เรียบร้อยแล้ว ในปี 2565 และ 2566 มีลูกหนี้ 3 รายที่ไม่ชำระหนี้ กลุ่มบริษัทได้ดำเนินการฟ้องร้องตามกฎหมายและชนะคดีในศาลชั้นต้น อย่างไรก็ตาม คดีความยังคงอยู่ในชั้นศาลอุทธรณ์

ความเสี่ยงจากการไม่สามารถดำรงอัตราส่วนทางการเงินตามที่ระบุในสัญญาสินเชื่อ

ตามแผนการขยายธุรกิจของกลุ่มบริษัท กลุ่มบริษัทอาจต้องการเงินทุนเพิ่มเติม เพื่อเพิ่มบุคลากรผู้ชำนาญในธุรกิจโลจิสติกส์ และอาจลงทุนในโครงการที่ไม่ใช่โลจิสติกส์ หรือเข้าซื้อกิจการอื่น ส่งผลให้กลุ่มบริษัทต้องรักษาสภาพคล่องและสำรองวงเงินกู้จากธนาคารให้เพียงพอ เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียน อีกทั้งยังต้องจัดหาแหล่งเงินทุนระยะยาวล่วงหน้าและกระจาย

แหล่งที่มาของเงินทุนให้มีความหลากหลาย อย่างไรก็ตาม บริษัทมีการดำรงฐานะทางการเงินที่แข็งแกร่งเพื่อที่จะปฏิบัติตามเงื่อนไขที่กำหนดในสัญญากู้ยืมเงิน นอกจากนี้ บริษัทยังมีมาตรการในการติดตามเรื่องการปฏิบัติตามเงื่อนไขที่กำหนดในสัญญากู้ยืมเงินเป็นประจำทุกเดือน

ความเสี่ยงจากการดำเนินงาน

ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงบุคลากรหรือมีบุคลากรไม่เพียงพอต่อการปฏิบัติงาน

ธุรกิจการให้บริการด้านการจัดการขนส่งระหว่างประเทศนั้น ต้องอาศัยความรู้ความเข้าใจในกฎระเบียบต่าง ๆ ที่บังคับใช้ในการส่งออกหรือนำเข้าและกฎหมายของประเทศต่าง ๆ รวมทั้งต้องมีความเข้าใจในรูปแบบและเงื่อนไขในพิธีการชำระเงินระหว่างประเทศ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าลูกค้าจะสามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องได้อย่างถูกต้องและสามารถรับหรือส่งสินค้าได้ตามกำหนดเวลา ในส่วนของธุรกิจขนส่งในประเทศนั้นก็ต้องอาศัยพนักงานขับรถที่มีความชำนาญเฉพาะด้านและสามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบของกลุ่มบริษัทได้ ดังนั้น กลุ่มบริษัท จึงมีความเสี่ยงต่อการขาดแคลนบุคลากร หากกลุ่มบริษัทมีการขยายงานหรือมีพนักงานลาออกแล้วกลุ่มบริษัทยังไม่สามารถหาบุคลากรทดแทนได้ทัน

กลุ่มบริษัทตระหนักถึงความสำคัญของบุคลากรดังกล่าวเป็นอย่างดี จึงได้ให้ความสำคัญการพัฒนาและจูงใจให้ทำงานกับกลุ่มบริษัท โดยกลุ่มบริษัทมีการวางแผนความก้าวหน้าทางสายงานและมีการให้ค่าตอบแทนที่เหมาะสมกับความรู้ความสามารถของพนักงานในแต่ละสายงาน ดังนั้น กลุ่มบริษัทจึงมีอัตราการหมุนเวียนของพนักงานในส่วนงานที่สำคัญต่อการ

ประกอบธุรกิจที่ต่ำ โดยมีอายุงานเฉลี่ยของพนักงานในแผนกให้บริการบริหารและจัดการขนส่งและพิธีการกรมศุลกากร (FF) และแผนกให้บริการขนส่งและกระจายสินค้าระหว่างประเทศ (NVOCC) ไม่ต่ำกว่า 5 ปี และมีอายุงานเฉลี่ยของพนักงานระดับผู้บริหารไม่ต่ำกว่า 20 ปี

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังได้มีการนำระบบสารสนเทศเข้ามาใช้ในการทำงาน อาทิ ระบบ Log Freight ซึ่งเป็นระบบสารสนเทศที่สามารถเชื่อมโยงฐานข้อมูลลูกค้าเพื่อจัดการเอกสารต่าง ๆ ที่ต้องใช้ในการดำเนินพิธีศุลกากรและการนำเข้า-ส่งออก และระบบกำหนดตำแหน่ง (Global Positioning System: GPS) ซึ่งเป็นระบบติดตามสถานการณ์จัดส่งสินค้าด้วยรถบรรทุก ห่วงลาก-หางพ่วง ทั้งนี้ เพื่อสร้างความสะดวกแก่พนักงานในการให้บริการลูกค้าและยังช่วยลดจำนวนบุคลากรที่ต้องใช้ในขั้นตอนการทำงานต่าง ๆ ของกลุ่มบริษัทได้อีกด้วย

ทั้งนี้กลุ่มบริษัทยังคงให้ความสำคัญในการพัฒนาและนำระบบสารสนเทศใหม่ ๆ เข้ามาใช้งานอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มความสะดวกให้พนักงาน และเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานให้ดียิ่งขึ้น

ความเสี่ยงจากระบบคอมพิวเตอร์หรือเครือข่ายสื่อสารล้มเหลว

ความเสี่ยงจากระบบคอมพิวเตอร์หรือเครือข่ายสื่อสารล้มเหลวอาจเกิดจากระบบงานและโปรแกรมต่าง ๆ ทำงานผิดพลาด มีผู้บุกรุกเข้ามาแก้ไขเปลี่ยนแปลงคำสั่ง มีผลกระทบต่อการทำงานของกลุ่มบริษัทและอาจไม่สามารถให้บริการลูกค้าได้ทันเวลา กลุ่มบริษัทมีมาตรการลดความเสี่ยงดังกล่าวโดยการ

ติดตามและเฝ้าดูแลการใช้เครือข่ายภายในและการเข้าออก internet อย่างสม่ำเสมอ รวมถึงการสร้าง firewall เพื่อป้องกันการเข้าถึงและการโจมตีจากภายนอกให้ทุกเครื่องคอมพิวเตอร์ในเครือข่ายระบบฐานข้อมูล

ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้ารายใหญ่

กลุ่มลูกค้าของกลุ่มบริษัทนั้นกระจายอยู่ในกลุ่มธุรกิจต่าง ๆ ทั้งธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับภาคการเกษตรและภาคอุตสาหกรรม รวมถึงกลุ่มผู้ให้บริการด้านโลจิสติกส์ เช่นเดียวกันกับกลุ่มบริษัท ส่งผลให้กลุ่มบริษัทไม่มีการพึ่งพิงลูกค้ารายใดเป็นสัดส่วนมากกว่าร้อยละ 30 ของรายได้จากการให้บริการในแต่ละปี โดยในปี 2565 และ ปี 2566 กลุ่มบริษัทไม่มีการให้บริการแก่ลูกค้ารายใดรายหนึ่งในสัดส่วนเกินกว่าร้อยละ 15 ของรายได้จากการให้บริการ

อย่างไรก็ดี กลุ่มบริษัทได้มีนโยบายในการลดความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้ารายใดรายหนึ่ง โดยกลุ่มบริษัทมีนโยบายในการขยายลูกค้าใหม่เพื่อกระจายฐานลูกค้าของกลุ่มบริษัท และยังเป็นการสร้างโอกาสทางธุรกิจเพิ่มเติมในการให้บริการต่าง ๆ ของกลุ่มบริษัทอีกด้วย

ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมายหรือข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง

ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงกฎระเบียบในการประกอบธุรกิจ

เนื่องจากกลุ่มบริษัทประกอบธุรกิจให้บริการจัดการขนส่งระหว่างประเทศซึ่งต้องเกี่ยวข้องกับกฎระเบียบต่าง ๆ ที่บังคับใช้ในการส่งออกหรือนำเข้าและกฎหมายของประเทศต่าง ๆ ดังนั้น กลุ่มบริษัทจึงมีความเสี่ยงหากมีการเปลี่ยนแปลงกฎระเบียบต่าง ๆ และกลุ่มบริษัทไม่สามารถปฏิบัติตามได้ ก็อาจส่งผลให้กลุ่มบริษัทไม่สามารถจัดการส่งสินค้าได้ตามข้อกำหนดที่ลูกค้าต้องการ รวมถึงอาจเกิดความเสียหายจากค่าปรับต่าง ๆ ได้

อย่างไรก็ดี กลุ่มบริษัทได้จัดเตรียมบุคลากรที่มีความรู้ความชำนาญในธุรกิจจัดการขนส่งระหว่างประเทศไว้คอยให้บริการแก่ลูกค้าและคอยให้คำแนะนำแก่พนักงานในส่วนงานต่าง ๆ โดยกลุ่มบริษัทมีการกำหนดผู้รับผิดชอบในการศึกษา

ข้อมูลและติดตามการบังคับใช้กฎระเบียบและมาตรการทางการค้าของประเทศต่าง ๆ ทั้งจากการติดตามข่าวสาร ติดต่อหน่วยงานราชการ รวมทั้งการรวบรวมข้อมูลจากผู้ประกอบการซึ่งเป็นคู่ค้าของกลุ่มบริษัทในต่างประเทศ เพื่อแจ้งข้อมูลให้ส่วนงานที่เกี่ยวข้องต่าง ๆ ในกลุ่มบริษัททราบและนำไปปฏิบัติได้อย่างถูกต้องตามระเบียบและกฎหมายศุลกากรรวมถึงกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องส่งผลให้แต่ละส่วนงานในกลุ่มบริษัท ได้รับข้อมูลอย่างต่อเนื่องและเพียงพอต่อให้คำปรึกษาแก่ลูกค้าให้สามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องต่าง ๆ ได้ ทั้งนี้ ในอดีตที่ผ่านมากลุ่มบริษัทไม่เคยถูกฟ้องร้องหรือเรียกค่าเสียหายจากการที่ไม่สามารถปฏิบัติตามกฎหมายหรือกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องต่าง ๆ

ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

ด้วยโครงสร้างการจัดการของกลุ่มบริษัทประกอบด้วย คณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยรวม 6 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน และคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ โดยแต่ละคณะมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่อย่างชัดเจน ทำให้ระบบการทำงานของกลุ่มบริษัทมีความเป็นมาตรฐานและสามารถตรวจสอบได้โดยง่าย อีกทั้ง โครงสร้างคณะกรรมการของบริษัทยังประกอบด้วยกรรมการอิสระเป็นจำนวน 4 ท่าน จากจำนวนกรรมการทั้งหมด 8 ท่าน และมีคณะกรรมการ

ตรวจสอบที่ประกอบด้วยกรรมการอิสระ 3 ท่าน ซึ่งแต่ละท่านเป็นผู้ที่มีความรู้ความสามารถ ทำให้สามารถสอบทานการทำงานของ กลุ่มบริษัทให้มีความโปร่งใสได้ดียิ่งขึ้น ตลอดจนสามารถถ่วงดุลอำนาจในการนำเสนอเรื่องต่าง ๆ ที่จะพิจารณาเข้าสู่การประชุมผู้ถือหุ้นได้ในระดับหนึ่ง นอกจากนั้นแล้ว กลุ่มบริษัทได้มีระเบียบปฏิบัติกรณีที่มีการทำรายการที่เกี่ยวข้องกับ กรรมการ ผู้ถือหุ้น รายใหญ่ หรือผู้มีส่วนควบคุมในกิจการ รวมทั้งบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยบุคคลดังกล่าวจะไม่มีอำนาจอนุมัติในการทำ รายการนั้น ๆ ทำให้สามารถลดทอนความเสี่ยงอันอาจจะเกิดขึ้นได้อีกด้วย

การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

นโยบายและเป้าหมายการจัดการความยั่งยืน

NCL มีความมุ่งมั่นในการพัฒนาบริษัท ให้เป็นผู้นำในการให้บริการด้านโลจิสติกส์แบบครบวงจรตามมาตรฐานสากล โดยจะเป็นทางเลือกแรกและทางเลือกที่ดีที่สุดในแง่ลูกค้าและคู่ค้าของบริษัท เน้นการทำงานอย่างมีคุณภาพและประสิทธิภาพ ซึ่งเป็นรากฐานสำคัญที่นำไปสู่การเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัท 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 และความเสมอภาค ของบุคคลที่ได้รับการคุ้มครองตามรัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย และกฎหมายระหว่างประเทศที่เกี่ยวข้องรวมถึงการให้ความเคารพต่อชนบรรมนิยมประเพณีท้องถิ่น ที่บริษัท หรือบริษัทในเครือตั้งอยู่
 4. มุ่งเน้นการปรับปรุง พัฒนา กระบวนการทำงานและการให้บริการ ตลอดห่วงโซ่คุณค่าตามหลักการบริหารคุณภาพทั่วทั้งองค์กร เพื่อสร้างทัศนคติด้านคุณภาพแก่บุคลากรในองค์กร ส่งผลต่อการสร้างคุณค่าเพื่อให้แก่ลูกค้าและสร้างการเจริญเติบโตในระยะยาว
 5. มุ่งมั่นในการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างครบถ้วน และรอบด้าน เพื่อป้องกันและลดความสูญเสียหรือผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นกับกลุ่มบริษัท ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม
- ส่งเสริมการสร้างสรรคนวัตกรรมด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ และ ประสิทธิภาพ รวมถึงการสร้างคุณค่าให้แก่องค์กร และ ผู้มีส่วนได้เสีย

มิติสังคม

1. บริหารจัดการบุคลากรด้วยความเป็นธรรม เท่าเทียม ยุติธรรมตามหลักสิทธิมนุษยชนและปฏิบัติตามกฎหมายแรงงาน ให้ความสำคัญกับการพัฒนาความสามารถด้านแรงงาน และส่งเสริมให้เกิดความสุขในการทำงาน อันจะนำไปสู่การขับเคลื่อนองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพ
2. ส่งเสริมให้ผู้บริหารและพนักงานมีความเข้าใจและปฏิบัติตามจริยธรรมทางธุรกิจอย่างเคร่งครัด เพื่อให้บรรลุเป้าหมายทางธุรกิจและเพื่อประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย
3. ดำเนินกิจการด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม และผู้มีส่วนได้เสีย อันจะนำไปสู่การเติบโตร่วมกับของบริษัท และสังคม เพื่อก่อให้เกิดคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น

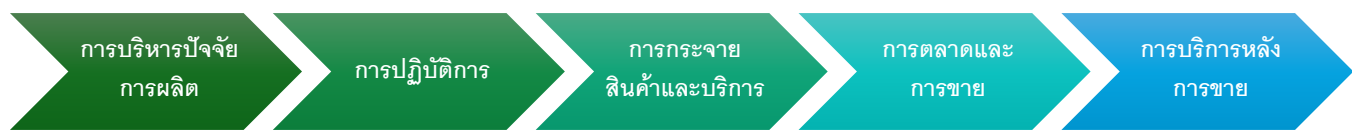
มิติสิ่งแวดล้อม

1. ส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงการลดและควบคุมผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ซึ่งเป็นผลมาจากการดำเนินงานของบริษัท และ บริษัทในเครือ รวมถึงคู่ค้าที่เกี่ยวข้อง
2. ตระหนักและให้ความสำคัญต่อความปลอดภัย อาชีวอนามัย และ สภาพแวดล้อมในการทำงานของพนักงาน คู่ค้า ลูกค้า ผู้มาติดต่อ เพื่อป้องกันการสูญเสียชีวิต และทรัพย์สิน ตลอดจนการบาดเจ็บ หรือเจ็บป่วย อันเนื่องมาจากการทำงาน
3. สื่อสารและทำความเข้าใจกับกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน คู่ค้า และผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้อง ให้มีความตระหนักด้านสิ่งแวดล้อม

การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสีย

ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ (Value Chain)

บริษัท เอ็นซีแอล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทในเครือ ดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อหลักธรรมาภิบาล โดยคำนึงถึงผลกระทบด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม เพื่อขับเคลื่อนองค์กรให้มีการพัฒนาอย่างยั่งยืนและได้มีการยกระดับการดำเนินการนี้ไปยังผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท โดยมีวัตถุประสงค์หลักต้นและส่งเสริมให้เกิดความร่วมมือกันในการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนไปพร้อมๆ กัน บริษัทคำนึงถึงความสัมพันธ์ของผู้มีส่วนได้เสียในกิจกรรมซึ่งเกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจตั้งแต่ต้นน้ำจนถึงปลายน้ำ เพื่อสะท้อนให้เห็นว่าบริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะสร้างคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการเพื่อตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียหลักทุกภาคส่วน



การบริหารปัจจัยการผลิต

- การหาพันธมิตรหรือคู่ค้าทางการค้าเพื่อเพิ่มการทำงานที่มีประสิทธิภาพในต่างประเทศ เพื่อให้สามารถเพิ่มศักยภาพการทำงานในจุดหมายปลายทางในประเทศต่างๆ ได้ทั่วโลก
- การได้มาของพันธมิตรหรือคู่ค้าที่จะส่งผลกระทบต่อจุดแข็งและโอกาสของบริษัทฯ ในการเป็นผู้นำทางด้านขนส่งในเส้นทางการค้าหลักของโลก
- การหาผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านเพื่อเพิ่มศักยภาพในการให้บริการลูกค้า เช่น หน่วยงานภาครัฐ (ศุลกากร) ทั้งในและต่างประเทศ
- การขยายรายได้ของบริษัทฯ จากการเป็นผู้ให้บริการด้านโลจิสติกส์ ให้ครบวงจรมากขึ้นโดยการขยายธุรกิจคลังจัดเก็บสินค้าและบริการขนส่งสินค้าภายในประเทศและประเทศเพื่อนบ้าน

การปฏิบัติการ

- อำนวยความสะดวกในการขนส่งและเปรียบเทียบราคารวมถึงประสานงานกับสายเรือเพื่อให้ลูกค้าได้รับต้นทุนในการขนส่งที่ต่ำที่สุด
- พนักงานได้รับการอบรมเพื่อให้มีความรู้และศักยภาพในการทำงานแต่ละภาคส่วนเพื่อให้การบริการลูกค้าเป็นไปได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- บริษัทมีการปรับปรุง พัฒนาระบบปฏิบัติงานของพนักงานให้ตอบสนองต่อเทคโนโลยีใหม่อยู่เสมอ

การปฏิบัติการ

- อำนวยความสะดวกในการขนส่งและเปรียบเทียบราคารวมถึงประสานงานกับสายเรือเพื่อให้ลูกค้าได้รับต้นทุนในการขนส่งที่ต่ำที่สุด
- พนักงานได้รับการอบรมเพื่อให้มีความรู้และศักยภาพในการทำงานแต่ละภาคส่วนเพื่อให้การบริการลูกค้าเป็นไปได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- บริษัทมีการปรับปรุง พัฒนาระบบปฏิบัติงานของพนักงานให้ตอบสนองต่อเทคโนโลยีใหม่อยู่เสมอ

การกระจายสินค้าและบริการ

- บริษัทมีอาคารสำนักงานเพื่อให้ลูกค้าติดต่อและเพื่ออำนวยความสะดวกแก่ลูกค้าในการรับและให้บริการ
- บริษัทมีหลายช่องทางติดต่อสำหรับลูกค้าเพื่ออำนวยความสะดวกและรวดเร็วต่อการติดต่อหรือเข้าถึงข้อมูลการดำเนินงาน

การตลาดและการขาย

- พนักงานมีการสำรวจราคาตลาดในธุรกิจอุตสาหกรรมเดียวกันเพื่อเสนอราคาแก่ลูกค้าในราคาที่ต่ำที่สุด
- การแก้ไขเพิ่มเติมข้อมูลช่องทางการติดต่อลูกค้าให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอเพื่อใช้ในการสื่อสารและการประชาสัมพันธ์

การบริการหลังการขาย

- มีหน่วยงานที่รับฟังความคิดเห็นของลูกค้าเพื่อนำไปแก้ไขปรับปรุงการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น
- มีการสำรวจความต้องการของลูกค้าเพื่อนำไปพัฒนาระบบการดำเนินงานต่อไป
- มีหน่วยงานที่รับเรื่องร้องเรียนของลูกค้าเพื่อนำไปพิจารณาดำเนินการแก้ไขในส่วนงานที่เกี่ยวข้อง

วิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

การวิเคราะห์ความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท ช่วยให้บริษัทเข้าใจความต้องการและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียได้เป็นอย่างดี และทำให้บริษัทสามารถพัฒนาการให้บริการรวมถึงกำหนดกิจกรรมที่สามารถตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มได้อย่างใกล้เคียงมากที่สุด

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกบริษัท กล่าวคือ ผู้ถือหุ้น พนักงานผู้บริหารของบริษัท และบริษัทย่อย เจ้าหนี้ คู่ค้า ลูกค้า ผู้ลงทุน ชุมชน หน่วยงานราชการและองค์กรอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทและมีผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท บริษัท จึงได้กำหนดหลักปฏิบัติและการมีส่วนร่วมต่อผู้มีส่วนได้เสียเพื่อแสดงให้เห็นว่าบริษัท มีความมุ่งมั่นที่จะสร้างคุณค่าให้แก่การบริการเพื่อตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน

ตารางการวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

ผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	หลักปฏิบัติและการมีส่วนร่วม
คู่ค้า	- บริษัทมีฐานะทางการเงินที่มั่นคงและน่าเชื่อถือ - บริษัทปฏิบัติตามสัญญาการชำระเงิน - ดำเนินงานตามเงื่อนไขที่กำหนด - ราคาที่ยุติธรรม - การรักษาข้อมูลความลับของคู่ค้า	- ทำงานอย่างมืออาชีพ มีประสิทธิภาพเพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับลูกค้า - ชำระเงินตามกำหนด - ปฏิบัติงานตามหลักที่พึงปฏิบัติและเงื่อนไขที่กำหนด - ปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างเป็นธรรม - มีช่องทางการติดต่อหลากหลายช่องทาง
ลูกค้า	- ได้รับการบริการอย่างมืออาชีพในราคาที่ถูกต้องที่สุด - สามารถแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้นได้เป็นอย่างดี - ปฏิบัติตามข้อตกลงหรือสัญญา - ส่งสินค้าถึงจุดหมายอย่างปลอดภัย - ได้รับข้อมูลทั่วถึงและมีความน่าเชื่อถือ	- ให้บริการอย่างมืออาชีพ มีประสิทธิภาพ เชื่อถือได้ - ให้คำแนะนำและให้ความช่วยเหลือแก่ลูกค้า - ปฏิบัติตามข้อกำหนดในสัญญา - มีการจัดทำแบบสอบถามความพึงพอใจและข้อเสนอแนะจากลูกค้า - มีการพูดคุยให้รายละเอียดแก่ลูกค้าอย่างชัดเจน
ผู้ถือหุ้น	- ธุรกิจมีความมั่นคงและเติบโตอย่างยั่งยืน - ได้รับผลตอบแทนในรูปแบบเงินปันผล - มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี - มีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม - มีช่องทางเพื่อให้ติดตามการดำเนินงานของบริษัท - สามารถให้ข้อเสนอแนะแก่บริษัทได้ - เข้าถึงผู้บริหารของบริษัทได้ง่าย	- สร้าง รักษาภาพลักษณ์ และเพิ่มมูลค่าบริษัทอย่างยั่งยืน - ดำเนินตามนโยบายการจ่ายปันผลตามที่กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด - เปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องอย่างโปร่งใสและถูกต้อง - มีการสื่อสารกับผู้ลงทุนอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงตอบคำถามข้อสงสัยต่างๆ - มีช่องทางการสื่อสารระหว่างผู้ถือหุ้น ผู้บริหารและกรรมการบริษัท - ดูแลการจัดประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปด้วยความเรียบร้อย มีประสิทธิภาพ
พนักงาน	- ค่าตอบแทนและสวัสดิการสิทธิประโยชน์ที่เหมาะสม - ความมั่นคงและโอกาสความก้าวหน้าในสายอาชีพ - การพัฒนาความรู้และเพิ่มศักยภาพการทำงาน - การปฏิบัติอย่างเป็นธรรม ไม่เลือกปฏิบัติ - การยอมรับและเห็นคุณค่าของพนักงาน	- พิจารณาตอบแทนผลตอบแทน สวัสดิการและผลประโยชน์เป็นประจำเพื่อให้สามารถแข่งขันกับบริษัทอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกันได้ - พัฒนาและส่งเสริมให้พนักงานมีความรู้ความสามารถและพัฒนาตนเองเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน

ผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	หลักปฏิบัติและการมีส่วนร่วม
	▪ สภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดีและปลอดภัย ▪ มีการรับฟังความคิดเห็นของพนักงาน	▪ ปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนอย่างเป็นธรรมและเท่าเทียม ▪ มีช่องทางเพื่อรับฟังปัญหา ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะของพนักงาน ▪ ให้ความสำคัญในการทำงาน ▪ นำข้อเสนอแนะของพนักงานมาวางแผนและดำเนินการปรับปรุงให้ดีขึ้น
นักลงทุน	▪ มีผลกำไรหรือผลตอบแทนจากการลงทุน ▪ การเติบโตอย่างยั่งยืนของธุรกิจ ▪ การบริหารจัดการความเสี่ยง ▪ มีช่องทางเพื่อให้ติดตามการดำเนินงานของบริษัทฯ	▪ เปิดเผยข้อมูลผ่านตลาดหลักทรัพย์อย่างสม่ำเสมอ ▪ มีช่องทางหลากหลายในการสื่อสารกับผู้บริหาร ▪ มีการจัดการประชุมกับนักลงทุนสม่ำเสมอ รวมถึงการพูดคุยตอบข้อซักถามต่างๆ ▪ มีเอกสารเผยแพร่สำหรับนักลงทุนสามารถดาวน์โหลดได้
เจ้าหน้าที่	▪ ปฏิบัติตามข้อกำหนดและสัญญาอย่างเคร่งครัด ▪ มีความสามารถในการชำระหนี้ภายในเวลาที่กำหนด ▪ มีการกำหนดผลตอบแทนจากเงินกู้และค่าธรรมเนียมที่ยุติธรรม ▪ มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใส	▪ ปฏิบัติตามเงื่อนไขในสัญญา ทั้งในแง่ของวัตถุประสงค์ของเงินกู้ และการชำระคืนตามที่ได้ตกลงกัน ▪ จัดให้มีการประชุมเพื่อแลกเปลี่ยนข้อมูลอย่างสม่ำเสมอ ▪ จัดทำรายงานทางการเงินและรายการผลการดำเนินงานประจำปี ▪ ตอบกลับข้อสงสัยอย่างทันท่วงที
ผู้ออกกฎระเบียบ	▪ ปฏิบัติตามกฎหมายข้อบังคับ และกฎระเบียบต่างๆ ▪ มีการกำกับดูแลกิจการที่ดีและโปร่งใส ▪ ดำเนินธุรกิจตามกฎหมายและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ▪ สื่อสารให้พนักงานได้รับทราบกฎระเบียบและหลักเกณฑ์อย่างชัดเจน	▪ สอบทานการปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับเป็นประจำ ▪ สรุประเบียนข้อบังคับและถ่ายทอดให้พนักงานรับทราบ และถือปฏิบัติตามกำหนดบังคับใช้ ▪ เปิดเผยข้อมูลผ่านตลาดหลักทรัพย์อย่างสม่ำเสมอ ▪ มีส่วนร่วมในกิจกรรมที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ
ชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม	▪ ดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรมควบคู่ไปกับการมีส่วนร่วมในการรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ▪ สนับสนุนและเข้าร่วมกิจกรรมทางสังคม ▪ ตอบแทนส่วนรวมและสังคมในทางใดทางหนึ่ง ▪ รักษาสิ่งแวดล้อม	▪ ปูทางจิตสำนึกในการรับผิดชอบต่อสังคม และสิ่งแวดล้อมให้แก่พนักงานผ่านกิจกรรมต่างๆ ▪ พัฒนาระบบการดำเนินงานโดยคำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ▪ บังคับใช้มาตรการที่เหมาะสมเพื่อลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมจากการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ▪ ส่งเสริมให้ผู้บริหารและพนักงานทำงานเพื่อส่วนรวมและเข้าร่วมกิจกรรมทางสังคมอย่างต่อเนื่อง

การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสังคมและสิ่งแวดล้อม

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

1. การกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทจะดำเนินธุรกิจอย่างถูกต้องตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง มีความโปร่งใส เปิดเผยข้อมูลที่สำคัญและตรวจสอบได้ โดยบริษัทจะปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีโดยคำนึงถึงประโยชน์ที่จะเกิดขึ้นกับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

2. การประกอบธุรกิจด้วยความเป็นธรรม

บริษัทจะส่งเสริมการแข่งขันทางการค้าอย่างเสรี หลีกเลี่ยงการดำเนินการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์และการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา รวมถึงส่งเสริมความรับผิดชอบต่อสังคมในห่วงโซ่อุปทานทุกขั้นตอน (Business Chain)

3. การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทั้งภายในและภายนอกองค์กรเพื่อความโปร่งใสและสามารถตรวจสอบได้ รวมทั้งให้ความสำคัญกับองค์กรต่างๆ เพื่อการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ และส่งเสริมให้พนักงานตระหนักในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

4. สิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติต่อพนักงาน

บริษัทสนับสนุนและเคารพในการปกป้องสิทธิมนุษยชน โดยจะปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรมด้วยการจัดให้มีสวัสดิการ ความปลอดภัยและสุขอนามัยในสถานที่ทำงาน รวมถึงส่งเสริมการเรียนรู้และพัฒนาบุคลากรเพื่อยกระดับการทำงาน of พนักงานอย่างมืออาชีพ บริษัทจะสนับสนุนการพัฒนากระบวนการทำงานและส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการทำประโยชน์กับสังคมทั้งทางตรงและทางอ้อม

5. ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

บริษัทจะพัฒนาการให้บริการที่ไม่ก่อให้เกิดอันตรายต่อผู้บริโภคและผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม โดยรักษาคุณภาพให้ตรงตามหรือสูงกว่าความคาดหวังของผู้บริโภคภายใต้เงื่อนไขที่เป็นธรรม และจะให้ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และบริการที่ถูกต้อง เพียงพอ ไม่เกินความเป็นจริง พร้อมทั้งรักษาความลับของลูกค้าไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ

6. สิ่งแวดล้อมและความปลอดภัย

บริษัทจะดำเนินการให้มีกระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยงและผลกระทบต่อด้านสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยในทุกกระบวนการทางธุรกิจ รวมถึงใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและประหยัดพลังงานตามหลักการสากล

7. การมีส่วนร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม

บริษัทส่งเสริมการใช้กระบวนการทางธุรกิจเพื่อประโยชน์ในการพัฒนาคุณภาพชีวิต ช่วยสร้างเศรษฐกิจและความเข้มแข็งให้กับชุมชนเพื่อนบ้าน และสังคมไทย

8. การพัฒนาและเผยแพร่นวัตกรรมจากการดำเนิน

ความรับผิดชอบต่อสังคม

บริษัทจะสนับสนุนการสร้างสรรค์และส่งเสริมการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย (Co-Creation) ในการพัฒนานวัตกรรมที่สร้างความสมดุลระหว่างมูลค่าและคุณค่าต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมควบคู่ไปกับความเจริญเติบโตของธุรกิจอย่างยั่งยืน

นโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อสิ่งแวดล้อม

NCL มุ่งดำเนินงานและขยายธุรกิจบนพื้นฐานความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม ด้วยการส่งเสริม ป้องกัน และลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม โดยให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติ ระเบียบ กฎหมาย และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนสอดคล้องกับมาตรฐานสากล โดยบริษัทได้กำหนดกรอบและแนวทางการปฏิบัติดังนี้

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

การดำเนินการด้านสิ่งแวดล้อม

ในปี 2566 บริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญถึงผลกระทบจากการดำเนินธุรกิจที่ส่งต่อสิ่งแวดล้อมอยู่เสมอ แม้ว่าการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ไม่ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมโดยตรง แต่เพื่อให้สอดคล้องตามแนวทางการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน ซึ่งต้องคำนึงถึงการดำเนินการด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาลของกิจการ บริษัทฯ จึงมีแนวปฏิบัติการเกี่ยวกับสิ่งแวดล้อมและส่งเสริมให้พนักงานปฏิบัติตามอย่างสม่ำเสมอ เช่น มีการตรวจสอบและบำรุงรถยนต์ที่ใช้งานส่วนกลางของบริษัทฯอย่างสม่ำเสมอ การเดินขึ้นลงบันไดแทนการใช้ลิฟต์โดยสาร รณรงค์การใช้กระดาษสองหน้า ลดการใช้กระดาษในกระบวนการทำงาน ปิด/เปิดไฟฟ้าและแอร์ เป็นเวลา และ ปิดแอร์ในช่วงพักกลางวัน รณรงค์ให้พนักงานใช้น้ำอย่างประหยัด และมีเครื่องทำน้ำดื่มไว้บริการพนักงานอย่างเพียงพอ เพื่อลดการซื้อน้ำดื่มที่ใช้ขวดพลาสติก และยังจัดวางถังขยะเพื่อให้พนักงานได้แยกประเภทขยะเพื่อนำขยะที่สามารถรีไซเคิลได้ไปใช้ประโยชน์ได้ต่อไป และในปี 2566 บริษัทฯได้เริ่มดำเนินการในการเก็บรวบรวมสถิติการใช้ไฟฟ้า น้ำ และเชื้อเพลิงที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินกิจการของบริษัทฯ เพื่อประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ของบริษัทฯ ซึ่งจะสามารถกำหนดแนวทางและเป้าหมายการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยลดการเกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมในอนาคต



ปริมาณ การใช้น้ำ และไฟฟ้า ของสำนักงานใหญ่ ในปี 2566

	2566
ปริมาณการใช้ไฟฟ้า (กิโลวัตต์)	107,659
ปริมาณการใช้น้ำ (ลูกบาศก์เมตร)	1,679

ทั้งนี้ในปี 2567 บริษัทฯ มีแผนที่จะเข้าร่วมโครงการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ที่ติดตั้งบนหลังคา เพื่อส่งเสริมการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานทดแทน และสามารถขายไฟฟ้าส่วนที่เหลือได้อีกด้วย

การดำเนินการด้านสังคม

บริษัทฯ มุ่งมั่นปฏิบัติให้สอดคล้องกับกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการจัดการด้านสังคม โดยมีการกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติและสื่อสารให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานรับทราบและนำไปปฏิบัติตามดังนี้

สิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติต่อพนักงาน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญสิทธิมนุษยชนทั้งภายในองค์กรและภายนอกองค์กร โดยปฏิบัติต่อลูกค้าและผู้ที่ต้องทำการติดต่อเกี่ยวข้องทางธุรกิจกับองค์กรโดยไม่คำนึงถึงเชื้อชาติ 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 และข้อเสนอแนะในการทำงาน และการอยู่ร่วมกัน โดยสามารถรายงานได้โดยตรงกับผู้บริหาร ในกรณีที่พนักงานมีข้อร้องทุกข์เกิดขึ้น
2. บริษัทฯ มีขั้นตอนและวิธีการดำเนินการเรื่องการร้องทุกข์ของพนักงานอย่างชัดเจน โดยบริษัทฯ จะหาทางยุติโดยเร็วและเป็นธรรม เพื่อจำกัดปัญหาให้อยู่ในขอบเขตไม่ขยายผลออกไปในวงกว้าง
3. บริษัทฯ มีการจัดทำแบบประเมินผลความพึงพอใจของพนักงานต่อบริษัทฯ เพื่อเพื่อแสดงออกถึงความใส่ใจ และ ความจริงใจของบริษัทที่มีต่อพนักงาน ในปรับปรุงและพัฒนา และ ก้าวไปข้างหน้าด้วยกัน ทั้งนี้หากพนักงานมีข้อสงสัย หรือ ข้อคิดเห็นเพิ่มเติม บริษัทฯ โดยผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง จะนำมาพิจารณาและสื่อสารให้กับพนักงานทราบอย่างรวดเร็ว
4. บริษัทฯ ได้ส่งเสริมพนักงานให้มีความก้าวหน้าตามความรู้ความสามารถโดยมีการกำหนดแผนการฝึกอบรมขั้นต่ำในแต่ละปีสำหรับพนักงานในส่วนงานต่าง ๆ เพื่อให้องค์กรเข้มแข็งและไม่หยุดการพัฒนา และเพื่อเพิ่มศักยภาพของพนักงาน เช่น ความรู้เกี่ยวกับบริการ การกำกับดูแลกิจการที่ดี จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และ การต่อต้านคอร์รัปชัน เป็นต้น

5. บริษัทฯ ได้จัดให้มีช่องทางการร้องเรียน แจ้งเบาะแสของการปฏิบัติงานที่ไม่เหมาะสมตามจรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจของบริษัท เสนอแนะหรือร้องทุกข์เกี่ยวกับการทำงาน รวมถึงการมีการป้องกันพนักงานไม่ให้ถูกกลั่นแกล้งหรือได้รับโทษจากการร้องเรียน (Whistleblower Policy) ส่งถึงคณะกรรมการบริษัท เพื่อดูแลครอบคลุมให้ถึงทุกฝ่าย และเกิดความยั่งยืนในองค์กร โดยสามารถแจ้งเบาะแสร้องการทำผิด (Whistle Blowing) ซึ่งเป็นไปตามนโยบายและแนวทางปฏิบัติการแจ้งเบาะแสร้องการทำผิด และมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสร้องการ

6. บริษัทฯ มีนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการจ่ายค่าตอบแทนและสวัสดิการของพนักงานอย่างเหมาะสม โดยมีการพิจารณาจ่ายค่าตอบแทนแก่พนักงาน เช่น เงินเดือน โบนัสประจำปี อัตราการปรับเงินเดือน การเลื่อนตำแหน่ง ต้องสอดคล้องกับผลการปฏิบัติงานของพนักงานในแต่ละปี และคำนึงถึงผลประโยชน์ของบริษัท นอกจากนี้ยังมีสวัสดิการให้แกพนักงาน ได้แก่ การจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ การจัดให้มีการตรวจสุขภาพประจำปี และการจัดสภาวะแวดล้อมในการทำงานให้ถูกสุขลักษณะอนามัย และการทำประกันอุบัติเหตุให้กับพนักงานขับรถขนส่ง พนักงานรับส่งเอกสาร และ/หรือ ผู้ที่มีความเสี่ยงที่จะเกิดอุบัติเหตุในการทำงาน เพื่อให้มั่นใจว่าเมื่อประสบอุบัติเหตุที่ไม่คาดฝัน พนักงานจะได้รับการดูแลเป็นอย่างดี

7. บริษัทฯ ได้เล็งเห็นความสำคัญของบุคลากร ให้มีสุขภาพร่างกายที่ดี โดยจัดให้มีการตรวจสุขภาพพนักงานและผู้บริหารเป็นประจำทุกปี

นอกจากนี้บริษัทฯ ได้จัดกิจกรรมต่างๆ เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานได้มีกิจกรรมร่วมกัน



จัดกิจกรรมงานเลี้ยงสังสรรค์ ส่งท้ายปีเก่าต้อนรับปีใหม่เป็นประจำทุกปี เพื่อให้พนักงานได้มีโอกาสพบปะสังสรรค์ ผ่อนคลายนอกเหนือจากช่วงเวลาทำงาน ส่งเสริมให้เกิดมิตรภาพที่ดี และ ความสามัคคีในองค์กรอีกด้วย



บริษัทได้จัดกิจกรรมทำบุญประจำปีของบริษัท และฉลองเทศกาลตรุษจีน



บริษัทฯ เล็งเห็นความสำคัญของบุคลากร ให้มีสุขภาพร่างกายที่ดี โดยจัดให้มีการตรวจสุขภาพพนักงานและผู้บริหารเป็นประจำทุกปี



บริษัทฯ จัดกิจกรรมรดน้ำดำหัวผู้บริหารในเทศกาลสงกรานต์ เพื่อส่งเสริมประเพณี วัฒนธรรมที่ดีงามของไทย และความเป็นสิริมงคล
เนื่องในวันขึ้นปีใหม่ไทย พร้อมทั้งมีกิจกรรมที่สร้างความสนุกสนานรื่นเริง และ เสริมสร้างความสามัคคีแก่พนักงาน



บริษัทจัดกิจกรรมเพื่อฉลองครบรอบ 30 ปี บริษัท โดยปิดโรงหนังให้พนักงานได้รับชมภาพยนตร์ร่วมกัน

ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค

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

1. การส่งมอบสินค้าและให้บริการที่มีคุณภาพตรงตามที่ได้ตกลงกัน ในราคาที่เป็นธรรม
2. ให้ข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้อง เพียงพอ และทันต่อเหตุการณ์แก่ลูกค้า เพื่อให้ทราบเกี่ยวกับธุรกิจและบริการของบริษัทฯ โดยไม่การกล่าวเกินความเป็นจริง เป็นเหตุให้ลูกค้าเข้าใจผิดเกี่ยวกับคุณภาพของบริการนั้น ๆ
3. ติดต่อกับลูกค้าด้วยความสุภาพ มีประสิทธิภาพ และเป็นที่ไว้วางใจได้ของลูกค้า และจัดให้มีระบบกระบวนการที่ลูกค้าร้องเรียนเกี่ยวกับคุณภาพและความปลอดภัยของการให้บริการ
4. รักษาความลับของลูกค้า และไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
5. เน้นย้ำให้พนักงานจะต้องมีการกำหนดราคาสินค้าและบริการที่เหมาะสมแก่ลูกค้าอย่างเท่าเทียมกัน โดยนำเสนอทางเลือกด้านโลจิสติกส์ที่ดีที่สุดและเหมาะสมที่สุดแก่ลูกค้าแต่ละราย พร้อมทั้งสร้างเครือข่ายพันธมิตรทางการค้าที่มีประสิทธิภาพ ทั้งนี้ เพื่อร่วมเติบโตอย่างยั่งยืนไปพร้อมกับลูกค้าและคู่ค้าของบริษัท

การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทฯ มีการกำหนดนโยบายการปฏิบัติตามกฎหมายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยได้กำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านคอร์รัปชันไว้ในคู่มือจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัทฯ ภายใต้หัวข้อเรื่อง “นโยบายเกี่ยวกับการรับ การให้ของขวัญและสิ่งตอบแทน” และ “นโยบายเกี่ยวกับการป้องกันการทุจริตและการให้สินบน” โดยประกาศให้พนักงานในบริษัทได้รับทราบและนำไปปฏิบัติตั้งแต่วันที่ 20 กรกฎาคม 2556

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

กิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ส่งเสริมและสนับสนุนการทำกิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง ในทุก ๆ ด้าน เช่น การสนับสนุนทางการด้านศึกษาและปลูกฝังคุณธรรมให้แก่เยาวชน ซึ่งจะเติบโตเป็นกำลังสำคัญของประเทศในอนาคต การสนับสนุนในทางศาสนา เพื่อดำรงซึ่งคุณธรรม จริยธรรมในสังคมไทย รวมไปถึงด้านสุขภาพชีวนามัย เป็นต้น

ให้การสนับสนุนการขนส่งอุปกรณ์การแพทย์

สืบเนื่องจากภายหลังสถานการณ์แพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโควิด 19 พบว่ามีผู้ป่วยเรื้อรังจำนวนมากที่มีปัญหาระบบทางเดินหายใจ บริษัทฯ จึงขอร่วมเป็นส่วนหนึ่งของสังคม โดยได้จับมือกับพันธมิตรทางธุรกิจ ร่วมบริจาคอุปกรณ์การแพทย์ และขนส่งของจำเป็นไปยังพื้นที่ต่างๆ ในหลายจังหวัดของประเทศไทย เพื่อช่วยแบ่งเบาและเป็นที่กำลังใจให้แก่สังคม



การจ้างงานคนพิการ

บริษัทฯ มีการจ้างงานคนพิการในเครือข่ายของสมาคมศิษย์เก่าศูนย์ฝึกอาชีพหญิงตาบอดสามพราน ให้บริการนวดเพื่อสาธารณะประโยชน์ในพื้นที่ชุมชนต่างๆ

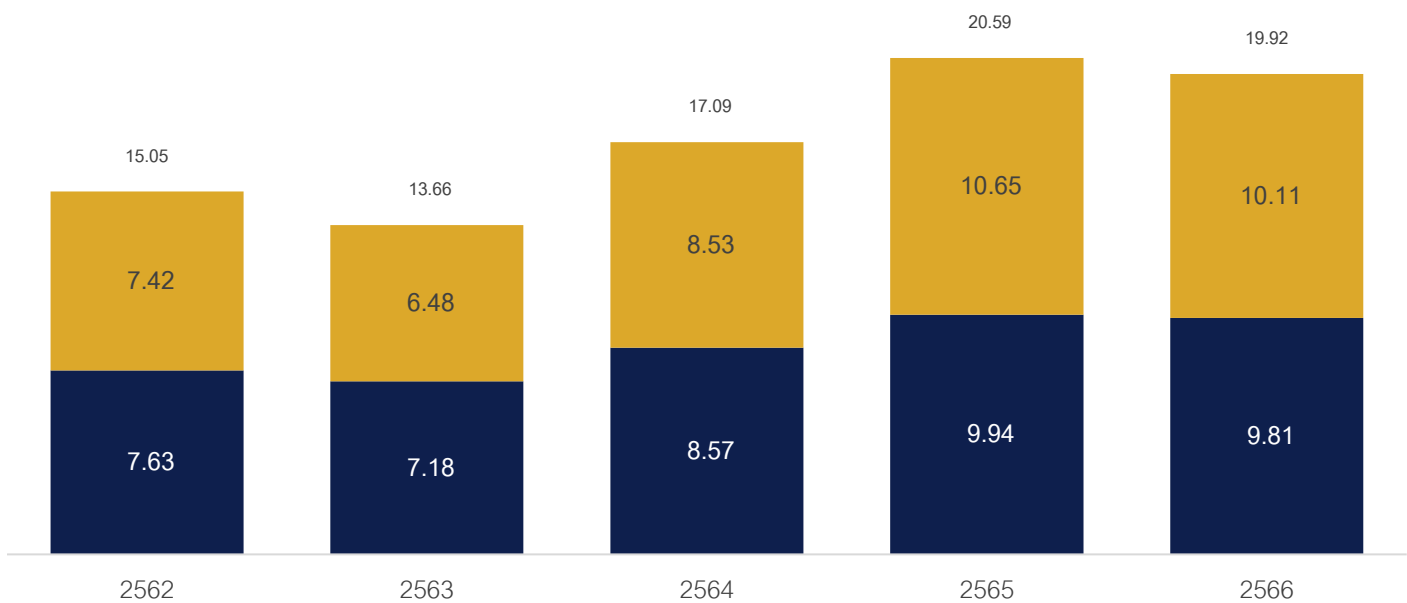


การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

วิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะทางการเงิน

มูลค่าการส่งออก นำเข้า และมูลค่าการค้ารวม ปี 2562 - 2566 (ล้านล้านบาท)

■ การส่งออก ■ การนำเข้า



(อ้างอิง: ศูนย์เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร สำนักงานปลัดกระทรวงพาณิชย์)

ภาพรวมเศรษฐกิจไทยปี 2566 ขยายตัวชะลอลง สะท้อนจากผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศ (GDP) ในปีนี้ขยายตัวเพียงร้อยละ 1.9 ซึ่งชะลอตัวลงจากการขยายตัวร้อยละ 2.5 ในปี 2565 รายได้จากภาคการท่องเที่ยวลดลงตามจำนวนนักท่องเที่ยวต่างประเทศที่ตัวชะลอลงเล็กน้อย มูลค่าการส่งออกไม่รวมทองคำที่ชะลอลงจากอุปสงค์โลกที่ฟื้นตัวช้า ปัญหาเชิงโครงสร้างที่อุดร้งการส่งออก อาทิ ประเทศจีนหันมาพึ่งพาตนเองมากขึ้นโดยการผลิตและบริโภคภายในประเทศสูงขึ้น ลดการนำเข้าสินค้าและบริการจากประเทศคู่ค้า รวมถึงปัญหาด้านภูมิรัฐศาสตร์ระหว่างรัสเซีย - ยูเครน ความไม่สงบในอิสราเอล ทำให้เกิดปัญหาการขนส่งในทะเลแดงสู่คลองสุเอซ และการแบ่งแยกห่วงโซ่อุปทานระหว่างสหรัฐฯ และจีน ที่มีผลกระทบต่ออุตสาหกรรมเทคโนโลยี

ทั่วโลก รวมถึงทำให้ส่วนแบ่งทางการตลาดของจีนในสหรัฐฯ ลดลง เนื่องจากสหรัฐฯ นำเข้าสินค้าจากไทยและเวียดนามเพิ่มขึ้นแทนที่การนำเข้าจากจีน โดยสินค้าที่ไทยมีส่วนแบ่งทางการตลาดในสหรัฐฯ เพิ่มขึ้น อาทิ เครื่องปรับอากาศ วงจรอิเล็กทรอนิกส์ ฮาร์ดดิสก์ไดรฟ์ อุปกรณ์กึ่งตัวนำแบบไวแสง และชิ้นส่วนยานยนต์ ปัญหาเหล่านี้ส่งผลกระทบต่อราคาสินค้าโภคภัณฑ์ เช่น โลหะ และน้ำมันดิบ ซึ่งเป็นต้นทุนหลักของธุรกิจโลจิสติกส์

ประเทศไทยมีมูลค่าการค้ารวมปี 2566 อยู่ที่ 19.92 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 3.3 เมื่อเทียบกับปีก่อน มูลค่าการส่งออกอยู่ที่ 9.81 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 1.3 เมื่อเทียบกับปีก่อน และมูลค่าการนำเข้าอยู่ที่ 10.11 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 5.1 เมื่อเทียบกับปีก่อน รูปแบบการขนส่ง (ส่งออก - นำเข้า) ที่มีมูลค่ามาก

ที่สุด คือ การขนส่งทางเรือ โดยมีจำนวนใบขนขาออกและขาเข้าเท่ากับ 1.98 และ 1.56 ล้านใบ ตามลำดับ สินค้าส่งออกที่สำคัญของไทยได้แก่ รถยนต์ อุปกรณ์ และส่วนประกอบ มีมูลค่าการส่งออกเพิ่มขึ้นร้อยละ 9.0 เมื่อเทียบกับปีก่อน เครื่องคอมพิวเตอร์ อุปกรณ์ และส่วนประกอบ มีมูลค่าการส่งออกลดลงร้อยละ 13.9 ผลิตภัณฑ์ยางมีมูลค่าการส่งออกลดลงร้อยละ 4.4 อย่างไรก็ตามภาพรวมของค่าเงินบาทในปี 2566 มีความผันผวนค่อนข้างมาก โดยค่าเงินบาท ณ สิ้นปี 2566 แข็งค่าขึ้นร้อยละ 1.3 เมื่อเทียบกับ ณ สิ้นปี 2565

แนวโน้มการส่งออกของไทยในปี 2567 มีแนวโน้มเติบโตขึ้น โดยมีปัจจัยหนุนจากการขยายตัวของเศรษฐกิจโลก การค้าระหว่างประเทศฟื้นตัวต่อเนื่อง สะท้อนจากมูลค่าการส่งออกของไทยที่กลับมาขยายตัวร้อยละ 4.6 ในช่วงไตรมาส 4/2566 เป็นการขยายตัวครั้งแรกในรอบ 5 ไตรมาส และแนวโน้มที่จะขยายตัวได้ดีขึ้นต่อเนื่องในปี 2567 ดังจะเห็นได้จากข้อมูลล่าสุดในเดือนมกราคม 2567 มูลค่าการส่งออกสินค้าของเกาหลีใต้ ไต้หวัน และเวียดนาม ขยายตัวร้อยละ 18.0 ร้อยละ 18.1 และร้อยละ 42.0 นับเป็นการขยายตัวสูงสุดในรอบ 20 เดือน 21 เดือน และ 33

เดือน ตามลำดับ แรงกดดันเงินเฟ้อที่บรรเทาลง การสิ้นสุดการใช้นโยบายการเงินตึงตัวของประเทศเศรษฐกิจหลัก คาดว่าทิศทางอัตราดอกเบี้ยจะปรับตัวลดลง ส่งผลให้ต้นทุนทางการเงินลดลง ปริมาณการค้าโลกจึงขยายตัวเพิ่มขึ้น รวมถึงนโยบายส่งเสริมการส่งออกของกระทรวงพาณิชย์ อาทิ (1) การเร่งขับเคลื่อนการค้าและเศรษฐกิจเชิงรุกในจีน โดยบูรณาการการทำงานร่วมกันระหว่างพาณิชย์จังหวัด สำนักงานส่งเสริมการค้าในต่างประเทศ 9 แห่ง สถานเอกอัครราชทูต และสำนักงานเศรษฐกิจการลงทุนในต่างประเทศ (2) การบรรลุผลการเจรจา FTA ไทย - ศรีลังกา (ความสำเร็จในการเจรจา FTA ฉบับที่ 15 ของไทย) ครอบคลุมทั้งการค้าสินค้า การค้าบริการ การลงทุน และความร่วมมือทางเศรษฐกิจ (3) การประชุมร่วมภาครัฐและภาคเอกชน เพื่อวางแผนทางมาตรการ บริหารจัดการผลไม้ ปี 2567 แบบครบวงจรผ่านมาตรการเชิงรุก 6 ด้าน 25 แผนงาน โดยมีแผนงานสำคัญที่เกี่ยวข้องกับการส่งออกอย่างงานมหกรรมการค้าชายแดน เพื่อส่งเสริมการจำหน่ายผลไม้ไทยในประเทศเพื่อนบ้าน อย่างไรก็ตาม เศรษฐกิจโลกยังต้องเผชิญกับความเสี่ยง อาทิ ปัญหาด้านภูมิรัฐศาสตร์ที่อาจส่งผลกระทบต่อห่วงโซ่อุปทานโลกและต้นทุนสินค้า ความผันผวนของค่าเงิน อัตราดอกเบี้ย และภาวะเงินเฟ้อ



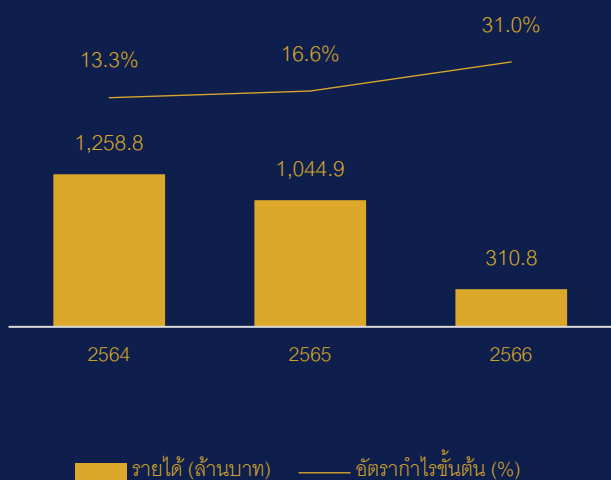
ภาพรวมผลการดำเนินงาน

งบกำไรขาดทุน (ล้านบาท)	2564	2565	2566	%YOY
รายได้				
รายได้จากการให้บริการ	1,802.47	1,799.14	642.95	-64.26%
รายได้จากการขาย	90.33	104.45	45.03	-56.89%
รายได้อื่น	31.09	35.33	34.52	-2.29%
รวมรายได้	1,923.89	1,938.92	722.50	-62.74%
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนการให้บริการ	1,496.20	1,559.57	574.55	-63.16%
ต้นทุนขาย	66.65	80.23	35.93	-55.22%
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	33.45	43.82	28.18	-35.69%
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	193.24	245.76	440.38	79.19%
รวมค่าใช้จ่าย	1,789.54	1,929.38	1,079.04	-44.07%
กำไร (ขาดทุน) จากกิจกรรมดำเนินงาน	134.35	9.54	(356.54)	-3837.32%
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	2.65	3.81	4.85	27.30%
รายได้ทางการเงิน	4.62	1.48	6.65	349.32%
ต้นทุนทางการเงิน	(12.21)	(13.49)	(20.53)	52.19%
กำไร (ขาดทุน) ก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	129.41	1.34	(365.57)	-27381.34%
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(16.68)	(7.25)	37.35	-615.17%
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	112.73	(5.91)	(328.22)	5453.64%
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	(1.65)	(0.72)	(0.34)	-52.78%
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	111.08	(6.63)	(328.56)	4855.66%

ในปี 2566 บริษัทฯ มีรายได้รวมเท่ากับ 722.5 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 62.74 เนื่องจากรายได้จากการให้บริการลดลงร้อยละ 64.26 จากค่าระวางเรือปรับลดลง ประกอบกับภาวะเศรษฐกิจการนำเข้า-ส่งออกชะลอตัวลง รายได้จากการขายลดลงร้อยละ 56.89 เนื่องจากบริษัทฯ ขายธุรกิจน้ำยาฟอกไตในไตรมาส 2/2566 และรายได้อื่นลดลง 0.8 ล้านบาท หรือร้อยละ 2.29 เมื่อเทียบกับปีก่อน โดยมีกำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย 19.8 ล้านบาท ค่าใช้จ่ายรวมเท่ากับ 1,079.04 ล้านบาท ลดลง 850.34 ล้านบาท หรือร้อยละ 44.07 เมื่อเทียบกับปีก่อน เนื่องจากต้นทุนการให้บริการลดลง 985.02 ล้านบาท หรือร้อยละ 63.16 เมื่อเทียบกับปีก่อนเป็นไปในทิศทางเดียวกับรายได้จากการให้บริการที่ลดลง นอกจากนี้ปริมาณการนำเข้าส่งออกลดลงอย่างมากจากภาวะเศรษฐกิจทำให้กำไรขั้นต้นลดลงอยู่ที่ร้อยละ 10.64 ต้นทุน

ขายลดลงจากการขายธุรกิจขายธุรกิจน้ำยาฟอกไตในไตรมาส 2/2566 ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่ายลดลงเป็นไปในทิศทางเดียวกับต้นทุน ค่าใช้จ่ายในการบริหารเพิ่มขึ้น 194.62 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปีก่อน เนื่องจากการบันทึกค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ขาดทุนจากการด้อยค่าสินทรัพย์ ประมาณการผลเสียหายจากคดีความ และเงินชดเชยผู้บริหารระดับสูงที่เกษียณอายุก่อนกำหนด รวมจำนวน 190.26 ล้านบาท ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมเพิ่มขึ้นร้อยละ 27.30 เป็นส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัท ซีเอส ดิจิตอล เน็ตเวิร์ค จำกัด รายได้ทางการเงินเพิ่มขึ้น 5.17 ล้านบาทจากการให้กู้ยืมเงินในกลุ่มบริษัท ต้นทุนทางการเงินเพิ่มขึ้น 7.04 ล้านบาท หรือร้อยละ 52.19 เมื่อเทียบกับปีก่อน จากอัตราดอกเบี้ยปรับตัวสูงขึ้น โดยในปี 2566 บริษัทฯ มีผลขาดทุนสุทธิ 328.22 ล้านบาท

ธุรกิจบริการขนส่งครบวงจร

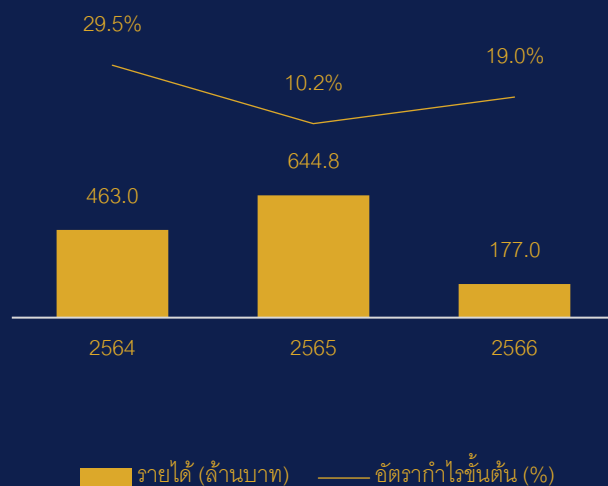


ธุรกิจบริการขนส่งครบวงจร (Freight Forwarder) มีรายได้รวมในปี 2566 อยู่ที่ 310.8 ล้านบาท หรือร้อยละ 45 ของรายได้รวมในปี 2566 โดยรายได้ส่วนนี้ลดลง 733.39 ล้านบาท หรือร้อยละ 70 เมื่อเทียบกับปีก่อน จากค่าระวางเรือที่ลดลงและสถานะเศรษฐกิจที่ชะลอตัวลง อย่างไรก็ตาม กำไรขั้นต้นของธุรกิจเพิ่มขึ้นร้อยละ 86.75 เนื่องจากการบริหารต้นทุนอย่างมีประสิทธิภาพ ธุรกิจขนส่งครบวงจรยังเป็นธุรกิจที่ทำรายได้หลักให้แก่กลุ่มบริษัท และบริษัทมีกลยุทธ์ในการขยายฐานลูกค้าใหม่ เพิ่มจำนวนบุคลากรและควบคุมการบริหารต้นทุนให้มีประสิทธิภาพเพื่อเพิ่มรายได้

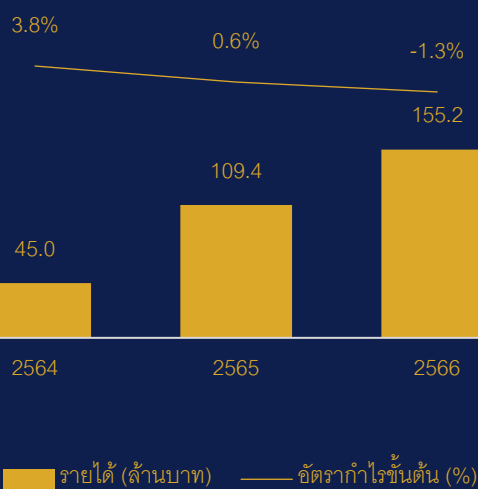
ธุรกิจบริการตู้และขนส่งแบบไม่เต็มตู้ (LCL Consolidation)

มีรายได้รวมปี 2566 อยู่ที่ 177.0 ล้านบาท หรือร้อยละ 26 ของรายได้รวมในปี 2566 โดยรายได้ส่วนนี้ลดลง 467.8 ล้านบาท หรือร้อยละ 72.55 เมื่อเทียบกับปีก่อน ซึ่งเป็นไปตามภาวะเศรษฐกิจที่ชะลอตัวลง กำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้นร้อยละ 86.27 เนื่องจากมีการปรับเปลี่ยนกลยุทธ์ในการดำเนินงานและการบริหารต้นทุนเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด

ธุรกิจบริการตู้และขนส่งไม่เต็มตู้



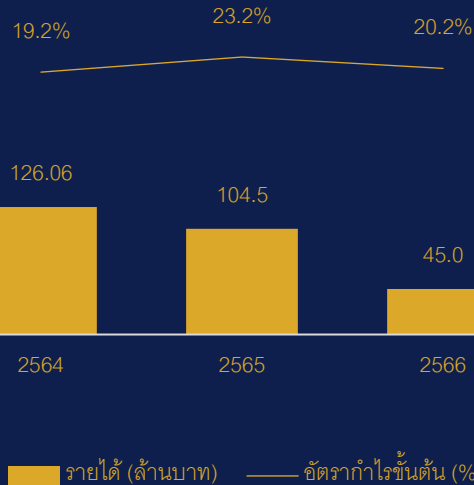
ธุรกิจบริการขนส่งทางบกและโกดังสินค้า



ธุรกิจบริการขนส่งทางบกและโกดังสินค้า (Land transportation and Warehouse) มีรายได้รวมในปี 2566 อยู่ที่ 155.2 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 23 ของรายได้รวม โดยเพิ่มขึ้น 45.76 ล้านบาท หรือร้อยละ 41.83 เมื่อเทียบกับปีก่อน จากปริมาณลูกค้าที่หลากหลายที่เพิ่มขึ้น และมีการรับลูกค้าที่เป็นโครงการมากขึ้นทั้งในธุรกิจขนส่งทางบกและในธุรกิจโกดังสินค้า อย่างไรก็ตาม บริษัทฯมีขาดทุนขั้นต้นร้อยละ 1.3 เนื่องจากต้นทุนในการบำรุงและซ่อมแซมรถหัวลากและหางพวงมีค่อนข้างสูงในปี 2566

ธุรกิจอื่น ๆ (การขายน้ำยาฟอกไต ซึ่งบริษัทถือหุ้นร้อยละ 52.8 ของบริษัท เกรซ วอเตอร์ เมด จำกัด) มีรายได้รวมในปี 2566 อยู่ที่ 45.0 ล้านบาท หรือร้อยละ 6 ของรายได้รวม โดยลดลง 59.5 ล้านบาท หรือร้อยละ 56.94 เมื่อเทียบกับปีก่อน เนื่องจากบริษัทฯ จำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทเกรซ วอเตอร์ เมด จำกัด ในไตรมาสที่ 2 และสิ้นสุดการเป็นบริษัทย่อยนับแต่นั้นมา

ธุรกิจอื่นๆ



แหล่งที่มาของเงินทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีเงินกู้ยืมระยะสั้น แบ่งออกเป็น

1. เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร มีวงเงิน 40 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีวงเงินเบิกเกินบัญชีคงเหลือที่ยังไม่ได้ใช้ 20 ล้านบาท โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในกลุ่มบริษัท
2. ตั๋วสัญญาใช้เงิน มีวงเงิน 400 ล้านบาท มีวงเงินตั๋วสัญญาใช้เงินคงเหลือที่ยังไม่ได้ใช้ 149 ล้านบาท มีวัตถุประสงค์เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในกลุ่มบริษัท และเพื่อใช้ในการลงทุนเพิ่มเติมในการขยายธุรกิจ โดยลักษณะการกู้ยืมจะเป็นการออกตั๋วสัญญาใช้เงินตามจำนวนเงินที่ต้องการจะใช้ ซึ่งมีเวลาดำเนินการกำหนดชำระ 3 -4 เดือนหลังจากวันที่ออกตั๋วสัญญาใช้เงินแล้ว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มีเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร จำนวน 105.87 ล้านบาท ในระหว่างปี 2566 บริษัทฯ ไม่มีการทำสัญญาเงินกู้ระยะยาวเพิ่ม

การปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้ยืมที่สำคัญ

ในการกู้ยืมเงินระยะยาวจากธนาคาร บริษัทฯ มีเงื่อนไขเกี่ยวกับการดำรงอัตราส่วนดังต่อไปนี้

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

ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ ยังคงสามารถดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นดังกล่าว ส่วนอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้เกินกว่า 1.5 เท่า ซึ่งไม่เป็นไปตามเงื่อนไขที่กำหนดในสัญญาสินเชื่อ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้รับหนังสือแจ้งยืนยันจากธนาคารว่าธนาคารได้พิจารณาแล้วเห็นว่า บริษัทฯ ยังคงสามารถชำระหนี้ได้ตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในสัญญาสินเชื่อ ดังนั้นธนาคารจะยังไม่ใช้สิทธิในเหตุผิดสัญญาดังกล่าวและให้บริษัทฯ ปฏิบัติตามเงื่อนไขที่กำหนดไว้ในสัญญาสินเชื่อให้ถูกต้องครบถ้วน

อัตราส่วนทางการเงิน

ณ สิ้นปี 2564, 2565 และ 2566 บริษัทฯ มีอัตราส่วนสภาพคล่องเท่ากับ 1.20 เท่า 1.22 เท่า และ 0.46 เท่าตามลำดับ ซึ่งจะเห็นได้ว่าอัตราส่วนสภาพคล่องในปี 2566 ลดลงจากปี 2564 และปี 2565 มาก เนื่องจากในระหว่างปีบริษัทฯ มีลงทุนในบริษัทย่อยเพิ่มขึ้น และผลประกอบการที่ลดลง อย่างไรก็ตาม หนี้สินหมุนเวียนของกลุ่มบริษัทลดลงเช่นกัน แต่ในอัตราส่วนที่น้อยกว่าการลดลงของสินทรัพย์หมุนเวียน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทฯ คือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนิน และการขยายธุรกิจของบริษัทฯ และเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 1.89 นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียนเท่ากับ 0.46 ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทใช้เงินฝากธนาคารจำนวน 121.88 ล้านบาทเพื่อค้ำประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากธนาคารเนื่องจากฝ่ายบริหารพิจารณาว่าการบริหารจัดการทุนจะทำได้ค่อนข้างดีมากขึ้น

บริษัทฯ มีระยะเวลาในการเก็บหนี้เฉลี่ย 52 วัน 55 วัน และ 56 วัน สำหรับปี 2564, 2565 และ 2566 ตามลำดับ ระยะเวลาในการเก็บหนี้เฉลี่ยถือว่ายังอยู่ในระดับปกติ และอยู่ในแนวนโยบายการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าของบริษัทฯ ที่ซึ่งบริษัทฯ กำหนดไว้คือมีระยะเวลาเฉลี่ยไม่เกิน 90 วัน นอกจากนี้ บริษัทฯ ดำเนินการในการติดตามหนี้ที่เข้มข้นขึ้น และควบคุมการให้สินเชื่อกับลูกค้า

บริษัทฯ มีระยะเวลาในการจ่ายชำระหนี้เจ้าหนี้การค้าเฉลี่ย 23 - 31 วัน และมีความสามารถในการชำระหนี้สินต่าง ๆ รวมทั้งชำระเงินกู้ยืมภายในเวลาที่กำหนด โดยใช้เงินจากการดำเนินงานตามปกติ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ยังมีวงเงินสินเชื่อคงเหลือที่สามารถใช้ได้เพิ่มเติม ทั้งนี้ บริษัทฯ คำนึงถึงต้นทุนในการกู้ยืม และหาแหล่งเงินทุนอื่นโดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น

อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนทุน ณ สิ้นปี 2564, 2565 และ 2566 เท่ากับ 1.42 เท่า 1.01 เท่า และ 1.89 เท่าตามลำดับ สำหรับในปี 2566 มีอัตราส่วนที่เพิ่มขึ้นจากปี 2565 เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีผลขาดทุนเพิ่มขึ้นจากการบันทึกค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่าและประมาณการการเสียหายจากคดีความ รวมถึงการจ่ายเงินชดเชยให้ผู้บริหารระดับสูงที่เกี่ยวข้องอายุก่อนกำหนดเป็นจำนวนรวม 190.26 ล้านบาท

อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น ณ สิ้นปี 2564, 2565 และ 2566 เท่ากับร้อยละ 25.90, -0.87 และ -98.34 ตามลำดับ เนื่องจากปี 2564 มีผลประกอบการกำไรสุทธิจำนวน 112.73 ล้านบาท ส่วนปี 2565 มีผลขาดทุนสุทธิจำนวน 5.90 ล้านบาทเนื่องจากมีผลขาดทุนจากการดำเนินงานของบริษัทย่อยในต่างประเทศ และปี 2566 มีผลขาดทุนสุทธิจำนวน 328.22 ล้านบาทเนื่องจากมีผลขาดทุนจากการดำเนินงานซึ่งได้รับผลกระทบจากค่าระวางเรือและภาวะเศรษฐกิจที่ซบดาวน์ และการบันทึกค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่าและประมาณการการเสียหายจากคดีความ รวมถึงการจ่ายเงินชดเชยให้ผู้บริหารระดับสูงที่เกี่ยวข้องอายุก่อนกำหนดเป็นจำนวนรวม 190.26 ล้านบาท

ปัจจัยที่มีผลกระทบต่อฐานะทางการเงินหรือผลการดำเนินงานในอนาคต

- การแพร่ระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา 2019 (COVID – 19) ยังคงเป็นปัจจัยหลักที่ต้องจับตามองอย่างใกล้ชิดเนื่องจากภาวะความเปราะบางของห่วงโซ่อุปทาน ไม่ว่าจะเป็นการขาดแคลนวัสดุ อุปกรณ์ และสินค้าสำเร็จรูปที่มีการขนส่งผ่านระบบโลจิสติกส์ การขนส่งถูกจำกัดเส้นทาง การขาดแคลนแรงงานจากการติดโรคหรือถูกกักตัวของผู้ที่มีความเสี่ยงจะติดโรค การถูกจำกัดการเข้าถึงแหล่งผลิตต้นทางของสินค้าเนื่องจากถูกจำกัดในบางพื้นที่ที่มีผลกระทบ ถึงแม้ว่าหลายประเทศเริ่มกลับมาเปิดประเทศได้อีกครั้งด้วยปริมาณความต้องการสินค้าสูงเป็นประวัติการณ์ส่งผลเชิงบวกต่อกลุ่มอุตสาหกรรมขนส่งเป็นอย่างมากในปีที่ผ่านมา แต่ยังคงมีความเสี่ยงจากการกลายพันธุ์ของเชื้อไวรัสโคโรนาอย่างต่อเนื่องเป็นตัวแปรกดดันการเติบโตเศรษฐกิจในภาพรวม
- ภาวะสงครามที่เกิดขึ้นในช่วงต้นปี 2565 ส่งผลกระทบต่อการขยายตัวทางเศรษฐกิจของโลกและส่งผลกระทบต่อประเทศไทย โดยข้อมูลจากศูนย์วิจัยวิเคราะห์เศรษฐกิจทีทีบีพบว่า ประเทศไทยมีการนำเข้าน้ำมันดิบจากรัสเซียในปี 2564 มีมูลค่า 26,000 ล้านบาท และคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 5 ของการนำเข้าน้ำมันดิบ ส่วนในกรณีของยูเครน ไทยนำเข้าข้าวสาลีและถั่วเหลืองจากยูเครนเพื่อนำมาแปรรูปเป็นอาหารสัตว์ โดยในปี 2564 มีการนำเข้าข้าวสาลีจากยูเครน 4,200 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 10 ของการนำเข้าข้าวสาลีของประเทศไทย สถานการณ์ความไม่สงบระหว่างสองประเทศมีความเป็นไปได้ที่จะทวีความรุนแรงต่อเนื่อง และขยายวงกว้างเป็นความขัดแย้งระหว่างภูมิภาค ดังนั้น มีโอกาสที่ผลกระทบด้านการค้าจะขยายขอบเขตไปยังประเทศในภูมิภาคยุโรป และส่งผลกระทบมายังประเทศไทยเช่นกัน นอกจากนี้ปัญหาด้านราคาสินค้า ที่มีแนวโน้มสูงขึ้นจากปัญหาสินค้าขาดแคลน ส่งผลให้ราคาสินค้าหลายประเภทมีการปรับตัวเพิ่มสูงขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ ไม่ว่าจะเป็นสินค้าเกษตร สินค้าอุตสาหกรรม และสินค้าพลังงาน ทั้งนี้ ยังส่งผลให้ราคาน้ำมันในตลาดโลกเพิ่มสูงขึ้น และส่งผลกระทบต่อ

โดยตรงต่อค่าครองชีพของประชาชนภายในประเทศที่มีแนวโน้มปรับตัวสูงขึ้น

- สำหรับแผนส่งเสริมการส่งออกในปี 2565 กระทรวงพาณิชย์ดำเนินกิจกรรมส่งเสริมการส่งออกอย่างต่อเนื่องจากปีก่อน ได้แก่ (1) เร่งเสริมศักยภาพผู้ประกอบการส่งออก และส่งเสริมแนวทางการส่งออกสินค้าผ่านรูปแบบผสมผสานระหว่างออนไลน์และออฟไลน์ (รูปแบบไฮบริด) (2) การเจรจาการค้าผ่านช่องทางออนไลน์ (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 ที่ค้างคัง อาทิ ไทย-ปากีสถาน ไทย-ตุรกี ไทย-ศรีลังกา นอกจากนี้ ยังมี กิจกรรมส่งเสริมการส่งออกในปี 2565 เพิ่มเติม ได้แก่ (1) การบุกตลาดเมืองรองในเมืองใหญ่นาน โดยจะมีการจัดงาน Top Thai Brand ซึ่งจะเป็นการยกทัพสินค้าแบรนด์ดังระดับโลกของไทยไปร่วมจัดแสดงในงาน Hainan Expo (2) การเจรจา FTA เพิ่มเติม เช่น ไทย-EU ไทย-EFTA ไทย-สหราชอาณาจักร ไทย-สหภาพเศรษฐกิจยูเรเชีย 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

ละ 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 และช่วยส่งเสริมให้ตลาดในกลุ่มสมาชิกมีความสนใจเพิ่มขึ้น ซึ่งจากการที่ประเทศไทยได้เข้าร่วมเป็นหนึ่งในสมาชิกข้อตกลง RCEP นี้ ข้อมูลจากศูนย์วิจัยกสิกรรมไทยพบว่า ประโยชน์ที่ประเทศไทยจะได้รับสามารถแบ่งออกเป็น 3 ส่วนหลักด้วยกัน คือ

- ลดภาษีในบางกลุ่มสินค้า แม้ว่าเดิมไทยจะมีการเจรจา FTA (เขตการค้าเสรี) กับ ประเทศอาเซียนบ้าง อยู่แล้ว แต่บางกลุ่มสินค้าที่มีความอ่อนไหว และอ่อนไหวสูง 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 ไทยเข้าห่วงโซ่การผลิตโลก สร้างโอกาสรับเม็ดเงินมหาศาล กรอบความร่วมมืออย่าง RCEP ส่งผลให้ไทยได้เข้าอยู่ในห่วงโซ่การผลิตโลกในฝั่งเอเชีย ทำให้ไทยมีโอกาสได้เม็ดเงินลงทุนเพิ่มเติมต่อยอดการผลิต ซึ่งจะช่วยขับเคลื่อนอุตสาหกรรมการผลิตของไทยในอนาคตต่อไปได้ เช่น เรื่องของ การประกอบวงจรพิมพ์ หรือ ยานยนต์ อย่างไรก็ตามการเปิดกว้างขึ้นนี้ก็จะทำให้ไทยต้องเผชิญกับคู่แข่งที่เพิ่มขึ้น เช่น เวียดนาม ดังนั้นภาครัฐอาจต้องเข้ามามีส่วนช่วยผลักดันให้ไทยได้ก้าวเข้าสู่การผลิตแห่งอนาคต เช่น การเร่งดึงดูดการลงทุนเชิงรุก เป็นต้น

ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

สรุปรายงานการสอบบัญชี

- รายงานของผู้สอบบัญชีสำหรับงบการเงินของบริษัทฯ และงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อยปี 2564 ซึ่งตรวจสอบโดย นางสาวอรรณพ เดชวัฒนศิริกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 4807 จากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ได้แสดงความเห็นแบบไม่มีเงื่อนไข ว่างบการเงินข้างต้นนี้ แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการและกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปี

สิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัทฯ โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป

- รายงานของผู้สอบบัญชีสำหรับงบการเงินของบริษัทฯ และงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อยปี 2565 ซึ่งตรวจสอบโดย นางสาวอรรณพ เดชวัฒนศิริกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 4807 จากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ได้แสดงความเห็นแบบไม่มีเงื่อนไข ว่างบการเงินข้างต้นนี้ แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการและกระแสเงินสด

รวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัทฯ โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และมีข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้น เกี่ยวกับ

- เงินลงทุนในบริษัทร่วม เมื่อวันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2565 บริษัทฯ ได้จ่ายชำระค่าตอบแทนโดยการโอนหุ้นสามัญของบริษัทฯ มูลค่ารวม 250.2 ล้านบาท ให้แก่ผู้ขายเพื่อให้ได้มาซึ่งหุ้นสามัญจำนวน 125,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 25 ของทุนที่ออกและชำระแล้วของบริษัท ซีเอส ดีจีเทค เน็ตเวิร์ค จำกัด (“บริษัทร่วม”) ซึ่งเป็นบริษัทที่ให้บริการผลิตและจัดหาสื่อโฆษณาและประชาสัมพันธ์ ผ่านช่องทางออนไลน์ (Digital Marketing Services) บริษัทฯ ได้ดำเนินการให้มีการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ระบุได้และหนี้สินที่รับมา ณ วันที่ลงทุนโดยการวัดมูลค่านี้เสร็จสิ้นแล้วในเดือนพฤศจิกายน 2565

➤ รายงานของผู้สอบบัญชีสำหรับงบการเงินของบริษัทฯ และงบการเงินรวมของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ปี 2566 ซึ่งตรวจสอบโดย นางสาวอรรณพ เตชวัฒน์สิริกุล ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขทะเบียน 4807 จากบริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด ได้แสดงความเห็นแบบไม่มีเงื่อนไข ว่างบการเงินข้างต้นนี้ แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการและกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัทฯ โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และมีข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้น เกี่ยวกับ

- การจ่ายซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย (มูลค่าราคาซื้อ 64 ล้านบาท) เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 4/2566 มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ ลงทุนในบริษัท เมตะ เฟรท แอนด์โลจิสติกส์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่จัด

ทะเบียนในประเทศไทยและดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับตัวแทนบริการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศ และเมื่อวันที่ 6 มิถุนายน 2566 บริษัทฯ ได้ลงนามในสัญญาซื้อขายหุ้นกับผู้ถือหุ้นสองราย บริษัทฯ ได้รับโอนหุ้นรวมถึงได้จ่ายชำระค่าตอบแทนมูลค่าหุ้นจำนวน 64 ล้านบาท ในระหว่างปี 2566 ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ ได้ดำเนินการให้มีการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ระบุได้ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมา ณ วันที่ซื้อกิจการ แล้วเสร็จภายในระยะเวลา 12 เดือนนับจากวันที่ซื้อธุรกิจตามที่กำหนดไว้ในมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 3 เรื่อง การรวมธุรกิจ

อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ย่อยดังกล่าวมีผลขาดทุนสุทธิจากการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 2.46 ล้านบาท และมีกำไรสะสม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 0.24 ล้านบาท ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ย่อยดังกล่าวไม่เป็นไปตามข้อมูลตามประมาณการที่คาดการณ์ไว้ ดังนั้น มูลค่าของบริษัทฯ ย่อยที่ซื้อมานี้ขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงานในอนาคตของบริษัทฯ ย่อยว่าจะสามารถมีกำไรจากการดำเนินงานและมีกระแสเงินสดจากการดำเนินงานตามประมาณการที่ฝ่ายบริหารคาดการณ์ไว้ ณ วันที่ซื้อกิจการหรือไม่ ทั้งนี้ ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ จึงได้มีการดำเนินการจัดให้มีการวัดมูลค่ายุติธรรมของบริษัทฯ ย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 โดยผู้ประเมินราคาอิสระได้ประเมินมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในบริษัทฯ ย่อยดังกล่าวจำนวน 65 ล้านบาท โดยคำนวณมาจากวิธีมูลค่าปัจจุบันสุทธิของกระแสเงินสด (Discounted Cash Flows) ที่คาดว่าจะได้รับจากกิจการ ตามรายงานประเมินมูลค่ายุติธรรมลงวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2567 ผู้ประเมินราคาอิสระได้กำหนดอัตราคิดลดจากต้นทุนทางการเงินถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (Weighted Average Cost of Capital) เพื่อใช้ในการคิดลดประมาณการกระแสเงินสดจากเงินลงทุน

เนื่องจากอัตราคิดลดเป็นสมมติฐานสำคัญที่ต้องใช้ดุลยพินิจของผู้ประเมินราคาอิสระและฝ่ายบริหารในการคาดการณ์อัตราผลตอบแทนระยะยาวของเงินลงทุน ประกอบกับความผันผวนของสภาวะเศรษฐกิจ สภาวะตลาด อัตราผลตอบแทนของตราสารทุนและอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ในตลาดในปัจจุบันที่อาจส่งผลกระทบต่อผลการกำหนดอัตราคิดลดและอาจส่งผลกระทบต่อมูลค่าของเงินลงทุน ฝ่ายบริหารจึงเปิดเผยข้อมูลการวิเคราะห์ความอ่อนไหวของมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ต่อกรณีอัตราคิดลดเปลี่ยนแปลงไปในหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมดังกล่าว

ผู้สอบบัญชีจึงตั้งเป็นข้อสังเกตเกี่ยวกับการซื้อเงินลงทุนนี้และแจ้งต่อคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ให้รับทราบ ตามจดหมายของผู้สอบบัญชี ลงวันที่ 25 มกราคม 2567 ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ได้รายงานให้กับหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับข้อสังเกตดังกล่าว รวมถึงคำชี้แจงในเบื้องต้นของคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ตามจดหมายลงวันที่ 16 กุมภาพันธ์ 2567 อย่างไรก็ตาม ผู้สอบบัญชีไม่อาจทราบได้ว่าจะต้องมีการตรวจสอบรายการซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อยดังกล่าวและบัญชีที่เกี่ยวข้องหรือคล้ายกันในประเด็นอื่นๆ เพิ่มเติมอีกหรือไม่ ภายหลังจากหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องได้รับรายงานตามจดหมายพร้อมคำชี้แจงดังกล่าวจากคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ แล้ว

- มูลค่าเงินลงทุนในบริษัทรวม เมื่อวันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มีเงินลงทุนในบริษัทรวม ซึ่งแสดงมูลค่าตามบัญชีตามวิธีส่วนได้เสียจำนวน 233 ล้านบาท และแสดงมูลค่าตามบัญชีตามวิธีราคาทุนจำนวน 230 ล้านบาท ในงบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ตามลำดับ ฝ่ายบริหารของ

บริษัทฯ ได้จัดให้มีการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในบริษัทรวมดังกล่าว โดยผู้ประเมินราคาอิสระ ได้ประเมินมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนนี้เป็นจำนวน 230 ล้านบาท ซึ่งคำนวณมาจากวิธีมูลค่าปัจจุบันสุทธิของกระแสเงินสด (Discounted Cash Flows) ที่คาดว่าจะได้รับจากกิจการตามรายงานประเมินมูลค่ายุติธรรมลงวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2567 ฝ่ายบริหารจึงได้พิจารณาบันทึกค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนใน บริษัทรวมจำนวน 20 ล้านบาท ทั้งนี้ ผู้ประเมินราคาอิสระได้กำหนดอัตราคิดลดจากต้นทุนทางการเงินถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (Weighted Average Cost of Capital) เพื่อใช้ในการคิดลดประมาณการกระแสเงินสดจากเงินลงทุน เนื่องจากอัตราคิดลดเป็นสมมติฐานสำคัญที่ต้องใช้ดุลยพินิจของผู้ประเมินราคาอิสระและฝ่ายบริหารในการคาดการณ์อัตราผลตอบแทนระยะยาวของเงินลงทุน ประกอบกับความผันผวนของสภาวะเศรษฐกิจ สภาวะตลาด อัตราผลตอบแทนของตราสารทุนและอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ในตลาดในปัจจุบัน ที่อาจส่งผลกระทบต่อผลการกำหนดอัตราคิดลดและอาจส่งผลกระทบต่อมูลค่าของเงินลงทุน ฝ่ายบริหารจึงเปิดเผยข้อมูลการวิเคราะห์ความอ่อนไหวของมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในบริษัทรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ต่อกรณีอัตราคิดลดเปลี่ยนแปลงไปในหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมดังกล่าว

- เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสำรวจพื้นที่รอเรียกคืนจากบริษัทย่อย (ยอดคงค้าง 59 ล้านบาท) และเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทคู่ค้าของบริษัทย่อย (ยอดคงค้าง 27 ล้านบาท)

(ก) ในปี 2565 บริษัทฯ มีแผนเข้าดำเนินการโครงการที่เกี่ยวข้องกับภาครัฐ และได้มีการเข้าทำสัญญากับบริษัทแห่งหนึ่งในการสำรวจพื้นที่ของโครงการและมีการจ่ายเงินล่วงหน้าค่าสำรวจพื้นที่สำหรับโครงการ

- ให้แก่บริษัทดังกล่าวจำนวน 59 ล้านบาท ในระหว่างปี 2566 สถานการณ์ของโครงการดังกล่าวมีการเปลี่ยนแปลงไป ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ ได้เจรจากับบริษัทดังกล่าวเพื่อปรับลดขนาดการสำรวจพื้นที่ของโครงการ โดยบริษัทฯ จะไม่มีภาระในการจ่ายค่าจ้างเพิ่มเติมในการรับมอบงานและมูลค่างานเทียบเท่ากับเงินที่จ่ายไปแล้ว นอกจากนี้ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ ได้ปรับเปลี่ยนแผนการดำเนินโครงการโดยให้บริษัทย่อยแห่งหนึ่งดำเนินโครงการนี้แทนบริษัทฯ และบริษัทฯ จะเรียกเก็บเงินจ่ายล่วงหน้าค่าสำรวจพื้นที่โครงการนี้คืนจากบริษัทย่อย ดังนั้น บริษัทย่อยรับรู้เงินจ่ายค่าสำรวจพื้นที่ทั้งจำนวน โดยแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนบริการในงบกำไรขาดทุนรวมสำหรับปี 2566
- (ข) กลุ่มบริษัทมีเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทคู่ค้าแห่งหนึ่งคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 6 ต่อปี เงินให้กู้ยืมดังกล่าวไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกันและมีกำหนดชำระคืนภายในวันที่ 2 มีนาคม 2567 บริษัทคู่ค้าดังกล่าวเป็นคู่สัญญาของบริษัทย่อย และเป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินโครงการตามที่กล่าวในข้อ (ก) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมียอดคงเหลือของเงินให้กู้ยืมระยะสั้น

แก่บริษัทคู่ค้าดังกล่าวจำนวน 27 ล้านบาท และในเดือนมกราคม 2567 กลุ่มบริษัทได้รับชำระเงินให้กู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทคู่ค้าเพิ่มเติมจำนวนเงิน 13.9 ล้านบาท

การดำเนินการและรายการที่เกี่ยวข้องกับโครงการตามที่กล่าวในข้อ (ก) และ (ข) ข้างต้น มีความเกี่ยวข้องกับกลุ่มคู่สัญญา และมีความซับซ้อนของเงื่อนไขของสัญญาที่เกี่ยวข้อง อีกทั้งมีการเปลี่ยนแปลงการดำเนินงานโครงการตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 10 ด้วยเหตุนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มียอดคงค้างของมูลค่าของเงินจ่ายล่วงหน้าค่าสำรวจพื้นที่รอเรียกคืนจากบริษัทย่อยจำนวน 59 ล้านบาท ในงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ และยอดคงค้างของมูลค่าคงเหลือของเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทคู่ค้าแห่งหนึ่งของกลุ่มบริษัทจำนวน 27 ล้านบาท ในงบแสดงฐานะการเงินรวม มูลค่าที่จะได้รับคืนของยอด คงค้างดังกล่าวขึ้นอยู่กับ การดำเนินงานของกลุ่มบริษัทที่จะติดตามความสำเร็จของโครงการดังกล่าวในอนาคต และการปฏิบัติตามข้อตกลงตามสัญญาของกลุ่มคู่สัญญา รวมถึงความสามารถที่จะเรียกชำระเงินคืนได้ตามข้อกำหนดในสัญญา

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564, 31 ธันวาคม 2565, และ 31 ธันวาคม 2566

หน่วย : ล้านบาท	งบการเงินรวม						งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	2564		2565		2566		2564		2565		2566	
	ลบ.	%	ลบ.	%	ลบ.	%	ลบ.	%	ลบ.	%	ลบ.	%
สินทรัพย์												
<u>สินทรัพย์หมุนเวียน</u>												
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	147.78	14.04	249.21	18.36	40.53	4.20	72.36	8.34	174.64	14.73	17.41	1.73
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น – กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	13.28	1.26	5.26	0.39	1.51	0.16	15.48	1.78	10.83	0.91	76.52	7.60
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น – กิจการอื่น	382.81	36.37	247.12	18.21	131.94	13.66	213.55	24.60	111.27	9.38	61.97	6.15
เงินให้กู้ยืมแก่บริษัทย่อย	-	-	-	-	-	-	-	-	20.29	1.71	35.00	3.47
ลูกหนี้จากการจำหน่ายเงินลงทุนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	38.72	3.68	19.06	1.40	-	-	38.72	4.46	19.06	1.61	-	-
สินค้างเหลือ	9.08	0.86	6.07	0.45	-	-	-	-	-	-	-	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการอื่น	-	-	-	-	27.00	2.80	-	-	-	-	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	10.13	0.96	75.98	5.60	6.38	0.66	4.21	0.48	71.28	6.01	5.14	0.51
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	601.80	57.18	602.70	44.41	207.36	21.47	344.32	39.66	407.37	34.35	196.04	19.46
<u>สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน</u>												
เงินฝากที่ติดภาระค้ำประกัน	97.22	9.24	111.63	8.22	121.88	12.62	87.58	10.09	101.62	8.57	111.89	11.11
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	7.95	0.76	250.96	18.49	233.56	24.18	5.10	0.59	250.19	21.10	230.19	22.85
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	-	134.32	15.47	126.62	10.68	168.52	16.73
เงินให้กู้ยืมระยะยาวแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	-	-	-	20.00	2.30	-	-	-	-
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	69.79	6.63	69.23	5.10	10.98	1.14	69.79	8.04	69.23	5.84	10.98	1.09
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	178.83	16.99	177.42	13.07	179.59	18.59	148.13	17.06	148.74	12.54	177.34	17.60
สินทรัพย์สิทธิการให้	50.55	4.80	84.85	6.25	81.70	8.46	40.01	4.61	48.50	4.09	55.11	5.47
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	26.83	2.55	25.79	1.90	21.40	2.22	2.90	0.33	2.92	0.25	5.37	0.53
ค่าความนิยม	2.25	0.21	2.25	0.17	55.23	5.72	-	-	-	-	-	-
ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย	10.19	0.97	3.11	0.23	9.18	0.95	10.19	1.17	3.11	0.26	8.01	0.80
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	5.26	0.50	7.23	0.53	42.36	4.39	4.32	0.50	5.96	0.50	41.78	4.15
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	1.86	0.17	22.04	1.62	2.57	0.27	1.42	0.16	21.63	1.82	2.27	0.23
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	450.73	42.82	754.51	55.59	758.45	78.53	523.76	60.34	778.52	65.65	811.46	80.54
รวมสินทรัพย์	1,052.53	100.00	1,357.21	100.00	965.81	100.00	868.08	100.00	1,185.89	100.00	1,007.50	100.00

หน่วย : ล้านบาท	งบการเงินรวม						งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	2564		2565		2566		2564		2565		2566	
	ลบ.	%	ลบ.	%	ลบ.	%	ลบ.	%	ลบ.	%	ลบ.	%
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น												
หนี้สินหมุนเวียน												
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร	195.01	18.53	294.86	21.73	275.28	28.50	190.00	21.89	266.17	22.45	260.97	25.90
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	3.76	0.36	0.15	0.01	0.46	0.05	12.11	1.40	3.29	0.28	1.15	0.11
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการอื่น	239.16	22.72	137.22	10.11	97.71	10.12	123.21	14.19	56.84	4.79	40.00	3.97
หนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	16.12	1.53	23.90	1.76	24.91	2.58	8.77	1.01	11.35	0.96	12.14	1.20
เงินกู้ยืมระยะยาวที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	24.42	2.32	28.32	2.09	38.47	3.98	24.42	2.81	28.32	2.39	38.47	3.82
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	22.87	2.17	9.45	0.70	14.79	1.53	7.35	0.85	5.18	0.44	11.22	1.11
รวมหนี้สินหมุนเวียน	501.34	47.63	493.90	36.39	451.62	46.76	365.86	42.15	371.15	31.30	363.95	36.12
หนี้สินไม่หมุนเวียน												
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	68.65	6.52	107.21	7.90	67.41	6.98	68.65	7.91	107.21	9.04	67.41	6.69
เงินกู้ยืมระยะยาวจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกรรมการ	-	-	10.00	0.74	-	-	-	-	-	-	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	30.42	2.89	53.44	3.94	41.17	4.26	26.26	3.03	29.18	2.46	26.53	2.63
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	15.52	1.47	14.89	1.10	10.56	1.09	15.17	1.75	14.36	1.21	10.09	1.00
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	0.29	0.03	0.37	0.03	0.34	0.04	-	-	-	-	-	-
ประมาณการหนี้สินจากคดีความ	-	-	-	-	54.80	5.67	-	-	-	-	54.80	5.44
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	1.14	0.11	0.90	0.07	6.15	0.64	1.15	0.13	0.90	0.08	6.13	0.61
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	116.02	11.02	186.81	13.76	180.43	18.68	111.23	12.81	151.65	12.79	164.96	16.37
รวมหนี้สิน	617.36	58.65	680.71	50.16	632.05	65.44	477.09	54.96	522.80	44.09	528.91	52.50
ส่วนของผู้ถือหุ้น												
ทุนเรือนหุ้น												
ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่าแล้ว	116.54	11.07	132.06	9.73	132.06	13.67	116.54	13.42	132.06	11.14	132.06	13.11
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	207.83	19.75	436.86	32.19	436.86	45.23	207.83	23.94	436.86	36.84	436.86	43.36
กำไร(ขาดทุน)สะสม												
จัดสรรแล้ว-สำรองตามกฎหมาย	12.48	1.19	13.21	0.97	13.21	1.37	12.48	1.44	13.21	1.11	13.21	1.31
ยังไม่ได้จัดสรร	73.89	7.02	66.54	4.90	(255.85)	(26.49)	54.14	6.24	80.96	6.83	(103.54)	(10.28)
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	2.92	0.28	5.60	0.41	6.11	0.63	-	-	-	-	-	-
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	21.51	2.04	22.23	1.64	1.37	0.14	-	-	-	-	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	435.17	41.35	676.50	49.84	333.76	34.56	390.99	45.04	663.09	55.91	478.59	47.50
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	1,052.53	100.00	1,357.21	100.00	965.81	100.00	868.08	100.00	1,185.89	100.00	1,007.50	100.00

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับงวดปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2564, 31 ธันวาคม 2565 และ 31 ธันวาคม 2566

หน่วย : ล้านบาท	งบการเงินรวม						งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	2564		2565		2566		2564		2565		2566	
	ลบ.	%	ลบ.	%	ลบ.	%	ลบ.	%	ลบ.	%	ลบ.	%
รายได้และต้นทุน												
รายได้จากการให้บริการ	1,802.48	95.23	1,799.14	94.51	642.95	93.45	1,225.97	100.00	1,106.07	100.00	437.28	100.00
รายได้จากการขาย	90.33	4.77	104.45	5.49	45.03	6.55	-	-	-	-	-	-
ต้นทุนบริการ	(1,496.20)	(79.05)	(1,559.57)	(81.93)	(574.55)	(83.51)	(1,044.40)	(85.19)	(899.72)	(81.34)	(315.36)	(72.12)
ต้นทุนขาย	(66.65)	(3.52)	(80.22)	(4.21)	(35.93)	(5.22)	-	-	-	-	-	-
กำไรขั้นต้น	329.96	17.43	263.80	13.86	77.50	11.27	181.57	14.81	206.35	18.66	121.92	27.88
รายได้อื่น	31.09	1.64	35.33	1.86	34.52	5.02	37.71	3.08	33.58	3.04	38.03	8.70
ค่าใช้จ่ายในการขาย	(33.45)	(1.77)	(43.82)	(2.30)	(28.18)	(4.10)	(22.18)	(1.81)	(31.89)	(2.88)	(22.65)	(5.18)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	(193.25)	(10.21)	(245.76)	(12.91)	(440.39)	(64.01)	(133.97)	(10.93)	(165.34)	(14.95)	(356.26)	(81.47)
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงาน	134.35	7.10	9.55	0.50	(356.55)	(51.83)	63.13	5.15	42.70	3.86	(218.96)	(50.07)
รายได้ทางการเงิน	4.62	0.24	1.48	0.08	6.65	0.97	5.57	0.45	2.25	0.20	7.43	1.70
ต้นทุนทางการเงิน	(12.21)	(0.65)	(13.50)	(0.71)	(20.53)	(2.98)	(10.90)	(0.89)	(11.11)	(1.00)	(16.50)	(3.77)
ส่วนแบ่งกำไรจากการลงทุนในบริษัทร่วม	2.65	0.14	3.81	0.20	4.85	0.70	-	-	-	-	-	-
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้	129.41	6.84	1.34	0.07	(365.58)	(53.14)	57.80	4.71	33.84	3.06	(228.03)	(52.15)
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	(16.68)	(0.88)	(7.25)	(0.38)	37.36	5.43	(10.74)	(0.88)	(6.30)	(0.57)	37.36	8.54
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	112.73	5.96	(5.91)	(0.31)	(328.22)	(47.71)	47.06	3.84	27.54	2.49	(190.67)	(43.60)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น	7.67	0.41	2.69	0.14	6.67	0.97	-	-	-	-	6.17	1.41
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	120.40	6.36	(3.22)	(0.17)	(321.55)	(46.74)	47.06	3.84	27.54	2.49	(184.50)	(42.19)
การแบ่งปันขาดทุน												
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	111.08		(6.63)		(328.56)		47.06		27.54		(190.67)	
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	1.65		0.72		0.34		-		-		-	
	112.73		(5.91)		(328.22)		47.06		27.54		(190.67)	
การแบ่งปันขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม												
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	118.75		(3.94)		(321.89)		47.06		27.54		(184.50)	
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	1.65		0.72		0.34		-		-		-	
	120.40		(3.22)		(321.55)		47.06		27.54		(184.50)	
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานส่วนที่เป็นของบริษัท	0.244		(0.013)		(0.622)		0.103		0.053		(0.361)	
จำนวนหุ้นสามัญเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หน่วย : พันหุ้น)	466.15		528.23		528.23		466.15		528.23		528.23	

งบกระแสเงินสด

สำหรับงวดปีสิ้นสุด 31 ธันวาคม 2564, 31 ธันวาคม 2565 และ 31 ธันวาคม 2566

หน่วย : ล้านบาท	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2564	2565	2566	2564	2565	2566
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน						
กำไร (ขาดทุน) สุทธิก่อนภาษีเงินได้	129.41	1.34	(365.58)	57.80	33.84	(228.02)
รายการปรับปรุง						
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	1.92	13.16	37.38	3.72	12.63	37.94
ตัดจำหน่ายภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย	0.13	0.09	-	0.13	0.09	-
(กำไร) ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น	(0.53)	1.33	0.71	(0.37)	2.30	0.06
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายอุปกรณ์และยานพาหนะ	(0.08)	0.09	12.88	(0.08)	0.09	12.88
กำไรจากการยกเลิกสัญญาเช่า	(0.06)	(0.13)	(0.01)	(0.06)	(0.13)	(0.01)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายอุปกรณ์และส่วนปรับปรุงอาคาร	0.23	0.01	0.27	0.23	0.01	0.27
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	-	5.16	-	-	-
ขาดทุนจากการด้อยค่าเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	-	20.00	-	-	20.00
ขาดทุนจากการด้อยค่าสินทรัพย์ (โอนกลับ)	-	(2.11)	39.53	-	(2.11)	39.53
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	39.43	45.13	48.18	20.20	26.27	29.33
ตัดจำหน่ายหนี้สูญ	1.72	-	-	1.72	-	-
ต้นทุนในการทำรายการตัดจำหน่าย	0.12	0.17	0.31	0.12	0.17	0.31
ขาดทุนการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ	0.01	0.04	-	-	-	-
ค่าเช่าจ่ายล่วงหน้าตัดจ่าย	0.13	0.10	0.06	0.13	0.10	0.06
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน (โอนกลับ)	2.95	(0.33)	11.65	2.81	(0.52)	11.13
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(19.85)	-	-	(21.11)
ขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	4.18	-	-	-	-
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(2.65)	(3.81)	(4.85)	-	-	-
ประมาณการผลเสียหายจากคดีความ	-	-	54.80	-	-	54.80
เงินปันผลรับ	-	-	-	(4.03)	(1.71)	(4.78)
รายได้ทางการเงิน	(4.62)	(1.48)	(6.65)	(5.57)	(2.25)	(7.43)
ต้นทุนทางการเงิน	12.21	13.50	20.53	10.90	11.11	16.50
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์หนี้สิน	180.32	71.28	(145.48)	87.65	79.89	(38.54)
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(187.08)	132.58	66.50	(129.40)	96.34	23.52
สินค้าคงเหลือ	(4.74)	2.96	0.74	-	-	-
สินทรัพย์อื่น	(5.36)	(86.14)	66.74	0.15	(87.37)	5.91
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	115.87	(111.28)	(22.23)	78.09	(76.02)	(19.05)
หนี้สินอื่น	11.06	(13.64)	6.18	(0.74)	(2.42)	5.89
เงินสดรับ (จ่าย) จากการดำเนินงาน	110.07	(4.24)	(27.55)	35.75	10.42	(22.27)
เงินสดรับดอกเบี้ย	0.33	1.36	3.36	0.27	1.45	0.67
เงินสดรับภาษีเงินได้	3.76	10.09	0.99	3.76	10.09	-
จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(0.44)	(0.30)	(7.83)	-	(0.30)	(7.71)
เงินสดจ่ายภาษีเงินได้	(14.73)	(12.33)	(6.39)	(9.22)	(11.04)	(4.90)
เงินสดที่ได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมดำเนินงาน	98.99	(5.42)	(37.42)	30.56	10.62	(34.21)

หน่วย : ล้านบาท	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2564	2565	2566	2564	2565	2566
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน						
เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออาคารและอุปกรณ์	(28.43)	(5.88)	(25.62)	(27.44)	(4.24)	(23.74)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	(0.79)	-	-	(0.79)	-
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์และยานพาหนะ	0.34	1.47	1.01	0.34	1.47	1.01
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(1.99)	(0.06)	(2.47)	(1.99)	(0.06)	(2.47)
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อยเพิ่มขึ้น	-	-	-	-	(1.46)	(82.03)
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการอื่นเพิ่มขึ้น	-	-	(50.00)	-	-	-
เงินสดรับจากเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	-	-	-	-	-	67.32
เงินสดรับจากเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการอื่น	-	-	23.00	-	-	-
เงินสดรับจากส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	0.56	-	-	-
เงินปันผลจ่ายส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	-	-	(2.27)	-	-	-
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	2.11	-	-	2.11	-
เงินสดจ่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(64.00)	(5.00)	(2.50)	(64.69)
เงินสดเพิ่มขึ้นจากการซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	12.23	-	-	-
เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	43.90	-	-	43.90
เงินสดรับจากการเลิกกิจการในบริษัทย่อย	-	-	-	-	5.16	-
เงินสดลดลงจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	-	-	(7.12)	-	-	-
เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	5.10	-	-	5.10	-
เงินสดรับจากลูกหนี้จากการจำหน่ายเงินลงทุน	-	1.41	4.35	-	1.41	4.35
เงินสดรับดอกเบี้ย	-	-	-	1.00	0.82	2.68
เงินสดรับจากเงินปันผลในบริษัทย่อย	-	-	-	2.53	-	2.53
เงินสดรับจากเงินปันผลในบริษัทร่วม	1.49	1.71	2.25	1.49	1.71	2.25
เงินฝากธนาคารที่ติดภาระค้ำประกันเพิ่มขึ้น	(0.70)	(14.40)	(10.25)	(0.25)	(14.04)	(10.26)
เงินสดสุทธิได้มา/ใช้ไปจากกิจกรรมลงทุน	(29.29)	(9.33)	(74.43)	(29.32)	(5.31)	(59.15)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน						
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น(ลดลง)	4.47	99.85	(19.58)	24.52	76.17	(5.20)
เงินกู้ยืมระยะยาวจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น	-	10.00	-	-	-	-
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร	30.00	69.26	-	30.00	69.26	-
เงินสดจ่ายเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร	(15.35)	(26.97)	(29.96)	(15.35)	(26.97)	(29.96)
เงินสดจ่ายหนี้สินตามสัญญาเช่า	(23.19)	(24.23)	(27.56)	(9.45)	(10.58)	(12.76)
ดอกเบี้ยจ่าย	(11.82)	(13.30)	(19.98)	(10.51)	(10.91)	(15.95)
เงินสดรับค่าหุ้นสามัญเพิ่มทุน	40.20	-	-	40.20	-	-
เงินสดจ่ายเงินปันผลให้กับส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย	(2.27)	-	-	-	-	-
เงินสดสุทธิได้มา (ใช้ไป) จากกิจกรรมจัดหาเงิน	22.04	114.61	(97.08)	59.41	96.97	(63.87)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินเพิ่มขึ้น	5.52	1.67	0.60	-	-	-
ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงอัตราแลกเปลี่ยนเพิ่มขึ้น(ลดลง)	0.10	(0.10)	(0.36)	-	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	97.36	101.43	(208.69)	60.65	102.28	(157.23)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	50.42	147.78	249.22	11.71	72.36	174.64
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	147.78	249.21	40.53	72.36	174.64	17.41

อัตราส่วนทางการเงิน

อัตราส่วนทางการเงิน	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	2564	2565	2566	2564	2565	2566
อัตราส่วนสภาพคล่อง						
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	1.20	1.22	0.46	0.94	1.10	0.54
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	1.18	1.21	0.46	0.94	1.10	0.54
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด (เท่า)	0.20	(0.01)	(0.08)	0.08	0.03	(0.09)
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	7.09	6.62	4.17	9.09	7.96	6.42
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	51.51	55.11	87.57	40.14	45.83	56.87
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้การค้า (เท่า)	11.27	10.82	6.39	14.08	12.15	8.93
ระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ย (วัน)	32.39	33.73	57.12	25.93	30.03	40.89
วงจรเงินสด (วัน)	19.13	21.38	30.45	18.33	15.80	15.98
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร						
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	17.43	13.86	11.27	14.81	18.66	27.88
อัตรากำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงาน (%)	7.24	0.70	(51.12)	5.15	3.86	(50.07)
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร (ขาดทุน) (%)	72.26	(40.59)	10.64	48.41	24.87	15.62
อัตรากำไรสุทธิ (%)	5.87	(0.35)	(47.76)	3.84	2.49	(43.60)
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	33.24	(1.24)	(66.60)	13.55	5.23	(33.40)
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน						
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	12.27	(0.55)	(28.29)	6.15	2.68	(17.39)
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (%)	106.48	23.53	(153.14)	57.03	36.25	(95.17)
อัตราการใช้หนี้สินของสินทรัพย์ (เท่า)	2.13	1.61	0.62	1.65	1.11	0.43
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน						
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	1.42	1.01	1.89	1.22	0.79	1.11
อัตราส่วนความสามารถในการชำระดอกเบี้ย (เท่า)	12.23	1.30	(16.48)	6.30	4.05	(12.44)
อัตราส่วนความสามารถในการชำระภาระผูกพัน (เท่า)	2.11	0.12	(0.20)	0.94	0.43	(0.26)
อัตราการจ่ายเงินปันผล (%)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่นๆ

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	:	132,058,498.25 บาท
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว	:	132,058,498.25 บาท
จำนวนหุ้นที่จำหน่ายแล้วทั้งหมด	:	528,233,993 หุ้น
มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ	:	0.25 บาท
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	56/9-10 ซอยสมเด็จพระเจ้าตากสิน 12/1 ถนนสมเด็จพระเจ้าตากสิน แขวงบวรบุรี เขตธนบุรี กรุงเทพฯ 10600
โทรศัพท์	:	02-4594945
เว็บไซต์	:	www.nclthailand.com
เลขานุการบริษัท	:	โทรศัพท์ : 02-4594945 ต่อ 1202 อีเมล : ratirat.c@nclthailand.com
นักลงทุนสัมพันธ์	:	โทรศัพท์ : 02-4594945 ต่อ 501 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 อาคารเลครัชดา 193/136-137 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย
เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110
โทรศัพท์: 0-2264-9090
- ที่ปรึกษากฎหมาย :** บริษัท สำนักงานกฎหมายจักรกฤษณ์ แอนด์ แอสโซซิเอทส์ จำกัด
อาคารเอไอเอ แคปปิตอล เซ็นเตอร์ เลขที่ 89 ห้อง 1507 ชั้น 15
ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400
โทรศัพท์ : 090-9866989
- :** บริษัท สำนักงานกฎหมายธรรมนิติ จำกัด
เลขที่ 2/2 อาคารรักดี ชั้น 2 ถนนวิฑู แขวงลุมพินี
เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร
โทรศัพท์ : 0 2680 9777

ชื่อและสถานที่ตั้งของบริษัทย่อย บริษัทร่วม

บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นโดยตรง

1. NCL INTER LOGISTICS (S) PTE. LTD.

140 PAYA LEBAR ROAD #10-08 AZ @ PAYA LEBAR SINGAPORE (409015)

2. บริษัท โกลดैन ซัพพลาย จำกัด

56/9 ซอยสมเด็จพระตากสิน 12/1 ถนนสมเด็จพระเจ้าตากสิน แขวงบุดโคโล เขตธนบุรี กรุงเทพมหานคร

3. บริษัท ฮาร์โมนี อินเตอร์เทค จำกัด

56/9 ซอยสมเด็จพระตากสิน 12/1 ถนนสมเด็จพระเจ้าตากสิน แขวงบุดโคโล เขตธนบุรี กรุงเทพมหานคร

4. บริษัท เมตะเฟรท แอนโลจิสติกส์ จำกัด

43 อาคารไทยซีซี ชั้นที่ 12 ห้องเลขที่ A127 ถนนสาทรใต้ แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพมหานคร

บริษัทร่วม

5. บริษัท ซีเอส ดิจิตอล เน็ตเวิร์ค จำกัด

2521/55-56 ถ.ลาดพร้าว แขวงคลองเจ้าคุณสิงห์ เขตวังทองหลาง กรุงเทพมหานคร 10310

บริษัทที่ถือหุ้นโดยบริษัทย่อย NCL INTER LOGISTICS (S) PTE. LTD.

6. NCL International Logistics USA Inc.

2438 SAN GABRIEL BLVED STE A, ROSEMEAD, CA 91770

7. Qingdao National Container Line Co., Ltd.

Room No.2118, Floor 21, No.9 Fu zhou nan Road, Shinan District 266000

8. Ningbo NCL Inter Logistics Co., Ltd.

Room 1203, 12th Floor, 50th Dalai Street, Haishu District, Ningbo City, Zhejiang Province 315000

9. LG Container Line Pte. Ltd.

140 PAYA LEBAR ROAD #10-08 AZ @PAYA LEBAR SINGAPORE (409015)

10. NCL Inter Logistics Viet Nam Company Limited

96-98 Dao Duy Anh, Ward 9, Phu Nhuan District, Ho Chi Minh City, Vietnam

11. NCL International Logistics Private Limited

504, Mangla Tower, Off.P.K. Road, Mulund West, MUMBAI, Mumbai City, Maharshta, India, 400080

ข้อมูลสำคัญอื่น

-ไม่มี-

ข้อพิพาททางกฎหมาย

เมื่อวันที่ 5 สิงหาคม 2565 กลุ่มบริษัทค้าไม้ 3 แห่งได้ยื่นคำฟ้องต่อศาลทรัพย์สินทางปัญญาและการค้าระหว่างประเทศกลางโดยกล่าวอ้างว่าบริษัทในฐานะจำเลยร่วมกับบริษัทสองแห่งและบุคคลรายหนึ่งผิดสัญญารับขนส่งทางทะเลเนื่องจากกระบวนการส่งมอบต้นฉบับใบตราส่งให้แก่โจทก์ โดยให้บริษัทส่งมอบใบตราส่งตามคำฟ้องและชำระค่าเสียหายในตัวสินค้าพร้อมดอกเบี้ยจำนวน 55 ล้านบาท

ในระหว่างปี 2566 ศาลทรัพย์สินทางปัญญาและการค้าระหว่างประเทศกลางพิพากษาคดีความของบริษัทค้าไม้ 3 แห่งแล้ว โดยศาลมีคำสั่งให้บริษัทฯ ส่งมอบใบตราส่งและชำระค่าเสียหายรวมกันเป็นจำนวนเงินรวม 51 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 5 ต่อปี ดังนั้น ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ ได้พิจารณาบันทึกประมาณการหนี้สินจากคดีความสำหรับเงินชดเชยค่าเสียหายจากการยึดหน่วงใบตราส่งของบริษัทค้าไม้ทั้ง 3 แห่งเป็นจำนวนเงินรวม 55 ล้านบาท ไว้ในงบกำไรขาดทุนสำหรับ ปี 2566 อย่างไรก็ตาม บริษัทฯอยู่ในระหว่างการยื่นอุทธรณ์สำหรับคดีดังกล่าวต่อไป

ส่วนที่ 2

การกำกับดูแลกิจการ

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดีซึ่งมีความสำคัญและจำเป็นต่อการดำเนินธุรกิจที่ทำให้บริษัทมีระบบการบริหารงานที่มีประสิทธิภาพ และเป็นส่วนสำคัญในการส่งเสริมกิจการของบริษัทให้มีการขยายตัวอย่างต่อเนื่องและมั่นคงต่อไป ซึ่งจะก่อให้เกิดความเชื่อมั่นแก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้อง อีกทั้งยังก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทและส่งเสริมให้เกิดความยั่งยืนของบริษัทฯ

ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

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

บริษัทฯ กำหนดให้มีการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการเป็นประจำทุกปี หรืออย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยในปี 2566 ได้มีการทบทวนผ่านที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566 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 ทุ่มเท และรับผิดชอบต่ออย่างเต็มความสามารถเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและยึดมั่นในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงคู่มือจริยธรรมธุรกิจของบริษัท มาเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน

- 2) คณะกรรมการบริษัท มีบทบาทสำคัญร่วมกับผู้บริหารในการกำหนดวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ นโยบาย และเป้าหมายธุรกิจของบริษัท รวมถึงการวางแผนทางในการบริหารจัดการและดำเนินธุรกิจที่มีความเหมาะสม
- 3) คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานทุกคนจะต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ รับผิดชอบ รับผิดชอบ และ ถูกต้องตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท รวมถึงประกาศที่เกี่ยวข้อง
- 4) คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานทุกคน จะยึดความเป็นธรรมโดยปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน พร้อมทั้งดูแลสอดส่อง ควบคุม และ ป้องกันการตัดสินใจ หรือการกระทำใด ๆ ที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 5) คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานทุกคน จะยึดมั่นในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ยุติธรรม โปร่งใสตรวจสอบได้
- 6) ดำเนินการให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม เพื่อให้มั่นใจได้ว่าระบบบัญชีและรายงานทางการเงินถูกต้องและเชื่อถือได้
- 7) ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความเป็นธรรม ส่งเสริมและปลูกจิตสำนึกให้มีคุณธรรม จริยธรรม ควบคู่ไปกับการพัฒนาศักยภาพของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง
- 8) ดำเนินการให้มีการเปิดเผยสารสนเทศที่สำคัญ ทั้งในเรื่องการเงิน และเรื่องที่ไม่ใช่เรื่องการเงิน อย่างถูกต้อง เพียงพอ เชื่อถือได้ และทันเวลา เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและนักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท ได้รับสารสนเทศอย่างเพียงพอและเท่าเทียมกัน อย่างเหมาะสมและทั่วถึง
- 9) ดำเนินการตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงมีการควบคุมดูแลอย่างต่อเนื่อง
- 10) ดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม และนำไปสู่การพัฒนาอย่างยั่งยืน ทั้งนี้ รวมถึงทบทวนคู่มือจริยธรรมธุรกิจและแนวทางปฏิบัติ เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนของบริษัทฯ รวมถึงบริษัทยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน โดยเพิ่มเติมเรื่องการให้ข้อมูลการกระทำผิดและการทุจริตการฝ่าฝืน หรือการไม่ปฏิบัติตามจริยธรรม วิธีการแจ้งเบาะแส ให้ข้อมูล และมาตรการคุ้มครองและให้ความเป็นธรรมต่อผู้ให้ข้อมูล ผู้รายงาน ผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานข้อมูลดังกล่าว

นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ความสามารถ ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ และมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น ทั้งนี้กรรมการบริษัทจะมีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบาย กลยุทธ์ และภาพรวมขององค์กร มีส่วนร่วมในการพิจารณาแผนงาน และ งบประมาณประจำปี ของบริษัทฯ โดยมอบหมายให้ฝ่ายบริหารเป็นผู้นำเสนอ และ คณะกรรมการบริษัทแสดงความคิดเห็นและอภิปรายร่วมกับฝ่ายบริหาร 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 ความรู้ ความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ ยึดมั่นในคุณธรรมและความซื่อสัตย์ โดยไม่จำกัดเพศ เชื้อชาติ ศาสนา อายุ ทักษะทางวิชาชีพ หรือคุณสมบัติเฉพาะด้านอื่น ๆ นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังได้แต่งตั้งคณะกรรมการชุดต่าง ๆ เพื่อช่วยในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ดังนี้

- คณะกรรมการตรวจสอบ
- คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง
- คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
- คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน
- คณะกรรมการบริหาร

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งเลขานุการบริษัท เพื่อให้มีหน้าที่และความรับผิดชอบตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ อย่างไรก็ตาม ในอนาคตบริษัทอาจสรรหา คณะอนุกรรมการอื่นๆ ขึ้นมาปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมายเพื่อแบ่งเบาภาระการบริหารงานของคณะกรรมการบริษัท

นโยบายความหลากหลายของคณะกรรมการบริษัท

กรรมการบริษัทตระหนักดีถึงประโยชน์ในความหลากหลายของคณะกรรมการบริษัทและเห็นว่าเป็นปัจจัยสำคัญปัจจัยหนึ่งในการเพิ่มประสิทธิภาพในการตัดสินใจและการทำงานของคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ ความหลากหลายนั้นไม่ได้จำกัดเฉพาะในเรื่องเพศเท่านั้น แต่ยังรวมถึง อายุ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ในวิชาชีพ ทักษะและความรู้ ดังนั้น ในการสรรหาและการพิจารณาแต่งตั้งกรรมการบริษัทจะอยู่บนพื้นฐานของความรู้ความสามารถ และใช้หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกซึ่งได้คำนึงถึงผลประโยชน์ของความหลากหลายมาประกอบด้วย

วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการ

ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการบริษัทออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม หรือจำนวนใกล้เคียงกับจำนวนหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการในขณะนั้น โดยกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งอาจได้รับการพิจารณาเสนอชื่อต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งอีกครั้ง

สำหรับกรรมการตรวจสอบนั้น กรรมการตรวจสอบแต่ละคนจะมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยกรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระตามข้อบังคับของบริษัท อาจแต่งตั้งให้กลับมาใหม่ได้ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลงเพราะเหตุอื่นใด นอกจากถึงคราวออกตามวาระให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้กรรมการตรวจสอบมีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบแทนสามารถอยู่ในตำแหน่งได้เพียงวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งตนทดแทน

บริษัทฯ ได้กำหนดคุณสมบัติของบุคคลที่จะเป็นกรรมการอิสระอย่างแท้จริงเหมาะสมกับลักษณะเฉพาะของบริษัทโดยความเป็นอิสระต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงาน ก.ล.ต. และ ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด ซึ่งบริษัทฯ กำหนดให้กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องได้ไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระในครั้งแรก และหากบริษัทฯ มีความจำเป็นที่จะแต่งตั้งให้กรรมการอิสระท่านนั้นดำรงตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการสามารถทำได้ แต่ต้องมีการพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลและชี้แจงถึงความจำเป็นดังกล่าวประกอบ

ทั้งนี้ เพื่อให้เกิดความชัดเจนในหน้าที่ความรับผิดชอบ บริษัทฯ จึงได้กำหนดหน้าที่ของประธานกรรมการ และกรรมการให้ชัดเจน เพื่อไม่ให้คนใดคนหนึ่งมีอำนาจอย่างไม่จำกัด โดยแยกบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการ ออกจากบุคคลที่ดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ และกำหนดให้กรรมการอิสระดำรงตำแหน่งประธานกรรมการ

บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัท

ประธานกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบในฐานะผู้นำของคณะกรรมการบริษัท และมีหน้าที่ในฐานะเป็นประธานการประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้น ประธานกรรมการบริษัทรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทในการบริหารจัดการให้เป็นไปตามแนวทางและนโยบายของคณะกรรมการบริษัท

บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

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

การประชุมคณะกรรมการ

การประชุมคณะกรรมการเป็นไปตามข้อบังคับบริษัทฯ กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับบริษัทมหาชนจำกัดและกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์ฯ และมีการจัดประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น โดยกำหนดการประชุมคณะกรรมการอย่างน้อยปีละ 6 ครั้ง เพื่อสามารถติดตามการดูแลการดำเนินงานของบริษัทฯ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ และคณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง โดยเลขานุการบริษัทได้จัดทำปฏิทินการประชุมประจำปีส่งให้คณะกรรมการบริษัททราบล่วงหน้า ภายในเดือนพฤศจิกายนของทุกปี เพื่อให้กรรมการได้จัดสรรเวลาและลงตารางประชุมล่วงหน้า ทั้งนี้ ไม่รวมการประชุมวาระพิเศษ บริษัทฯ จะนำส่งหนังสือนัดประชุมพร้อมระเบียบวาระการประชุมและเอกสารการประชุมให้แก่คณะกรรมการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน ก่อนการประชุม เพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิประโยชน์ของบริษัทฯ จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่น และกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้ ทั้งนี้ กรรมการตั้งแต่ 2 คนขึ้นไปอาจร้องขอให้ประธานกรรมการเรียกประชุมคณะกรรมการได้ ในกรณีที่มีกรรมการตั้งแต่ 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 ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทฯ เช่น กลยุทธ์การบริหารงาน แนวทางการเติบโตอย่างยั่งยืน หรือเรื่องอื่นๆ ที่อยู่ในความสนใจ และแจ้งผลการประชุมให้กรรมการผู้จัดการรับทราบด้วย

คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

บริษัท มีการกำหนดคำตอบแทนกรรมการและผู้บริหารในระดับที่เหมาะสมและเป็นอัตราเพียงพอสำหรับการรักษากรรมการและผู้บริหารที่มีคุณภาพไว้โดยไม่มีการจ่ายคำตอบแทนที่มากเกินไปจนอาจเป็นปัจจัยที่จะนำมาพิจารณา ประกอบด้วย ประสิทธิภาพ ภาระหน้าที่ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ ทั้งนี้ การจ่ายคำตอบแทนของกรรมการบริษัทจะต้องผ่านการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ 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 เพื่อให้คณะกรรมการได้พิจารณาบททวนผลงานปัญหาและอุปสรรคในการดำเนินงานระหว่างปีที่ผ่านมา เพื่อให้ให้นำมาแก้ไขและเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน โดยการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการโดยรวม และคณะกรรมการชุดย่อยได้ใช้แนวทางการประเมินที่เสนอแนะโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และนำมาปรับปรุงเพื่อให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ โดยการประเมินแบ่งตามหัวข้อ 6 หัวข้อ ได้แก่

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

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) หรือ จากหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง โดยกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้เลขาธิการบริษัทเป็นผู้ประสานงานกับกรรมการเพื่อแจ้งหลักสูตรการฝึกอบรมต่างๆ เพื่อนำความรู้และประสบการณ์มาพัฒนาบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง

การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการปฐมนิเทศกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่ โดยมอบหมายให้เลขาธิการบริษัทเป็นผู้ดำเนินการจัดเตรียมข้อมูลบริษัท รายงานประจำปี ภาพรวมธุรกิจ โครงสร้างการถือหุ้น โครงสร้างองค์กร คู่มือกรรมการและกำหนดการประชุม และข้อมูลที่จำเป็นอื่นๆ เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจในธุรกิจและการดำเนินการด้านต่างๆ ของบริษัทฯ ให้กรรมการใหม่รับทราบถึงบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการ นโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ เพื่อเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

นโยบายการไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นของกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูง

เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและข้อเสนอแนะของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการจึงได้กำหนดนโยบายการจำกัดจำนวนการไปดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ของกรรมการได้จำนวนไม่เกิน 5 แห่ง

นอกจากนั้น คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้กรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงสามารถรับตำแหน่งที่บริษัทอื่นได้ตามความจำเป็นและไม่ส่งผลกระทบต่อหน้าที่และความรับผิดชอบของบริษัทฯ โดยต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท หรือผู้มีอำนาจอนุมัติก่อน

การจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่ง

เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีความต่อเนื่องในการบริหารงาน อีกทั้ง คณะกรรมการได้เล็งเห็นถึงความจำเป็นและความสำคัญของการสืบทอดตำแหน่งงานของผู้บริหารระดับสูง บริษัทฯ ได้จัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งตั้งแต่ผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป โดยได้ระบุตัวบุคคลที่จะทำหน้าที่แทน ในกรณีที่ยังไม่มีตัวบุคคลที่สามารถทำหน้าที่แทน หรือไม่สามารถรับหน้าที่ได้ทันที บริษัทฯ ได้จัดให้มีระบบพัฒนาบุคลากรในลำดับรองลงมาเพื่อเตรียมความพร้อม รวมทั้งสรรหาจากภายนอก ทั้งนี้ เพื่อรักษาความเชื่อมั่นให้แก่ลงทุน องค์กร ตลอดจนพนักงานว่าในการดำเนินงานของบริษัทฯ จะได้รับการสานต่ออย่างทัน่วงที

การรายงานการมีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการได้กำหนดแนวปฏิบัติเรื่องการรายงานการมีส่วนได้ส่วนเสียของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ เพื่อความโปร่งใส และป้องกันปัญหาที่อาจก่อให้เกิดการขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังนี้

- กรรมการหรือผู้บริหาร รวมถึงบุคคลในครอบครัวที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ จะต้องจัดทำและจัดส่งรายงานการมีส่วนได้เสียให้กับบริษัทฯ โดยที่กรรมการและผู้บริหารแต่ละคนจะต้องจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียนับตั้งแต่วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง
- คณะกรรมการกำหนดให้มีการทบทวนรายงานการมีส่วนได้เสียดังกล่าว เป็นประจำทุกปี
- กรรมการหรือผู้บริหารมีหน้าที่จัดทำและรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ภายใน 3 วัน นับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลง
- คณะกรรมการมอบหมายให้เลขานุการบริษัทเป็นผู้จัดเก็บรายงานการมีส่วนได้เสีย

การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

การสรรหาแต่งตั้งกรรมการอิสระ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะร่วมกันพิจารณาเบื้องต้นถึงคุณสมบัติของบุคคลที่จะมาดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระ โดยพิจารณาจากคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของกรรมการตามพระราชบัญญัติมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงประกาศ

ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาคัดเลือกกรรมการอิสระจากผู้ทรงคุณวุฒิ มีประสบการณ์การทำงาน และความเหมาะสมด้านอื่น ๆ ประกอบกัน รวมถึงพิจารณาจากทักษะจำเป็นที่ยังขาดอยู่ประกอบกับทิศทางกลยุทธ์ของบริษัทฯ 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 หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ 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 ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้อำนาจของกรรมการอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ ความสัมพันธ์ทางธุรกิจดังกล่าว รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่า อสังหาริมทรัพย์รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ

หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม คำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นทำนองเดียวกันซึ่งเป็นผลให้บริษัทฯ หรือคู่สัญญา มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ หรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำการรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ 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. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นทางการเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วย กรรมการอิสระจำนวน 4 ท่าน ซึ่งเป็นบุคคลผู้มีความรู้ความสามารถ และมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่อย่างแท้จริง เช่น ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ ไม่มีความสัมพันธ์อื่นใด อันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลพินิจและปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นทางการอิสระ

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการ

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

การสรรหาแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

การสรรหาบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิ เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระ หรือในกรณีอื่นๆ เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาคัดเลือกผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อเข้ารับการเลือกตั้งและเสนอต่อผู้ถือหุ้น และเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป ซึ่งบริษัทฯ มีกระบวนการคัดเลือกผู้ทรงคุณวุฒิจากความเชี่ยวชาญ วิทยาทัน ภาวะผู้นำ เป็นผู้มีความซื่อสัตย์สุจริต มีประวัติการทำงานที่โปร่งใส และสามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างเป็นอิสระ ทั้งนี้ องค์ประกอบและการสรรหา แต่งตั้ง ถอดถอน หรือพ้นจากตำแหน่งกรรมการของบริษัทนั้น ได้กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัทฯ ซึ่งสามารถสรุปสาระสำคัญได้ ดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย กรรมการ จำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน โดยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด ต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย และกรรมการของบริษัทจะต้องมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนดกรรมการบริษัทจะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทหรือไม่ก็ได้

2. ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการบริษัทตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้

- (1) ให้ผู้ถือหุ้นรายหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับ 1 หุ้น ต่อ 1 เสียง
- (2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (1) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
- (3) บุคคลที่ได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมี ให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

3. ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งอีกได้ กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากกัน ส่วนปีหลัง ๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง

4. นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการจะพ้นตำแหน่งเมื่อ

- ตาย
- ลาออก
- ขาดคุณสมบัติ หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออก
- ศาลมีคำสั่งให้ออก

5. ในการลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระ ให้ถือคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

6. กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท โดยการลาออกนั้นจะมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท

7. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่าสองเดือน 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 และผู้บริหารจำนวนหนึ่งตามที่เห็นสมควร เพื่อมีความอิสระในการสรรหากรรมการและกำหนดค่าตอบแทน ที่เหมาะสมให้กับบริษัท และให้กรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

การสรรหาแต่งตั้งคณะกรรมการดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน

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

การสรรหาแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้เสนอการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร โดยเลือกตั้งจากคณะกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหารจำนวนหนึ่งตามที่เห็นสมควร และให้กรรมการบริษัทแต่งตั้งกรรมการบริหารคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหาร

การสรรหาแต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ในการสรรหาประธานเจ้าหน้าที่บริหารคณะกรรมการบริหารจะทำการคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนมีความรู้ความสามารถเหมาะสมกับตำแหน่ง เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนและคณะกรรมการบริษัท พิจารณานุมัติต่อไป

การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย และบริษัทร่วม

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

- การส่งบุคคลเข้าที่เป็นตัวแทนของบริษัทฯ เข้าไปเป็นกรรมการบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยตัวแทนของบริษัทฯ จะต้องเป็นบุคคลซึ่งปราศจากผลประโยชน์ขัดแย้งกับธุรกิจของบริษัทย่อย บริษัทร่วม และ บริษัทร่วมอื่น ๆ ดังกล่าว
- ตัวแทนของบริษัทฯ จะคอยกำกับดูแลให้บริษัทย่อย บริษัทร่วม และ บริษัทร่วมอื่น ๆ ปฏิบัติตามระเบียบและกฎเกณฑ์ซึ่งกำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัทฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการของธุรกิจ นอกจากนี้ตัวแทนจะต้องดูแลให้บริษัทย่อยมีข้อบังคับในเรื่องการทำรายการเกี่ยวโยง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินหรือการทำรายการสำคัญอื่นใดของบริษัทดังกล่าวให้ครบถ้วนถูกต้อง และใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและการทำรายการข้างต้นในลักษณะเดียวกับหลักเกณฑ์ของบริษัทฯ
- การกำกับดูแลการเปิดเผยข้อมูลฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน รวมถึงการทำรายการสำคัญให้ถูกต้องสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของบริษัทฯ และให้มีการจัดเก็บข้อมูลและการบันทึกบัญชีของบริษัทดังกล่าวให้บริษัทฯ สามารถตรวจสอบและรวบรวมมาจัดทำงบการเงินรวมได้ทันกำหนดด้วย

นโยบายการลงทุนและกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

1. การลงทุนในบริษัทอื่นนั้นจะมีทั้งการร่วมทุนเพื่อจัดตั้งบริษัทใหม่และการเข้าถือหุ้นในบริษัทอื่น โดยบริษัทมีนโยบายในการเข้าร่วมทุนกับผู้ร่วมทุนที่มีนโยบายในการดำเนินธุรกิจที่โปร่งใสและมีธรรมาภิบาล
2. ธุรกิจที่จะเข้าร่วมลงทุนจะต้องเป็นธุรกิจที่เกื้อหนุนและเอื้อประโยชน์ต่อการทำธุรกิจของบริษัทฯ ไม่ว่าจะเป็นแนวดิ่งหรือแนวนอน (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 บริษัทร่วมดังกล่าวให้ปฏิบัติตามระเบียบและกฎเกณฑ์ซึ่งกำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัทฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมนั้น ๆ

ทั้งนี้ เริ่มใช้ตั้งแต่วันที่ 13 ธันวาคม 2559

นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

สิทธิของผู้ถือหุ้น

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

นอกเหนือจากสิทธิขั้นพื้นฐานดังกล่าวข้างต้นแล้ว บริษัทฯ ยังได้ดำเนินการในเรื่องต่างๆ ที่เป็นการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น กำหนดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปี ภายในระยะเวลา 4 เดือน นับตั้งแต่วันที่สิ้นรอบบัญชีของบริษัทฯ และหากมีความจำเป็นเร่งด่วนที่จะต้องพิจารณาวาระพิเศษที่อาจเป็นเรื่องที่กระทบหรือเกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นซึ่งจำเป็นต้องได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทสามารถเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นได้เป็นกรณีไป

1. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอระเบียบวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทล่วงหน้า โดยมีระยะเวลาให้พิจารณาเสนอได้อย่างน้อย 30 วัน บริษัทฯ ได้จัดทำหลักเกณฑ์การให้สิทธิผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมและ/หรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท

2. จัดทำและจัดส่งหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีให้กับผู้ถือหุ้นทุกคนรวมถึงผู้ถือหุ้นสถาบัน พร้อมทั้งรายละเอียดระเบียบวาระการประชุม ข้อมูลสำคัญและจำเป็น เพื่อประกอบการพิจารณาของผู้ถือหุ้น พร้อมความเห็นของคณะกรรมการ รายงานการประชุมครั้งที่ผ่านมารายงานประจำปี หนังสือมอบฉันทะทุกแบบ ประกอบด้วย แบบ ก. แบบ ข. และแบบ ค. ตามที่กระทรวงพาณิชย์กำหนด และระบุวิธีการมอบฉันทะให้ชัดเจน พร้อมทั้งระบุ วัน เวลา สถานที่ และแผนที่แสดงสถานที่ประชุม ซึ่งในหนังสือเชิญประชุมจะแจ้งรายละเอียดของเอกสารที่ผู้ถือหุ้นจะต้องนำมาแสดงในวันประชุมเพื่อรักษาสิทธิในการเข้าประชุมโดยจัดส่งหนังสือเชิญประชุมและเอกสารที่เกี่ยวข้องทั้งหมด ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วัน และกรณีมีรายการได้มา/จำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน หรือรายการเกี่ยวโยง หรือขอเพิกถอนหลักทรัพย์ การเสนอขายหลักทรัพย์ ต่อกรรมการและพนักงาน การเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ในราคาต่ำให้แก่บุคคลในวงจำกัด เพิ่มทุน หรือลดทุน ต้องส่งจดหมายเชิญให้ผู้ถือหุ้นพร้อมทั้งข้อมูลประกอบการประชุมที่เกี่ยวข้องอย่างครบถ้วนให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 14 วัน ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น นอกจากนี้ บริษัทฯ กำหนดให้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ฉบับสมบูรณ์ พร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการประชุมบนเว็บไซต์ โดยที่ฉบับภาษาไทย เผยแพร่ล่วงหน้าก่อนวันประชุมเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 30 วัน และฉบับภาษาอังกฤษ เผยแพร่ล่วงหน้าก่อนวันประชุมเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับข้อมูลข่าวสารเพื่อการตัดสินใจในการลงมติอย่างเพียงพอถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส และเพื่อเป็นการบอกกล่าวการเรียกประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีเป็นการล่วงหน้าสำหรับผู้ถือหุ้นเตรียมตัวมาเข้าร่วมประชุมก่อนได้รับเอกสารการประชุมด้วย ทั้งนี้ บริษัทฯ กำหนดให้มีการแจ้งผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ ว่าบริษัทฯ ได้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบการประชุมบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ด้วย

3. ในกรณีที่มีการเพิ่มวาระการประชุมจะมีการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิหรือประโยชน์ของผู้ถือหุ้น และจะส่งหนังสือนัดประชุมไม่น้อยกว่า 7 วัน ก่อนวันประชุม รวมทั้งจะเผยแพร่ข้อมูลประกอบการประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนจัดส่งเอกสาร

4. เพิ่มช่องทางในการรับทราบข้อมูลและข่าวสารของผู้ถือหุ้นผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ โดยแสดงข้อมูลและข่าวสารต่างๆ ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ โดยเฉพาะหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นให้เผยแพร่ก่อนวันประชุมล่วงหน้า เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดข้อมูลวาระการประชุมได้อย่างสะดวก และมีเวลาในการศึกษาข้อมูลประกอบการประชุมล่วงหน้าอย่างเพียงพอก่อนได้รับข้อมูลในรูปเอกสารจริงจากบริษัทฯ

5. บริษัทฯ ไม่กระทำการใดๆ ที่มีลักษณะเป็นการจำกัดสิทธิในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นทุกคนย่อมมีสิทธิเข้าประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และ วิจารณ์ผู้ถือหุ้น ตลอดระยะเวลาการประชุม

6. หากผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลใดๆ เข้าร่วมประชุมแทนได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะแบบหนึ่งแบบใดที่บริษัทจัดส่งไปพร้อมหนังสือเชิญประชุม ผู้รับมอบฉันทะที่ถูกต้องตามกฎหมาย ย่อมมีสิทธิเข้าร่วมประชุมและลงมติเช่นเดียวกันกับผู้ถือหุ้นทุกประการ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ทำการเสนอรายชื่อของกรรมการอิสระในหนังสือมอบฉันทะของบริษัทฯ เพื่อเป็นทางเลือกของผู้ถือหุ้นให้มีโอกาสเลือกมอบฉันทะแก่กรรมการอิสระคนใดคนหนึ่งอีกด้วย

7. ในการประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้งประธานที่ประชุมจะชี้แจงให้ผู้ถือหุ้นทราบเกี่ยวกับกฎเกณฑ์ที่ใช้ในการประชุม รวมถึงวิธีการใช้สิทธิลงคะแนน และสิทธิในการแสดงความเห็น รวมทั้งการตั้งคำถามต่อที่ประชุมตามระเบียบวาระการประชุม ทั้งนี้ ในระหว่างการประชุมจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการแสดงความคิดเห็น และตั้งคำถามในที่ประชุมอย่างอิสระเต็มที่ โดยประธานกรรมการจะจัดสรรเวลาในการประชุมอย่างเหมาะสมและเพียงพอ รวมทั้งกรรมการ ผู้บริหาร เลขานุการบริษัท และผู้ที่เกี่ยวข้องจะเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อตอบคำถามในที่ประชุมด้วย

8. การดำเนินการนับคะแนนเสียง บริษัทฯ จัดให้มีบุคลากรภายนอกที่เป็นอิสระ เป็นผู้ตรวจนับ หรือตรวจสอบคะแนนเสียงในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นและวิสามัญผู้ถือหุ้น อาทิ ผู้ตรวจสอบบัญชี ที่ปรึกษากฎหมายจากภายนอก หรือผู้ถือหุ้นอาสาสมัคร หรือที่ได้รับการคัดเลือกและเห็นชอบจากที่ประชุม เป็นต้น พร้อมเปิดเผยให้ที่ประชุมทราบและบันทึกไว้ในรายงานการประชุม
9. ให้สิทธิผู้ถือหุ้นที่มาเข้าร่วมประชุมสามัญประชุมผู้ถือหุ้นหรือการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ภายหลังเริ่มการประชุมแล้ว มีสิทธิออกเสียงหรือลงคะแนนในระเบียบวาระที่อยู่ระหว่างพิจารณาและยังไม่ได้ลงมติ
10. บริษัทฯ ได้ระบุนักมีส่วนได้เสียของกรรมการไว้ในหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นและวิสามัญผู้ถือหุ้น และในการประชุมดังกล่าว หากกรรมการคนใดมีส่วนได้เสีย หรือมีส่วนเกี่ยวข้องในการพิจารณาวาระใด ประธานที่ประชุมจะแจ้งให้ผู้เข้าร่วมประชุมทราบก่อนพิจารณาวาระ โดยกรรมการคนที่มีส่วนได้เสียนั้นจะเข้าร่วมประชุมและงดออกเสียงในวาระ นั้น ๆ
11. บริษัทฯ ทำการเปิดเผยมติและผลการลงคะแนนเสียงของแต่ละวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นและวิสามัญผู้ถือหุ้นภายในวันประชุม หรืออย่างช้า ภายใน 9.00 น. ของวันทำการถัดไป ผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (www.set.or.th) และเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.ncitthailand.com) ภายในวันเดียวกัน
12. จัดให้มีการจดรายงานการประชุมให้ครบถ้วน ถูกต้อง และบันทึกประเด็นซักถามและข้อคิดเห็นที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้ นอกจากนี้ บริษัทฯ จะนำส่งรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นไปยังตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายใน 14 วันนับแต่วันที่มีการประชุมผู้ถือหุ้น และเผยแพร่รายงานการประชุมดังกล่าวในเว็บไซต์ของบริษัทฯ
13. สิทธิในการได้รับเงินปันผล การมีแบ่งปันกำไรของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ ได้แจ้งนโยบายการจ่ายเงินปันผล เหตุผลและข้อมูลประกอบการพิจารณาในการจ่ายหรืองดจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นได้ทราบ ทั้งใน แบบแสดงรายงานข้อมูลประจำปี (One Report) และเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.ncitthailand.com)
14. สิทธิในการพิจารณาคำตอบแทนของกรรมการ : คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ทำหน้าที่พิจารณารูปแบบและหลักเกณฑ์ในการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการแต่ละตำแหน่ง โดยพิจารณาจากผู้ประกอบกรที่มีประภทธุรกิจ ขนาดธุรกิจ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการโดยได้เปรียบเทียบกับบริษัทจดทะเบียนอื่นในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่มีมูลค่าตลาด (Market Capitalization) ในขนาดที่ใกล้เคียงกันบริษัท ซึ่งได้เสนอค่าตอบแทนในรูปของค่าเบี้ยประชุม ค่าบำเหน็จกรรมการ และนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาเป็นประจำทุกปี ทั้งนี้ รายละเอียดการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ ปรากฏในแบบแสดงรายงานข้อมูลประจำปี (One Report) ในหัวข้อ “ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร”
15. สิทธิในการในความเห็นชอบในการแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี : คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาคัดเลือกและกำหนดค่าตอบแทนผู้ตรวจสอบบัญชี เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ โดยมีรายละเอียดเกี่ยวกับผู้สอบบัญชีที่นำเสนอเข้ารับการแต่งตั้งอย่างเพียงพอ เช่น คุณสมบัติ ความเป็นอิสระ ประสิทธิภาพ และค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี เพื่อประกอบการพิจารณาของผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้ ในปี 2566 บริษัทฯ ได้จัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 เมื่อวันที่ 21 เมษายน พ.ศ. 2566 เวลา 10.00 น. ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ โดยถ่ายทอดสด ณ ห้องประชุม สำนักงานใหญ่ บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) เลขที่ 56/9-10 ซอยสมเด็จพระเจ้าตากสิน 12/1 ถนนสมเด็จพระเจ้าตากสิน แขวงบวรคดี เขตธนบุรี กรุงเทพมหานคร โดยมีคณะกรรมการเข้าร่วมประชุมทั้งสิ้น 6 ท่าน โดยกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะกรรมการชุดย่อย รวมถึงประธานเจ้าหน้าที่บริหารทางการเงิน ผู้บริหาร เลขานุการบริษัท และ ผู้สอบบัญชี ได้เข้าร่วมประชุมอย่างครบถ้วน เพื่อตอบข้อซักถามในประเด็นต่างๆ ของผู้ถือหุ้น โดยบริษัทฯ ได้จัดทำหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ทั้งฉบับภาษาไทยและฉบับภาษาอังกฤษมอบให้บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ซึ่งเป็นนายทะเบียนหุ้นของบริษัทฯ

เป็นผู้จัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าและเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.nclthailand.com) ก่อนวันประชุม 28 วัน และรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทฯ หลังวันประชุมภายใน 14 วัน สำหรับการให้สิทธิผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอเรื่องเพื่อพิจารณาระเบียบวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อเป็นกรรมการ บริษัทฯ ได้มีการดำเนินการโดยได้ประกาศและเผยแพร่หลักเกณฑ์และวิธีการเสนอ ผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (www.set.or.th) และเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.nclthailand.com)

โดยให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอตามหลักเกณฑ์ดังกล่าวได้ตั้งแต่วันที่ 16 พฤศจิกายน 2565 – 13 มกราคม 2566 ทั้งนี้ เมื่อถึงกำหนดการปีได้รับ ปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องดังกล่าวแต่อย่างใด ทั้งนี้ ในการลงทะเบียนเข้าประชุม บริษัทฯ ได้จัดให้มีการอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้น โดยผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะที่มีความประสงค์จะเข้าร่วมประชุมต้องส่งเอกสารยืนยันตัวตนตามที่ระบุไว้มายังบริษัท ภายในวันที่บริษัทกำหนด เพื่อตรวจสอบรายชื่อตามข้อมูลปิดสมุดทะเบียนรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเข้าร่วมประชุม เมื่อถูกต้องครบถ้วนแล้ว ผู้ให้บริการจัดประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์จะส่ง Link สำหรับเข้าร่วมการประชุมและคู่มือการเข้าใช้งาน ล่วงหน้า 2 วัน ก่อนวันประชุม ไปยังอีเมลที่ได้แจ้งไว้



ภาพการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 เมื่อวันที่ 21 เมษายน พ.ศ. 2566 ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์

การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทฯ มีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม ทั้งผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นที่ไม่เป็นผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นคนไทย ผู้ถือหุ้นต่างชาติ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และผู้ถือหุ้นส่วนน้อย เพื่อสร้างความมั่นใจให้กับผู้ถือหุ้นว่า คณะกรรมการและฝ่ายจัดการได้ดูแลให้การใช้จ่ายเงินของผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยมีหลักการดังต่อไปนี้

1. บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับผู้ถือหุ้นทุกราย โดยการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอระเบียบวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทล่วงหน้า โดยมีระยะเวลาให้พิจารณาเสนอได้อย่างน้อย 30 วัน บริษัทฯ ได้จัดทำหลักเกณฑ์การให้สิทธิผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมและ/หรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 โดยได้ประกาศและเผยแพร่หลักเกณฑ์และวิธีการเสนอ ผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (www.set.or.th) และเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ (www.ncitthailand.com) ตั้งแต่วันที่ 16 พฤศจิกายน 2565 – 13 มกราคม 2566
2. ปฏิบัติและอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นในวันประชุมอย่างเท่าเทียมกันและไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการจำกัดหรือละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยจัดเจ้าหน้าที่ต้อนรับและให้ข้อมูลในการตรวจเอกสารและลงทะเบียนเพื่อเข้าร่วมประชุมอย่างเพียงพอ ทั้งนี้ บริษัทฯ ใช้ระบบบาร์โค้ด (Barcode) ในการลงทะเบียน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพความรวดเร็วและได้มีการจัดเตรียมอาหารเสตมปีในกรณีผู้ถือหุ้นมีการมอบฉันทะมา โดยไม่ต้องเสียค่าใช้จ่าย นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้จัดให้สถานที่จัดการประชุมมีขนาดเพียงพอเพื่อรองรับกับจำนวนผู้ถือหุ้น และกำหนดสถานที่ประชุมเป็นบริเวณที่มีการคมนาคมสะดวกอยู่ในเขตกรุงเทพมหานคร อีกทั้งยังมีการจัดประชุมผู้ถือหุ้นผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-AGM) เพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นอีกด้วย

3. ในการประชุมผู้ถือหุ้นจะพิจารณาและลงคะแนนเสียงตามวาระที่กำหนดโดยไม่เปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญ และดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นตามลำดับระเบียบวาระที่ได้แจ้งไว้ในหนังสือเชิญประชุมและไม่เพิ่มระเบียบวาระการประชุมโดยที่ที่ไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสศึกษาข้อมูลประกอบระเบียบวาระอย่างเพียงพอก่อนตัดสินใจลงมติ
4. เพิ่มการอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าประชุมผู้ถือหุ้นได้ด้วยตนเอง โดยผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้บุคคลใดบุคคลหนึ่ง หรือให้มีการออกฉันทะอย่างน้อย 1 คน เข้าร่วมประชุมและลงมติแทนได้ และแจ้งรายชื่อกรรมการอิสระดังกล่าวไว้ในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น
5. กำหนดให้กรรมการอิสระเป็นผู้ดูแลผู้ถือหุ้น โดยผู้ถือหุ้นสามารถแสดงความคิดเห็น เสนอแนะ หรือแจ้งข้อร้องเรียนไปยังกรรมการอิสระได้ โดยกรรมการอิสระจะเป็นผู้พิจารณาดำเนินการให้เหมาะสมในแต่ละเรื่อง หากเป็นข้อร้องเรียน กรรมการอิสระจะตรวจสอบข้อเท็จจริงและดำเนินการหาวิธีแก้ไขที่เหมาะสม หากเป็นข้อเสนอนั้น กรรมการอิสระจะทำการพิจารณาข้อเสนอนั้นและแสดงความคิดเห็น ซึ่งหากกรรมการอิสระพิจารณาว่าเป็นเรื่องที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียโดยรวม หรือมีผลต่อการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ กรรมการอิสระจะเสนอเรื่องดังกล่าวต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณากำหนดเป็นวาระการประชุมในการประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป
6. เปิดเผยข้อมูลที่เป็นปัจจุบันผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบข้อมูลข่าวสารสำคัญของบริษัทฯ ที่มีการเปลี่ยนแปลงรวมถึงสารสนเทศที่บริษัทฯ เปิดเผยตามข้อกำหนดต่างๆ โดยภายหลังจากการเปิดเผยต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้ว จะนำข้อมูลเผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัทฯ ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษรวมถึงจัดให้มีช่องทางสื่อสารระหว่างบริษัทฯ กับผู้ถือหุ้นในเว็บไซต์บริษัทฯ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถซักถามและได้รับข้อมูลอย่างเท่าเทียม

7. ให้ความรู้ความเข้าใจแก่คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร ในหน้าที่การรายงานการถือหลักทรัพย์ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 รวมทั้งจะแจ้งข่าวสารและข้อกำหนดต่าง ๆ ของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้แก่คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารตามที่ได้รับแจ้งจากทางหน่วยงานดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ
8. บริษัทฯ กำหนดให้มีนโยบายการใช้ข้อมูลภายในโดยมิชอบของบุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งรวมถึงกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้าง ตลอดจนคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล โดยมีกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร และกำหนดบทลงโทษเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทฯ หรือนำข้อมูลของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน พร้อมทั้งแจ้งให้ทุกคนในองค์กรถือปฏิบัติ

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดให้มีนโยบายการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ และนโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งอนุมัติโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ดังรายละเอียดต่อไปนี้

นโยบายการใช้ข้อมูลภายในของบริษัท

บริษัทฯ กำหนดนโยบายในการเก็บรักษาและป้องกันการนำข้อมูลภายในเป็นลายลักษณ์อักษรและแจ้งแนวทางดังกล่าวให้ทุกคนในบริษัทฯ ถือปฏิบัติ และวิธีการดูแลกรรมการและผู้บริหารในการนำข้อมูลภายในของบริษัทฯ 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 ชั่วโมงภายหลังจากที่ข้อมูลภายในของบริษัทฯ ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว ผู้ที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายในต้องไม่เปิดเผยข้อมูลนั้นให้ผู้อื่นทราบจนกว่าจะได้มีการแจ้งข้อมูลนั้นให้แก่ตลาดหลักทรัพย์ฯ มาตราการลงโทษหากมีการกระทำการฝ่าฝืนระเบียบปฏิบัติดังกล่าวข้างต้นบริษัทฯ ถือเป็นการฝ่าฝืนวินัยตามข้อบังคับการทำงานของบริษัทโดยจะพิจารณาลงโทษตามควรแก่กรณี ได้แก่ การตักเตือนด้วยวาจา การตักเตือนเป็นหนังสือ การภาคทัณฑ์ ตลอดจนการเลิกจ้างพนักงานการเป็นพนักงานด้วยเหตุไล่ออก ปลดออก หรือให้ออก แล้วแต่กรณี เป็นต้น

6. ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ ใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ ที่มีหรืออาจมีผลกระทบต่อ การเปลี่ยนแปลงราคาของหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ซึ่งยังมิได้เปิดเผยต่อสาธารณชน ซึ่งตนได้ล่วงรู้มาในตำแหน่งหรือฐานะเช่นนั้น มาใช้เพื่อการซื้อหรือขายหรือเสนอซื้อหรือเสนอขาย หรือชักชวนให้บุคคลอื่นซื้อหรือขาย หรือเสนอซื้อหรือเสนอขายซึ่งหุ้นหรือหลักทรัพย์อื่น (ถ้ามี) ของบริษัทฯ ไม่ว่าทั้งทางตรงหรือทางอ้อม ในประการที่น่าจะเกิดความเสียหายแก่บริษัทฯ ไม่ว่าทั้งทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าการกระทำดังกล่าวจะทำให้ประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่น หรือนำข้อเท็จจริงเช่นนั้นออกเปิดเผยเพื่อให้ผู้อื่นกระทำดังกล่าว โดยตนได้รับผลประโยชน์ตอบแทนหรือไม่ก็ตาม
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 วันทำการ นับตั้งแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์นั้น โดยส่งไปที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และนำเสนอให้แก่เลขาธิการบริษัทรับทราบทุกครั้ง เพื่อจัดทำเป็นรายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการรับทราบทุกไตรมาส
8. กำหนดให้กรรมการและผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับเทียบเท่าผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า (ตามนิยามของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย) ต้องรายงานเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นของบริษัทฯ อย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนการซื้อขายต่อเลขาธิการบริษัทเพื่อรายงานต่อคณะกรรมการต่อไป

นโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์บนหลักการที่ว่า การตัดสินใจใด ๆ ในการดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจจะต้องทำเพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ เท่านั้น และควรหลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกำหนดให้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือมีส่วนได้เสียกับรายการที่พิจารณา ต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบถึงความสัมพันธ์หรือการมีส่วนได้เสียของตนในรายการดังกล่าว และต้องไม่เข้าร่วมการพิจารณาตัดสินใจ รวมถึงไม่มีอำนาจอนุมัติในธุรกรรมนั้น ๆ โดยรวม จึงกำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติดังนี้

1. กรรมการและผู้บริหาร ต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบถึงความสัมพันธ์ หรือรายการเกี่ยวโยงในกิจการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
2. หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวโยงกับกรรมการ หรือผู้บริหาร ที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท ในกรณีที่จำเป็นต้องทำรายการนั้น ให้มีการนำเสนอรายการเกี่ยวกับต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาให้ความเห็นก่อนเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และดูแลให้มีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กำหนด
3. กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียอย่างมีนัยสำคัญในลักษณะที่อาจทำให้กรรมการหรือผู้บริหารรายดังกล่าวไม่สามารถให้ความเห็นได้อย่างอิสระ ให้งดเว้นจากการมีส่วนร่วมในการประชุมพิจารณาในวาระนั้นและให้แจ้งการมีส่วนได้เสียอย่างน้อยก่อนการพิจารณาวาระนั้น และบันทึกไว้ในรายงานการประชุม
4. มีการจัดการโครงสร้างที่ชัดเจน โปร่งใส ไม่มีการถือหุ้นไขว้กับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ เพื่อไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้แก่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง และเปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทและบริษัทย่อยในรายงานประจำปี
5. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานบริษัทต้องปฏิบัติตามข้อบังคับบริษัท และจริยธรรมธุรกิจของบริษัท ซึ่งถือเป็นเรื่องสำคัญที่ต้องยึดถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด เพื่อให้บริษัทเป็นที่น่าเชื่อถือและไว้วางใจของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายและจัดให้มีการเผยแพร่ข้อมูลเพื่อความเข้าใจในการถือปฏิบัติด้วย

บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญแก่การกำกับดูแลผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม เช่น ผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่แข่ง คู่ค้า พนักงาน หรือเจ้าหนี้ต่าง 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 ดำเนินธุรกิจโดยมุ่งเน้นการเจริญเติบโตของบริษัทย่างต่อเนื่องในระยะยาวเพื่อสร้างผลตอบแทนที่ดีให้แก่ผู้ถือหุ้น และดำเนินธุรกิจอย่างโปร่งใสโดยจัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและไม่ดำเนินการใด ๆ ที่จะก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และสม่ำเสมอ

1. เคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม
2. ดำเนินงานตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งจะช่วยสร้างความเชื่อมั่นและความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้น อันจะนำไปสู่ความเจริญเติบโตอย่างยั่งยืน
3. มีการพัฒนากิจการของบริษัทฯ ให้เจริญก้าวหน้าอย่างต่อเนื่อง ให้ผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม
4. รายงานสารสนเทศสำคัญที่มี หรืออาจมีผลกระทบต่อสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทั้ง
5. สารสนเทศที่รายงานตามรอบระยะเวลาบัญชี และสารสนเทศที่รายงานตามเหตุการณ์ ตามกฎหมายและประกาศที่เกี่ยวข้องโดยไม่กระทำการใด ๆ ที่มีลักษณะเป็นการจำกัดสิทธิของผู้ถือหุ้นในการเข้าถึงสารสนเทศของบริษัทฯ
6. จัดให้มีรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงินในรายงานประจำปี

7. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมและ/หรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี
8. เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามที่เกี่ยวข้องกับการประชุมเป็นการล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น
9. เผยแพร่หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ ล่วงหน้าอย่างน้อย 30 วัน ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นรับทราบและศึกษาข้อมูลก่อนการประชุม
10. อำนวยความสะดวกในการประชุมผู้ถือหุ้นโดย วัน เวลา สถานที่ และ วิธีการที่ไม่เป็นอุปสรรคในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถมาร่วมประชุมด้วยตนเองสามารถมอบอำนาจให้ผู้อื่นมาร่วมประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน
11. ดำเนินการกับความขัดแย้งของผลประโยชน์อย่างรอบคอบด้วยความมีเหตุมีผลและเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนปกป้องผลประโยชน์และดูแลทรัพย์สินของบริษัทฯ เสมือนวิญญูชนพึงรักษาสภาพของตนเอง จัดการแสวงหาผลประโยชน์อันมิชอบ โดยไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อม

นโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อลูกค้า

บริษัทฯ ตระหนักว่าความพอใจและความเชื่อมั่นของลูกค้าเป็นกุญแจสำคัญ อันนำไปสู่ความสำเร็จของบริษัทฯ อย่างยั่งยืน โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ดำเนินธุรกิจด้านการผลิต จำหน่ายสินค้า และ บริการ ที่ปลอดภัยต่อผู้บริโภคและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
2. ดำเนินธุรกิจด้วยความมุ่งมั่น พัฒนาสินค้าและบริการ คิดค้นนวัตกรรมใหม่ ๆ เพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง พร้อมกับการให้ข้อมูลที่จำเป็นต่อการตัดสินใจอย่างไม่บิดบังหรือบิดเบือนข้อเท็จจริง
3. ดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต เป็นธรรม และไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิของลูกค้า รักษาความลับทางการค้าของลูกค้า ไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ตนเองหรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
4. ไม่เรียกรับ หรือยินยอมที่จะรับ ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดที่ไม่สุจริตจากลูกค้า ทั้งทางตรงและทางอ้อม

5. ปฏิบัติตามข้อตกลงทางการค้า ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติได้ ให้รีบแจ้งลูกค้าเป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
6. จัดให้มีช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้ลูกค้าสามารถร้องเรียนต่อบริษัทฯ และ คำร้องเรียนพึงได้รับการเอาใจใส่อย่างเป็นธรรม

นโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อลูกค้า

บริษัทฯ จะปฏิบัติต่อลูกค้าด้วยความเสมอภาคและคำนึงถึงผลประโยชน์ร่วมกัน ดังนี้

1. บริษัทฯ จะปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างไม่เอารัดเอาเปรียบ และจะไม่ดำเนินการที่ทุจริตในการค้ากับลูกค้า โดยบริษัทฯ จะปฏิบัติต่อลูกค้า ตามเงื่อนไขทางการค้า และ/หรือข้อตกลงตามสัญญาที่ทำร่วมกันอย่างเคร่งครัด เพื่อพัฒนาความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่ก่อให้เกิดประโยชน์ทั้งสองฝ่าย
2. มีเกณฑ์ในการคัดเลือกลูกค้าที่มีกรมดำเนินธุรกิจตามกฎหมาย ปฏิบัติตามมาตรฐานความปลอดภัยและอาชีวอนามัย เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม โดยมีการปฏิบัติต่อลูกค้าบนพื้นฐานของการแข่งขันที่เป็นธรรม เสมอภาค และเคารพซึ่งกันและกัน
3. รักษาความลับหรือข้อมูลทางสารสนเทศของลูกค้า ไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ตนเองหรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
4. สร้างสัมพันธภาพและความเข้าใจที่ดีต่อกัน แลกเปลี่ยนความรู้ ร่วมกันพัฒนาและเพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการ เพื่อการเจริญเติบโตร่วมกัน
5. ปฏิบัติตามข้อตกลงทางการค้า ให้ข้อมูลที่ถูกต้องในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติได้ ให้รีบแจ้งลูกค้าเป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
6. ไม่เรียกรับ หรือยินยอมที่จะรับ ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด ซึ่งอยู่นอกเหนือข้อตกลงทางการค้า

นโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อคู่แข่ง

1. บริษัทฯ จะปฏิบัติตามกรอบกติกาการแข่งขันเป็นธรรมและกฎหมายที่กำหนดไว้ หลีกเลี่ยงวิธีการที่ทุจริตเพื่อทำลายคู่แข่ง และรักษาวรรตฐานของข้อพึงปฏิบัติในการแข่งขัน
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 ระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกัพนักงานอย่างเคร่งครัด
3. ส่งเสริมความเท่าเทียมกันในการจ้างแรงงาน ไม่เลือกปฏิบัติ ไม่กีดกันด้วยเหตุทางเพศ สีผิว เชื้อชาติ ศาสนา อายุ ความพิการ หรือสถานะอื่นใด ที่ไม่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการทำงาน
4. สนับสนุนและส่งเสริมให้มีการฝึกอบรมแลกเปลี่ยนความรู้เพื่อพัฒนาความรู้ความสามารถของบุคลากรอย่างทั่วถึง สร้างความมั่นคงในอาชีพ และให้โอกาสในการเจริญก้าวหน้าตามศักยภาพของแต่ละคน
5. ส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการกำหนดทิศทางการดำเนินงาน และการพัฒนาบริษัทฯ และรับฟังข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะจากพนักงานทุกระดับอย่างเท่าเทียมกันและเสมอภาค
6. ส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการอบรมให้ความรู้เพิ่มเติมกับพนักงานในทุกด้าน โดยสอดคล้องกับนโยบาย สภาพปัญหา วิสัยทัศน์ พันธกิจ และ กลยุทธ์ของบริษัทฯ เป็นประจำทุกปี เช่นการพัฒนาศักยภาพในการทำงาน การให้ความสำคัญในด้านสิ่งแวดล้อม เป็นต้น

7. กำหนดให้มีการอบรม ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ เกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจ และการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน กับพนักงานทุกคนทราบและปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด
8. ให้ผลตอบแทนด้วยความเป็นธรรม เหมาะสมตามความรู้ความสามารถ หน้าที่ ความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงาน รวมถึงกำหนดค่าตอบแทนให้สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท ทั้งในระยะสั้นและระยะยาว
9. จัดให้มีสวัสดิการและสิทธิประโยชน์ที่เหมาะสมแก่พนักงาน อาทิ นโยบายสวัสดิการพนักงานช่วยเหลือพนักงานกรณี 10 โรคภัยแรง กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น
10. เปิดโอกาสให้พนักงานมีช่องทางการสื่อสาร เสนอแนะและร้องทุกข์เกี่ยวกับการทำงานซึ่งข้อเสนอต่าง ๆ จะได้รับการพิจารณาและกำหนดวิธีการแก้ไข เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่ทุกฝ่ายและสร้างความสัมพันธ์อันดีในการทำงานร่วมกัน
11. ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของพนักงานทุกระดับในการดำเนินกิจกรรมด้านความรับผิดชอบต่อสังคม
12. จัดหาสิ่งอำนวยความสะดวกที่จำเป็นในการปฏิบัติหน้าที่ รวมทั้งจัดสภาพแวดล้อมการทำงาน โดยคำนึงถึงหลักความปลอดภัย อาชีวอนามัย เพื่อเป็นการส่งเสริมและยกระดับคุณภาพชีวิตของพนักงาน

นโยบายและแนวปฏิบัติการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน

บริษัทฯ มีนโยบายไม่ให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บริษัทที่ไม่ใช่บริษัทย่อยของบริษัท ในการทำรายการระหว่างกัน ในลักษณะที่ให้เป็นการให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บริษัทย่อย คณะกรรมการบริษัทได้มีการกำหนดแนวทางในการทำรายการระหว่างกัน ในลักษณะที่เป็นการให้ความช่วยเหลือทางการเงินไว้ในระเบียบอำนาจอนุมัติและดำเนินการ ที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

นโยบายและแนวปฏิบัติต่อกันภายใต้สิทธิมนุษยชน

บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายการปฏิบัติต่อกันภายใต้สิทธิมนุษยชน เคารพต่อหลักสิทธิมนุษยธรรมสากล เป็นจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ ควรเคารพในเกียรติของแต่ละบุคคล มีความอิสระ ความเป็นส่วนตัว การมีสิทธิอันชอบธรรมตามกฎหมายและสิทธิมนุษยชน และผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสีย การตัดสินใจของผู้บริหารควรมีความเป็นกลางและปฏิบัติต่อทุกคนอย่างเท่าเทียมกัน โดยไม่แบ่งแยกเพศ ชนชั้น หรือ เชื้อชาติ

โดยกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน รวมทั้งพนักงานในบริษัทย่อย ต้องปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัดโดยทั่วกันถือเป็นส่วนหนึ่งของวินัยในการทำงาน ซึ่งต้องคำนึงถึงศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ เสรีภาพ และความเสมอภาคของบุคคล ไม่กระทำการใด ๆ และไม่ส่งเสริมให้มีการละเมิดสิทธิมนุษยชน บริษัทฯ และบริษัทย่อยจะไม่ข้องเกี่ยวกับหน่วยงานหรือบุคคลใดที่ละเมิดสิทธิมนุษยชนทุกกรณี

นโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

บริษัทฯ ตระหนักและเคารพในความเป็นส่วนตัวของข้อมูลส่วนบุคคล ดังนั้น บริษัทฯ จึงได้จัดทำนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลขึ้นเพื่อกำกับการดำเนินการเกี่ยวกับการเก็บรวบรวม การใช้งาน และการเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัท

1. ขอบเขต นโยบายฉบับนี้บังคับใช้กับข้อมูลส่วนบุคคลทั้งหมดซึ่งบริษัทเก็บรวบรวมมาเพื่อวัตถุประสงค์ในการเสนอสินค้าและบริการของบริษัทให้แก่บุคคลใด ๆ ทั้งนี้ ในนโยบายฉบับนี้ “ข้อมูลส่วนบุคคล” หมายถึง ข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลซึ่งทำให้สามารถระบุตัวบุคคลนั้นได้ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม แต่ไม่รวมถึงข้อมูลของผู้ถึงแก่กรรมโดยเฉพาะ
2. การให้ความยินยอม บริษัทจะเก็บรวบรวม นำไปใช้และเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลต่อเมื่อได้รับความยินยอมจากบุคคลนั้น ๆ เท่านั้น โดยการให้ความยินยอมนั้นสามารถทำได้ทั้งในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์หรือเป็นลายลักษณ์อักษร อย่างไรก็ตาม ข้อมูลส่วนบุคคลอาจถูกเก็บรวบรวม นำไปใช้หรือเปิดเผยโดยไม่จำเป็นต้องได้รับความยินยอมจากบุคคล ในสถานการณ์ดังต่อไปนี้
 - 2.1 เมื่อบริษัทเก็บรวบรวมข้อมูลส่วนบุคคลเพื่อการศึกษา วิจัย หรือเก็บสถิติ
 - 2.2 เมื่อบริษัทมีเหตุจำเป็นที่จะป้องกันภัยอันตรายที่อาจเกิดต่อบุคคล บุคคลที่สาม หรือก่อให้เกิดความเสียหายต่อทรัพย์สินของบุคคลดังกล่าว
 - 2.3 เมื่อข้อมูลส่วนบุคคลนั้น ๆ ได้ถูกเปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว
 - 2.4 เมื่อบริษัทได้ดำเนินการตามกฎหมาย กฎระเบียบ หรือประกาศที่เกี่ยวข้อง

1. การเก็บรวบรวมข้อมูลส่วนบุคคล บริษัทจะเก็บรวบรวมข้อมูลส่วนบุคคลตามความจำเป็นสำหรับวัตถุประสงค์ที่ได้ระบุไว้ในนโยบายฉบับนี้ ทั้งนี้ ข้อมูลส่วนบุคคลจะถูกจัดเก็บด้วยวิธีการที่เหมาะสมและเป็นไปตามกฎหมาย
2. การใช้งานข้อมูลส่วนบุคคล บริษัทจะไม่ใช้ข้อมูลส่วนบุคคลของบุคคลนั้น ๆ เพื่อวัตถุประสงค์ใดนอกจากที่ระบุไว้ในนโยบายฉบับนี้ หรือเท่าที่กฎหมายกำหนด ทั้งนี้ บริษัทตระหนักถึงถึงการให้ความรู้แก่พนักงานในองค์กรในการจัดการข้อมูลส่วนบุคคลดังกล่าว เช่น การเข้าถึงข้อมูลส่วนบุคคลที่จัดทำขึ้นและจะต้องไม่ดำเนินการให้เกิดการสูญเสีย หรือทำลาย แต่งเติม แก้ไข การรั่วไหลและอื่น ๆ และจะจัดการมาตรการรักษาความปลอดภัยอย่างเหมาะสม นอกจากนี้จะดำเนินการอย่างต่อเนื่องที่จะทบทวนและปรับปรุงมาตรการที่จำเป็นเพื่อความปลอดภัยของการเก็บรักษาข้อมูล
3. การเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคล บริษัทจะไม่ขายหรือเผยแพร่ข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงานให้แก่บุคคลที่สาม หรือองค์กรอื่นใด การเปิดเผยข้อมูลจะเกิดขึ้นต่อเมื่อบุคคลนั้น ๆ เป็นผู้ร้องขอและให้ความยินยอมให้บริษัทดำเนินการ หรือการเปิดเผยข้อมูลนั้นเป็นไปตามที่กฎหมายอนุญาต หรือเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด อาทิการเปิดเผยข้อมูลตามคำสั่งเจ้าหน้าที่รัฐซึ่งกฎหมายได้ให้อำนาจไว้ ตามคำสั่งศาล หรือตามหมายศาล
กรณีที่บริษัทฯ มีการพัฒนาและบำรุงรักษาระบบงานของบริษัทฯ ให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น บริษัทฯ จะทำความเข้าใจกับบุคคลที่สามเพื่อให้ดำเนินงาน ซึ่งบุคคลที่สามนั้นจะต้องยอมรับข้อตกลงคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลไว้เป็นความลับเช่นเดียวกัน
4. การจัดเก็บข้อมูลส่วนบุคคล บริษัทจะเก็บข้อมูลส่วนบุคคลตามระยะเวลาที่จำเป็นเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่ระบุไว้ในนโยบายฉบับนี้หรือเป็นไปตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ เมื่อบริษัทพิจารณาเห็นว่าไม่มีความจำเป็นต้องใช้ข้อมูลแล้ว บริษัทจะดำเนินการตามขั้นตอนที่เหมาะสมเพื่อลบ หรือทำลายข้อมูลส่วนบุคคลอย่างปลอดภัย

5. การเข้าถึงข้อมูลส่วนบุคคล บุคคลอาจขอเข้าถึงข้อมูลส่วนบุคคลของตนเอง เพื่อแก้ไข เปลี่ยนแปลง หรือลบข้อมูลส่วนบุคคลที่ได้ให้ไว้กับบริษัท โดยจัดทำคำขอเป็นลายลักษณ์อักษรส่งมายัง www.nclthailand.com และเพื่อป้องกันการครอบครองข้อมูลส่วนบุคคลอย่างผิดกฎหมายหรือการเปลี่ยนแปลงข้อมูลส่วนบุคคลโดยบุคคลที่สาม บริษัทจะสอบถามเพื่อยืนยันตัวตนของบุคคลก่อนจึงจะสามารถดำเนินการตามคำขอนั้น ๆ ได้ ทั้งนี้ บริษัทจะแจ้งกลับทุกคำขอภายในระยะเวลาอันสมควร อย่างไรก็ตาม ในบางสถานการณ์ บริษัทอาจปฏิเสธคำขอนั้น เช่น กรณีที่ข้อมูลดังกล่าวมีการอ้างถึงบุคคลอื่นหรือไม่สามารถเปิดเผยได้เนื่องจากเหตุผลทางด้านกฎหมายหรือด้านความปลอดภัย
6. สิทธิในการเลือก ท่านมีสิทธิในการเลือกตัดสินใจว่าข้อมูลส่วนบุคคลนั้น ๆ จะถูกเก็บรวบรวม นำไปใช้ และถูกเปิดเผยอย่างไร ซึ่งรวมถึงการเลือกไม่รับ (“opting out”) การตั้งค่าความเป็นส่วนตัว และการยกเลิกการสมัครรับอีเมลหรือจดหมายบางชนิด
7. การดูแลรักษาความปลอดภัย บริษัทฯ ได้นำมาตรการด้านการควบคุมดูแลรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศมาใช้ที่เหมาะสม เพื่อปกป้องข้อมูลส่วนบุคคล อย่างไรก็ตาม ถึงแม้ว่าบริษัทฯ จะพยายามอย่างดีที่สุดเพื่อปกป้องดูแลรักษาความปลอดภัยให้กับข้อมูลบนเว็บไซต์หรือโปรแกรมคอมพิวเตอร์ แต่ไม่อาจรับประกันได้ว่าการควบคุมดูแลการรับและส่งข้อมูลบนอินเทอร์เน็ตจะมีความปลอดภัย 100% หากท่านพบว่าการใช้บริการของบริษัทฯ ไม่มีความปลอดภัยเพียงพอ โปรดแจ้งให้บริษัทฯ ทราบทันทีโดยส่งรายละเอียดผ่านหน้าเว็บไซต์ “ติดต่อเรา”

นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญาและการไม่ละเมิดลิขสิทธิ์

บริษัทฯ กำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อการเคารพต่อทรัพย์สินทางปัญญาและการไม่ละเมิดลิขสิทธิ์ดังนี้

1. บริษัทฯ จะต้องไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิทรัพย์สินทางปัญญาของผู้อื่น หรือ คู่แข่งขันทางการค้า
2. ผู้บริหารและพนักงานจะต้องไม่แสวงหาความลับทางการค้าของคู่แข่งหรือข้อมูลจำเพาะของคู่แข่ง โดยวิธีการอันมิชอบด้วยกฎหมาย หรือการละเมิดข้อตกลงที่จะไม่เปิดเผยข้อมูลของคู่แข่งไม่ว่าจะได้จากลูกค้าหรือบุคคลอื่น นอกจากนี้ยังรวมถึงความลับทางการค้าของบริษัทฯ เช่นแผนธุรกิจ ข้อมูลทางเทคนิค นวัตกรรมใหม่ ซึ่งพนักงานของบริษัทฯ มีหน้าที่ต้องเก็บรักษาเป็นความลับโดยไม่นำไปเผยแพร่ให้บุคคลภายนอก ไม่ว่าจะเป็นคู่แข่งทางการค้าหรือไม่ก็ตาม

3. บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา และลิขสิทธิ์อื่นๆ โดยมีนโยบายให้พนักงานใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ตามที่บริษัท กำหนดและติดตั้งให้ ซึ่งเป็นโปรแกรมที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้องตามกฎหมาย และห้ามมิให้ทำการติดตั้งหรือดาวน์โหลดโปรแกรม เพลง ภาพยนตร์ เกม ฯลฯ ที่ลิขสิทธิ์ไม่ถูกต้องตามกฎหมาย โดยฝ่ายสารสนเทศมีหน้าที่กำกับดูแล ตรวจสอบเครื่องคอมพิวเตอร์อย่างสม่ำเสมอ และอยู่ในแผนงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน เพื่อให้พนักงานตระหนักถึงความสำคัญในเรื่องดังกล่าว

นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับค่าตอบแทนและสวัสดิการ

1. บริษัทฯ จัดให้มีการจ้างงานที่ยุติธรรม และให้พนักงานมีโอกาสก้าวหน้าในบริษัท อย่างเป็นธรรม
2. บริษัทฯ มีนโยบายค่าตอบแทนพนักงาน ซึ่งพิจารณาจากอุตสาหกรรมที่มีขนาดใกล้เคียงกัน ความเหมาะสม ประสิทธิภาพ คุณวุฒิ หน้าที่ความรับผิดชอบ โดยพิจารณาจาก ผลประกอบการของบริษัทฯ ผลการประเมินความสามารถและผลการประเมินผลการทำงานประกอบ
3. ให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมและเหมาะสมตามความรู้ความสามารถ ความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน
4. บริษัทฯ จัดให้มีสวัสดิการที่ตอบสนองความต้องการของพนักงาน อาทิเช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ การตรวจสอบสุขภาพประจำปี ชุดฟอร์มพนักงาน สวัสดิการเงินช่วยเหลือกรณี 10 โรคภัยแรง เงินช่วยเหลือพนักงานด้านต่าง ๆ เป็นต้น รวมถึงการพัฒนาฝึกอบรมเพิ่มทักษะความสามารถ

ช่องทางการร้องเรียนของพนักงาน

บริษัทฯ กำหนดช่องทางให้พนักงานเข้าแจ้งเรื่องที่ส่อไปในทางผิดระเบียบวินัยและกฎหมายได้ โดยสามารถส่งเป็นจดหมายปิดผนึกส่งตรงถึงกรรมการผู้จัดการ หรือส่งผ่านทางอีเมลล์ของกรรมการผู้จัดการ pongthep@nclthailand.com

ทั้งนี้ ข้อมูลของผู้แจ้งจะได้รับการตอบสนองอย่างจริงจังและพนักงานผู้รายงานจะไม่ได้รับความเดือดร้อนอันเนื่องมาจากการรายงานข้อร้องเรียนโดยสุจริต ข้อมูลการเปิดเผยตัวของพนักงานจะถูกเก็บไว้เป็นความลับเสมอ อย่างไรก็ตาม การร้องเรียน ผู้ร้องเรียนควรรวบรวมข้อมูลด้วยความระมัดระวังและคำนึงถึงความถูกต้องของข้อมูลที่เปิดเผย

นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับความปลอดภัย สุขอนามัย และสภาพแวดล้อมในที่ทำงาน

บริษัทฯ ตระหนักอยู่เสมอว่าพนักงานเป็นปัจจัยที่สำคัญต่อการประสบความสำเร็จของบริษัทฯ และมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจตามมาตรฐานของความปลอดภัย สุขอนามัย และ สิ่งแวดล้อม บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายด้านความปลอดภัย สุขอนามัย และ สภาพแวดล้อมในที่ทำงาน เพื่อเป็นแนวทางในการป้องกันและควบคุมไม่ให้เกิดอันตรายเนื่องจากการทำงาน ทั้งด้านความปลอดภัย สุขอนามัย และ สภาพแวดล้อมในที่ทำงาน ซึ่งถือเป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของพนักงานทุกคนที่จะต้องให้ความร่วมมือในการตรวจตราและเฝ้าระวังสภาพแวดล้อมในการทำงานให้อยู่ในสภาพที่ปลอดภัย

1. ปฏิบัติตามมาตรฐานเพื่อก่อให้เกิดความปลอดภัยในสุขภาพ และสภาพแวดล้อมในการทำงานสำหรับพนักงานทุกคน
2. ปฏิบัติตามข้อกำหนดและข้อบังคับต่าง ๆ ในด้านความปลอดภัย สุขอนามัยและสิ่งแวดล้อม ของประเทศที่บริษัทเข้าไปทำธุรกิจ
3. บริษัทฯ สนับสนุนให้มีการปรับปรุงสภาพการทำงานและสภาพแวดล้อม ให้ปลอดภัยโดยสม่ำเสมอ
4. พนักงานทุกคนต้องคำนึงถึงความปลอดภัยของตนเอง เพื่อร่วมงาน ตลอดจนทรัพย์สินของบริษัทฯ เป็นสำคัญตลอดเวลาที่ปฏิบัติงาน
5. พนักงานทุกคนต้องดูแลความสะอาดและความเป็นระเบียบเรียบร้อยของพื้นที่ที่ปฏิบัติงาน
6. พนักงานทุกคนมีสิทธิเสนอความคิดเห็นในการปรับปรุงสภาพการทำงาน สถานที่ทำงานและสภาพแวดล้อมของบริษัทฯ ให้ดีขึ้นได้
7. บริษัทฯ สนับสนุนและส่งเสริมให้เกิดการมีส่วนร่วมในด้านความปลอดภัยต่าง ๆ ที่จะช่วยกระตุ้นจิตสำนึกของพนักงาน เช่น การอบรม จูงใจ การประชาสัมพันธ์ ด้านความปลอดภัย และสุขอนามัยที่ดี เป็นต้น
8. ส่งเสริมให้ความรู้เกี่ยวกับสุขอนามัย ความปลอดภัยในทุก ระดับ ตลอดจนสนับสนุนวิธีการและการปฏิบัติตามมาตรการ ป้องกันสิ่งแวดล้อมตามกฎหมายของอุตสาหกรรม
9. ผู้บังคับบัญชาทุกระดับ จะต้องทำตนให้เป็นแบบอย่างที่ดี และ จูงใจให้พนักงานปฏิบัติงานด้วยวิธีที่ปลอดภัย

โดยในปี 2566 มีสถิติการเกิดอุบัติเหตุ ประสบอันตรายจากการทำงาน ดังนี้

จำนวนพนักงาน ทั้งหมด (คน)	จำนวนพนักงานที่ประสบอันตราย					
	เสียชีวิต	ทุพพลภาพ	สูญเสียอวัยวะ บางส่วน	หยุดงานไม่เกิน 3 วัน	หยุดงานเกิน 3 วัน	ไม่หยุดงาน
133	-	-	-	-	-	-

นโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อชุมชนและสังคม

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงหน้าที่และความรับผิดชอบต่อที่พื้ที่มีต่อประเทศชาติ ชุมชนและสังคม ตลอดจนขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น เพื่อธำรงรักษาไว้ซึ่งสังคมและส่วนรวมที่ดี

1. ไม่ดำเนินธุรกิจที่ให้สังคมเสื่อมลง และไม่ละเมิดสิทธิของบุคคลอื่นที่อยู่ร่วมในชุมชนและสังคม
2. ปฏิบัติงานจิตสำนึกความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคมโดยส่วนรวมให้เกิดขึ้นในบริษัทและพนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่อง
3. กำหนดให้มีมาตรการป้องกันและแก้ไขผลกระทบที่เกิดขึ้นต่อชุมชนและสังคมอันเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัทฯ
4. ส่งเสริมการอนุรักษ์วัฒนธรรม และขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น
5. ร่วมมือกับหน่วยงานต่าง ๆ ในการพัฒนาชุมชน
6. ให้การสนับสนุนในกิจกรรมที่ก่อให้เกิดสาธารณประโยชน์
7. สร้างความสัมพันธ์อันดีให้เกิดขึ้นระหว่างบริษัทกับชุมชนและสังคม บนพื้นฐานของความถูกต้อง โปร่งใส และเป็นธรรม

นโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อสิ่งแวดล้อม

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

นโยบายและแนวทางปฏิบัติการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ

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

นโยบายและแนวทางปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และได้มีการกำหนดนโยบายการปฏิบัติตามกฎหมายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยได้กำหนดแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านคอร์รัปชันไว้ในคู่มือจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัทฯ ภายใต้หัวข้อเรื่อง “นโยบายเกี่ยวกับการรับ การให้ของขวัญและสิ่งตอบแทน” และ “นโยบายเกี่ยวกับการ ป้องกันการทุจริตและการให้สินบน” โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

นโยบายเกี่ยวกับการรับ-การให้ของขวัญและสิ่งตอบแทน

- ผู้บริหารและพนักงานถูกห้ามไม่ให้เรียกผลประโยชน์ใดๆ จากคู่ค้าและหรือผู้ที่ทำธุรกิจกับบริษัทฯ
- ผู้บริหารและพนักงานถูกห้ามไม่ให้เสนอผลประโยชน์ใดๆ ต่อบุคคลภายนอก คู่ค้า เพื่อจูงใจให้ปฏิบัติในทางที่มีขอบ

นโยบายเกี่ยวกับการป้องกันการทุจริตและการให้สินบน

- การรับหรือให้ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดที่อาจสร้างแรงจูงใจในการตัดสินใจอย่างไม่ชอบธรรมควรดำเนินการอย่างถูกต้องตรงไปตรงมา และต้องมั่นใจได้ว่าการดำเนินการนั้นจะไม่ทำให้เกิดข้อครหาหรือทำให้บริษัทเสื่อมเสียชื่อเสียง สำหรับสิ่งของที่กรรมการบริษัทได้รับจะเก็บไว้ในสำนักงาน หรือแจกจ่ายให้กับพนักงานในบริษัท
- การจัดซื้อจัดหาต้องดำเนินการตามขั้นตอนที่กำหนดไว้ตามระเบียบของบริษัท และมีความเป็นธรรมแก่ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง โดยที่การตัดสินใจต้องคำนึงถึงความสมเหตุสมผลด้านราคา คุณภาพและบริการที่ได้รับ รวมทั้งต้องสามารถตรวจสอบได้อย่างโปร่งใส
- ในการทำธุรกรรมกับภาครัฐ บริษัทจะต้องหลีกเลี่ยงการกระทำที่อาจจูงใจให้รัฐหรือพนักงานของรัฐดำเนินการที่ไม่ถูกต้องเหมาะสมอย่างใดก็ดีการสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกันหรือการกระทำใดๆ ในขอบเขตที่เหมาะสมและเป็นธรรมเนียมปฏิบัติที่นั้นก็สามารถทำได้ เช่น การไปแสดงความยินดีหรือการให้ช่อดอกไม้ในโอกาสต่างๆ เป็นต้น

บทลงโทษ

บริษัท กำหนดให้ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รองประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือผู้บังคับบัญชาแต่ละแผนกเป็นผู้มีอำนาจพิจารณาและดำเนินการลงโทษทางวินัยแก่พนักงานที่กระทำความผิดหรือไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ที่บริษัทกำหนดไว้ โดยบริษัท กำหนดบทลงโทษทางวินัยไว้เป็นลำดับขั้นตามความผิด ตั้งแต่การตักเตือนด้วยวาจาจนถึงการพักงานหรือการเลิกจ้าง

การเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย

บริษัท มุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ และโปร่งใส เป็นไปตามกฎหมายทั้งหมดที่เกี่ยวข้องกับการต่อต้านการให้สินบนและการคอร์รัปชันและการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท โดยบริษัทตระหนักและยึดมั่นในการต่อต้านการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ และไม่มีข้อยกเว้น ตลอดจนไม่เข้าไปมีส่วนร่วมในการคอร์รัปชันทั้งทางตรงและทางอ้อม กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนในองค์กรจะต้องยึดถือและปฏิบัติตาม

ทั้งนี้ บริษัทอยู่ระหว่างจัดเตรียมความพร้อมในการเข้าร่วม

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

การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัท ให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส และได้มาตรฐานตามเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด ทั้งรายงานทางการเงินและข้อมูลทั่วไปตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงข้อมูลที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท และมีผลกระทบต่อกระบวนการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท เพื่อให้ผู้ที่เกี่ยวข้องกับบริษัททั้งหมดได้รับทราบข้อมูลอย่างเท่าเทียมกัน โดยภายหลังจากบริษัท ได้เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แล้ว และได้เสนอขายหุ้นในครั้งนี บริษัท จะทำการเผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศของบริษัทต่อผู้ถือหุ้น และสาธารณชนผ่านช่องทางและสื่อการเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์ และเว็บไซต์ของบริษัท

จัดทำรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทยังตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อรายงานงบการเงินที่มีข้อมูลที่ต้อง ครบถ้วน เป็นจริง และสมเหตุสมผล สำหรับงบการเงินของบริษัทนั้น จะถูกจัดขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยมีการเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน และเพื่อให้ทราบจุดอ่อนเพื่อป้องกันการทุจริตหรือการดำเนินงานที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ โดยมีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อตรวจสอบรายงานทางการเงิน รายการระหว่างกัน และประเมินและสอบทานระบบควบคุมภายใน โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัทในการประชุมคณะกรรมการทุกครั้ง และได้จัดตั้งหน่วยงานเฉพาะสำหรับงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ ทำหน้าที่ในการติดต่อและให้ข้อมูลต่าง ๆ ที่ถูกต้อง ครบถ้วน และตรงต่อความเป็นจริงแก่ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์ และหน่วยงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

นโยบายและแนวทางปฏิบัติการแจ้งเบาะแสการทำผิด (Whistle Blowing) และมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส

บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะรักษาแนวทางการปฏิบัติขององค์กรที่มีมาตรฐาน และเป็นไปตามหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ดัง ที่ระบุไว้ในนโยบายการกำกับกิจการและคู่มือจริยธรรมธุรกิจ จึงได้กำหนดนโยบายนี้ขึ้นเพื่อเป็นกลไก และให้สิทธิแก่พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายนั้น คณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดช่องทางสำหรับการสื่อสารกับคณะกรรมการบริษัททางไปรษณีย์หรืออีเมล เพื่อให้เกิดช่องทางการแจ้งข้อมูลและคำแนะนำต่าง ๆ เพื่อส่งเสริมให้มีการตรวจสอบข้อมูลตามกระบวนการสำหรับการร้องเรียน แจ้งเบาะแส ที่เกี่ยวข้องกับการทำผิดกฎหมาย ความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง การละเมิดสิทธิ หรือการผิดจรรยาบรรณของผู้บริหารและพนักงาน โดยบริษัทจะรักษาข้อมูลที่ได้จากรายงานดังกล่าวไว้เป็นความลับ และผู้รายงานจะได้รับความคุ้มครองจากบริษัท

ขอบเขตของนโยบาย

นโยบายนี้จัดขึ้นเพื่อสนับสนุนให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย เปิดเผยข้อมูลที่แสดงถึงการกระทำที่ฝ่าฝืนกฎหมาย กฎระเบียบ และจริยธรรมธุรกิจของบริษัท อาทิเช่น

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

การรักษาข้อมูลเป็นความลับ

นโยบายนี้จัดทำเพื่อให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายมั่นใจว่าข้อร้องเรียนของตนจะได้รับการตอบสนองอย่างจริงจังและพนักงานผู้รายงานจะไม่ได้รับความเดือดร้อนอันเนื่องมาจากการรายงานข้อร้องเรียนโดยสุจริตข้อมูลการเปิดเผยตัวของพนักงานจะถูกเก็บไว้เป็นความลับเสมอ อย่างไรก็ตามการร้องเรียน ผู้ร้องเรียนควรรวบรวมข้อมูลด้วยความระมัดระวังและคำนึงถึงความถูกต้องของข้อมูลที่เปิดเผย

การแจ้งข้อกล่าวหาอันเป็นเท็จ

หากพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียคนใดเจตนาฟ้องร้องเรียนด้วยข้อกล่าวหาอันเป็นเท็จหรือมีเจตนาไม่สุจริตต่อผู้ถูกร้องเรียน บริษัทจะถือว่าการร้องเรียนดังกล่าวเป็นการละเมิดจริยธรรมธุรกิจ ทั้งนี้ บริษัท จะจัดให้มีการดำเนินการสอบสวนเพื่อพิจารณาโทษตามระเบียบของบริษัท

โดยเบาะแสข้อร้องเรียน และข้อเสนอแนะต่างๆ จะได้รับการพิจารณาและดำเนินการตามความเหมาะสม โดยพิจารณาและดำเนินการตามความเหมาะสม โดยพิจารณาเป็นรายกรณีไป โดยไม่เปิดเผยชื่อผู้แจ้งเบาะแส รวมทั้ง ดำเนินการจัดเก็บข้อมูลการร้องเรียนเป็นความลับ และมีมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสเพื่อให้ผู้แจ้งเบาะแสและผู้ร้องเรียนมั่นใจว่าจะไม่ได้รับผลกระทบจากการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนดังกล่าว ทั้งนี้หากกรณีที่มีบริษัทมีความจำเป็นต้องเปิดเผยข้อมูล บริษัทจะเปิดเผยเฉพาะข้อมูลที่เป็นที่จำเป็นเท่านั้น โดยคำนึงถึงความปลอดภัยและความเสียหายของผู้ร้องเรียนและผู้แจ้งเบาะแสเป็นสำคัญ

ช่องทางการร้องเรียน

จดหมายลงทะเบียณ

ส่งถึงคณะกรรมการบริษัท

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)

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

เลขานุการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบในการรับเอกสารที่ส่งถึงคณะกรรมการบริษัทและดำเนินการส่งให้คณะกรรมการชุดย่อยหรือกรรมการที่เกี่ยวข้องและจะสรุปข้อเสนอแนะและประเด็นต่างๆ ทั้งหมดเพื่อจะเสนอคณะกรรมการบริษัททราบเป็นรายไตรมาส ยกเว้นเป็นเอกสารที่ส่งถึงคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งจะถูกจัดส่งไปยังคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรง

ช่องทางการติดต่อกับบริษัท

	Email	โทรศัพท์
คณะกรรมการบริษัท	management@nclthailand.com	-
เลขานุการ	Ratirat.c@nclthailand.com	02-4594945 # 1202
นักลงทุนสัมพันธ์	IR@nclthailand.com	02-4594945 # 501
Website	www.nclthailand.com /การกำกับดูแล กิจการที่ดี/ช่องทางการร้องเรียน	-

ทั้งนี้ ในปี 2566 ไม่มีพนักงานหรือผู้มีส่วนได้เสียรายใด แจ้งข้อมูลผ่านช่องทางการร้องเรียนกับคณะกรรมการบริษัท อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ จะประชาสัมพันธ์ให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายได้รับทราบช่องทางการร้องเรียนเพิ่มมากขึ้น

จริยธรรมธุรกิจ

บริษัทฯ ส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ปฏิบัติงานและตัดสินใจในการดำเนินธุรกิจใดๆ ของบริษัท อย่างโปร่งใส ตรงไปตรงมา เป็นไปตามกฎหมาย ยึดมั่นในคุณธรรมและจริยธรรม จึงได้จัดทำคู่มือจริยธรรมธุรกิจไว้เป็นส่วนหนึ่งของนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ให้เป็นแนวทางและมาตรฐานในการปฏิบัติงานของกรรมการ ผู้บริหาร และ พนักงานทุกคนในองค์กร และปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด รวมถึงมีการควบคุมดูแลอย่างต่อเนื่อง โดยได้มีการเผยแพร่ “นโยบายการกำกับดูแลกิจการ” และ “คู่มือจริยธรรมธุรกิจ” ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท (www.nclthailand.com) เพื่อให้บุคคลภายนอกได้รับทราบ และ มีการอบรม และสื่อสารภายในองค์กร เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และ พนักงานของบริษัท รับทราบเพื่อนำไปปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง

การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย

แนวปฏิบัติและระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ 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 หรือผลประกอบการที่ดีเพียงอย่างเดียวอาจจะไม่เพียงพอสำหรับการเป็นบริษัทจดทะเบียนที่ดี แต่บริษัทฯ จะต้องสามารถปรับตัวให้เหมาะสมกับการเปลี่ยนแปลงของสภาพธุรกิจได้ และมีความสัมพันธ์ที่ดีกับผู้คนรอบข้าง ในทุกองค์รวมของธุรกิจ เพื่อให้บริษัทสามารถเติบโตและอยู่รอดได้ มีผลประกอบการที่ดีในระยะยาว น่าเชื่อถือสำหรับผู้ถือหุ้น และผู้คนรอบข้าง เป็นประโยชน์ในการสร้างคุณค่าให้กิจการอย่างยั่งยืน ตรงตามความมุ่งหวังของทั้งภาคธุรกิจ ผู้ลงทุน ตลอดจนตลาดทุนและสังคมโดยรวม

โดยบริษัทฯ ได้มีการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการให้สอดคล้องและเป็นไปในทิศทางเดียวกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน CG Code 2560 ผ่านคณะกรรมการบริษัท เป็นประจำทุกปี โดยในปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้ทบทวนสิ่งต่าง ๆ เช่น นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี คู่มือจริยธรรมธุรกิจ กฎบัตรกรรมการ นโยบายต่าง ๆ เป็นต้น

ทั้งนี้ ปีที่ผ่านมาบริษัทฯ ได้รับการประเมินผล จากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องดังนี้

1. ผลการประเมิน โครงการ “การประเมินคุณภาพการจัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น” ประจำปี 2566 จัดโดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ซึ่งได้รับมอบหมายจาก สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) โดยบริษัทฯ ได้รับผลคะแนนประเมิน ร้อยละ 90
2. ผลการประเมิน “โครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย” (CGR) ประจำปี 2566 จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) โดยบริษัทฯ ได้รับผลคะแนนประเมิน ร้อยละ 95 ซึ่งอยู่ในระดับดีเลิศ (ทั้งนี้บริษัทฯ ได้รับผลการประเมินอยู่ในระดับดีเลิศ ต่อเนื่องมาเป็นปีที่ 6 นับจากปี 2561)

ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้นำข้อเสนอแนะเพื่อการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการตามโครงการ CGR ในหมวดต่าง ๆ มาปรับปรุงและพัฒนาการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ เพื่อยกมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการของบริษัทฯ ให้ดียิ่ง ๆ ขึ้นไป

โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับ กรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ

โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

โครงสร้างการจัดการของบริษัทฯ ประกอบด้วย คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย 5 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และ คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารของบริษัทประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีคุณสมบัติตามข้อบังคับของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น รวมถึงอยู่ในกรอบของจริยธรรมธุรกิจ และคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่าย อีกทั้งจัดให้มีระบบบัญชี และรายงานทางการเงินและการสอบบัญชีที่เชื่อถือ

โครงสร้างการบริหารจัดการของบริษัทฯ (ณ วันที่ 31 มกราคม 2567) ดังนี้



(ณ วันที่ 31 มกราคม 2567)

ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัท

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 มกราคม 2567 มีจำนวน 8 คน ดังนี้

ชื่อ – สกุล	ตำแหน่ง	ประเภทกรรมการ	วันที่เข้ารับตำแหน่ง
1. พลเรือเอกสุรพงษ์ อำมรมุขเดชะ	กรรมการ ประธานกรรมการบริษัท	กรรมการอิสระ	16 สิงหาคม 2564
2. นายพัฒนกร กิรติวราเสฏฐ์	กรรมการ กรรมการตรวจสอบ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน	กรรมการอิสระ	28 เมษายน 2566 ²
3. พลเรือตรีพัฒนะ พิบูลทิพย์	กรรมการ กรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน	กรรมการอิสระ	18 ธันวาคม 2566 ³
4. นายไพโรยง อีระเสถียร	กรรมการ ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน	กรรมการอิสระ	4 มกราคม 2567 ⁴
5. นายพงษ์เทพ วิชัยกุล	กรรมการ ประธานกรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร กรรมการที่มีอำนาจลงนาม	27 กรกฎาคม 2564
6. นางรวิภา เกริกไกววัลย์	กรรมการ กรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร กรรมการที่มีอำนาจลงนาม	22 กุมภาพันธ์ 2566 ¹
7. นายหฤษฎ์ รัตนปริญญานนท์	กรรมการ กรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร กรรมการที่มีอำนาจลงนาม	1 มกราคม 2567 ³
8. นายวิธ แสงวิทยานนท์	กรรมการ กรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร กรรมการที่มีอำนาจลงนาม	4 มกราคม 2567 ⁴

โดยมีนางสาววริตต์น ช้างจันทร์ ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริษัท และเลขานุการบริษัท

- หมายเหตุ :** ¹ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566 มีมติแต่งตั้งนางรวิภา เกริกโกวล์ เข้าดำรงตำแหน่ง กรรมการบริษัท / กรรมการบริหาร ความเสี่ยง / กรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี / กรรมการบริหาร โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566 เป็นต้นไป
- ² ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2566 เมื่อวันที่ 28 เมษายน 2566 มีมติแต่งตั้งนายพัฒนกร กริตีวราเสฏฐ์ เข้าดำรงตำแหน่ง กรรมการบริษัท / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 28 เมษายน 2566 เป็นต้นไป
- ³ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 8/2566 เมื่อวันที่ 18 ธันวาคม 2566 มีมติแต่งตั้งพลเรือตรีพัฒนะ พิบุลทิพย์ เข้าดำรงตำแหน่ง กรรมการอิสระ / กรรมการบริษัท / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 18 ธันวาคม 2566 เป็นต้นไป และแต่งตั้ง นายฤษฎ์ รัตนปริญญานท์ เข้าดำรงตำแหน่ง กรรมการบริษัท / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการบริหาร โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567 เป็นต้นไป
- ⁴ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2567 เมื่อวันที่ 4 มกราคม 2567 มีมติแต่งตั้งนายไพรง ธีระเสถียร เข้าดำรงตำแหน่ง กรรมการอิสระ / กรรมการบริษัท / ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และแต่งตั้งนายวิธ แสงวิทยานนท์ เข้าดำรงตำแหน่ง กรรมการบริษัท / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการบริหาร โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 4 มกราคม 2567 เป็นต้นไป

รายชื่อกรรมการบริษัทฯ ที่ลาออกในระหว่างปี 2566

ชื่อ – สกุล		ประเภทกรรมการ	วันที่สิ้นสุดการเป็นกรรมการ
1. นายพงศ์พันธ์	คงกำเหนิด	กรรมการอิสระ	31 มีนาคม 2566
2. ม.ร.ว. จิราคม	กิตติยากร	กรรมการอิสระ	26 เมษายน 2566
3. นายสมชาย	คูวิจิตรสุวรรณ	กรรมการอิสระ	26 เมษายน 2566
4. ผศ.(พิเศษ) นพ. สุรินทร์	อัครวิฑูรทิพย์	กรรมการอิสระ	6 ธันวาคม 2566
5. นางสาวชญัญพัทธ์	วิพัฒนานันทกุล	กรรมการอิสระ	31 ธันวาคม 2566
6. นายกิตติ	พัถวารสกุล	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	31 ธันวาคม 2566
7. นางสาวพรทิพย์	แซ่ลิม	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	31 ธันวาคม 2566

โดยสัดส่วนของกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มี ดังนี้



กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท ณ วันที่ 31 มกราคม 2566

กรรมการที่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท ได้แก่ นายพงษ์เทพ วิชัยกุล นางวิภา เกริกไกววัลย์ นายฤกษ์ รัตนปริญญาพันธ์ และ นายวิธ แสงวิทยานนท์ กรรมการสองในสี่คนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ได้มีการกำหนดให้คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบในการจัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่ชอบด้วยกฎหมาย โดยกำหนดไว้ในกฎบัตรกรรมการบริษัท ดังนี้

1. คณะกรรมการทำหน้าที่ในการกำหนดวิสัยทัศน์ และพันธกิจของบริษัท เพื่อผู้บริหารและพนักงานมีจุดมุ่งหมายในการดำเนินงานไปในทิศทางเดียวกัน และมีการพิจารณาทบทวนและอนุมัติวิสัยทัศน์ ภารกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย และทิศทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท เป็นประจำทุกปี รวมถึงทบทวนนโยบายที่สำคัญให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องต่อการดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เช่นนโยบายกำกับดูแลกิจการ และนโยบายการต่อต้านการทุจริต เป็นต้น
2. ติดตามดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ของบริษัทไปปฏิบัติ โดยในการประชุมคณะกรรมการทุกไตรมาสจะดำเนินการติดตามผลงานของฝ่ายบริหาร โดยกำหนดให้มีการรายงานผลการดำเนินงานและผลประกอบการของบริษัท โดยเฉพาะในส่วนของเป้าหมายทางการเงินและแผนงานต่าง ๆ เพื่อให้เป็นไปตามกลยุทธ์ที่วางไว้
3. ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมายต่าง ๆ วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความสุจริต ระมัดระวัง และรักษาผลประโยชน์ของบริษัท
4. จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมสามัญประจำปี ภายใน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัท
5. จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการอย่างน้อย 3 เดือนต่อครั้ง
6. จัดให้มีการจัดทำงบดุลและงบกำไรขาดทุนของบริษัท ณ วันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชีของบริษัท ซึ่งผู้สอบบัญชีตรวจสอบแล้วนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ
7. กำหนดเป้าหมาย แนวทาง นโยบาย แผนงาน และงบประมาณของบริษัท ความคุมดูแลการบริหารและการจัดการของฝ่ายบริหาร หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมาย ให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทได้ให้ไว้
8. ติดตามผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนงานและงบประมาณอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งพิจารณา ทบทวนนโยบาย 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 รวมถึงพิจารณาแต่งตั้งเลขานุการบริษัทตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
 13. คณะกรรมการต้องไม่ประกอบกิจการอันมีสภาพเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญ หรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการของบริษัทเอกชน หรือบริษัทอื่นที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ตนหรือเพื่อประโยชน์ผู้อื่น เว้นแต่ได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง
 14. มีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นอย่างสม่ำเสมอ ดำเนินงานโดยรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น มีการจัดให้มีรายงานข้อมูลทั่วไปและข้อมูลทางการเงินของบริษัท เพื่อรายงานต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียหรือผู้ลงทุนทั่วไปอย่างถูกต้อง ทันการณ์และเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด
 15. คณะกรรมการอาจมอบอำนาจให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคน หรือกรรมการย่อย หรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติกรอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการได้ โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการ หรือมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจหน้าที่ตามที่คณะกรรมการเห็นสมควรและภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการอาจยกเลิกเพิกถอนเปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขบุคคลที่ได้รับมอบอำนาจหรืออำนาจนั้น ๆ ได้เมื่อเห็นสมควร
 16. พิจารณาประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ อนุมัติกำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยง และมีระบบจัดการที่มีประสิทธิผล รวมทั้งกำกับดูแลให้บริษัทมีกระบวนการที่มีประสิทธิผลในการประเมินผลงานของผู้บริหารระดับสูง
 17. ในการดำเนินการของคณะกรรมการบริษัทตามที่ได้รับมอบอำนาจดังกล่าวข้างต้น หากมีกฎหมายหรือกฎระเบียบ หรือข้อบังคับของบริษัท ซึ่งกำหนดขอบเขตอำนาจของคณะกรรมการบริษัทไว้เป็นการเฉพาะ ให้คณะกรรมการบริษัทนั้นดำเนินการให้อยู่ภายใต้หลักเกณฑ์ของกฎหมายและกฎระเบียบ ข้อบังคับของบริษัทดังกล่าว โดยในกรณีที่มีการดำเนินการใดที่กรรมการของบริษัทมีหรืออาจมีผลประโยชน์ หรืออาจมีส่วนได้ส่วนเสีย หรือเป็นการดำเนินการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งตามความหมายของประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง กรรมการบริษัทคนนั้น จะไม่มีอำนาจอนุมัติการดำเนินการดังกล่าว
 18. การมอบอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการนั้น จะต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจ หรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้คณะกรรมการบริษัท หรือผู้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัทสามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง) อาจมีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นลักษณะการดำเนินธุรกรรมที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นได้อนุมัติไว้ ซึ่งเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือสำนักงานคณะกรรมการ

กำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

19. เว้นแต่อำนาจในการดำเนินการดังต่อไปนี้ จะกระทำได้อีกต่อเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อน ทั้งนี้ เรื่องที่กรรมการมีส่วนได้เสีย หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัท หรือบริษัทย่อย ให้กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสีย หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังกล่าวไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

- เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- การทำรายการที่กรรมการมีส่วนได้เสียและอยู่ในข่ายที่กฎหมาย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยระบุให้ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น

20. เรื่องต่อไปนี้จะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ด้วยคะแนนเสียงข้างมากของกรรมการที่เข้าร่วมประชุม และจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุม และมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

- การขายหรือโอนกิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น
- การซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นหรือบริษัทเอกชนมาเป็นของบริษัท
- การทำ แก๊ซ หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เช่ากิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่

สำคัญ การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัทหรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่นโดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน

- การแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิหรือข้อบังคับ
- การเพิ่มทุน การลดทุน การออกหุ้นกู้ การควบหรือเลิกบริษัท
- การอื่นใดที่กำหนดไว้ภายใต้บทบัญญัติของกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และ/หรือ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยให้ต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงดังกล่าวข้างต้น

ทั้งนี้ เรื่องใดที่กรรมการมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทหรือบริษัทย่อย กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังกล่าวไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

นอกจากนี้ คณะกรรมการยังมีขอบเขตหน้าที่ในการกำกับดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ อาทิ การพิจารณาอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน ตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือตามประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการชุดย่อยประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี และ คณะกรรมการบริหาร โดยมีรายละเอียดดังนี้

คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อช่วยงานของคณะกรรมการบริษัทในการปฏิบัติหน้าที่รับผิดชอบในการสอบทานคุณภาพและความน่าเชื่อถือของระบบบัญชี ระบบตรวจสอบ ระบบควบคุมภายใน ตลอดจนกระบวนการรายงานทางการเงินของบริษัท

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567 คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 คน ดังนี้

ชื่อ – สกุล		ตำแหน่ง	ประเภทกรรมการ
1.	นายไพโรจน์ ชีระเสถียร	ประธานกรรมการตรวจสอบ	กรรมการอิสระ
2.	พลเรือตรีพัฒนะ พิบุลทิพย์	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการอิสระ
3.	นายพัฒนกร กิตติวรเสฏฐ์	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการอิสระ

โดยมีนางสาวศิริรัตน์ ชั่งจันทร์ ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัทฯ มีกรรมการตรวจสอบ โดยเป็นกรรมการอิสระ ทั้งสิ้นจำนวน 3 คน ทำการปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่องและเสนอเรื่องให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและรับทราบ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีสิทธิและหน้าที่ตามที่ได้กำหนดไว้ในขอบเขต อำนาจ และหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คนจะต้องมีความรู้และประสบการณ์ด้านบัญชีเพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัทได้

โดยกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินของบริษัท 1 คน ได้แก่

1. นายไพโรจน์ ชีระเสถียร

และมีคณะกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัท 1 คน ได้แก่

2. พลเรือตรีพัฒนะ พิบุลทิพย์

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดขอบเขต อำนาจ หน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยกำหนดไว้ในกฎบัตรกรรมการตรวจสอบ ดังนี้

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและเพียงพอ โดยการประสานงานกับผู้ตรวจสอบบัญชีภายนอกและผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินตามกรอบระยะเวลาที่กฎหมาย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้องกำหนด

2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) รวมทั้งการบริหารความเสี่ยง ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล และพิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย เลิกจ้างหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน

3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

4. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง เลือกกลับเข้ามาใหม่ หรือเลิกจ้างบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระ เพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ประเมินผลการปฏิบัติงาน และพิจารณาเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าว รวมทั้งเข้าประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่ฝักใฝ่จัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

5. พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

6. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบและต้องประกอบด้วยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้

- ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ของรายงานทางการเงินของบริษัท
- ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท
- ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
- ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชี
- ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- จำนวนการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบแต่ละคน

- ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้จากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย (Charter)

- รายการอื่นใดที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

7. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

8. ในกรณีที่พบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท เช่น รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบการควบคุมภายใน การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เป็นต้น ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อดำเนินการปรับปรุงแก้ไขภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร หากคณะกรรมการของบริษัทหรือผู้บริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในเวลาตามที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีรายการหรือการกระทำดังกล่าวต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีจำนวน 7 คน ดังนี้

ชื่อ – สกุล		ตำแหน่ง	ประเภทกรรมการ
1. นายพัฒนกร	กิริติวราเสฏฐ์	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการอิสระ
2. พลเรือตรีพัฒนะ	พิบูลทิพย์	กรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการอิสระ
3. นายไพรง	ธีระเสถียร	กรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการอิสระ
4. นายพงษ์เทพ	วิชัยกุล	กรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
5. นางรวิภา	เกริกไกวล์	กรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
6. นายหฤษฎ์	รัตนปริญญานนท์	กรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
7. นายวิธ	แสงวิทยานนท์	กรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร

โดยมีนางสาวศิริรัตน์ ชั่งจันทร์ ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดขอบเขต อำนาจ หน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง โดยกำหนดไว้ในกฎบัตรกรรมการบริหารความเสี่ยง ดังนี้

1. นำเสนอคณะกรรมการบริษัทในการกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงและระดับความเสี่ยงที่สามารถยอมรับได้
2. กำหนดแผน กรอบ และกระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัท ให้สอดคล้องกับนโยบายบริหารความเสี่ยง และติดตามการนำไปปฏิบัติ รวมทั้งการสอบทานประสิทธิผลของกรอบการบริหารความเสี่ยง
3. สอบทานรายงานการบริหารความเสี่ยง และดำเนินการเพื่อให้มั่นใจได้ว่าการจัดการความเสี่ยงมีความเพียงพอและเหมาะสมสามารถจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และการบริหารความเสี่ยงได้ถูกนำไปปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง
4. ประสานงานร่วมกับคณะกรรมการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอโดยการแลกเปลี่ยนความรู้และข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยง และการควบคุมภายในที่มีผลกระทบหรืออาจมีผลกระทบต่อบริษัท
5. ดำเนินการตัดสินใจและให้คำแนะนำเกี่ยวกับปัญหาสำคัญที่เกิดขึ้นในกระบวนการบริหารความเสี่ยง
6. นำเสนอรายงานผลการดำเนินงานของคณะทำงานบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อรับทราบ และ/หรือพิจารณาทุกไตรมาส

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีจำนวน 4 คน ดังนี้

ชื่อ – สกุล		ตำแหน่ง	ประเภทกรรมการ
1. นายพัฒนกร	กิตติวราเสฏฐ์	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	กรรมการอิสระ
2. พลเรือตรีพัฒนะ	พิบูลทิพย์	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	กรรมการอิสระ
3. นายไพรง	ธีระเสถียร	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	กรรมการอิสระ
4. นายพงษ์เทพ	วิชัยกุล	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร

โดยมีนางสาวรติรัตน์ ชั่งจันทร์ ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดขอบเขต อำนาจ หน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยกำหนดไว้ในกฎบัตรกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ดังนี้

การสรรหา

- กำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการสรรหากรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อยโดยพิจารณาความเหมาะสมของจำนวน โครงสร้าง และองค์ประกอบของคณะกรรมการ
- กำหนดคุณสมบัติของกรรมการเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี
- พิจารณาสรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลที่เหมาะสม ให้ดำรงตำแหน่ง กรรมการบริษัทที่ครบวาระ และ/หรือ มีตำแหน่งว่างลง และ/หรือ แต่งตั้งเพิ่ม
- ปฏิบัติการอื่นใดเกี่ยวกับการสรรหาตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
- ประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบเพื่อพิจารณาอนุมัติ

การกำหนดค่าตอบแทน

- จัดทำหลักเกณฑ์และนโยบายในการกำหนดค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อย เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี

2. กำหนดค่าตอบแทนที่จำเป็นและเหมาะสมทั้งที่เป็นตัวเงินและมิใช่ตัวเงินของคณะกรรมการบริษัทเป็นรายบุคคลในแต่ละปี โดยพิจารณาความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ ผลงานและเปรียบเทียบกับบริษัทในธุรกิจที่คล้ายคลึงกันและประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการเพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติ

3. รับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท และมีหน้าที่ให้คำชี้แจงตอบคำถามกับค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทในที่ประชุมผู้ถือหุ้น

4. รายงานนโยบาย หลักการ/เหตุผลของการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (56-1 One Report) ของบริษัทฯ

5. ปฏิบัติการอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับการกำหนดค่าตอบแทนตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายโดยฝ่ายบริหาร และหน่วยงานต่าง ๆ จะต้องรายงานหรือนำเสนอข้อมูลและเอกสารที่เกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ให้บรรลุตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย

คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน มีจำนวน 4 คน ดังนี้

ชื่อ – สกุล	ตำแหน่ง	ประเภทกรรมการ
1. พลเรือตรีพัฒนนะ พิบูลทิพย์	ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน	กรรมการอิสระ
2. นายพัฒน์กร กิตติวราเสฏฐ์	กรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน	กรรมการอิสระ
3. นายไพโรยง ชีระเสถียร	กรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน	กรรมการอิสระ
4. นางรวิภา เกริกโกวัธ	กรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร

โดยมีนางสาวศิริรัตน์ ชั่งจันทร์ ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน

ในปี 2566 คณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณาอนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน โดยเป็นการเพิ่มขอบเขตอำนาจหน้าที่ในด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน โดยยังคงขอบเขตอำนาจหน้าที่ด้านการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการไว้เช่นเดิม

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดขอบเขต อำนาจ หน้าที่ของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน โดยกำหนดไว้ในกฎบัตรกรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน ดังนี้

ด้านการกำกับดูแลกิจการ

1. กำกับดูแลให้บริษัทมีการดำเนินงานและปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด
2. พิจารณาให้ความเห็นชอบแผนงานการดำเนินกิจกรรมส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อรักษามาตรฐานและพัฒนาการกำกับดูแลกิจการที่ดี พร้อมทั้ง สร้างการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้เป็นวัฒนธรรมองค์กร โดยใช้การสื่อสารความหมายไปยังกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างสม่ำเสมอ
3. กำกับดูแลการปฏิบัติงานของกรรมการและฝ่ายจัดการ เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
4. กำหนดแนวทางการรายงานการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีในรายงานประจำปี (Form 51-6 One Report)
5. พิจารณาให้ความเห็นชอบการเผยแพร่และประชาสัมพันธ์การกำกับดูแลกิจการของบริษัท และนโยบายการเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศของ

- บริษัท ผู้สาคาธาระชนในวงกว้าง รวมถึงการปรับปรุงการเผยแพร่ข้อมูลการกำกับดูแลกิจการที่ดีทางเว็บไซต์ของบริษัท
6. กำหนดให้มีระบบงานรับข้อร้องเรียนจากผู้มีส่วนได้เสีย ในกรณีที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี และ จริยธรรมธุรกิจของกรรมการ ผู้บริหาร และ พนักงาน
7. ทบทวนแนวทาง หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท อย่างสม่ำเสมอ โดยเปรียบเทียบกับแนวปฏิบัติของสากล ปฏิบัติและข้อเสนอแนะของหน่วยงานกำกับ หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องต่อคณะกรรมการบริษัท
8. ทบทวนจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัทให้เป็นปัจจุบัน เหมาะสมกับธุรกิจของบริษัท และสอดคล้องกับแนวปฏิบัติของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
9. พิจารณาและให้ความเห็นชอบแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย
10. ทบทวนและปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการทุกชุดและเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ
11. ปฏิบัติงานอื่นใดที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน

1. กำหนดนโยบาย เป้าหมาย และแผนการดำเนินการพัฒนาอย่างยั่งยืน ตลอดจนแนวทางการปฏิบัติให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยให้เกิดการพัฒนาาร่วมกันทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณา
2. สอบทานเป้าหมายนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนให้สอดคล้องและตอบสนองต่อแนวโน้มการเปลี่ยนแปลงของโลก

สภาพเศรษฐกิจ กฎหมาย และแนวปฏิบัติระดับสากล โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อบริษัท ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

3. ให้ความเห็น คำแนะนำ เกี่ยวกับการดำเนินการหรือการจัดกิจกรรมเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน ตลอดจนการดูแล ติดตาม ประเมินผลการดำเนินการด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนของบริษัท
4. ปฏิบัติงานด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567 คณะกรรมการบริหาร มีจำนวน 5 คน ประกอบด้วย

ชื่อ - สกุล		ตำแหน่ง	ประเภทกรรมการ
1. นายพงษ์เทพ	วิชัยกุล	ประธานกรรมการบริหาร	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
2. นางรวิภา	เกริกไกรวัลย์	กรรมการบริหาร	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
3. นายฤษฎ์	รัตนปริญญานนท์	กรรมการบริหาร	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
4. นายวิธ	แสงวิทยานนท์	กรรมการบริหาร	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
5. นายถิรวิทย์	ดิศฐานุรัตน์	กรรมการบริหาร	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร

โดยมีนางสาวศิริรัตน์ ชั่งจันทร์ ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหาร

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดให้คณะกรรมการบริหารมีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบในการบริหารงานในเรื่องเกี่ยวกับการดำเนินงานตามปกติธุระและงานบริหารของบริษัท กำหนดนโยบาย แผนธุรกิจ งบประมาณ โครงสร้างการบริหารงาน และอำนาจการบริหารต่าง ๆ ของบริษัท หลักเกณฑ์ในการดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับสภาพเศรษฐกิจ เพื่อเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทพิจารณาและอนุมัติและ/หรือให้ความเห็นชอบ รวมตลอดถึงการตรวจสอบและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัทตามนโยบายที่คณะกรรมการกำหนด ทั้งนี้ ได้กำหนดขอบเขต อำนาจ หน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร โดยกำหนดไว้ในกฎบัตรกรรมการบริหาร ดังนี้

1. ทำหน้าที่ควบคุมการบริหารงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ และรายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัท
2. กำหนดกลยุทธ์และแผนการดำเนินธุรกิจ งบประมาณ รวมถึงโครงสร้างในการบริหารงานเพื่อให้สามารถดำเนินงานตามนโยบายและเป้าหมายของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา
3. กำหนดอำนาจอนุมัติของแต่ละบุคคลให้เป็นไปอย่างเหมาะสม จัดให้มีการแบ่งแยกหน้าที่ที่อาจจะเอื้อต่อการทุจริตในหน้าที่

นอกจากนี้ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติ รวมทั้งควบคุมให้มีการถือปฏิบัติตามหลักการและข้อกำหนดที่มีการอนุมัติแล้ว

4. พิจารณาโครงสร้างองค์กร เพื่อบริหารเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
5. มีอำนาจในการบริหารจัดการโครงสร้างเงินเดือน กำหนดขอบเขตหน้าที่ในการทำงาน บรรจุ แต่งตั้ง โยกย้าย ตัดหรือลดค่าจ้าง ถอดถอน เลิกจ้าง การลงโทษทางวินัย การให้รางวัล พิจารณาความดีความชอบของพนักงาน

6. พิจารณานุมัติการดำเนินงานในการทำธุรกรรมทางการเงินกับธนาคารหรือสถาบันการเงินสำหรับสนับสนุนการทำธุรกิจตามปกติ เช่น การเปิดบัญชีธนาคาร การปิดบัญชีธนาคาร การกู้ยืมเงิน การให้กู้ยืมเงิน การจัดหาเงินสินเชื่อ จำนำ จำนอง ค้ำประกัน และอื่น ๆ รวมถึงการซื้อขาย และจดทะเบียนกรรมสิทธิ์ที่ดินใด ๆ เพื่อดำเนินงานตามปกติธุรกิจ ตามอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัทให้ไว้
7. พิจารณานุมัติการลงทุน และกำหนดงบประมาณในการลงทุนตามที่กำหนดไว้ในคู่มืออำนาจอนุมัติ
8. พิจารณานุมัติแผนการปฏิบัติของแต่ละฝ่ายงานของบริษัท และพิจารณานุมัติ คำขอจากฝ่ายงานต่าง ๆ ของบริษัทที่เกินอำนาจสั่งการของฝ่ายงานนั้น ทั้งนี้เป็นไปตามอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัทให้ไว้
9. พิจารณานุมัติการแต่งตั้งที่ปรึกษา และคณะที่ปรึกษาด้านต่าง ๆ ที่จำเป็นต่อการดำเนินงานของบริษัท
10. พิจารณาเรื่องการระดมทุน เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

11. ดำเนินการอื่น ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

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

ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

คณะผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567 ผู้บริหารของบริษัท มีจำนวน 4 คน ดังนี้

ชื่อ – สกุล	ตำแหน่ง
1. นายพงษ์เทพ วิชัยกุล	กรรมการผู้จัดการใหญ่ / กรรมการผู้จัดการส่วนงานพัฒนาธุรกิจ Non-Logistics
2. นางรวิภา เกริกไกรวัลย์	กรรมการผู้จัดการส่วนงานสนับสนุนธุรกิจ และ บริหารด้านการเงิน
3. นายวิธ แสงวิทยานนท์	กรรมการผู้จัดการส่วนงานพัฒนาธุรกิจ Logistics
4. นายทฤษฎี รัตนปริญญานนท์	ผู้อำนวยการส่วนงานพัฒนาธุรกิจ Non-Logistics

รายชื่อผู้บริหารที่ลาออกในระหว่างปี 2566

ชื่อ – สกุล	ตำแหน่ง
1. นายกิตติ พัวถาวรสกุล ¹	ประธานบริษัท / กรรมการผู้จัดการส่วนงานพัฒนาธุรกิจต่างประเทศ
2. นางสาวพรทิพย์ แซ่ลี้ม ²	กรรมการผู้จัดการส่วนงานพัฒนาธุรกิจในประเทศ

หมายเหตุ : 1 นายกิตติ พัวถาวรสกุล เกษียณอายุจากตำแหน่งประธานบริษัท / กรรมการผู้จัดการส่วนงานพัฒนาธุรกิจต่างประเทศ เมื่อวันที่ 31 ธันวาคม 2566

2 นางสาวพรทิพย์ แซ่ลี้ม ลาออกจากตำแหน่งกรรมการผู้จัดการส่วนงานพัฒนาธุรกิจในประเทศ เมื่อวันที่ 31 ธันวาคม 2566

ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการใหญ่ / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2556 เมื่อวันที่ 18 กรกฎาคม 2556 ได้กำหนดให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ ดังนี้

1. ปฏิบัติตามกฎหมายต่าง ๆ รวมถึง กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ ประกาศอื่นใด กฎระเบียบ และ/หรือข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง และมีมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นและที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
2. ดูแล บริหาร ดำเนินงาน และปฏิบัติงานประจำตามปกติธุรกิจ เพื่อประโยชน์ของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย วิสัยทัศน์ เป้าหมาย แผนการดำเนินธุรกิจ และงบประมาณที่กำหนดโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
3. บริหารจัดการการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามภารกิจหลัก (Mission) ที่กำหนดโดยคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้สอดคล้องกับแผนการดำเนินธุรกิจ และงบประมาณของ

บริษัท และกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจที่เกี่ยวข้องตามที่กำหนดโดยคณะกรรมการบริษัท

4. กำกับดูแลการดำเนินการด้านการเงิน การตลาด งานบริหารบุคคล และด้านการปฏิบัติงานอื่นๆ โดยรวมเพื่อให้เป็นไปตามนโยบายและแผนการดำเนินงานของบริษัทที่กำหนดไว้โดยคณะกรรมการบริษัท
5. มีอำนาจจ้าง แต่งตั้ง โยกย้าย ปลดออก เลิกจ้าง กำหนดอัตราค่าจ้างและค่าตอบแทนสำหรับพนักงานบริษัท โดยสามารถแต่งตั้งผู้รับมอบอำนาจช่วงให้ดำเนินการแทนได้
6. กำหนดบำเหน็จรางวัล ปรับขึ้นเงินเดือน ค่าตอบแทน เงินโบนัสพิเศษ นอกเหนือจากโบนัสปกติประจำปีของพนักงานบริษัท
7. เจราจา และเข้าทำสัญญา และ/หรือ ธุรกรรมใดๆ ที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจปกติของบริษัท โดยวงเงินสำหรับแต่ละรายการให้เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในอำนาจดำเนินการที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว
8. ออกคำสั่ง ระเบียบ ประกาศ และบันทึกต่างๆ 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 การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหารนั้นจะต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจ หรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือผู้รับมอบอำนาจจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) อาจมีส่วนได้เสีย หรืออาจได้รับประโยชน์ในลักษณะใด ๆ หรืออาจมีความขัดแย้ง

ทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัท ยกเว้นเป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติไว้

การจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่ง

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

คำตอบแทนผู้บริหาร

ผู้บริหารของบริษัทได้รับคำตอบแทนเป็นรายเดือน และโบนัส ซึ่งสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท ในปี 2566 บริษัทมีการจ่ายคำตอบแทนให้กรรมการที่เป็นผู้บริหารของบริษัท และผู้บริหารของบริษัท สี่รายแรกต่อจากกรรมการผู้จัดการ รวมทั้งสิ้น 102.85 ล้านบาท โดยมีรายละเอียดดังนี้

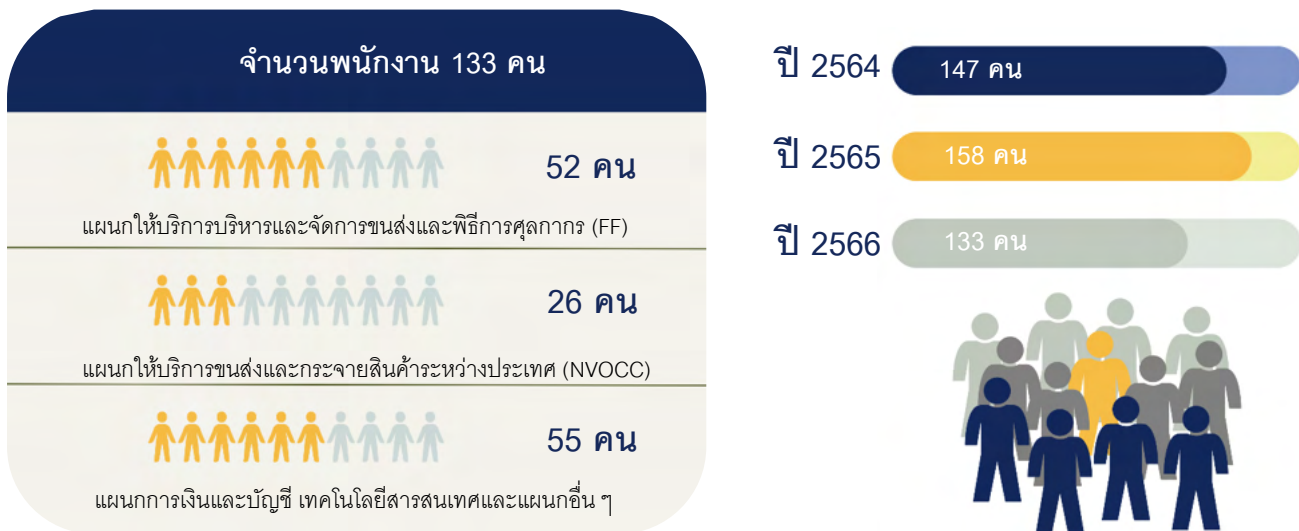
คำตอบแทน	คำตอบแทนรวม (ล้านบาท/ปี)
คำตอบแทนที่เป็นตัวเงิน	
- เงินเดือน โบนัส	19.48
- คำตอบแทนอื่น ๆ เช่น ค่าประกันสังคม เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ, ค่าเบี้ยประชุม, เงินชดเชยตามกฎหมาย และค่าคอมมิชชั่น เป็นต้น	83.37
คำตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน	ไม่มี

คำตอบแทนอื่น

- ไม่มี -

ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มีพนักงาน จำนวนทั้งสิ้น 133 คน โดยในปี 2566 บริษัทฯ ได้จ่ายผลตอบแทนให้แก่พนักงาน จำนวนทั้งสิ้น 103.61 ล้านบาท ซึ่งผลตอบแทนได้แก่ เงินเดือน โบนัส ค่าคอมมิชชั่น ค่าประกันสังคม และเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น โดยสามารถแบ่งรายละเอียดตามฝ่ายและการเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญในระยะ 3 ปี ที่ผ่านมา ดังนี้



กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ ได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2556 กับ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย จำกัด โดยมีวัตถุประสงค์ เพื่อสร้างขวัญและกำลังใจให้แก่พนักงาน และเพื่อจูงใจให้พนักงานทำงานกับบริษัทในระยะยาว โดยในปี 2566 บริษัทฯ ได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีสท์บริง (ประเทศไทย) จำกัด เพื่อเป็นทางเลือกให้แก่พนักงาน โดยในปี 2566 มีพนักงานคงเหลือในกองทุนสำรองเลี้ยงชีพทั้งสิ้นจำนวน 97 คน

ค่าตอบแทนอื่น

นอกจากผลตอบแทนที่เป็นเงินเดือน โบนัส และเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่บริษัทจ่ายให้กับพนักงานของบริษัทแล้ว บริษัทยังมีการจ่ายสวัสดิการอื่น ๆ เพิ่มเติมให้กับพนักงานของบริษัทดังนี้

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

ข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญในระยะ 3 ปี ที่ผ่านมา

- ไม่มี -

นโยบายการพัฒนาบุคลากร

บริษัทมีนโยบายพัฒนาบุคลากรทุกระดับอย่างสม่ำเสมอ เพื่อเสริมสร้างความรู้ความสามารถ ทักษะ ทักษะ และเพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานต่าง ๆ รองรับการแข่งขันของธุรกิจในอนาคต โดยบริษัทได้จัดทำแผนการฝึกอบรมประจำปีทั้งภายในและภายนอกเพื่อเพิ่มพูนทักษะงานตามความรับผิดชอบของพนักงานแต่ละคน ซึ่งจะก่อให้เกิดประโยชน์ต่อการพัฒนางานโดยรวมของบริษัท โดยในปี 2566 บริษัทได้มีผู้บริหารและพนักงาน ร่วมอบรมกับหน่วยงานภายนอกทั้งสิ้น 30 หัวข้อ และได้จัดให้มีการอบรมภายในทั้งสิ้น 5 หัวข้อ ดังนี้

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

สรุปจำนวนชั่วโมงการอบรมพนักงานประจำปี 2566

ระดับ	จำนวนชั่วโมงการฝึกอบรมเฉลี่ยต่อคน
ผู้บริหาร	28
พนักงาน	14.85

ทั้งนี้สำหรับหลักสูตรการอบรมภายนอก บริษัทได้สนับสนุนให้พนักงานและผู้บริหาร เข้าร่วมอบรมหลักสูตรที่เหมาะสมและเป็นประโยชน์ต่อการพัฒนาศักยภาพในการทำงานที่จัดขึ้นโดยสถาบันต่าง ๆ และการอบรมภายในเพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานทุกท่านได้มีความรู้ ความเข้าใจพื้นฐานเกี่ยวกับองค์กร นโยบาย ภาพรวมขององค์กร เพื่อรับทราบและปฏิบัติอย่างถูกต้องร่วมกัน รวมถึง การพัฒนาด้านอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

รายชื่อบุคคลที่ได้รับมอบหมาย

เลขานุการบริษัท

เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ มาตรา 89/15 และ 89/16 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2566 เมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2566 คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งนางสาวศิริรัตน์ ชั่งจันทร์ ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัทตั้งแต่วันที่ 8 พฤศจิกายน 2566 เป็นต้นไป โดยคุณสมบัติครบถ้วนและเหมาะสมเป็นผู้ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัท ซึ่งมีความรอบรู้และเข้าใจในธุรกิจของบริษัท เข้าใจบทบาทหน้าที่ของเลขานุการบริษัท มีความรู้ความเข้าใจด้านกฎหมาย กฎระเบียบของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเป็นผู้มีความเข้าใจในหลักการกำกับดูแลกิจการและข้อพึงปฏิบัติที่ดี โดยให้อำนาจหน้าที่ตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 และดำเนินการอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด รายละเอียดประวัติปรากฏตามเอกสารแนบ 1

ขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบ

- จัดทำและเก็บรักษาเอกสารสำคัญ ได้แก่ ทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุม รายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท และผู้ถือหุ้น รายงานประจำปี และรายงานการมีส่วนได้เสีย
- จัดประชุมคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท รวมถึงประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- ให้คำแนะนำและสนับสนุนการปฏิบัติงานของกรรมการและผู้บริหารให้เป็นไปตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง
- ประสานงานระหว่างประธานกรรมการกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการผู้จัดการ และฝ่ายจัดการ รวมถึงระหว่างบริษัทฯ กับผู้ถือหุ้น
- ส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- หน้าที่อื่นตามกฎหมายหรือที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

บริษัทฯ มอบหมายให้นางกวิสรา พานิชอุดม Head of Accounting เป็นผู้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี รายละเอียดประวัติปรากฏตามเอกสารแนบ 1

หัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัท

ในการประชุมคณะตรวจสอบได้แต่งตั้งบริษัท แอค-พลัส คอนซัลแตนท์ จำกัด โดยมีนางสาววรรณ เมลิ้งนนท์ ตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ บริษัท แอค-พลัส คอนซัลแตนท์ จำกัด ซึ่งมีประสบการณ์เป็นที่ปรึกษาทางการเงินและตรวจสอบภายในกว่า 20 ปี ทำหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบ

ภายใน ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้าตรวจสอบภายในแล้วว่ามีคุณสมบัติที่เหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าวได้อย่างมีประสิทธิภาพ รายละเอียดประวัติปรากฏตามเอกสารแนบ 3

หัวหน้าหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทมอบหมายให้นายถิรวิทย์ ดิสมานูรัตน์ เป็นผู้อำนวยการส่วนงานนักลงทุนสัมพันธ์ กรณีที่นักลงทุนและผู้เกี่ยวข้องมีข้อสงสัยและต้องการสอบถาม สามารถติดต่อได้ที่ โทร. 02-4594945 ต่อ 501 หรือ Email: IR@nclthailand.com

คำตอบแทนของผู้สอบบัญชี

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีตามเกณฑ์การประเมินของบริษัทได้แก่ความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน คุณภาพ มาตรฐานการปฏิบัติงาน และผู้สอบบัญชีมีคุณสมบัติถูกต้องตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและต้องได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ทั้งนี้ผู้สอบบัญชีของบริษัทมีคุณสมบัติถูกต้องตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงไม่มีความสัมพันธ์หรือส่วนได้เสียกับบริษัท และบริษัทในเครือ ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้เกี่ยวข้องกับผู้สอบบัญชีแต่อย่างใด มีความเป็นอิสระในการตรวจสอบและแสดงความเห็นต่องบการเงินของบริษัท

สำหรับงวดปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัท จ่ายค่าตอบแทนการสอบบัญชีให้แก่ บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด รวมทั้งสิ้น 3.3 ล้านบาท ประกอบด้วย ค่าสอบบัญชีรายไตรมาสและค่าสอบบัญชีรายปี โดยไม่รวมค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ดของผู้สอบบัญชี เช่น ค่าถ่ายเอกสาร ค่ายานพาหนะ เป็นต้น

ค่าบริการอื่น ๆ (Non-Audit Free)

-ไม่มี-

ผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการกรรมการอิสระ

การสรรหากรรมการอิสระ

บริษัทฯ มีนโยบายแต่งตั้งกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมดของบริษัทฯ แต่ต้องไม่น้อยกว่าสามคน โดยมีคุณสมบัติของกรรมการอิสระดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย

2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อย ลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการหรือที่ปรึกษา 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 ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้อำนาจหน้าที่อย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจ

กับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ ความสัมพันธ์ทางธุรกิจดังกล่าว รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค้ำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นที่ตนเองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทฯ หรือคู่สัญญาที่มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯ หรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ

6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของ ผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็น กรรมการอิสระ

7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่

เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย

9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วย กรรมการอิสระจำนวน 4 ท่าน ซึ่งเป็นบุคคลผู้มีความรู้ความสามารถ และมีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่อย่างแท้จริง เช่น ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท ไม่มีความสัมพันธ์อื่นใด อันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้ดุลพินิจและปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระ

การสรรหากรรมการบริษัท

ในปี 2566 บริษัท ได้มีการสรรหาและแต่งตั้งกรรมการท่านใหม่ เพื่อทดแทนกรรมการท่านเดิมที่ลาออก / พ้นจากตำแหน่งตามวาระ โดยผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ซึ่งพิจารณาคัดเลือกผู้ทรงคุณวุฒิจากความรู้ วิชาความรู้ ทัศนคติ ภาวะผู้นำ เป็นผู้มีความซื่อสัตย์ มีประวัติการทำงานที่โปร่งใส และสามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างเป็นอิสระ ทั้งนี้ องค์ประกอบและการสรรหาแต่งตั้ง ถอดถอน หรือพ้นจากตำแหน่งกรรมการของบริษัทนั้น ได้กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัท ซึ่งสามารถสรุปสาระสำคัญได้ ดังนี้

1. คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการ จำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน โดยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย และกรรมการของบริษัทจะต้องมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนด กรรมการบริษัทจะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทหรือไม่ก็ได้

2. ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการบริษัทตามหลักเกณฑ์ และวิธีการดังต่อไปนี้

(1) ให้ผู้ถือหุ้นรายหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับ 1 หุ้น ต่อ 1 เสียง

(2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (1) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากที่สุดเพียงคนเดียวไม่ได้

(3) บุคคลที่ได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับ

ถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมี ให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

3. ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งอีกได้ กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้น ให้จับสลากกัน ส่วนปีหลัง ๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง

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 โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนเข้ามาแทน

ทั้งนี้ คณะกรรมการยังเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

การสรรหาผู้บริหารระดับสูงสุด

ในการสรรหาประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / กรรมการผู้จัดการใหญ่ คณะกรรมการบริหาร จะทำการคัดเลือกบุคคลที่มีวิสัยทัศน์ มีภาวะผู้นำ มีความรู้ความสามารถที่สอดคล้องกับธุรกิจของบริษัทฯ คุณสมบัติครบถ้วนมีความรู้ความสามารถเหมาะสมกับตำแหน่ง เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนและคณะกรรมการบริษัท พิจารณานุมัติต่อไป

การปฏิรูประบบนิเทศกรรมการใหม่

คณะกรรมการบริษัทกำหนดให้มีการปฏิรูประบบนิเทศกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่ โดยมอบหมายให้เลขาธิการบริษัทเป็นผู้ดำเนินการจัดเตรียมข้อมูลบริษัทฯ รายงานประจำปี ภาพรวมธุรกิจ โครงสร้างการถือหุ้น โครงสร้างองค์กร คู่มือกรรมการและกำหนดการประชุม และข้อมูลที่เป็นอื่น ๆ เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจในธุรกิจและการดำเนินการด้านต่างๆ 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) หรือจากหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง โดยกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้เลขาธิการบริษัทเป็นผู้ประสานงานกับกรรมการเพื่อแจ้งหลักสูตรการฝึกอบรมต่างๆ เพื่อนำความรู้และประสบการณ์มาพัฒนาบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง

ทั้งนี้ ในปี 2566 มีกรรมการเข้าร่วมอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ความเข้าใจในบทบาทหน้าที่ของกรรมการในการบริหารงานให้มีประสิทธิภาพดังนี้

กรรมการ	หลักสูตรการอบรม	หน่วยงานที่จัดอบรม
1. นายพัฒนกร กิรติวราเสฏฐ์	สัมมนาคณะกรรมการตรวจสอบ ปี 2566 หัวข้อ ทุจริตในการตกแต่งงบการเงิน อัปเดตสภาพเศรษฐกิจทิศทาง ESG กับคาร์บอนไดออกไซด์	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
2. นายพงษ์เทพ วิชัยกุล	The Connex รุ่นที่ 2	The Connex
3. นางรวิภา เกริกไกรวัลย์	CYBER VISION 2023 : Measure – Compare – Improve	ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
	Economic and Business Update Series ครั้งที่ 1	ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
	Insight in SET: รู้รอบเพื่อการเติบโตและยั่งยืนในตลาดทุน รุ่น 2	ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
	โครงการพัฒนาผู้สอบทานคุณภาพงานสอบบัญชี (EQR) และผู้สอบทานคุณภาพงานของสำนักงานสอบบัญชี (Monitoring) ในตลาดทุน ตาม TSQM1 ปี 2566	สภาวิชาชีพบัญชี
	e-Learning CFO Orientation for New IPOs	ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
	e-Learning CFO's Refresher	ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
	Director Accreditation Program DAP 207/2023	สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
	Risk Management For CFOs	สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
	CFO & Tax Forum	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
	TLCA CFO-Green Assets: Opportunities for Sustainable Development	สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
	TLCA CFO Professional Development Program (TLCA CFO CPD) ครั้งที่ 6/2566 หัวข้อ “What is the future of the CFO role?”	สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
	สัมมนาออนไลน์ หัวข้อ Governance System for Fraud Detection	ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
	ฟินเทค (Fintech) เทคโนโลยีทางการเงิน	สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
4. ผศ.(พิเศษ) นพ. สุรินทร์ อัสวาทิพรทิพย์	สัมมนาคณะกรรมการตรวจสอบ ปี 2566 หัวข้อ ทุจริตในการตกแต่งงบการเงิน อัปเดตสภาพเศรษฐกิจทิศทาง ESG กับคาร์บอนไดออกไซด์	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
5. นางสาวพรทิพย์ แซ่ลิ้ม	บทบาทผู้นำและการขับเคลื่อนธุรกิจสู่ความยั่งยืน	ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

อย่างไรก็ดี คณะกรรมการบริษัทยังคงกำหนดให้ในแต่ละปี กรรมการบริษัทอย่างน้อย 1 คนจะต้องเข้าร่วมการอบรมเพื่อพัฒนา เพิ่มพูนความรู้ความเข้าใจและบทบาทหน้าที่ของกรรมการ

การจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่ง

เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีความต่อเนื่องในการบริหารงาน อีกทั้ง คณะกรรมการได้เล็งเห็นถึงความจำเป็นและความสำคัญของการสืบทอดตำแหน่งงานของผู้บริหารระดับสูง บริษัทฯ ได้จัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งตั้งแต่ผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป โดยได้ระบุตัวบุคคลที่จะทำหน้าที่แทน ในกรณีที่ยังไม่มีตัวบุคคลที่สามารถทำหน้าที่แทน หรือไม่สามารถรับหน้าที่ได้ทันที บริษัทฯ ได้จัดทำให้มีระบบพัฒนาศักยภาพบุคลากรในลำดับรองลงมาเพื่อเตรียมความพร้อม 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

ในปี 2566 ผลการประเมินการปฏิบัติงานตนเองของ คณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยทุกคณะมีคะแนนอยู่ในเกณฑ์ดีเลิศ (คะแนนร้อยละ 90 – 100)

การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

การประชุมคณะกรรมการ

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

ทั้งนี้ ในปี 2566 คณะกรรมการบริษัทจัดการประชุม 8 ครั้ง และมีการประชุมระหว่างกรรมการอิสระโดยไม่มีกรรมการที่เป็นผู้บริหารเข้าร่วมประชุมด้วย จำนวน 1 ครั้ง เมื่อวันที่ 18 ธันวาคม 2566

รายละเอียดการประชุมของคณะกรรมการในปี 2566 มีดังนี้

จำนวนที่เข้าร่วมประชุม / จำนวนการประชุมทั้งหมดภายหลังเข้ารับตำแหน่ง							
ชื่อ	สกุล	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน	คณะกรรมการบริหาร
1. พลเรือเอกสุรพงษ์	อำนรรชมเดช	8/8	2/2	1/1	2/2	1/1	-
2. นายพัฒนกร	กิตติวราเสฏฐ์	5/5	4/4	3/3	3/3	1/1	-
3. นายพงษ์เทพ	วิชัยกุล	8/8	-	4/4	5/5	-	15/15
4. นางวิภา	เกริกไกรวัลย์	7/7	-	3/3	-	1/1	13/13
5. นายพงศ์พันธ์	คงกำเหนิด	1/1	2/2	1/1	1/1	1/1	-
6. ม.ร.ว. จิราคม	กิตติยากร	2/2	-	-	-	-	-
7. นายสมชาย	คูวิจิตรสุวรรณ	2/2	2/2	1/1	1/1	-	-
8. ผศ.(พิเศษ) นพ. สุรินทร์	อศวิฑูรทิพย์	3/4	3/4	3/3	2/2	1/1	-
9. นางสาวชญญาพัทธ์	วิพัฒนานันท์กุล	8/8	6/6	4/4	5/5	2/2	-
10. นายกิตติ	พัธวารสกุล	8/8	-	4/4	-	-	15/15
11. นางสาวพรทิพย์	แช่ลิ้ม	8/8	-	4/4	-	-	15/15

ค่าตอบแทนกรรมการ

บริษัทได้พิจารณาแนวทางในการกำหนดนโยบายค่าตอบแทนของคณะกรรมการอย่างเป็นธรรม และสมเหตุสมผล โดยคำนึงถึงความเหมาะสมประการต่าง ๆ รวมถึงให้มีความสอดคล้องกับผลประกอบการของบริษัท และภาระหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการตามมติที่ประชุมสามัญของผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 เมื่อวันที่ 21 เมษายน 2566 กำหนดค่าตอบแทนให้แก่คณะกรรมการบริษัท / คณะกรรมการตรวจสอบ / คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง / คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี เป็นการจ่ายเบี้ยประชุมกรรมการต่อครั้ง โดยมีรายละเอียดดังนี้

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 2566 บริษัทมีการจ่ายค่าตอบแทนให้แก่กรรมการดังนี้

ค่าตอบแทนกรรมการ (บาท)						
ชื่อ	สกุล	กรรมการบริษัท	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการบริหาร ความเสี่ยง	กรรมการกำกับ ดูแลกิจการที่ดี	รวม
1. พลเรือเอกสุรพงษ์	อำนรรฆสรเดช	435,000	20,000	10,000		465,000
2. นายพัฒนกร	กิตติวราเสฏฐ์	100,000	40,000	90,000		230,000
3. นายพงษ์เทพ	วิชัยกุล	160,000		40,000		200,000
4. นางรวิภา	เกริกไกรวัลย์	140,000		30,000		170,000
5. นายพงศ์พันธ์	คงกำเหนิด	20,000	60,000	30,000		110,000
6. ม.ร.ว. จิราคม	กิตติยากร	150,000				150,000
7. นายสมชาย	คูจิตตรสุวรรณ	40,000	20,000	10,000		70,000
8. ผศ.(พิเศษ) น.พ. สุรินทร์	อัศววิฑูรทิพย์	60,000	30,000	30,000		120,000
9. นางสาวชัญญาพัทธ์	วิพัฒนานันทกุล	160,000	140,000	40,000	20,000	360,000
10. นายกิตติ	พัทธวรสกุล	160,000		40,000		200,000
11. นางสาวพรทิพย์	แชลิม	160,000		40,000		200,000
		1,585,000	310,000	360,000	20,000	2,275,000

การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีควบคู่กับการดำเนินธุรกิจมาโดยตลอด และได้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อย บริษัทร่วม และ บริษัทร่วมอื่นๆ เพื่อใช้ในการกำกับดูแลบริษัทดังกล่าว โดยคณะกรรมการบริษัทมีกลไกในการกำกับดูแลที่สามารถควบคุมดูแลการจัดการ และรับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทย่อย บริษัทร่วม และ บริษัทร่วมอื่นๆ เพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทฯ ซึ่งรวมถึง

- การส่งบุคคลเข้าที่เป็นตัวแทนของบริษัทฯ เข้าไปเป็นกรรมการบริษัทตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยตัวแทนของบริษัทจะต้องเป็นบุคคลซึ่งปราศจากผลประโยชน์ขัดแย้งกับธุรกิจของบริษัทย่อย บริษัทร่วม และ บริษัทร่วมอื่นๆ ดังกล่าว
- ตัวแทนของบริษัทฯ จะคอยกำกับดูแลให้บริษัทย่อย บริษัทร่วม และ บริษัทร่วมอื่นๆ ปฏิบัติตามระเบียบและกฎเกณฑ์

ซึ่งกำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัทฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการของธุรกิจ นอกจากนี้ตัวแทนจะต้องดูแลให้บริษัทย่อยมีข้อบังคับในเรื่องการทำรายการเกี่ยวโยง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินหรือการทำรายการสำคัญอื่นใดของบริษัทดังกล่าวให้ครบถ้วนถูกต้องและใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและการทำรายการข้างต้นในลักษณะเดียวกับหลักเกณฑ์ของบริษัทฯ

- การกำกับดูแลการเปิดเผยข้อมูลสู่สาธารณะทางการเงินและผลการดำเนินงาน รวมถึงการทำรายการสำคัญให้ถูกต้องสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ของบริษัทฯ และให้มีการจัดเก็บข้อมูลและการบันทึกบัญชีของบริษัทดังกล่าวให้บริษัทฯ สามารถตรวจสอบและรวบรวมมาจัดทำงบการเงินรวมได้ทันกำหนดด้วย

นโยบายการลงทุนและกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

1. การลงทุนในบริษัทอื่นนั้นจะมีทั้งการร่วมทุนเพื่อจัดตั้งบริษัทใหม่และการเข้าซื้อหุ้นในบริษัทอื่น โดยบริษัทมีนโยบายในการเข้าร่วมทุนกับผู้ร่วมทุนที่มีนโยบายในการดำเนินธุรกิจที่โปร่งใสและมีธรรมาภิบาล
2. ธุรกิจที่จะเข้าร่วมลงทุนจะต้องเป็นธุรกิจที่เกี่ยวข้องและเชื่อมโยงกัน และเชื่อมโยงต่อการทำธุรกิจของบริษัทฯ ไม่ว่าจะเป็นแนวดิ่งหรือแนวราบ (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 เข้าไปเป็นกรรมการบริหารของบริษัทย่อยและ/หรือ บริษัทร่วมที่บริษัทฯ เข้าไปร่วมลงทุน ตามสัดส่วนการถือหุ้น โดยตัวแทนของบริษัทฯ จะต้องเป็นบุคคลซึ่งปราศจากผลประโยชน์ขัดแย้งกับธุรกิจของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมที่บริษัทฯ เข้าไปร่วมลงทุน โดยตัวแทนของบริษัทฯ จะต้องกำกับดูแลบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมดังกล่าว ให้ปฏิบัติตามระเบียบและกฎเกณฑ์ที่กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัทฯ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมนั้น ๆ

การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

ด้านนโยบาย

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายกำกับดูแลกิจการ (Good Corporate Governance) ของบริษัทฯ ซึ่งเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยโดยกำหนดให้มีนโยบายกำกับดูแลกิจการ และ คู่มือจริยธรรมธุรกิจและแนวทางปฏิบัติ อย่าง เป็นลายลักษณ์อักษร คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้ผลักดันและ

กำกับให้เกิดการนำไปใช้ปฏิบัติในกระบวนการทำงานโดย คณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคน ได้ปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด และยึดถือปฏิบัติตั้งแต่ปี 2557 และได้ทำการเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้ที่เกี่ยวข้องรับทราบ

บริษัทฯ กำหนดให้มีการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการเป็นประจำทุกปี หรืออย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยในปี 2566 ได้มีการทบทวนผ่านที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2566

เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566 ได้พิจารณาทบทวนคู่มือนโยบาย การกำกับดูแลกิจการ รวมถึงนโยบายและข้อพึงปฏิบัติต่าง ๆ ให้ คลอบคลุมทั้ง 5 หมวด ดังนี้

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

ด้านการสื่อสาร

บริษัทฯ มีการสื่อสารให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียได้ รับทราบหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจของ บริษัทอย่างต่อเนื่องผ่านช่องทางต่างๆ เพื่อเป็นการสื่อสารให้ผู้มีส่วน ได้เสียรับทราบถึงเจตนารมณ์และมาตรฐานในการดำเนินงานของ บริษัท ดังนี้

- ส่งอีเมลให้พนักงานบริษัททุกคนในบริษัทรับทราบ หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจ

ของบริษัทหลังจากคณะกรรมการบริษัทพิจารณา ทบทวนแล้ว

- เผยแพร่หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและนโยบาย ที่สำคัญทางเว็บไซต์ของบริษัท

ด้านแนวปฏิบัติ

- จัดให้พนักงานทุกคนทำแบบทดสอบนโยบายการกำกับ ดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณธุรกิจ เพื่อประเมินผล ความเข้าใจของพนักงาน
- มีการเน้นย้ำนโยบายการรับ – การให้ของขวัญและ สิ่งตอบแทน
- บริษัทฯ จัดให้มีช่องทางการร้องเรียน (Whistle Blowing) สำหรับผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท โดยสามารถแจ้งข้อ ร้องเรียนผ่านทางหน้าเว็บไซต์ของบริษัทฯ ในหัวข้อ การกำกับดูแลกิจการที่ดี

รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 มกราคม 2567 ประกอบด้วย กรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน

ชื่อ – สกุล		ตำแหน่ง	ประเภทกรรมการ	หมายเหตุ
1. นายไพบรียง	ธีระเสถียร	ประธานกรรมการตรวจสอบ	กรรมการอิสระ	ได้รับแต่งตั้ง 4 มกราคม 2567
2. พลเรือตรีพัฒนะ	พิบูลทิพย์	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการอิสระ	ได้รับแต่งตั้ง 18 ธันวาคม 2566
3. นายพัฒนกร	กิตติวราเสฏฐ์	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการอิสระ	ได้รับแต่งตั้ง 28 เมษายน 2566

ในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมทั้งสิ้น 6 ครั้ง ซึ่งมีรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมดังนี้

ชื่อ – สกุล		จำนวนครั้งที่เข้าร่วม / จำนวนครั้งที่ประชุม ทั้งหมดภายหลังเข้ารับตำแหน่ง	หมายเหตุ
1. นายพัฒนกร	กิตติวราเสฏฐ์	4/4	ได้รับแต่งตั้ง 28 เมษายน 2566
2. พลเรือเอกสุรพงษ์	อำนรรณสรเดช	1/1	ได้รับแต่งตั้งเป็นประธานกรรมการบริษัท 28 เมษายน 2566
3. นางสาวชัญญาพัทธ์	วิพัฒนานันทกุล	6/6	ลาออกวันที่ 31 ธันวาคม 2566
4. ผศ.(พิเศษ) น.พ. สุรินทร์	อัศววิฑูรทิพย์	3/4	ลาออกวันที่ 6 ธันวาคม 2566
5. นายสมชาย	คูวิจิตรสุวรรณ	2/2	ลาออกวันที่ 26 เมษายน 2566
6. นายพงศ์พันธ์	คงกำเหนิด	1/1	ลาออกวันที่ 31 มีนาคม 2566

ในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบมีการปฏิบัติหน้าที่สำคัญดังนี้

1. สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี ของบริษัท โดยร่วมกับผู้สอบบัญชี ฝ่ายตรวจสอบภายใน และฝ่ายจัดการ ซึ่งได้มีการสอบถามและให้ความเห็นในเรื่องที่มีผลกระทบต่องบการเงิน เพื่อให้มั่นใจว่าการจัดทำงบการเงินเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไปและมีการเปิดเผยข้อมูลที่เพียงพอ ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติงบการเงินดังกล่าว โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายงานทางการเงินของบริษัทมีความถูกต้อง เชื่อถือได้ และมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญครบถ้วน
2. สอบทานผลการประเมินความเพียงพอและเหมาะสมของระบบควบคุมภายใน และการประเมินความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายใน และระบบการตรวจสอบภายในที่เพียงพอเหมาะสม และมีประสิทธิผล โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทมีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสม และเพียงพอ รวมถึงการประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุม ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบติดตามผลการดำเนินงาน ไม่พบข้อบกพร่องของการควบคุมภายในที่มีสาระสำคัญ
3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2566 มีการพิจารณา เสนอแต่งตั้งสำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมทั้งพิจารณาเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2566 โดยมีความเห็นว่า บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด มีความ

เป็นอิสระและมีประสิทธิภาพในการตรวจสอบรายงานทางการเงินของบริษัท ให้มีความถูกต้อง เชื่อถือได้และมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญครบถ้วน ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

5. สอบทานและให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องครบถ้วน เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวเป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานกำกับดูแลอื่นๆ มีความสมเหตุสมผลเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายการเกี่ยวข้องกันมีความสมเหตุสมผล เป็นธรรม ปราศจากความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในสาระสำคัญ เพื่อความโปร่งใสและก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท
6. สอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ รวมถึงการดูแลด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และนโยบายที่เกี่ยวข้อง ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
7. พิจารณาประเมินผลการปฏิบัติงานในรอบปี 2566 โดยวิธีการประเมินตนเองและการประเมินจากคณะกรรมการบริษัท ผลการประเมินสรุปว่า การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบอยู่ในเกณฑ์ดีเลิศ

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ได้ปฏิบัติหน้าที่ในปี 2566 ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และเป็นไปตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ



(นายไพรงย ธีระเสถียร)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยอื่นๆ

รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อทำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายการ แผน กรอบการทำงาน และกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง ที่อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ซึ่งครอบคลุมถึงความเสี่ยงทางด้านกลยุทธ์ การปฏิบัติการ การเงิน โดยต้องมั่นใจได้ว่า บริษัทจะสามารถดำเนินธุรกิจภายใต้สภาวะแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงได้อย่างต่อเนื่อง

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีจำนวน 7 คน ดังนี้

ชื่อ – สกุล		ตำแหน่ง	ประเภทกรรมการ
1. นายพัฒนกร	กิตติวราเสมอ	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการอิสระ
2. พลเรือตรีพัฒน	พิบูลทิพย์	กรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการอิสระ
3. นายไพรง	ธีระเสถียร	กรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการอิสระ
4. นายพงษ์เทพ	วิชัยกุล	กรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
5. นางรวิภา	เกริกไกว์	กรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
6. นายหฤษฎ์	รัตนปริชญานนท์	กรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
7. นายวิธ	แสงวิทยานนท์	กรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร

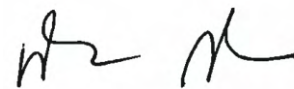
ในปี 2566 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง มีการประชุมทั้งสิ้น 4 ครั้ง ซึ่งมีรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมดังนี้

ชื่อ – สกุล		จำนวนครั้งที่เข้าร่วม / จำนวนครั้งที่ประชุม ทั้งหมดภายหลังเข้ารับตำแหน่ง	หมายเหตุ
1. พลเรือเอกสุพงษ์	อำนาจสรเดช	1/1	ได้รับแต่งตั้งเป็นประธานกรรมการบริษัท 28 เมษายน 2566
2. นายพัฒนกร	กิตติวราเสมอ	3/3	ได้รับแต่งตั้ง 28 เมษายน 2566
3. นายพงษ์เทพ	วิชัยกุล	4/4	ได้รับแต่งตั้ง 22 กรกฎาคม 2564
4. นางรวิภา	เกริกไกว์	3/3	ได้รับแต่งตั้ง 22 กุมภาพันธ์ 2566
5. นายพงศ์พันธ์	คงกำเนิด	1/1	ลาออกวันที่ 31 มีนาคม 2566
6. นายสมชาย	คูวิจิตรสุวรรณ	1/1	ลาออกวันที่ 26 เมษายน 2566
7. ผศ.(พิเศษ) นพ. สุรินทร์	อัครวิฑูรทิพย์	3/3	ลาออกวันที่ 6 ธันวาคม 2566
8. นางสาวชญัญพัทธ์	วิพัฒน์นันท์กุล	4/4	ลาออกวันที่ 31 ธันวาคม 2566
9. นายกิตติ	พัถาวรสกุล	4/4	ลาออกวันที่ 31 ธันวาคม 2566
10. นางสาวพรทิพย์	แช่ม	4/4	ลาออกวันที่ 31 ธันวาคม 2566

ในปี 2566 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถ โดยมีการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง โดยมีสาระสำคัญดังนี้

1. พิจารณาทบทวนและกำหนดแผนการบริหารความเสี่ยงประจำปี 2567 ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
2. พิจารณากลับกรองและให้ข้อเสนอแนะต่อการลงทุนใหม่ของบริษัท เพื่อให้มั่นใจได้ว่ามีการดำเนินการตามกระบวนการบริหารความเสี่ยงและการจัดการที่เหมาะสมก่อนการตัดสินใจลงทุน และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
3. พิจารณาทบทวนความเสี่ยงในด้านต่างๆ ที่สำคัญต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท และรายงานต่อที่ประชุม และคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอทุกไตรมาส

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีความมุ่งมั่นในการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อให้บริษัทฯ สามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจ รวมถึงให้เกิดประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างสูงสุด



(นายพัฒนกร กิริติวราเสฏฐ์)
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง

รายงานคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ได้จัดให้มีคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน โดยประกอบด้วยคณะกรรมการอิสระมากกว่าร้อยละ 50 ของจำนวนกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนทั้งหมด โดยมีรายละเอียดของกรรมการดังนี้

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีจำนวน 4 คน ดังนี้

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	ประเภทกรรมการ
1. นายพัฒนกร กิตติวราเสฏฐ์	ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	กรรมการอิสระ
2. พลเรือตรีพัฒนะ พิบูลทิพย์	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	กรรมการอิสระ
3. นายไพบรียง ชีระเสถียร	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	กรรมการอิสระ
4. นายพงษ์เทพ วิชัยกุล	กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร

ในปี 2566 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน มีการประชุมทั้งสิ้น 5 ครั้ง ซึ่งมีรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมดังนี้

ชื่อ - สกุล	จำนวนครั้งที่เข้าร่วม / จำนวนครั้งที่ประชุมทั้งหมดภายหลังเข้ารับตำแหน่ง	หมายเหตุ
1. พลเรือเอกสุรพงษ์ อำนรรฆสมเดช	2/2	ได้รับแต่งตั้งเป็นประธานกรรมการบริษัท 28 เมษายน 2566
2. นายพัฒนกร กิตติวราเสฏฐ์	3/3	ได้รับแต่งตั้ง 28 เมษายน 2566
3. นายพงษ์เทพ วิชัยกุล	5/5	ได้รับแต่งตั้ง 22 กรกฎาคม 2564
4. นายพงศ์พันธ์ คงกำเหนิด	1/1	ลาออกวันที่ 31 มีนาคม 2566
5. นายสมชาย คูวิจิตรสุวรรณ	1/1	ลาออกวันที่ 26 เมษายน 2566
6. ผศ.(พิเศษ) น.พ. สุรินทร์ อัสวาทิทธิพิทย	2/2	ลาออกวันที่ 6 ธันวาคม 2566
7. นางสาวชัญญาพัทธ์ วิพัฒนานันทกุล	5/5	ลาออกวันที่ 31 ธันวาคม 2566

ในปี 2566 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถ โดยมีการประชุมคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจำนวน 5 ครั้ง โดยมีสาระสำคัญดังนี้

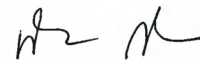
การสรรหา

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

การกำหนดค่าตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนพิจารณากำหนดค่าตอบแทนของกรรมการ รวมถึงประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยคำนึงถึงความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบของกรรมการ โดยสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และผลการปฏิบัติงานของกรรมการ ซึ่งได้เทียบเคียงกับบริษัทในอุตสาหกรรมใกล้เคียงกันที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนปฏิบัติหน้าที่อย่างเต็มความสามารถ โดยคำนึงถึงหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้กระบวนการสรรหาบุคคลและกำหนดค่าตอบแทน มีความโปร่งใส สร้างความมั่นใจให้แก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย



(นายพัฒนกร กิริติราเสฐฐ์)

ประธานกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน

รายงานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้บริษัทดำเนินงานและปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลการที่ดีตามนโยบายของบริษัทฯ และสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีประกอบด้วยกรรมการจำนวน 3 ท่าน รายละเอียดดังนี้

ณ วันที่ 31 มกราคม 2567 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน มีจำนวน 4 คน ดังนี้

ชื่อ – สกุล	ตำแหน่ง	ประเภทกรรมการ
1. พลเรือตรีพัฒนะ พินุลทิพย์	ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน	กรรมการอิสระ
2. นายพัฒนกร กิตติวราเสฏฐ์	กรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน	กรรมการอิสระ
3. นายไพรงย วีระเสถียร	กรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน	กรรมการอิสระ
4. นางรวิภา เกริกไกรวัลย์	กรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร

ในปี 2566 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน มีการประชุมทั้งสิ้น 2 ครั้ง ซึ่งมีรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมดังนี้

ชื่อ – สกุล	จำนวนครั้งที่เข้าร่วม / จำนวนครั้งที่ประชุมทั้งหมดภายหลังเข้ารับตำแหน่ง	หมายเหตุ
1. พลเรือเอกสุรพงษ์ อำนรรฆสเดช	1/1	ได้รับแต่งตั้งเป็นประธานกรรมการบริษัท 28 เมษายน 2566
2. นายพัฒนกร กิตติวราเสฏฐ์	1/1	ได้รับแต่งตั้ง 28 เมษายน 2566
3. นางรวิภา เกริกไกรวัลย์	1/1	ได้รับแต่งตั้ง 22 กุมภาพันธ์ 2566
4. นายพงศ์พันธ์ คงกำเหนิด	1/1	ลาออกวันที่ 31 มีนาคม 2566
5. ผศ.(พิเศษ) น.พ. สุรินทร์ อัสววิฑูรติพิย	1/1	ลาออกวันที่ 6 ธันวาคม 2566
6. นางสาวชญญาพัทธ์ วิพัฒนานันท์กุล	2/2	ลาออกวันที่ 31 ธันวาคม 2566

ในปี 2566 คณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณาอนุมัติแต่งตั้งคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน โดยเป็นการเพิ่มขอบเขตอำนาจหน้าที่ในด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน โดยยังคงขอบเขตอำนาจหน้าที่ด้านการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการไว้เช่นเดิม ซึ่งในปี 2566 คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืนได้ปฏิบัติงานตามหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างเพียงพอและมีประสิทธิผล ตามบทบาทหน้าที่ที่กำหนด และได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีการประชุมคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน จำนวน 2 ครั้ง โดยมีสาระสำคัญดังนี้

1. พิจารณาทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัท ให้เกิดความเหมาะสม สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
2. ติดตาม ควบคุมให้บริษัทฯ ดำเนินงานและปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ
3. พิจารณาให้สิทธิผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมหรือเสนอบุคคล เพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 โดยกำหนดระยะเวลาการให้สิทธิตั้งแต่วันที่ 8 พฤศจิกายน 2566 – 12

มกราคม 2567 เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีเกี่ยวกับการดูแลสิทธิของผู้ถือหุ้นและการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

4. พิจารณาผลการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น (AGM Checklist) ปี 2566 ซึ่งผลการประเมินได้คะแนนร้อยละ 90 และผลการประเมินโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies : CGR) ที่จัดโดย สถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ประจำปี 2566 ซึ่งผลการประเมินของบริษัทอยู่ในระดับ ดีเลิศ
5. พิจารณาบททบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย



(พลเรอตรี พัฒนะ พิบูลทิพย์)

ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อหน้าที่และความรับผิดชอบดูแลกิจการบริษัทและบริษัทย่อยให้เป็นไปตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี การกำกับดูแลงบการเงินและสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี มีข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน เปิดเผยอย่างเพียงพอ งบการเงินได้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายการบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอและใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง รวมถึงจัดให้มีและดำรงรักษาไว้ซึ่งระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้เชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลต่อความเชื่อถือได้ของงบการเงิน การดูแลรักษาทรัพย์สินมีระบบการป้องกันที่ดีไม่มีรายการทุจริตหรือมีการดำเนินการที่ผิดปกติ รายการที่เกี่ยวข้องกันซึ่งอาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์เป็นรายการจริงทางการค้าอันเป็นธุรกิจปกติทั่วไปอย่างสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุด รวมทั้งมีการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้รายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัทแล้ว และได้รายงานความเห็นเกี่ยวกับเรื่องนี้ในรายงานคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งปรากฏในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี / รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อยโดยรวมอยู่ในระดับที่น่าพอใจ และสามารถให้ความมั่นใจอย่างมีเหตุผลต่อความเชื่อถือได้ของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม พ.ศ. 2566 ซึ่งผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ ได้ตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีที่รับรองทั่วไป และแสดงความเห็นว่างบการเงินแสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป



(พลเรือเอกสุพงษ์ อำนรรณสรเดช)

ประธานคณะกรรมการบริษัท



(นายพงษ์เทพ วิชัยกุล)

ประธานคณะกรรมการบริหาร

การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

การควบคุมภายใน

บริษัทให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในทั้งระดับบริหารและระดับปฏิบัติการ จึงได้มีการกำหนดขอบเขตหน้าที่และอำนาจดำเนินการอย่างชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร มีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินให้เกิดประโยชน์มากที่สุด และมีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบในการอนุมัติ การบันทึก รายการบัญชีและข้อมูลสารสนเทศ และการจัดเก็บดูแลทรัพย์สิน ออกจากกัน เพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม นอกจากนี้ยังมีการควบคุมภายในเกี่ยวกับระบบการเงิน โดยบริษัทจัดให้มีระบบรายงานทางการเงินเสนอผู้บริหาร สายงานที่รับผิดชอบ

ปัจจุบัน บริษัทได้มีการว่าจ้างที่ปรึกษา โดยมีนางสาว วรรณ เมื่องนนท์ (กรรมการผู้จัดการบริษัท แอค-พลัส คอนซัลแตนท์ จำกัด) เป็นผู้ดำเนินการ เพื่อทำการปรับปรุงระบบการควบคุมภายในของบริษัท โดยภายหลังจากการปรับปรุงระบบการควบคุมภายในของบริษัทเรียบร้อยแล้ว บริษัทจะมีการว่าจ้างผู้ตรวจสอบภายในอิสระจากภายนอกเข้ามาทำการตรวจสอบระบบการควบคุมภายในของบริษัท และให้รายงานโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และบริษัทได้จัดให้มีหน่วยงานกำกับการปฏิบัติงานการควบคุมภายใน (Compliant unit) เพื่อประสานงานกับบริษัทที่ปรึกษาดังกล่าว

ความเห็นของคณะกรรมการบริษัทต่อระบบควบคุมภายในของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้ให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในอย่างต่อเนื่อง โดยมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน สอบทานการประเมินระบบการควบคุมภายใน โดยแต่งตั้งบริษัท แอคพลัส คอนซัลแตนท์ จำกัด ให้ปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ทำหน้าที่สอบทานระบบการปฏิบัติงานในฝ่ายต่าง ๆ ของบริษัท ตามแผนการตรวจสอบประจำปีที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าการปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีการใช้ทรัพยากรต่าง ๆ ของบริษัทอย่างคุ้มค่า สมประโยชน์ รวมถึงมีการควบคุมการดำเนินงาน การรายงานทางการเงินที่มีความถูกต้อง เชื่อถือได้ และทันเวลา รวมทั้งมีการปฏิบัติตามนโยบาย และเป็นไปตามข้อกำหนดกฎหมาย และข้อบังคับของทางราชการ มีการทบทวนความมีประสิทธิภาพของระบบการควบคุมอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สามารถดำเนินธุรกิจให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น บนพื้นฐาน

ความเป็นธรรมด้านผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียในทุกฝ่าย นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังมีหน้าที่ในการพิจารณาคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี รวมถึงค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทให้มีความถูกต้อง ครบถ้วนในกรณีที่เกิดรายการเกี่ยวโยงหรือรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566 คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะผู้บริหาร ได้ประชุมเกี่ยวกับการควบคุมภายใน โดยคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยการสอบถามข้อมูลจากฝ่ายบริหารในด้านต่าง ๆ 5 องค์ประกอบ ได้แก่ 1) องค์กรและสภาพแวดล้อมการควบคุม, 2)

การประเมินและบริหารความเสี่ยง, 3) การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร, 4) ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และ 5) ระบบการติดตามและประเมินผล โดยสรุปภาพรวมได้ดังนี้

องค์กรและสภาพแวดล้อมการควบคุม

จากการพิจารณาข้อมูลจากฝ่ายบริหารประกอบกับแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในนั้น คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า บริษัทได้จัดให้มีการจัดการบริหารงานและระบบการควบคุมภายในที่ดีเพียงพอแล้ว ไม่มีข้อบกพร่องเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่เป็นสาระสำคัญ โดยผู้บริหารได้สนับสนุนให้พนักงานในองค์กรตระหนักถึงความสำคัญในการควบคุมภายใน และจัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการให้ระบบควบคุมภายในของบริษัทมีความเพียงพอและเหมาะสม รวมทั้งสามารถมีการปรับปรุงแก้ไขให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้และสอดคล้องกับกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง และเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยบริษัทมีการกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบอย่างชัดเจน รวมทั้งได้กำหนดระเบียบข้อบังคับ นโยบาย ระดับอำนาจการบริหาร และระดับการอนุมัติรายการที่เหมาะสมอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร

การประเมินและบริหารความเสี่ยง

บริษัทฯ ตระหนักและเห็นความสำคัญของการบริหารและจัดการองค์กรที่ดี เพื่อขับเคลื่อนองค์กรให้เติบโตและขยายธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ มีฐานะการเงินที่มั่นคงและสร้างผลตอบแทนแก่ผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสม คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบซึ่งเป็นคณะกรรมการอิสระ และ ผู้บริหาร โดยได้จัดทำนโยบายบริหารความเสี่ยง หน้าที่และความรับผิดชอบ สำหรับบริหารจัดการความเสี่ยง จัดการเพื่อป้องกันลดความเสี่ยง หรือผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับการป้องกันการทุจริต คอรัปชั่น บริษัทฯ มีการกำหนดนโยบายการปฏิบัติตามกฎหมายต่อต้านการทุจริตคอรัปชั่น และการประเมินความเสี่ยงด้านการทุจริตคอรัปชั่นต่อเนื่องทุกปี โดยได้กำหนดนโยบายการป้องกันการมีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอรัปชั่น และบรรจุไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และ คู่มือจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัท ภายใต้หัวข้อเรื่อง “นโยบายเกี่ยวกับการ

รับ การให้ของขวัญและสิ่งตอบแทน” และ “นโยบายเกี่ยวกับการป้องกันการทุจริตและการให้สินบน” โดยประกาศให้พนักงานในบริษัทได้รับทราบและนำไปปฏิบัติตั้งแต่วันที่ 20 กรกฎาคม 2556 และบริษัทอยู่ระหว่างเตรียมความพร้อมในการเข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์เข้าเป็นสมาชิกแนวร่วมต่อต้านคอรัปชั่นของภาคเอกชนไทย (Thai Private Sector Collective Action Against Corruption : CAC) โดยการทบทวนนโยบายและแนวทางปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอรัปชั่นและการประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตภายในบริษัท

การควบคุมการปฏิบัติงานของฝ่ายบริหาร

บริษัท มีการติดตามผลการดำเนินงานเป็นประจำทุกเดือน ผ่านการประชุมคณะกรรมการบริหาร โดยเปรียบเทียบกับผลการดำเนินงานงวดเดียวกันกับปีก่อน และกิจการอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกัน เพื่อวิเคราะห์สาเหตุของผลต่าง และปรับกลยุทธ์ เพื่อให้สามารถบรรลุเป้าหมาย เพื่อให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรง และหากพบข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญ กรรมการตรวจสอบจะต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท และรายงานการแก้ไขดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง อีกทั้งบริษัทยังได้กำหนดนโยบายต่าง ๆ เพื่อให้มีการพิจารณาอนุมัติธุรกรรมของบริษัทที่คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ โดยมีกระบวนการติดตามดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม ซึ่งได้กำหนดแนวทางให้บุคคลที่บริษัทแต่งตั้งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในบริษัทย่อย หรือบริษัทร่วมนั้นถือปฏิบัติ

ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล

บริษัทมีการจัดเก็บข้อมูลที่สำคัญอย่างเป็นระบบ มีการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพทำให้มั่นใจได้ว่า ข้อมูลถูกต้อง เชื่อถือได้ เพื่อสนับสนุนการควบคุมภายใน โดยพิจารณารวบรวมข้อมูลจากภายในและภายนอก โดยใช้ระบบสารสนเทศในการประมวลผลและจัดเก็บข้อมูลเพื่อสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่กำหนด รวมทั้งสื่อสารข้อมูลที่จำเป็นต่อการสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถทำหน้าที่ได้ตามที่วางไว้ แก่ผู้ที่เกี่ยวข้องภายในองค์กร และสื่อสารข้อมูลอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลภายนอก

บริษัทมีกระบวนการสื่อสารข้อมูลภายในองค์กรเกี่ยวกับวัตถุประสงค์ นโยบาย และวิธีปฏิบัติงาน หน้าที่ความรับผิดชอบไปยังผู้บริหารและพนักงานทุกระดับรวมทั้งจัดให้มีช่องทางให้พนักงานสามารถแจ้งข้อมูลเกี่ยวกับการกระทำผิดและการทำทุจริตแก่บริษัทได้อย่างปลอดภัย

สำหรับการสื่อสารภายนอกองค์กรบริษัท จัดให้มีนักลงทุนสัมพันธ์และช่องทางการติดต่อ ให้แก่ผู้ลงทุนผู้ที่เกี่ยวข้อง และเผยแพร่ข่าวสารที่สำคัญผ่าน website (www.ncitthailand.com) ของบริษัทและช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และจัดให้มีช่องทางให้บุคคลภายนอกสามารถแจ้งข้อมูลเกี่ยวกับการกระทำผิดและทุจริตได้อย่างปลอดภัยมายังคณะกรรมการบริษัท management@ncitthailand.com ตามนโยบายและแนวทางปฏิบัติการแจ้งเบาะแสการทำผิด และมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส

ระบบการติดตามและประเมินผล

บริษัทได้จัดให้มีส่วนตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระในการติดตามและประเมินผลการควบคุมภายในโดยการว่าจ้างตรวจสอบระบบควบคุมภายในซึ่งเป็นหน่วยงานภายนอก (Outsource) ซึ่งรายงานโดยตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อสอบทานระบบการปฏิบัติงานของกิจกรรมต่าง ๆ ให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของบริษัทโดยรวม และสามารถควบคุมดูแลเรื่องการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งหรือบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน ซึ่งได้แก่ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวได้อย่างเพียงพอและเหมาะสมแล้ว โดยสามารถป้องกันทรัพย์สินของบริษัทจากการที่บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งกล่าวนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจ สำหรับการควบคุมภายในในหัวข้ออื่น คณะกรรมการบริษัทเห็นว่า บริษัทมีการควบคุมภายในที่เพียงพอแล้วเช่นกัน

ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่อระบบควบคุมภายในของบริษัทในกรณีที่มีความเห็นต่างไปจากคณะกรรมการบริษัทหรือผู้สอบบัญชี

- ไม่มี-

หน่วยงานกำกับดูแลระบบควบคุมภายในของบริษัท

บริษัทมีนโยบายว่าจ้างผู้ตรวจสอบภายในซึ่งเป็นบุคคลภายนอก (Outsource) โดยในการประชุมคณะกรรมการบริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566 ที่ประชุมได้มีมติแต่งตั้งบริษัท แอคพลัส คอนซัลแตนท์ จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายใน (Internal audit : IA) ของบริษัท ซึ่งบริษัท แอคพลัส คอนซัลแตนท์ จำกัด ได้มอบหมายให้คุณวรรณ เมลิ้งนนท์ ตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ เป็นผู้รับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของบริษัท แอคพลัส คอนซัลแตนท์ จำกัด แล้วเห็นว่ามีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่เพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว เนื่องจากมีประสบการณ์ในด้านการตรวจสอบภายในมาเป็นระยะเวลา 20 ปี และผู้ปฏิบัติงานหลักได้เคยผ่านหลักสูตรการอบรมเชิงปฏิบัติการ (Workshop) COSO .2013 กรอบแนวทางระบบการควบคุมภายในใหม่ล่าสุด รุ่นที่ 3/56 อีกทั้งยังไม่มีความเกี่ยวข้องใด ๆ กับบริษัทจึงสามารถตรวจสอบและนำเสนอข้อแนะนำให้แก่บริษัทได้อย่างอิสระอีกด้วย โดยบริษัทได้จัดให้มีหน่วยงานกำกับกับการปฏิบัติงานการควบคุมภายใน (Compliant unit) เพื่อประสานงานกับบริษัทผู้ตรวจสอบดังกล่าว

ทั้งนี้ การพิจารณาอนุมัติแต่งตั้ง ถอดถอน หรือโยกย้ายผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทนั้น จะต้องผ่านการคัดเลือกและได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบก่อน จากนั้นคณะกรรมการตรวจสอบจึงนำเสนอผู้ตรวจสอบภายในที่ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบแล้วแก่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติการว่าจ้างรวมถึงการเจรจาต่อรองในค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้อง

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 เซเวนเดียร์ ไดอะลิซิส จำกัด	- เป็นบริษัทที่คุณวิศิษฐ์ ประสิทธิ์ศิริกุล เป็นกรรมการ และมีบริษัท คิดนี ไทม์ จำกัด ถือหุ้นรวมในสัดส่วนร้อยละ 74 ของทุนจดทะเบียน 5 ล้านบาท - บริษัท คิดนี ไทม์ จำกัด เป็นบริษัทที่คุณวิศิษฐ์ ประสิทธิ์ศิริกุล เป็นกรรมการ และถือหุ้นรวมในสัดส่วนร้อยละ 52 ของทุนจดทะเบียน 40 ล้านบาท - คุณวิศิษฐ์ ประสิทธิ์ศิริกุล เป็นพี่ชายของคุณปิ่นรัก ประสิทธิ์ศิริกุล ซึ่งเป็นภรรยาของคุณกิตติ พัวถาวรสกุล และ เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทฯ สัดส่วนร้อยละ 1.71 ของทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว 113.54 ล้านบาท - บริษัท เซเวนเดียร์ ไดอะลิซิส จำกัด ประกอบธุรกิจให้บริการรักษาฟอกเลือดคนไข้ที่เป็นโรคไตวาย
6 บริษัท วารี เมดิคอล จำกัด	- เป็นบริษัทที่คุณยิ่งรัก พัวถาวรสกุล เป็นกรรมการ และถือหุ้นรวมในสัดส่วนร้อยละ 99.94 ของทุนจดทะเบียน 5 ล้านบาท - คุณยิ่งรัก พัวถาวรสกุล เป็นบุตรของคุณกิตติ พัวถาวรสกุล - บริษัท วารี เมดิคอล จำกัด ประกอบธุรกิจจำหน่าย ติดตั้ง ซ่อมแซม และบำรุงรักษาครุภัณฑ์ทางการแพทย์ 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 2564 2565 และ ปี 2566

บุคคลที่เกี่ยวข้อง	ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)			ความจำเป็นและความสมเหตุผลของรายการ
			ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566	
คุณวราภรณ์ กิตติยานุรักษ์	เป็นมารดาของคุณปิ่นรัก ประสิทธิศิริกุล ซึ่งเป็นภรรยาของคุณกิตติ พัวถาวรสกุล	ค่าเช่าคลังเก็บเอกสาร	0.095	0.095	0.095	<u>เหตุผลและความจำเป็น</u> ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัทนั้นมีเอกสารที่เกี่ยวข้องจำนวนมากซึ่งบริษัทต้องเก็บรักษาเอกสารดังกล่าวเป็นระยะเวลาอย่างน้อย 5 ปี บริษัทจึงมีความจำเป็นต้องหาสถานที่ในการเก็บเอกสารดังกล่าว โดยบริษัทได้ทำสัญญาเช่าอาคารพาณิชย์ 3 ชั้น ตั้งอยู่เลขที่ 59-61 ซอยเจริญนคร 24 มีพื้นที่ใช้สอยรวมประมาณ 408 ตร.ม. เพื่อใช้เป็นสถานที่ในการเก็บเอกสาร ทั้งนี้ บริษัทได้มีการทำสัญญาเช่าอาคารดังกล่าวมาตั้งแต่ปี 2551 โดยสัญญารับปัจจุบันเริ่มตั้งแต่ 1 สิงหาคม 2566 ถึง 31 กรกฎาคม 2567 อัตราค่าเช่าเท่ากับ 95,000 บาทต่อปี หรือเท่ากับ 19.40 บาทต่อตารางเมตรต่อเดือน (ไม่รวมภาษีหัก ณ ที่จ่าย) ซึ่งเมื่อเปรียบเทียบกับอาคารพาณิชย์ลักษณะเดียวกันในบริเวณใกล้เคียงพบว่า มีอัตราค่าเช่าอยู่ในช่วงประมาณ 190,000-360,000 บาทต่อปี หรือ 25.00-69.44 บาทต่อตารางเมตรต่อเดือน นอกจากนี้ ในการเช่าอาคารดังกล่าว บริษัทยังมีวัตถุประสงค์เพื่อใช้เป็นสำนักงานชั่วคราวในกรณีเกิดสถานการณ์ฉุกเฉินอีกด้วย
คุณปิ่นรัก ประสิทธิศิริกุล	เป็นภรรยาของคุณกิตติ พัวถาวรสกุล	ค่าเช่า	1.20	1.20	0.50	<u>เหตุผลและความจำเป็น</u> ค่าเช่าเกิดจากบริษัท เกรซ วอเตอร์ เมด จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อย ต้องการที่ดินเพื่อใช้ตั้งโรงงานในการผลิตน้ำยาฟอกไต โดยบริษัทได้ทำสัญญาเช่าที่ดิน เนื้อที่ประมาณ 1 ไร่ 3 งาน 60 ตารางวา ตั้งอยู่เลขที่ 13/7 หมู่ที่ 8 ถนนบางม่วง-บางคูรัด ตำบลบางม่วง อำเภอบางใหญ่ จังหวัดนนทบุรี 11140 โดยสัญญา เริ่มตั้งแต่ 1 เมษายน 2560 ซึ่งสัญญารับปัจจุบันเริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2564 ถึง 31 ธันวาคม 2566 โดยมีอัตราเช่าเท่ากับ 1,200,00,000 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 2564 2565 มีค่าเช่าเท่ากับ 1.20 ล้านบาทต่อปี และ ปี 2566 มีค่าเช่าเท่ากับ 0.50 ล้านบาท ซึ่งเป็นราคาที่เหมาะสมตามราคาตลาด*

บุคคลที่เกี่ยวข้อง	ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)			ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
			ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566	
บริษัท เกรซ แอนด์ แกลมเมอร์ (ประเทศไทย) จำกัด (“G&M”)	เป็นบริษัทที่คุ้นป็นรัก ประสิทธิศิริกุล ซึ่งเป็นภรรยาของคุณกิตติพิฬาวารสกุล เป็นกรรมการและผู้ถือหุ้น โดยถือหุ้นรวมในสัดส่วนร้อยละ 99.99 ของทุนจดทะเบียน 5 ล้านบาท	ค่าเช่า	0.60	0.60	0.25	<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 บาทต่อตารางเมตรต่อเดือน (ไม่รวมภาษีหัก ณ ที่จ่าย) ซึ่งเมื่อเปรียบเทียบกับอาคารลักษณะเดียวกันในบริเวณใกล้เคียงพบว่าอัตราค่าเช่าอยู่ในช่วงประมาณ 800,000-1,000,000 บาทต่อปี หรือ 50.00-60.00 บาทต่อตารางเมตรต่อเดือน โดยในปี 2564, 2565 มีค่าเช่าเท่ากับ 0.60 ล้านบาท และปี 2566 มีค่าเช่าเท่ากับ 0.25 ล้านบาท ซึ่งเป็นราคาที่ถูกว่าอาคารในพื้นที่ใกล้เคียง ซึ่งฝ่ายบริหารเห็นควรเหมาะสมในการเช่าดังกล่าว เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท*
บริษัท เซเวนเดย์ ไดอะลิซิส จำกัด	เป็นบริษัทที่คุณวิศิษฐ์ ประสิทธิศิริกุล เป็นกรรมการ และมีบริษัทคิโน ไทม์ จำกัด ถือหุ้นรวมในสัดส่วนร้อยละ 74 ของทุนจดทะเบียน 5 ล้านบาท บริษัทคิโน ไทม์ จำกัด เป็นบริษัทที่คุณวิศิษฐ์ ประสิทธิศิริกุล เป็นกรรมการ และถือหุ้นรวมในสัดส่วนร้อยละ 52 ของทุนจดทะเบียน 40 ล้านบาท คุณวิศิษฐ์ ประสิทธิศิริกุล เป็นพี่ชาย คุณปิ่นรักประสิทธิศิริกุลซึ่งเป็นภรรยาของคุณ ของคุณกิตติพิฬาวารสกุล และเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัทฯ สัดส่วนร้อยละ 0.79 ของทุนจดทะเบียนและชำระแล้ว 132.06 ล้านบาท	รายได้จากการขาย ลูกหนี้การค้า	25.32 2.69	25.72 5.03	11.22 5.11	รายได้จากการขาย เป็นรายได้ที่บริษัทย่อย เกรซ วอเตอร์ เมด จำกัด เรียกเก็บจากบริษัท เซเวนเดย์ ไดอะลิซิส จำกัด ในการขายน้ำยาฟอกไตและอุปกรณ์ทางการแพทย์ ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการฟอกไต ซึ่งเป็นการประกอบธุรกิจตามปกติ โดยมีการกำหนดราคาขายระหว่างกันในราคาเทียบเคียงกับบุคคลภายนอก โดยในปี 2564, 2565 และ 2566 บริษัทมีรายได้จากการขาย เท่ากับ 25.32, 25.72 และ 11.22 ล้านบาท ตามลำดับ และมีลูกหนี้การค้าคงเหลือเท่ากับ 2.69, 5.03 และ 5.11 ล้านบาท ตามลำดับ*

บุคคลที่เกี่ยวข้อง	ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการระหว่างกัน (ล้านบาท)			ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการ
			ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566	
บริษัท วารี เมดิคอล จำกัด	เป็นบริษัทที่คุณย้งรัก พัวถาวรสกุล เป็นกรรมการ และถือหุ้นรวมในสัดส่วนร้อยละ 99.94 ของทุนจดทะเบียน 5 ล้านบาท	รายได้ค่าเช่า รายได้จากการขาย ขายทรัพย์สิน ต้นทุนให้บริการ ซื้อทรัพย์สิน	0.09 0.04 0.36 0.36 -	- 0.12 - 0.44 2.58	- 0.07 - - 0.53	รายได้ค่าเช่า เป็นรายได้ที่เกิดจากการให้เช่ารถปิคอัพ โดยมีการกำหนดราคาให้เช่าระหว่างกันในราคาเทียบเคียงกับบุคคลภายนอก รายได้จากการขาย เกิดจากบริษัทย่อย เกรซ วอเตอร์ เมด จำกัด ขายน้ำยาให้ในราคาตลาด ขายสินทรัพย์ เกิดจากการขายอุปกรณ์สำนักงานให้ในราคาตลาด ต้นทุนให้บริการ เกิดจากบริษัทย่อย เกรซ วอเตอร์ เมด จำกัด ใช้บริการติดตั้งระบบไฟฟ้า ระบบน้ำ และบำรุงรักษา ในราคาเทียบเคียงกับบุคคลภายนอก ซื้อทรัพย์สิน เกิดจากซื้อเครื่องผลิตน้ำ RO ในราคาเทียบเคียงกับบุคคลภายนอก*
Zim Intergrated Shipping Service Ltd.	เป็นผู้ถือหุ้นร่วม ในบริษัท ซิม (ไทยแลนด์) จำกัด โดยถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 49 ของทุนจดทะเบียน 10,000,000 บาท**	รายได้ค่าที่ปรึกษา ต้นทุนการให้บริการ ลูกหนี้เงินทดรองจ่าย ลูกหนี้อื่น เจ้าหนี้การค้า	10.03 15.47 - 10.25 3.39	6.43 40.53 - - -	- - - - -	รายได้ค่าบริการที่ปรึกษา และลูกหนี้อื่น เกิดจากเมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2561 ที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ มีมติให้ผู้บริหารเจรจาเปลี่ยนแปลงและแก้ไขเงื่อนไขบางเงื่อนไขในสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้นกับ Zim Intergrated Shipping Service Ltd ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของบริษัทฯ โดยจะต้องไม่น้อยกว่าผลประโยชน์เดิมที่ระบุอยู่ในสัญญาเดิม ทั้งนี้ บริษัทฯต้องคำนึงถึงประโยชน์อันสูงสุดของผู้ถือหุ้นเป็นหลัก โดยเมื่อวันที่ 15 พฤศจิกายน 2561 การเจรจาดังกล่าวสิ้นสุดลง โดยบริษัทฯ ได้ทำ Consultancy agreement เพิ่มเติมกับ Zim Intergrated Shipping Service Ltd. เพื่อให้บริการที่ปรึกษาเกี่ยวกับการดำเนินงานขนส่งในประเทศที่ ซึ่งค่าบริการเป็นไปตามที่ระบุในสัญญา ต้นทุนบริการ เป็นต้นทุนที่เกิดจากการให้บริการขนส่งระหว่างประเทศ ในราคาเทียบเคียงกับบุคคลภายนอก

หมายเหตุ : ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

* เงินลงทุนในบริษัท เกรซ วอเตอร์ เมด จำกัดถูกจำหน่ายเมื่อวันที่ 23 พฤษภาคม 2566

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

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

สรุปภาระค้ำประกันระหว่างบริษัทกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทได้รับวงเงินสินเชื่อจากธนาคารพาณิชย์จำนวน 3 แห่ง เป็นวงเงินกู้รวมทั้งสิ้น 598.41 ล้านบาท โดยมีรายละเอียดดังนี้

- วงเงินเบิกเกินบัญชีรวม 40 ล้านบาท
- วงเงินตัวสัญญาใช้เงิน รวม 320 ล้านบาท
- วงเงินสินเชื่อค้ำประกัน/รับรอง/อ่าวัดตัวเงิน รวม 30 ล้านบาท
- วงเงินการแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศรวม 7 ล้านบาท
- วงเงินกู้ยืมระยะยาว รวม 201.41 ล้านบาท

ซึ่งวงเงินทั้งหมดนั้นค้ำประกันโดยสิทธิเรียกร้องในบัญชีเงินฝากของบริษัท, รถหาลาก-หางพ่วงของบริษัท, การจดจำนองที่ดินและสิ่งปลูกสร้างของบริษัท

ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน

ในช่วงปี 2562 – 2566 บริษัทมีการทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยแบ่งการทำรายการออกเป็น 2 กลุ่ม ได้แก่

1. รายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ เช่น รายการรายได้ค่าบริการ รายได้ค่าที่ปรึกษา และต้นทุนบริการกับบริษัท Zim Intergrated Shipping Service Ltd. และบริษัท วารี เมดิคอล จำกัด และรายได้จากการขายกับบริษัท เซเวนเดย์ไดอะลิซิส จำกัด ซึ่งรายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีความจำเป็นและสมเหตุสมผล และไม่ทำให้บริษัทเสียประโยชน์แต่อย่างใด โดยบริษัทมีการกำหนดราคาที่สามารถเปรียบเทียบได้กับการทำรายการกับบุคคลอื่นที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกันโดยการกำหนดราคารายได้ค่าบริการและการขายสินค้าระหว่างกันในราคาต้นทุนบวกอัตรากำไรและมีเงื่อนไขการค้าตามปกติ ส่วนรายได้ค่าที่ปรึกษาเป็นราคาที่เหมาะสมที่กำหนดตามสัญญา
2. รายการเช่าทรัพย์สิน ซึ่งได้แก่ การเช่าที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้างจากญาติสนิทของคุณกิตติ พัวถาวรสกุล ซึ่งเป็นกรรมการและผู้จัดการใหญ่ การเช่าที่ดิน อาคารสำนักงานและอาคารโรงงานจากภรรยาของคุณกิตติ พัวถาวรสกุล และจากบริษัทที่ภรรยาเป็นกรรมการและผู้จัดการใหญ่ ซึ่งรายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีความจำเป็นและสมเหตุสมผล และไม่ทำให้บริษัทเสียประโยชน์แต่อย่างใด

มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน

บริษัทได้มีการกำหนดมาตรการและขั้นตอนการอนุมัติรายการระหว่างกันซึ่งได้ผ่านมติที่ประชุมคณะกรรมการครั้งที่ 7/2556 เมื่อวันที่ 3 เมษายน 2556 โดยหากบริษัทมีความจำเป็นที่จะต้องทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือมีส่วนได้เสีย บริษัทจะให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะให้ผู้เชี่ยวชาญอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อนำไปใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท และ/หรือคณะกรรมการตรวจสอบ และ/หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี ซึ่งผู้ที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือมีส่วนได้เสียในการทำรายการ จะไม่มีสิทธิออกเสียงในการอนุมัติการทำรายการระหว่างกันดังกล่าว นโยบายของบริษัทในการทำรายการระหว่างกันจำแนกตามประเภทรายการมีดังนี้

- รายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ อาทิ การซื้อและขายสินค้า วัตถุดิบ เป็นต้น โดยการทำรายการดังกล่าวจะต้องมีเงื่อนไขการค้าและราคาที่เป็นธรรมและไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ ซึ่งเทียบเคียงได้กับการทำรายการระหว่างบริษัทและบุคคลทั่วไป หรือการทำรายการระหว่างบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบุคคลทั่วไป หรือการทำรายการในลักษณะเดียวกับของผู้ประกอบการอื่นในธุรกิจ ทั้งนี้ บริษัทมีนโยบายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับเหตุผลและความจำเป็นต่อการทำรายการดังกล่าวเป็นรายไตรมาส และจะปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่งหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน
- รายการระหว่างกันอื่น ๆ ที่สำคัญ นอกเหนือจากรายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติข้างต้น เช่น รายการเช่าทรัพย์สิน หรือรายการเกี่ยวกับการซื้อขายทรัพย์สิน หรือการให้ความช่วยเหลือทางการเงิน เป็นต้น บริษัทมีนโยบายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับเหตุผลและความจำเป็นต่อการทำรายการดังกล่าว และต้องได้รับการพิจารณาและอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และจะปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่งหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทไม่มีนโยบายการให้กู้ยืมเงินเพื่อให้บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์นำไปประกอบธุรกิจหรือดำเนินงานแทนบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบ ได้พิจารณาถึงความจำเป็นและเหมาะสมของการเข้าทำรายการระหว่างกัน ซึ่งส่วนใหญ่เป็นรายการธุรกิจปกติและรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ ซึ่งเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าและราคาที่เป็นธรรม ซึ่งเทียบเคียงได้กับการทำรายการระหว่างบริษัทและบุคคลทั่วไป และเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่งหรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัท เพื่อให้การตัดสินใจเข้าทำรายการดังกล่าวไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์และเป็นประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นทุกราย โดยบริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันดังกล่าวไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) และหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัท

แนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

รายการระหว่างกันที่ยังคงมีการทำรายการต่อไปในอนาคต ได้แก่ การให้บริการจัดการขนส่งและพิธีการศุลกากร รายได้จากการให้บริการให้คำปรึกษาด้านการขนส่งในประเทศ รายการเช่า พื้นที่เก็บเอกสาร เช่าที่ดิน อาคารสำนักงานและอาคารโรงงาน ซึ่งเกิดขึ้นจากความจำเป็นในการประกอบธุรกิจของบริษัท สำหรับรายการระหว่างกันดังกล่าวที่จะเกิดขึ้นในอนาคตนั้น บริษัทฯ จะปฏิบัติตามนโยบายการทำรายการระหว่างกันตามที่ได้กล่าวไว้ข้างต้น

ส่วนที่ 3

งบการเงิน

งบการเงิน

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)

รายงาน และ งบการเงินรวม

31 ธันวาคม 2566

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น รวมและงบกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงินรวม รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ และได้ตรวจสอบ งบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ด้วยเช่นกัน

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย และเฉพาะของบริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้อง ตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ งบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆตามประมวลจรรยาบรรณของ

ผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้ เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

ข้อมูลและเหตุการณ์ที่เน้น

1. การจ่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย (มูลค่าราคาซื้อ 64 ล้านบาท)

ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 14 เรื่อง เงินลงทุนในบริษัทย่อย เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2566 มีมติอนุมัติให้บริษัทลงทุนใน บริษัท เมตะ เฟรทแอนด์โลจิสติกส์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่จดทะเบียนในประเทศไทยและดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับตัวแทนบริการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศ และเมื่อวันที่ 6 มิถุนายน 2566 บริษัทฯได้ลงนามในสัญญาซื้อขายหุ้นกับผู้ถือหุ้นสองราย บริษัทฯได้รับโอนหุ้นรวมถึงได้จ่ายชำระค่าตอบแทนมูลค่าหุ้นจำนวน 64 ล้านบาท ในระหว่างปี 2566 ฝ่ายบริหารของบริษัทฯได้ดำเนินการให้มีการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ระบุได้ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมา ณ วันที่ซื้อกิจการแล้วเสร็จภายในระยะเวลา 12 เดือนนับจากวันที่ซื้อธุรกิจตามที่กำหนดไว้ในมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 3 เรื่อง การรวมธุรกิจ

อย่างไรก็ตาม บริษัทย่อยดังกล่าวมีผลขาดทุนสุทธิจากการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 2.46 ล้านบาท และมีกำไรสะสม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 0.24 ล้านบาท ผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยดังกล่าวไม่เป็นไปตามข้อมูลตามประมาณการที่คาดการณ์ไว้ ดังนั้น มูลค่าของบริษัทย่อยที่ซื้อมานี้ขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงานในอนาคตของบริษัทย่อยว่าจะสามารถมีกำไรจากการดำเนินงานและมีกระแสเงินสดจากการดำเนินงานตามประมาณการที่ฝ่ายบริหารคาดการณ์ไว้ ณ วันที่ซื้อกิจการหรือไม่ ทั้งนี้ ฝ่ายบริหารของบริษัทฯจึงได้มีการดำเนินการจัดให้มีการวัดมูลค่ายุติธรรมของบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 โดยผู้ประเมินราคาอิสระได้ประเมินมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในบริษัทย่อยดังกล่าวจำนวน 65 ล้านบาท โดยคำนวณมาจากวิธีมูลค่าปัจจุบันสุทธิของกระแสเงินสด (Discounted Cash Flows) ที่คาดว่าจะได้รับจากกิจการ ตามรายงานประเมินมูลค่ายุติธรรมลงวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2567 ผู้ประเมินราคาอิสระได้กำหนดอัตราคิดลดจากต้นทุนทางการเงินถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (Weighted Average Cost of Capital) เพื่อให้ใช้ในการคิดลดประมาณการกระแสเงินสดจากเงินลงทุน เนื่องจากอัตราคิดลดเป็นสมมติฐานสำคัญที่ต้องใช้ดุลยพินิจของผู้ประเมินราคาอิสระและฝ่ายบริหารในการคาดการณ์อัตราผลตอบแทนระยะยาวของเงินลงทุน ประกอบกับความผันผวนของสถานะเศรษฐกิจ สภาพตลาด อัตราผลตอบแทนของตราสารทุนและอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ในตลาดในปัจจุบันที่อาจส่งผลต่อการกำหนดอัตราคิดลดและอาจส่งผลกระทบต่อมูลค่าของเงินลงทุน ฝ่ายบริหารจึงเปิดเผยข้อมูลการวิเคราะห์ความอ่อนไหวของมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ต่อกรณีอัตราคิดลดเปลี่ยนแปลงไปในหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมดังกล่าว

นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้ตั้งเป็นข้อสังเกตเกี่ยวกับประเด็นการซื้อเงินลงทุนนี้และแจ้งต่อคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯให้รับทราบตามจดหมายของข้าพเจ้าลงวันที่ 25 มกราคม 2567 ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯได้รายงานให้กับหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับข้อสังเกตดังกล่าว รวมถึงคำชี้แจงในเบื้องต้นของคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯตามจดหมายลงวันที่ 16 กุมภาพันธ์ 2567 อย่างไรก็ตาม ข้าพเจ้าไม่อาจทราบได้ว่าจะต้องมีการตรวจสอบรายการซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อยดังกล่าวและบัญชีที่เกี่ยวข้องหรือคล้ายกันในประเทศอื่นๆเพิ่มเติมอีกหรือไม่ ภายหลังจากหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้องได้รับรายงานตามจดหมายพร้อมคำชี้แจงดังกล่าวจากคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯแล้ว

2. เงินลงทุนในบริษัทร่วม

ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 13 เกี่ยวกับมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนใน บริษัทร่วม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มีเงินลงทุนในบริษัทร่วมซึ่งแสดงมูลค่าตามบัญชีตาม วิธีส่วนได้เสียจำนวน 233 ล้านบาท และแสดงมูลค่าตามบัญชีตามวิธีราคาทุนจำนวน 230 ล้านบาท ในงบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ตามลำดับ ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ ได้จัดให้มีการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในบริษัทร่วมดังกล่าว โดยผู้ประเมินราคาอิสระ ได้ประเมินมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนนี้เป็นจำนวน 230 ล้านบาท ซึ่งคำนวณมาจากวิธีมูลค่าปัจจุบันสุทธิของกระแสเงินสด (Discounted Cash Flows) ที่คาดว่าจะได้รับจากกิจการตามรายงานประเมินมูลค่ายุติธรรมลงวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2567 ฝ่ายบริหารจึงได้พิจารณาบันทึกค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนใน บริษัทร่วมจำนวน 20 ล้านบาท ทั้งนี้ ผู้ประเมินราคาอิสระได้กำหนดอัตราคิดลดจากต้นทุนทางการเงินถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (Weighted Average Cost of Capital) เพื่อใช้ในการคิดลดประมาณการกระแสเงินสดจากเงินลงทุน เนื่องจากอัตราคิดลดเป็นสมมติฐานสำคัญที่ต้องใช้ดุลยพินิจของผู้ประเมินราคาอิสระและฝ่ายบริหารในการคาดการณ์อัตราผลตอบแทนระยะยาวของเงินลงทุน ประกอบกับความผันผวนของสถานะเศรษฐกิจ สถานะตลาด อัตราผลตอบแทนของตราสารทุนและอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ในตลาดในปัจจุบัน ที่อาจส่งผลต่อการกำหนดอัตราคิดลดและอาจส่งผลกระทบต่อมูลค่าของเงินลงทุน ฝ่ายบริหารจึงเปิดเผยข้อมูลการวิเคราะห์ความอ่อนไหวของมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในบริษัทร่วม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ต่อกรณีอัตราคิดลดเปลี่ยนแปลงไปในหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมดังกล่าว

3. เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสำรวจพื้นที่ที่รอเรียกคืนจากบริษัทย่อย (ยอดคงค้าง 59 ล้านบาท) และเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทคู่ค้าของบริษัทย่อย (ยอดคงค้าง 27 ล้านบาท)

ข้าพเจ้าขอให้สังเกตหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 6,10 เรื่องเงินจ่ายล่วงหน้าค่าสำรวจพื้นที่สำหรับโครงการที่เกี่ยวข้องกับภาครัฐ ให้แก่บริษัทแห่งหนึ่งและหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 11 เรื่อง กลุ่มบริษัทมีเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทคู่ค้าแห่งหนึ่ง

(ก) ในปี 2565 บริษัทฯ มีแผนเข้าดำเนินการโครงการที่เกี่ยวข้องกับภาครัฐ และได้มีการเข้าทำสัญญากับบริษัทแห่งหนึ่งในการสำรวจพื้นที่ของโครงการและมีการจ่ายเงินล่วงหน้าค่าสำรวจพื้นที่สำหรับโครงการให้แก่บริษัทดังกล่าวจำนวน 59 ล้านบาท ในระหว่างปี 2566 สถานการณ์ของโครงการดังกล่าวมีการเปลี่ยนแปลงไป ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ ได้เจรจากับบริษัทดังกล่าวเพื่อปรับลดขนาดการสำรวจพื้นที่ของโครงการโดยบริษัทฯ จะไม่มีการดำเนินการจ่ายค่าจ้างเพิ่มเติมในการรับมอบงานและมูลค่างานเทียบเท่ากับเงินที่จ่ายไปแล้ว นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ ได้ปรับเปลี่ยนแผนการดำเนินโครงการโดยให้บริษัทย่อยแห่งหนึ่งดำเนินโครงการนี้แทนบริษัทฯ และบริษัทฯ จะเรียกเก็บเงินจ่ายล่วงหน้า ค่าสำรวจพื้นที่โครงการนี้คืนจากบริษัทย่อย ดังนั้น บริษัทย่อยรับรู้เงินจ่ายค่าสำรวจพื้นที่ทั้งจำนวน โดยแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนบริการในงบกำไรขาดทุนรวมสำหรับปี 2566

(ข) กลุ่มบริษัทมีเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทคู่ค้าแห่งหนึ่งคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 6 ต่อปี เงินให้กู้ยืมดังกล่าวไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกันและมีกำหนดชำระคืนภายในวันที่ 2 มีนาคม 2567 บริษัทคู่ค้าดังกล่าวเป็นคู่สัญญาของบริษัทย่อย และเป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินโครงการตามที่กล่าวในข้อ (ก) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมียอดคงเหลือของเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทคู่ค้าดังกล่าวจำนวน 27 ล้านบาท และในเดือนมกราคม 2567 กลุ่มบริษัทได้รับชำระเงินให้กู้ยืมระยะสั้นจากบริษัท คู่ค้าเพิ่มเติมจำนวนเงิน 13.9 ล้านบาท

การดำเนินการและรายการที่เกี่ยวข้องกับโครงการตามที่กล่าวในข้อ (ก) และ (ข) ข้างต้น มีความเกี่ยวข้องกับกลุ่มคู่สัญญาและมีความซับซ้อนของเงื่อนไขของสัญญาที่เกี่ยวข้อง อีกทั้งมีการเปลี่ยนแปลงการดำเนินงานโครงการตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 10 ด้วยเหตุนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมียอดคงค้างของมูลค่าของเงินจ่ายล่วงหน้าค่าสำรวจพื้นที่หรือเรียกคืนจากบริษัทย่อยจำนวน 59 ล้านบาทในงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ และยอดคงค้างของมูลค่าคงเหลือของเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทคู่ค้าแห่งหนึ่งของกลุ่มบริษัทจำนวน 27 ล้านบาทในงบแสดงฐานะการเงินรวม มูลค่าที่จะได้รับคืนของยอด คงค้างดังกล่าวขึ้นอยู่กับ การดำเนินงานของกลุ่มบริษัทที่จะติดตามความสำเร็จของโครงการดังกล่าวในอนาคต และการปฏิบัติตามข้อตกลงตามสัญญาของกลุ่ม คู่สัญญา รวมถึงความสามารถที่จะเรียกชำระเงินคืนได้ตามข้อกำหนดในสัญญา

ทั้งนี้ ข้าพเจ้ามิได้แสดงความเห็นอย่างมีเงื่อนไขต่อกรณีดังกล่าวข้างต้นแต่อย่างใด

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้า ในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบ งบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบ งบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวข้องกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่อง เหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบสำหรับแต่ละเรื่องมีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้

เนื่องจากกลุ่มบริษัทให้บริการกับลูกค้าเป็นจำนวนมากรายและเงื่อนไขที่ระบุให้กับลูกค้ามีความหลากหลาย ทำให้รายการรายได้จากการให้บริการของกลุ่มบริษัทมีเงื่อนไขในการรับรู้รายได้ที่แตกต่างกัน นอกจากนี้ ความผันผวนของสถานะเศรษฐกิจและสถานะตลาดอาจส่งผลกระทบต่อสถานการณ์การแข่งขันในอุตสาหกรรมการให้บริการนำเข้าและส่งออก ดังนั้น ข้าพเจ้าจึงพิจารณาการรับรู้รายได้เป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบโดยให้ความสำคัญกับการเกิดขึ้นจริงของรายได้และระยะเวลาในการรับรู้รายได้จากการให้บริการ

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบการรับรู้รายได้จากการให้บริการของกลุ่มบริษัทโดยการ

- ประเมินและทดสอบระบบการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทที่เกี่ยวข้องกับวงจรรายได้โดยการสอบถามผู้รับผิดชอบ ทำความเข้าใจและสุ่มเลือกตัวอย่างมาทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมสำคัญที่กลุ่มบริษัท ออกแบบไว้
- สุ่มตัวอย่างรายการรายได้จากการให้บริการในระหว่างปีเพื่อตรวจสอบการรับรู้รายได้ว่าเป็นไปตามเงื่อนไขการให้บริการ และสอดคล้องกับนโยบายการรับรู้รายได้ของกลุ่มบริษัท
- สุ่มตรวจสอบเอกสารประกอบรายการรายได้จากการให้บริการที่เกิดขึ้นในช่วงใกล้สิ้นรอบระยะเวลาบัญชี
- สอบทานใบลดหนี้ที่ออกภายหลังวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชี
- วิเคราะห์เปรียบเทียบข้อมูลบัญชีรายได้แบบแยกย่อยของรายได้จากการให้บริการตลอดรอบระยะเวลาบัญชี

เงินลงทุนในบริษัทร่วมและบริษัทย่อย

ตามที่กล่าวในหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 13 และข้อ 14 บริษัทฯมีเงินลงทุนในบริษัทร่วมและบริษัทย่อยที่มีสาระสำคัญ ซึ่งฝ่ายบริหารของบริษัทฯจะทดสอบการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทร่วมและบริษัทย่อยเมื่อใดก็ตามที่มีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าเกิดขึ้น ข้าพเจ้าให้ความสนใจเกี่ยวกับการพิจารณาการประเมินการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทร่วมและบริษัทย่อยดังกล่าวเนื่องจากการประเมินการด้อยค่าดังกล่าวต้องใช้ดุลยพินิจที่สำคัญของฝ่ายบริหารที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์ ผลการดำเนินงานในอนาคตของบริษัทร่วมและบริษัทย่อย โดยต้องใช้แบบจำลองทางการเงินในการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนและใช้ดุลยพินิจในการระบุหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดและการประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากกลุ่มสินทรัพย์นั้น รวมถึงการกำหนดอัตราคิดลดและอัตราการเติบโตในระยะยาวที่เหมาะสม

ข้าพเจ้าได้ประเมินการกำหนดหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดและแบบจำลองทางการเงิน รวมถึงทำความเข้าใจและทดสอบข้อสมมติฐานที่สำคัญที่ฝ่ายบริหารใช้ในการจัดทำประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตจากกลุ่มสินทรัพย์ดังกล่าวและอัตราคิดลดที่ใช้ โดยการสอบถามผู้รับผิดชอบที่เกี่ยวข้องเพื่อทำความเข้าใจในกระบวนการที่ทำให้ได้มาซึ่งตัวเลขดังกล่าว และเปรียบเทียบประมาณการกระแสเงินสดในอดีตกับผลการดำเนินงานที่เกิดขึ้นจริงเพื่อประเมินการใช้ดุลยพินิจของฝ่ายบริหารในการประมาณการกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับในอนาคตดังกล่าว รวมถึงการกำหนดอัตราคิดลดโดยประเมินต้นทุนถ่วงเฉลี่ยของเงินทุนและข้อมูลอื่น ๆ ในอุตสาหกรรมที่เปรียบเทียบกันได้

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่อยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่อการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ ความเชื่อมั่นในรูปแบบใด ๆ ต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือ ปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัทตามที่กล่าวข้างต้นแล้ว และหากสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูล ที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต้องการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐาน การรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อการคำนวณอย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยง ผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจาก การทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธี การตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อ ความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการ ทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- รวบรวมเอกสารหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการหรือของกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทาง การควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ไดวางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบ การควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระ และการดำเนินการเพื่อขจัดอุปสรรคหรือมาตรการป้องกันของข้าพเจ้า (ถ้ามี)

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้

อรวรรณ เตชวัฒน์ศิริกุล

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4807

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

กรุงเทพฯ: 27 กุมภาพันธ์ 2567

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด(มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2566	2565	2566	2565
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7	40,527,851	249,214,146	17,407,128	174,639,073
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6, 8	1,506,518	5,261,766	76,523,412	10,832,180
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการอื่น	9	131,936,017	247,119,385	61,968,079	111,272,216
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	6	-	-	35,000,000	20,288,380
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการอื่น	11	27,000,000	-	-	-
ลูกหนี้จากการจำหน่ายเงินลงทุน	9	-	19,056,760	-	19,056,760
สินค้าคงเหลือ		-	6,069,825	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	10	6,387,074	75,982,347	5,144,103	71,278,341
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		207,357,460	602,704,229	196,042,722	407,366,950
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	12	121,883,858	111,625,790	111,886,702	101,619,879
เงินลงทุนในบริษัทร่วม	13	233,559,186	250,959,737	230,189,432	250,189,432
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	14	-	-	168,518,789	126,619,364
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	15	10,975,076	69,232,969	10,975,076	69,232,969
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	16	179,591,953	177,416,701	177,337,166	148,741,491
สินทรัพย์สิทธิการใช้	17	81,699,957	84,848,841	55,108,093	48,503,110
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	18	21,399,119	25,790,658	5,368,966	2,920,732
ค่าความนิยม	14	55,227,898	2,252,566	-	-
ภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย		9,180,042	3,113,578	8,009,678	3,113,578
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	24	42,358,420	7,234,124	41,775,712	5,960,926
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	19	2,576,795	22,035,385	2,291,243	21,617,114
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		758,452,304	754,510,349	811,460,857	778,518,595
รวมสินทรัพย์		965,809,764	1,357,214,578	1,007,503,579	1,185,885,545

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด(มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น				
หนี้สินหมุนเวียน				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร	20	275,279,037	294,859,003	260,973,698
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	6	458,572	152,389	1,145,320
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการอื่น	21	97,712,194	137,222,678	40,001,418
เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคารที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	22	38,467,573	28,317,764	38,467,573
หนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	17	24,906,463	23,903,533	12,135,722
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		14,801,509	9,445,435	11,224,679
รวมหนี้สินหมุนเวียน		451,625,348	493,900,802	363,948,410
หนี้สินไม่หมุนเวียน				
เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	22	67,406,161	107,209,491	67,406,161
เงินกู้ยืมระยะยาวจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	6	-	10,000,000	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	17	41,173,565	53,438,609	26,528,148
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	24	341,849	374,050	-
ประมาณการหนี้สินจากคดีความ	34.4.1	54,797,432	-	54,797,432
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	23	10,562,763	14,893,790	10,087,892
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		6,145,165	898,208	6,145,165
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		180,426,935	186,814,148	164,964,798
รวมหนี้สิน		632,052,283	680,714,950	528,913,208

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด(มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ส่วนของผู้ถือหุ้น				
ทุนเรือนหุ้น	26			
ทุนจดทะเบียน				
หุ้นสามัญ 528,233,993 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.25 บาท				
(2565: หุ้นสามัญ 538,670,924 หุ้น				
มูลค่าหุ้นละ 0.25 บาท)	132,058,498	134,667,731	132,058,498	134,667,731
ทุนที่ออกและชำระเต็มมูลค่าแล้ว				
หุ้นสามัญ 528,233,993 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.25 บาท	132,058,498	132,058,498	132,058,498	132,058,498
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	436,859,994	436,859,994	436,859,994	436,859,994
กำไร (ขาดทุน) สะสม				
จัดสรรแล้ว - สรรองตามกฎหมาย	27	13,205,850	13,205,850	13,205,850
ยังไม่ได้จัดสรร	(255,848,414)	66,541,909	(103,533,971)	80,962,677
องค์ประกอบอื่นของผู้ถือหุ้น	6,108,416	5,602,763	-	-
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	332,384,344	654,269,014	478,590,371	663,087,019
ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	1,373,137	22,230,614	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	333,757,481	676,499,628	478,590,371	663,087,019
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	965,809,764	1,357,214,578	1,007,503,579	1,185,885,545
	-	-	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

(นายพงษ์เทพ วิชัยกุล)

กรรมการ

(นายวิธ แสงวิทยานนท์)

กรรมการ

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
กำไรขาดทุน:				
รายได้				
รายได้จากการให้บริการ	642,951,191	1,799,138,339	437,280,668	1,106,072,839
รายได้จากการขาย	45,028,419	104,454,437	-	-
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	14 19,847,307	-	21,112,000	-
รายได้อื่น	14,670,520	35,329,052	16,920,131	33,579,820
รวมรายได้	722,497,437	1,938,921,828	475,312,799	1,139,652,659
ค่าใช้จ่าย				
ต้นทุนการให้บริการ	574,548,419	1,559,565,830	315,362,954	899,718,212
ต้นทุนขาย	35,927,583	80,229,061	-	-
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย	28,183,414	43,816,072	22,647,860	31,894,459
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	288,679,078	234,715,010	203,994,293	157,981,211
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	9 37,381,725	13,160,809	37,939,675	9,470,957
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน	13 20,000,000	-	20,000,000	-
ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ (โอนกลับ)	16, 19 39,527,303	(2,112,818)	39,527,303	(2,112,818)
ประมาณการผลเสียหายจากคดีความ	34.4.1 54,797,432	-	54,797,432	-
รวมค่าใช้จ่าย	1,079,044,954	1,929,373,964	694,269,517	1,096,952,021
กำไร (ขาดทุน) จากกิจกรรมดำเนินงาน	(356,547,517)	9,547,864	(218,956,718)	42,700,638
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	13 4,849,449	3,807,973	-	-
รายได้ทางการเงิน	28 6,650,471	1,480,777	7,433,456	2,246,734
ต้นทุนทางการเงิน	29 (20,530,487)	(13,495,266)	(16,500,942)	(11,108,333)
กำไร (ขาดทุน) ก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	(365,578,084)	1,341,348	(228,024,204)	33,839,039
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้	24 37,355,060	(7,246,387)	37,357,340	(6,297,224)
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	(328,223,024)	(5,905,039)	(190,666,864)	27,541,815
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
รายการที่จะถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ผลต่างของอัตราแลกเปลี่ยนจากการแปลงค่างบการเงิน				
ที่เป็นเงินตราต่างประเทศ	505,653	2,686,292	-	-
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง				
ผลกำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์				
ประกันภัย - สุทธิจากเงินได้	6,170,216	-	6,170,216	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	6,675,869	2,686,292	6,170,216	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	(321,547,155)	(3,218,747)	(184,496,648)	27,541,815

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน):				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	(328,560,539)	(6,628,155)	(190,666,864)	27,541,815
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	337,515	723,116		
	<u>(328,223,024)</u>	<u>(5,905,039)</u>		
	-	-		
การแบ่งปันกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม:				
ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	(321,884,670)	(3,941,863)	(184,496,648)	27,541,815
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	337,515	723,116		
	<u>(321,547,155)</u>	<u>(3,218,747)</u>		
	-	-		
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น	31			
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน				
กำไร (ขาดทุน) ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	(0.622)	(0.013)	(0.361)	0.053

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

งบการเงินรวม								
ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ								
	ทุนเรือนหุ้นที่ออก และชำระเต็มมูลค่าแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้น	กำไร (ขาดทุน) สะสม		องค์ประกอบอื่นของ ส่วนของผู้ถือหุ้น		ส่วนของผู้มีส่วนได้เสีย	
			กำไร (ขาดทุน) สะสม		กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น		ส่วนของผู้มีส่วนได้เสีย	
			จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	งบการเงินที่เป็น เงินตราต่างประเทศ	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น ของบริษัทฯ	ที่ไม่มีอำนาจควบคุม ของบริษัทฯ	รวม ส่วนของผู้ถือหุ้น
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	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	15,520,436	229,029,937	-	-	-	244,550,373	-	244,550,373
สำรองตามกฎหมาย (หมายเหตุ 27)	-	-	727,044	(727,044)	-	-	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	132,058,498	436,859,994	13,205,850	66,541,909	5,602,763	654,269,014	22,230,614	676,499,628
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	132,058,498	436,859,994	13,205,850	66,541,909	5,602,763	654,269,014	22,230,614	676,499,628
กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี	-	-	-	(328,560,539)	-	(328,560,539)	337,515	(328,223,024)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	6,170,216	505,653	6,675,869	-	6,675,869
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	(322,390,323)	505,653	(321,884,670)	337,515	(321,547,155)
จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทย่อย (หมายเหตุ 14.1)	-	-	-	-	-	-	562,750	562,750
เงินปันผลจ่าย	-	-	-	-	-	-	(2,265,840)	(2,265,840)
จำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย (หมายเหตุ 14.1)	-	-	-	-	-	-	(19,491,902)	(19,491,902)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	132,058,498	436,859,994	13,205,850	(255,848,414)	6,108,416	332,384,344	1,373,137	333,757,481
	-	-	-	-	-	-	-	-
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้	-	-	-	-	-	-	-	-

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ทุนเรือนหุ้นที่ออก และชำระเต็มมูลค่าแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น	กำไร (ขาดทุน) สะสม		รวม ส่วนของผู้ถือหุ้น
			จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	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	15,520,436	229,029,937	-	-	244,550,373
สำรองตามกฎหมาย (หมายเหตุ 27)	-	-	727,044	(727,044)	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	132,058,498	436,859,994	13,205,850	80,962,677	663,087,019
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	132,058,498	436,859,994	13,205,850	80,962,677	663,087,019
ขาดทุนสำหรับปี	-	-	-	(190,666,864)	(190,666,864)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	6,170,216	6,170,216
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	(184,496,648)	(184,496,648)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	132,058,498	436,859,994	13,205,850	(103,533,971)	478,590,371
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษี	(365,578,084)	1,341,348	(228,024,204)	33,839,039
รายการปรับกระทบยอดกำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษี				
เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน				
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	37,381,725	13,160,809	37,939,675	12,634,887
ขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	4,183,447	-	-
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	48,178,706	45,130,245	29,328,906	26,269,747
ต้นทุนในการทำรายการตัดจำหน่าย	306,029	166,446	306,029	166,446
กำไรจากการยกเลิกสัญญาเช่า	(12,152)	(129,940)	(12,152)	(129,940)
ขาดทุนจากการซื้อขายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	20,000,000	-	20,000,000	-
ขาดทุนจากการซื้อขายสินทรัพย์ (โอนกลับ)	39,527,303	(2,112,818)	39,527,303	(2,112,818)
ขาดทุนการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ	-	44,723	-	-
ขาดทุนจากการจำหน่ายอุปกรณ์และยานพาหนะ	12,883,655	88,499	12,883,655	88,499
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายอุปกรณ์และส่วนปรับปรุงอาคาร	271,059	6,604	271,059	6,604
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	5,158,243	-	-	-
ค่าเช่าจ่ายล่วงหน้าตัดจ่าย	65,408	98,111	65,408	98,111
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน (โอนกลับ)	11,645,304	(325,758)	11,152,248	(517,802)
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	(19,847,307)	-	(21,112,000)	-
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม	(4,849,449)	(3,807,973)	-	-
ประมาณการผลเสียหายจากคดีความ	54,797,432	-	54,797,432	-
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	708,679	1,331,131	57,671	2,296,725
ตัดจำหน่ายภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย	-	94,373	-	94,373
เงินปันผลรับ	-	-	(4,784,160)	(1,707,651)
รายได้ทางการเงิน	(6,650,471)	(1,480,777)	(7,433,456)	(2,246,734)
ต้นทุนทางการเงิน	20,530,487	13,495,266	16,500,942	11,108,333
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	(145,483,433)	71,283,736	(38,535,644)	79,887,819

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	3,755,248	7,624,246	(5,995,647)	4,095,509
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการอื่น	62,743,240	124,956,033	29,511,702	92,247,339
สินค้าคงเหลือ	736,104	2,961,584	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	67,482,714	(65,843,722)	6,651,738	(67,071,498)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(736,988)	(20,291,764)	(739,537)	(20,300,503)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	306,183	(3,607,895)	(2,059,038)	(3,822,532)
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการอื่น	(22,540,393)	(107,672,079)	(16,990,896)	(72,200,513)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	6,340,356	(13,409,447)	6,045,598	(2,171,584)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	(156,467)	(242,958)	(156,467)	(242,958)
เงินสดจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	(27,553,436)	(4,242,266)	(22,268,191)	10,421,079
เงินสดรับดอกเบี้ย	3,361,730	1,355,689	665,107	1,453,403
เงินสดรับภาษีเงินได้	987,454	10,093,096	-	10,093,096
จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(7,817,959)	(297,913)	(7,708,836)	(297,913)
จ่ายภาษีเงินได้	(6,393,575)	(12,330,351)	(4,896,100)	(11,050,803)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	(37,415,786)	(5,421,745)	(34,208,020)	10,618,862

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออาคารและอุปกรณ์	(25,618,489)	(5,879,496)	(23,735,970)	(4,248,576)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์และยานพาหนะ	1,010,513	1,471,539	1,010,513	1,471,539
เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	(794,393)	-	(794,393)
เงินสดจ่ายซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(2,475,000)	(64,464)	(2,475,000)	(57,486)
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	-	2,112,818	-	2,112,818
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อยเพิ่มขึ้น	-	-	(82,032,620)	(1,460,000)
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการอื่นเพิ่มขึ้น	(50,000,000)	-	-	-
เงินสดรับจากเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	-	-	67,321,000	-
เงินสดรับจากเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการอื่น	23,000,000	-	-	-
เงินสดรับจากส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	562,575	-	-	-
เงินปันผลจ่ายส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(2,265,840)	-	-	-
เงินสดรับดอกเบี้ย	-	-	2,683,925	824,868
เงินสดรับจากลูกหนี้จากการจำหน่ายเงินลงทุน	4,346,900	1,414,425	4,346,900	1,414,425
เงินสดจ่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	(64,000,000)	-	(64,687,425)	(2,500,000)
เงินสดเพิ่มขึ้นจากการซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	12,234,322	-	-	-
เงินสดรับจากการเลิกกิจการในบริษัทย่อย	-	-	-	5,156,328
เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	43,900,000	-	43,900,000	-
เงินสดลดลงจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อย	(7,116,353)	-	-	-
เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	5,100,000	-	5,100,000
เงินสดรับจากเงินปันผลในบริษัทย่อย	-	-	2,534,160	-
เงินสดรับจากเงินปันผลในบริษัทร่วม	2,250,000	1,707,651	2,250,000	1,707,651
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกันเพิ่มขึ้น	(10,258,068)	(14,402,369)	(10,266,823)	(14,035,817)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(74,429,440)	(9,334,289)	(59,151,340)	(5,308,643)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย: บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคารเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(19,579,966)	99,846,018	(5,198,513)	76,172,211
เงินกู้ยืมระยะยาวจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกันเพิ่มขึ้น	-	10,000,000	-	-
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร	-	69,261,500	-	69,261,500
เงินสดจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร	(29,959,550)	(26,971,070)	(29,959,550)	(26,971,070)
เงินสดจ่ายหนี้สินตามสัญญาเช่า	(27,555,427)	(24,232,876)	(12,759,875)	(10,588,200)
ดอกเบี้ยจ่าย	(19,984,193)	(13,295,346)	(15,954,647)	(10,908,412)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไป) กิจกรรมจัดหาเงิน	(97,079,136)	114,608,226	(63,872,585)	96,966,029
ผลต่างจากการแปลงค่าทางการเงินเพิ่มขึ้น	599,963	1,680,929	-	-
ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงอัตราแลกเปลี่ยนต่อเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลง	(361,896)	(99,952)	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(208,686,295)	101,433,169	(157,231,945)	102,276,248
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	249,214,146	147,780,977	174,639,073	72,362,825
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	40,527,851	249,214,146	17,407,128	174,639,073
	-	-	-	-
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม				
รายการที่ไม่ใช่เงินสดประกอบด้วย				
รับชำระลูกหนี้จากการจำหน่ายเงินลงทุนด้วยยานพาหนะ	-	15,080,000	-	15,080,000
หนี้สินตามสัญญาเช่า	17,993,479	54,828,753	11,250,455	16,219,040
ลงทุนในบริษัทร่วมโดยชำระเป็นหุ้น	-	250,189,432	-	250,189,432
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้				

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงินรวม

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

1. ข้อมูลทั่วไป

ข้อมูลทั่วไปของบริษัทฯ

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย และเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ เอ็มเอไอ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯคือ ครอบคลุมวิชัยกุล ซึ่งถือหุ้นรวมกันในอัตราร้อยละ 14.00 (31 ธันวาคม 2565: ร้อยละ 12.86) และครอบครัวพัธวารสกุล ซึ่งถือหุ้นรวมกันในอัตราร้อยละ 12.50 (31 ธันวาคม 2565: ร้อยละ 12.28) ธุรกิจหลักของบริษัทฯคือ การบริหารจัดการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศและในประเทศ ทั้งทางทะเล ทางอากาศ ทางบก และการขนส่งต่อเนื่องหลายรูปแบบ รวมถึงการเป็นตัวแทนออกของด้านพิธีการศุลกากรให้กับ ผู้นำเข้าและผู้ส่งออก ที่อยู่ตามที่ตั้งทะเบียนของบริษัทฯอยู่ที่ 56/9-10 ซอยตากสิน 12/1 ถนนสมเด็จพระเจ้าตากสิน แขวงบวรคดี เขตธนบุรี กรุงเทพมหานคร

2. เกณฑ์ในการจัดทางการเงิน

- 2.1. งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยแสดงรายการในงบการเงินตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าออกตามความ ในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมวันแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

2.2. เกณฑ์ในการจัดทำงานการเงินรวม

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

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้นใน ประเทศ	อัตราร้อยละ	
			ของการถือหุ้น	
			2566	2565
			(ร้อยละ)	(ร้อยละ)
บริษัทย่อยที่บริษัทถือหุ้นโดยตรง				
NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd.	ให้บริการขนส่ง ระหว่างประเทศ	สิงคโปร์	100.00	100.00
บริษัท เกรซ วอเตอร์ เมด จำกัด*	ผลิตน้ำยาฟอกไต	ไทย	-	52.80
บริษัท โกลเด้น ชีฟพลาย จำกัด	บริการจัดหาอุปกรณ์	ไทย	100.00	100.00
บริษัท รักษาความปลอดภัย แอสเสท จำกัด***	ให้บริการเกี่ยวกับการ รักษาความปลอดภัย	ไทย	54.99	-
บริษัท เมตะ เฟรทแอนด์โลจิสติกส์ จำกัด	ให้บริการขนส่ง ระหว่างประเทศ	ไทย	99.99	-
บริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดย NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd.				
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

* จำนวนเงินลงทุนในบริษัทย่อยดังกล่าวเมื่อวันที่ 23 พฤษภาคม 2566

** บริษัทย่อยดังกล่าวหยุดดำเนินการ

*** บริษัทย่อยดังกล่าวจดทะเบียนเปลี่ยนชื่อบริษัท จากเดิมชื่อบริษัท เนชั่นแนล ซีเคียวริตี้ โซลูชั่น จำกัด เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2566

ในระหว่างปี 2566 บริษัทฯมีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างของกลุ่มบริษัทฯ ตามที่ได้กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 14

- ข) บริษัทจะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรม ที่ส่งผลกระทบต่ออย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้
- ค) บริษัทนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทมีอำนาจ ในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น
- ง) งบการเงินของบริษัทย่อยได้จัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีที่สำคัญเช่นเดียวกันกับของบริษัท
- จ) สินทรัพย์และหนี้สินตามงบการเงินของบริษัทย่อยซึ่งจัดตั้งในต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ส่วนรายได้และค่าใช้จ่ายแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยนถัวเฉลี่ยรายเดือน ผลต่างซึ่งเกิดขึ้นจากการแปลงค่าดังกล่าวได้แสดงไว้เป็นรายการ “ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ” ในงบแสดงการเปลี่ยนแปลง ส่วนของผู้ถือหุ้น
- ฉ) ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัท รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว
- ช) ส่วนของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของ บริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของ บริษัท และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของกำไรหรือขาดทุนรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงินรวม

2.3. บริษัทจัดทำงบการเงินเฉพาะกิจการโดยแสดงเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมตามวิธีราคาทุน

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

3.1. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อ งบการเงินของกลุ่มบริษัท

3.2. มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2567

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2567 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อ งบการเงินของกลุ่มบริษัท

4. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

4.1. การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้ค่าบริการ

รายได้ค่าบริการรับรู้เมื่อกิจการให้บริการเสร็จสิ้นและรับรู้ตลอดช่วงเวลาให้บริการโดยพิจารณาถึงขั้นความสำเร็จของงาน ซึ่งคำนวณโดยการเปรียบเทียบต้นทุนที่เกิดขึ้นแล้วจนถึงวันสิ้นสุดงวดกับต้นทุนทั้งหมด ที่คาดว่าจะใช้ในการปฏิบัติตามสัญญา

ขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้อินอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักประมาณการสินค้ารับคืนและส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

รายได้ดอกเบี้ย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง โดยจะนำมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงินมาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่เกิดการด้อยค่าด้านเครดิต ในภายหลัง ที่จะนำมูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ทางการเงิน (สุทธิจากค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต ที่คาดว่าจะเกิดขึ้น) มาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ต้นทุนทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจากหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับถือเป็นรายได้เมื่อบริษัทมีสิทธิในการรับเงินปันผล

4.2. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มี สภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัด ในการเบิกใช้

4.3. เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

เงินลงทุนในบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินรวมแสดงมูลค่าตามวิธีส่วนได้เสีย

เงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่แสดงอยู่ในงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงมูลค่าตามวิธีราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

4.4. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

บริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนในราคาทุนซึ่งรวมต้นทุนการทำรายการ หลังจากนั้น บริษัทจะบันทึกอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนคำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณ 10 - 30 ปี

ค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนรวมอยู่ในการคำนวณ ผลการดำเนินงาน

บริษัทรับรู้ผลต่างระหว่างจำนวนเงินที่ได้รับสุทธจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ใน ส่วนของกำไรหรือขาดทุนในปีที่ตัดรายการอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนออกจากบัญชี

4.5. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี) ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

ส่วนปรับปรุงที่ดิน	10 ปี
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	3 - 30 ปี
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	3 - 5 ปี
เครื่องจักรและอุปกรณ์	5 - 30 ปี
ตู้คอนเทนเนอร์	15 - 20 ปี
ยานพาหนะ รถบรรทุกหัวลากและหางพ่วง	5 - 15 ปี

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง

กลุ่มบริษัทตัดรายการที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ออกจากบัญชี เมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อกลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

4.6. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

กลุ่มบริษัทบันทึกต้นทุนเริ่มแรกของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ได้มาจากการรวมธุรกิจตามมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์นั้น ณ วันที่ซื้อธุรกิจ ส่วนสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ได้มาจากการอื่น กลุ่มบริษัทจะบันทึกต้นทุนเริ่มแรกของสินทรัพย์นั้นตามราคาทุน ภายหลังการรับรู้รายการเริ่มแรก สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการลดลงของมูลค่า (ถ้ามี) ของสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการ ให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัด มีดังนี้

	อายุการให้ประโยชน์
คอมพิวเตอรส์ฮาร์ดแวร์	3 - 10 ปี
ความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับลูกค้า ผู้ให้เข้าตู้คอนเทนเนอร์ และสายเรือ	3 - 25 ปี
ความรู้ทางเทคนิคในการดำเนินธุรกิจ NVOCC	10 ปี

4.7. ค่าความนิยม

กลุ่มบริษัทบันทึกมูลค่าเริ่มแรกของค่าความนิยมในราคาหุ้น ซึ่งเท่ากับต้นทุนการรวมธุรกิจส่วนที่สูงกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มา หากมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิที่ได้มาสูงกว่าต้นทุนการรวมธุรกิจ กลุ่มบริษัทจะรับรู้ส่วนที่สูงกว่านี้เป็นกำไรในส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที

กลุ่มบริษัทแสดงค่าความนิยมตามราคาหุ้นหักค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม และจะทดสอบการด้อยค่าของ ค่าความนิยมทุกปีหรือเมื่อใดก็ตามที่มีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่าเกิดขึ้น

เพื่อวัตถุประสงค์ในการทดสอบการด้อยค่า กลุ่มบริษัทจะปันส่วนค่าความนิยมที่เกิดขึ้นจากการรวมกิจการให้กับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด (หรือกลุ่มของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสด) ที่คาดว่า จะได้รับประโยชน์เพิ่มขึ้นจากการรวมกิจการ และกลุ่มบริษัทจะทำการประเมินมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดแต่ละรายการ (หรือกลุ่มของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิด เงินสด) หากมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของหน่วยของสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชี กลุ่มบริษัทจะรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน และกลุ่มบริษัทไม่สามารถกลับบัญชีขาดทุนจากการด้อยค่าของค่าความนิยมได้ในอนาคต

4.8. สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ก็ต่อเมื่อสัญญานั้นมีการให้สิทธิใน การควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่ง เพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา เว้นแต่สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) กลุ่มบริษัทบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงและหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาหุ้นหักค่าเสื่อมราคาสะสม ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ ราคาหุ้นของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการรับรู้เริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล และหักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาหุ้นโดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่า ดังนี้

ที่ดินและอาคาร	1.75 - 3 ปี
ตู้คอนเทนเนอร์	3 - 20 ปี
ยานพาหนะ	5 ปี
เครื่องใช้สำนักงาน	3 - 5 ปี

หากความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงได้โอนให้กับกลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าหรือราคาหุ้นของสินทรัพย์ดังกล่าวได้รวมถึงการใช้สิทธิเลือกซื้อ ค่าเสื่อมราคาจะคำนวณจากอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์

หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าประกอบด้วยค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่า ค่าเช่าผันแปร ที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่กลุ่มบริษัทจะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่ากลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทบันทึกค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระหนี้ได้เกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทคิดลดมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของ สัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัท หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกรวบรวมค่าใหม่เมื่อมี การเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า หรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

สัญญาเช่าระยะสั้น

สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล จะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทในฐานะผู้ให้เช่า

สัญญาเช่าที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ไม่ได้โอนไปให้กับผู้เช่าถือเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน กลุ่มบริษัทบันทึกจำนวนเงินที่ได้รับตามสัญญาเช่าดำเนินงานเป็นรายได้ในส่วนของการให้เช่าหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุของสัญญาเช่า ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้นจากการได้มาซึ่งสัญญาเช่าดำเนินงานรวมในมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์อ้างอิงและรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายตลอดอายุสัญญาเช่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกันกับรายได้จากสัญญาเช่า

4.9. รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัท หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัท หรือถูกบริษัทควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัท

นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายถึงบริษัทร่วม และบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิ ออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัท ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัท

4.10. เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯ แสดงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ รายการต่าง ๆ ของแต่ละกิจการที่รวมอยู่ในงบการเงินรวมวัดมูลค่าด้วยสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละกิจการนั้น

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

4.11. การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้ อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน หรือสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของกลุ่มบริษัท หากมี ข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า และจะทำการประเมินการด้อยค่าของค่าความนิยมเป็นรายปี กลุ่มบริษัทรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์ หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ กลุ่มบริษัทประมาณการกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการคาดว่าจะได้รับจากสินทรัพย์และคำนวณคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนภาษีที่สะท้อนถึงการประเมินความเสี่ยงในสภาพตลาดปัจจุบันของ เงินสดตามระยะเวลาและความเสี่ยงซึ่งเป็นลักษณะเฉพาะของสินทรัพย์ที่กำลังพิจารณาอยู่ ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย กลุ่มบริษัทใช้แบบจำลองการประเมินมูลค่าที่ดีที่สุดซึ่งเหมาะสมกับสินทรัพย์ ซึ่งสะท้อนถึงจำนวนเงินที่กิจการสามารถจะได้มาจากการจำหน่ายสินทรัพย์หักด้วยต้นทุนใน การจำหน่าย โดยการจำหน่ายนั้นผู้ซื้อและผู้ขายมีความรอบรู้และเต็มใจในการแลกเปลี่ยนและสามารถต่อรองราคากันได้อย่างเป็นอิสระในลักษณะของผู้ที่ไม่มีมีความเกี่ยวข้องกัน กลุ่มบริษัทจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

หากในการประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ยกเว้นค่าความนิยม) มีข้อบ่งชี้ที่แสดงให้เห็นว่าผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่รับรู้ในงวดก่อนได้หมดไปหรือลดลง กลุ่มบริษัทจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์นั้น และจะกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าที่รับรู้ในงวดก่อนก็ต่อเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้กำหนดมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนภายหลังจากการรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าครั้งล่าสุด โดยมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่เพิ่มขึ้นจากการกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าต้องไม่สูงกว่ามูลค่าตามบัญชีที่ควรจะเป็นหากกิจการไม่เคยรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ใน งวดก่อน ๆ กลุ่มบริษัทจะบันทึกกลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์โดยรับรู้ไปยังส่วนของกำไรหรือขาดทุนทันที

4.12. ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากรายงานของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

บริษัทและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทฯจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัทฯ เงินที่บริษัทฯจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากรายงาน

กลุ่มบริษัทมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากรายงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งกลุ่มบริษัทถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากรายงานสำหรับพนักงาน

กลุ่มบริษัทคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากรายงานของพนักงาน โดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน จะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ต้นทุนบริการในอดีตจะถูกรับรู้ทั้งจำนวนในกำไรหรือขาดทุนทันทีที่มีการแก้ไขโครงการหรือลดขนาดโครงการ หรือเมื่อมีการรับรู้ต้นทุนการปรับโครงสร้างที่เกี่ยวข้อง แล้วแต่เหตุการณ์ใดจะเกิดขึ้นก่อน

4.13. ประมาณการหนี้สิน

กลุ่มบริษัทจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีต ได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่ากลุ่มบริษัทจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อ ปลดเปลื้องภาระผูกพันนั้น และกลุ่มบริษัทสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

4.14. ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐ โดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กลุ่มบริษัทรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

กลุ่มบริษัทจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าว หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่กลุ่มบริษัทจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

กลุ่มบริษัทจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

4.15. เครื่องมือทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการ ทำรายการเฉพาะในกรณีที่สินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม สำหรับลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญ กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงิน ที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อกลุ่มบริษัทถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและ การตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงส่วนลดหรือส่วนเกินมูลค่า รวมถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมาก หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของตราสารหนี้ทั้งหมดที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณจากผลต่างของกระแสเงินสดที่จะครบกำหนดชำระตามสัญญา กับกระแสเงินสดทั้งหมดที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับชำระ และคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงโดยประมาณของสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ได้มา

ในกรณีที่ความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ไม่ได้เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นโดยพิจารณาจากการผิดสัญญาที่อาจจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า ในขณะที่หากความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่ การรับรู้รายการเริ่มแรก กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าผลขาดทุนด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิต ที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุที่เหลืออยู่ของเครื่องมือทางการเงิน

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

กลุ่มบริษัทใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้า ดังนั้น ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงทางด้านเครดิต แต่จะรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้า

การคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นข้างต้นอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้และสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชี เมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสด ตามสัญญาอีกต่อไป

การหักลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการ มีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

4.16. การวัดมูลค่ายุติธรรม

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

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงินแบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่น่ามาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กลุ่มบริษัทจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและ การประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

ในการคำนวณรายได้ที่รับรู้ตลอดช่วงระยะเวลาหนึ่ง ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการวัดระดับความก้าวหน้าของงานเพื่อให้สะท้อนถึงผลการปฏิบัติงานของกิจการตามภาระที่ต้องปฏิบัติให้เสร็จสิ้น ซึ่งคำนวณโดยการเปรียบเทียบต้นทุนที่เกิดขึ้นแล้วจนถึงวันสิ้นสุดงวดกับต้นทุนทั้งหมดที่คาดว่าจะใช้ในการปฏิบัติตามสัญญา

ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า

ในการประมาณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้า ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากลูกหนี้แต่ละราย โดยคำนึงถึงประสบการณ์การเก็บเงินในอดีต อายุของหนี้ที่ค้างค้างและสถานะเศรษฐกิจที่คาดการณ์ไว้ของกลุ่มลูกค้าที่มีความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน เป็นต้น ทั้งนี้ ข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีตและการคาดการณ์สถานะเศรษฐกิจของกลุ่มบริษัทอาจไม่ได้บ่งบอกถึงการผิดสัญญาของลูกค้าที่เกิดขึ้นจริงในอนาคต

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน (ไม่รวมที่ดิน) อาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน (ไม่รวมที่ดิน) อาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

กลุ่มบริษัทจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากลุ่มบริษัทจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอ ที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่ากลุ่มบริษัทควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ในการประเมินค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ดังกล่าว มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขาย กลุ่มบริษัทอ้างอิงจากข้อมูลที่มีอยู่เกี่ยวกับธุรกรรม การขายที่มีผลผูกพันซึ่งได้เข้าทำในลักษณะของผู้ที่ไม่มีความเกี่ยวข้องกันสำหรับสินทรัพย์ที่คล้ายคลึงกันหรืออ้างอิงจากราคาตลาดที่สามารถสังเกตได้หักด้วยต้นทุนส่วนเพิ่มในการจำหน่ายสินทรัพย์นั้น ในการประเมินมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์ กลุ่มบริษัทใช้แบบจำลองการคิดลดกระแสเงินสด ซึ่งใช้ข้อมูลงบประมาณในช่วง 5 ปีข้างหน้าและไม่รวมถึงการปรับโครงสร้างใด ๆ ที่กิจการยังไม่ได้มีผลผูกพันหรือการลงทุนในอนาคต ที่สำคัญซึ่งจะทำให้สินทรัพย์นั้นดีขึ้น ทั้งนี้ ปัจจัยที่มีผลกระทบต่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนคืออัตราคิดลดที่ใช้ในแบบจำลองดังกล่าว ตลอดจนกระแสเงินสดรับในอนาคตที่คาดการณ์และอัตราการเติบโตที่ใช้เพื่อการคาดการณ์ การประมาณการดังกล่าวส่วนใหญ่เกี่ยวข้องกับ ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ค่าความนิยม และสินทรัพย์สิทธิการใช้ ซึ่งกลุ่มบริษัทได้บันทึกไว้ในงบการเงิน

ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทจะตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุนเมื่อมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนได้ลดลงอย่างมีสาระสำคัญและเป็นระยะเวลานานหรือเมื่อมีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่า การที่จะสรุปว่าเงินลงทุนดังกล่าวได้ลดลงอย่างมีสาระสำคัญหรือเป็นระยะเวลานานหรือไม่นั้นจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจของฝ่ายบริหารในการประเมินมูลค่า ที่คาดว่าจะได้รับคืนของเงินลงทุนดังกล่าว

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน ประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการเกษียณ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

คดีฟ้องร้อง

บริษัทมีหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากการถูกฟ้องร้องเรียกค่าเสียหาย ซึ่งฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินผลของคดีที่ถูกฟ้องร้องแล้วและบันทึกประมาณการหนี้สินดังกล่าว ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานตามที่ได้กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 34.4.1

6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี กลุ่มบริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างกลุ่มบริษัทและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ

ลักษณะความสัมพันธ์ระหว่างบริษัทกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันสามารถสรุปได้ดังนี้

รายชื่อกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	ความสัมพันธ์กับบริษัท
NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd.	บริษัทย่อย
บริษัท เกรท วอเตอร์ เมด จำกัด**	บริษัทย่อย
บริษัท โกลเด้น ชีพพลาย จำกัด	บริษัทย่อย
บริษัท รักษาความปลอดภัย แอสเสท จำกัด***	บริษัทย่อย
บริษัท เมตะ เฟรทแอนด์โลจิสติกส์ 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 ซีเอส ดิจิตอล เน็ตเวิร์ค จำกัด	บริษัทร่วม
บริษัท วารี เมดิคอล จำกัด	ถือหุ้นโดยบุคคลใกล้ชิดกรรมการ
บริษัท เกรท แอนด์ แกลมเมอร์ (ประเทศไทย) จำกัด	ถือหุ้นโดยบุคคลใกล้ชิดกรรมการ
บริษัท ลิ้มโสภณ พานิช จำกัด	มีการรวมาร่วมกัน
บริษัท แอล เอ็น จี ฟู้ด โปรดักส์ จำกัด	มีการรวมาร่วมกัน
บริษัท ซีเอ็มไอ จำกัด (มหาชน)	มีการรวมาร่วมกัน
บริษัท พีเอ็ม เซ็นเตอร์ จำกัด	มีการรวมาร่วมกัน
บริษัท ซี เอ็ม แล็บ จำกัด	มีการรวมาร่วมกัน
บริษัท ซี เอ็ม ไลฟ์ จำกัด	มีการรวมาร่วมกัน
บริษัท มิวส์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด	มีการรวมาร่วมกัน
บริษัท เอ็กซ์โปซิชั่น เทคโนโลยี จำกัด	มีการรวมาร่วมกัน
บริษัท โมเมนตัม เอส จำกัด	มีการรวมาร่วมกัน
บริษัท เนิร์ฟ ครีเอทีฟ จำกัด	มีการรวมาร่วมกัน
บริษัท ควอลิตี้เทค จำกัด (มหาชน)	มีการรวมาร่วมกัน
บริษัท เซลล์เมด ไบโอเทค จำกัด	มีการรวมาร่วมกัน
บริษัท ควอลิตี้เทค โซลูชั่น เอ็นเนอร์ยี จำกัด	มีการรวมาร่วมกัน
บริษัท ดูเวลล์ อินเตอร์เทรด จำกัด	มีการรวมาร่วมกัน
บริษัท สี่เดลต้า จำกัด (มหาชน)	มีการรวมาร่วมกัน
บริษัท เวลด์ ฟอร์ วัน จำกัด	มีการรวมาร่วมกัน
บริษัท เออีซี อินเตอร์เซอร์วิส จำกัด	มีการรวมาร่วมกัน
บริษัท เออีซี เวลเนส คอนสตรัคชั่น จำกัด	มีการรวมาร่วมกัน
บริษัท เอเชียน อินเตอร์ลอร์ จำกัด	มีการรวมาร่วมกัน

รายชื่อกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ความสัมพันธ์กับบริษัทฯ

บริษัท โฮมเฟ้นท์ จำกัด

มีกรรมกร่วมกัน

บริษัท ไอแคร์ ประกันภัย จำกัด (มหาชน)

มีกรรมกร่วมกัน

บริษัท เดอร์มา เฮลท์ จำกัด

มีกรรมกร่วมกัน

บริษัท ไทย อีวี เร็นท์ จำกัด

มีกรรมกร่วมกัน

* บริษัทย่อยดังกล่าวไม่ได้ดำเนินการ

** จำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อยดังกล่าวเมื่อวันที่ 23 พฤษภาคม 2566

*** บริษัทย่อยดังกล่าวจดทะเบียนเปลี่ยนชื่อบริษัท จากเดิมชื่อบริษัท เนชั่นแนล ซีเคียวริตี้ โซลูชั่น จำกัด เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2566

รายการธุรกิจที่สำคัญสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2566	2565	2566	2565	
รายการธุรกิจกับบริษัทย่อย					
(ตัดออกจากงบการเงินรวมแล้ว)					
NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd.					
รายได้จากการให้บริการ	-	-	7,701	18,442	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม อัตราร้อยละ 10 - 30
ต้นทุนการให้บริการ	-	-	4,173	14,707	ราคาเทียบเคียงกับ บุคคลภายนอก
LG Container Line Pte. Ltd.					
ดอกเบี้ยรับ	-	-	358	118	อัตราร้อยละ 5.00 ต่อปี
รายได้ค่าเช่า	-	-	6,329	6,402	ราคาตามที่ระบุในสัญญา
ค่าเช่า	-	-	-	548	ราคาตามที่ระบุในสัญญา
บริษัท เกรซ วอเตอร์ เมด จำกัด					
รายได้อื่น	-	-	-	1,199	ราคาตามที่ระบุในสัญญา
ดอกเบี้ยรับ	-	-	222	707	อัตราร้อยละ 5.00 ต่อปี
รายได้เงินปันผล	-	-	2,534	-	ตามที่ประกาศจ่ายในอัตรา หุ้นละ 120.00 บาท
รายได้ค่าเช่า	-	-	-	94	ราคาเทียบเคียงกับ บุคคลภายนอก
NCL International Logistics USA Inc.					
รายได้จากการให้บริการ	-	-	74	6,554	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม อัตราร้อยละ 10 - 30
ต้นทุนการให้บริการ	-	-	2,308	12,399	ราคาเทียบเคียงกับ บุคคลภายนอก

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2566	2565	2566	2565	
บริษัท โกลเด้น ชีฟฟลาย จำกัด					
ดอกเบี๋ยรับ	-	-	2,338	-	อัตราร้อยละ 6.00 ต่อปี
รายได้อื่น	-	-	2,179	-	ราคาตามที่ระบุในสัญญา
บริษัท เมตะ เฟรทแอนด์โลจิสติกส์ จำกัด					
ดอกเบี๋ยรับ	-	-	562	-	อัตราร้อยละ 6.00 ต่อปี
<u>รายการธุรกิจกับบริษัทร่วม</u>					
บริษัท ซิม (ไทยแลนด์) จำกัด					
รายได้เงินปันผล	-	-	-	1,708	ตามที่ประกาศจ่ายใน อัตราหุ้นละ 334.87 บาท
บริษัท ซีเอส ดิจิตอล เน็ตเวิร์ค จำกัด					
รายได้เงินปันผล	-	-	2,250	-	ตามที่ประกาศจ่ายใน อัตราหุ้นละ 18 บาท
<u>รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>					
บริษัท เกรซ แอนด์ แกลมเมอร์ (ประเทศไทย) จำกัด					
ค่าเช่า	250	600	-	-	ราคาตามที่ระบุในสัญญา
บริษัท เซเวนเดย์ ไดอะลิซิส จำกัด					
รายได้จากการขาย	11,216	25,717	-	-	ราคาเทียบเคียงกับ บุคคลภายนอก
Zim Integrated Shipping Service Ltd.					
รายได้ค่าที่ปรึกษา	-	6,434	-	6,434	ราคาตามที่ระบุในสัญญา
ต้นทุนการให้บริการ	-	40,532	-	40,532	ราคาเทียบเคียงกับ บุคคลภายนอก
บริษัท วารี เมดิคอล จำกัด					
รายได้จากการขาย	69	117	-	-	ราคาทุนบวกกำไรส่วนเพิ่ม อัตราร้อยละ 10 - 30
รายได้ค่าเช่า	-	436	-	-	ราคาตามที่ระบุในสัญญา
ต้นทุนการให้บริการ	177	1,719	-	-	ราคาเทียบเคียงกับ บุคคลภายนอก
ต้นทุนขาย	1,007	860	-	-	ราคาเทียบเคียงกับ บุคคลภายนอก

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ		นโยบายการกำหนดราคา
	2566	2565	2566	2565	
<u>รายการธุรกิจกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับ</u>					
<u>กรรมการ</u>					
ค่าเช่า	595	1,295	95	95	ราคาตามที่ระบุในสัญญา
ดอกเบี้ยจ่าย	228	322	-	-	อัตราร้อยละ 5.50 ต่อปี

ยอดคงค้างระหว่างกลุ่มบริษัท บุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
<u>ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
<u>ลูกหนี้การค้า</u>				
<u>บริษัทย่อย</u>				
NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd.	-	-	3,530	1,934
NCL International Logistics USA Inc.	-	-	20	17
LG Container Line Pte. Ltd.	-	-	526	2,092
<u>บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
บริษัท วารี เมดิคอล จำกัด	-	8	-	-
บริษัท เซเวนเดย์ ไดอะลิซิส จำกัด	-	5,034	-	-
บริษัท ซีเอ็มโอ จำกัด (มหาชน)	1,507	-	1,507	-
รวม	1,507	5,042	5,583	4,043
<u>เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสำรวจพื้นที่</u>				
<u>บริษัทย่อย</u>	-	-	59,483	-
<u>ลูกหนี้อื่น</u>				
<u>บริษัทย่อย</u>	-	-	11,457	6,569
<u>บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</u>	-	220	-	220
รวม	-	220	70,940	6,789
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,507	5,262	76,523	10,832

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
เจ้าหนี้การค้า				
บริษัทย่อย				
NCL Inter Logistics (S) Pte. Ltd.	-	-	626	2,060
NCL International Logistics USA Inc.	-	-	59	954
Ningbo NCL Inter Logistics Co., Ltd.	-	-	-	168
รวม	-	-	685	3,182
เจ้าหนี้อื่น				
กรรมการ	459	152	459	106
บริษัทย่อย	-	-	1	-
รวม	459	152	460	106
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	459	152	1,145	3,288

ยอดคงค้างของเงินให้กู้ยืมและเงินกู้ยืมระหว่างกลุ่มบริษัทและบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกรรมการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 และการเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินให้กู้ยืมดังกล่าวมีรายละเอียดดังนี้

เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอดคงเหลือ		ยอดคงเหลือ	
	ณ วันที่		ณ วันที่	
	31 ธันวาคม	เพิ่มขึ้น	ลดลง	31 ธันวาคม
เงินให้กู้ยืม	2565	ระหว่างปี	ระหว่างปี	2566
บริษัท เกรซ วอเตอร์ เมด จำกัด	10,000	-	(10,000)	-
LG Container Line Pte. Ltd.	10,288	8,033	(18,321)	-
บริษัท เมตะ เฟรทแอนด์โลจิสติกส์ จำกัด	-	24,000	(16,000)	8,000
บริษัท โกลเด้น ชีพพลาย จำกัด	-	50,000	(23,000)	27,000
รวม	20,288	82,033	(67,321)	35,000

เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริหารของบริษัทครั้งที่ 2/2566 มีมติอนุมัติให้วงเงินกู้ยืมแก่บริษัท โกลเด้น ชีพพลาย จำกัด จำนวน 50 ล้านบาท คิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 6 ต่อปี เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ เงินให้กู้ยืมดังกล่าวไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกันและมีกำหนดชำระคืนภายใน 1 ปีนับแต่วันที่ทำสัญญา ในเดือนมกราคม 2567 บริษัทฯได้รับชำระเงินให้กู้ยืมจากบริษัทย่อยจำนวน 10 ล้านบาท

เมื่อวันที่ 18 กรกฎาคม 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริหารของบริษัทฯ ครั้งที่ 10/2566 มีมติอนุมัติให้วงเงินกู้ยืมแก่บริษัท เมตะเฟรทแอนด์โลจิสติกส์ จำกัด จำนวน 24 ล้านบาท คิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 6 ต่อปี เพื่อจ่ายชำระหนี้ของผู้ถือหุ้นเดิมและใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ เงินให้กู้ยืมดังกล่าวไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกันและมีกำหนดชำระคืนภายใน 1 ปี นับแต่วันที่ทำสัญญา

เงินกู้ยืมระยะยาวจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ยอดคงเหลือ ณ		ยอดคงเหลือ ณ	
	วันที่		วันที่	
เงินกู้ยืม	31 ธันวาคม	เพิ่มขึ้น	ลดลง	31 ธันวาคม
	2565	ระหว่างปี	ระหว่างปี	2566
บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	10,000	-	(10,000)	-
รวม	10,000	-	(10,000)	-

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัทมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหารดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ผลประโยชน์ระยะสั้น	38,231	36,340	25,269	23,329
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	34,303	1,797	34,076	1,715
รวม	72,534	38,137	59,345	25,044

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ ได้ทำสัญญาเช่าอาคารกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกับกรรมการเป็นระยะเวลา 3 ปี ซึ่งสามารถต่ออายุสัญญาได้ตามเงื่อนไขที่ตกลงร่วมกัน บริษัทฯ มีภาระผูกพันต้องจ่ายค่าเช่าปีละ 0.09 ล้านบาท

การเพิ่มขึ้นของผลประโยชน์หลังออกจากงานในปี 2566 เนื่องจากเมื่อวันที่ 18 ธันวาคม 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 8/2566 ได้มีมติอนุมัติการเกษียณอายุก่อนกำหนดและจ่ายเงินชดเชย ตามพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน และเงินก้อนสุดท้ายให้แก่กรรมการบริหารท่านหนึ่งจำนวนเงิน 32 ล้านบาท (สุทธิจากภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย)

7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
เงินสด	294	272	90	210
เงินฝากธนาคาร	40,234	248,942	17,317	174,429
รวม	40,528	249,214	17,407	174,639

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เงินฝากออมทรัพย์และเงินฝากประจำมีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.05 ถึง 1.30 ต่อปี (2565: ร้อยละ 0.05 ถึง 0.55 ต่อปี)

8. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ลูกหนี้การค้า				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	119	1	844	921
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 1 เดือน	1,333	2,737	1,487	1,220
1 - 3 เดือน	55	2,304	785	1,202
3 - 6 เดือน	-	-	717	700
6 - 12 เดือน	-	-	1,750	-
รวม	1,507	5,042	5,583	4,043
ลูกหนี้อื่น				
เงินยืมลวงหน้าค่าสำรวจพื้นที่	-	-	59,483	-
อื่น ๆ	-	220	11,457	6,789
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น -				
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	1,507	5,262	76,523	10,832

9. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการอื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ลูกหนี้การค้า				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	45,317	79,267	32,795	61,664
ค้างชำระ				
ไม่เกิน 1 เดือน	19,185	27,800	17,119	17,010
1 - 3 เดือน	10,616	33,890	3,521	4,918
3 - 6 เดือน	8,114	72,729	2,024	2,186
6 - 12 เดือน	32,634	7,817	238	5,762
เกินกว่า 12 เดือน	25,871	24,295	22,631	16,653
รวม	141,737	245,798	78,328	108,193
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(39,978)	(23,973)	(39,978)	(19,912)
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	101,759	221,825	38,350	88,281

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ลูกหนี้อื่น				
เงินทดรองจ่ายค่าพิธีการ	23,220	22,579	22,957	22,579
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(7)	(7)	(7)	(7)
สุทธิ	23,213	22,572	22,950	22,572
ลูกหนี้อื่น	5,306	-	377	-
ดอกเบี้ยค้างรับ	291	-	291	-
อื่น ๆ	1,367	2,722	-	419
รวมลูกหนี้อื่น - สุทธิ	30,177	25,294	23,618	22,991
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - กิจการอื่น, สุทธิ	131,936	247,119	61,968	111,272

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น – กิจการอื่นและลูกหนี้จากการจำหน่ายเงินลงทุนมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

ค่าเผื่อผลขาดทุนด้าน เครดิตที่คาดว่าจะ เกิดขึ้น	งบการเงินรวม					
	ยอดคงเหลือ		ลดลงจาก		ยอดคงเหลือ	
	ณ วันที่		ผลต่างการ		ณ วันที่	
	31 ธันวาคม	ตั้งเพิ่ม	ได้รับชำระคืน	แปลงค่า	31 ธันวาคม	
	2565	ในระหว่างปี	ในระหว่างปี	งบการเงิน	เงินลงทุน	2566
					ในบริษัท	
					ย่อย	
ลูกหนี้การค้า	23,973	19,508	-	7	(3,510)	39,978
เงินทดรองจ่ายค่าพิธีการ	7	-	-	-	-	7
ลูกหนี้จากการจำหน่าย เงินลงทุน	-	17,874	-	-	-	17,874
รวม	23,980	37,382	-	7	(3,510)	57,859

(หน่วย: พันบาท)

ค่าเผื่อผลขาดทุนด้าน เครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ยอดคงเหลือ		ยอดคงเหลือ	
	ณ วันที่		ณ วันที่	
	31 ธันวาคม	ตั้งเพิ่ม	ได้รับชำระคืน	31 ธันวาคม
	2565	ในระหว่างปี	ในระหว่างปี	2566
ลูกหนี้การค้า	19,912	20,066	-	39,978
เงินทดรองจ่ายค่าพิธีการ	7	-	-	7
ลูกหนี้จากการจำหน่ายเงินลงทุน	-	17,874	-	17,874
รวม	19,919	37,940	-	57,859

การเพิ่มขึ้นของค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้จากการจำหน่ายเงินลงทุนในระหว่างปีจำนวน 20.07 ล้านบาทและจำนวน 17.9 ล้านบาทตามลำดับ เนื่องจากฝ่ายบริหารพิจารณาผลของคดีความตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 34.4.2 และคำนึงถึงความสามารถในการชำระหนี้คืนแก่บริษัทฯ

10. สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯมีเงินจ่ายล่วงหน้าค่าสำรวจพื้นที่สำหรับโครงการหนึ่งที่เกี่ยวข้องกับภาครัฐให้แก่บริษัทแห่งหนึ่งจำนวน 59.48 ล้านบาท ซึ่งแสดงรวมเป็นส่วนหนึ่งของสินทรัพย์หมุนเวียน อื่น ๆ ในงบการเงินรวม

ต่อมาในระหว่างปี 2566 สถานการณ์ของโครงการเปลี่ยนแปลงไปฝ่ายบริหารของบริษัทฯได้เจรจากับบริษัทดังกล่าวเพื่อปรับลดขนาดการสำรวจพื้นที่ของโครงการโดยบริษัทฯจะไม่มีการะในการจ่ายค่าจ้างเพิ่มเติม ในการรับมอบงานและมูลค่างานเทียบเท่ากับเงินที่จ่ายไปแล้ว บริษัทฯได้รับรายงานการสำรวจพื้นที่ดังกล่าวในเดือนพฤศจิกายน 2566 นอกจากนี้ฝ่ายบริหารของบริษัทฯได้ปรับเปลี่ยนแผนการดำเนินโครงการโดยให้บริษัทย่อยดำเนินโครงการนี้แทนบริษัทฯ และบริษัทฯจะเรียกเก็บเงินจ่ายล่วงหน้าค่าสำรวจโครงการนี้คืนจากบริษัทย่อยเป็นผลให้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯมียอดคงค้างของเงินจ่ายล่วงหน้าค่าสำรวจพื้นที่หรือเรียกคืนจากบริษัทย่อยจำนวน 59.48 ล้านบาท ซึ่งแสดงไว้เป็นส่วนหนึ่งของลูกหนี้อื่น - กิจการ ที่เกี่ยวข้องกันในงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการและบริษัทย่อยได้รับรู้เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสำรวจพื้นที่ดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนบริการในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมจำนวน 59.48 ล้านบาท

11. เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการอื่น

เมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทย่อยครั้งที่ 2/2566 มีมติอนุมัติให้บริษัทย่อยให้ วงเงินกู้ยืมแก่บริษัทคู่ค้าแห่งหนึ่ง จำนวนเงิน 50 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทคู่ค้าดังกล่าวมียอดคงค้างจำนวน 27 ล้านบาท และคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 6 ต่อปี เงินให้กู้ยืม ระยะสั้นดังกล่าวไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกันและมีกำหนดชำระคืนภายในวันที่ 2 มีนาคม 2567 บริษัทคู่ค้าดังกล่าวเป็นคู่สัญญาของบริษัทย่อย และเป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินโครงการตามที่กล่าวไว้ใน เหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 10 นอกจากนี้ ในระหว่างเดือนมกราคม 2567 บริษัทย่อยได้รับชำระคืนเงินให้กู้ยืมแก่บริษัทคู่ค้าดังกล่าวจำนวน 13.9 ล้านบาท

12. เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เงินฝากประจำมีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 1.15 - 1.30 ต่อปี (2565: ร้อยละ 0.15 - 0.65 ต่อปี) (เฉพาะบริษัทฯ: ร้อยละ 1.15 - 1.30 ต่อปี (2565: ร้อยละ 0.15 - 0.65 ต่อปี)) กลุ่มบริษัท ได้นำเงินฝากประจำดังกล่าวไปค้ำประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากธนาคารพาณิชย์หลายแห่ง

13. เงินลงทุนในบริษัทร่วม

13.1. รายละเอียดของบริษัทร่วม

(หน่วย: พันบาท)

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้น ในประเทศ	งบการเงินรวม					
			สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		มูลค่าตามบัญชี ตามวิธีส่วนได้เสีย	
			2566 (ร้อยละ)	2565 (ร้อยละ)	2566	2565	2566	2565
บริษัท ซีเอส ดิจิตอลเน็ตเวิร์ค จำกัด	ให้บริการเกี่ยวกับการทำการตลาดในรูปแบบต่าง ๆ	ไทย	25.00	25.00	250,189	250,189	233,559	250,960
					250,189	250,189	233,559	250,960

(หน่วย: พันบาท)

ชื่อบริษัท	ลักษณะธุรกิจ	จัดตั้งขึ้น ใน ประเทศ	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
			สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		ค่าเผื่อการด้อยค่าของ เงินลงทุน		มูลค่าตามบัญชีตามวิธี ราคาทุน - สุทธิ	
			2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565
			(ร้อยละ)	(ร้อยละ)						
บริษัท ซีเอส ดิจิตอล เน็ตเวิร์ค จำกัด	ให้บริการเกี่ยวกับ การทำการตลาด ในรูปแบบต่าง ๆ	ไทย	25.00	25.00	250,189	250,189	(20,000)	-	230,189	250,189
					250,189	250,189	(20,000)	-	230,189	250,189

13.2 ส่วนแบ่งกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จและเงินปันผลรับ

ในระหว่างปี 2566 บริษัทฯรับรู้ส่วนแบ่งกำไรจากการลงทุนในบริษัทร่วมในงบการเงินรวม และรับรู้ เงินปันผลรับจากบริษัทร่วมดังกล่าวในงบการเงินเฉพาะกิจการ ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

ชื่อบริษัท	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมในระหว่างปี		เงินปันผลที่บริษัทฯรับ ในระหว่างปี	
	2566	2565	2566	2565
บริษัท ซีเอ็ม (ไทยแลนด์) จำกัด	-	3,037	-	1,708
บริษัท ซีเอส ดิจิตอล เน็ตเวิร์ค จำกัด	4,849	771	2,250	-
รวม	4,849	3,808	2,250	1,708

13.3 ข้อมูลทางการเงินของบริษัทร่วมที่มีสาระสำคัญ

สรุปรายการฐานะทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565

(หน่วย: พันบาท)

	บริษัท ซีเอส ดิจิตอล เน็ตเวิร์ค จำกัด	
	2566	2565
สินทรัพย์หมุนเวียน	144,285	96,464
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	147,210	160,674
หนี้สินหมุนเวียน	(68,062)	(28,452)
หนี้สินไม่หมุนเวียน	(23,979)	(46,680)
สินทรัพย์ - สุทธิ	199,454	182,006
สัดส่วนเงินลงทุน (ร้อยละ)	25.00	25.00
สัดส่วนตามส่วนได้เสียของกิจการในสินทรัพย์ - สุทธิ	49,864	45,501

(หน่วย: พันบาท)

บริษัท ซีเอส ดิจิตอล เน็ตเวิร์ค จำกัด

	2566	2565
การตัดรายการระหว่างกัน	(3,434)	(1,670)
ค่าความนิยม	207,129	207,129
มูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียของกิจการ ในบริษัทร่วม	253,559	250,960
หัก: ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน	(20,000)	-
มูลค่าตามบัญชีของส่วนได้เสียของกิจการในบริษัทร่วม - สุทธิ	233,559	250,960
สรุปรายการกำไรขาดทุนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565		

(หน่วย: พันบาท)

บริษัท ซีเอส ดิจิตอล เน็ตเวิร์ค จำกัด

	2566	2565
รายได้	266,696	183,402
กำไรสำหรับปี	33,133	13,382

ในปี 2566 ฝ่ายบริหารของบริษัทฯ ได้จัดให้มีการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในบริษัทร่วมโดยที่ผู้ประเมินราคาอิสระได้ประเมินมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในบริษัทร่วมจำนวน 230 ล้านบาท ซึ่งคำนวณมาจากวิธีมูลค่าปัจจุบันสุทธิของกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับตามรายงานประเมินมูลค่ายุติธรรมลงวันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2567 ฝ่ายบริหารจึงพิจารณาบันทึกค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทร่วมดังกล่าวจำนวน 20 ล้านบาท ทั้งนี้ ผู้ประเมินราคาอิสระได้กำหนดอัตราคิดลดจากอัตราผลตอบแทนเพื่อใช้ในการคิดลดประมาณการกระแสเงินสดจากเงินลงทุนในบริษัทร่วมนี้

การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

เนื่องจากอัตราคิดลดเป็นข้อสมมติที่มีความสำคัญต่อการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในบริษัทร่วม และต้องใช้ดุลยพินิจของผู้ประเมินราคาอิสระและฝ่ายบริหารในการคาดการณ์ผลตอบแทนระยะยาวของเงินลงทุนนี้ ผู้ประเมินราคาอิสระได้กำหนดอัตราคิดลดจากอัตราผลตอบแทนของต้นทุนถัวเฉลี่ย ถ่วงน้ำหนักเพื่อใช้ในการคิดลดประมาณการกระแสเงินสดจากเงินลงทุนนี้ ประกอบกับความไม่แน่นอนของสถานะเศรษฐกิจ สภาพตลาดและอัตราผลตอบแทนของตราสารทุนและอัตราดอกเบี้ยของเงินกู้ยืมในตลาดในปัจจุบันที่อาจส่งผลต่อการกำหนดอัตราคิดลด บริษัทฯ จึงนำเสนอการวิเคราะห์ความอ่อนไหวของมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ต่อกรณีอัตราคิดลดเปลี่ยนแปลงไปดังนี้

	การปรับอัตราส่วนลด (Discount rate): WACC (ร้อยละต่อปี)		
	+ 1.00%	0.00%	- 1.00%
มูลค่าบริษัท (ล้านบาท)	857.67	921.59	1,002.43
มูลค่าบริษัทตามสัดส่วนการลงทุน (ร้อยละ 25) (ล้านบาท)	214.42	230.41	250.61
มูลค่าหุ้น (บาทต่อหุ้น)	1,715.34	1,843.18	2,004.85

14. เงินลงทุนในบริษัทย่อย

14.1 เงินลงทุนในบริษัทย่อยตามที่แสดงในงบการเงินเฉพาะกิจการ มีรายละเอียดดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

ชื่อบริษัท	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		เงินปันผลที่บริษัทฯรับ	
							ในระหว่างปี	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565
			(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 เกรท วอเตอร์ เมด จำกัด	-	40.0 ล้านบาท	-	52.80	-	22,788	2,534	-
บริษัท โกลเด้น ชีพพลาย จำกัด	2.5 ล้านบาท	2.5 ล้านบาท	100.00	100.00	2,500	2,500	-	-
บริษัท รักษาความปลอดภัย แอสเสท จำกัด	1.25 ล้านบาท	-	54.99	-	688	-	-	-
บริษัท เมตะ เฟรทแอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด	5.0 ล้านบาท	-	99.99	-	64,000	-	-	-

(หน่วย: พันบาท)

ชื่อบริษัท	ทุนเรียกชำระแล้ว		สัดส่วนเงินลงทุน		ราคาทุน		เงินปันผลที่บริษัทฯรับ	
							ในระหว่างปี	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565
			(ร้อยละ)	(ร้อยละ)				
<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 ล้านบาท เวียดนาม	2,500.0 ล้านบาท เวียดนาม	49.00	49.00	-	-	-	-
รวม					168,519	126,619	2,534	-

บริษัท รักษาความปลอดภัย แอสเสท จำกัด

เมื่อวันที่ 18 พฤศจิกายน 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 9/2565 มีมติอนุมัติการลงทุนร่วมกันระหว่างบริษัทฯ และบริษัท ในประเทศแห่งหนึ่ง เพื่อจัดตั้งบริษัท เนชั่นแนล ซีเคียวริตี้ โซลูชัน จำกัด โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้บริการธุรกิจด้านการรักษา ความปลอดภัย ทั้งนี้ เมื่อวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2566 บริษัทฯ ได้ดำเนินการจดทะเบียนจัดตั้ง “บริษัท เนชั่นแนล ซีเคียวริตี้ โซลูชัน จำกัด” โดยมีทุนจดทะเบียนจำนวน 5 ล้านบาท คิดเป็นหุ้นสามัญจำนวน 50,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท บริษัทฯ มีสัดส่วนการถือหุ้น ร้อยละ 54.99 และถือเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ นับแต่วันที่ดังกล่าว

เมื่อวันที่ 8 พฤษภาคม 2566 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2566 มีมติอนุมัติการเปลี่ยนชื่อบริษัท เนชั่นแนล ซีเคียวริตี้ โซลูชัน จำกัด เป็นบริษัท รักษาความปลอดภัย แอสเสท จำกัด และดำเนินการ จดทะเบียนเปลี่ยนชื่อกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเสร็จเมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2566

บริษัท เกรซ วอเตอร์ เมด จำกัด

เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2566 รับทราบเรื่องพิจารณาขาย เงินลงทุนในบริษัท เกรซ วอเตอร์ เมด จำกัด (บริษัทย่อย) ซึ่งเคยได้รับการอนุมัติให้ขายจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ แล้ว

เมื่อวันที่ 23 พฤษภาคม 2566 บริษัทฯ ได้ลงนามในสัญญาซื้อขายหุ้นกับบริษัทที่ไม่เกี่ยวข้องกันในประเทศแห่งหนึ่ง เพื่อจำหน่าย เงินลงทุนในบริษัท เกรซ วอเตอร์ เมด จำกัด (บริษัทย่อย) ทั้งจำนวนรวมเป็นเงินทั้งหมด 43.9 ล้านบาท เป็นผลให้บริษัท เกรซ วอเตอร์ เมด จำกัด สิ้นสุดการเป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ ตั้งแต่วันที่ดังกล่าว ทั้งนี้กลุ่มบริษัทรับรู้กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทย่อยดังกล่าวใน งบกำไรขาดทุนรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 19.85 ล้านบาท (เฉพาะบริษัทฯ: 21.11 ล้านบาท)

บริษัท เมตะ เฟรทแอนด์โลจิสติกส์ จำกัด

เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 4/2566 มีมติอนุมัติให้บริษัทฯ ลงทุน ในบริษัท เมตะ เฟรทแอนด์โลจิสติกส์ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่จดทะเบียนในประเทศไทยและดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับตัวแทนบริการขนส่งสินค้าระหว่างประเทศ โดยที่ประชุมคณะกรรมการ ได้พิจารณาการจ่ายซื้อ เงินลงทุนโดยอ้างอิงตามรายงานการประเมินมูลค่าของผู้ประเมินราคาอิสระ ซึ่งคำนวณมูลค่ากิจการโดยวิธีมูลค่า ปัจจุบันสุทธิของกระแสเงินสด และเมื่อวันที่ 6 มิถุนายน 2566 บริษัทฯ ได้ลงนามในสัญญาซื้อขายหุ้นกับบริษัทสองแห่ง และได้รับโอนหุ้นรวมถึง ได้จ่ายชำระค่าตอบแทนมูลค่าหุ้นจำนวน 64 ล้านบาทแล้ว เป็นผลให้บริษัท เมตะ เฟรทแอนด์โลจิสติกส์ จำกัด เป็นบริษัทย่อยของบริษัทฯ นับตั้งแต่วันที่ดังกล่าว

งบการเงินรวมนี้ได้รวมงบแสดงฐานะการเงินของบริษัทดังกล่าว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จตั้งแต่วันที่ 6 มิถุนายน 2566 จนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ทั้งนี้ มูลค่าของสินทรัพย์ ณ วันที่ 6 มิถุนายน 2566 เป็นมูลค่ายุติธรรมซึ่งเทียบเท่ากับมูลค่า ตามบัญชี เนื่องจากฝ่ายบริหารพิจารณาว่า บริษัท เมตะ เฟรทแอนด์โลจิสติกส์ จำกัด จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทในปี 2565 และเพิ่งเริ่ม ดำเนินกิจการ มูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ระบุได้ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมา ณ วันที่ 6 มิถุนายน 2566 จึงไม่แตกต่างจากมูลค่าตาม บัญชี ราคาซื้อส่วนที่เกินกว่ามูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์สุทธิจะถูกบันทึกไว้ในบัญชีค่าความนิยมในงบแสดงฐานะการเงินรวม

รายได้จากการดำเนินงานของบริษัท เมตะ เฟรทแอนด์โลจิสติกส์ จำกัด สำหรับรอบระยะเวลาตั้งแต่วันที่ 6 มิถุนายน 2566 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ซึ่งรวมอยู่ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีจำนวน 51 ล้านบาท บริษัทย่อยมีผล ขาดทุนสุทธิจากการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 2.46 ล้านบาท และมีกำไรสะสม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 0.24 ล้านบาท

ในระหว่างปี 2566 บริษัทฯได้ดำเนินการให้มีการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่ระบุได้ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมา ณ วันที่ลงทุนแล้วเสร็จภายในระยะเวลา 12 เดือน นับจากวันที่ซื้อธุรกิจตามที่กำหนดไว้ในมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 3 เรื่องการรวมธุรกิจ โดยมูลค่ายุติธรรมและมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ที่ระบุได้ที่ได้มาและหนี้สินที่รับมาของ บริษัท เมตะ เฟรทแอนด์โลจิสติกส์ จำกัด ณ วันที่ซื้อ มีรายละเอียดดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	มูลค่ายุติธรรม	มูลค่าตามบัญชี
สินทรัพย์		
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	12,234	12,234
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	6,807	6,807
รายได้ค้างรับ	651	651
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	661	661
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์-สุทธิ	577	577
สินทรัพย์อื่น	173	173
รวมสินทรัพย์	21,103	21,103
หนี้สิน		
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	1,841	1,841
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการอื่น	10,000	10,000
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	46	46
หนี้สินอื่น	444	444
รวมหนี้สิน	12,331	12,331
รวมสินทรัพย์สุทธิ	8,772	8,772
สัดส่วนการลงทุน (ร้อยละ)	99.99	
สินทรัพย์สุทธิในสัดส่วนการลงทุนในบริษัทย่อย	8,772	
บวก: ค่าความนิยม	55,228	
ราคาซื้อ	64,000	

รายละเอียดของราคาซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อยแสดงได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)
ราคาซื้อ	
เงินสดจ่าย	64,000
มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สุทธิที่ได้รับ	(8,772)
ค่าความนิยม	55,228

ปัจจุบันผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยดังกล่าวเป็นไปในทิศทางเดียวกันกับกลุ่มอุตสาหกรรมโลจิสติกส์ ซึ่งได้รับผลกระทบหลักจากภาวะเศรษฐกิจมหภาคและจุลภาคที่ชะลอตัว และปัญหามิรัฐศาสตร์ที่ส่งผลกระทบต่อภาคธุรกิจการขนส่ง

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯจึงได้มีการดำเนินการจัดให้มีการวัดมูลค่ายุติธรรมของบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 โดยผู้ประเมินราคาอิสระได้ประเมินมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในบริษัทย่อยจำนวน 65 ล้านบาท ซึ่งคำนวณมาจากวิธีมูลค่าปัจจุบันสุทธิของกระแสเงินสดที่คาดว่าจะได้รับจากกิจการ ตามรายงานประเมินมูลค่ายุติธรรมลงวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2567

การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

เนื่องจากอัตราคิดลดเป็นข้อสมมติที่มีความสำคัญต่อการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในบริษัทย่อย และต้องใช้ดุลยพินิจของผู้ประเมินราคาอิสระและฝ่ายบริหารในการคาดการณ์ผลตอบแทนระยะยาวของ เงินลงทุนนี้ ผู้ประเมินราคาอิสระได้กำหนดอัตราคิดลดจากอัตราผลตอบแทนของต้นทุนถัวเฉลี่ย ถ่วงน้ำหนักเพื่อใช้ในการคิดลดประมาณการกระแสเงินสดจากเงินลงทุนนี้ ประกอบกับความไม่แน่นอนของสถานะเศรษฐกิจ สภาพตลาดและอัตราผลตอบแทนของตราสารทุนและอัตราดอกเบี้ยของเงินกู้ยืม ในตลาดในปัจจุบันที่อาจส่งผลต่อการกำหนดอัตราคิดลด บริษัทฯจึงนำเสนอการวิเคราะห์ความอ่อนไหวของมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ต่อกรณีอัตราคิดลดเปลี่ยนแปลงไปดังนี้

	การปรับอัตราส่วนลด (Discount rate): WACC (ร้อยละต่อปี)		
	+ 1.00%	0.00%	- 1.00%
มูลค่าบริษัท (ล้านบาท)	60.78	65.38	71.18
มูลค่าหุ้น (บาทต่อหุ้น)	1,215.51	1,307.69	1,423.53

14.2 รายละเอียดของบริษัทย่อยซึ่งมีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่มีสาระสำคัญ

(หน่วย: ล้านบาท)

บริษัท	สัดส่วนที่ถือโดย ส่วนได้เสีย ที่ไม่มีอำนาจควบคุม		ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจ ควบคุมในบริษัทย่อยสะสม		กำไร (ขาดทุน) ที่แบ่งให้กับ ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจ ควบคุมในบริษัทย่อยใน ระหว่างปี		เงินปันผลจ่ายให้กับ ส่วน ได้เสียที่ไม่มี อำนาจ ควบคุมในระหว่างปี	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565
	(ร้อยละ)	(ร้อยละ)						
บริษัท เกรซ วอเตอร์								
เมด จำกัด	-	47.20	-	21.42	0.35	0.72	-	-
บริษัท รักษาความ								
ปลอดภัย แอทเสท								
จำกัด	45.01	-	0.56	-	(0.01)	-	-	-
NCL Inter Logistics								
Vietnam Co., Ltd.	51.00	51.00	0.81	0.81	-	-	-	-

14.3 ข้อมูลทางการเงินโดยสรุปของบริษัทย่อยที่มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมที่มีสาระสำคัญ ซึ่งเป็นข้อมูลก่อนการตัดรายการระหว่างกัน

สรุปรายการฐานะทางการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565

(หน่วย: ล้านบาท)

	บริษัท เกรซ วอเตอร์ เมด จำกัด		บริษัท รักษาความปลอดภัย แอทเสท จำกัด		NCL Inter Logistics Vietnam Co., Ltd.	
	จำกัด		จำกัด		จำกัด	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565
สินทรัพย์หมุนเวียน	-	58.84	1.25	-	1.28	1.33
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	-	28.07	-	-	0.41	0.43
หนี้สินหมุนเวียน	-	30.91	0.01	-	1.25	1.30
หนี้สินไม่หมุนเวียน	-	10.63	-	-	-	-

สรุปรายการกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

(หน่วย: ล้านบาท)

	บริษัท เกรซ วอเตอร์ เมด จำกัด		บริษัท รักษาความปลอดภัย แอทเสท จำกัด	
	จำกัด		จำกัด	
	สำหรับรอบระยะเวลา		สำหรับรอบระยะเวลา	
	ตั้งแต่วันที่	สำหรับปีสิ้นสุด	ตั้งแต่วันที่ 15	สำหรับปีสิ้นสุด
	1 มกราคม 2566 ถึง วันที่ 23 พฤษภาคม 2566	วันที่ 31 ธันวาคม 2565	กุมภาพันธ์ 2566 ถึง วันที่ 31 ธันวาคม 2566	วันที่ 31 ธันวาคม 2565
รายได้	64.38	166.91	-	-
กำไร (ขาดทุน)	0.90	1.53	(0.01)	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	-
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม	0.90	1.53	(0.01)	-

สรุปรายการกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565

(หน่วย: ล้านบาท)

	บริษัท เกรซ วอเตอร์ เมด จำกัด		บริษัท รักษาความปลอดภัย แอทเสท จำกัด	
	จำกัด		จำกัด	
	2566	2565	2566	2565
กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน	-	(3.75)	-	-
กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	-	(0.02)	-	-
กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	-	(1.03)	-	-
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงสุทธิ	-	(4.80)	-	-

15. อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

มูลค่าตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ที่ดิน	ส่วนปรับปรุงที่ดิน	อาคารและ ส่วนปรับปรุง อาคาร	รวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566				
ราคาทุน	5,387	5,402	7,434	18,223
หัก: ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(4,573)	(2,675)	(7,248)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	5,387	829	4,759	10,975
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

การกระทบยอดมูลค่าตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนสำหรับปี 2566 และ 2565 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565
มูลค่าตามบัญชีต้นปี	69,233	69,795
เพิ่มขึ้น	-	794
ค่าเสื่อมราคา	(1,366)	(1,356)
โอนไปที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(56,892)	-
มูลค่าตามบัญชีปลายปี	10,975	69,233

มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565
ที่ดินและอาคารสำนักงาน - จังหวัดกรุงเทพมหานคร	8,921	60,780
ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง - จังหวัดสุราษฎร์ธานี	11,330	13,790

มูลค่ายุติธรรมประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระสำหรับที่ดินและอาคารสำนักงาน - จังหวัดกรุงเทพมหานคร ประเมินโดยใช้เกณฑ์วิธีพิจารณาจากรายได้ (Income Approach) ข้อสมมติฐานหลักที่ใช้ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของอาคารดังกล่าวประกอบด้วย อัตราผลตอบแทน อัตราเงินเฟ้อ อัตราพื้นที่ว่างระยะยาว และอัตราการเติบโตระยะยาวของค่าเช่า โดยคิดตามสัดส่วนอาคารที่ให้เช่าและยังคงเป็นอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

มูลค่ายุติธรรมประเมินโดยผู้ประเมินราคาอิสระสำหรับที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง - จังหวัดสุราษฎร์ธานี มูลค่าที่ดินประเมินโดยใช้ราคาตลาด และมูลค่าสิ่งปลูกสร้างประเมินโดยใช้เกณฑ์วิธีคำนวณต้นทุน (Depreciated Replacement Cost)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทได้นำอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชีจำนวนประมาณ 10.98 ล้านบาท (2565: 69.23 ล้านบาท) ไปจดจำนองเพื่อค้ำประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากธนาคารพาณิชย์

16. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินรวม

	ที่ดินและ ส่วน ปรับปรุง ที่ดิน	อาคารและ ส่วน ปรับปรุง อาคาร	เครื่อง ตกแต่งและ เครื่องใช้ สำนักงาน	เครื่องจักร และ อุปกรณ์	ตู้คอนเทน เนอร์	ยานพาหนะ รถหัวลาก และ หางพ่วง	สินทรัพย์ ระหว่าง ก่อสร้าง	รวม
ราคาทุน								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	6,372	36,123	21,090	21,458	22,040	146,622	2,138	255,843
ซื้อเพิ่ม	-	738	3,067	-	-	2,075	-	5,880
เพิ่มขึ้นจากการรับชำระหนี้จาก ลูกหนี้ การจำหน่ายเงินลงทุน	-	-	-	-	-	15,080	-	15,080
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(54)	(1,237)	-	-	(6,147)	-	(7,438)
โอนจากสินทรัพย์ระหว่าง ก่อสร้าง	-	-	-	-	2,138	-	(2,138)	-
ผลต่างจากการแปลงค่าบ การเงิน	-	14	40	-	-	-	-	54
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	6,372	36,821	22,960	21,458	24,178	157,630	-	269,419
ซื้อเพิ่ม	-	11,942	4,278	1,776	-	-	7,622	25,618
เพิ่มขึ้นจากการซื้อเงินลงทุนใน บริษัทย่อย	-	173	500	-	-	-	-	673
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(295)	(3,947)	-	-	(20,136)	-	(24,378)
ลดลงจากการจำหน่ายเงิน ลงทุน	-	-	-	-	-	-	-	-
โอนจากอสังหาริมทรัพย์เพื่อ การลงทุน	45,916	14,673	-	-	-	-	-	60,589
ผลต่างจากการแปลงค่าบ การเงิน	-	64	64	-	-	(112)	-	16
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	52,288	48,159	22,306	-	24,178	133,924	7,622	288,477

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินรวม

	ที่ดินและ ส่วน ปรับปรุง ที่ดิน	อาคารและ ส่วน ปรับปรุง อาคาร	เครื่อง ตกแต่งและ เครื่องใช้ สำนักงาน	เครื่องจักร และ อุปกรณ์	ผู้คอนเทน เนอร์	ยานพาหนะ รถหิ้วลาก และ หางพ่วง	สินทรัพย์ ระหว่าง ก่อสร้าง	รวม
ค่าเสื่อมราคาสะสม								
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	5	18,370	15,337	6,963	306	36,030	-	77,011
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	8	1,919	2,557	1,658	740	13,992	-	20,874
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ จำหน่าย/ ตัดจำหน่าย	-	(54)	(1,203)	-	-	(4,614)	-	(5,871)
ผลต่างจากการแปลงค่าบ การเงิน	-	(28)	18	-	-	(2)	-	(12)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	13	20,207	16,709	8,621	1,046	45,406	-	92,002
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	8	1,783	2,880	808	742	14,199	-	20,420
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่ จำหน่าย/ ตัดจำหน่าย	-	(245)	(3,725)	-	-	(6,243)	-	(10,213)
เพิ่มขึ้นจากการซื้อเงินลงทุน ในบริษัทย่อย	-	20	92	-	-	-	-	112
ลดลงจากการจำหน่ายเงิน ลงทุน ในบริษัทย่อย	-	(3,035)	(1,444)	(9,328)	-	(2,866)	-	(16,673)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่โอน จากอสังหาริมทรัพย์เพื่อการ ลงทุน	-	3,697	-	-	-	-	-	3,697
ผลต่างจากการแปลงค่าบ การเงิน	-	59	60	(101)	-	(5)	-	13
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	21	22,486	14,572	-	1,788	50,491	-	89,358
ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่าสินทรัพย์								
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	-	-	-	-	-	-	-	-
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	-	-	-	-	19,527	-	19,527
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	-	-	-	-	-	19,527	-	19,527
มูลค่าสุทธิตามบัญชี								
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	6,359	16,614	6,251	12,837	23,132	112,224	-	177,417
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	52,267	25,673	7,734	-	22,390	63,906	7,622	179,592
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี								
2565 (จำนวน 11.16 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการให้บริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)								20,874
2566 (จำนวน 10.70 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการให้บริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)								20,420

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	ที่ดินและ ส่วน ปรับปรุง ที่ดิน	อาคารและ ส่วน ปรับปรุง อาคาร	เครื่อง ตกแต่งและ เครื่องใช้ สำนักงาน	ผู้คอนเทน เนอร์	ยานพาหนะ รถหัวลาก และ หางพ่วง	สินทรัพย์ ระหว่าง ก่อสร้าง	รวม
ราคาทุน							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	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
ซื้อเพิ่ม	-	11,906	4,208	-	-	7,622	23,736
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	(295)	(2,296)	-	(20,136)	-	(22,727)
โอนจากอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	45,916	14,673	-	-	-	-	60,589
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	52,288	45,886	18,288	24,178	122,451	7,622	270,713
ค่าเสื่อมราคาสะสม							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	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
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	8	1,313	2,521	742	13,756	-	18,340
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ ตัดจำหน่าย	-	(245)	(2,074)	-	(6,243)	-	(8,562)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่โอนจาก อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	3,697	-	-	-	-	3,697
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	21	21,341	11,189	1,789	39,509	-	73,849
ค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า สินทรัพย์							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	-	-	-	-	-	-	-
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	-	-	-	19,527	-	19,527
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	-	-	-	-	19,527	-	19,527
มูลค่าสุทธิตามบัญชี							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	6,359	3,026	5,634	23,131	110,591	-	148,741
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	52,267	24,545	7,099	22,389	63,415	7,622	177,337
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี							
2565 (จำนวน 8.86 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการให้บริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)							17,151
2566 (จำนวน 9.54 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการให้บริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร)							18,340

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมียานพาหนะ อาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนประมาณ 9.47 ล้านบาท (2565: 11.01 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัท: 9.47 ล้านบาท (2565: 8.66 ล้านบาท))

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทได้นำที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง ตู้คอนเทนเนอร์ และรถหัวลากทางฟุ้งบางส่วน มูลค่าสุทธิตามบัญชีจำนวน 108.22 ล้านบาท (2565: 39.85 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัท: 108.22 ล้านบาท (2565: 53.75 ล้านบาท)) ไปจดจำนองเพื่อค้ำประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากธนาคารพาณิชย์

17. สัญญาเช่า

17.1 กลุ่มบริษัทในฐานะผู้เช่า

กลุ่มบริษัททำสัญญาเช่าสินทรัพย์เพื่อใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท โดยมีอายุสัญญาระหว่าง 2 - 8 ปี

ก) สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	ที่ดินและอาคาร	ตู้คอนเทนเนอร์	ยานพาหนะ	เครื่องใช้สำนักงาน	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	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
เพิ่มขึ้น	14,002	-	6,654	2,656	23,312
ลดลง	(369)	-	-	-	(369)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(6,656)	(12,843)	(4,464)	(818)	(24,781)
ลดลงจากการจำหน่าย เงิน					
ลงทุนในบริษัทย่อย	(1,026)	-	-	(136)	(1,162)
ผลต่างจากการแปลงค่า					
งบการเงิน	-	(149)	-	-	(149)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	10,761	50,815	17,870	2,254	81,700

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ

	ที่ดินและอาคาร	ตู้คอนเทนเนอร์	ยานพาหนะ	เครื่องใช้	รวม
				สำนักงาน	
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	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
เพิ่มขึ้น	9,313	-	4,600	2,656	16,569
ลดลง	(368)	-	-	-	(368)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(3,609)	(1,079)	(4,123)	(785)	(9,596)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	8,909	27,786	16,158	2,255	55,108

ข) หนี้สินตามสัญญาเช่า

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า	72,327	84,480	41,738	44,158
หัก: ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(5,075)	(7,137)	(3,074)	(3,623)
หัก: ลดลงจากการจำหน่ายเงินลงทุนใน บริษัทย่อย	(1,172)	-	-	-
รวม	66,080	77,343	38,664	40,535
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(24,906)	(23,904)	(12,136)	(11,351)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	41,174	53,439	26,528	29,184

ค) ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	24,781	20,957	9,596	7,730
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	3,657	2,016	1,798	1,376
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าระยะสั้น	219	414	219	414

ง) อื่น ๆ

กลุ่มบริษัทมีกระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 27.78 ล้านบาท (2565: 24.64 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัทฯ: 12.98 ล้านบาท (2565: 11.00 ล้านบาท)) ซึ่งรวมถึงกระแสเงินสดจ่ายของสัญญาเช่าระยะสั้น นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมีรายการที่มีใช้เงินสดลดลงสำหรับสินทรัพย์สิทธิการเช่าและหนี้สินตามสัญญาเช่าจำนวน 0.38 ล้านบาท (2565: 1.54 ล้านบาท) (เฉพาะของบริษัทฯ: 0.38 ล้านบาท (2565: 1.54 ล้านบาท))

17.2 บริษัทฯในฐานะผู้ให้เช่า

บริษัทฯทำสัญญาเช่าดำเนินงานกับบริษัทย่อยแห่งหนึ่งสำหรับสินทรัพย์สิทธิการเช่าตู้คอนเทนเนอร์โดยสัญญาเช่าดำเนินงานดังกล่าวสามารถยกเลิกได้

ในระหว่างปี 2566 บริษัทฯมีรายได้จากการให้เช่าช่วงเป็นจำนวนเงิน 6.33 ล้านบาท (2565: 6.96 ล้านบาท)

18. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

มูลค่าสุทธิตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม			งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	คอมพิวเตอร์ ซอฟต์แวร์	ความสัมพันธ์ ทางธุรกิจกับ ลูกค้า ผู้ให้เช่า ตู้คอนเทนเนอร์และสาย เรือ	ความรู้ทาง เทคนิคใน การดำเนิน ธุรกิจ NVOCC	รวม	คอมพิวเตอร์ ซอฟต์แวร์	รวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566						
ราคาทุน	11,080	20,000	5,000	36,080	7,828	7,828
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(4,859)	(5,871)	(5,570)	(16,300)	(2,459)	(2,459)
หัก: ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินทรัพย์	(486)	-	-	(486)	-	-
ผลต่างการแปลงค่างบการเงิน	87	1,448	570	2,105	-	-
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	5,822	15,577	-	21,399	5,369	5,369
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565						
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)	-	-
ผลต่างการแปลงค่างบการเงิน	83	1,583	545	2,211	-	-
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	3,489	18,534	3,768	25,791	2,921	2,921

การกระทบยอดมูลค่าสุทธิตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสำหรับปี 2566 และ 2565 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
มูลค่าสุทธิตามบัญชีต้นปี	25,791	26,826	2,921	2,897
ซื้อเพิ่มระหว่างปี - ราคาทุน	2,475	64	2,475	57
เพิ่มขึ้นจากการซื้อเงินลงทุนในบริษัทย่อย	17	-	-	-
จำหน่าย/ตัดจำหน่ายระหว่างปี	(5,158)	(2,113)	-	(2,113)
กลับรายการค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินทรัพย์	-	2,113	-	2,113
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(1,612)	(1,943)	(27)	(33)
ผลต่างจากการแปลงค่างบการเงิน	(114)	844	-	-
มูลค่าสุทธิตามบัญชีปลายปี	21,399	25,791	5,369	2,921

19. สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

เมื่อวันที่ 27 ตุลาคม 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 7/2565 มีมติอนุมัติให้บริษัทลงทุนในบริษัทหลักทรัพย์ เอเชีย เวลท์ จำกัด (“AWS”) ซึ่งเป็นบริษัทที่จดทะเบียนจัดตั้งขึ้นในประเทศไทยและดำเนินธุรกิจเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ที่ปรึกษาการลงทุนและที่ปรึกษาทางการเงินในการออกหลักทรัพย์ ทั้งนี้เมื่อวันที่ 4 พฤศจิกายน 2565 บริษัทฯได้ลงนามในสัญญาซื้อขายหุ้นกับ บริษัท เอเชีย เวลท์ โฮลดิ้ง จำกัด โดยจะลงทุนในหุ้นสามัญของ AWS จำนวน 26,694,228 หุ้น มูลค่าตามสัญญาซื้อขายหุ้นจำนวนเงิน 372 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 60 ของทุนจดทะเบียนที่ออกและชำระแล้ว โดยบริษัทฯได้จ่ายเงินมัดจำค่าซื้อหุ้นดังกล่าวเป็นจำนวนเงิน 20 ล้านบาท

เมื่อวันที่ 18 พฤศจิกายน 2565 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 9/2565 มีมติอนุมัติให้บริษัทฯยกเลิกการลงทุนใน AWS และยกเลิกสัญญาการซื้อขายหุ้นของ AWS ทั้งหมด เพื่อหยุดความเสี่ยงต่อการเข้าลงทุนในบริษัทดังกล่าว ฝ่ายบริหารได้พยายามติดตามทวงถามเงินมัดจำดังกล่าวแต่ยังไม่ได้รับชำระคืน ดังนั้น ในปี 2566 ฝ่ายบริหารจึงเห็นควรพิจารณาบันทึกค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่าจำนวน 20 ล้านบาท จากรายการดังกล่าว ทั้งนี้เมื่อวันที่ 18 ตุลาคม 2566 บริษัทฯได้ยื่นคำฟ้องต่อศาลแพ่งกรุงเทพใต้ตามที่ได้กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 34.4.3

20. เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร

(หน่วย: พันบาท)

	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565
เงินเบิกเกินบัญชีธนาคาร	2.75 - 6.71	5.30	20,028	16,172	20,028	16,172
ตัวสัญญาใช้เงิน	2.00 - 6.10	1.30 - 4.85	255,251	278,687	240,946	250,000
รวม			275,279	294,859	260,974	266,172

วงเงินเบิกเกินบัญชีและตัวสัญญาใช้เงินจากธนาคารของกลุ่มบริษัทค้าประกันโดยที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง รถหกลางทางพ่วงบางส่วน และเงินฝากธนาคารของกลุ่มบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีวงเงินเบิกเกินบัญชีและตัวสัญญาใช้เงินคงเหลือตามสัญญาข้อตกลงการใช้วงเงินสินเชื่อที่ยังมิได้เบิกใช้จำนวน 30.98 ล้านบาท และ 88.99 ล้านบาทตามลำดับ (2565: 23.83 ล้านบาท และ 80.00 ล้านบาท) (เฉพาะบริษัท: 30.98 ล้านบาท และ 88.99 ล้านบาท (2565: 23.83 ล้านบาท และ 70.00 ล้านบาท))

21. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการอื่น

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
เจ้าหนี้การค้า	81,208	109,872	27,436	39,357
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	12,686	18,947	8,773	12,324
เจ้าหนี้อื่น	3,818	8,404	3,792	5,160
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น - กิจการอื่น	97,712	137,223	40,001	56,841

22. เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร

(หน่วย: พันบาท)

เงินกู้	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	การชำระคืนเงินต้น	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
			2566	2565
1	2.00	ชำระคืนเงินต้นเป็นรายเดือนจำนวน 12 งวด งวดละ 0.83 ล้านบาท เริ่มผ่อนชำระงวดแรกวันที่ 3 มีนาคม 2565 ถึงวันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2566	-	2,500
2	MLR-2.15	ชำระคืนเงินต้นเป็นรายเดือนจำนวน 60 งวด งวดละ 0.48 ล้านบาท เริ่มผ่อนชำระงวดแรกวันที่ 30 เมษายน 2563 ถึงวันที่ 30 มีนาคม 2568	6,831	12,591
3	MLR เฉลี่ย 4 ธนาคาร-1.46	ชำระคืนเงินต้นเป็นรายเดือนจำนวน 36 งวด งวดละ 0.43 - 0.50 ล้านบาท เริ่มผ่อนชำระงวดแรกวันที่ 30 มิถุนายน 2565 ถึงวันที่ 30 พฤษภาคม 2568	8,464	13,889
4	ปีที่ 1 - ปีที่ 2 ร้อย ละ 2 ปีที่ 3 - ปีที่ 5 ร้อย ละ 6	ชำระคืนเงินต้นเป็นรายเดือนจำนวน 48 งวด งวดละ 0.42 ล้านบาท เริ่มผ่อนชำระงวดแรกวันที่ 17 กันยายน 2565 ถึงวันที่ 17 สิงหาคม 2569	13,333	18,333
5	MLR-1.00	ชำระคืนเงินต้นเป็นรายเดือนจำนวน 84 งวด งวดละ 0.72 ล้านบาท เริ่มผ่อนชำระงวดแรกวันที่ 30 เมษายน 2563 ถึงวันที่ 30 มีนาคม 2570	27,825	36,405

เงินกู้	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)	การชำระคืนเงินต้น	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ	
			2566	2565
6	MLR-2.15	ชำระคืนเงินต้นเป็นรายเดือนจำนวน 60 งวด งวดละ 0.05 ล้านบาท เริ่มผ่อนชำระงวดแรกวันที่ 22 พฤศจิกายน 2565 ถึงวันที่ 22 ตุลาคม 2570	2,258	2,869
7	ปีที่ 1 - ปีที่ 2 ร้อยละ 2 ปีที่ 3 - ปีที่ 5 ร้อยละ 4.23	ชำระคืนเงินต้นเป็นรายเดือนจำนวน 60 งวด งวดละ 1.04 ล้านบาท เริ่มผ่อนชำระงวดแรกวันที่ 25 พฤศจิกายน 2566 ถึงวันที่ 25 พฤศจิกายน 2570	47,917	50,000
รวม			106,628	136,587
หัก: ต้นทุนในการทำรายการรอดัดจ่าย			(754)	(1,060)
เงินกู้ยืม - สุทธิ			105,874	135,527
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี			(38,468)	(28,318)
เงินกู้ยืมระยะยาว - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี			67,406	107,209

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีเงินกู้ยืมระยะยาวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม/งบการเงิน เฉพาะ กิจการ	
	2566	2565
ยอดคงเหลือต้นปี	135,527	93,071
กู้เพิ่ม	-	69,986
จ่ายคืนเงินกู้	(29,959)	(26,971)
ตัดจำหน่ายต้นทุนในการทำรายการ	306	166
ต้นทุนในการทำรายการ	-	(725)
ยอดคงเหลือปลายปี	105,874	135,527

เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคารของบริษัทฯ สำหรับวงเงินกู้ที่ 2 วงเงินกู้ที่ 3 วงเงินกู้ที่ 5 และวงเงินกู้ที่ 7 ค้ำประกันโดยการจดจำนองที่ดิน พร้อมสิ่งปลูกสร้าง ตู้คอนเทนเนอร์ รถหัวลากทางพ่วงบางส่วนและ เงินฝากธนาคารของบริษัทฯ

สำหรับวงเงินกู้ที่ 1 วงเงินกู้ที่ 4 และวงเงินกู้ที่ 6 ไม่มีหลักทรัพย์ค้ำประกัน

ภายใต้สัญญาเงินกู้ยืมจากธนาคาร บริษัทฯต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการเงินบางประการตามที่ระบุ ในสัญญา เช่น การดำรงอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น และอัตราส่วนความสามารถในการชำระหนี้ให้เป็นไปตามอัตราที่กำหนดในสัญญา เป็นต้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯมีวงเงินกู้ยืมระยะยาวคงเหลือตามสัญญาเงินกู้ที่ยังมิได้เบิกใช้จำนวน 13.01 ล้านบาท (2565: 13.01 ล้านบาท)

สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานแสดงได้ ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี	14,894	15,517	14,357	15,173
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน:				
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	11,114	(304)	10,623	(491)
ต้นทุนดอกเบี้ย	531	(21)	529	(27)
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:				
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย				
- ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติ				
ด้านประชากรศาสตร์	3,019	-	3,019	-
- ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติ				
ทางการเงิน	(2,096)	-	(2,096)	-
- ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	(8,635)	-	(8,635)	-
ซื้อบริษัทย่อย	46	-	-	-
ขายบริษัทย่อย	(492)	-	-	-
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(7,818)	(298)	(7,709)	(298)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี	10,563	14,894	10,088	14,357

กลุ่มบริษัทไม่คาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของกลุ่มบริษัทประมาณ 12 - 21 ปี (2565: 23 - 27 ปี) (เฉพาะบริษัทฯ: 21 ปี (2565: 23 ปี))

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ร้อยละต่อปี)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
อัตราคิดลด	3.1	1.2 - 1.6	3.1	1.2
อัตราการขึ้นเงินเดือน	5.0	5.0	5.0	5.0
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน (ขึ้นอยู่กับอายุ)	11 - 23	16 - 23	11 - 23	16 - 23

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2566			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	เพิ่มขึ้น 1.0%	ลดลง 1.0%	เพิ่มขึ้น 1.0%	ลดลง 1.0%
อัตราคิดลด	(1,117)	1,266	(1,117)	1,266
อัตราการขึ้นเงินเดือน	1,219	(1,099)	1,219	(1,099)
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวน				
พนักงาน (ขึ้นอยู่กับอายุ)	(1,232)	721	(1,232)	721

(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

24. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:				
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	310	9,140	-	7,937
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่าง				
ชั่วคราวและการกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	(37,665)	(1,894)	(37,357)	(1,640)
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน	(37,355)	7,246	(37,357)	6,297

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับ				
กำไรจากการประมาณการตามหลัก				
คณิตศาสตร์ประกันภัย	1,543	-	1,543	-
	1,543	-	1,543	-

รายการกระทบยอดระหว่างกำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
กำไร (ขาดทุน) ทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	(365,578)	1,341	(228,024)	33,839
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	8.84% - 21%	8.84% - 21%	20%	20%
กำไร (ขาดทุน) ทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณ				
อัตราภาษี	(70,352)	1,361	(45,605)	6,768
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:				
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	9,137	375	8,761	384
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(516)	(1,123)	(513)	(855)
ผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ที่คาดว่าจะไม่ได้				
รับประโยชน์	24,376	6,633	-	-
รวม	32,997	5,885	8,248	(471)
ค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน	(37,355)	7,246	(37,357)	6,297

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	11,572	5,252	11,572	4,615
ค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ	-	16	-	-
ค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์	11,969	63	11,969	63
ค่าเสื่อมราคาส่วนปรับปรุงอาคาร	100	61	100	61
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	2,103	3,101	2,017	2,872
ประมาณการหนี้สินจากคดีความ	10,959	-	10,959	-
ขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้	7,237	-	7,237	-
รวม	43,940	8,493	43,854	7,611

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
ค่าเสื่อมราคาส่วนปรับปรุงอาคาร	(342)	(374)	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	(1,582)	(1,259)	(2,079)	(1,650)
รวม	(1,924)	(1,633)	(2,079)	(1,650)
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	42,016	6,860	41,775	5,961
รายการในงบแสดงฐานะการเงินเป็นดังนี้				
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	42,358	7,234	41,775	5,961
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(342)	(374)	-	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	42,016	6,860	41,775	5,961

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้จำนวน 147.8 ล้านบาท (2565: 53.1 ล้านบาท) ที่กลุ่มบริษัทไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

25. หุ้นกู้

เมื่อวันที่ 26 กรกฎาคม 2565 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ครั้งที่ 2/2565 มีมติอนุมัติการออกและเสนอขายหุ้นกู้ทุกประเภท ทุกชนิด มูลค่าไม่เกิน 1,000 ล้านบาท โดยกำหนดอายุไม่เกิน 2 ปี และกำหนดอัตราดอกเบี้ยตามความเหมาะสมของสภาวะตลาด ในขณะออกและเสนอขายหุ้นกู้ดังกล่าว ซึ่งจะออก คราวเดียวเต็มจำนวนหรือหลายคราว เพื่อรองรับการขยายธุรกิจและเป็นแหล่งเงินทุน ในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ ยังไม่มีการออกหุ้นกู้ดังกล่าว

26. ทุนเรือนหุ้น

ทุนจดทะเบียน

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 โดยการลดหุ้นสามัญ จำนวน 10,436,931 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท ซึ่งเป็นหุ้นสามัญที่เหลือจากการออกและเสนอขายให้แก่บุคคลในวงจำกัด ดังนั้นทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ ลดลงจากเดิมจำนวน 538,670,924 หุ้น เป็นจำนวน 528,233,993 หุ้น
- อนุมัติให้นำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติการแก้ไขเปลี่ยนแปลงหนังสือบริคณห์สนธิ เพื่อให้สอดคล้องกับการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จากเดิม 538,670,924 หุ้น เป็นจำนวน 528,233,993 หุ้น

เมื่อวันที่ 21 เมษายน 2566 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2566 มีมติอนุมัติการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ 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 และพิจารณาอนุมัติการแก้ไขเปลี่ยนแปลงหนังสือบริคณห์สนธิ เพื่อให้สอดคล้องกับการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทฯ จากเดิม 538,670,924 หุ้น เป็น 528,233,993 หุ้น บริษัทฯ ได้ดำเนินการลดทุนจดทะเบียนและแก้ไขเปลี่ยนแปลงหนังสือบริคณห์สนธิกับกระทรวงพาณิชย์แล้วเสร็จเมื่อวันที่ 26 พฤษภาคม 2566

27. สำรองตามกฎหมาย

ภายใต้บทบัญญัติของมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน สำรองตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผลได้ ในปัจจุบัน บริษัทฯได้จัดสรรสำรองตามกฎหมายไว้ครบถ้วนแล้ว (2565: 727,044 บาท)

28. รายได้ทางการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
รายได้ดอกเบี้ยจากเงินฝากธนาคาร	3,486	306	790	247
รายได้ดอกเบี้ยจากลูกหนี้จากการจำหน่ายเงินลงทุน	3,164	1,175	3,164	1,175
รายได้ดอกเบี้ยจากเงินให้กู้ยืม	-	-	3,479	825
รวม	6,650	1,481	7,433	2,247

29. ต้นทุนทางการเงิน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของเงินกู้ยืม	16,873	11,479	14,703	9,732
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของหนี้สินจากสัญญาเช่า	3,657	2,016	1,798	1,376
รวม	20,530	13,495	16,501	11,108

30. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
เงินเดือนและค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	106,748	118,632	67,798	76,212
ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร	70,522	35,968	57,700	23,329
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	48,179	45,130	29,329	26,270
ค่าระวางเรือและอากาศ	296,655	1,059,269	169,658	696,550
ค่าบริการผ่านพิธีการกรมศุลกากร	4,988	4,132	4,921	4,132
ค่านายหน้า	27,383	39,770	26,581	38,333
ค่าขนส่ง	118,872	211,948	96,151	149,726
ค่าใช้จ่ายหั่วลาก	12,037	17,438	12,037	17,438
ค่าบริการทางเรือ	6,157	5,779	6,157	5,779
ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ (โอนกลับ)	39,527	(2,113)	39,527	(2,113)
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุน	20,000	-	20,000	-
ค่าเช่าและค่าบริการ	14,095	13,218	11,329	11,640
ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง	3,088	5,555	3,045	5,400
ค่ารับรอง	4,491	4,144	4,168	3,765
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ	19,336	7,624	14,885	7,624
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของเงินกู้ยืม	14,630	10,734	14,703	9,733
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่า	3,657	2,016	1,798	1,376
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน	3,485	2,222	2,985	1,999
ประมาณการผลเสียหายจากคดีความ	54,797	-	54,797	-

31. กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น

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

กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐานแสดงการคำนวณได้ดังนี้

	งบการเงินรวม					
	ขาดทุนสำหรับปี		จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก		ขาดทุนต่อหุ้น	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565
	(พันบาท)	(พันบาท)	(พันหุ้น)	(พันหุ้น)	(บาท)	(บาท)
ขาดทุนต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน						
ขาดทุนส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้น						
ของบริษัทฯ	(328,561)	(6,628)	528,234	522,961	(0.622)	(0.013)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	กำไร (ขาดทุน) สำหรับปี		จำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก		กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้น	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565
	(พันบาท)	(พันบาท)	(พันหุ้น)	(พันหุ้น)	(บาท)	(บาท)
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน						
กำไร (ขาดทุน) ส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ	(190,667)	27,542	528,234	522,961	(0.361)	0.053

32. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทฯ ที่ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน ทั้งนี้ ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของบริษัทฯ คือ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารงาน กลุ่มบริษัทจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของบริการ กลุ่มบริษัทมีส่วนงานที่รายงานทั้งสิ้น 4 ส่วนงาน ดังนี้

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

กลุ่มบริษัทไม่มีการรวมส่วนงานดำเนินงานเป็นส่วนงานที่รายงานข้างต้น

ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดสอบทานผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยธุรกิจแยกจากกันเพื่อวัตถุประสงค์ในการตัดสินใจเกี่ยวกับการจัดสรรทรัพยากรและการประเมินผลการปฏิบัติงาน บริษัทฯ ประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมในงบการเงิน การบันทึกบัญชีสำหรับรายการระหว่างส่วนงานที่รายงานเป็นไปในลักษณะเดียวกับการบันทึกบัญชีสำหรับรายการธุรกิจกับบุคคลภายนอก

ในระหว่างปีปัจจุบันกลุ่มบริษัทหยุดรับรู้รายได้ส่วนงานดำเนินงานของการผลิตและจำหน่ายน้ำยาฟอกไตนับตั้งแต่วันที่ 23 พฤษภาคม 2566 เป็นต้นไป เนื่องจากบริษัทฯ ได้จำหน่ายเงินลงทุนในบริษัท เกรซ วอเตอร์ เมด จำกัด (บริษัทย่อย) ตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินรวมข้อ 14 โดยการหยุดรับรู้รายได้ส่วนงานดำเนินงานดังกล่าวไม่ได้มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อฐานะการเงินของกลุ่มบริษัท เนื่องจากสัดส่วนรายได้ของบริษัทฯ ย่อยดังกล่าวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 มีจำนวน 104.45 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 5.49 ของรายได้รวมของกลุ่มบริษัท

ข้อมูลรายได้และกำไรของส่วนงานของกลุ่มบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

	ให้บริการขนส่งและขนถ่ายสินค้าทางบก		ให้บริการบริหารและจัดการขนส่งและพิธีการกรมศุลกากร (Freight Forwarder)		ให้บริการขนส่งและกระจายสินค้าระหว่างประเทศ (NVOCC)		ผลิตและจำหน่ายน้ำยาฟอกไต		อื่น ๆ		รวมส่วนงานที่รายงาน		ตัดรายการระหว่างกัน		งบการเงินรวม	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565
รายได้																
รายได้จากภายนอก	155.19	109.44	310.79	1,044.90	176.97	644.80	45.03	104.45	-	-	687.98	1,903.59	-	-	687.98	1,903.59
รายได้ระหว่างส่วนงาน	-	-	17.51	43.79	0.30	10.10	-	-	-	-	17.81	53.89	(17.81)	(53.89)	-	-
รายได้ทั้งสิ้น	155.19	109.44	328.30	1,088.69	177.27	654.90	45.03	104.45	-	-	705.79	1,957.48	(17.81)	(53.89)	687.98	1,903.59
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานตามส่วนงาน	(2.09)	0.64	96.40	173.04	33.57	65.89	9.10	24.23	(59.48)	-	77.50	263.80	-	-	77.50	263.80
รายได้และค่าใช้จ่ายที่ไม่ได้ปันส่วน:																
กำไรจากการขายเงินลงทุนในบริษัทย่อย															19.85	-
รายได้อื่น															14.67	35.33
ค่าใช้จ่ายในการขายและจัดจำหน่าย															(28.18)	(43.82)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร															(288.68)	(234.71)
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น															(37.38)	(13.16)
ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนในบริษัทร่วม															(20.00)	-
ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์															(39.53)	2.11
ประมาณการผลเสียหายจากคดีความ															(54.80)	-
ส่วนแบ่งกำไรจากเงินลงทุนในบริษัทร่วม															4.85	3.81
รายได้ทางการเงิน															6.65	1.48
ต้นทุนทางการเงิน															(20.53)	(13.50)
รายได้ (ค่าใช้จ่าย) ภาษีเงินได้															37.36	(7.25)
ขาดทุนสำหรับปี															(328.22)	(5.91)
ส่วนที่เป็นของผู้มีส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม																
ของบริษัทย่อย															(0.34)	(0.72)
ขาดทุนส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นบริษัทฯ															(328.56)	(6.63)

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

ในปี 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัทไม่มีรายได้จากลูกค้ารายใดที่มีมูลค่าเท่ากับหรือมากกว่าร้อยละ 10 ของรายได้ของกิจการ

33. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯ และพนักงานของบริษัทฯ ได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยบริษัทฯ และพนักงานจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 5 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดยกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เค มาสเตอร์ พูล ฟันด์ และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากการงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของบริษัทฯ ในระหว่างปี 2566 บริษัทฯ รับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 2.37 ล้านบาท (2565: 2.62 ล้านบาท)

34. ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

34.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทฯ มีรายจ่ายฝ่ายทุน ดังนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)	
	งบการเงินรวม / งบการเงิน เฉพาะ	
	กิจการ	
	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
รายจ่ายฝ่ายทุน		
- สัญญาพัฒนาระบบคอมพิวเตอร์ซอฟต์แวร์	-	2.48
- สัญญาจ้างตกแต่งภายใน	2.52	-

34.2 ภาระผูกพันเกี่ยวกับเงินลงทุนที่ยังไม่เรียกชำระ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทฯ มีส่วนของเงินลงทุนที่ยังไม่เรียกชำระจากบริษัทย่อยสองแห่งดังนี้

	(หน่วย: ล้านบาท)	
	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
บริษัท โกลเด้น ชีฟพลาย จำกัด	7.5	7.5
บริษัท รักษาความปลอดภัย แอสเสท จำกัด	2.1	-

34.3 การค้ำประกัน

	(หน่วย: ล้านบาท)	
	งบการเงินรวม / งบการเงิน เฉพาะกิจการ	
	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
- หนังสือค้ำประกันเพื่อค้ำประกันการจ่ายชำระเงิน		
ค่าธรรมเนียมและอื่น ๆ ที่เกี่ยวกับการขนส่ง	0.5	0.6
- หนังสือค้ำประกันการปฏิบัติงานตามสัญญาเป็นผู้ประกอบการขนส่ง	0.5	0.5

34.4 คดีฟ้องร้อง

บริษัทในฐานะจำเลย

- 34.4.1) เมื่อวันที่ 5 สิงหาคม 2565 กลุ่มบริษัทคำไม้ 3 แห่งได้ยื่นคำฟ้องต่อศาลทรัพย์สินทางปัญญาและการค้าระหว่างประเทศกลางโดยกล่าวอ้างว่าบริษัทในฐานะจำเลยร่วมกับบริษัทสองแห่งและบุคคลรายหนึ่งผิดสัญญา รับขนส่งทางทะเลเนื่องจากระงับการส่งมอบต้นฉบับใบตราส่งให้แก่โจทก์ โดยให้บริษัทส่งมอบใบตราส่งตามคำฟ้องและชำระค่าเสียหายในตัวสินค้าพร้อมดอกเบี้ยจำนวน 55 ล้านบาท

ในระหว่างปี 2566 ศาลทรัพย์สินทางปัญญาและการค้าระหว่างประเทศกลางพิพากษาคดีความของบริษัทคำไม้ 3 แห่งแล้ว โดยศาลมีคำสั่งให้บริษัทส่งมอบใบตราส่งและชำระค่าเสียหายร่วมกันเป็นจำนวนเงินรวม 51 ล้านบาทพร้อมดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 5 ต่อปี ดังนั้น ฝ่ายบริหารของบริษัทได้พิจารณาบันทึกประมาณการหนี้สินจากคดีความสำหรับเงินชดเชยค่าเสียหายจากการยึดหน่วงใบตราส่งของบริษัทคำไม้ทั้ง 3 แห่งเป็นจำนวนเงินรวม 55 ล้านบาท ไว้ในงบกำไรขาดทุนสำหรับปี 2566 อย่างไรก็ตาม บริษัทอยู่ระหว่างการยื่นอุทธรณ์สำหรับคดีดังกล่าวต่อไป

บริษัทในฐานะโจทก์

- 34.4.2) เมื่อวันที่ 8 กรกฎาคม 2565 บริษัทในฐานะโจทก์ได้ยื่นคำฟ้องต่อศาลทรัพย์สินทางปัญญาและการค้าระหว่างประเทศกลางกล่าวอ้างว่ากลุ่มบริษัทคำไม้ 3 แห่งในฐานะจำเลยที่ 1 บริษัทแห่งหนึ่งในประเทศในฐานะจำเลยที่ 2 และบุคคลรายหนึ่งในฐานะจำเลยที่ 3 ค้างชำระเงินค่าบริการการขนส่งสินค้าทางทะเล โดยให้จำเลยทั้ง 3 ร่วมกันชำระคืนเงินค่าบริการดังกล่าวเป็นจำนวนเงิน 21.77 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 5 ต่อปี

เมื่อวันที่ 24 กรกฎาคม 2566 ศาลทรัพย์สินทางปัญญาและการค้าระหว่างประเทศกลางพิพากษาคดีความของบริษัทคำไม้ 2 แห่งแล้ว โดยมีคำสั่งให้ยกฟ้องจำเลยที่ 1 และพิพากษาให้จำเลยที่ 2 และ จำเลยที่ 3 ร่วมกันชำระเงินจำนวนรวม 21.77 ล้านบาทพร้อมดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 5 ต่อปีให้แก่บริษัท และเมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2566 ศาลทรัพย์สินทางปัญญาและการค้าระหว่างประเทศกลางพิพากษาคดีความของบริษัทคำไม้แห่งที่ 3 โดยมีคำสั่งให้ยกฟ้องจำเลยทั้งหมด ปัจจุบันบริษัทอยู่ระหว่างการยื่นอุทธรณ์ต่อศาล

- 34.4.3) เมื่อวันที่ 18 ตุลาคม 2566 บริษัทในฐานะโจทก์ได้ยื่นคำฟ้องต่อศาลแพ่งกรุงเทพใต้ว่าบริษัทแห่งหนึ่งในประเทศไทย (“จำเลย”) ผิดสัญญาการซื้อขายหุ้นต่อโจทก์ ทำให้บริษัทไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ในการซื้อขายหุ้นตามที่ได้กล่าวไว้ในหมายเหตุข้อ 19 โดยให้จำเลยชำระคืนเงินมัดจำตามสัญญาซื้อขายหุ้นแก่บริษัทเป็นจำนวนเงิน 20 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 15 ต่อปี ปัจจุบันผลของคดีฟ้องร้องดังกล่าวยังไม่ถึงที่สุดและคดีความขึ้นอยู่กับกระบวนการยุติธรรม ในอนาคต

35. ลำดับชั้นของมูลค่าสุทธิ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัทมีสินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่าสุทธิแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่าสุทธิ ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่าสุทธิ				
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	-	-	20.25	20.25

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม/งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565			
	ระดับ 1	ระดับ 2	ระดับ 3	รวม
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่าสุทธิ				
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 สภาพการณ์ปัจจุบันและการคาดการณ์สภาวะเศรษฐกิจในอนาคต โดยทั่วไป กลุ่มบริษัทจะตัดจำหน่ายลูกหนี้การค้าออกจากบัญชีเมื่อมีความเป็นไปได้สูงที่จะไม่ได้รับชำระหนี้ และได้ดำเนินการตามกระบวนการที่เป็นระเบียบเรียบร้อยแล้ว

ความเสี่ยงด้านตลาด

กลุ่มบริษัทที่มีความเสี่ยงด้านตลาด 2 ประเภท ได้แก่ ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนและความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทที่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องจากการซื้อหรือการให้บริการและการแปลงค่าเงินลงทุนในหน่วยงานต่างประเทศของกลุ่มบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กลุ่มบริษัทมียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ ดังนี้

งบการเงินรวม						
สกุลเงิน	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565
	(พัน)	(พัน)	(พัน)	(พัน)	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	1,944.70	1,931.95	984.16	619.32	34.22	34.56
ยูโร	2.02	-	1.88	35.17	38.03	36.83
ดอลลาร์สิงคโปร์	20.09	444.99	54.05	55.99	25.97	25.72

งบการเงินเฉพาะกิจการ						
สกุลเงิน	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565
	(พัน)	(พัน)	(พัน)	(พัน)	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	756.93	1,154.40	179.79	170.29	34.22	34.56
ยูโร	2.02	-	1.85	35.17	38.03	36.83

การวิเคราะห์ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงอัตราแลกเปลี่ยน

ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีของกลุ่มบริษัทจากการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นอย่างสมเหตุสมผลของอัตราแลกเปลี่ยนสกุลเงินเหรียญสหรัฐอเมริกา โดยกำหนดให้ตัวแปรอื่นทั้งหมดคงที่แสดงดังนี้

สกุลเงิน	2566		2565	
	ผลกระทบต่อ		ผลกระทบต่อ	
	เพิ่มขึ้น / ลดลง	กำไรก่อนภาษี	เพิ่มขึ้น / ลดลง	กำไรก่อนภาษี
	(ร้อยละ)	(ล้านบาท)	(ร้อยละ)	(ล้านบาท)
เหรียญสหรัฐอเมริกา	+1.0	0.33	+1.0	0.45
	-1.0	(0.33)	-1.0	(0.45)

ข้อมูลนี้ไม่ใช่การคาดการณ์หรือพยากรณ์สถานะตลาดในอนาคต และควรใช้ด้วยความระมัดระวัง

ทั้งนี้ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีเกิดจากการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สิน ที่เป็นตัวเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 และกลุ่มบริษัทไม่มีความเสี่ยงอย่างเป็นสาระสำคัญ จากการเปลี่ยนแปลงของสกุลเงินตราต่างประเทศสกุลเงินอื่น

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการอื่น และเงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน

กลุ่มบริษัทบริหารความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยโดยการจัดหาเงินกู้ยืมที่มีทั้งอัตราดอกเบี้ยคงที่และอัตราดอกเบี้ยผันแปรในสัดส่วนที่ใกล้เคียงกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม						
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย	ไม่มี อัตรา ดอกเบี้ย	รวม	อัตรา
	ภายใน	มากกว่า	ปรับขึ้นลง	ดอกเบี้ย			
	1 ปี	1 ถึง 5 ปี	5 ปี	ตามราคาตลาด			ที่แท้จริง
						(ร้อยละต่อปี)	
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	14.89	25.64	40.53	0.05 - 1.30
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	133.45	133.45	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการอื่น	27.00	-	-	-	-	27.00	6.00
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	-	-	-	121.88	-	121.88	0.15 - 1.30
	27.00	-	-	136.77	159.09	322.86	
หนี้สินทางการเงิน							
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น							
จากธนาคาร	275.28	-	-	-	-	275.28	2.00 - 6.71
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	98.17	98.17	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	24.91	41.17	-	-	-	66.08	2.00 - 6.00
เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร	17.63	43.23	-	45.02	-	105.88	หมายเหตุ 22
	317.82	84.40	-	45.02	98.17	545.41	

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินรวม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย		อัตราดอกเบี้ย	อัตราดอกเบี้ย
ภายใน	มากกว่า		ปรับขึ้นลง	ไม่มี		
1 ปี	1 ถึง 5 ปี	5 ปี	ตามราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ย	รวม	ที่แท้จริง
						(ร้อยละต่อปี)

สินทรัพย์ทางการเงิน

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	

หนี้สินทางการเงิน

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
							หมายเหตุ
เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร	7.72	62.62	-	65.19	-	135.53	22
เงินกู้ยืมระยะยาวจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	-	10.00	-	-	-	10.00	5.50
	326.48	126.06	-	65.19	137.38	655.11	

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย		อัตราดอกเบี้ย	อัตราดอกเบี้ย
ภายใน	มากกว่า		ปรับขึ้นลง	ไม่มี		
1 ปี	1 ถึง 5 ปี	5 ปี	ตามราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ย	รวม	ที่แท้จริง
						(ร้อยละต่อปี)

สินทรัพย์ทางการเงิน

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	11.18	6.23	17.41	0.05 - 1.30
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	138.49	138.49	-
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย	35.00	-	-	-	-	35.00	6.00
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	-	-	-	111.89	-	111.89	0.15 - 1.30
	35.00	-	-	123.07	144.72	302.79	

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย			อัตราดอกเบี้ย
ภายใน		มากกว่า	ปรับขึ้นลง	ไม่มี		
1 ปี	1 ถึง 5 ปี	5 ปี	ตามราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ย	รวม	ที่แท้จริง
						(ร้อยละต่อปี)
260.97	-	-	-	-	260.97	2.00 - 6.71
-	-	-	-	41.15	41.15	-
12.13	26.53	-	-	-	38.66	2.59 - 4.76
						หมายเหตุ
17.63	43.23	-	45.02	-	105.88	22
290.73	69.76	-	45.02	41.15	446.66	

(หน่วย: ล้านบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565

อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย		อัตราดอกเบี้ย	
ภายใน		มากกว่า	ปรับขึ้นลง	ไม่มี	อัตราดอกเบี้ย	
1 ปี	1 ถึง 5 ปี	5 ปี	ตามราคาตลาด	ดอกเบี้ย	รวม	ที่แท้จริง
(ร้อยละต่อปี)						
-	-	-	126.98	47.66	174.64	0.05 - 0.55
-	-	-	-	122.10	122.10	-
-	-	-	19.06	-	19.06	3.47
20.29	-	-	-	-	20.29	5.00
-	-	-	101.62	-	101.62	0.15 - 0.65
20.29	-	-	247.66	169.76	437.71	

หนี้สินทางการเงิน

เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น

จากธนาคาร	266.17	-	-	-	-	266.17
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	60.13	60.13
หนี้สินตามสัญญาเช่า	11.35	29.18	-	-	-	40.53
เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร	7.72	62.62	-	65.19	-	135.53
	285.24	91.80	-	65.19	60.13	502.36

การวิเคราะห์ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ย

ผลกระทบต่อกำไรก่อนภาษีของกลุ่มบริษัทจากการเปลี่ยนแปลงที่อาจเกิดขึ้นอย่างสมเหตุสมผลของอัตราดอกเบี้ยของเงินให้กู้ยืมและเงินกู้ยืมที่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 แสดงได้ดังนี้

สกุลเงิน	2566		2565	
	เพิ่มขึ้น / ลดลง	ผลกระทบต่อ	เพิ่มขึ้น / ลดลง	ผลกระทบต่อ
		กำไรก่อนภาษี		กำไรก่อนภาษี
	(ร้อยละ)	(ล้านบาท)	(ร้อยละ)	(ล้านบาท)
บาท	+1.0	(0.62)	+1.0	(1.18)
	-1.0	0.62	-1.0	1.18

การวิเคราะห์ผลกระทบข้างต้นจัดทำขึ้นโดยใช้สมมติฐานว่าจำนวนเงินให้กู้ยืมและเงินกู้ยืมที่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาดและตัวแปรอื่นทั้งหมดคงที่ตลอด 1 ปี และยังถือเสมือนว่าอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาดของเงินให้กู้ยืมและเงินกู้ยืมไม่ได้มีอัตราดอกเบี้ยที่กำหนดไว้แล้ว ดังนั้น การเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยที่เกิดขึ้นจึงมีผลกระทบต่อดอกเบี้ยที่ต้องชำระตลอด 12 เดือนเต็ม ทั้งนี้ ข้อมูลนี้ไม่ใช่การคาดการณ์หรือพยากรณ์สถานะตลาดในอนาคต และควรใช้ด้วยความระมัดระวัง

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทมีการติดตามความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการใช้เงินเบิกเกินบัญชี เงินกู้ยืมธนาคาร เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นและหนี้สินตามสัญญาเช่าโดยพิจารณาจากกระแสเงินสดรับจ่ายจากการดำเนินงานและฐานะสภาพคล่องประจำวัน นอกจากนี้กลุ่มบริษัทมีการบริหารวันที่ในการชำระหนี้สินไม่ให้มีการกระจุกตัวในช่วงเวลาเดียวกันเพื่อลดความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

รายละเอียดการครบกำหนดชำระของหนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์ของกลุ่มบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ซึ่งพิจารณาจากกระแสเงินสดตามสัญญาที่ยังไม่คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันรวมถึงภาระดอกเบี้ยจ่ายตามสัญญา สามารถแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566				
	ไม่เกิน		มากกว่า		รวม
	เมื่อทวงถาม	1 ปี	1 - 5 ปี	5 ปี	
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์					
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น					
จากธนาคาร	-	254,333	-	-	254,333
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	98,171	-	-	98,171
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	27,485	43,645	-	71,130
เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร	-	38,561	68,067	-	106,628
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	-	418,550	111,712	-	530,262

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินรวม				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565				
	ไม่เกิน		มากกว่า	
เมื่อทวงถาม	1 ปี	1 - 5 ปี	5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น				
จากธนาคาร	-	294,874	-	294,874
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	137,375	-	137,375
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	26,907	57,573	84,480
เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร	-	29,082	107,505	136,587
เงินกู้ยืมระยะยาวจากบุคคลที่เกี่ยวข้อง				
กัน	-	-	10,459	10,459
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	-	488,238	175,537	663,775

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ				
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566				
	ไม่เกิน		มากกว่า	
เมื่อทวงถาม	1 ปี	1 - 5 ปี	5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์				
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น				
จากธนาคาร	-	240,028	-	240,028
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	41,146	-	41,146
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	13,536	28,202	41,738
เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร	-	38,561	68,067	106,628
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	-	333,271	96,269	429,540

(หน่วย: พันบาท)

งบการเงินเฉพาะกิจการ					
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565					
เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม	
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์					
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้น					
จากธนาคาร	-	266,188	-	-	266,188
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	60,129	-	-	60,129
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	12,702	31,456	-	44,158
เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคาร	-	29,082	107,505	-	136,587
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	-	368,101	138,961	-	507,062

36.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของกลุ่มบริษัทจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด กลุ่มบริษัทจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

กลุ่มบริษัทมีวิธีการและสมมติฐานที่ใช้ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน ดังนี้

- ก) สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่จะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น ได้แก่ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้และเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน เจ้าหนี้และเงินกู้ยืมระยะสั้นจากธนาคาร แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณตามมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน
- ข) มูลค่ายุติธรรมของเงินให้สินเชื่อประมาณจากมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยตลาดปัจจุบันของเงินให้สินเชื่อประเภทเดียวกัน
- ค) เงินกู้ยืมระยะยาวที่จ่ายดอกเบี้ยในอัตราคงที่ แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยการคำนวณมูลค่าปัจจุบันของกระแสเงินสดจ่ายในอนาคตคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยโดยประมาณในตลาดปัจจุบันสำหรับเงินกู้ยืมที่มีเงื่อนไขใกล้เคียงกัน
- ง) เงินกู้ยืมระยะยาวที่จ่ายดอกเบี้ยในอัตราใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณตามมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบแสดงฐานะการเงิน

ในระหว่างปีปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

37. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัท คือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัท และเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 1.89:1 (2565: 1.01:1) (เฉพาะบริษัท: 1.11:1 (2565: 0.79:1)) นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียนเท่ากับ 0.46:1 (2565: 1.22:1) (เฉพาะบริษัท: 0.54:1 (2565: 1.10:1)) ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทใช้เงินฝากธนาคารจำนวน 122 ล้านบาท (เฉพาะบริษัท: จำนวน 112 ล้านบาท) เพื่อค้ำประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากธนาคารเนื่องจากฝ่ายบริหารพิจารณาว่าการบริหารจัดการทุนจะทำให้ค้ำประกันวงเงินสินเชื่อและถ้าหากนำเงินฝากธนาคารดังกล่าวไปรวมคำนวณอัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียนจะทำให้อัตราส่วนเงินทุนหมุนเวียนเท่ากับ 0.73:1 (เฉพาะบริษัท: 0.85:1)

38. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 4 มกราคม 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2567 มีมติอนุมัติดังนี้

- อนุมัติจัดตั้งบริษัทร่วมทุนกับการนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย (“กนอ.”) โดยมีทุนจดทะเบียนจำนวน 10 ล้านบาท บริษัทฯ มีสัดส่วนในการลงทุนและถือหุ้นร้อยละ 75 ของทุนจดทะเบียนบริษัทดังกล่าว
- อนุมัติการซื้อหุ้นบริษัท รักษาความปลอดภัย แอสเสท จำกัด (บริษัทย่อย) เพิ่มจากผู้ถือหุ้นอื่นจำนวน 7,503 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 15 ของทุนจดทะเบียน ในราคาหุ้นละ 100 บาท ซึ่งเป็นราคาตามมูลค่า ที่ตราไว้ต่อหุ้น โดยภายหลังการซื้อหุ้นเพิ่มเติม บริษัทฯ จะมีสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 70 ของทุน จดทะเบียน บริษัทฯ ได้ดำเนินการซื้อหุ้นเสร็จเรียบร้อยแล้วเมื่อวันที่ 23 มกราคม 2567

อนุมัติการเปลี่ยนแปลงชื่อบริษัท รักษาความปลอดภัย แอสเสท จำกัด เป็น บริษัท ฮาร์โมนี อินเตอร์เทค จำกัด และอนุมัติเปลี่ยนแปลงประเภทธุรกิจและลักษณะธุรกิจจากเดิมคือ ให้บริการเกี่ยวกับการรักษาความปลอดภัย เป็นประกอบธุรกิจเพื่อจัดซื้อจัดหาและธุรกิจ fulfillment

บริษัทฯ ดำเนินการเปลี่ยนแปลงรายชื่อผู้ถือหุ้น เปลี่ยนแปลงชื่อบริษัทและประเภทธุรกิจและลักษณะธุรกิจกับกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์เรียบร้อยแล้วเมื่อวันที่ 25 มกราคม 2567

เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 2/2567 มีมติอนุมัติดังนี้

- อนุมัติแผนการปรับโครงสร้างกิจการโดยวิธีการโอนซื้อขายกิจการปกติ (Direct Transfer) และ/หรือ การให้เข้าทรัพย์สินของบริษัทฯ รวมทั้งอนุมัติการดำเนินการอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องหรือจำเป็นกับธุรกรรมดังกล่าว โดยการจัดตั้งบริษัทย่อยแห่งใหม่และบริษัทฯ จะถือหุ้นร้อยละ 100 ของบริษัทย่อยแห่งใหม่ ภายหลังการปรับโครงสร้างกิจการบริษัทฯ จะเปลี่ยนลักษณะการประกอบธุรกิจเป็นบริษัท โฮลดิ้งซึ่งดำเนินธุรกิจด้านการลงทุนโดยมีบริษัทย่อยแห่งใหม่เป็นผู้ประกอบกิจการให้บริการจัดการระบบ โลจิสติกส์ต่อไป บริษัทฯ จะยังคงสถานะเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- อนุมัติการจัดตั้งบริษัทย่อยแห่งใหม่ เพื่อรับโอนกิจการโลจิสติกส์ และ/หรือ เข้าทรัพย์สินในกิจการ โลจิสติกส์
- อนุมัติการซื้อหุ้นบริษัท ฮาร์โมนี อินเตอร์เทค จำกัด (บริษัทย่อย) เพิ่มจากผู้ถือหุ้นอื่นจำนวน 15,000 หุ้น คิดเป็นร้อยละ 30 ของทุนจดทะเบียนในราคาหุ้นละ 100 บาท ซึ่งเป็นราคาตามมูลค่าที่ตราไว้ต่อหุ้น โดยภายหลังการซื้อหุ้นเพิ่มเติม บริษัทฯ จะมีสัดส่วนการถือหุ้นร้อยละ 100 ของทุนจดทะเบียน
- อนุมัติการขอสินเชื่อกับธนาคารในประเทศแห่งหนึ่งภายในวงเงินไม่เกิน 20 ล้านบาท โดยมีหลักประกันคือรถหัวลากหางพวงจำนวนหนึ่ง
- อนุมัติการออกและเสนอขายตัวแลกเงิน และ/หรือหุ้นกู้ และ/หรือตราสารหนี้อื่นใด มูลค่ารวม ไม่เกิน 100 ล้านบาท ภายในระยะเวลาไม่เกิน 2 ปี
- อนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนบริษัทฯ แบบมอบอำนาจทั่วไป (General mandate) ให้แก่บุคคลในวงจำกัดจากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 132,058,498 บาท เป็นทุนจดทะเบียนใหม่จำนวน 145,258,498 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 52,800,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท

- อนุมัติให้แก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิของบริษัทเพื่อให้สอดคล้องกับการเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัท
- อนุมัติการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัท เพื่อรองรับการเพิ่มทุนจดทะเบียนแบบมอบอำนาจทั่วไป (General mandate) จำนวนไม่เกิน 52,800,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.25 บาท

39. การอนุมัติงบการเงินรวม

งบการเงินรวมนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2567

ส่วนที่ 4

การรับรองความถูกต้อง

การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

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

(1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของบริษัทฯ และบริษัทย่อยแล้ว

(2) บริษัทฯ ได้จัดให้มีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูลในส่วนที่เป็นสาระสำคัญทั้งของบริษัทฯ และบริษัทย่อยอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว

(3) บริษัทฯ ได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดี และควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าว และบริษัทฯ ได้แจ้งข้อมูลการประเมินระบบการควบคุมภายใน สิ้นสุดรอบปี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ต่อผู้สอบบัญชีและกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ แล้ว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำที่มีขอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

“ในการนี้ เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่ข้าพเจ้าได้รับรองความถูกต้อง ข้าพเจ้าได้มอบหมายให้นางรวิภา เกริกไกรวัลธ์ เป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ไว้ทุกหน้าด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของ นางรวิภา เกริกไกรวัลธ์ กำกับไว้ ข้าพเจ้าจะถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่ข้าพเจ้าได้รับรองความถูกต้องของข้อมูลแล้วดังกล่าวข้างต้น”

ชื่อ		ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
1. นายพงษ์เทพ	วิชัยกุล	กรรมการ	
2. นายวิธ	แสงวิทยานนท์	กรรมการ	
ผู้รับมอบอำนาจ			
ชื่อ		ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
1. นางรวิภา	เกริกไกรวัลธ์	กรรมการ	

เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร
ผู้มีอำนาจควบคุม และเลขานุการบริษัท



พลเรือเอก สุรพงษ์ อำนรรธสรเดช

กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการบริษัท

อายุ 66 ปี สัญชาติ ไทย

คุณวุฒิทางการศึกษา

ปริญญาโท

รัฐประศาสนศาสตรมหาบัณฑิต (MPA)

มหาวิทยาลัยบูรพา

ปริญญาตรี

วิศวกรรมเครื่องกล (Mechanical Engineering) มหาวิทยาลัยบูรพา

จำนวนปีที่เป็นกรรมการบริษัท/กรรมการอิสระ

2 ปี 7 เดือน

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท

16 สิงหาคม 2564

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

ประสบการณ์การทำงาน

2564 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการบริษัท

2559 รองผู้บัญชาการกองเรือยุทธการ

2559 ผู้แทน ทร. ตรวจรับและทดสอบ Factory Acceptance Test เครื่องยนต์ HVAT เรือหลวง ประจวบคีรีขันธ์ ประเทศสิงคโปร์

2558 รองผู้บัญชาการทัพเรือภาคที่ 2

2558 ผู้จัดการโรงแรม

2556 รองเจ้ากรมยุทธศึกษาทหารเรือ

2556 ผู้จัดการสถานีบริการน้ำมัน

2556 ผู้จัดการสนามกอล์ฟ ศาลายา

2554 ผู้จัดการสหกรณ์ออมทรัพย์

2545 ผู้แทน ทร. ตรวจรับและทดสอบ ระบบ Test Bench เครื่องยนต์ MTU ประเทศเยอรมนี

การถือหุ้นในบริษัท

(ของตน / คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) (%)

นางพรกมล อำนรรธสรเดช (คู่สมรส) 270,000 หุ้น 0.051%

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)

- ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่เกี่ยวข้อง /แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท

- ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในบริษัทที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- ไม่มี -

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)

กองเรือยุทธการ กองทัพเรือ

กองเรือยุทธการ กองทัพเรือ

กองทัพบกเรือ

โรงแรมนาวิกรมย์หัวหิน กองทัพเรือ

กรมยุทธศึกษาทหารเรือ กองทัพเรือ

กรมยุทธศึกษาทหารเรือ กองทัพเรือ

ศูนย์พัฒนากีฬาราชนาวิ กองทัพเรือ

กรมอุทกทหารเรือ กองทัพเรือ



พลเรือตรี พัฒนะ พิบูลทิพย์

กรรมการอิสระ / กรรมการบริษัท / กรรมการตรวจสอบ /
กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน /
ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน
อายุ 66 ปี สัญชาติ ไทย

คุณวุฒิทางการศึกษา

นักเรียนเตรียมทหาร รุ่นที่ 16

นักเรียนนายเรือ รุ่นที่ 73

เสนาธิการทหารเรือ รุ่นที่ 55

วิทยาลัยการทัพเรือ รุ่นที่ 35

จำนวนปีที่เป็นการกรรมการบริษัท/กรรมการอิสระ

4 เดือน

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นการกรรมการบริษัท

18 ธันวาคม 2566

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ

และผู้บริหาร

- ไม่มี -

การถือหุ้นในบริษัท

(ของตน / คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) (%)

- ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)

- ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่เกี่ยวข้อง / แข่งขัน / เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท

- ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในบริษัทที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- ไม่มี -

ประสบการณ์การทำงาน

2566 - ปัจจุบัน

กรรมการอิสระ / กรรมการบริษัท / กรรมการตรวจสอบ /
กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการสรรหาและกำหนด
ค่าตอบแทน / ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการและการ
พัฒนาอย่างยั่งยืน

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)

2557

ผู้ช่วยนายทหารจัดหาประจำสำนักงานผู้ช่วยทูตฝ่ายทหารเรือกรุงเทพ ดิ.ซี.

2554

รองผู้อำนวยการศูนย์ส่งกำลัง

กรมพลธิการทหารเรือ

2532

รองเจ้ากรม

กรมพลธิการทหารเรือ



นายพัฒนกร กิรติวราเสฏฐ์

กรรมการอิสระ / กรรมการบริษัท / กรรมการตรวจสอบ /
ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง / ประธานกรรมการสรรหา
และกำหนดค่าตอบแทน / กรรมการกำกับดูแลกิจการ
และการพัฒนาอย่างยั่งยืน

อายุ 45 ปี สัญชาติ ไทย

คุณวุฒิทางการศึกษา

ปริญญาตรี

สาขาบริหารการเงิน จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

MBA

สาขาบริหารการเงิน สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์แห่งจุฬาลงกรณ์
มหาวิทยาลัย

การอบรมหลักสูตรกรรมการ

Director Certification Program (DCP) รุ่น 76

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

จำนวนปีที่เป็นการกรรมการบริษัท/กรรมการอิสระ

1 ปี

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นการกรรมการบริษัท

28 เมษายน 2566

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

การถือหุ้นในบริษัท

(ของตน / คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) (%)

- ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

2563 - ปัจจุบัน กรรมการอิสระ / กรรมการ บริษัท สีเดลต้า จำกัด
บริษัท / ประธานกรรมการ (มหาชน)
ตรวจสอบ / กรรมการสรร
หาและพิจารณา
ค่าตอบแทน และ
กรรมการบริหารความเสี่ยง

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)

2566 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท โฮมเฟ้นท์ จำกัด

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่เกี่ยวข้อง / แข่งขัน / เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจ ของบริษัท

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทาง ผลประโยชน์

-ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงาน

2566 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ / กรรมการบริษัท / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน / ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการและการ พัฒนาอย่างยั่งยืน	บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
2566 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท โฮมเฟ้นท์ จำกัด
2563 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ กรรมการบริษัท ประธานกรรมการตรวจสอบ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และ กรรมการบริหารความเสี่ยง	บริษัท สีเดลต้า จำกัด (มหาชน)
2553 - 2564	General Manager	บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน)



นายไพบรียง ธีระเสถียร

กรรมการอิสระ / กรรมการบริษัท /

ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการบริหารความเสี่ยง /

กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน /

กรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน

อายุ 56 ปี สัญชาติ ไทย

คุณวุฒิทางการศึกษา

ปริญญาตรี

-สาขาบัญชี คณะบริหารธุรกิจ

มหาวิทยาลัยรามคำแหง

-คณะนิติศาสตร์ (ภาคบัณฑิต) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

การอบรมหลักสูตรกรรมการ

Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 190

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

จำนวนปีที่ เป็นกรรมการบริษัท/กรรมการอิสระ

4 เดือน

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท

4 มกราคม 2567

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ

และผู้บริหาร

- ไม่มี -

การถือหุ้นในบริษัท

(ของตน / คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) (%)

- ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

2566 - ปัจจุบัน ผู้อำนวยการอาวุโส บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์
ฝ่ายกำกับดูแลการ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
ปฏิบัติงาน

2564 - ปัจจุบัน กรรมการบริษัท / บริษัท วันทูวัน คอนแทคส์ จำกัด
กรรมการอิสระ (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่เกี่ยวข้อง /แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจ ของบริษัท

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

-ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงาน

2567 - ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ / กรรมการบริษัท / ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / กรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน	บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
2566 - ปัจจุบัน	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายกำกับดูแลการปฏิบัติงาน	บริษัทหลักทรัพย์ เมย์แบงก์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
2564 - ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท / กรรมการอิสระ	บริษัท วันทูวัน คอนแทคส์ จำกัด (มหาชน)
2565 - 2566	ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ สายตรวจสอบและกำกับ	บริษัทหลักทรัพย์ พาย จำกัด (มหาชน)
2562 - 2565	ผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายตรวจสอบภายใน	บริษัท เอ็กซ์สปริง แคปปิตอล จำกัด (มหาชน)
2559 - 2562	กรรมการผู้จัดการ สายกำกับและตรวจสอบ	บริษัทหลักทรัพย์ คิงส์ฟอर्ड จำกัด (มหาชน)
2556 - 2559	กรรมการผู้จัดการ สายตรวจสอบและกำกับดูแล	บริษัทหลักทรัพย์ คันทรี กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)



นายพงษ์เทพ วิชัยกุล

กรรมการบริษัท / กรรมการบริหารความเสี่ยง /

กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน /

ประธานกรรมการบริหาร / กรรมการผู้จัดการใหญ่

อายุ 42 ปี สัญชาติ ไทย

คุณวุฒิทางการศึกษา

ปริญญาตรี

สาขา บริหารธุรกิจบัณฑิต มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ

ปริญญาโท

- สาขา บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สถาบันเทคโนโลยีแห่งเอเชีย

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

การอบรมหลักสูตรกรรมการ

Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 156/2562

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

จำนวนปีที่เป็นกรรมการบริษัท

3 ปี

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท

23 กรกฎาคม 2564

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

ประสบการณ์การทำงาน

2564 - ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน / ประธานกรรมการบริหาร / กรรมการผู้จัดการใหญ่
2565 - ปัจจุบัน	กรรมการ
2565 - ปัจจุบัน	กรรมการ
2565 - ปัจจุบัน	กรรมการ
2566 - ปัจจุบัน	กรรมการ
2566 - ปัจจุบัน	กรรมการ
2565 - 2566	กรรมการ
2565 - 2566	กรรมการ
2564 - 2565	กรรมการ
2563 - 2564	Head of Strategic Finance & Investor Relations
2555 - 2564	Head of Strategic Finance & Investor Relations Executive Assistant to CEO Head of Strategic Finance & Investor Relations Head of Strategic Finance & Investor Relations
2557 - 2563	Head of Strategic Finance & Investor Relations
2553 - 2555	AVP, Investment Banking
2548 - 2550	Account Executive

การถือหุ้นในบริษัท (ของตน / คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) (%)

นายพงษ์เทพ วิชัยกุล 73,944,045 หุ้น 14.00 %

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)

2565 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท โกลเด้น ชีพพลาย จำกัด
2565 - ปัจจุบัน	กรรมการ	LG Container Line Pte. Ltd.
2565 - ปัจจุบัน	กรรมการ	NCL Inter Logistics (S) Pte., Ltd.
2566 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เมตตะ เฟรทแอนด์โลจิสติกส์ จำกัด
2566 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ฮาร์โมนี อินเตอร์เทค จำกัด

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่เกี่ยวข้อง / แข่งขัน / เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

-ไม่มี-

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
บริษัท โกลเด้น ชีพพลาย จำกัด
LG Container Line Pte. Ltd.
NCL Inter Logistics (S) Pte., Ltd.
บริษัท เมตตะ เฟรทแอนด์โลจิสติกส์ จำกัด
บริษัท ฮาร์โมนี อินเตอร์เทค จำกัด
บริษัท ซีเอส ดิจิตอล เน็ตเวิร์ค จำกัด
บริษัท เกษ วอเทอร์ เมด จำกัด
บริษัท สุวรรณ ไบโอ ฟาร์ม จำกัด
บริษัท สามารถ เอวิเอชั่น โซลูชั่นส์ จำกัด (มหาชน)
บริษัท สามารถ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
บริษัท สามารถเทลคอม จำกัด (มหาชน)
บริษัท สามารถ ดิจิทัล จำกัด (มหาชน)
บริษัท วันทูวัน คอนแทคส์ จำกัด (มหาชน)
บริษัท ทีปรีक्षा เอเชียพลัส จำกัด
JWT (Bangkok)



นางวิภา เกริกไกววัลย์

กรรมการบริษัท / กรรมการบริหารความเสี่ยง /
กรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน /
กรรมการบริหาร / กรรมการผู้จัดการส่วนงานสนับสนุนธุรกิจ
และ บริหารด้านการเงิน
อายุ 53 ปี สัญชาติ ไทย

คุณวุฒิทางการศึกษา

ปริญญาตรี

บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ

ปริญญาโท

วิทยาศาสตร์การจัดการมหาบัณฑิต (ระบบสารสนเทศทางคอมพิวเตอร์)

มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ

การอบรมหลักสูตรกรรมการ

Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 207/2566

สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

จำนวนปีที่เป็นการกรรมการบริษัท

1 ปี

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท

22 กุมภาพันธ์ 2566

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

ประสบการณ์การทำงาน

2566 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการกำกับดูแลกิจการและการพัฒนาอย่างยั่งยืน / กรรมการบริหาร / กรรมการผู้จัดการส่วนงานสนับสนุนธุรกิจ และ บริหารด้านการเงิน	บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
2566 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท โกลเด้น ชีพพลาย จำกัด
2566 – ปัจจุบัน	กรรมการ	LG Container Line Pte. Ltd.
2566 – ปัจจุบัน	กรรมการ	NCL Inter Logistics (S) Pte., Ltd.
2566 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เมตะ เฟรทแอนด์โลจิสติกส์ จำกัด
2566 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ฮาร์โมนี อินเตอร์เทค จำกัด
2564 - 2565	ผู้อำนวยการอาวุโสฝ่ายตรวจสอบบัญชี	บริษัท แกรนท์ ธอนตัน จำกัด
2536 - 2564	ผู้จัดการฝ่ายตรวจสอบบัญชี	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด

การถือหุ้นในบริษัท (ของตน / คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ)(%)

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)

2566 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท โกลเด้น ชีพพลาย จำกัด
2566 – ปัจจุบัน	กรรมการ	LG Container Line Pte. Ltd.
2566 – ปัจจุบัน	กรรมการ	NCL Inter Logistics (S) Pte., Ltd.
2566 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เมตะ เฟรทแอนด์โลจิสติกส์ จำกัด
2566 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ฮาร์โมนี อินเตอร์เทค จำกัด

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่เกี่ยวข้อง /แข่งขัน/เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

-ไม่มี-



นายวิท แสงวิทยานนท์

กรรมการบริษัท / กรรมการบริหารความเสี่ยง /

กรรมการบริหาร / กรรมการผู้จัดการส่วนงานพัฒนาธุรกิจ Logistics

อายุ 54 ปี สัญชาติ ไทย

คุณวุฒิทางการศึกษา

ปริญญาตรี

สาขาการจัดการธุรกิจระหว่างประเทศ มหาวิทยาลัยอัสสัมชัญ

จำนวนปีที่เป็นกรรมการบริษัท

4 เดือน

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท

4 มกราคม 2567

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

การถือหุ้นในบริษัท (ของตน / คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) (%)

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มี-

ประสบการณ์การทำงาน

2567 – ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการบริหาร / กรรมการผู้จัดการส่วนงานพัฒนาธุรกิจ Logistics
2567 – ปัจจุบัน	กรรมการ
2567 – ปัจจุบัน	กรรมการ
2562 - 2567	Managing Director
2557 - 2567	Managing Director
2552 - 2567	Managing Director
2546 - 2566	Managing Director
2544 - 2546	Marketing Manager
2543 - 2544	Managing Director
2540 - 2543	Marketing Manager
2538 - 2539	Export Sales Manager
2537 - 2538	Sales Executive Inbound

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)

2567 – ปัจจุบัน กรรมการ LG Container Line Pte. Ltd.

2567 – ปัจจุบัน กรรมการ NCL Inter Logistics (S) Pte., Ltd.

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่เกี่ยวข้อง / แข่งขัน / เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

-ไม่มี-

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)

LG Container Line Pte. Ltd.

NCL Inter Logistics (S) Pte., Ltd.

Seanex services co., Ltd (NVOCC agency)

Intertrans Marine co., ltd. (Freight Forwarder to USA)

Nexus line co., ltd (Freight Forwarder)

Seaborn Logistics & Services Co., Ltd. (Freight Forwarder)

Royaltainer Corporation Ltd. (Freight forwarder)

Marine International Transportation Co., Ltd.

TMM Mexican Line (Shipping line)

Orient Overseas Container Line Ltd. (Shipping line)

Orient Overseas Container Line Ltd.



นายหฤษฎ์ รัตนปริญญานนท์

กรรมการบริษัท / กรรมการบริหารความเสี่ยง /

กรรมการบริหาร / ผู้อำนวยการส่วนงานพัฒนาธุรกิจ Non-Logistics

อายุ 40 ปี สัญชาติ ไทย

คุณวุฒิทางการศึกษา

ปริญญาตรี

สาขาคอมพิวเตอร์ธุรกิจ มหาวิทยาลัยศรีปทุม

ปริญญาโท

สาขาวิชาการบริหารสารสนเทศเพื่อการจัดการ

มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าพระนครเหนือ

จำนวนปีที่ เป็นกรรมการบริษัท

4 เดือน

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท

1 มกราคม 2567

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

การถือหุ้นในบริษัท (ของตน / คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) (%)

นายหฤษฎ์ รัตนปริญญานนท์ 430,000 หุ้น 0.081%

ประสบการณ์การทำงาน

2567 - ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท / กรรมการบริหารความเสี่ยง / กรรมการบริหาร
2566 - ปัจจุบัน	กรรมการ
2563 - ปัจจุบัน	คณะอนุกรรมการขับเคลื่อน Big Data และ Gov Tech
2567 - ปัจจุบัน	กรรมการ
2566 - ปัจจุบัน	กรรมการ
2566 - ปัจจุบัน	กรรมการ
2566 - ปัจจุบัน	กรรมการ
2563 - ปัจจุบัน	กรรมการ
2560 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ
2560 - ปัจจุบัน	ผู้ร่วมก่อตั้งและบริหาร
2562 - 2563	ผู้ร่วมก่อตั้งและที่ปรึกษาบริหารเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร และการตลาด
2561 - 2563	ผู้ร่วมก่อตั้งและที่ปรึกษาการตลาด
2558 - 2562	Assistant to President & Business Development
2555 - 2558	เทคโนโลยีสารสนเทศ ด้านการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยี Infrastructure มาใช้ ด้านการตลาดออนไลน์ เว็บไซต์ และระบบบริหารจัดการองค์กร

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

2566 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท จันทร 29 จำกัด (มหาชน)

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)

2567 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท โกลเด้น ชีฟฟลาย จำกัด
2566 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ฮาร์โมนี อินเตอร์เทค จำกัด
2566 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท จินหลง กรุ๊ปส์ จำกัด
2566 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ไกล่กัน โฮลดิ้งส์ จำกัด
2563 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท เวล ไทม์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด
2561 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท โกลว็องเวล จำกัด
2560 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บริษัท ไทย ทิคเก็ต โปร จำกัด

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่เกี่ยวข้อง / แข่งขัน / เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

-ไม่มี-

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
บริษัท จันทร 29 จำกัด (มหาชน)
กระทรวงเกษตรและสหกรณ์
บริษัท โกลเด้น ชีฟฟลาย จำกัด
บริษัท ฮาร์โมนี อินเตอร์เทค จำกัด
บริษัท จินหลง กรุ๊ปส์ จำกัด
บริษัท ไกล่กัน โฮลดิ้งส์ จำกัด
บริษัท เวล ไทม์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด
บริษัท โกลว็องเวล จำกัด
บริษัท ไทย ทิคเก็ต โปร จำกัด
บริษัท มั่นใจ แวลู จำกัด
บริษัท เกตเวย์ เซอวิซ จำกัด
บริษัท สามารถคอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
บริษัท จีเอ็มเอ็ม ซีเจ โอ ซอปปิง จำกัด



นายอิทธิวิทย์ ดิสพานูรัตน์

กรรมการบริหาร / Head of Investor Relations

อายุ 32 ปี สัญชาติ ไทย

คุณวุฒิทางการศึกษา

ปริญญาตรี

คณะเศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ (ภาควิชาภาษาอังกฤษ)

จำนวนปีที่เป็นการบริหาร

4 เดือน

วันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นการบริหาร

1 มกราคม 2567

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

การถือหุ้นในบริษัท (ของตน / คู่สมรส / บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ) (%)

นายอิทธิวิทย์ ดิสพานูรัตน์ 24,900 หุ้น 0.005 %

ประสบการณ์การทำงาน

2564-ปัจจุบัน	Head of Investor Relations
2562 - 2564	Investor Relations Specialist
2561 - 2562	Investor Relations Specialist
2560 - 2561	Financial officer
2559 - 2560	Associate Financial Analyst

การดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนอื่น

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในกิจการอื่น (ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน)

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในกิจการที่เกี่ยวข้อง / แข่งขัน / เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของบริษัท

-ไม่มี-

การดำรงตำแหน่งในบริษัทที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

-ไม่มี-

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)

บริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)

บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

บริษัท อมตะ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

บริษัท เมดิคอล ดีพาร์ตเมนต์ (ประเทศไทย) จำกัด



นางกวิสรา พานิชอุดม

Head of Accounting / ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

อายุ 38 ปี สัญชาติ ไทย

คุณวุฒิทางการศึกษา

ปริญญาตรี

สาขา บัญชี มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

ปริญญาโท

สาขา ธุรกิจสหกรณ์ทรัพย์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

ประสบการณ์การทำงาน

2565 – ปัจจุบัน	Head of Accounting	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



นางสาววดีรัตน์ ชั่งจันทร์

เลขานุการบริษัท

อายุ 31 ปี สัญชาติ ไทย

คุณวุฒิทางการศึกษา

ปริญญาตรี

สาขาเกษตรป่าไม้ มหาวิทยาลัยแม่โจ้

ประวัติการฝึกอบรม

หลักสูตรพัฒนาวิชาชีพเลขานุการบริษัท ปี 2566

สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย

ประสบการณ์การทำงาน

2566 – ปัจจุบัน	เลขานุการบริษัท	บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
2565 – 2566	ผู้ช่วยเลขานุการบริษัท	บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
2563 – 2565	เลขานุการคณะกรรมการธนาคาร	ธนาคารพัฒนาวิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อมแห่งประเทศไทย (SME Bank)
2561 – 2563	Work Product Assistant	Weerawong, Chinnavat & Partners Ltd.

เอกสารแนบ 2

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

ข้อมูลการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการและผู้บริหาร ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

รายชื่อกรรมการและผู้บริหาร		บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)	บริษัท โกลเด้น ทรัพย์elay จำกัด	บริษัท ฮาร์โมนี อินเตอร์แท็ค จำกัด	บริษัท เมตะ เฟรทแอนโลจิสติกส์ จำกัด	NCL INTER LOGISTICS (S) PTE. LTD.	LG Container Line Pte. Ltd.
พลเรือเอกสุรพงษ์	อำนรรวมสรเดช	C , D , I					
นายพัฒนกร	กิตติวราเสณฐ์	D , I , AC					
พลเรือตรีพัฒนะ	พิบูลทิพย์	D , I , AC					
นายไพบรยง	ธีระเสถียร	D , I , AC					
นายพงษ์เทพ	วิชัยกุล	D , X , CEO ,M	D	D	D	D	D
นางรวิภา	เกริกไกว์ลธ์	D , X , M	D	D	D	D	D
นายวิช	แสงวิทยานนท์	D , X , M				D	D
นายฤษฎ์	รัตนปริญญาพันธ์	D , X , M	D	D			

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

รายละเอียดเกี่ยวกับการกรรมการของบริษัทย่อย และบริษัทร่วม ณ วันที่ 31 มกราคม 2567

รายชื่อกรรมการและผู้บริหาร		บริษัท โกลเด้น ฮัฟฟลาย จำกัด	บริษัท ฮาร์โมนี อินเตอร์ แท็ค จำกัด	บริษัท เมตะ เฟรทแอนโล จิสติกส์ จำกัด	NCL INTER LOGISTICS (S) PTE. LTD.	LG Container Line Pte. Ltd.	NCL International Logistics USA Inc.
นายพงษ์เทพ	วิชัยกุล	D	D	D	D	D	
นางรวิภา	เกริกไกรวัลย์	D	D	D	D	D	
นายวิธ	แสงวิทยานนท์				D	D	
นายทฤษฎ์	รัตนปริญญาพันธ์	D	D				
นางสาวณัฐพรระกานต์	เรื้อซุงศ์			D / M			
Arlene	Pasumbal						D
Goh	Sook Fung				D		
Mr.Teoh	Waytin Jackson				D		

หมายเหตุ D = กรรมการ M = ผู้บริหาร

เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน
และหัวหน้างานกำกับดูแล การปฏิบัติงานของบริษัท

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ

บริษัทฯ ได้แต่งตั้งบริษัท แอค-พลัส คอนซัลแตนท์ จำกัด โดยมี นางสาววรรณ เมลิองนนท์ เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ และรายงานผลการตรวจสอบระบบควบคุมภายในต่อคณะกรรมการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของบริษัท แอค-พลัส คอนซัลแตนท์ จำกัด และคุณสมบัติของนางสาววรรณ เมลิองนนท์ แล้ว ได้ลงความเห็นว่ามีคุณสมบัติเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ เนื่องจากมีความเป็นอิสระและมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน มีรายละเอียดโดยสรุปดังนี้

นางสาววรรณ เมลิองนนท์

กรรมการผู้จัดการบริษัท แอค-พลัส คอนซัลแตนท์ จำกัด

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท

- ไม่มี -

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

ประสบการณ์ทำงาน

ปี 2537 – ปัจจุบัน	บริษัท แอค-พลัส คอนซัลแตนท์ จำกัด	กรรมการผู้จัดการ
2561 – ปัจจุบัน	บริษัท สยาม ไปโอแมส ซัพพลาย จำกัด	กรรมการ
2564 – ปัจจุบัน	บริษัท สกาย ทาวเวอร์ จำกัด (มหาชน)	กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ
2565 – ปัจจุบัน	บริษัท โอเชียน คอมเมิร์ซ จำกัด (มหาชน)	กรรมการอิสระ และประธานกรรมการ
ตุลาคม 2566 – ปัจจุบัน	บริษัท คอนเนคท์ เทคโนโลยี โซลูชั่นส์ จำกัด	กรรมการ

การศึกษา

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

ประวัติการอบรม

- การอบรม เรื่อง การตรวจสอบภายในแบบบูรณาการ (Integrated Audit) สภาวิชาชีพบัญชี
- Managing the Internal Audit Function: การบริหารหน่วยงานตรวจสอบภายใน สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย

- Fraud Risk & Control: ความเสี่ยงจากการทุจริต และการควบคุม
สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Risk Management Program for Corporate Leader (RCL5/2016)
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- การอบรมด้านการตรวจสอบภายใน เรื่อง การตรวจสอบทุจริต
สภาวิชาชีพบัญชี
- การอบรมเชิงปฏิบัติการ (Workshop) COSO2013 กรอบแนวทางระบบการควบคุมภายในใหม่ล่าสุด รุ่นที่ 3/56
สภาวิชาชีพ
- การอบรมเชิงปฏิบัติการ (Workshop) วิธีการประเมินความเสี่ยงเพื่อการวางแผนการตรวจสอบภายใน รุ่นที่ 3/55
สภาวิชาชีพบัญชี
- การอบรมเชิงปฏิบัติการ (Workshop) การประเมินระบบการควบคุมภายในแบบ COSO-ERM ของแต่ละระบบงาน (ธันวาคม 2554)
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Audit Committee Program – ACP รุ่นที่ 42/2013
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- ประกาศนียบัตร หลักสูตร Director Accreditation Program – DAP รุ่นที่ 99/2012
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 4170

ผลงานด้านการตรวจสอบภายใน

บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

- บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
- บริษัท โอเชียน คอมเมิร์ซ จำกัด (มหาชน)
- บริษัท อีสต์โคสต์เฟอริไนเทค จำกัด (มหาชน)
- บริษัท ฟอรัค คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
- บริษัท ที.เอ็ม.ซี อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
- บริษัท ยูเรกา ดีไซน์ จำกัด (มหาชน)
- บริษัท ธีระมงคล อุตสาหกรรม จำกัด (มหาชน)
- บริษัท เอเซีย กรีน เอนเนอจี จำกัด (มหาชน)

บริษัท (มหาชน) อื่น ๆ

- บริษัท ฟอรัค สมาร์ท เซอร์วิส จำกัด (มหาชน)
- บริษัท สามมิตรมอเตอร์ส์แมนูแฟคเจอร์ จำกัด (มหาชน)
- บริษัท สยาม อมาโก้ โฮลดิ้งส์ จำกัด (มหาชน)
- บริษัท เพาเวอร์ โซลูชั่น เทคโนโลยี จำกัด (มหาชน)
- บริษัท สยามเวลเนสกรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

เอกสารแนบ 4

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ
และรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับการประเมินราคาทรัพย์สิน

ทรัพย์สินหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีทรัพย์สินหลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจตามงบการเงินรวม ดังนี้

ที่ดิน อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร

กลุ่มบริษัทมีที่ดิน และ อาคาร จำนวน 77.94 ล้านบาท ประกอบด้วย

รายการ	ลักษณะ กรรมสิทธิ์	มูลค่าตามบัญชี (ล้านบาท)	ภาระผูกพัน
1. ที่ดินและสิ่งปลูกสร้างสำนักงาน บมจ. NCL เลขที่ 56/9,10 ซ.สมเด็จพระเจ้าตากสิน 12/1 ถ.สมเด็จพระเจ้าตากสิน แขวงบวรคดี เขตธนบุรี กรุงเทพฯ 10600 - ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน - อาคารสำนักงานและส่วนปรับปรุง	เจ้าของ เจ้าของ	6.29 1.37	ที่ดินและสิ่งปลูกสร้างถูกจัดจำนองเพื่อค้ำประกันเงินยืม ระยะสั้น เงินกู้ยืมระยะยาว และตัวสัญญาใช้เงิน วงเงิน รวม 170 ล้านบาท
2. ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง เลขที่ 56/15 ซ.สมเด็จพระเจ้า ตากสิน 12/1 ถ.สมเด็จพระเจ้าตากสิน แขวงบวรคดี เขตธนบุรี กรุงเทพฯ 10600 - ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน - อาคารสำนักงานและส่วนปรับปรุง	เจ้าของ เจ้าของ	45.92 10.98	ที่ดินและสิ่งปลูกสร้างถูกจัดจำนองเพื่อค้ำประกัน เงิน เบิกเกินบัญชี ตัวสัญญาใช้เงิน และวงเงินการ แลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ วงเงินรวม 280 ล้าน บาท
3. อาคารสำนักงานเคาน์เตอร์เซอร์วิส ณ จุดบริการบริเวณ ท่าเรือกรุงเทพ (ลานบรรจจุลินค้า 45 ไร่) การท่าเรือแห่งประเทศไทย แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร - อาคารสำนักงาน	เจ้าของ	0.47	ไม่มี
4. อาคารสำนักงานบริเวณโกดังสินค้า เลขที่ 14 ถนนไผ่เตี แขวงคลองสามประเวศ เขตลาดกระบัง กรุงเทพมหานคร - อาคารสำนักงาน	เจ้าของ	0.14	ไม่มี
5. ส่วนปรับปรุงอาคารสำนักงาน บมจ. NCL เลขที่ 48/31 ชั้น 16 อาคารทีสโก้ ทาวเวอร์ ถ.สาทรเหนือ แขวงสีลม เขตบางรัก กรุงเทพฯ 10500 - ส่วนปรับปรุงอาคารสำนักงาน	เจ้าของ	11.66	ไม่มี
6. ส่วนปรับปรุงอาคารสำนักงาน บริษัท เมตะ เฟรทแอนด์ โลจิสติกส์ จำกัด เลขที่ 43 อาคารไทยซีซี ทาวเวอร์ ชั้น 12 ห้อง A127 ถนนสาทรใต้ แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพฯ 10120 - ส่วนปรับปรุงอาคารสำนักงาน	เจ้าของ	0.18	ไม่มี

รายการ	ลักษณะ กรรมสิทธิ์	มูลค่าตามบัญชี (ล้านบาท)	ภาระผูกพัน
7. ส่วนปรับปรุงอาคารสำนักงาน NCL Inter Logistic(s) Pte. Ltd. 8 Burn Road, #10-08 Trivex Singapore 369977 - ส่วนปรับปรุงอาคารสำนักงาน	เจ้าของ	0.62	ไม่มี
8. ส่วนปรับปรุงอาคารสำนักงาน NCL International Logistics USA Inc. เลขที่ 7372 Walnut Ave., Suite w, Buena Park, CA 90620 - ส่วนปรับปรุงอาคารสำนักงาน	เจ้าของ	0.13	ไม่มี
9. ส่วนปรับปรุงอาคารสำนักงาน LG Container Line Pte. Ltd. 8 Burn Road, #10-07 Trivex Singapore 369977 - ส่วนปรับปรุงอาคารสำนักงาน	เจ้าของ	0.18	ไม่มี
รวม		77.94	

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน คือที่ดินและอาคารที่บริษัทให้ผู้อื่นเช่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีที่ดิน และ อาคาร ให้เช่า จำนวน 10.98 ล้านบาท ประกอบด้วย

รายการ	ลักษณะ กรรมสิทธิ์	มูลค่าตามบัญชี (ล้านบาท)	ภาระผูกพัน
1. สิ่งปลูกสร้าง เลขที่ 56/15 ช.สมเด็จพะเจ้าตากสิน 12/1 ถ.สมเด็จพะเจ้าตากสิน แขวงบুদ্ধโค เขตธนบุรี กรุงเทพฯ 10600 - อาคารสำนักงานและส่วนปรับปรุง	เจ้าของ	2.15	ที่ดินและสิ่งปลูกสร้างถูกจดจำนองเพื่อค้ำประกัน เงิน เบิกเงินบัญชี ตัวสัญญาใช้เงิน และวงเงินการ แลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ วงเงินรวม 280 ล้านบาท
2. ที่ดินและสิ่งปลูกสร้าง เลขที่ 2/4 ถนนตาปีเจริญ ตำบลท่าข้าม อำเภอพนมพิน จังหวัดสุราษฎร์ธานี - ที่ดินและส่วนปรับปรุงที่ดิน - อาคารสำนักงานและส่วนปรับปรุง	เจ้าของ เจ้าของ	5.39 3.44	ที่ดินและสิ่งปลูกสร้างถูกจดจำนองเพื่อค้ำประกันเงิน กู้ยืมระยะยาว วงเงินสินเชื่อหมุนเวียน และวงเงินการ แลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ รวม 170.44 ล้านบาท
รวม		10.98	

ทั้งนี้กลุ่มบริษัทมีการทำประกันความเสี่ยงภัยทรัพย์สินที่อาจเกิดขึ้นกับทรัพย์สินของกลุ่มบริษัท ได้แก่ สิ่งปลูกสร้างรวมส่วนต่อเติมอาคาร เพอร์นิเจอร์ สิ่งตกแต่ง อุปกรณ์และเครื่องมือเครื่องใช้สำนักงานต่าง ๆ ทุนประกันภัย 62.08 ล้านบาท และ 150,000 ดอลลาร์สิงคโปร์ โดยประกันภัยนี้คุ้มครองความสูญเสีย/เสียหายต่อทรัพย์สินที่เอาประกันภัยเป็นผลโดยตรงจากความเสียหายทุกชนิดที่เกิดจากสาเหตุปัจจัยภายนอก อาทิเช่น อัคคีภัย พายุ ภัยระเบิด ภัยเนื่องจากน้ำ(ไม่รวมน้ำท่วม) ภัยยวดยานพาหนะ ภัยจากควัน ภัยอากาศยานและอุบัติเหตุจากปัจจัยภายนอกอื่น ๆ ที่มีได้ระบุยกเว้นในกรมธรรม์

ยานพาหนะ

กลุ่มบริษัทมียานพาหนะประกอบด้วยรถหัวลาก-หางพ่วง รถกระบะ และยานพาหนะอื่น ๆ จำนวน 63.91 ล้านบาท ประกอบด้วยดังนี้

รายการ	จำนวน (คัน)	มูลค่าตามบัญชี (ล้านบาท)	ลักษณะกรรมสิทธิ์
1. รถบรรทุก			
- รถบรรทุกหัวลาก	33	30.22	เป็นเจ้าของ
	21	15.67	เป็นเจ้าของ มีภาระค้ำประกันเงินกู้ยืมธนาคาร
- หางพ่วง	86	14.29	เป็นเจ้าของ
	13	2.82	เป็นเจ้าของ มีภาระค้ำประกันเงินกู้ยืมธนาคาร
- รถกระบะ	2	0.40	เป็นเจ้าของ
2. ยานพาหนะอื่น ๆ	1	0.48	มีภาระผูกพันสัญญาเช่าทางการเงิน
	1	0.03	เป็นเจ้าของ
รวม		63.91	

อุปกรณ์

กลุ่มบริษัทมีอุปกรณ์ทั้งสิ้น 57.91 ล้านบาท ภายใต้งบที่ดินอาคารและอุปกรณ์จำนวน 30.12 ล้านบาท และทรัพย์สินสิทธิการใช้จำนวน 27.79 ล้านบาท (เนื่องจากเป็นการซื้อตามสัญญาเช่าทางการเงิน) ประกอบด้วย

รายการ	จำนวน (ตัว)	มูลค่าตามบัญชี (ล้านบาท)	ลักษณะกรรมสิทธิ์
1. ตู้คอนเทนเนอร์			มีภาระผูกพันสัญญาเช่าทางการเงิน
ขนาด 20 ฟุต	500	27.79	เป็นเจ้าของ
ขนาด 40 ฟุต	100	22.30	
2. คอมพิวเตอร์ เครื่องปรับอากาศ			
เครื่องตกแต่ง เครื่องใช้สำนักงาน และอื่น ๆ		7.82	เป็นเจ้าของ
รวม		57.91	

สรุปสัญญาที่สำคัญ

สัญญาเช่าที่สำคัญ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

รายการ	คู่สัญญา	ระยะเวลา	รายละเอียด
1. จุดบริการ ท่าเรือคลองเตย การทำเรือแห่งประเทศไทย แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร	การทำเรือแห่งประเทศไทย	3 ปี (1 ก.พ. 2566 – 31 ม.ค. 2569)	<u>ทรัพย์สินที่เช่า</u> พื้นที่ภายในลานบรรจุสินค้าภายในลาน 45 ไร่ พื้นที่รวม 26.5 ตารางวา <u>อัตราค่าเช่า</u> อัตราค่าเช่าคงที่ 3,500 บาทต่อเดือน <u>การต่อสัญญา</u> สัญญาผูกพันจนกว่าผู้เช่าไม่ชำระค่าเช่าสอง เดือนติดต่อกันหรือผู้เช่าต้องการคืนบริเวณที่เช่า <u>การเลิกสัญญา</u> ผู้เช่าแจ้งผู้ให้เช่าเป็นลายลักษณ์อักษรล่วงหน้า อย่างน้อย 1 เดือน
2. สำนักงานสาขา 2 เลขที่ 373 ถนนพหลโยธินซอย 4 ต.หาดใหญ่ อ.หาดใหญ่ จ.สงขลา	นายกิตติพล ฐิตพิพัฒน์กุล	3 ปี (1 ก.พ. 256 – 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. 2566 – 31 ก.ค. 2567)	<u>ทรัพย์สินที่เช่า</u> อาคาร <u>อัตราค่าเช่า</u> อัตราค่าเช่าคงที่ 7,895 บาทต่อเดือน <u>การต่อสัญญา</u> -ไม่มี- <u>การเลิกสัญญา</u> -ไม่มี-
4. พื้นที่จอดรถยนต์ ข.สมเด็จพระ เจ้าตากสิน 12/1 แขวงบวรคดี เขตธนบุรี กรุงเทพมหานคร	นายรัชชัย เจียรไพศาลเจริญ	1 ปี (1 พ.ย. 2566 – 31 ต.ค. 2567)	<u>ทรัพย์สินที่เช่า</u> ที่ดิน <u>อัตราค่าเช่า</u> อัตราค่าเช่าคงที่ 83,368.42 บาทต่อปี <u>การต่อสัญญา</u> -ไม่มี- <u>การเลิกสัญญา</u> -ไม่มี-

รายการ	คู่สัญญา	ระยะเวลา	รายละเอียด
5. สถานีขนส่งร่วมเกล้า พื้นที่ขานชาลาขนถ่ายสินค้าที่ 5 พื้นที่ 700 ตารางเมตร และ อาคารขานชาลาที่ 5 พื้นที่ 75 ตารางเมตร	กรมการขนส่งทางบก	1 ปี (1 ต.ค. 2566 – 30 ก.ย. 2567)	<u>ทรัพย์สินที่เช่า</u> ขานชาลาขนถ่ายสินค้าและอาคารขานชาลา <u>อัตราค่าเช่า</u> 79,450 บาทต่อเดือน <u>การต่อสัญญา</u> ยื่นคำร้องขอต่ออายุ ก่อนสิ้นอายุไม่น้อยกว่า 2 เดือน <u>การเลิกสัญญา</u> 1.เมื่อครบกำหนดสัญญา 2.เมื่อผู้เช่าไม่ปฏิบัติตามเงื่อนไข 3.เมื่อผู้เช่าแจ้งล่วงหน้าอย่างน้อย 60 วัน
6. จุดบริการ ที่ชลบุรี ที่ดิน 2 ไร่ โฉนดที่ดิน 152342 ตำบลบึง อำเภอสรรคบุรี 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
7. พื้นที่สำนักงานบริษัท เมตะ เฟรท แอนด์โลจิสติกส์ จำกัด ห้องเลขที่ A127 ชั้น 12 อาคารไทยซีที ทาว เวอร์ เลขที่ 43 ถ.สาทรใต้ แขวง ยานนาวา เขตสาทร จังหวัด กรุงเทพมหานคร	บจก.ศรีสยาม พรอพเพอร์ตี้	2 ปี 10 เดือน (1 พ.ค. 2565 – 28 ก.พ. 2568)	<u>ทรัพย์สินที่เช่า</u> พื้นที่ภายใน 100 ตารางเมตร <u>อัตราค่าเช่า</u> ค่าเช่า 250 บาท/ตารางเมตรเป็นเงิน 25,000 บาท/เดือน ค่าบริการ 250 บาท/ตารางเมตรเป็นเงิน 25,000 บาท/เดือน <u>การต่อสัญญา</u> ผู้เช่าแจ้งผู้ให้เช่าล่วงหน้าอย่างน้อย 1 เดือน <u>การเลิกสัญญา</u> ผู้เช่าแจ้งผู้ให้เช่าล่วงหน้าอย่างน้อย 1 เดือน
8. 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	<u>ทรัพย์สินที่เช่า</u> พื้นที่สำนักงาน <u>อัตราค่าเช่า</u> 5,750 เหรียญดอลลาร์สิงคโปร์ ต่อเดือน <u>การต่อสัญญา</u> -ไม่มี- <u>การเลิกสัญญา</u> 1.เมื่อครบกำหนดสัญญา 2.เมื่อผู้เช่าไม่ปฏิบัติตามเงื่อนไข

รายการ	คู่สัญญา	ระยะเวลา	รายละเอียด
9. 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	ทรัพย์สินที่เช่า พื้นที่สำนักงาน อัตราค่าเช่า ปีแรกค่าเช่า 1,733 เหรียญดอลลาร์สหรัฐ ต่อเดือน ปีที่ 2 ค่าเช่า 1,785 เหรียญดอลลาร์สหรัฐ ต่อเดือน ปีที่ 3 ค่าเช่า 1,839 เหรียญดอลลาร์สหรัฐ ต่อเดือน การต่อสัญญา -ไม่มี- การเลิกสัญญา 1.เมื่อครบกำหนดสัญญา 2.เมื่อผู้เช่าไม่ปฏิบัติตามเงื่อนไข
10. พื้นที่สำนักงาน LG CONTAINER LINES PTE LTD, 8 Burn Road, #10-07 Trivex Singapore 369977	JIT POH INVESTMENT PTE LTD	1 มกราคม 2567 – 31 ธันวาคม 2567	ทรัพย์สินที่เช่า พื้นที่สำนักงาน อัตราค่าเช่า 2,645 เหรียญดอลลาร์สิงคโปร์ ต่อเดือน การต่อสัญญา ไม่มี การเลิกสัญญา 1.เมื่อครบกำหนดสัญญา 2.เมื่อผู้เช่าไม่ปฏิบัติตามเงื่อนไข

สรุปสัญญา agency agreement

บริษัทมีการทำสัญญา Agency Agreement กับเอเยนต์ซึ่งทำหน้าที่เป็นผู้ประสานงานในการบริหารจัดการการขนส่งในเขตประเทศที่เอเยนต์แต่ละรายดูแลให้แก่บริษัท ซึ่งในสัญญามีสาระสำคัญดังต่อไปนี้

- บริษัทและเอเยนต์จะประสานงานในการบริหารจัดการการขนส่งให้กันและกัน
- บริษัทและเอเยนต์จะกำหนดค่าตอบแทนและค่าบริการต่าง ๆ ร่วมกันอย่างเป็นลายลักษณ์อักษรก่อนการส่งสินค้าแต่ละครั้ง
- เอเยนต์จะไม่ปล่อยหรือส่งสินค้าให้กับผู้รับจนกว่าจะได้รับการชำระเงินหรือได้รับหนังสือค้ำประกันความเสียหายจากธนาคาร
- เอเยนต์จะต้องแจ้งให้ทางบริษัททราบทันทีหากไม่สามารถส่งสินค้าหรือสินค้าถูกปฏิเสธการรับ
- เอเยนต์จะต้องแจ้งให้บริษัททราบเมื่อเกิดปัญหาเกี่ยวกับสินค้า เช่น สินค้าเสียหายหรือสินค้าไม่ไปถึงปลายทางตามกำหนดเวลา เป็นต้น และจะต้องรับผิดชอบสืบสวนหาสาเหตุของปัญหา
- ข้อตกลงมีอายุสามปีและจะถูกต่ออายุอัตโนมัติหากไม่มีการขอยกเลิกจากฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง
- การยกเลิกข้อตกลงต้องแจ้งล่วงหน้าอย่างน้อย 30 วันเป็นลายลักษณ์อักษร
- ข้อตกลงจะถูกยกเลิกทันทีหากมีฝ่ายใดฝ่ายหนึ่งไม่ทำตามที่เราไว้ในข้อตกลง

เงินลงทุนและนโยบายในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีเงินลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมตามที่ปรากฏในงบการเงินเฉพาะของบริษัทฯ ซึ่งแสดงตามวิธีราคาทุนโดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีมูลค่าเงินลงทุนสุทธิเท่ากับ 398.71 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 39.57 ของสินทรัพย์รวมของงบการเงินเฉพาะของบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

ชื่อบริษัท	ทุนจดทะเบียน (ล้าน)	ทุนชำระแล้ว (ล้าน)	สัดส่วนการถือหุ้น	มูลค่าเงินลงทุน สุทธิ (ล้านบาท)
เงินลงทุนในบริษัทย่อยที่บริษัทฯ ถือหุ้นโดยตรง				
1. NCL Inter Logistic(s) Pte. Ltd. ประกอบธุรกิจให้บริการจัดการระบบ โลจิสติกส์ในประเทศ สิงคโปร์	SGD 4.33	SGD 4.33	100.00%	101.33
2. บริษัท โกลเด้น ชัพพลาย จำกัด ประกอบธุรกิจจัดซื้อจัดหาอุปกรณ์	THB 10.00	THB 2.50	100.00%	2.50
3. บริษัท ฮาร์โมนี อินเตอร์เทค จำกัด ประกอบธุรกิจจัดซื้อจัดหาอุปกรณ์	THB 5.00	THB 1.25	100.00%	1.25
4. บริษัท เมตะ เฟรทแอนด์โลจิสติกส์ จำกัด ประกอบธุรกิจให้บริการขนส่งระหว่างประเทศ	THB 5.00	THB 5.00	100.00%	64.00
เงินลงทุนในบริษัทร่วม				
1. บริษัท ซีเอส ดิจิตอล เน็ตเวิร์ค จำกัด	THB 50.00	THB 50.00	25.00%	230.19
รวม				398.71

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

ชื่อบริษัท	ทุนจดทะเบียน (ล้าน)	ทุนชำระแล้ว (ล้าน)	สัดส่วนการถือหุ้น	มูลค่าเงินลงทุน สุทธิ (ล้าน)
บริษัทย่อยที่ถือหุ้นโดย NCL Inter Logistic(s) Pte. Ltd.				
1. NCL International Logistics USA Inc. ให้บริการจัดการระบบโลจิสติกส์ 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 โดยจะพิจารณาลงทุนที่มีความเกี่ยวเนื่องกับธุรกิจของกลุ่มบริษัท มุ่งเน้นการลงทุนในระยะยาว โดยคณะกรรมการบริษัทจะร่วมกันพิจารณาตามนโยบายการลงทุนของบริษัทฯ โดยคำนึงถึงความจำเป็น ความเหมาะสมและประโยชน์ของกลุ่มบริษัทและผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ ที่สามารถสร้างผลตอบแทนที่ดีในการลงทุน กลุ่มบริษัทมีนโยบาย ในการลงทุนในสัดส่วนที่มากเพียงพอที่จะสามารถเข้าร่วมบริหารจัดการและกำหนดแนวทางของธุรกิจดังกล่าวได้ โดยอาจพิจารณา ลงทุนในรูปแบบต่าง ๆ ที่มีความเหมาะสม ในลักษณะที่เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ในบริษัทที่ลงทุน และ/หรือเป็นผู้ถือหุ้นร่วมลงทุน ตามแต่จะตกลงกันตามสัญญาการถือหุ้น (Shareholders agreement)

รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

ทรัพย์สินที่ประเมิน		ผู้ประเมิน	วันที่ประเมิน	วัตถุประสงค์การประเมิน	ราคาประเมิน (บาท)
1. ประเภททรัพย์สิน : ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง ที่ตั้งทรัพย์สิน : เลขที่ 56/15 ถนนสมเด็จพระเจ้าตากสิน แขวงบุคคโล เขตธนบุรี กรุงเทพมหานคร วิธีการประเมิน : วิธีคิดจากวิธีต้นทุน (Cost Approach) เป็นวิธีสรุปมูลค่าทรัพย์สิน กรรมสิทธิ์การถือกรรมสิทธิ์ที่ดิน : บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ภาระผูกพัน : จำนองเป็นประกันกับ ธนาคาร แลนด์ แอนด์ เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)		บริษัท โปรสเปค แอปเพรชัล จำกัด ผู้ประเมินมูลค่าทรัพย์สิน นายบุญชัย เมฆศรีสุวรรณ ผู้ประเมินหลักชั้นวุฒิ เลขที่ วฒ.102	14 ธันวาคม 2566	เพื่อวัตถุประสงค์สาธารณะ	61,420,000
2. ประเภททรัพย์สิน : ที่ดินพร้อมสิ่งปลูกสร้าง ที่ตั้งทรัพย์สิน : เลขที่ 2/4 ถนนตปี่เจริญ แยกจากสายหนองขี-พุนพิน ตำบลท่าข้าม อำเภอพุนพิน จังหวัดสุราษฎร์ธานี วิธีการประเมิน : วิธีคิดจากวิธีต้นทุน (Cost Approach) เป็นวิธีสรุปมูลค่าทรัพย์สิน กรรมสิทธิ์การถือกรรมสิทธิ์ที่ดิน : บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) ภาระผูกพัน : จำนองเป็นประกันกับ ธนาคารทหารไทยธนชาติ จำกัด (มหาชน)		บริษัท โปรสเปค แอปเพรชัล จำกัด ผู้ประเมินมูลค่าทรัพย์สิน นายบุญชัย เมฆศรีสุวรรณ ผู้ประเมินหลักชั้นวุฒิ เลขที่ วฒ.102	21 ธันวาคม 2566	เพื่อวัตถุประสงค์สาธารณะ	12,200,000

เอกสารแนบ 5

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ
และ จรรยาบรรณธุรกิจ

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจ

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดีซึ่งมีความสำคัญและจำเป็นต่อการดำเนินธุรกิจที่ทำให้บริษัทมีระบบการบริหารงานที่มีประสิทธิภาพ และเป็นส่วนสำคัญในการส่งเสริมกิจการของบริษัทให้มีการขยายตัวอย่างต่อเนื่องและมั่นคงต่อไป ซึ่งจะก่อให้เกิดความเชื่อมั่นแก่ผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุนและผู้ที่เกี่ยวข้อง อีกทั้งยังก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทและส่งเสริมให้เกิดความยั่งยืนของบริษัท

ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ (Good Corporate Governance) ของบริษัท ซึ่งเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยโดยกำหนดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจและแนวทางปฏิบัติ อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้ผลักดันและกำกับให้เกิดการนำไปใช้ปฏิบัติในกระบวนการทำงานโดยคณะกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคน ได้ปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด และยึดถือปฏิบัติตั้งแต่ปี 2557 และได้ทำการเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้ที่เกี่ยวข้องรับทราบ

บริษัท กำหนดให้มีการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการเป็นประจำทุกปี หรืออย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยในปี 2566 ได้มีการทบทวนผ่านที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566 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 พยายาม และรับผิดชอบต่ออย่างเต็มความสามารถเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและยึดมั่นในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงคู่มือจรรยาบรรณธุรกิจของบริษัท มาเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน

2) คณะกรรมการบริษัท มีบทบาทสำคัญร่วมกับผู้บริหารในการกำหนดวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ นโยบาย และเป้าหมายธุรกิจของบริษัท รวมถึงการวางแผนงานในการบริหารจัดการและดำเนินธุรกิจที่มีความเหมาะสม

- 3) คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานทุกคนจะต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ รับผิดชอบ รับผิดชอบ และ ถูกต้องตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท รวมถึงประกาศที่เกี่ยวข้อง
- 4) คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานทุกคน จะยึดความเป็นธรรมโดยปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน พร้อมทั้งดูแลสอดส่อง ควบคุม และ ป้องกันการตัดสินใจ หรือการกระทำใด ๆ ที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 5) คณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานทุกคน จะยึดมั่นในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ยุติธรรม โปร่งใส ตรวจสอบได้
- 6) ดำเนินการให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม เพื่อให้มั่นใจได้ว่าระบบบัญชีและรายงานทางการเงินถูกต้องและเชื่อถือได้
- 7) ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความเป็นธรรม ส่งเสริมและปลูกจิตสำนึกให้มีคุณธรรม จริยธรรม ควบคู่ไปกับการพัฒนาศักยภาพของบุคลากรอย่างต่อเนื่อง
- 8) ดำเนินการให้มีการเปิดเผยสารสนเทศที่สำคัญ ทั้งในเรื่องการเงิน และเรื่องที่ไม่ใช่เรื่องการเงิน อย่างถูกต้อง เพียงพอ เชื่อถือได้ และทันเวลา เพื่อให้ผู้ถือหุ้นและนักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท ได้รับสารสนเทศอย่างเพียงพอและเท่าเทียมกัน อย่างเหมาะสมและทั่วถึง
- 9) ดำเนินการตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงมีการควบคุมดูแลอย่างต่อเนื่อง
- 10) ดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม และนำไปสู่การพัฒนาอย่างยั่งยืน

ทั้งนี้ รวมถึงทบทวนคู่มือจริยธรรมธุรกิจและแนวทางปฏิบัติ เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนของบริษัท รวมถึงบริษัทย่อยยึดถือเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน โดยเพิ่มเติมเรื่องการให้ข้อมูลการกระทำผิดและการทุจริต การฝ่าฝืน หรือการไม่ปฏิบัติตามจริยธรรม วิธีการแจ้งเบาะแส ให้ข้อมูล และมาตรการคุ้มครองและให้ความเป็นธรรมต่อ ผู้ให้ข้อมูล ผู้รายงาน ผู้ร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานข้อมูลดังกล่าว

1. สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทได้ตระหนักและให้ความสำคัญถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นตระหนักและเคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของของผู้ถือหุ้น โดยไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยทำหน้าที่ดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างเป็นธรรม รวมถึงส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของตน โดยสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นในประเทศหรือต่างประเทศ ทั้งที่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย หรือผู้ถือหุ้นประเภทสถาบัน ได้แก่ การซื้อขายหรือการโอนหุ้น การมีส่วนแบ่งในกำไรของบริษัท การได้รับข่าวสารข้อมูลของบริษัทอย่างเพียงพอ การเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ แต่งตั้งผู้สอบบัญชี และเรื่องที่มีผลกระทบที่มีนัยสำคัญต่อบริษัท เช่น การจัดสรรเงินปันผล การกำหนดหรือการแก้ไขข้อบังคับและหนังสือบริคณห์สนธิ การลดทุนหรือเพิ่มทุน และการอนุมัติรายการพิเศษ เป็นต้น

นอกเหนือจากสิทธิขั้นพื้นฐานดังกล่าวข้างต้นแล้ว บริษัทยังได้ดำเนินการในเรื่องต่าง ๆ ที่เป็นการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น กำหนดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปี ภายในระยะเวลา 4 เดือน นับตั้งแต่วันที่สิ้นรอบบัญชีของบริษัท

และหากมีความจำเป็นเร่งด่วนที่จะต้องพิจารณาวาระพิเศษที่อาจเป็นเรื่องที่กระทบหรือเกี่ยวข้องกับผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นซึ่งจำเป็นต้องได้รับการอนุมัติจากผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทสามารถเรียกประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นได้เป็นกรณีไป

- 1) เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอระเบียบวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทล่วงหน้า โดยมีระยะเวลาให้พิจารณาเสนอได้อย่างน้อย 30 วัน บริษัทได้จัดทำหลักเกณฑ์การให้สิทธิผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมและ/หรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น
- 2) จัดทำและจัดส่งหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีให้กับผู้ถือหุ้นทุกคนรวมถึงผู้ถือหุ้นสถาบัน พร้อมทั้งรายละเอียดระเบียบวาระการประชุม ข้อมูลสำคัญและจำเป็น เพื่อประกอบการพิจารณาของผู้ถือหุ้น พร้อมความเห็นของคณะกรรมการรายงานการประชุมครั้งที่ผ่านมา รายงานประจำปี หนังสือมอบฉันทะทุกแบบ ประกอบด้วยแบบ ก. แบบ ข. และแบบ ค. ตามที่กระทรวงพาณิชย์กำหนด และระบุวิธีการมอบฉันทะให้ชัดเจน พร้อมทั้งระบุ วัน เวลา สถานที่ และแผนที่แสดงสถานที่ประชุม ซึ่งในหนังสือเชิญประชุมจะแจ้งรายละเอียดของเอกสารที่ผู้ถือหุ้นจะต้องนำมาแสดงในวันประชุมเพื่อรักษาสีสิทธิในการเข้าประชุม 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 พร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการประชุมบนเว็บไซต์โดยที่ฉบับภาษาไทย เผยแพร่ล่วงหน้าก่อนวันประชุมเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 30 วัน และฉบับภาษาอังกฤษ เผยแพร่ล่วงหน้าก่อนวันประชุมเป็นเวลาไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับข้อมูลข่าวสารเพื่อการตัดสินใจในการลงมติอย่างเพียงพอถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส และเพื่อเป็นการบอกกล่าวการเรียกประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีเป็นการล่วงหน้าสำหรับให้ผู้ถือหุ้นเตรียมตัวมาเข้าร่วมประชุมก่อนได้รับเอกสารการประชุมด้วย ทั้งนี้บริษัทกำหนดให้มีการแจ้งผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์ฯ ว่าบริษัทได้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบการประชุมบนเว็บไซต์ของบริษัทด้วย
- 3) ในกรณีที่มีการเพิ่มวาระการประชุมจะมีการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสีสิทธิหรือประโยชน์ของผู้ถือหุ้น และจะส่งหนังสือนัดประชุมไม่น้อยกว่า 7 วัน ก่อนวันประชุม รวมทั้งจะเผยแพร่ข้อมูลประกอบวาระการประชุมผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนจัดส่งเอกสาร
- 4) เพิ่มช่องทางในการรับทราบข้อมูลและข่าวสารของผู้ถือหุ้นผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท โดยแสดงข้อมูลและข่าวสารต่าง ๆ ในเว็บไซต์ของบริษัท โดยเฉพาะหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นให้เผยแพร่ก่อนวันประชุมล่วงหน้า เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดข้อมูลวาระการประชุมได้อย่างสะดวก และมีเวลาในการศึกษาข้อมูลประกอบการประชุมล่วงหน้าอย่างเพียงพอก่อนได้รับข้อมูลในรูปเอกสารจริงจากบริษัท
- 5) บริษัทไม่กระทำการใด ๆ ที่มีลักษณะเป็นการจำกัดสิทธิในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นทุกคนย่อมมีสิทธิเข้าประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และ วิสามัญผู้ถือหุ้น ตลอดระยะเวลาการประชุม
- 6) หากผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคล ใด ๆ เข้าร่วมประชุมแทนได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะแบบหนึ่งแบบใดที่บริษัทจัดส่งไปพร้อมหนังสือเชิญประชุม ผู้รับมอบฉันทะที่ถูกต้องตามกฎหมาย ย่อมมีสิทธิเข้าร่วมประชุมและลงมติเช่นเดียวกันกับผู้ถือหุ้นทุกประการ ทั้งนี้บริษัทได้ทำการเสนอรายชื่อของกรรมการอิสระในหนังสือมอบฉันทะของบริษัท เพื่อเป็นทางเลือกของผู้ถือหุ้นให้มีโอกาสเลือกมอบฉันทะแก่กรรมการอิสระคนใดคนหนึ่งอีกด้วย

- 7) ในการประชุมผู้ถือหุ้นแต่ละครั้งประธานที่ประชุมจะชี้แจงให้ผู้ถือหุ้นทราบเกี่ยวกับกฎเกณฑ์ที่ใช้ในการประชุม รวมถึงวิธีการใช้สิทธิลงคะแนน และสิทธิในการแสดงความคิดเห็น รวมทั้งการตั้งคำถามต่อที่ประชุมตามระเบียบวาระการประชุม ทั้งนี้ ในระหว่างการประชุมจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการแสดงความคิดเห็น และตั้งคำถามในที่ประชุมอย่างอิสระเต็มที่ โดยประธานกรรมการจะจัดสรรเวลาในการประชุมอย่างเหมาะสมและเพียงพอ รวมทั้งกรรมการ ผู้บริหาร เลขานุการ บริษัท และผู้ที่เกี่ยวข้องจะเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อตอบคำถามในที่ประชุมด้วย
- 8) การดำเนินการนับคะแนนเสียง บริษัทจัดให้มีบุคลากรภายนอกที่เป็นอิสระ เป็นผู้ตรวจนับ หรือตรวจสอบคะแนนเสียงในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นและวิสามัญผู้ถือหุ้น อาทิ ผู้ตรวจสอบบัญชี ที่ปรึกษากฎหมายจากภายนอก หรือผู้ถือหุ้นอาสาสมัคร หรือที่ได้รับการคัดเลือกและเห็นชอบจากที่ประชุม เป็นต้น พร้อมเปิดเผยให้ที่ประชุมทราบและบันทึกไว้ในรายงานการประชุม
- 9) ให้สิทธิผู้ถือหุ้นที่มาร่วมประชุมสามัญผู้ถือหุ้นหรือการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ภายหลังเริ่มการประชุมแล้ว มีสิทธิออกเสียงหรือลงคะแนนในระเบียบวาระที่อยู่ระหว่างพิจารณาและยังไม่ได้ลงมติ
- 10) บริษัทได้ระบุนักการมีส่วนได้เสียของกรรมการไว้ในหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นและวิสามัญผู้ถือหุ้น และในการประชุมดังกล่าวหากกรรมการคนใดมีส่วนได้เสีย หรือมีส่วนเกี่ยวข้องในการพิจารณาวาระใด ประธานที่ประชุมจะแจ้งให้ผู้เข้าร่วมประชุมทราบก่อนพิจารณาวาระ โดยกรรมการคนที่มีส่วนได้เสียนั้นจะไม่ร่วมประชุมและงดออกเสียงในวาระ นั้น ๆ
- 11) บริษัททำการเปิดเผยมติและผลการลงคะแนนเสียงของแต่ละวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นและวิสามัญผู้ถือหุ้นภายในวันประชุม หรืออย่างช้า ภายใน 9.00 น. ของวันทำการถัดไป ผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (www.set.or.th) และเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท (www.ncitthailand.com) ภายในวันเดียวกัน
- 12) จัดให้มีการจดยางงานการประชุมให้ครบถ้วน ถูกต้อง และบันทึกประเด็นคำถามและข้อคิดเห็นที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้ นอกจากนี้ บริษัทจะนำส่งรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นไปยังตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายใน 14 วันนับแต่วันที่มีการประชุมผู้ถือหุ้น และเผยแพร่รายงานการประชุมดังกล่าวในเว็บไซต์ของบริษัท
- 13) สิทธิในการได้รับเงินปันผล การมีส่วนแบ่งในกำไรของบริษัท โดยบริษัทได้แจ้งนโยบายการจ่ายเงินปันผล เหตุผลและข้อมูลประกอบการพิจารณาในการจ่ายหรืองดจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นได้ทราบ ทั้งใน รายงานประจำปี (รายละเอียดหัวข้อ นโยบายจ่ายเงินปันผล) และเว็บไซต์ของบริษัท (www.ncitthailand.com)
- 14) สิทธิในการพิจารณาคำตอบแทนของกรรมการ : คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน ทำหน้าที่พิจารณารูปแบบและหลักเกณฑ์ในการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการแต่ละตำแหน่ง โดยพิจารณาจากผู้ประกอบการที่มีประเภทรธุรกิจ 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

บริษัทมีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันและเป็นธรรม ทั้งผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นที่ไม่เป็นผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นคนไทย ผู้ถือหุ้นต่างชาติ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และผู้ถือหุ้นส่วนน้อย เพื่อสร้างความมั่นใจให้กับผู้ถือหุ้นว่าคณะกรรมการและฝ่ายจัดการได้ดูแลให้การใช้เงินของผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างเหมาะสม โดยมีหลักการดังต่อไปนี้

- 1) บริษัทได้ให้ความสำคัญกับผู้ถือหุ้นทุกราย โดยการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอระเบียบวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทล่วงหน้า โดยมีระยะเวลาให้พิจารณาเสนอได้อย่างน้อย 30 วัน บริษัทได้จัดทำหลักเกณฑ์การให้สิทธิผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องเพื่อบรรจุเป็นวาระการประชุมและ/หรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น
- 2) ปฏิบัติและอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นในวันประชุมอย่างเท่าเทียมกันและไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการจำกัด ละเมิดหรือลิดรอนสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยจัดเจ้าหน้าที่ต้อนรับและให้ข้อมูลในการตรวจเอกสารและลงทะเบียนเพื่อเข้าร่วมประชุมอย่างเพียงพอ ทั้งนี้ บริษัทใช้ระบบบาร์โค้ด (Barcode) ในการลงทะเบียน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ ความรวดเร็วและได้มีการจัดเตรียมอาหารแถมปีในกรณีผู้ถือหุ้นมีกรมอบคันทะมา โดยไม่ต้องเสียค่าใช้จ่าย นอกจากนี้บริษัทได้จัดให้สถานที่จัดการประชุมมีขนาดเพียงพอเพื่อรองรับกับจำนวนผู้ถือหุ้น และกำหนดสถานที่ประชุมเป็นบริเวณที่มีการคมนาคมสะดวกอยู่ในเขตกรุงเทพมหานคร อีกทั้งยังมีการจัดประชุมผู้ถือหุ้นผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-AGM) เพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นอีกด้วย
- 3) ในการประชุมผู้ถือหุ้นจะพิจารณาและลงคะแนนเสียงตามวาระที่กำหนดโดยไม่เปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญ และดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นตามลำดับระเบียบวาระที่ได้แจ้งไว้ในหนังสือเชิญประชุมและไม่เพิ่มระเบียบวาระการประชุมโดยที่ไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสศึกษาข้อมูลประกอบระเบียบวาระอย่างเพียงพอก่อนตัดสินใจลงมติ
- 4) เพิ่มการอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าประชุมผู้ถือหุ้นได้ด้วยตนเอง โดยผู้ถือหุ้นสามารถมอบคันทะให้บุคคลใดบุคคลหนึ่ง หรือให้มีกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คน เข้าร่วมประชุมและลงมติแทนได้ และแจ้งรายชื่อกรรมการอิสระดังกล่าวไว้ในหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้น
- 5) กำหนดให้กรรมการอิสระเป็นผู้ดูแลผู้ถือหุ้น โดยผู้ถือหุ้นสามารถแสดงความคิดเห็น เสนอแนะ หรือแจ้งข้อร้องเรียนไปยังกรรมการอิสระได้ โดยกรรมการอิสระจะเป็นผู้พิจารณาดำเนินการให้เหมาะสมในแต่ละเรื่อง หากเป็นข้อร้องเรียน กรรมการอิสระจะตรวจสอบข้อเท็จจริงและดำเนินการหาวิธีแก้ไขที่เหมาะสม หากเป็นข้อเสนอแนะ กรรมการอิสระจะทำการพิจารณาข้อเสนอแนะและแสดงความคิดเห็น ซึ่งหากกรรมการอิสระพิจารณาว่าเป็นเรื่องที่สำคัญที่มีผลต่อผู้มีส่วนได้เสียโดยรวม หรือมีผลต่อการประกอบธุรกิจของบริษัท กรรมการอิสระจะเสนอเรื่องดังกล่าวต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณากำหนดเป็นวาระการประชุมในการประชุมผู้ถือหุ้นต่อไป
- 6) เปิดเผยข้อมูลที่เป็นปัจจุบันผ่านเว็บไซต์ของบริษัทเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบข้อมูลข่าวสารสำคัญของบริษัทที่มีการเปลี่ยนแปลงรวมถึงสารสนเทศที่บริษัทเปิดเผยตามข้อกำหนดต่าง ๆ โดยภายหลังจากการเปิดเผยต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้วจะนำข้อมูลเผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัท ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษรวมถึงจัดให้มีช่องทางการสื่อสารระหว่างบริษัทกับผู้ถือหุ้นในเว็บไซต์บริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถซักถามและได้รับข้อมูลอย่างเท่าเทียม
- 7) ให้ความรู้ความเข้าใจแก่คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร ในหน้าที่การรายงานการถือหลักทรัพย์ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 รวมทั้งจะแจ้งข่าวสารและข้อกำหนดต่าง ๆ ของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ให้แก่คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารตามที่ได้รับแจ้งจากทางหน่วยงานดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ

- 8) บริษัทกำหนดให้มีนโยบายการใช้ข้อมูลภายในโดยมีขอบของบุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งรวมถึงกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้าง ตลอดจนคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล โดยมีกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษร และกำหนดบทลงโทษเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลของบริษัท หรือนำข้อมูลของบริษัทเพื่อไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตน พร้อมทั้งแจ้งให้ทุกคนในองค์กรถือปฏิบัติ

3. บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

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

3.1 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 จัดการแสวงหาผลประโยชน์อันมิชอบ โดยไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อม

3.2 นโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อลูกค้า

บริษัทตระหนักว่าความพอใจและความเชื่อมั่นของลูกค้าเป็นกุญแจสำคัญ อันนำไปสู่ความสำเร็จของบริษัทอย่างยั่งยืน โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ดำเนินธุรกิจด้านการผลิต จำหน่ายสินค้า และ บริการ ที่ปลอดภัยต่อผู้บริโภคและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
2. ดำเนินธุรกิจด้วยความมุ่งมั่น พัฒนาสินค้าและบริการ คิดค้นนวัตกรรมใหม่ ๆ เพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง พร้อมกับการให้ข้อมูลที่จำเป็นต่อการตัดสินใจอย่างไม่บิดบังหรือบิดเบือนข้อเท็จจริง
3. ดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต เป็นธรรม และไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิของลูกค้า รักษาความลับทางการค้าของลูกค้า ไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ตนเองหรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
4. ไม่เรียก รับ หรือยินยอมที่จะรับ ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดที่ไม่สุจริตจากลูกค้า ทั้งทางตรงและทางอ้อม
5. ปฏิบัติตามข้อตกลงทางการค้า ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติได้ ให้รีบแจ้งลูกค้าเป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
6. จัดให้มีช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้ลูกค้าสามารถร้องเรียนต่อบริษัท และ คำร้องเรียนพึงได้รับการเอาใจใส่อย่างเป็นธรรม

3.3 นโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อคู่ค้า

บริษัทจะปฏิบัติต่อคู่ค้าด้วยความเสมอภาคและคำนึงถึงผลประโยชน์ร่วมกัน ดังนี้

1. บริษัทจะปฏิบัติต่อคู่ค้าอย่างไม่เอารัดเอาเปรียบ และจะไม่ดำเนินการที่ทุจริตในการค้ากับคู่ค้า โดยบริษัทจะปฏิบัติต่อคู่ค้าตามเงื่อนไขทางการค้า และ/หรือข้อตกลงตามสัญญาที่ทำร่วมกันอย่างเคร่งครัด เพื่อพัฒนาความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่ก่อให้เกิดประโยชน์ทั้งสองฝ่าย
2. มีเกณฑ์ในการคัดเลือกคู่ค้าที่มีการดำเนินธุรกิจตามกฎหมาย ปฏิบัติตามมาตรฐานความปลอดภัยและอาชีวอนามัย เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม โดยมีการปฏิบัติต่อคู่ค้าบนพื้นฐานของการแข่งขันที่เป็นธรรม เสมอภาค และเคารพซึ่งกันและกัน
3. รักษาความลับหรือข้อมูลทางสารสนเทศของคู่ค้า ไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ตนเองหรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
4. สร้างสัมพันธภาพและความเข้าใจที่ดีต่อกัน แลกเปลี่ยนความรู้ ร่วมกันพัฒนาและเพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการ เพื่อการเจริญเติบโตร่วมกัน
5. ปฏิบัติตามข้อตกลงทางการค้า ให้ข้อมูลที่ถูกต้องในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติได้ ให้รีบแจ้งจากคู่ค้าเป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
6. ไม่เรียก รับ หรือยินยอมที่จะรับ ทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์อื่นใด ซึ่งอยู่นอกเหนือข้อตกลงทางการค้า

3.4 นโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อคู่แข่ง

1. บริษัทจะปฏิบัติตามกรอบกติกาการแข่งขันเป็นธรรมและกฎหมายที่กำหนดไว้ หลีกเลี่ยงวิธีการที่ทุจริตเพื่อทำลายคู่แข่ง และรักษาบรรทัดฐานของข้อพึงปฏิบัติในการแข่งขัน

2. ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้า

3.5 นโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่

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

และป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย

3.6 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 โดยสอดคล้องกับนโยบาย สภาพปัญหา วิสัยทัศน์ พันธกิจ และ กลยุทธ์ของบริษัท เป็นประจำทุกปี เช่นการพัฒนาศักยภาพในการทำงาน การให้ความสำคัญในด้านสิ่งแวดล้อม เป็นต้น
7. กำหนดให้มีการอบรม ประชาสัมพันธ์ให้ความรู้ เกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ จริยธรรมธุรกิจ และการต่อต้านคอร์รัปชันกับพนักงานทุกคนทราบและปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด
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

3.7 นโยบายและแนวปฏิบัติต่อกันภายใต้สิทธิมนุษยชน

บริษัทได้กำหนดนโยบายการปฏิบัติต่อกันภายใต้สิทธิมนุษยชน เคารพต่อหลักสิทธิมนุษยชนสากล เป็นจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ ควรเคารพในเกียรติของแต่ละบุคคล มีความอิสระ ความเป็นส่วนตัว การมีสิทธิอันชอบธรรมตามกฎหมายและสิทธิมนุษยชน และผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสีย การตัดสินใจของผู้บริหารควรมีความเป็นกลางและปฏิบัติต่อทุกคนอย่างเท่าเทียมกัน โดยไม่แบ่งแยกเพศ ชนชั้น หรือ เชื้อชาติ

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

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 หรือสถานะอื่นใดตามกฎหมาย

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 พนักงานทุกคนในบริษัท ตลอดจนผู้ร่วมธุรกิจ (Joint Venture) เพื่อให้มีส่วนร่วมในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรมและจริยธรรม เคารพสิทธิมนุษยชนและปฏิบัติต่อทุกคนตามหลักสิทธิมนุษยชนตามนโยบายนี้ รวมถึงการไม่ใช้แรงงานเด็กที่มีอายุไม่ถึงเกณฑ์ตามกฎหมายกำหนดหรือการไม่ใช้แรงงานบังคับ ภายในบริษัทหรือภายในห่วงโซ่อุปทานของบริษัท
5. สอดส่องดูแลเรื่องการเคารพสิทธิมนุษยชน ไม่ละเลย เพิกเฉยเมื่อพบเห็นการกระทำที่เป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชนที่เกี่ยวข้องกับบริษัท โดยต้องรายงานต่อผู้บังคับบัญชาหรือแจ้งไปยังช่องทางการร้องเรียนที่กำหนดไว้

3.8 นโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

บริษัทตระหนักและเคารพในความเป็นส่วนตัวของข้อมูลส่วนบุคคล ดังนั้น บริษัทจึงได้จัดทำนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลขึ้นเพื่อกำกับการดำเนินการเกี่ยวกับการเก็บรวบรวม การใช้งาน และการเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัท

1. ขอบเขต นโยบายฉบับนี้บังคับใช้กับข้อมูลส่วนบุคคลทั้งหมดซึ่งบริษัทเก็บรวบรวมมาเพื่อวัตถุประสงค์ในการเสนอสินค้าและบริการของบริษัทให้แก่บุคคลใด ๆ ทั้งนี้ ในนโยบายฉบับนี้ “ข้อมูลส่วนบุคคล” หมายถึง ข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลซึ่งทำให้สามารถระบุตัวบุคคลนั้นได้ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม แต่ไม่รวมถึงข้อมูลของผู้ถึงแก่กรรมโดยเฉพาะ
2. การให้ความยินยอม บริษัทจะเก็บรวบรวม นำไปใช้และเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลต่อเมื่อได้รับความยินยอมจากบุคคลนั้น ๆ เท่านั้น โดยการให้ความยินยอมนั้นสามารถทำได้ทั้งในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์หรือเป็นลายลักษณ์อักษร อย่างไรก็ตาม ข้อมูลส่วนบุคคลอาจถูกเก็บรวบรวม นำไปใช้หรือเปิดเผยโดยไม่จำเป็นต้องได้รับความยินยอมจากบุคคล ในสถานการณ์ดังต่อไปนี้
 - 2.1 เมื่อบริษัทเก็บรวบรวมข้อมูลส่วนบุคคลเพื่อการศึกษา วิจัย หรือเก็บสถิติ
 - 2.2 เมื่อบริษัทมีเหตุจำเป็นที่จะป้องกันภัยอันตรายที่อาจเกิดต่อบุคคล บุคคลที่สาม หรือก่อให้เกิดความเสียหายต่อทรัพย์สินของบุคคลดังกล่าว
 - 2.3 เมื่อข้อมูลส่วนบุคคลนั้น ๆ ได้ถูกเปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว
 - 2.4 เมื่อบริษัทได้ดำเนินการตามกฎหมาย กฎระเบียบ หรือ ประกาศที่เกี่ยวข้อง
3. การเก็บรวบรวมข้อมูลส่วนบุคคล บริษัทจะเก็บรวบรวมข้อมูลส่วนบุคคลตามความจำเป็นสำหรับวัตถุประสงค์ที่ได้ระบุไว้ในนโยบายฉบับนี้ ทั้งนี้ ข้อมูลส่วนบุคคลจะถูกจัดเก็บด้วยวิธีการที่เหมาะสมและเป็นไปตามกฎหมาย

4. การใช้งานข้อมูลส่วนบุคคล บริษัทจะไม่ใช้ข้อมูลส่วนบุคคลของบุคคลนั้น ๆ เพื่อวัตถุประสงค์ใดนอกจากที่ระบุไว้ในนโยบายฉบับนี้ หรือเท่าที่กฎหมายกำหนด ทั้งนี้บริษัทตระหนักถึงการให้ความรู้แก่พนักงานในองค์กรในการจัดการข้อมูลส่วนบุคคลดังกล่าว เช่น การเข้าถึงข้อมูลส่วนบุคคลที่จัดทำขึ้นและจะต้องไม่ดำเนินการให้เกิดการสูญเสีย หรือทำลาย แต่งเดิม แก้ไข การรั่วไหลและอื่น ๆ และจะจัดการมาตรการรักษาความปลอดภัยอย่างเหมาะสม นอกจากนี้จะดำเนินการอย่างต่อเนื่องที่จะทบทวนและปรับปรุงมาตรการที่จำเป็นเพื่อความปลอดภัยของการเก็บรักษาข้อมูล
5. การเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคล บริษัทจะไม่ขายหรือเผยแพร่ข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงานให้แก่บุคคลที่สาม หรือองค์กรอื่นใด การเปิดเผยข้อมูลจะเกิดขึ้นต่อเมื่อบุคคลนั้น ๆ เป็นผู้ร้องขอและให้ความยินยอมให้บริษัทดำเนินการ หรือการเปิดเผยข้อมูลนั้นเป็นไปตามที่กฎหมายอนุญาต หรือเป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด อาทิการเปิดเผยข้อมูลตามคำสั่งเจ้าหน้าที่รัฐ ซึ่งกฎหมายได้ให้อำนาจไว้ ตามคำสั่งศาล หรือตามหมายศาล กรณีที่บริษัทมีการพัฒนาและบำรุงรักษาระบบงานของบริษัทให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น บริษัทจะทำความตกลงไว้กับบุคคลที่สามเพื่อให้ดำเนินงาน ซึ่งบุคคลที่สามนั้นจะต้องยอมรับข้อตกลงคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลไว้เป็นความลับเช่นเดียวกัน
6. การจัดเก็บข้อมูลส่วนบุคคล บริษัทจะเก็บข้อมูลส่วนบุคคลตามระยะเวลาที่จำเป็นเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่ระบุในนโยบายฉบับนี้หรือเป็นไปตามกฎหมายและข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ เมื่อบริษัทพิจารณาเห็นว่าไม่มีความจำเป็นต้องใช้ข้อมูลแล้ว บริษัทจะดำเนินการตามขั้นตอนที่เหมาะสมเพื่อลบ หรือทำลายข้อมูลส่วนบุคคลอย่างปลอดภัย
7. การเข้าถึงข้อมูลส่วนบุคคล บุคคลอาจขอเข้าถึงข้อมูลส่วนบุคคลของตนเอง เพื่อแก้ไข เปลี่ยนแปลง หรือลบข้อมูลส่วนบุคคลที่ได้ให้ไว้กับบริษัท โดยจัดทำคำขอเป็นลายลักษณ์อักษรส่งมายัง www.ncitthailand.com และเพื่อป้องกันการครอบครองข้อมูลส่วนบุคคลอย่างผิดกฎหมายหรือการเปลี่ยนแปลงข้อมูลส่วนบุคคลโดยบุคคลที่สาม บริษัทจะสอบถามเพื่อยืนยันตัวตนของบุคคลก่อนจึงจะสามารถดำเนินการตามคำขอนั้น ๆ ได้ ทั้งนี้ บริษัทจะแจ้งกลับทุกคำขอภายในระยะเวลาอันสมควร อย่างไรก็ตาม ในบางสถานการณ์ บริษัทอาจปฏิเสธคำขอนั้น เช่น กรณีที่ข้อมูลดังกล่าวมีการอ้างถึงบุคคลอื่นหรือไม่สามารถเปิดเผยได้ เนื่องจากเหตุผลทางด้านกฎหมายหรือด้านความปลอดภัย
8. สิทธิในการเลือก ท่านมีสิทธิในการเลือกตัดสินใจว่าข้อมูลส่วนบุคคลนั้น ๆ จะถูกเก็บรวบรวม นำไปใช้ และถูกเปิดเผยอย่างไร ซึ่งรวมถึงการเลือกไม่รับ ("opting out") การตั้งค่าความเป็นส่วนตัว และการยกเลิกการสมัครรับอีเมลหรือจดหมายบางชนิด
9. การดูแลรักษาความปลอดภัย บริษัทได้นำมาตรการด้านการควบคุมดูแลรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศมาใช้อย่างเหมาะสม เพื่อปกป้องข้อมูลส่วนบุคคล อย่างไรก็ตามถึงแม้ว่าบริษัทจะพยายามอย่างดีที่สุดเพื่อปกป้องดูแลรักษาความปลอดภัยให้กับข้อมูลบนเว็บไซต์หรือโปรแกรมคอมพิวเตอร์ แต่ไม่อาจรับประกันได้ว่าการควบคุมดูแลการรับและส่งข้อมูลบนอินเทอร์เน็ตจะมีความปลอดภัย 100% หากท่านพบว่าการใช้บริการของบริษัทไม่มีความปลอดภัยเพียงพอ โปรดแจ้งให้บริษัททราบทันทีโดยส่งรายละเอียดผ่านหน้าเว็บไซต์ "ติดต่อเรา"

3.9 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญาและการไม่ละเมิดลิขสิทธิ์

บริษัทกำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อการเคารพต่อทรัพย์สินทางปัญญาและการไม่ละเมิดลิขสิทธิ์ดังนี้

1. บริษัทจะต้องไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดสินทรัพย์ทางปัญญาของผู้อื่น หรือ คู่แข่งขันทางการค้า
2. ผู้บริหารและพนักงานจะต้องไม่แสวงหาความลับทางการค้าของคู่แข่งหรือข้อมูลจำเพาะของคู่แข่ง โดยวิธีการอันมิชอบด้วยกฎหมาย หรือการละเมิดข้อตกลงที่จะไม่เปิดเผยข้อมูลของคู่แข่ง ไม่ว่าจะเป็นได้จากลูกค้าหรือบุคคลอื่น นอกจากนี้ยังรวมถึงความลับทางการค้าของบริษัท เช่น แผนธุรกิจ ข้อมูลทางเทคนิค นวัตกรรมใหม่ ซึ่งพนักงานของบริษัท มีหน้าที่ต้องเก็บรักษาเป็นความลับ โดยไม่นำไปเผยแพร่ให้บุคคลภายนอก ไม่ว่าจะเป็นคู่แข่งทางการค้าหรือไม่ก็ตาม

3. บริษัทให้ความสำคัญกับการไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา และลิขสิทธิ์อื่น ๆ โดยมีนโยบายให้พนักงานใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ตามที่บริษัท กำหนดและติดตั้งให้ ซึ่งเป็นโปรแกรมที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้องตามกฎหมาย และห้ามมิให้ทำการติดตั้ง หรือ คาวนโหลดโปรแกรม เพลง ภาพยนตร์ เกม ฯลฯ ที่ลิขสิทธิ์ไม่ถูกต้องตามกฎหมาย โดยฝ่ายสารสนเทศมีหน้าที่กำกับดูแล ตรวจสอบเครื่องคอมพิวเตอร์อย่างสม่ำเสมอ และอยู่ในแผนงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน เพื่อให้พนักงานตระหนักถึงความสำคัญในเรื่องดังกล่าว

3.10 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับค่าตอบแทนและสวัสดิการ

1. บริษัทจัดให้มีการจ้างงานที่ยุติธรรม และให้พนักงานมีโอกาสก้าวหน้าในบริษัทอย่างเป็นธรรม
2. บริษัทมีนโยบายค่าตอบแทนพนักงาน ซึ่งพิจารณาจากอุตสาหกรรมที่มีขนาดใกล้เคียงกัน ความเหมาะสม ประสบการณ์ คุณวุฒิ หน้าที่ความรับผิดชอบ โดยพิจารณาจากผลประกอบการของบริษัท ผลการประเมินความสามารถและผลการประเมินผลการทำงานประกอบ
3. ให้ผลตอบแทนที่เป็นธรรมและเหมาะสมตามความรู้ความสามารถ ความรับผิดชอบและผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน
4. บริษัทจัดให้มีสวัสดิการที่ตอบสนองความต้องการของพนักงาน อาทิเช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ การตรวจสุขภาพประจำปี ชุดฟอร์มพนักงาน สวัสดิการเงินช่วยเหลือกรณี 10 โรคภัยแรง เงินช่วยเหลือพนักงานด้านต่าง ๆ เป็นต้น รวมถึงการพัฒนาฝึกอบรมเพิ่มทักษะความสามารถ

3.11 ช่องทางการร้องเรียนของพนักงาน

บริษัทกำหนดช่องทางให้พนักงานเข้าแจ้งเรื่องข้อร้องเรียนในทางผิดระเบียบวินัยและกฎหมายได้ โดยสามารถส่งเป็นจดหมายปิดผนึกส่งตรงถึงกรรมการผู้จัดการ หรือส่งผ่านทางอีเมลของกรรมการผู้จัดการ pongthep@nclthailand.com

ทั้งนี้ข้อมูลของผู้แจ้งจะได้รับการตอบสนองอย่างจริงจังและพนักงานผู้รายงานจะได้รับความเดือดร้อน อันเนื่องมาจากการรายงานข้อร้องเรียนโดยสุจริต ข้อมูลการเปิดเผยตัวของพนักงานจะถูกเก็บไว้เป็นความลับเสมอ อย่างไรก็ตามการร้องเรียนผู้ร้องเรียนควรรวบรวมข้อมูลด้วยความระมัดระวังและคำนึงถึงความถูกต้องของข้อมูลที่เปิดเผย

3.12 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับความปลอดภัย สุขอนามัย และสภาพแวดล้อมในที่ทำงาน

บริษัทตระหนักอยู่เสมอว่าพนักงานเป็นปัจจัยที่สำคัญต่อการประสบความสำเร็จของบริษัท และมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจตามมาตรฐานของความปลอดภัย สุขอนามัย และ สิ่งแวดล้อม บริษัทได้กำหนดนโยบายด้านความปลอดภัย สุขอนามัย และสภาพแวดล้อมในที่ทำงาน เพื่อเป็นแนวทางในการป้องกันและควบคุมไม่ให้เกิดอันตรายเนื่องจากการทำงาน ทั้งด้านความปลอดภัย สุขอนามัย และสภาพแวดล้อมในที่ทำงาน ซึ่งถือเป็นหน้าที่และความรับผิดชอบต่อพนักงานทุกคนที่จะต้องให้ความร่วมมือในการตรวจตราและเฝ้าระวังสภาพแวดล้อมในการทำงานให้อยู่ในสภาพที่ปลอดภัย

1. ปฏิบัติตามมาตรฐานเพื่อก่อให้เกิดความปลอดภัยในสุขภาพและสภาพแวดล้อมในการทำงานสำหรับพนักงานทุกคน
2. ปฏิบัติตามข้อกำหนดและข้อบังคับต่าง ๆ ในด้านความปลอดภัย สุขอนามัยและสิ่งแวดล้อม ของประเทศที่บริษัทเข้าไปทำธุรกิจ
3. บริษัทสนับสนุนให้มีการปรับปรุงสภาพการทำงานและสภาพแวดล้อมให้ปลอดภัยโดยสม่ำเสมอ

4. พนักงานทุกคนต้องคำนึงถึงความปลอดภัยของตนเอง เพื่อนร่วมงาน ตลอดจนทรัพย์สินของบริษัทเป็นสำคัญ ตลอดเวลาที่ปฏิบัติงาน
5. พนักงานทุกคนต้องดูแลความสะอาดและความเป็นระเบียบเรียบร้อยของพื้นที่ที่ปฏิบัติงาน
6. พนักงานทุกคนมีสิทธิเสนอความคิดเห็นในการปรับปรุงสภาพการทำงาน สถานที่ทำงานและสภาพแวดล้อมของบริษัทให้ดีขึ้นได้
7. บริษัทสนับสนุนและส่งเสริมให้เกิดการมีส่วนร่วมในด้านความปลอดภัยต่าง ๆ ที่จะช่วยกระตุ้นจิตสำนึกของพนักงาน เช่น การอบรม จูงใจ การประชาสัมพันธ์ ด้านความปลอดภัยและสุขอนามัยที่ดี เป็นต้น
8. ส่งเสริมให้ความรู้เกี่ยวกับสุขอนามัย ความปลอดภัยในทุกระดับ ตลอดจนสนับสนุนวิธีการและการปฏิบัติตามมาตรการป้องกันสิ่งแวดล้อมตามกฎหมายของอุตสาหกรรม
9. ผู้บังคับบัญชาทุกระดับ จะต้องทำตนให้เป็นแบบอย่างที่ดี และจูงใจให้พนักงานปฏิบัติงานด้วยวิธีที่ปลอดภัย

3.13 นโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อชุมชนและสังคม

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงหน้าที่และความรับผิดชอบต่อที่พื้ที่มีต่อประเทศชาติ ชุมชนและสังคม ตลอดจนขนบธรรมเนียมประเพณีท้องถิ่น เพื่อธำรงรักษาไว้ซึ่งสังคมและส่วนรวมที่ดี

1. ไม่ดำเนินธุรกิจที่ให้สังคมเสื่อมลง และไม่ละเมิดสิทธิของบุคคลอื่นที่อยู่ร่วมในชุมชนและสังคม
2. ปฏิบัติกิจที่สร้างความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคมโดยส่วนรวม ให้เกิดขึ้นในบริษัทและพนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่อง
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 เกิดความร่วมมือและความรับผิดชอบต่อในการจัดการสิ่งแวดล้อม การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและยั่งยืน
3. ส่งเสริมให้ความรู้ และฝึกอบรมแก่พนักงานในเรื่องสิ่งแวดล้อม
4. ส่งเสริมระบบการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม ตั้งแต่การใช้ทรัพยากรอย่างประหยัดมาตรการบำบัดและฟื้นฟู การทดแทนการเฝ้าระวังดูแลและป้องกันผลกระทบต่อทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน
5. มีการคัดเลือกคู่ค้าที่ดำเนินธุรกิจเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

3.15 นโยบายและแนวทางปฏิบัติการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ

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

3.16 นโยบายการจัดการความยั่งยืน

NCL มีความมุ่งมั่นในการพัฒนาบริษัท ให้เป็นผู้นำในการให้บริการด้านโลจิสติกส์แบบครบวงจรตามมาตรฐานสากล โดยจะเป็นทางเลือกแรกและทางเลือกที่ดีที่สุดในแง่ลูกค้าและคู่ค้าของบริษัท เน้นการทำงานอย่างมีคุณภาพและประสิทธิภาพ ซึ่งเป็นรากฐานสำคัญที่นำไปสู่การเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัท และบริษัทในเครือ ด้วยการมุ่งเน้นดำเนินงานทั้งในด้านเศรษฐกิจ ด้านสังคม และ สิ่งแวดล้อม ควบคู่ไปด้วยกัน โดยอยู่ภายใต้การปฏิบัติตามมาตรฐานสากลและหลักบรรษัทภิบาลที่ดี ซึ่งได้เป็นนโยบายไว้ดังนี้

มิติเศรษฐกิจและบรรษัทภิบาล

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

มิติสังคม

7. บริหารจัดการบุคลากรด้วยความเป็นธรรม เท่าเทียม ยุติธรรมตามหลักสิทธิมนุษยชนและปฏิบัติตามกฎหมายแรงงาน ให้ความสำคัญกับการพัฒนาความสามารถด้านแรงงาน และส่งเสริมให้เกิดความสุขในการทำงาน อันจะนำไปสู่การขับเคลื่อนองค์กรได้อย่างมีประสิทธิภาพ
8. ส่งเสริมให้ผู้บริหารและพนักงานมีความเข้าใจและปฏิบัติตามจริยธรรมทางธุรกิจอย่างเคร่งครัด เพื่อให้บรรลุเป้าหมายทางธุรกิจและเพื่อประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

9. ดำเนินกิจการด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม และผู้มีส่วนได้เสีย อันจะนำไปสู่การเติบโตร่วมกับของบริษัท และสังคม เพื่อก่อให้เกิดคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น

มิติสิ่งแวดล้อม

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

4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส และได้มาตรฐานตามเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด ทั้งรายงานทางการเงินและข้อมูลทั่วไปตามหลักเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงข้อมูลที่สำคัญที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท และมีผลกระทบต่อกระบวนการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท เพื่อให้ผู้ที่เกี่ยวข้องกับบริษัททั้งหมดได้รับทราบข้อมูลอย่างเท่าเทียมกัน โดยภายหลังจากบริษัทได้เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แล้ว และได้เสนอขายหุ้นในครั้งนี บริษัทจะทำการเผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศของบริษัทต่อผู้ถือหุ้น และสาธารณชนผ่านช่องทางและสื่อการเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์ และเว็บไซต์ของบริษัท

4.1 การจัดทำรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทยังตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อรายงานงบการเงินที่มีข้อมูลที่ต้อง ครบถ้วน เป็นจริง และสมเหตุสมผล สำหรับการงบการเงินของบริษัทนั้น จะถูกจัดขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยมีการเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจว่าการบันทึกข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน และเพื่อให้ทราบจุดอ่อนเพื่อป้องกันการทุจริตหรือการดำเนินงานที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ โดยมีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อตรวจสอบรายงานทางการเงิน รายการระหว่างกัน ประเมินและสอบทานระบบควบคุมภายใน โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะรายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัทในการประชุมคณะกรรมการทุกครั้ง และได้จัดตั้งหน่วยงานเฉพาะสำหรับงานด้านนักกลทุนสัมพันธ์ ทำหน้าที่ในการติดต่อและให้ข้อมูลต่าง ๆ ที่ถูกต้อง ครบถ้วน และตรงต่อความเป็นจริงแก่ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์ และหน่วยงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง

4.2 นโยบายและแนวทางปฏิบัติการแจ้งเบาะแสการทำผิด (Whistle Blowing) และมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส

บริษัทมุ่งมั่นที่จะรักษาแนวทางการปฏิบัติขององค์กรที่มีมาตรฐาน และเป็นไปตามหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ดัง ที่ระบุไว้ในนโยบายการกำกับกิจการและคู่มือจริยธรรมธุรกิจ จึงได้กำหนดนโยบายนี้ขึ้นเพื่อเป็นกลไก และให้สิทธิแก่พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายนั้นคณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดช่องทางสำหรับการสื่อสารกับคณะกรรมการบริษัททางไปรษณีย์หรืออีเมล เพื่อให้เกิดช่องทางการแจ้งข้อมูลและคำแนะนำต่าง ๆ เพื่อส่งเสริมให้มีการตรวจสอบข้อมูลตามกระบวนการสำหรับการร้องเรียน แจ้งเบาะแส ที่เกี่ยวข้องกับการทำผิดกฎหมาย ความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง การละเมิดสิทธิ หรือการผิด

จรรยาบรรณของผู้บริหารและพนักงาน โดยบริษัทจะรักษาข้อมูลที่ได้จากรายงานดังกล่าวไว้เป็นความลับ และผู้รายงานจะได้รับความคุ้มครองจากบริษัท

ขอบเขตของนโยบาย

นโยบายนี้จัดขึ้นเพื่อสนับสนุนให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย เปิดเผยข้อมูลที่แสดงถึงการกระทำที่ฝ่าฝืนกฎหมาย กฎระเบียบ และจริยธรรมธุรกิจของบริษัท อาทิเช่น

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

การรักษาข้อมูลเป็นความลับ

นโยบายนี้จัดทำเพื่อให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายมั่นใจว่าข้อร้องเรียนของตนจะได้รับการตอบสนองอย่างจริงจังและพนักงานผู้รายงานจะไม่ได้รับความเดือดร้อนอันเนื่องมาจากการรายงานข้อร้องเรียนโดยสุจริตข้อมูลการเปิดเผยตัวของพนักงานจะถูกเก็บไว้เป็นความลับเสมอ อย่างไรก็ตามการร้องเรียน ผู้ร้องเรียนควรรวบรวมข้อมูลด้วยความระมัดระวังและคำนึงถึงความถูกต้องของข้อมูลที่เปิดเผย

การแจ้งข้อกล่าวหาอันเป็นเท็จ

หากพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียคนใดเจตนาร้องเรียนด้วยข้อกล่าวหาอันเป็นเท็จหรือมีเจตนาไม่สุจริตต่อผู้ถูกร้องเรียน บริษัทจะถือว่าการร้องเรียนดังกล่าวเป็นการละเมิดจริยธรรมธุรกิจ ทั้งนี้ บริษัทจะจัดให้มีการดำเนินการสอบสวนเพื่อพิจารณาโทษตามระเบียบของบริษัท

โดยเบาะแสข้อร้องเรียน และข้อเสนอแนะต่าง ๆ จะได้รับการพิจารณาและดำเนินการตามความเหมาะสม โดยพิจารณาและดำเนินการตามความเหมาะสม โดยพิจารณาเป็นรายกรณีไป โดยไม่เปิดเผยชื่อผู้แจ้งเบาะแส รวมทั้ง ดำเนินการจัดเก็บข้อมูลการร้องเรียนเป็นความลับ และมีมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสเพื่อให้ผู้แจ้งเบาะแสและผู้ร้องเรียนมั่นใจว่าจะไม่ได้รับผลกระทบจากการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนดังกล่าว ทั้งนี้หากกรณีที่บริษัทมีความจำเป็นต้องเปิดเผยข้อมูล บริษัทจะเปิดเผยเฉพาะข้อมูลที่จำเป็นเท่านั้น โดยคำนึงถึงความปลอดภัย และความเสียหายของผู้ร้องเรียนและผู้แจ้งเบาะแสเป็นสำคัญ

ช่องทางการร้องเรียน

จดหมายลงทะเบียน

ส่งถึงคณะกรรมการบริษัท

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)

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

เลขานุการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบในการรับเอกสารที่ส่งถึงคณะกรรมการบริษัทและดำเนินการส่งให้คณะกรรมการชุดย่อยหรือกรรมการที่เกี่ยวข้องและจะสรุปข้อเสนอนั้นและประเด็นต่าง ๆ ทั้งหมดเพื่อจะเสนอคณะกรรมการบริษัททราบเป็นรายไตรมาส ยกเว้นเป็นเอกสารที่ส่งถึงคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งจะถูกจัดส่งไปยังคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรง

ช่องทางการติดต่อกับบริษัท

	Email	โทรศัพท์
คณะกรรมการบริษัท	management@nclthailand.com	-
เลขานุการ	Ratirat.c@nclthailand.com	02-459-4945 # 1202
นักลงทุนสัมพันธ์	IR@nclthailand.com	02-459-4945 # 501
Website	www.nclthailand.com /การกำกับดูแลกิจการที่ดี/ช่องทางการร้องเรียน	-

5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

5.1 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ความสามารถ ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท และมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท และผู้ถือหุ้น ทั้งนี้กรรมการบริษัทจะมีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบาย กลยุทธ์ และภาพรวมขององค์กร มีส่วนร่วมในการพิจารณาแผนงาน และ งบประมาณประจำปี ของบริษัทโดยมอบหมายให้ฝ่ายบริหารเป็นผู้นำเสนอ และคณะกรรมการบริษัทแสดงความคิดเห็นและอภิปรายร่วมกับฝ่ายบริหาร เพื่อให้เกิดความเห็นชอบร่วมกัน รวมถึงกำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบาย กลยุทธ์ แผนธุรกิจและงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ ดูแลให้มีกระบวนการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน การรายงานทางการเงิน และการติดตามผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ

5.2 โครงสร้างคณะกรรมการ

บริษัทได้มีการกำหนดให้องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทจะต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวนอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด แต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 คน

ซึ่งมีหน้าที่เป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย โดยปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบและถ่วงดุลการบริหารกิจการต่าง ๆ ของบริษัท เพื่อให้ดำเนินไปอย่างถูกต้อง เป็นธรรม และเพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทส่งเสริมให้มีความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัทให้ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ความสามารถที่หลากหลาย มีประสบการณ์ ความรู้ ความเชี่ยวชาญที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ ยึดมั่นในคุณธรรมและความซื่อสัตย์โดยไม่จำกัดเพศ เชื้อชาติ ศาสนา อายุ ทักษะทางวิชาชีพ หรือคุณสมบัติเฉพาะด้านอื่น ๆ

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

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งเลขานุการบริษัทเพื่อให้มีหน้าที่และความรับผิดชอบตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ อย่างไรก็ตาม ในอนาคตบริษัทอาจสรรหาคณะอนุกรรมการอื่น ๆ ขึ้นมาปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมายเพื่อแบ่งเบาภาระการบริหารงานของคณะกรรมการบริษัท

● การสรรหาแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

การสรรหาบุคคลผู้ทรงคุณวุฒิ เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระ หรือในกรณีอื่น ๆ เสนอต่อ คณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเข้ารับการเลือกตั้งและเสนอต่อผู้ถือหุ้น และเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป ซึ่งบริษัทมี กระบวนการคัดเลือกผู้ทรงคุณวุฒิจากความเชี่ยวชาญ วิชาชีพศรัทธา ภาวะผู้นำ เป็นผู้มีความซื่อสัตย์ มีประวัติการทำงานที่โปร่งใส และสามารถแสดง ความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ ทั้งนี้ องค์ประกอบและการสรรหา แต่งตั้ง ถอดถอน หรือพ้นจากตำแหน่งกรรมการของบริษัทนั้น ได้กำหนดไว้ใน ข้อบังคับของบริษัท ซึ่งสามารถสรุปสาระสำคัญได้ ดังนี้

- 1) คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย กรรมการ จำนวนไม่น้อยกว่า 5 คน เลือกตั้งโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยมีกรรมการที่เป็น กรรมการตรวจสอบไม่น้อยกว่า 3 คน ทั้งนี้ กรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ใน ประเทศไทย
- 2) ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการ ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังต่อไปนี้
 - ให้ผู้ถือหุ้นรายหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับ 1 หุ้น ต่อ 1 เสียง
 - ผู้ถือหุ้นแต่ละรายจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมด เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ กรณีเลือก บุคคลหลายคนเป็นกรรมการ จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
 - บุคคลที่ได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมี หรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวน กรรมการที่จะพึงมี ให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
- 3) ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการ ในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม กรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้นให้จับสลากกัน ส่วนปีหลัง ๆ ต่อไป ให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง กรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกให้กลับ เข้ามารับตำแหน่งอีกได้
- 4) นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระแล้ว กรรมการจะพ้นตำแหน่งเมื่อ
 - ตาย
 - ลาออก
 - ขาดคุณสมบัติ หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดและกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์
 - ในการลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระ ให้ถือคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือ โดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง
- 5) กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท โดยการลาออกนั้นจะมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึง บริษัท

ทั้งนี้ คณะกรรมการยังเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อเข้ามาดำรงตำแหน่ง กรรมการบริษัท

● การสรรหาแต่งตั้งกรรมการอิสระ

คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนจะร่วมกันพิจารณาเบื้องต้นถึงคุณสมบัติของบุคคลที่จะมาดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระ โดยพิจารณาจากคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของกรรมการตามพระราชบัญญัติมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาคัดเลือกกรรมการอิสระจากผู้ทรงคุณวุฒิ มีประสบการณ์การทำงาน และความเหมาะสมด้านอื่น ๆ ประกอบกัน เพื่อให้เกิดความหลากหลายในโครงสร้าง พิจารณาจากทักษะจำเป็นที่ยังขาดอยู่ประกอบกับทิศทางการกลยุทธ์ของบริษัทที่จะดำเนินไปเป็นต้น จากนั้นจะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัทต่อไป ทั้งนี้บริษัทมีนโยบายแต่งตั้งกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมดของ บริษัทแต่ต้องไม่น้อยกว่าสามคน โดยมีคุณสมบัติดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษา ของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็น บิดามารดา 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 รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่า อสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม คำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญาที่มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละสามของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทหรือตั้งแต่ยี่สิบล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศ คณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าวให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่างหนึ่งปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน
5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ

6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่าสองล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทรวม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่าสองปีก่อนวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระ
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละหนึ่งของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

● นโยบายความหลากหลายของคณะกรรมการบริษัท

กรรมการบริษัทตระหนักดีถึงประโยชน์ความหลากหลายของคณะกรรมการบริษัทและเห็นว่าเป็นปัจจัยสำคัญปัจจัยหนึ่งในการเพิ่มประสิทธิภาพในการตัดสินใจและการทำงานของคณะกรรมการบริษัท

ทั้งนี้ความหลากหลายนั้นไม่ได้จำกัดเฉพาะในเรื่องเพศเท่านั้น แต่ยังรวมถึง อายุ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ในวิชาชีพ ทักษะและความรู้ ดังนั้นในการสรรหาและการพิจารณาแต่งตั้งกรรมการบริษัทจะอยู่บนพื้นฐานของความรู้ความสามารถและใช้หลักเกณฑ์ในการคัดเลือกซึ่งได้คำนึงถึงผลประโยชน์ของความหลากหลายมาประกอบด้วย

● วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการ

ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการบริษัทออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม หรือจำนวนใกล้เคียงกับจำนวนหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการในขณะนั้น โดยกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งอาจได้รับการพิจารณาเสนอชื่อต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งได้

สำหรับกรรมการตรวจสอบนั้น กรรมการตรวจสอบแต่ละคนจะมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยกรรมการตรวจสอบซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระตามข้อบังคับของบริษัท อาจแต่งตั้งให้กลับมาใหม่ได้ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลง เพราะเหตุอื่นใด นอกจากถึงคราวออกตามวาระให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้กรรมการตรวจสอบมีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบแทนสามารถอยู่ในตำแหน่งได้เพียงวาระที่เหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งตนทดแทน

ทั้งนี้บริษัทได้กำหนดคุณสมบัติของบุคคลที่จะเป็นกรรมการอิสระอย่างแท้จริงเหมาะสมกับลักษณะเฉพาะของบริษัท โดยความเป็นอิสระต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงาน ก.ล.ต. และ ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนด โดยบริษัทกำหนดให้กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องได้ไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระในครั้งแรก และหากบริษัทมีความจำเป็นที่จะแต่งตั้งให้กรรมการอิสระนั้นดำรงตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการสามารถทำได้ แต่ต้องมีการพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลและชี้แจงถึงความจำเป็นดังกล่าวประกอบ

และเพื่อให้เกิดความชัดเจนในหน้าที่ความรับผิดชอบ บริษัทจึงได้กำหนดหน้าที่ของประธานกรรมการ และกรรมการให้ชัดเจน เพื่อไม่ให้มีใครคนใดคนหนึ่งมีอำนาจอย่างไม่จำกัด และแยกบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการ ออกจากบุคคลที่ดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ และกำหนดให้กรรมการอิสระดำรงตำแหน่งประธานกรรมการ

- วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระ

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

- นโยบายการไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นของกรรมการ กรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารระดับสูง

เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและข้อเสนอแนะของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คณะกรรมการจึงได้กำหนดนโยบายการจำกัดจำนวนการไปดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นที่เป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ ของกรรมการได้จำนวนไม่เกิน 5 แห่ง นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้กรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงสามารถรับตำแหน่งที่บริษัทอื่นได้ตามความจำเป็นและไม่ทำให้เกิดผลกระทบต่อหน้าที่และความรับผิดชอบของบริษัท โดยต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท หรือผู้มีอำนาจอนุมัติก่อน

5.3 คณะกรรมการชุดย่อย

เพื่อการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัทจึงได้แต่งตั้งคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ เพื่อช่วยในการกำกับดูแลกิจการของบริษัทโดยมีรายละเอียดดังนี้

- คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทจะต้องเป็นกรรมการบริษัทซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทและมีคุณสมบัติตามที่กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยมีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน ทั้งนี้กรรมการตรวจสอบ อย่างน้อย 1 คน ต้องเป็นผู้มีความรู้ด้านการบัญชีและการเงิน เพื่อช่วยงานของคณะกรรมการบริษัทในการปฏิบัติหน้าที่รับผิดชอบในการสอบทานคุณภาพและความน่าเชื่อถือของระบบบัญชีระบบตรวจสอบ 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

บริษัทกำหนดให้กรรมการบริษัทปฏิบัติตามข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียน (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 จำกัดและกฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์ฯ และมีการจัดประชุมพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น โดยกำหนดการประชุมคณะกรรมการอย่างน้อยปีละ 6 ครั้ง เพื่อสามารถติดตามการดูแลการดำเนินงานของบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพ และคณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง และโดย

เลขานุการบริษัทได้จัดทำปฏิทินการประชุมประจำปีส่งให้คณะกรรมการบริหารทราบล่วงหน้า ภายในเดือนพฤศจิกายนของทุกปี เพื่อให้กรรมการได้จัดสรรเวลาและลงตารางประชุมล่วงหน้า ทั้งนี้ไม่รวมการประชุมวาระพิเศษ บริษัทจะนำส่งหนังสือนัดประชุมพร้อมระเบียบวาระการประชุมและเอกสารการประชุมให้แก่คณะกรรมการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน ก่อนการประชุมเพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนเข้าร่วมประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิประโยชน์ของบริษัท จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่น และกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้ ทั้งนี้ กรรมการตั้งแต่ 2 คนขึ้นไปอาจร้องขอให้ประธานกรรมการเรียกประชุมคณะกรรมการได้ ในกรณีที่มีกรรมการตั้งแต่ 2 คนขึ้นไปร้องขอ ให้ประธานกรรมการกำหนดวันประชุมภายใน 14 วัน นับตั้งแต่วันที่ร้องขอ

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

ทั้งนี้คณะกรรมการได้กำหนดนโยบายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารควรมีโอกาสที่จะประชุมกันเองตามความเหมาะสมหรืออย่างน้อยปีละ 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 เพื่อให้คณะกรรมการได้พิจารณาทบทวนผลงาน ปัญหาและอุปสรรคในการดำเนินงานระหว่างปีที่ผ่านมา เพื่อนำมาแก้ไขและเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน โดยการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการโดยรวม และคณะกรรมการชุดย่อยได้ใช้แนวทางการประเมินที่เสนอแนะโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และนำมาปรับปรุงเพื่อให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยการประเมินแบ่งตามหัวข้อ 6 หัวข้อ ได้แก่

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

5.7 ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทมีการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารในระดับที่เหมาะสมและเป็นอัตราเพียงพอสำหรับการรักษากรรมการและผู้บริหารที่มีคุณภาพไว้โดยไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนที่มากเกินไป ปัจจุบันที่จะนำมาพิจารณา ประกอบด้วย ประสิทธิภาพ ภาระหน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ ทั้งนี้ การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทจะต้องผ่านการอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท สำหรับค่าตอบแทนของผู้บริหาร 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 คนจะต้องเข้าร่วมอบรมเพื่อพัฒนาเพิ่มพูน ความรู้ความเข้าใจและบทบาทหน้าที่ของกรรมการ

5.10 การจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่ง

เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีความต่อเนื่องในการบริหารงาน อีกทั้ง คณะกรรมการได้เล็งเห็นถึงความจำเป็นและความสำคัญของการสืบทอดตำแหน่งงานของผู้บริหารระดับสูง บริษัทได้จัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งตั้งแต่ผู้อำนวยการฝ่ายขึ้นไป โดยได้ระบุตัวบุคคลที่จะทำหน้าที่แทน ในกรณีที่ยังไม่มีตัวบุคคลที่สามารถทำหน้าที่แทน ในกรณีที่ยังไม่มีตัวบุคคลที่สามารถรับได้ทันที ได้จัดให้มีระบบพัฒนาศักยภาพในลำดับรองลงมาเพื่อเตรียมความพร้อม รวมทั้งสรรหาจากภายนอก ทั้งนี้ เพื่อรักษาความเชื่อมั่นให้นักลงทุน องค์กร ตลอดจนพนักงานว่าในการดำเนินงานของบริษัทจะได้รับการสานต่ออย่างทันทั่วทั้งที่

5.11 รายงานของคณะกรรมการ

คณะกรรมการเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดการให้มีการจัดทำรายงานทางการเงิน ซึ่งรวมถึงงบการเงินของบริษัท งบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย และสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี ทั้งนี้ รายงานทางการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รองรับทั่วไปในประเทศไทย โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและเป็นที่ยอมรับและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งได้ใช้ดุลพินิจอย่างระมัดระวังในการจัดทำและดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

5.12 การรายงานการมีส่วนได้เสีย

คณะกรรมการได้กำหนดแนวปฏิบัติเรื่องการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท เพื่อความโปร่งใสและป้องกันปัญหาที่อาจก่อให้เกิดการขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังนี้

- กรรมการหรือผู้บริหาร รวมถึงบุคคลในครอบครัวที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท จะต้องจัดทำและจัดส่งรายงานการมีส่วนได้เสียให้กับบริษัท โดยที่กรรมการและผู้บริหารแต่ละคนจะต้องจัดทำรายงานการมีส่วนได้เสียนับตั้งแต่วันที่เข้าดำรงตำแหน่ง
- คณะกรรมการกำหนดให้มีการทบทวนรายงานการมีส่วนได้เสียดังกล่าว เป็นประจำทุกเดือนกรกฎาคม ของทุกปี

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

6. การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การดูแลเรื่องการให้ข้อมูลภายใน การควบคุมและการตรวจสอบภายใน

6.1 นโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทกำหนดนโยบายเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์บนหลักการที่ว่า การตัดสินใจใด ๆ ในการดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจจะต้องทำเพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท เท่านั้น และควรหลีกเลี่ยงการกระทำที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยกำหนดให้ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องหรือมีส่วนได้เสียกับรายการที่พิจารณา ต้องแจ้งให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์หรือการมีส่วนได้เสียของตนในรายการดังกล่าว และต้องไม่เข้าร่วมการพิจารณาตัดสินใจ รวมถึงไม่มีอำนาจอนุมัติในธุรกรรมนั้น ๆ โดยรวม จึงกำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติดังนี้

1. กรรมการและผู้บริหาร ต้องแจ้งให้บริษัท ทราบถึงความสัมพันธ์ หรือรายการเกี่ยวโยงในกิจการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
2. หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวโยงกับกรรมการ หรือผู้บริหาร ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท ในกรณีที่ต้องทำรายการนั้น ให้มีการนำเสนอรายการเกี่ยวกับต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาให้ความเห็นก่อนเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และดูแลให้มีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กำหนด
3. กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียอย่างมีนัยสำคัญในลักษณะที่อาจทำให้กรรมการหรือผู้บริหารรายดังกล่าวไม่สามารถให้ความเห็นได้อย่างอิสระ ให้งดเว้นจากการมีส่วนร่วมในการประชุมพิจารณาในวาระนั้น และให้แจ้งการมีส่วนได้เสียอย่างน้อยก่อนการพิจารณาในวาระนั้น และบันทึกไว้ในรายงานการประชุม
4. มีการจัดการโครงสร้างที่ชัดเจน โปร่งใส ไม่มีการถือหุ้นไขว้กับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ เพื่อไม่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้แก่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง และเปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทและบริษัทย่อยในรายงานประจำปี
5. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานบริษัทต้องปฏิบัติตามข้อบังคับบริษัท และจริยธรรมธุรกิจของบริษัท ซึ่งถือเป็นเรื่องสำคัญที่ต้องยึดถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด เพื่อให้บริษัทเป็นที่น่าเชื่อถือและไว้วางใจของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายและจัดให้มีการเผยแพร่ข้อมูลเพื่อความเข้าใจในการถือปฏิบัติด้วย

6.2 นโยบายการให้ข้อมูลภายในของบริษัท

บริษัทกำหนดนโยบายในการเก็บรักษาและป้องกันการให้ข้อมูลภายในเป็นลายลักษณ์อักษรและแจ้งแนวทางดังกล่าวให้ทุกคนในบริษัทถือปฏิบัติ และวิธีการดูแลกรรมการ และผู้บริหารในการนำข้อมูลภายในของบริษัท ซึ่งยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณะชนไปใช้เพื่อแสวงหาประโยชน์ส่วนตน ดังนี้

1. กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและลูกจ้างของบริษัท และบริษัทย่อยจะต้องรักษาความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายในของบริษัท
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) ที่ได้รับทราบข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญซึ่งมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท ในช่วง 30 วันก่อนที่งบการเงินหรือข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชนและในช่วงระยะเวลา 24 ชั่วโมงภายหลังจากที่ข้อมูลภายในของบริษัท ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว ผู้ที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายในต้องไม่เปิดเผยข้อมูลนั้นให้ผู้อื่นทราบจนกว่าจะได้มีการแจ้งข้อมูลนั้นให้แก่ตลาดหลักทรัพย์ฯ มาตรการลงโทษหากมีการกระทำการฝ่าฝืนระเบียบปฏิบัติดังกล่าวข้างต้น บริษัทถือเป็นความผิดทางวินัยตามข้อบังคับการทำงานของบริษัท โดยจะพิจารณาลงโทษตามควรแก่กรณี ได้แก่ การตักเตือนด้วยวาจา การตักเตือนเป็นหนังสือ การภาคทัณฑ์ ตลอดจนการเลิกจ้างพ้นสภาพการเป็นพนักงานด้วยเหตุไล่ออก ปลดออก หรือให้ออก แล้วแต่กรณี เป็นต้น
6. ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท ใช้ข้อมูลภายในของบริษัท ที่มีหรืออาจมีผลกระทบต่อเปลี่ยนแปลงราคาของหลักทรัพย์ของบริษัท ซึ่งยังมิได้เปิดเผยต่อสาธารณชน ซึ่งตนได้ล่วงรู้มาในตำแหน่งหรือฐานะเช่นนั้น มาใช้เพื่อการซื้อหรือขายหรือเสนอซื้อหรือเสนอขาย หรือชักชวนให้บุคคลอื่นซื้อหรือขาย หรือเสนอซื้อ หรือเสนอขายซึ่งหุ้นหรือหลักทรัพย์อื่น (ถ้ามี) ของบริษัท ไม่ว่าทั้งทางตรงหรือทางอ้อม ในประการที่น่าจะเกิดความเสียหายแก่บริษัท ไม่ว่าทั้งทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าการกระทำดังกล่าวจะเพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่น หรือนำข้อเท็จจริงเช่นนั้นออกเปิดเผยเพื่อให้ผู้อื่นกระทำการดังกล่าว โดยตนได้รับผลประโยชน์ตอบแทนหรือไม่ก็ตาม
7. กำหนดให้กรรมการและผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับเทียบเท่าผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า (ตามนิยามของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย) ต้องจัดทำรายงานและนำส่งรายงานการถือครองหลักทรัพย์ที่ออกโดยบริษัท ของทั้งตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ในครั้งแรกที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการหรือผู้บริหาร (ตามนิยามของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย) ภายใน 30 วัน นับตั้งแต่วันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการหรือผู้บริหาร และทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลง ให้จัดทำรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ภายใน 3 วันทำการ นับตั้งแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์นั้น โดยส่งไปที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และนำส่งสำเนาให้เลขานุการบริษัทรับทราบทุกครั้ง เพื่อจัดทำเป็นรายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการรับทราบทุกไตรมาส

8. กำหนดให้กรรมการและผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับเทียบเท่าผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า (ตามนิยามของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย) ต้องรายงานเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นของบริษัทอย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนการซื้อขายต่อเลขาธิการบริษัทเพื่อรายงานต่อคณะกรรมการต่อไป

7. จริยธรรมธุรกิจ

บริษัทส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ปฏิบัติงานและตัดสินใจในการดำเนินธุรกิจใด ๆ ของบริษัท อย่างโปร่งใส ตรงไปตรงมา เป็นไปตามกฎหมาย ยึดมั่นในคุณธรรมและจริยธรรม จึงได้จัดทำคู่มือจริยธรรมธุรกิจไว้เป็นส่วนหนึ่งของนโยบายการกำกับดูแลกิจการ ให้เป็นแนวทางและมาตรฐานในการปฏิบัติงานของกรรมการ ผู้บริหาร และ พนักงานทุกคนในองค์กร และปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด รวมถึงมีการควบคุมดูแลอย่างต่อเนื่อง โดยได้มีการเผยแพร่ “นโยบายการกำกับดูแลกิจการ” และ “คู่มือจริยธรรมธุรกิจ” ไว้บนเว็บไซต์ของบริษัท (www.nclthailand.com) เพื่อให้บุคคลภายนอกได้รับทราบ และ มีการอบรม และสื่อสารภายในองค์กร เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และ พนักงานของบริษัท รับทราบเพื่อนำไปปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง

8. นโยบายและแนวทางปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

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

นโยบายเกี่ยวกับการรับ-การให้ของขวัญและสิ่งตอบแทน

- ผู้บริหารและพนักงานถูกห้ามไม่ให้เรียกลผลประโยชน์ใด ๆ จากคู่ค้าและหรือผู้ที่ทำธุรกิจกับบริษัท
- ผู้บริหารและพนักงานถูกห้ามไม่ให้เสนอผลประโยชน์ใด ๆ ต่อบุคคลภายนอก คู่ค้า เพื่อจูงใจให้ปฏิบัติในทางที่มีขอบ

นโยบายเกี่ยวกับการป้องกันการทุจริตและการให้สินบน

- การรับหรือให้ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดที่อาจสร้างแรงจูงใจในการตัดสินใจอย่างไม่ชอบธรรมควรดำเนินการอย่างถูกต้องตรงไปตรงมา และต้องมั่นใจได้ว่าการดำเนินการนั้นจะไม่ทำให้เกิดข้อครหาหรือทำให้บริษัทเสื่อมเสียชื่อเสียง สำหรับสิ่งของที่กรรมการบริษัทได้รับจะเก็บไว้ในสำนักงาน หรือแจกจ่ายให้กับพนักงานในบริษัท
- การจัดซื้อจัดหาต้องดำเนินการตามขั้นตอนที่กำหนดไว้ตามระเบียบของบริษัทและมีความเป็นธรรมแก่ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง โดยที่การตัดสินใจต้องคำนึงถึงความสมเหตุสมผลด้านราคา คุณภาพและบริการที่ได้รับ รวมทั้งต้องสามารถตรวจสอบได้อย่างโปร่งใส
- ในการทำธุรกรรมกับภาครัฐ บริษัทจะต้องหลีกเลี่ยงการกระทำที่อาจจูงใจให้รัฐหรือพนักงานของรัฐดำเนินการที่ไม่ถูกต้องเหมาะสม อย่างไรก็ตามการสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกันหรือการกระทำใด ๆ ในขอบเขตที่เหมาะสมและเป็นธรรมเนียมปฏิบัตินั้นก็ยังสามารถทำได้ เช่น การไปแสดงความยินดีหรือการให้ช่อดอกไม้ในโอกาสต่าง ๆ เป็นต้น

นโยบายเกี่ยวกับการเลี้ยงรับรอง

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

นโยบายเกี่ยวกับการบริจาคเพื่อการกุศลและการให้เงินสนับสนุนแก่หน่วยงานภายนอก

- การบริจาคและการให้เงินสนับสนุนแก่หน่วยงานใดนั้นจะต้องพิจารณาถึงความน่าเชื่อถือของหน่วยงาน มีการจัดตั้งอย่างถูกต้องตามกฎหมาย
- ต้องดำเนินการในนามบริษัท อย่างโปร่งใส เป็นไปตามนโยบายของบริษัท และถูกต้องตามกฎหมาย
- ไม่บริจาคและการให้เงินสนับสนุนไปยังเจ้าหน้าที่หรือบุคคลใดๆ ในนามบุคคล เว้นแต่มีรายละเอียดระบุในหนังสือขอรับการสนับสนุน และมีหลักฐานการรับการสนับสนุนเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน
- ควรมีการติดตามหรือตรวจสอบ เพื่อให้มั่นใจว่าการบริจาคหรือการให้เงินสนับสนุนไม่ถูกนำไปใช้เป็นวิธีการหลีกเลี่ยงในการให้สินบน ทั้งนี้การบริจาคหรือการให้เงินสนับสนุนนั้นต้องมีวัตถุประสงค์ เพื่อเป็นการประชาสัมพันธ์ ส่งเสริมธุรกิจ และภาพลักษณ์ที่ดีของบริษัท โดยอาจจะทำได้หลายรูปแบบ เช่น การสนับสนุนกิจกรรมทางวัฒนธรรม กิจกรรมเพื่อสังคมและสิ่งแวดล้อม กิจกรรมเพื่อการศึกษาและกีฬา เป็นต้น
- การเบิกค่าใช้จ่ายสำหรับการบริจาคให้ถือปฏิบัติตามอำนาจดำเนินการ 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

คู่มือจริยธรรมธุรกิจและแนวทางปฏิบัติ (Code of Conduct)

บทนำ

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด(มหาชน) มีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจโดยตั้งอยู่บนพื้นฐานของความซื่อสัตย์สุจริตและมุ่งมั่นสร้างมูลค่าเพิ่มให้กับผู้ถือหุ้นรวมถึงการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรม ซึ่งบริษัทฯ กำหนดให้เป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานทุกคน จะต้องรับทราบและปฏิบัติตามนโยบายและข้อปฏิบัติที่กำหนดไว้ในคู่มือจริยธรรมธุรกิจนี้อย่างเคร่งครัด เพื่อบรรลุเป้าหมายทางธุรกิจและเพื่อประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสีย ผู้ถือหุ้นและสังคม

คำจำกัดความ

จริยธรรมธุรกิจ 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 และการจัดการให้ลูกค้าสามารถขนส่งได้ตรงตาม

กำหนดเวลาภายใต้ต้นทุนที่ต่ำที่สุด โดยใช้วิธีการขยายสำนักงานสาขาของตัวเองในประเทศเป้าหมายและทำงานร่วมกับพันธมิตรที่มีประสิทธิภาพในต่างประเทศเพื่อให้สามารถกระจายสินค้าไปยังจุดหมายปลายทางในประเทศต่างๆ ทั่วโลก

2. หลักจริยธรรมธุรกิจและจรรยาบรรณของบริษัทฯ

2.1 ความซื่อสัตย์ (Honesty)

ผู้บริหารควรมีความซื่อสัตย์สุจริตต่อบุคคลที่เกี่ยวข้องและไม่ทำให้เกิดความเข้าใจผิดโดยเจตนาหรือหลอกลวงผู้อื่นโดยการบิดเบือนสารสนเทศ พูดยุติความจริง พูดยุติความจริงบางส่วน เลือกรูปภาพหรือละเว้นการปฏิบัติ หรือโดยวิธีการอื่น ๆ

2.2 คุณธรรม (Integrity)

ผู้บริหารควรแสดงออกถึงคุณธรรมของตนและมีความกล้าที่จะทำตามสิ่งที่ตนเองเชื่อโดยกระทำในสิ่งที่ตนคิดว่าถูกต้อง ถึงแม้ว่าจะมีแรงกดดันให้ทำตรงกันข้าม เป็นคนที่ยึดมั่นในหลักการ นำความซื่อสัตย์ และมีความเที่ยงธรรมผู้บริหารควรต่อสู้เพื่อความเชื่อของตนและไม่ยอมละทิ้งหลักการเพื่อวัตถุประสงค์ใดวัตถุประสงค์หนึ่งจนกลายเป็นคนหลอกลวงหรือไม่มีคุณธรรม

2.3 ความน่าเชื่อถือไว้วางใจ (Trust worthiness)

ผู้บริหารควรเปิดเผยและจัดหาสารสนเทศที่เกี่ยวข้องและแก้ไขความเข้าใจผิดจากข้อเท็จจริง ผู้บริหารควรพยายามในวิถีทางที่เหมาะสมเพื่อให้บรรลุความมั่นใจสัญญาของตนและผู้บริหารไม่ควรใช้เครื่องมือที่มีอยู่ในทางที่ไม่ถูกต้องและใช้การตีความทางกฎหมายที่ไม่เหมาะสมใช้เป็นเหตุผลที่จะไม่ให้ความร่วมมือหรือหลีกเลี่ยงข้อตกลงที่วางไว้

2.4 ความจงรักภักดี (Loyalty)

ผู้บริหารควรแสดงความจงรักภักดีต่อบริษัทโดยการช่วยเหลือและอุทิศตนต่อหน้าที่ ผู้บริหารไม่ควรใช้หรือเปิดเผยสารสนเทศที่เป็นความลับเพื่อประโยชน์ส่วนตัวหรือส่วนบุคคล แต่ควรดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการตัดสินใจอย่างมีอิสระโดยหลีกเลี่ยงสิ่งที่ไม่เหมาะสมและความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และมีความซื่อสัตย์ต่อบริษัทและผู้ร่วมงาน นอกจากนี้ถ้าผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะลาออกผู้บริหารควรบอกกล่าวล่วงหน้าอย่างเหมาะสม รวมถึงให้ความสำคัญกับสารสนเทศของบริษัท และไม่กระทำการที่ใช้ประโยชน์จากตำแหน่งหน้าที่การงานเดิมของตน

2.5 ความยุติธรรม (Fairness)

ผู้บริหารควรมีความยุติธรรมและคุณธรรมต่อผู้ที่เกี่ยวข้อง ไม่ใช้อำนาจตามอำเภอใจ และไม่ใช้วิธีการโกงหรือวิธีการที่ไม่เหมาะสมเพื่อให้ได้มาหรือรักษาไว้ซึ่งผลประโยชน์หรือข้อได้เปรียบจากความเข้าใจผิดหรือจากความทุกข์ของผู้อื่น โดยผู้บริหารที่มีความยุติธรรมควรเปิดเผยข้อตกลงเพื่อให้มีการพิจารณาและปฏิบัติต่อทุกคนอย่างเท่าเทียมกัน เปิดใจที่จะยอมรับความเห็นที่ไม่ตรงกันและเต็มใจที่จะยอมรับเมื่อทำผิด และพร้อมเปลี่ยนจุดยืนและความเชื่อที่มีอยู่ไปสู่สิ่งที่ถูกต้องเหมาะสม

2.6 การเห็นอกเห็นใจผู้อื่น (Concern for others)

ผู้บริหารควรเอาใจใส่ เห็นอกเห็นใจ เมตตาปราณีและหวังดีต่อผู้อื่นตามหลักการที่ว่า ให้ปฏิบัติต่อผู้อื่นเช่นเดียวกับที่ต้องการให้ผู้อื่นปฏิบัติต่อเราผู้บริหารควรช่วยเหลือผู้อื่นในสิ่งที่บุคคลนั้นมีความจำเป็นและค้นหาวิธีที่ทำให้ธุรกิจบรรลุวัตถุประสงค์ของธุรกิจไปพร้อมกับวัตถุประสงค์ของผู้อื่น

2.7 การเคารพต่อหลักสิทธิมนุษยชนสากล (Respect for International Human Rights Principles)

ผู้บริหารควรเคารพในเกียรติของแต่ละบุคคล ความมีอิสระ ความเป็นส่วนตัว การมีสิทธิอันชอบธรรมตามกฎหมายและสิทธิมนุษยชน และผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสีย การตัดสินใจของผู้บริหารควร ความเป็นกลางและปฏิบัติต่อทุกคนอย่างเท่าเทียมกันโดยไม่แบ่งแยกเพศ ชนชั้นหรือเชื้อชาติ

บริษัทกำหนดให้ กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัททุกคนต้องปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนอย่างเคร่งครัดโดยถือเป็นส่วนหนึ่งในการดำเนินงานและไม่สนับสนุนกิจการที่จะเมิดหลักสิทธิมนุษยชนสากล

2.8 การปฏิบัติหน้าที่อย่างดี (Commitment to Excellence)

ผู้บริหารควรปฏิบัติตามหน้าที่อย่างดี กล่าวคือ เป็นผู้มีความรู้ ตระเตรียมการ มีความมุ่งมั่น มีความรู้ความเชี่ยวชาญ เพื่อสามารถจัดการกับทุกเรื่องที่อยู่ในความรับผิดชอบ

2.9 ภาวะผู้นำ (Leadership)

ผู้บริหารควรตระหนักถึงความรับผิดชอบและภาวะการเป็นผู้นำของตน และควรจัดหา รูปแบบของข้อพึง ปฏิบัติที่เหมาะสม เพื่อประโยชน์สำหรับตนเองและองค์กร อีกทั้งผู้บริหารควรสร้างสภาพแวดล้อมที่ให้ความสำคัญต่อหลักการและการตัดสินใจที่มีจริยธรรมเป็นสำคัญ

2.10 ชื่อเสียงและคุณธรรม (Reputation and Morale)

ผู้บริหารควรหาทางสร้างชื่อเสียงให้บริษัทและสร้างคุณธรรมในหมู่พนักงาน โดยร่วมกันไม่ดำเนินการใดๆ ซึ่งอาจเป็นการทำลายความสัมพันธ์ระหว่างบริษัทและพนักงาน ในทางกลับกันพนักงานต้องร่วมกันดำเนินการใดๆ ที่จำเป็นเพื่อแก้ไขหรือป้องกันพฤติกรรมที่ไม่ถูกต้องเหมาะสมของคนอื่น

2.11 ความรับผิดชอบตามหน้าที่ (Accountability)

ผู้บริหารควรตระหนักและรับผิดชอบต่อหน้าที่ของตนโดยคำนึงถึงจริยธรรมที่ใช้สำหรับการตัดสินใจ และในการละเว้นบางสิ่งเพื่อบริษัท ตนเอง ผู้ร่วมงาน และชุมชน

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

บริษัท มีความมุ่งมั่นในการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานดังนี้

- ต้องปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับและเครฟจารีตประเพณีของประเทศที่บริษัท เข้าไปดำเนินธุรกิจ
- ต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- ต้องปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับของบริษัท 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 หรือรายการเกี่ยวโยงในกิจการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
2. หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวโยงกับกรรมการ หรือผู้บริหาร ที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท ในกรณีที่จำเป็นต้องทำรายการนั้น ให้มีการนำเสนอรายการเกี่ยวกับต่อคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อพิจารณาให้ความเห็นก่อนเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และดูแลให้มีการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กำหนด
3. กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียอย่างมีนัยสำคัญในลักษณะที่อาจทำให้กรรมการหรือผู้บริหารรายดังกล่าวไม่สามารถให้ความเห็นได้อย่างอิสระ ให้งดเว้นจากการมีส่วนร่วมในการประชุมพิจารณาในวาระนั้นและให้แจ้งการมีส่วนได้เสียอย่างน้อยก่อนการพิจารณาในวาระนั้น และบันทึกไว้ในรายงานการประชุม
4. มีการจัดการโครงสร้างที่ชัดเจน โปร่งใส ไม่มีการถือหุ้นไขว้กับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ เพื่อไม่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้แก่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง และเปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทและบริษัทย่อยในรายงานประจำปี

5. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานบริษัทต้องปฏิบัติตามข้อบังคับบริษัท และจริยธรรมธุรกิจของบริษัท ซึ่งถือเป็นเรื่องสำคัญที่ต้องยึดถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด เพื่อให้บริษัทเป็นที่น่าเชื่อถือและไว้วางใจของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายและจัดให้มีการเผยแพร่ข้อมูลเพื่อความเข้าใจในการถือปฏิบัติด้วย

3.2 นโยบายการใช้ข้อมูลภายในของบริษัท

บริษัทกำหนดนโยบายในการเก็บรักษาและป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลภายในเป็นลายลักษณ์อักษรและแจ้งแนวทางดังกล่าวให้ทุกคนในบริษัทถือปฏิบัติ และวิธีการดูแลกรรมการ และผู้บริหารในการนำข้อมูลภายในของบริษัท ซึ่งยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณะชนไปใช้เพื่อแสวงหาประโยชน์ส่วนตนดังนี้

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 วัน ก่อนที่งบการเงินหรือข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณะชนและในช่วงระยะเวลา 24 ชั่วโมงภายหลังจากที่ข้อมูลภายในของบริษัท ได้เปิดเผยต่อสาธารณะชนแล้ว ผู้ที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายในต้องไม่เปิดเผยข้อมูลนั้นให้ผู้อื่นทราบจนกว่าจะมีการแจ้งข้อมูลนั้นให้แก่ตลาดหลักทรัพย์ฯ มาตราการลงโทษหากมีการกระทำการฝ่าฝืนระเบียบปฏิบัติดังกล่าวข้างต้น บริษัทถือเป็นความผิดทางวินัยตามข้อบังคับการทำงานของบริษัทโดยจะพิจารณาลงโทษตามควรแก่กรณี ได้แก่ การตักเตือนด้วยวาจา การตักเตือนเป็นหนังสือ การภาคทัณฑ์ ตลอดจนการเลิกจ้างพ้นสภาพการเป็นพนักงานด้วยเหตุไล่ออก ปลดออก หรือให้ออกแล้วแต่กรณี เป็นต้น
6. ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท ใช้ข้อมูลภายในของบริษัท ที่มีหรืออาจมีผลกระทบต่อเปลี่ยนแปลงราคาของหลักทรัพย์ของบริษัทซึ่งยังมิได้เปิดเผยต่อสาธารณะชนซึ่งตนได้ล่วงรู้มาในตำแหน่งหรือฐานะเช่นนั้น มาใช้

เพื่อการซื้อหรือขายหรือเสนอซื้อหรือเสนอขายหรือชักชวนให้บุคคลอื่นซื้อหรือขายหรือเสนอซื้อ หรือเสนอขายซึ่งหุ้นหรือหลักทรัพย์อื่น (ถ้ามี) ของบริษัทไม่ว่าทั้งทางตรงหรือทางอ้อมในประการที่น่าจะเกิดความเสียหายแก่บริษัทไม่ว่าทั้งทางตรงหรือทางอ้อมและไม่ว่าการกระทำได้ดังกล่าวจะทำให้ประโยชน์ต่อตนเองหรือผู้อื่นหรือนำข้อเท็จจริงเช่นนั้นออกเปิดเผยเพื่อให้ผู้อื่นกระทำได้กล่าวโดยตนได้รับผลประโยชน์ตอบแทนหรือไม่ก็ตาม

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 นับตั้งแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์นั้นโดยส่งไปที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และนำเสนอสำเนาให้เลขาธิการบริษัทรับทราบทุกครั้ง เพื่อจัดทำเป็นรายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการรับทราบทุกไตรมาส
8. กำหนดให้กรรมการและผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับเทียบเท่าผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า (ตามนิยามของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย) ต้องรายงานเกี่ยวกับการซื้อขายหุ้นของบริษัทอย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนการซื้อขายต่อเลขาธิการบริษัทเพื่อรายงานต่อคณะกรรมการต่อไป

4. ความรับผิดชอบต่อบริษัทและทรัพย์สินของบริษัท

4.1 นโยบายการปกป้องทรัพย์สินของบริษัท (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 ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทฯทุกคนต้องมีความรอบคอบและความระมัดระวังในงานทรัพย์สินทางปัญญารวมถึงต้องเคารพลิขสิทธิ์ของเจ้าของทรัพย์สินทางปัญญา

4.3 การใช้คอมพิวเตอร์และเทคโนโลยีสารสนเทศ

1. คอมพิวเตอร์เทคโนโลยีสารสนเทศ และสารสนเทศต่าง ๆ ที่ใช้ในการปฏิบัติงานถือเป็นทรัพย์สินของบริษัท ผู้บริหารและพนักงานไม่ควรใช้คอมพิวเตอร์และเทคโนโลยีสารสนเทศเพื่อประโยชน์ส่วนตัว
2. ห้ามมิให้ผู้บริหารและพนักงานเปิดเผยรหัสประจำตัว (Password) หรือระบบข้อมูลของบริษัท แก่ผู้อื่น
3. ห้ามมิให้ผู้บริหารและพนักงานเปิดเผยข้อมูลที่อยู่ในระบบข้อมูลที่มีการป้องกันใด ๆ ของบริษัท หรือ ข้อมูลที่บริษัทซื้อ มา โดยมิได้รับอนุญาต
4. ห้ามมิให้ผู้บริหารและพนักงานเปลี่ยนแปลงทำซ้ำ ลบทิ้ง หรือ ทำลาย ข้อมูลที่มีการป้องกันใด ๆ ของบริษัทโดยไม่ได้รับอนุญาต
5. ห้ามมิให้ผู้บริหารและพนักงานเผยแพร่คัดลอก หรือ นำซอฟต์แวร์ที่ผิดกฎหมายมาใช้และห้ามคัดลอกซอฟต์แวร์ลิขสิทธิ์ด้วยเหตุผลใด ๆ โดยมีได้รับอนุญาตจากบริษัทผู้ผลิตซอฟต์แวร์นั้น ๆ
6. ห้ามมิให้ผู้บริหารและพนักงานปรับแต่งอุปกรณ์ฮาร์ดแวร์หรือติดตั้งอุปกรณ์ใด ๆ ที่นอกเหนือจากอุปกรณ์มาตรฐานที่บริษัทติดตั้งให้
7. ห้ามผู้บริหารและพนักงานใช้อีเมลหรือระบบคอมพิวเตอร์ใด ๆ ของบริษัทในการส่งต่อข้อความที่กล่าวร้ายทำให้เสื่อมเสียหรือข้อความที่หยาดคายลามกข่มขู่ก่อวินาศกรรมหรือสร้างความรำคาญให้กับผู้อื่นตามมาตราที่ได้ระบุไว้ใน “พ.ร.บ.ว่าด้วยการกระทำความผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์พ.ศ. 2550”
8. ผู้บริหารและพนักงานควรใช้อินเทอร์เน็ตในการแสวงหาข้อมูลและความรู้ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงานและจะต้องหลีกเลี่ยงเว็บไซต์ที่ผิดกฎหมายหรือละเมิดศีลธรรมอันดีงาม
9. ผู้บริหารและพนักงานควรใช้อุปกรณ์สื่อสารอื่น ๆ ที่บริษัทจัดหาให้ อาทิ โทรศัพท์โทรสารโทรศัพท์มือถืออย่างมีจิตสำนึกและรับผิดชอบโดยคำนึงถึงประโยชน์ของบริษัทเป็นหลัก

4.4 นโยบายและแนวทางปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

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

นโยบายเกี่ยวกับการรับ-การให้ของขวัญและสิ่งตอบแทน

- ผู้บริหารและพนักงานถูกห้ามไม่ให้เรียกผลประโยชน์ใด ๆ จากคู่ค้าและหรือผู้ที่ทำธุรกิจกับบริษัทฯ
- ผู้บริหารและพนักงานถูกห้ามไม่ให้เสนอผลประโยชน์ใด ๆ ต่อบุคคลภายนอก คู่ค้า เพื่อจูงใจให้ปฏิบัติในทางที่มิชอบ

นโยบายเกี่ยวกับการป้องกันการทุจริตและการให้สินบน

- การรับหรือให้ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดที่อาจสร้างแรงจูงใจในการตัดสินใจอย่างไม่ชอบธรรมควรดำเนินการอย่างถูกต้องตรงไปตรงมา และต้องมั่นใจได้ว่าการดำเนินการนั้นจะไม่ทำให้เกิดข้อครหาหรือทำให้บริษัทเสื่อมเสียชื่อเสียง สำหรับสิ่งของที่กรรมการบริษัทได้รับจะเก็บไว้ในสำนักงาน หรือแจกจ่ายให้กับพนักงานในบริษัท
- การจัดซื้อจัดหาต้องดำเนินการตามขั้นตอนที่กำหนดไว้ตามระเบียบของบริษัทและมีความเป็นธรรมแก่ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้อง โดยที่การตัดสินใจต้องคำนึงถึงความสมเหตุสมผลด้านราคา คุณภาพและบริการที่ได้รับ รวมทั้งต้องสามารถตรวจสอบได้อย่างโปร่งใส
- ในการทำธุรกรรมกับภาครัฐ บริษัทจะต้องหลีกเลี่ยงการกระทำที่อาจจูงใจให้รัฐหรือพนักงานของรัฐดำเนินการที่ไม่ถูกต้องเหมาะสม อย่างไรก็ตาม ไรก็ตามการสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกันหรือการกระทำใด 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

นโยบายเกี่ยวกับการบริจาคเพื่อการกุศลและการให้เงินสนับสนุนแก่หน่วยงานภายนอก

- การบริจาคและการสนับสนุนแก่หน่วยงานใดนั้นจะต้องพิจารณาถึงความน่าเชื่อถือของหน่วยงาน มีการจัดตั้งอย่างถูกต้องตามกฎหมาย
- ต้องดำเนินการในนามบริษัท อย่างโปร่งใส เป็นไปตามนโยบายของบริษัท และถูกต้องตามกฎหมาย
- ไม่บริจาคและให้การสนับสนุนไปยังเจ้าหน้าที่หรือบุคคลใด ๆ ในนามบุคคล เว้นแต่มีรายละเอียดระบุในหนังสือขอรับการสนับสนุน และมีหลักฐานการรับการสนับสนุนเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน
- ควรมีการติดตามหรือตรวจสอบ เพื่อให้มั่นใจว่าการบริจาคหรือการให้เงินสนับสนุนไม่ถูกนำไปใช้เป็นวิธีการหลีกเลี่ยงในการให้สินบน 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 เป็นผู้ที่มีอำนาจพิจารณาและดำเนินการลงโทษทางวินัย แก่พนักงานที่กระทำความผิด หรือไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ที่บริษัทฯ กำหนดไว้ บริษัทฯกำหนดโทษทางวินัยไว้ 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 ตลอดจนการทุจริตและการคอร์รัปชัน ไม่ส่งเสริมทรัพย์สินทางปัญญา 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 ตามกฎหมายและประกาศที่เกี่ยวข้องโดยไม่กระทำใด 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 ขจัดการแสวงหาผลประโยชน์อันมิชอบ โดยไม่ว่าจะทางตรงหรือทางอ้อม

5.2 นโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อลูกค้า

บริษัทตระหนักว่าความพอใจและความเชื่อมั่นของลูกค้าเป็นกุญแจสำคัญ อันนำไปสู่ความสำเร็จของบริษัทอย่างยั่งยืน โดยกำหนดเป็นนโยบายและแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

1. ดำเนินธุรกิจด้านการผลิต จำหน่ายสินค้า และ บริการ ที่ปลอดภัยต่อผู้บริโภคและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
2. ดำเนินธุรกิจด้วยความมุ่งมั่น พัฒนาสินค้าและบริการ คิดค้นนวัตกรรมใหม่ ๆ เพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการ เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าอย่างต่อเนื่อง พร้อมกับการให้ข้อมูลที่จำเป็นต่อการตัดสินใจอย่างไม่บิดบังหรือบิดเบือนข้อเท็จจริง
3. ดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต เป็นธรรม และไม่กระทำใด ๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิของลูกค้า รักษาความลับทางการค้าของลูกค้า ไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ตนเองหรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
4. ไม่เรียก รับ หรือยินยอมที่จะรับ ทรัพย์สินหรือประโยชน์อื่นใดที่ไม่สุจริตจากลูกค้า ทั้งทางตรงและทางอ้อม
5. ปฏิบัติตามข้อตกลงทางการค้า ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติได้ ให้รีบแจ้งลูกค้าเป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
6. จัดให้มีช่องทางการสื่อสาร เพื่อให้ลูกค้าสามารถร้องเรียนต่อบริษัท และ คำร้องเรียนพึงได้รับการเอาใจใส่อย่างเป็นธรรม

5.3 นโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อลูกค้า

บริษัทจะปฏิบัติต่อลูกค้าด้วยความเสมอภาคและคำนึงถึงผลประโยชน์ร่วมกัน ดังนี้

1. บริษัทจะปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างไม่เอารัดเอาเปรียบ และจะไม่ดำเนินการที่ทุจริตในการค้ากับลูกค้าโดยบริษัทจะปฏิบัติต่อลูกค้าตามเงื่อนไขทางการค้า และ/หรือข้อตกลงตามสัญญาที่ทำร่วมกันอย่างเคร่งครัด เพื่อพัฒนาความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่ก่อให้เกิดประโยชน์ทั้งสองฝ่าย
2. มีการคัดเลือกลูกค้าที่มีการดำเนินธุรกิจตามกฎหมาย ปฏิบัติตามมาตรฐานความปลอดภัยและอาชีวอนามัย เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม โดยมีการปฏิบัติต่อลูกค้าบนพื้นฐานของการแข่งขันที่เป็นธรรม เสมอภาค และเคารพซึ่งกันและกัน
3. รักษาความลับหรือข้อมูลทางสารสนเทศของลูกค้า ไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ตนเองหรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ
4. สร้างสัมพันธภาพและความเข้าใจที่ดีต่อกัน แลกเปลี่ยนความรู้ ร่วมกันพัฒนาและเพิ่มคุณค่าให้แก่สินค้าและบริการ เพื่อการเจริญเติบโตร่วมกัน
5. ปฏิบัติตามข้อตกลงทางการค้า ให้ข้อมูลที่ถูกต้องในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามได้ให้รีบแจ้งลูกค้าเป็นการล่วงหน้า เพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
6. ไม่เรียก รับ หรือยินยอมที่จะรับ ทริพไคเซ็น 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 ให้รีบแจ้งเจ้าหน้าที่ทราบเป็นการล่วงหน้าเพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย

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 โดยสอดคล้องกับนโยบาย สภาพปัญหา 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 โรค ร้ายแรง กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น
10. เปิดโอกาสให้พนักงานมีช่องทางการสื่อสาร เสนอแนะและร้องทุกข์เกี่ยวกับการทำงานซึ่งข้อเสนอต่าง ๆ จะได้รับการพิจารณา และกำหนดวิธีการแก้ไข เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่ทุกฝ่ายและสร้างความสัมพันธ์อันดีในการทำงานร่วมกัน
11. ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของพนักงานทุกระดับในการดำเนินกิจกรรมด้านความรับผิดชอบต่อสังคม
12. จัดหาสิ่งอำนวยความสะดวกที่จำเป็นในการปฏิบัติงานที่ รวมทั้งจัดสภาพแวดล้อมการทำงาน โดยคำนึงถึงหลักความปลอดภัย อาชีวอนามัย เพื่อเป็นการส่งเสริมและยกระดับคุณภาพชีวิตของพนักงาน

5.7 นโยบายและแนวปฏิบัติต่อกันภายใต้สิทธิมนุษยชน

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

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

นโยบายด้านสิทธิมนุษยชน

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (“กลุ่มบริษัท”) มุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างเท่าเทียมกัน ทั้งนี้ เพื่อเป็นการสนับสนุนในการปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชน กลุ่มบริษัทได้จัดทำนโยบายด้านสิทธิมนุษยชน และยึดถือเป็นแนวทางการปฏิบัติตามหลักการที่ระบุว่าด้วยธุรกิจและสิทธิมนุษยชนแห่งสหประชาชาติ (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 สปีชีส์ 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 พนักงานทุกคนในบริษัท ตลอดจนผู้ร่วมธุรกิจ (Joint Venture) เพื่อให้มีส่วนร่วมในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรมและจริยธรรม เคารพสิทธิมนุษยชนและปฏิบัติต่อทุกคนตามหลักสิทธิมนุษยชนตามนโยบายนี้ รวมถึงการไม่ใช้แรงงานเด็กที่มีอายุไม่ถึงเกณฑ์ตามกฎหมายกำหนดหรือการไม่ใช้แรงงานบังคับ ภายในบริษัทหรือภายในห่วงโซ่อุปทานของบริษัท
5. สอดส่องดูแลเรื่องการเคารพสิทธิมนุษยชน ไม่ละเลย เพิกเฉยเมื่อพบเห็นการกระทำที่เป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชนที่เกี่ยวข้องกับบริษัท โดยต้องรายงานต่อผู้บังคับบัญชาหรือแจ้งไปยังช่องทางการร้องเรียนที่กำหนดไว้

5.8 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญาและการไม่ละเมิดลิขสิทธิ์

บริษัทกำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อการเคารพต่อทรัพย์สินทางปัญญาและการไม่ละเมิดลิขสิทธิ์ดังนี้

1. บริษัทจะต้องไม่กระทำการใด ๆ ที่เป็นการละเมิดสิทธิทางปัญญาของผู้อื่น หรือ คู่แข่งขันทางการค้า
2. ผู้บริหารและพนักงานจะต้องไม่แสวงหาความลับทางการค้าของคู่แข่งหรือข้อมูลจำเพาะของคู่แข่ง โดยวิธีการอันมิชอบด้วยกฎหมาย หรือการละเมิดข้อตกลงที่จะไม่เปิดเผยข้อมูลของคู่แข่ง ไม่ว่าจะได้จากลูกค้าหรือบุคคลอื่น นอกจากนี้ยังรวมถึงความลับทางการค้าของบริษัท เช่น แผนธุรกิจ ข้อมูลทางเทคนิค นวัตกรรมใหม่ ซึ่งพนักงานของบริษัท มีหน้าที่ต้องเก็บรักษาเป็นความลับโดยไม่นำไปเผยแพร่ให้บุคคลภายนอก ไม่ว่าจะเป็คู่แข่งทางการค้าหรือไม่ก็ตาม
3. บริษัทให้ความสำคัญกับการไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา และลิขสิทธิ์อื่น ๆ โดยมีนโยบายให้พนักงานใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ตามที่บริษัท กำหนดและติดตั้งให้ ซึ่งเป็นโปรแกรมที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้องตามกฎหมาย และห้ามมิให้ทำการติดตั้งหรือ ดาวน์โหลดโปรแกรม เพลง ภาพยนตร์ เกม ฯลฯ ที่ลิขสิทธิ์ไม่ถูกต้องตามกฎหมาย โดยฝ่ายสารสนเทศมีหน้าที่กำกับดูแล ตรวจสอบเครื่องคอมพิวเตอร์อย่างสม่ำเสมอ และอยู่ในแผนงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน เพื่อให้พนักงานตระหนักถึงความสำคัญในเรื่องดังกล่าว

5.9 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับค่าตอบแทนและสวัสดิการ

1. บริษัทจัดให้มีการจ้างงานที่ยุติธรรม และให้พนักงานมีโอกาสก้าวหน้าในบริษัทอย่างเป็นธรรม
2. บริษัทมีนโยบายค่าตอบแทนพนักงาน ซึ่งพิจารณาจากอุตสาหกรรมที่มีขนาดใกล้เคียงกัน ความเหมาะสม ประสิทธิภาพ คุณวุฒิหน้าที่ความรับผิดชอบ 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 และสภาพแวดล้อมในที่

ทำงาน เพื่อเป็นแนวทางในการป้องกันและควบคุมไม่ให้เกิดอันตรายเนื่องจากการทำงาน ทั้งด้านความปลอดภัย สุขอนามัย และ สภาพแวดล้อมในที่ทำงาน ซึ่งถือเป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของพนักงานทุกคนที่จะต้องให้ความร่วมมือในการตรวจตราและเฝ้าระวัง สภาพแวดล้อมในการทำงานให้อยู่ในสภาพที่ปลอดภัย

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 ตลอดจนสนับสนุนวิธีการและการปฏิบัติตามมาตรการ ป้องกันสิ่งแวดล้อมตามกฎหมายของอุตสาหกรรม
9. ผู้บังคับบัญชาทุกระดับ จะต้องทำตนให้เป็นแบบอย่างที่ดี และจูงใจให้พนักงานปฏิบัติงานด้วยวิธีที่ปลอดภัย

5.11 นโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อชุมชนและสังคม

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงหน้าที่และความรับผิดชอบต่อที่มีต่อประเทศชาติ ชุมชนและสังคม ตลอดจนขนบธรรมเนียม ประเพณีท้องถิ่น 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 เกิดความร่วมมือและความรับผิดชอบในการจัดการสิ่งแวดล้อม การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและยั่งยืน
3. ส่งเสริมให้ความรู้ และฝึกอบรมแก่พนักงานในเรื่องสิ่งแวดล้อม
4. ส่งเสริมระบบการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม ตั้งแต่การใช้ทรัพยากรอย่างประหยัดมาตรการบำบัดและฟื้นฟู การทดแทน การเฝ้าระวังดูแลและป้องกันผลกระทบต่อทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน
5. มีการคัดเลือกคู่ค้าที่ดำเนินธุรกิจเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

5.13 นโยบายและแนวทางปฏิบัติการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ

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

5.14 ช่องทางการร้องเรียนของพนักงาน

บริษัทกำหนดช่องทางให้พนักงานเข้าแจ้งเรื่องที่ส่งไปทางผดระเบียบวินัยและกฎหมายได้ โดยสามารถส่งเป็นจดหมายปิดผนึก ส่งตรงถึงกรรมการผู้จัดการ หรือส่งผ่านทางอีเมลของกรรมการผู้จัดการ pongthep@nclthailand.com

ทั้งนี้ข้อมูลของผู้แจ้งจะได้รับการตอบสนองอย่างจริงจังและพนักงานผู้รายงานจะได้รับความเดือดร้อนอันเนื่องมาจากการรายงานข้อร้องเรียนโดยสุจริต ข้อมูลการเปิดเผยตัวของพนักงานจะถูกเก็บไว้เป็นความลับเสมอ อย่างไรก็ตามการร้องเรียน ผู้ร้องเรียนควรรวบรวมข้อมูลด้วยความระมัดระวังและคำนึงถึงความถูกต้องของข้อมูลที่เปิดเผย

5.15 นโยบายและแนวทางปฏิบัติการแจ้งเบาะแสการทุจริต (Whistle Blowing) และมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส

บริษัทมุ่งมั่นที่รักษาแนวทางการปฏิบัติขององค์กรที่มีมาตรฐาน และเป็นไปตามหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ดัง ที่ระบุไว้ในนโยบายการกำกับกิจการและคู่มือจริยธรรมธุรกิจ จึงได้กำหนดนโยบายนี้ขึ้นเพื่อเป็นกลไก และให้สิทธิแก่พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายนั้นคณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดช่องทางสำหรับการสื่อสารกับคณะกรรมการบริษัททางไปรษณีย์หรืออีเมล เพื่อให้เกิดช่องทางการแจ้งข้อมูลและคำแนะนำต่าง ๆ เพื่อสั่งการให้มีการตรวจสอบข้อมูลตามกระบวนการสำหรับการร้องเรียน แจ้งเบาะแส ที่เกี่ยวข้องกับการทำผิดกฎหมาย ความถูกต้องของรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายในที่บกพร่อง การละเมิดสิทธิ หรือการผิดจรรยาบรรณของผู้บริหารและพนักงาน โดยบริษัทจะรักษาข้อมูลที่ได้จากรายงานดังกล่าวไว้เป็นความลับ และผู้รายงานจะได้รับความคุ้มครองจากบริษัท

ขอบเขตของนโยบาย

นโยบายนี้จัดขึ้นเพื่อสนับสนุนให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย เปิดเผยข้อมูลที่แสดงถึงการกระทำที่ฝ่าฝืนกฎหมาย กฎระเบียบ และจริยธรรมธุรกิจของบริษัท อาทิเช่น

- การคอร์รัปชัน
- การฉ้อโกง การกักขังทรัพย์สิน ลักทรัพย์
- การกระทำทุจริตเพื่อประโยชน์แก่ตนเองและผู้อื่น
- การกระทำที่เป็นอันตรายต่อสุขภาพและความปลอดภัย หรือต่อสิ่งแวดล้อม
- การกระทำโดยเจตนาให้บริษัทเกิดความเสียหายหรือเสียประโยชน์
- การฝ่าฝืนจริยธรรมธุรกิจอย่างชัดเจน
- การสนับสนุนการกระทำฝ่าฝืนกฎหมาย กฎระเบียบและจริยธรรมธุรกิจ รวมถึงการปกปิดหรือการช่วยเหลือ ปกปิดการกระทำดังกล่าว

การรักษาข้อมูลเป็นความลับ

นโยบายนี้จัดทำเพื่อให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายมั่นใจว่าข้อร้องเรียนของตนจะได้รับการตอบสนองอย่างจริงจังและพนักงานผู้รายงานจะไม่ได้ได้รับความเดือดร้อนอันเนื่องมาจากการรายงานข้อร้องเรียนโดยสุจริตข้อมูลการเปิดเผยตัวของพนักงานจะถูกเก็บไว้เป็นความลับเสมอ อย่างไรก็ตามการร้องเรียน ผู้ร้องเรียนควรรวบรวมข้อมูลด้วยความระมัดระวังและคำนึงถึงความถูกต้องของข้อมูลที่เปิดเผย

การแจ้งข้อกล่าวหาอันเป็นเท็จ

หากพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียคนใดเจตนาจะร้องเรียนด้วยข้อกล่าวหาอันเป็นเท็จหรือมีเจตนาไม่สุจริตต่อผู้ถูกร้องเรียน บริษัทจะถือว่าการร้องเรียนดังกล่าวเป็นการละเมิดจริยธรรมธุรกิจ ทั้งนี้ บริษัทจะจัดให้มีการดำเนินการสอบสวนเพื่อพิจารณาลงโทษตามระเบียบของบริษัท

โดยเบาะแสข้อร้องเรียน และข้อเสนอแนะต่าง ๆ จะได้รับการพิจารณาและดำเนินการตามความเหมาะสม โดยพิจารณาและดำเนินการตามความเหมาะสม โดยพิจารณาเป็นรายกรณีไป โดยไม่เปิดเผยชื่อผู้แจ้งเบาะแส รวมทั้ง ดำเนินการจัดเก็บข้อมูลการร้องเรียนเป็นความลับ และมีมาตรการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแสเพื่อให้ผู้แจ้งเบาะแสและผู้ร้องเรียนมั่นใจว่าจะไม่ได้รับผลกระทบจากการแจ้งเบาะแส และข้อร้องเรียนดังกล่าว ทั้งนี้หากกรณีที่บริษัทมีความจำเป็นต้องเปิดเผยข้อมูล บริษัทจะเปิดเผยเฉพาะข้อมูลที่จำเป็นเท่านั้น โดยคำนึงถึงความปลอดภัย และความเสียหายของผู้ร้องเรียนและผู้แจ้งเบาะแสเป็นสำคัญ

ช่องทางการร้องเรียน

จดหมายลงทะเบียณ

ส่งถึงคณะกรรมการบริษัท

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)

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

ช่องทางการติดต่อกับบริษัท

	Email	โทรศัพท์
คณะกรรมการบริษัท	management@nclthailand.com	-
เลขานุการ	Ratirat.c@nclthailand.com	02-459-4945 # 1202
นักลงทุนสัมพันธ์	IR@nclthailand.com	02-459-4945 # 501
Website	www.nclthailand.com /การกำกับดูแลกิจการที่ดี/ช่องทางการร้องเรียน	-

6. การดูแลให้มีการปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจ และแนวทางปฏิบัติของบริษัท

6.1 แนวทางปฏิบัติของผู้บริหาร

- ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส เป็นธรรม เพื่อทำให้มั่นใจได้ว่าการตัดสินใจและกระทำการใด ๆ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของกลุ่มผู้ที่เกี่ยวข้องโดยภาพรวม
- ปฏิบัติหน้าที่อย่างมีอาชีพด้วยความรู้ความชำนาญ ความมุ่งมั่นและมีความรอบคอบระมัดระวัง มองเห็นปัญหาล่วงหน้าและหาวิธีการแก้ปัญหาที่จะเกิดขึ้นและรักษามาตรฐานการปฏิบัติงานดังกล่าวไว้ รวมถึงมีการประยุกต์ใช้ความรู้และทักษะในการจัดการบริษัทฯ อย่างเต็มความรู้ความสามารถ
- ไม่หาประโยชน์ให้ตนเองหรือผู้ที่เกี่ยวข้องโดยการนำสารสนเทศภายในที่ยังไม่ได้เปิดเผยหรือที่เป็นความลับไปใช้หรือนำไปเปิดเผยกับบุคคลภายนอกหรือกระทำการอันก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- จัดให้มีการดูแล การตรวจสอบ ทั้งภายในบริษัทและสภาพแวดล้อมของบริษัทโดยสม่ำเสมอ เพื่อให้แน่ใจว่าได้มีการปฏิบัติตามนโยบายและกระบวนการที่กำหนด
- จัดให้มีการรายงานสารสนเทศที่ถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา และสม่ำเสมอ รวมถึงจัดให้มีการรายงานแนวโน้มในอนาคตของบริษัทบนพื้นฐานของความเป็นไปได้และมีข้อมูลสนับสนุนอย่างเพียงพอ
- ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง รักษามาตรฐานอุตสาหกรรมและกำหนดแนวทางปฏิบัติให้ทันต่อเหตุการณ์ มีเอกสารหลักฐานที่เพียงพอและเหมาะสมสำหรับการดำเนินการควบคุมและการดูแลรักษาให้เป็นไปตามแนวทางที่กำหนดสำหรับนำไปใช้ปฏิบัติในทุกระดับของการจัดการ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าธุรกิจดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพเป็นไปตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง มีการแบ่งแยกกิจกรรมดำเนินธุรกิจ และจัดให้มีการอนุมัติการดำเนินการที่เหมาะสมเป็นไปตามที่กฎหมายและข้อกำหนด ที่เกี่ยวข้อง
- พัฒนาศักยภาพให้บรรลุถึงเป้าหมาย วัตถุประสงค์ และเป็นมาตรฐานที่ยอมรับ
- ส่งเสริมความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบริษัทฯ

6.2 แนวทางปฏิบัติของคณะกรรมการบริษัทฯ

- กำหนดทิศทาง เป้าหมาย นโยบายและกลยุทธ์ทางธุรกิจ
- ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ความระมัดระวังและรักษาประโยชน์ของบริษัทฯ

- พึ่งปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมถึงจรรยาบรรณและแนวทางกำกับดูแลกิจการที่ดีและข้อบังคับของบริษัทฯ
- ติดตามการดำเนินงานของบริษัทฯ เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์
- พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการและกำหนดขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการให้ชัดเจนและเหมาะสม
- พิจารณาการทำการทางธุรกิจที่สำคัญของบริษัทฯ ด้วยความตั้งใจและซื่อสัตย์สุจริต
- จัดประชุมคณะกรรมการและพิจารณาวาระการประชุมอย่างเหมาะสม
- ประเมินผลการดำเนินงานของคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ
- จัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งสำหรับผู้บริหารระดับอาวุโสของบริษัทฯ

6.3 แนวทางปฏิบัติของกรรมการ

- ซื่อสัตย์สุจริตปฏิบัติตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ
- ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ความระมัดระวังและรักษาประโยชน์ของบริษัทฯ
- พึ่งปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมถึงจรรยาบรรณและแนวทางกำกับดูแลกิจการที่ดีและดำเนินการธุรกิจเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ
- ติดตามการดำเนินงานของฝ่ายจัดการ เพื่อให้บรรลุเป้าหมาย วัตถุประสงค์ของบริษัทฯ
- ดำเนินการเพื่อให้แน่ใจว่ามีการรักษาความลับของสารสนเทศที่เป็นความลับภายในบริษัทฯ และยังไม่อนุญาตให้เปิดเผยต่อบุคคลภายนอก และไม่อนุญาตให้เปิดเผยข้อมูลต่อกฎหมายนอก และไม่ใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ ซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะเพื่อประโยชน์ของตนเอง
- หลีกเลี่ยงการกระทำหรือการตัดสินใจ ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

6.4 แนวทางปฏิบัติของเลขานุการบริษัทฯ

- ซื่อสัตย์สุจริตปฏิบัติตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ
- ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ความระมัดระวังและรักษาประโยชน์ของบริษัทฯ
- ดูแลกิจกรรมต่าง ๆ ของคณะกรรมการและบริษัทฯ ให้ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมถึงจรรยาบรรณและแนวทางกำกับดูแลกิจการที่ดีและดำเนินการธุรกิจเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ
- มีความพร้อมและตั้งใจในการจัดประชุมผู้ถือหุ้น การประชุมคณะกรรมการ และคณะกรรมการ และการจัดเตรียมรายงานการประชุม
- เป็นสื่อกลางการติดต่อสื่อสารที่ระหว่างกรรมการและผู้ถือหุ้น

- รักษาข้อมูลภายในบริษัทฯ ให้เป็นความลับ รวมถึงข้อมูลในรายงานการประชุมของคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ ของบริษัทฯ และไม่อนุญาตให้เปิดเผยข้อมูลต่อภายนอก และไม่ใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ ซึ่งยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณะ เพื่อประโยชน์ของตนเอง

6.5 แนวทางปฏิบัติของพนักงาน

- ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีจรรยาบรรณและความรับผิดชอบต่อบริษัทฯ
- พึงปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมถึงจรรยาบรรณและแนวทางกำกับดูแลกิจการที่ดีและข้อบังคับของบริษัทฯ
- ดำเนินการเพื่อให้แน่ใจว่ามีการรักษาความลับของสารสนเทศที่เป็นความลับภายในบริษัทฯ และยังไม่อนุญาตให้เปิดเผยต่อบุคคลภายนอก และไม่อนุญาตให้เปิดเผยข้อมูลต่อภายนอก และไม่ใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ ซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะ เพื่อประโยชน์ของตนเอง
- พึงรักษาและร่วมสร้างสรรค์ให้เกิดความสามัคคีในหมู่พนักงาน

6.6 การปรับปรุงคู่มือจริยธรรมธุรกิจ

- บริษัทมีนโยบายที่จะติดตามความก้าวหน้าของคู่มือจริยธรรมธุรกิจ และทำการสอบทานและปรับปรุงคู่มือจริยธรรมธุรกิจเป็นประจำทุกปี เพื่อให้มีความทันสมัยและเหมาะสมตลอดเวลา

6.7 การดูแลให้มีการปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจ

- บริษัทกำหนดให้เป็นหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการผู้บริหารและพนักงานทุกคนที่จะต้องรับทราบ ทำความเข้าใจ 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) ณ วันที่ 31 มกราคม 2567 ประกอบด้วย กรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

ชื่อ – สกุล	ตำแหน่ง	ประเภทกรรมการ	หมายเหตุ
1. นายไพบย ธีระเสถียร	ประธานกรรมการตรวจสอบ	กรรมการอิสระ	ได้รับแต่งตั้ง 4 มกราคม 2567
2. พลเรือตรีพัฒนะ พิบูลทิพย์	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการอิสระ	ได้รับแต่งตั้ง 18 ธันวาคม 2566
3. นายพัฒนกร กิตติวราเสฏฐ์	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการอิสระ	ได้รับแต่งตั้ง 28 เมษายน 2566

และในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมทั้งสิ้น 6 ครั้ง ซึ่งมีรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมดังนี้

ชื่อ – สกุล	จำนวนครั้งที่เข้าร่วม / จำนวนครั้งที่ประชุม ทั้งหมดภายหลังเข้ารับตำแหน่ง	หมายเหตุ
1. นายพัฒนกร กิตติวราเสฏฐ์	4/4	ได้รับแต่งตั้ง 28 เมษายน 2566
2. พลเรือเอกสุรพงษ์ อำมรมุขเดชา	1/1	ได้รับแต่งตั้งเป็นประธานกรรมการบริษัท 28 เมษายน 2566
3. นางสาวชญญาพัทธ์ วิพัฒนานันทกุล	6/6	ลาออกวันที่ 31 ธันวาคม 2566
4. ผศ.(พิเศษ) น.พ. สุรินทร์ อัครวิฑูรทิพย์	3/4	ลาออกวันที่ 6 ธันวาคม 2566
5. นายสมชาย คุวิจิตรสุวรรณ	2/2	ลาออกวันที่ 26 เมษายน 2566
6. นายพงศ์พันธ์ คงกำเหนิด	1/1	ลาออกวันที่ 31 มีนาคม 2566

ในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบมีการปฏิบัติหน้าที่สำคัญดังนี้

1. สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี ของบริษัท โดยร่วมกับผู้สอบบัญชี ฝ่ายตรวจสอบภายใน และฝ่ายจัดการ ซึ่งได้มีการสอบถามและให้ความเห็นในเรื่องที่มีผลกระทบต่อการเงิน เพื่อให้มั่นใจว่าการจัดทำงบการเงินเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไปและมีการเปิดเผยข้อมูลที่เพียงพอ ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติงบการเงินดังกล่าว โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายงานทางการเงินของบริษัทมีความถูกต้อง เชื่อถือได้ และมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญครบถ้วน
2. สอบทานผลการประเมินความเพียงพอและเหมาะสมของระบบควบคุมภายใน และการประเมินความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายใน และระบบการตรวจสอบภายในที่เพียงพอเหมาะสม และมีประสิทธิผล โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทมีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสม และเพียงพอ รวมถึงการประเมินความเสี่ยง กิจกรรมการควบคุม ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบติดตามผลการดำเนินงาน ไม่พบข้อบกพร่องของการควบคุมภายในที่มีสาระสำคัญ
3. สอบทานให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2566 มีการพิจารณา เสนอแต่งตั้งสำนักงาน อีวาย จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท รวมทั้งพิจารณาเสนอค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีประจำปี 2566 โดยมีความเห็นว่า บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด มีความ

เป็นอิสระและมีประสิทธิภาพในการตรวจสอบรายงานทางเงินของบริษัท ให้มีความถูกต้อง เชื่อถือได้และมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญครบถ้วน ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

5. สอบทานและให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องครบถ้วน เพื่อให้มั่นใจว่ารายการดังกล่าวเป็นไปตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหน่วยงานกำกับดูแลอื่นๆ มีความสมเหตุสมผลเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายการที่เกี่ยวข้องกันมีความสมเหตุสมผล เป็นธรรม ปราศจากความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในสาระสำคัญ เพื่อความโปร่งใสและก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท
6. สอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ รวมถึงการดูแลด้านการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และนโยบายที่เกี่ยวข้อง ให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
7. พิจารณาประเมินผลการปฏิบัติงานในรอบปี 2566 โดยวิธีการประเมินตนเองและการประเมินจากคณะกรรมการบริษัท ผลการประเมินสรุปว่า การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบอยู่ในเกณฑ์ดีเลิศ

ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ได้ปฏิบัติหน้าที่ในปี 2566 ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และเป็นไปตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ



(นายไพโรจน์ ธีระเสถียร)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

บริษัท เอ็นซีแอล อินเตอร์เนชั่นแนล โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)
NCL International Logistics Public Company Limited

56/9-10 ซอยสมเด็จพระเจ้าตากสิน 12/1
แขวงบুদ্ধโล เขตธนบุรี กรุงเทพฯ 10600
56/9-10 Soi Somdetphrachaotaksin 12/1
Khwang Bukkallo, Khet Thon Buri, Bangkok 10600

Tel : +66 2 459 4945
www.nclthailand.com