แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี

รายงานประจำปี 2566

แบบ 56-1 One Report

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน)

Quality Construction Products Public Company Limited

สารบัญ

	หน้า
ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน	**04**
1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท	04
2. การบริหารจัดการความเสี่ยง	18
3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	23
4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis: MD&A)	58
5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	63
ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ	**65**
6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	65
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ ผู้บริหาร พนักงาน และอื่น ๆ	96
8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	117
9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	133
ส่วนที่ 3 งบการเงิน	**144**
เอกสารแนบ	**221**
เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการคณะกรรมการและเลขานุการบริษัท	
เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย	
เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)	
เอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน	
เอกสารแนบ 5 นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ และจรรยาบรรณธุรกิจ	

สารจากคณะกรรมการ

ปี 2566 เป็นปีที่ธุรกิจเผชิญความท้าทายอย่างต่อเนื่อง ท่ามกลางปัจจัยความไม่แน่นอนทางเศรษฐกิจ ความท้าทายด้านต้นทุนของธุรกิจที่สูงขึ้น และสถานการณ์กำลังซื้อที่ยังเปราะบาง จากราคาพลังงานและวัตถุดิบที่ยังคงอยู่ในระดับสูง การปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ย การปรับขึ้นค่าไฟฟ้าผันแปร (Ft.) หนี้ครัวเรือนระดับสูง และการเปลี่ยนผ่านขั้วทางการเมือง ซึ่งส่งผลกระทบในวงกว้างต่อกิจกรรมทางเศรษฐกิจทุกภาคส่วน และทางบริษัทเองได้รับผลกระทบทางตรงต่อต้นทุนการผลิตที่ปรับสูงขึ้นเช่นกัน อย่างไรก็ดีการขยายตัวของการก่อสร้างที่อยู่อาศัยแนวราบยังคงมีการเติบโตอย่างแข็งแกร่ง ตามการฟื้นตัวของเศรษฐกิจของประเทศ โดยเฉพาะในพื้นที่จังหวัดกรุงเทพฯ และปริมณฑล ตลอดจนหัวเมืองภูมิภาค ส่งผลให้ผลประกอบการบริษัทเพิ่มขึ้นจากปีก่อนทั้งปริมาณการขาย รายได้จากการขาย และกำไรสุทธิ ตามลำดับ

ปีที่ผ่านมาการดำเนินธุรกิจของบริษัทมุ่งเน้นกลยุทธ์การเพิ่มประสิทธิภาพการผลิต การบริหารจัดการพลังงานและราคาวัตถุดิบ สำหรับเพิ่มความสามารถในการแข่งขันระยะยาว โดยอนุมัติลงทุนในโครงการระบบพลังงานแสงอาทิตย์ (Solar Rooftop) โครงการลดการใช้ก๊าซธรรมชาติ โดยการนำไอความร้อนจากการเผาไหม้กลับมาใช้ในกระบวนการผลิต (Economizer) ซึ่งสามารถลดต้นทุนไฟฟ้า พลังงาน และลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสู่บรรยากาศ อีกทั้งลงทุนติดตั้งเครื่องรัดสายพาเลทแทนการใช้ฟิล์มพลาสติกในการบรรจุชิ้นงาน เพื่อช่วยลดต้นทุนและลดขยะไปพร้อมกัน ตามเป้าหมายด้านสิ่งแวดล้อมที่บริษัทให้ความสำคัญควบคู่กับการดำเนินธุรกิจ

นอกจากนี้บริษัทยังคงมุ่งมั่นในการดำเนินกลยุทธ์ด้านการพัฒนาคิดค้นนวัตกรรมใหม่ ๆ เพื่อตอบสนองความต้องการที่แท้จริงของลูกค้า แบบ Open Innovation โดยร่วมพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ กับสถาบันภาครัฐบาล และองค์กรเอกชนตลอดจนผู้เชี่ยวชาญในด้านต่าง ๆ เพื่อการพัฒนาสินค้าได้อย่างเปิดกว้าง ภายใต้แนวคิด Product Design Thinking อาทิ บล็อคช่องลมในลวดลายต่าง ๆ รวมทั้งการนำเศษวัสดุอิฐมวลเบาเหลือใช้นำกลับมาพัฒนาเป็นสินค้าใหม่ที่มีมูลค่าเพิ่ม (Waste to Value) อาทิ กระถางอิฐมวลเบา วัสดุกรองน้ำ ส่วนประกอบเกษตรภัณฑ์ สารปรับปรุงคุณภาพน้ำ และสารปรับปรุงคุณภาพดิน

นอกจากการดำเนินธุรกิจ การพัฒนาสินค้าและบริการให้สอดคล้องกับความต้องการของผู้บริโภคแล้ว บริษัทยังให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนในมิติต่าง ๆ ด้วยการขับเคลื่อนธุรกิจตามแนวทาง ESG 4 Plus (Environment, Social, Governance) ที่ครอบคลุมมิติทางด้านสิ่งแวดล้อม ความรับผิดชอบต่อสังคม และบรรษัทภิบาล เพื่อเสริมสร้างความเจริญก้าวหน้าอย่างยั่งยืนให้แก่บริษัท ภายใต้ความเป็นธรรม โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้

และสำหรับปี 2567 บริษัทขอให้ความมั่นใจกับทุกท่านว่าเราพร้อมรับมือกับการเปลี่ยนแปลงต่าง ๆ ที่รวดเร็วและความท้าทายใหม่ๆที่จะเกิดขึ้นในอนาคต โดยบริษัทมีแผนงานสำหรับบริหารจัดการเพื่อให้ธุรกิจสามารถก้าวผ่านวิกฤตการณ์ต่างๆ โดยยึดหลักการพัฒนาสินค้าและบริการที่เป็นเลิศเพื่อยกระดับคุณภาพชีวิตของลูกค้า และเติบโตไปกับคู่ธุรกิจอย่างมั่นคง

คณะกรรมการบริษัทขอขอบคุณผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มที่สนับสนุนและให้ความไว้วางใจต่อบริษัทด้วยดีมาโดยตลอด รวมทั้งขอขอบคุณพนักงาน Q-CON ทุกคนที่มุ่งมั่น ทุ่มเทแรงกายแรงใจในการทำงานช่วงสถานการณ์วิกฤติที่ผ่านมา และขอให้มั่นใจว่าบริษัทมุ่งมั่นที่จะพัฒนาธุรกิจให้เจริญเติบโตอย่างยั่งยืน เพื่อประโยชน์สูงสุดต่อทุกฝ่ายตามที่บริษัทได้ปฏิบัติมาโดยตลอด

กรุงเทพมหานคร วันที่ 8 กุมภาพันธ์ 2567

(นายนิธิ ภัทรโชค)
ประธานกรรมการ

(นายณรงค์เวทย์ วจนพานิช)
กรรมการผู้จัดการ

01 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัทดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายอิฐมวลเบา แผ่นผนังและแผ่นพื้นคอนกรีตมวลเบา แผ่นเคาน์เตอร์มวลเบาสำเร็จรูป คานทับหลังมวลเบาสำเร็จรูป และผลิตภัณฑ์อิฐมวลเบาประเภทตกแต่ง เพื่อใช้ในการก่อสร้าง ภายใต้เครื่องหมายการค้า “Q-CON” โดยอาศัยเทคโนโลยีการผลิตของประเทศเยอรมนี นอกจากนี้บริษัทยังมีวัสดุก่อฉาบซึ่งใช้เป็นปูนก่อและปูนฉาบสำหรับคอนกรีตมวลเบาโดยเฉพาะ รวมทั้งจำหน่ายเครื่องมือและอุปกรณ์ต่าง ๆ ที่ใช้สำหรับคอนกรีตมวลเบา ณ สิ้นปี 2566 บริษัทและบริษัทย่อยมีโรงงานผลิตรวม 5 โรงงาน ตั้งอยู่ที่นิคมอุตสาหกรรมบางปะอิน จังหวัดพระนครศรีอยุธยา จำนวน 3 โรงงาน ตั้งอยู่ที่นิคมอุตสาหกรรมอมตะซิตี้ จังหวัดระยอง จำนวน 1 โรงงาน และตั้งอยู่ที่นิคมอุตสาหกรรมหนองแค จังหวัดสระบุรี จำนวน 1 โรงงาน โดยมีกำลังการผลิตกลุ่มผลิตภัณฑ์คอนกรีตมวลเบาไม่เสริมเหล็ก (ALC) และกลุ่มผลิตภัณฑ์คอนกรีตมวลเบาเสริมเหล็ก (RLC) สำหรับปี 2566 ประมาณ 20.8 ล้านตารางเมตร นอกจากนี้ผลิตภัณฑ์ของบริษัทมีจำหน่ายทั้งในประเทศและต่างประเทศโดยผ่านช่องทางการจำหน่ายของบริษัท ได้แก่ การจำหน่ายผ่านผู้จัดจำหน่ายและการจำหน่ายโดยตรงต่อลูกค้า

ผลิตภัณฑ์ของบริษัทจำแนกได้เป็น 3 กลุ่ม ดังนี้

1. ผลิตภัณฑ์คอนกรีตมวลเบาประกอบด้วย
   - กลุ่มผลิตภัณฑ์คอนกรีตมวลเบาไม่เสริมเหล็ก (ALC) ได้แก่ อิฐมวลเบาคิวคอน (Q-CON Block)
   - กลุ่มผลิตภัณฑ์คอนกรีตมวลเบาเสริมเหล็ก (RLC) ได้แก่ คานทับหลังมวลเบาสำเร็จรูปคิวคอน (Q-CON Lintel) แผ่นผนังมวลเบาและแผ่นพื้นมวลเบาคิวคอน (Q-CON Wall Panel & Floor Panel) แผ่นเคาน์เตอร์มวลเบาสำเร็จรูปคิวคอน (Q-CON Counter) ระบบบันไดมวลเบาคิวคอน (Q-CON Stair) และแผ่นผนังกันเสียงมวลเบาคิวคอน (Q-CON Sound Barrier)
   - กลุ่มผลิตภัณฑ์คอนกรีตมวลเบาประเภทตกแต่ง (Q-CON Decoration)
2. ปูนก่อและปูนฉาบสำหรับคอนกรีตมวลเบา ตรา Q-CON
3. เครื่องมือและอุปกรณ์ต่าง ๆ ที่ใช้สำหรับคอนกรีมวลเบาโดยเฉพาะ เช่น เกรียงก่อ เกรียงฟันปลา เกรียงกระดาษทราย หัวปั่นปูน เหล็กขูดเซาะร่อง ค้อน เลื่อย พุกเหล็กฉาก ขอเกี่ยว ตะปูยึด เป็นต้น

1.1.1 วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย กลยุทธ์

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) มุ่งเป็นผู้นำผลิตภัณฑ์สำหรับงานผนังโครงสร้าง เพื่อตอบสนองความต้องการและยกระดับคุณภาพชีวิตของลูกค้า ตลอดจนเติบโตไปกับคู่ธุรกิจ พร้อมผลักดันเป้าหมายการดำเนินธุรกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืน ตามแนวทางความรับผิดชอบทางด้านมิติสิ่งแวดล้อม สังคม และสอดคล้องกับหลักบรรษัทภิบาล (ESG 4 Plus)

เป้าหมายการดำเนินธุรกิจ

1. รักษาความเป็นผู้นำในตลาดผลิตภัณฑ์คอนกรีตมวลเบา และศึกษาการขยายตลาดสู่อาเซียน (ASEAN)
2. คัดสรรและพัฒนาผลิตภัณฑ์สำหรับงานผนังเพื่อตอบโจทย์ความต้องการที่หลากหลายของลูกค้า
3. ศึกษาและลงทุนเทคโนโลยี ที่ใช้พลังงานสะอาดเพื่อลดการปล่อย Green House Gas (GHG) ในกระบวนการผลิต
4. พัฒนาและสร้างความเข้มแข็งในระบบห่วงโซ่อุปทานของธุรกิจ” ควบคู่กับการ “บริหารจัดการงานด้านสิ่งแวดล้อม สังคม อย่างมีบรรษัทภิบาล (Environment, Social and Governance : ESG 4 Plus) เพื่อการเติบโตของธุรกิจที่ยั่งยืน

กลยุทธ์ที่สำคัญของทางบริษัท

1. **ธุรกิจมุ่งเน้นในการบริหารจัดการสินค้า (Supply Management)** ให้บรรลุเป้าหมายในการส่งมอบสินค้าเพื่อให้ลูกค้าเกิดความพอใจสูงสุด โดยมุ่งเน้นการเพิ่มประสิทธิภาพการผลิต และเพิ่มวันทำงาน เพื่อให้สินค้าออกสู่ตลาดมากที่สุด นอกจากนี้ บริษัทยังมีการนำเข้าสินค้าจากกัมพูชาและอินโดนีเซีย เพื่อบรรเทาความเดือดร้อนของลูกค้าในประเทศ รวมทั้งบริหารผลิตภัณฑ์ให้เพียงพอ และตอบสนองความต้องการของตลาด

2. **ธุรกิจมุ่งเน้นการบริหารจัดการราคา (Price Management)** ให้เหมาะสมกับสถานการณ์และสามารถแข่งขันได้ เพื่อรับมือกับวิกฤตเศรษฐกิจและความเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้น
3. **ธุรกิจมุ่งเน้นให้ความสำคัญกับการพัฒนาสร้างสรรค์นวัตกรรมใหม่ที่มีมูลค่าเพิ่มสูง (High Value Added Products and New Product Development)** การนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีที่ทันสมัยมาใช้เพื่อสร้างความแตกต่างและเพื่อตอบโจทย์ความต้องการของลูกค้า ทั้งทางด้านต้นทุน ด้านการบริหารจัดการของเสียจากการติดตั้งหน้างาน ความสะอาดในการทำงาน เพิ่มความรวดเร็วและลดขั้นตอนในการทำงาน ได้แก่ คานทับหลังมวลเบาสำเร็จรูปคิวคอน (Q-CON Lintel) แผ่นเคาน์เตอร์มวลเบาสำเร็จรูปคิวคอน (Q-CON Counter) ผลิตภัณฑ์มวลเบาคิวคอนประเภทตกแต่ง (Q-CON Decoration) เป็นต้น
4. **ธุรกิจมุ่งเน้นการพัฒนาการขายแบบ Product system** เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าในปัจจุบันที่ไม่ได้ต้องการสินค้าที่มีคุณภาพเพียงเท่านั้น แต่ยังต้องการการก่อสร้างที่ได้มาตรฐาน ความสะดวกรวดเร็ว และสามารถควบคุมงบประมาณได้ ได้แก่ Q-CON Wall Panel Solution, Q-CON Stair System และ Q-CON Counter Solution
5. **ธุรกิจมีนโยบายเรื่องการเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิต และการลดต้นทุนอย่างต่อเนื่อง** เช่น แผนการลดการใช้พลังงานไฟฟ้า และไอน้ำ เป็นต้น
6. **ธุรกิจมีนโยบายเรื่องการพัฒนาอย่างยั่งยืน (Sustainable Development)** โดยมีแนวทางในการดำเนินธุรกิจที่คำนึงถึงความรับผิดชอบ 3 ด้านคือ สิ่งแวดล้อม (Environment) สังคม (Social) และบรรษัทภิบาล (Governance) เป็นกรอบในการดำเนินธุรกิจเพื่อไม่ให้เกิดผลกระทบกับสิ่งแวดล้อม ประกอบกับการส่งเสริมให้เกิดความเป็นอยู่ที่ดีในสังคม รวมทั้งการดำเนินทุกกิจกรรมอย่างเป็นธรรม โปร่งใส และตรวจสอบได้
7. **ธุรกิจมุ่งเน้นการสร้างคุณค่าจากวัสดุเหลือใช้มาเพิ่มมูลค่าใหม่จนเกิดสินค้า (Waste to Value)** ให้ทุกการผลิตสินค้ามีปริมาณของขยะในสายงานการผลิตเกิดขึ้นน้อยที่สุด และสามารถกำจัดได้โดยไม่ส่งผลเสียกับสิ่งแวดล้อม ขณะเดียวกันขยะที่เกิดขึ้นต้องนำไปหมุนเวียนสร้างคุณค่าต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมได้อีกด้วย ได้แก่ กระถางอิฐมวลเบา วัสดุกรองน้ำ ส่วนประกอบเกษตรภัณฑ์ สารปรับปรุงน้ำ และสารปรับปรุงดิน

1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

บริษัทมุ่งเน้นในการพัฒนาสินค้าใหม่ แบบ Open Innovation โดยการพัฒนาผลิตภัณฑ์ภายใต้แนวคิด Product Design Thinking ดังนี้

- **พัฒนาสินค้าให้มีคุณสมบัติที่ลูกค้าต้องการ (Functional)** อาทิ กันน้ำ กันเสียง เพื่อเพิ่มมูลค่าให้กับสินค้า โดยการคิดค้นพัฒนา รวมทั้งการทำงานและประสานงาน (Collaboration) ร่วมกับผู้เชี่ยวชาญในเรื่องนั้นๆ เพื่อเพิ่มแนวทางในการพัฒนาสินค้าได้อย่างเปิดกว้าง และตรงกับความต้องการของลูกค้ามากที่สุด
- **พัฒนาสินค้าให้มีความสวยงาม (Emotional/ Decorate)** ตอบโจทย์เรื่อง Design สามารถตกแต่งได้ทั้งภายในและภายนอก รวมทั้งสามารถกำหนดลวดลายได้ ได้แก่ บล็อกช่องลมและผนังกัดลายแบบต่าง ๆ

- **พัฒนาสินค้าจากวัสดุเหลือใช้ให้เกิดมูลค่า (Waste to Value)** โดยร่วมทำวิจัยกับหน่วยงานภายนอก อาทิ สารปรับปรุงน้ำ สารปรับปรุงดิน วัสดุกรองน้ำ ส่วนประกอบเกษตรภัณฑ์ และบล็อกประหยัดพลังงาน นอกจากนี้ บริษัทยังมีการ Co-Creation กับลูกค้า Developer ในการนำเศษวัสดุที่หน้างานไปพัฒนาเป็นสินค้าใหม่ ได้แก่ กระถางต้นไม้จากอิฐมวลเบา ซึ่งในปี 2566 บริษัทนำเศษอิฐมวลเบาจากลูกค้าจำนวน 1 โครงการ มาสร้างมูลค่าเป็นสินค้ารวมทั้งสิ้นกว่า 4.5 ตัน

โครงการลดต้นทุนและเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิตที่สำคัญ ดังนี้

- **การลดต้นทุนจากพลังงานไฟฟ้า** ได้แก่ การลงทุนในโครงการติดตั้งแผงเซลล์พลังงานแสงอาทิตย์ (Solar Rooftop) ที่โรงงานบางปะอิน มูลค่าโครงการ 55.0 ล้านบาท โดยสามารถลดการใช้พลังงานไฟฟ้าได้ถึง 14%
- **ลดต้นทุนจากการใช้พลังงานหมุนเวียน** ได้แก่ โครงการ Economizer ที่โรงงานระยอง โดยในปี 2566 สามารถลดการใช้พลังงานไอน้ำได้มากถึง 6%
- **ลดต้นทุนจากการปรับปรุงประสิทธิภาพกระบวนการผลิต** อาทิ
  - โครงการเซนเซอร์จับตำแหน่งของงาน เพื่อลดงานบิ่นจากเครื่องแยกงาน โดยสามารถลดงานบิ่นได้ 0.5%
  - โครงการเครื่องขัดซี่เกรดที่โรงงานหนองแค โดยสามารถลดค่าใช้จ่ายในการขัดซี่เกรด 1 ครั้ง/ปี
  - โครงการเครื่องรัดสายแนวนอนที่โรงงานระยอง โดยสามารถลดต้นทุนการใช้ฟิล์มพลาสติกได้ 1% ของต้นทุนบรรจุภัณฑ์

ความสำเร็จและความก้าวหน้าด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนในปี 2566 มีดังนี้

- **โครงการลดการปล่อยปริมาณก๊าซคาร์บอน**

โครงการ	จำนวนก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ (CO_2) ที่ลดได้ในปี 2566 (Ton CO_2)
โครงการติดตั้งแผงเซลล์พลังงานแสงอาทิตย์ โรงงานบางปะอิน	113.75
โครงการ Economizer โรงงานระยอง	333.35

- **จัดทำโครงการส่งเสริมอาชีพให้ชุมชน** ได้แก่ โครงการ “เพิ่มมูลค่าให้เศษอิฐ ด้วยความคิดสร้างสรรค์ แบ่งปันรายได้สู่ชุมชน” เปลี่ยนเศษอิฐมวลเบา เป็นกระถางต้นไม้ โดยการส่งเสริมความรู้และจัดหาช่องทางการขายเพื่อเพิ่มรายได้ให้แก่ชุมชนรอบโรงงาน รอบไซต์งาน และบริเวณโดยรอบโครงการของลูกค้า จำนวน 5 ชุมชน อาทิ ชุมชนบางปะอิน ชุมชนบ้านกรด ชุมชนบางกระดี ชุมชนบางบัวทอง และชุมชนบางแค ซึ่งนอกจากจะเป็นการสร้างรายได้ให้กับชุมชนแล้ว ยังเป็นการลดขยะอีกทางหนึ่งด้วย

1.1.3 การใช้เงินที่ได้มาจากการระดมทุน

- ไม่มี -

1.1.4 ข้อผูกพันที่บริษัทให้คำมั่นไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูล

- ไม่มี -

1.1.5 ข้อมูลบริษัท

ชื่อบริษัท	บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) Quality Construction Products Public Company Limited
ชื่อย่อ	Q-CON
ทะเบียนเลขที่	0107546000121
สถานที่ตั้ง	นิคมอุตสาหกรรมบางปะอิน เลขที่ 144 หมู่ที่ 16 ถนนอุดมสรยุทธ์ ตำบลบางกระสั้น อำเภอบางปะอิน จังหวัดพระนครศรีอยุธยา 13160
เว็บไซต์	www.qcon.co.th
ประเภทธุรกิจ	ผลิตและจำหน่ายอิฐมวลเบา แผ่นผนังและแผ่นพื้นคอนกรีตมวลเบา แผ่นเคาน์เตอร์มวลเบาสำเร็จรูป และคานทับหลังมวลเบาสำเร็จรูป เพื่อใช้ในการก่อสร้าง ภายใต้เครื่องหมายการค้า “Q-CON” โดยอาศัยเทคโนโลยีการผลิตของประเทศเยอรมนี
ทุนจดทะเบียน	400,000,000 บาท
ทุนชำระแล้ว	400,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ จำนวน 400,000,000 (สี่ร้อยล้าน) หุ้น
มูลค่าที่ตราไว้	หุ้นสามัญหุ้นละ 1 (หนึ่ง) บาท
หุ้นบุริมสิทธิ	ไม่มี
รอบระยะเวลาบัญชี	1 มกราคม - 31 ธันวาคม
ผู้ถือหุ้น	ปัจจุบันผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท คือ บริษัทเอสซีจี ซิเมนต์-ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด ถือหุ้นร้อยละ 61 บริษัทแลนด์ แอนด์ เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นร้อยละ 21 ส่วนที่เหลือเป็นการถือหุ้นโดยนักลงทุนทั่วไป

ติดต่อ

สำนักงานใหญ่
โทรศัพท์ 0 3525 9131
โทรสาร 0 3525 9130
อีเมล qcon@qcon.co.th

นักลงทุนสัมพันธ์
โทรศัพท์ 0 3525 9131
โทรสาร 0 3525 9130
อีเมล qconinvest@qcon.co.th

รางวัลแห่งความภาคภูมิใจ

รางวัลความสำเร็จด้านความเป็นเลิศในการดำเนินธุรกิจ

SET AWARDS 2023

ประเภท Outstanding Company Performance Awards

ซึ่งเป็นรางวัลที่มอบสำหรับบริษัทจดทะเบียนฯ ที่มีมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดสูงกว่า 3,000 ล้านบาท แต่ไม่เกิน 10,000 ล้านบาท ที่มีผลการดำเนินงานยอดเยี่ยม ทั้งในเรื่องผลประกอบการทางธุรกิจ การกำกับดูแลกิจการที่ดี และการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์

รางวัลความสำเร็จด้านการกำกับดูแลกิจการ

การประเมินรายงานการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนประจำปี 2566
อยู่ในเกณฑ์ “ดีเลิศ” ต่อเนื่องเป็นปีที่ 7

บริษัทได้รับการประเมินโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) โดยการสนับสนุนจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยบริษัทได้รับการประเมินให้อยู่ในเกณฑ์ **“ดีเลิศ”** ตั้งแต่ปี 2560-2566

การรับรองการต่ออายุคณะกรรมการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย

(Thai Private Sector Collective Action Against Corruption: CAC)

บริษัทได้รับการรับรองเป็น Certified Company จากคณะกรรมการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) เมื่อวันที่ 14 ตุลาคม 2559 และได้รับการต่ออายุการรับรองอย่างต่อเนื่อง โดยล่าสุดผ่านการรับรองเมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2566 และมีอายุการรับรองระหว่างปี 2566 - 2569

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

1.2.1 โครงสร้างรายได้

โครงสร้างรายได้	ปี 2566		ปี 2565		ปี 2564	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากการขายในประเทศ	3,179	98.3	2,296	99.0	1,635	98.7
รายได้อื่น	54	1.7	24	1.0	21	1.3
รวมรายได้	**3,233**	**100**	**2,320**	**100**	**1,656**	**100**

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

(1) ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ และการพัฒนานวัตกรรมธุรกิจ

ผลิตภัณฑ์ของบริษัทจำแนกได้ 3 กลุ่ม ตามรูปแบบการใช้งาน ดังนี้

(1.1) ผลิตภัณฑ์คอนกรีตมวลเบาไม่เสริมเหล็ก (ALC) ประกอบด้วย

- อิฐมวลเบาคิวคอน (Q-CON Block) ใช้ในการก่อสร้างผนังทั้งภายในและภายนอก สำหรับการก่อสร้างอาคารและที่อยู่อาศัยทั่วไป โดยมีการผลิตให้มีขนาดของความกว้าง ความยาว และความหนา หลายรูปแบบเพื่อให้สอดคล้องกับความต้องการใช้งาน โดยมีขนาดความกว้าง 20 เซนติเมตร ความยาว 60 เซนติเมตร และความหนาตั้งแต่ 7 เซนติเมตร ขึ้นไป ทั้งนี้มีการผลิตให้มีความหนาเพิ่มขึ้นอีกขั้นละ 2.5 เซนติเมตร จากความหนา 7.5 เซนติเมตร จนถึงความหนาสูงสุด 30 เซนติเมตร
- ผลิตภัณฑ์คอนกรีตมวลเบาเสริมเหล็ก (RLC) ได้แก่ คานทับหลังมวลเบาสำเร็จรูปคิวคอน (Q-CON Lintel) แผ่นผนังมวลเบาและแผ่นพื้นมวลเบาคิวคอน (Q-CON Wall Panel & Floor Panel) แผ่นเคาน์เตอร์มวลเบาสำเร็จรูปคิวคอน (Q-CON Counter) ระบบบันไดมวลเบาคิวคอน (Q-CON Stair) แผ่นผนังกันเสียงมวลเบาคิวคอน (Q-CON Sound Barrier)
- คอนกรีตมวลเบาประเภทตกแต่ง (Q-CON Decoration) ใช้ใน การก่อสร้างอาคารและที่อยู่อาศัยทั่วไป หรือโครงการสาธารณูปโภคพื้นฐาน หรือการใช้งานในห้องครัวและห้องน้ำ โดยมีการผลิตให้มีขนาดของความกว้าง ความยาว และความหนา หลายรูปแบบเพื่อให้สอดคล้องกับความต้องการใช้งาน รวมทั้ง มีการเสริมเหล็ก High Strength เพื่อเพิ่มความแข็งแรง และให้เหมาะสมสำหรับการใช้งาน เพื่อรองรับการก่อสร้างที่ต้องการรับน้ำหนักมาก ประมาณ 50 – 1,000 กิโลกรัม / ตารางเมตร และกลุ่มสินค้าตกแต่งอื่น ๆ เช่น กระถางมวลเบารักษ์โลกคิวคอน เป็นต้น

(1.2) ปูนก่อ และปูนฉาบ สำหรับคอนกรีตมวลเบาโดยเฉพาะ ใช้ในการก่อสร้างอาคารและที่พักอาศัย เพื่อช่วยให้ก่อสร้างได้รวดเร็ว แข็งแรง สวยงาม และประหยัด

(1.3) เครื่องมือและอุปกรณ์ต่างๆ ที่ใช้สำหรับคอนกรีตมวลเบาโดยเฉพาะ ได้แก่ เกรียงก่อ เกรียงฟันปลา เกรียงกระดาษทราย หัวปั่นปูน เหล็กขูดเซาะร่อง ค้อน เลื่อย พุก เหล็กฉาก ขอเกี่ยว ตะปูยึด เป็นต้น

เทคโนโลยีที่ใช้ในการผลิต

เมื่อเริ่มต้นประกอบธุรกิจผลิตอิฐมวลเบา แผ่นผนังและแผ่นพื้นคอนกรีตมวลเบา แผ่นเคาน์เตอร์มวลเบาสำเร็จรูป และคานทับหลังมวลเบาสำเร็จรูป Q-CON อาศัยเทคโนโลยีการผลิตจากประเทศเยอรมนี ปัจจุบันบริษัทได้มีการพัฒนากระบวนการผลิตให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น รวมถึงการฝึกอบรมวิศวกรและพนักงานอย่างต่อเนื่อง ทำให้บริษัทมีความสามารถในการพัฒนาเทคโนโลยีของตนเอง จึงทำให้ผลิตภัณฑ์คอนกรีตมวลเบาของบริษัทมีคุณภาพสูงและเป็นที่ยอมรับตามมาตรฐานสากล

การลงทุนในบริษัทย่อย

เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2547 บริษัทได้จัดตั้งบริษัทย่อยขึ้น 1 บริษัท คือ บริษัทคิว-คอน อีสเทอร์น จำกัด มีโรงงานตั้งอยู่ที่ นิคมอุตสาหกรรมอมตะซิตี้ จังหวัดระยอง โดยบริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100 โดยมีเงินลงทุนในบริษัทย่อยจำนวน 590 ล้านบาท เพื่อดำเนินการผลิต

อิฐมวลเบา (แผ่นผนังและแผ่นพื้นคอนกรีตมวลเบา แผ่นเคาน์เตอร์มวลเบาสำเร็จรูป และคานทับหลังมวลเบาสำเร็จรูป) โดยมีกำลังผลิต ปีละประมาณ 3.75 ล้านตารางเมตร

ระบบบริหารจัดการคุณภาพ

บริษัทได้เล็งเห็นถึงความสำคัญของการทำงานอย่างมีระบบจึงนำระบบบริหารงานคุณภาพ (ISO9001:2015) ที่ใช้ในการประกันคุณภาพและการบริหารกระบวนการต่าง ๆ มาใช้ในองค์กร ทุกคนในองค์กรมีการทำงานอย่างเป็นระบบ หากมีข้อผิดพลาดเกิดขึ้นสามารถตรวจสอบและวิเคราะห์หาสาเหตุที่แท้จริงได้ โดยมุ่งเน้นแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดข้อผิดพลาดซ้ำ ส่งผลให้ต้นทุนในการผลิตลดลง ผลิตภัณฑ์มีคุณภาพมากขึ้น งานที่ได้จึงมีประสิทธิภาพสูงสุด สามารถสร้างความเชื่อมั่นและความมั่นใจในผลิตภัณฑ์ให้กับลูกค้า ขั้นตอนการตรวจสอบผลิตภัณฑ์มีความละเอียดมากขึ้น และเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันได้ทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยกระบวนการทำงานที่มีการปรับปรุงและพัฒนาอย่างต่อเนื่อง ซึ่งเป็นหัวใจหลักและวัตถุประสงค์ของการทำระบบบริหารคุณภาพนี้ บริษัทได้มีการนำระบบการจัดการด้านความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน (ISO45001:2018) เข้ามาใช้พัฒนาองค์กรควบคู่กัน ซึ่งมุ่งเน้นรักษาและป้องกันชีวิตและทรัพย์สินอันเนื่องมาจากอุบัติเหตุเป็นการเตรียมความพร้อมสำหรับอุบัติเหตุและภาวะฉุกเฉินที่อาจเกิดขึ้นในองค์กร ทั้งนี้จะช่วยลดความเสียหายและความสูญเสียทั้งด้านชีวิตและทรัพย์สิน สร้างขวัญและกำลังใจแก่พนักงานให้เกิดความเชื่อมั่นในความปลอดภัยต่อชีวิตการทำงานในองค์กร ซึ่งจะมีผลโดยตรงต่อการเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานและการผลิต นอกเหนือจากการควบคุมคุณภาพในกระบวนการผลิต บริษัทยังมีการเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิตโดยนำระบบ Total Quality Management (TQM) และ Total Productive Maintenance (TPM) มาดำเนินการมุ่งเน้นการเพิ่มประสิทธิภาพการซ่อมบำรุงรักษาเครื่องจักร รวมทั้งการลดของเสียในกระบวนการผลิตโดยเน้นการควบคุมคุณภาพที่ต้นกระบวนการ ส่วนต่อมาได้มีการนำกิจกรรมการบริหารกลยุทธ์และนโยบายเพื่อให้ได้มาซึ่งงานหรือบริการที่มีคุณภาพ และด้วยความร่วมมือร่วมใจกันของพนักงานทุกระดับจึงตอบสนองต่อความต้องการของลูกค้าได้ดีขึ้น อีกทั้งเป็นการจัดระบบบริหารให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น นอกจากนี้บริษัทยังมีกิจกรรมในการเพิ่มประสิทธิภาพโครงการส่งเสริมการปรับปรุงงาน ซึ่งบริษัทได้รณรงค์และส่งเสริมเพื่อให้พนักงานมีส่วนร่วมในการนำเสนอความคิดสร้างสรรค์ ในการพัฒนาและปรับปรุงงานอย่างต่อเนื่อง (Kaizen) ซึ่งแต่ละโครงการที่ประสบความสำเร็จ บริษัทสนับสนุนโดยการให้รางวัลและกำหนดแนวทางส่งเสริมให้ทำผลงานอย่างต่อเนื่อง

(2) การตลาดและการแข่งขัน

ในด้านการตลาด ธุรกิจยังคงเน้นกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจเพื่อรักษาความเป็นผู้นำ โดยมุ่งเน้นการพัฒนาคุณภาพสินค้าและบริการเป็นหลัก ผ่านการพัฒนาและคิดค้นผลิตภัณฑ์ใหม่อย่างต่อเนื่อง การสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้า การสร้างศักยภาพในการแข่งขันให้กับลูกค้า ตลอดจนการเพิ่มเครือข่ายการจัดจำหน่ายให้ครอบคลุมลูกค้าทุกกลุ่ม เพื่อให้ลูกค้าได้รับความพึงพอใจในสินค้าและบริการ ตลอดจนมีความสะดวกสบายในการหาซื้อสินค้ามากที่สุด

คุณภาพสินค้า

บริษัทให้ความสำคัญกับการผลิตสินค้าอิฐมวลเบา แผ่นผนังมวลเบาและแผ่นพื้นคอนกรีตมวลเบา แผ่นเคาน์เตอร์มวลเบาสำเร็จรูป และคานทับหลังมวลเบาสำเร็จรูปที่มีคุณภาพตามมาตรฐานของประเทศเยอรมนี โดยเริ่มต้นด้วยเทคโนโลยีการผลิตและเครื่องจักรที่ทันสมัย ได้มาตรฐานสากลของประเทศเยอรมนี และเป็นที่ยอมรับของลูกค้า นอกจากนี้ผลิตภัณฑ์ของบริษัทได้รับการรับรองมาตรฐานและรับรางวัลต่างๆ ได้แก่

- มาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม เลขที่ มอก.1505-2541 และเลขที่ มอก.1510-2541 จากสำนักงานมาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม กระทรวงอุตสาหกรรม
- ระบบมาตรฐานสากล ISO 9001:2015 ทุกระบบงานจากบริษัทเอสจีเอส (ประเทศไทย) จำกัด (SGS)
- มาตรฐานด้านสิ่งแวดล้อม ได้แก่ ฉลากประหยัดพลังงานประสิทธิภาพสูง ฉลากลดคาร์บอน ฉลากเขียว ฉลาก SCG Green Choice และฉลากคาร์บอนฟุตพริ้นท์
- รางวัลเกี่ยวกับโรงงานอุตสาหกรรมที่ยึดมั่นในการประกอบกิจการที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม ได้แก่ รางวัล Green Industry ระดับ 4 และรางวัล Eco Factory

ผลิตภัณฑ์ของ Q-CON มีคุณภาพสินค้าที่โดดเด่น ดังนี้

1. ประหยัดพลังงาน ป้องกันและต้านทานความร้อนได้ดี รักษาอุณหภูมิภายในให้คงที่ ช่วยให้บ้านเย็นสบาย ลดการใช้เครื่องปรับอากาศ และประหยัดค่าไฟได้เกือบ 5,000 บาท/ปี
2. ประหยัดโครงสร้าง เนื่องจากอิฐมวลเบามีน้ำหนักเพียงครึ่งเดียวของอิฐมอญและหนักเพียง 1 ใน 4 ของคอนกรีตทั่วไป และไม่เป็นปัญหาต่อการรับน้ำหนัก ทำให้สามารถลดขนาดของโครงสร้างอาคารได้
3. ใช้งานง่าย ก่อสร้างไว เนื่องจากผลิตได้ขนาดมาตรฐานเท่ากันทุกก้อน ไม่ต้องอาศัยความชำนาญก็สามารถก่อเสร็จได้เร็วกว่าอิฐมอญ ก่อฉาบได้บางกว่า ซึ่งช่วยในการประหยัดทั้งวัสดุและเวลา
4. ทนไฟสูงถึง 1,100 องศาเซลเซียส และกันไฟได้ถึง 4 ชั่วโมง (นานกว่าผนังอิฐมอญ 2-4 เท่า) โดยไม่พังทลาย ซึ่งช่วยจำกัดบริเวณและลดความเสียหายจากเพลิงไหม้ อีกทั้งเพิ่มความปลอดภัยต่อชีวิตและทรัพย์สิน
5. ป้องกันเสียง เนื่องจากมีฟองอากาศเล็ก ๆ ที่อยู่ในเนื้อคอนกรีตมวลเบาช่วยลดทอนความดัง ดูดซับเสียงได้ดี
6. ทนทานไม่เป็นพิษ มีความแข็งแรง รับแรงกดและแรงด้านข้างได้ดี ไม่เป็นพิษต่อผู้ใช้เมื่อหยิบสัมผัส ปลวก หนู แมลง ไม่กัดแทะ ทนทานต่อการสึกกร่อนและสามารถทนทุกสภาพอากาศ
7. ประหยัดพลังงานในกระบวนการผลิต ช่วยลดการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ เนื่องจากคิวคอนใช้กระบวนการผลิตที่มีเทคโนโลยีที่ใช้พลังงานสะอาดเพื่อลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก (GHG) ในกระบวนการผลิตทำให้เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม ประหยัดทรัพยากร ประหยัดพลังงาน และปลอดภัยต่อผู้อยู่อาศัย

ราคา

เนื่องจากบริษัทมีเทคโนโลยีการผลิตที่ทันสมัย เครื่องจักรที่มีประสิทธิภาพ มีกระบวนการผลิตและการวางแผนการจัดการด้านการจัดหาวัตถุดิบ และมีระบบสายการผลิตที่มีประสิทธิภาพ บริษัทจึงสามารถควบคุมต้นทุนการผลิตได้และกำหนดราคาจำหน่ายผลิตภัณฑ์ที่เหมาะสม โดยคำนึงถึงพื้นที่ใช้งานและการแข่งขัน เมื่อเทียบกับอิฐมอญและผลิตภัณฑ์คอนกรีตที่มีน้ำหนักมาก ผู้ใช้ผลิตภัณฑ์ของบริษัทสามารถดำเนินการก่อสร้างได้รวดเร็ว จึงประหยัดต้นทุนแรงงาน รวมทั้ง ผลิตภัณฑ์ของบริษัทรับแรงได้มาก แม้ว่ามีน้ำหนักเบา จึงช่วยประหยัดต้นทุนวัสดุฐานราก นอกจากนี้คุณสมบัติพิเศษต่าง ๆ ของผลิตภัณฑ์ อาทิ เป็นฉนวนในตัวเอง ประหยัดพลังงาน ทนไฟ ใช้งานง่าย ผลิตภัณฑ์ของบริษัทจึงเป็นที่นิยมในการก่อสร้างในปัจจุบัน เพราะเกิดความคุ้มค่าทั้งในระยะสั้นและระยะยาว

การบริการ

บริษัทให้ความสำคัญกับการจัดส่งสินค้าให้ตรงตามระยะเวลาที่ตกลงลูกค้า นอกจากนี้ยังให้ความสำคัญกับการบริการรับคำสั่งซื้อสินค้า การรักษาความสัมพันธ์อันดีกับลูกค้าและตัวแทนจำหน่ายโดยมีหน่วยงาน และบุคลากรที่มีคุณภาพดูแลในเรื่องดังกล่าว

บริษัทมีศูนย์ Q-CON TRAINING CENTER ทั้งในภาคกลาง (นิคมอุตสาหกรรมบางปะอิน จังหวัดพระนครศรีอยุธยา) และในภาคตะวันออก (นิคมอุตสาหกรรมอมตะซิตี้ จังหวัดระยอง) เพื่อสนับสนุนงานด้านการตลาดและการขาย โดยจัดให้ผู้สนใจ อาทิ สถาปนิก วิศวกร เจ้าของโครงการ ช่างผู้รับเหมา และร้านค้าวัสดุก่อสร้างได้เข้าร่วมอบรม พร้อมทั้งมีการจัดสัมมนาให้ความรู้ทั้ง Online และ On-site กับสถาปนิก วิศวกร ช่าง บรรยายให้ความรู้กับนิสิต นักศึกษาทั่วประเทศ เพื่อเพิ่มพูนความรู้ ในด้านการใช้งานผลิตภัณฑ์คอนกรีตมวลเบาของ Q-CON ทั้งในด้านทฤษฎีและปฏิบัติ

นอกจากนี้ บริษัทมีทีมผู้เชี่ยวชาญด้านคอนกรีตมวลเบา (Q-CON Technical Service) กระจายอยู่ทั่วทุกภูมิภาคของประเทศ เพื่อเข้าไปให้การบริการแก่ลูกค้าในหน่วยงานก่อสร้าง รวมทั้งวิเคราะห์ปัญหา ที่เกิดจากการใช้งานที่ไม่ถูกวิธี พร้อมเสนอแนะวิธีการแก้ไขปัญหาที่เกิดขึ้นด้วย อีกทั้งยังมีการให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการใช้งานผ่าน Call Center และให้ข้อมูลความรู้สินค้าผ่านช่องทางต่าง ๆ ได้แก่

- Website : www.qcon.co.th
- Line Official : @qconexpert
- Facebook : Q-CON อิฐมวลเบา
- Youtube Channel : Q-CON อิฐมวลเบา
- Instagram : @qconproducts
- Tiktok : @qconexpert
- Twitter : @qconproducts

ลูกค้าและกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

ลูกค้าและกลุ่มลูกค้าเป้าหมายของบริษัทจำแนกเป็น 5 กลุ่มใหญ่ ได้แก่

1. กลุ่มลูกค้าที่เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน ลูกค้าในกลุ่มนี้ หมายถึง ลูกค้าที่มีความสัมพันธ์กับบริษัท ในฐานะที่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และมีกรรมการร่วมกันได้แก่
   - บริษัทเอสซีจี ดิสทริบิวชั่น จำกัด
   - บริษัทปูนซิเมนต์ไทย (ทุ่งสง) จำกัด
   - บริษัทเอสซีจี อินเตอร์เนชั่นแนล คอร์ปอเรชั่น จำกัด
   - บริษัทเอสซีจี เอ็กซพีเรียนซ์ จำกัด
   - บริษัทเอสซีจี ลีฟวิง แอนด์ เฮาส์ชิง โซลูชัน จำกัด
   - บริษัทปูนซิเมนต์ไทย (ท่าหลวง) จำกัด
   - บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน)
   - บริษัทสยามซานิทารีแวร์อินดัสทรี จำกัด
   - บริษัทเอสซีจี เจดับเบิ้ลยูดี โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน)

   ลูกค้าในกลุ่มนี้ประกอบธุรกิจขายวัสดุก่อสร้างรวมทั้งเป็นตัวแทนจำหน่าย และประกอบธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ จึงต้องการผลิตภัณฑ์ของบริษัทไปใช้ในการดำเนินธุรกิจ เนื่องจากผลิตภัณฑ์ของบริษัทมีคุณสมบัติตรงกับความต้องการ โดยลูกค้าในกลุ่มนี้ได้มีการสั่งซื้อสินค้าจากบริษัทอย่างสม่ำเสมอ
2. กลุ่มเอกชนทั่วไป ได้แก่ ลูกค้าที่ซื้อผลิตภัณฑ์ของบริษัทเพื่อนำไปใช้ก่อสร้างโครงการของตนและนำโครงการของตนไปขายหรือให้เช่า ลูกค้าในกลุ่มนี้ได้แก่ บริษัทพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ทั่วไป ผู้รับเหมาก่อสร้าง ซึ่งซื้อผลิตภัณฑ์ของบริษัทเพื่อนำไปใช้ก่อสร้างโครงการต่าง ๆ เช่น โครงการบ้านจัดสรร โครงการอาคารชุดที่พักอาศัย โครงการอาคารสำนักงาน เป็นต้น
3. หน่วยงานราชการ ลูกค้าในกลุ่มนี้ ได้แก่ ส่วนงานราชการที่เกี่ยวข้องกับการก่อสร้างทั้งในส่วนกลางและส่วนภูมิภาค
4. กลุ่มตัวแทนจำหน่าย ได้แก่ ลูกค้าที่เป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าของบริษัท
5. กลุ่มลูกค้าต่างประเทศ ได้แก่ กลุ่มลูกค้าจากประเทศในแถบเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ และเอเชียใต้ เป็นต้น อย่างไรก็ตาม บริษัทได้ให้ความสำคัญกับการจำหน่ายสินค้าให้กับลูกค้าทุกกลุ่ม รวมทั้งมีนโยบายในการรักษาความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้าในกลุ่มต่าง ๆ ได้แก่ การรักษามาตรฐานของผลิตภัณฑ์ที่ส่งมอบและการจัดส่งสินค้าให้ตรงเวลา เป็นต้น

การจัดจำหน่ายและช่องทางการจัดจำหน่าย

ปัจจุบันบริษัทจำหน่ายทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยมีช่องทางการจำหน่าย 2 ช่องทาง ดังนี้

1. การจัดจำหน่ายผ่านผู้แทนจำหน่าย โดยผู้แทนจำหน่ายดังกล่าวประกอบธุรกิจค้าส่งและค้าปลีก อุปกรณ์เกี่ยวกับการก่อสร้างอาคารและที่อยู่อาศัยแบบครบวงจร และได้สั่งซื้อผลิตภัณฑ์เพื่อไปจำหน่ายต่อ ซึ่งส่วนใหญ่เป็นร้านค้าวัสดุก่อสร้าง ซึ่งเป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าในเครือของเอสซีจี
2. การจัดจำหน่ายโดยตรงต่อลูกค้า โดยบริษัทมีบุคลากรทางด้านการตลาดและการขายที่ติดต่อโดยตรงกับลูกค้า ที่ต้องการซื้อสินค้าจากบริษัทเพื่อนำสินค้าไปใช้งานในโครงการของตนเอง ได้แก่ ผู้ประกอบการธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ ผู้รับเหมาก่อสร้างขนาดใหญ่ และลูกค้าทั่วไป

การสำรวจความพึงพอใจของลูกค้า (Customer Experience)

บริษัทให้ความสำคัญกับการสร้างความพึงพอใจในสินค้าและบริการต่อลูกค้า ซึ่งการสำรวจความพึงพอใจเป็นกลยุทธ์ที่สำคัญในการแข่งขัน โดยบริษัทดำเนินการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าเป็นประจำทุกปี เพื่อนำผลที่ได้มาปรับปรุงและพัฒนาสินค้าและบริการของบริษัทให้มีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้นในด้านต่าง ๆ อาทิเช่น คุณภาพสินค้า บรรจุภัณฑ์ รวมถึงการบริการด้านการจัดส่ง บริษัทมีเป้าหมายระดับความพึงพอใจของลูกค้าร้อยละ 85 โดยในปี 2566 บริษัทมีผลประเมินความพึงพอใจเฉลี่ยจากลูกค้ากลุ่มผู้แทนจำหน่าย และลูกค้ากลุ่มผู้รับเหมาร้อยละ 88 ผลการประเมินนี้เป็นแนวทางการพัฒนาที่จะช่วยให้บริษัทเติบโตได้อย่างยั่งยืนภายใต้พื้นฐานการสร้างความประทับใจให้กับลูกค้า โดยในอีก 5 ปีข้างหน้าบริษัทมีเป้าหมายที่จะเพิ่มเป้าหมายระดับความพึงพอใจของลูกค้าอยู่ที่ระดับร้อยละ 90

ภาวะตลาดและการแข่งขันในอุตสาหกรรม

ในปี 2566 ภาพรวมเศรษฐกิจไทยมีการขยายตัวต่อเนื่องจากปี 2565 อยู่ที่ 2.6% จากภาคการท่องเที่ยวและอุปสงค์ภายในประเทศโดยเฉพาะการบริโภคภาคเอกชนเป็นปัจจัยขับเคลื่อนสำคัญ สำหรับปี 2567 คาดการณ์ว่าเศรษฐกิจไทยจะขยายตัวได้ดีกว่าปี 2566 ซึ่งเป็นผลมาจากเสถียรภาพทางการเมืองที่เพิ่มขึ้น มาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจภาครัฐ รวมถึงการบริโภคภาคเอกชน ภาคการส่งออก และภาคการท่องเที่ยวที่ยังฟื้นตัวต่อเนื่อง

ในส่วนของภาคอสังหาริมทรัพย์ในปี 2566 มีสัญญาณเติบโตแต่น้อยกว่าที่คาดการณ์ เนื่องจากการปรับขึ้นของอัตราดอกเบี้ย ภาวะหนี้ครัวเรือนที่เพิ่มสูงขึ้น ส่งผลให้ผู้บริโภคมีรายได้โตไม่ทันตามต้นทุนที่เพิ่มสูงขึ้น คาดว่าในปี 2567 มีแนวโน้มที่ผู้ประกอบการจะปรับขึ้นราคาที่อยู่อาศัย จากการเพิ่มขึ้นของราคาที่ดิน ต้นทุนวัสดุก่อสร้าง และค่าจ้างแรงงานที่มีแนวโน้มเพิ่มขึ้นตามนโยบายรัฐบาลใหม่ แนวทางของผู้ประกอบการอสังหาฯมีแนวโน้มการพัฒนาโครงการให้มีขนาดเล็กลง หรือเปิดโครงการใหม่ในจังหวัดเมืองรองมากขึ้น

ในส่วนของตลาดคอนกรีตมวลเบาในปี 2566 ยังคงเติบโตต่อเนื่องจากปี 2565 โดยในปี 2566 มีอัตราการเติบโต 4% ส่งผลให้ผู้ผลิตในอุตสาหกรรมยังคงเผชิญกับภาวะความต้องการสินค้ามากกว่ากำลังการผลิต และคาดว่ายังคงมีแนวโน้มเติบโตตามทิศทางของภาคอสังหาริมทรัพย์

คู่แข่งขัน

ในปี 2566 ผู้ผลิตคอนกรีตมวลเบาด้วยระบบการผลิตแบบอบไอน้ำ (Autoclave Lightweight Concrete) ส่วนใหญ่เป็นผู้ผลิตซีเมนต์ซึ่งมีศักยภาพในการขยายตลาดจึงสะท้อนให้เห็นว่าตลาดคอนกรีตมวลเบาด้วยระบบการผลิตแบบอบไอน้ำมีแนวโน้มที่จะเติบโตได้ในอนาคต

(3) ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ และการพัฒนานวัตกรรมธุรกิจ

1. การผลิต

บริษัทมีโรงงานผลิต ผลิตภัณฑ์อิฐมวลเบา ผลิตภัณฑ์คอนกรีตมวลเบาเสริมเหล็ก อาทิ แผ่นผนังและแผ่นพื้นคอนกรีตมวลเบา แผ่นเคาน์เตอร์มวลเบาสำเร็จรูป และคานทับหลังมวลเบาสำเร็จรูป จำนวน 5 โรงงาน ตั้งอยู่ที่นิคมอุตสาหกรรม บางปะอิน อำเภอบางปะอิน จังหวัดพระนครศรีอยุธยา จำนวน 3 โรงงาน โรงงานแห่งที่ 4 ตั้งอยู่ที่นิคมอุตสาหกรรมอมตะซิตี้ จังหวัดระยอง ดำเนินงานโดยบริษัทย่อย คือ บริษัท คิว-คอน อีสเทอร์น จำกัด โรงงานแห่งที่ 5 มีโรงงานตั้งอยู่ที่นิคมอุตสาหกรรมหนองแค จังหวัดสระบุรี ปัจจุบันบริษัทมีกำลังการผลิตรวมสูงสุด 20.8 ล้านตารางเมตร

2. การจัดหาวัตถุดิบ

วัตถุดิบสำคัญที่ใช้ในการผลิตอิฐมวลเบา แผ่นผนังและแผ่นพื้นคอนกรีตมวลเบา แผ่นเคาน์เตอร์มวลเบาสำเร็จรูป และคานทับหลังมวลเบาสำเร็จรูป ประกอบด้วย ปูนซีเมนต์ ทราย ปูนขาว ยิปซัม สารกระจายฟองอากาศ และเหล็กเส้น ผ่านการผสมด้วยสูตรพิเศษเฉพาะตัวและถูกทำให้แข็งด้วยการอบไอน้ำภายใต้ความดันและอุณหภูมิประมาณ 180 องศาเซลเซียส จนได้ผลิตภัณฑ์คอนกรีตมวลเบา

วัตถุดิบประเภท ปูนซีเมนต์ ทราย ปูนขาว ยิปซั่ม และเหล็กเส้น บริษัทมีการจัดซื้อจากในประเทศทั้งหมด ยกเว้นวัตถุดิบที่เป็นสารกระจายฟองอากาศที่จัดซื้อจากต่างประเทศ

บริษัทมีนโยบายพิจารณาคัดเลือกผู้จัดจำหน่ายวัตถุดิบโดยพิจารณาถึงคุณภาพวัตถุดิบ ศักยภาพ ความน่าเชื่อถือ กำลังการผลิต ราคา และการบริการ เป็นต้น บริษัทไม่มีการพึ่งพิงผู้จัดจำหน่ายวัตถุดิบรายใดรายหนึ่งโดยเฉพาะสำหรับการจัดหาวัตถุดิบ เพื่อเป็นการสร้างอำนาจการต่อรองให้แก่บริษัท นอกจากนี้บริษัทจะเข้าไปเยี่ยมชมกระบวนการผลิตวัตถุดิบของผู้จำหน่ายวัตถุดิบหลักเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทได้รับวัตถุดิบที่มีคุณภาพตรงตามที่บริษัทกำหนดไว้ รวมทั้งบริษัทยังคงมีนโยบายการบริหารการสั่งซื้อในปริมาณที่เหมาะสมกับปริมาณการใช้ในการผลิต อย่างไรก็ตามเนื่องจากบริษัทมีสัมพันธภาพอันดีกับผู้จำหน่ายวัตถุดิบรวมทั้งมีการสั่งซื้ออย่างต่อเนื่องจึงได้ราคาวัตถุดิบในราคาที่ผู้จำหน่ายขายส่งให้กับลูกค้าชั้นดี และเนื่องจากวัตถุดิบส่วนใหญ่จัดซื้อภายในประเทศและมีผู้จำหน่ายหลายรายในระยะเวลาที่ผ่านมาบริษัทจึงไม่ประสบปัญหาการขาดแคลนวัตถุดิบ นอกจากนี้ในกรณีที่มีแนวโน้มขาดแคลนวัตถุดิบเกิดขึ้น บริษัทมีแผนงานในการรองรับโดยการทำสัญญาซื้อวัตถุดิบระยะยาวกับคู่ธุรกิจ รวมทั้งมีแหล่งวัตถุดิบสำรอง บริษัทยังมีการสนับสนุนการดำเนินงานตามแนวทาง ESG 4 Plus ในเรื่องของ Green Purcurement ซึ่งปัจจุบันมีผู้จำหน่ายที่ได้รับ Green Industry ระดับ Level 2 ขึ้นไปในปี 2566 คิดเป็นร้อยละ 39 และเป้าหมายในปี 2567 จะพัฒนาร่วมกับผู้ขายให้ดำเนินงานตามแนวทาง ESG 4 Plus เพิ่มขึ้นอย่างน้อยร้อยละ 2

ทั้งนี้ ในช่วงระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา (พ.ศ. 2564 - 2566) บริษัทไม่มีการซื้อวัตถุดิบ จากผู้จัดจำหน่ายรายใดเกินร้อยละ 30 ของต้นทุนขาย

(4) ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

4.1. ลักษณะสำคัญของทรัพย์สินถาวรหลักที่บริษัทและบริษัทย่อยใช้ในการประกอบธุรกิจ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ประกอบด้วย

ประเภท / ลักษณะทรัพย์สิน	ลักษณะกรรมสิทธิ	มูลค่าสุทธิตามบัญชี (ล้านบาท)	ภาระผูกพัน
1. ที่ดินตั้งอยู่ที่นิคมอุตสาหกรรมบางปะอิน ต.บางกระสั้น อ.บางปะอิน จ.พระนครศรีอยุธยา รวมเนื้อที่ 57 ไร่ 65.2 ตารางวา	เป็นเจ้าของ	147.30	ไม่มีภาระผูกพัน
2. ที่ดินตั้งอยู่ที่นิคมอุตสาหกรรมหนองแค ต.โคกแย้ อ.หนองแค จ.สระบุรี รวมเนื้อที่ 24 ไร่ 294.4 ตารางวา	เป็นเจ้าของ	66.95	ไม่มีภาระผูกพัน
3. ที่ดินตั้งอยู่ที่นิคมอุตสาหกรรมอมตะซิตี้ ต.มาบยางพร อ.ปลวกแดง จ.ระยอง รวมเนื้อที่ 36 ไร่ 212.32 ตารางวา	เป็นเจ้าของ	60.00	ไม่มีภาระผูกพัน
4. อาคารโรงงาน และอาคารสำนักงาน ตั้งอยู่ที่นิคมอุตสาหกรรมบางปะอิน ต.บางกระสั้น อ.บางปะอิน จ.พระนครศรีอยุธยา	เป็นเจ้าของ	47.80	ไม่มีภาระผูกพัน
5. อาคารโรงงาน และอาคารสำนักงาน ตั้งอยู่ที่นิคมอุตสาหกรรมหนองแค ต.โคกแย้ อ.หนองแค จ.สระบุรี	เป็นเจ้าของ	87.76	ไม่มีภาระผูกพัน
6. อาคารโรงงาน และอาคารสำนักงาน ตั้งอยู่ที่นิคมอุตสาหกรรมอมตะซิตี้ ต.มาบยางพร อ.ปลวกแดง จ.ระยอง	เป็นเจ้าของ	21.13	ไม่มีภาระผูกพัน
7. เครื่องจักรและอุปกรณ์	เป็นเจ้าของ	264.85	ไม่มีภาระผูกพัน
8. ยานพาหนะและอุปกรณ์	เป็นเจ้าของ	11.50	ไม่มีภาระผูกพัน
9. เครื่องตกแต่งติดตั้งและเครื่องใช้สำนักงาน	เป็นเจ้าของ	41.61	ไม่มีภาระผูกพัน
10. สินทรัพย์ระหว่างก่อสร้าง	เป็นเจ้าของ	75.40	ไม่มีภาระผูกพัน
รวม		**824.30**	

4.2. การใช้เครื่องหมายการค้า

บริษัทเริ่มประกอบธุรกิจในปี 2537 โดยได้มีการลงนามในสัญญาให้บริการทางเทคนิคและการใช้เครื่องหมายการค้า ประเทศเยอรมนี และตั้งแต่ปี 2560 บริษัทไม่มีการทำสัญญาเพื่อรับบริการทางเทคนิคกับผู้ให้บริการเพียงรายเดียวเหมือนในอดีตอีกต่อไป เนื่องด้วยเทคโนโลยีการผลิตอิฐมวลเบามีการเปลี่ยนแปลงและมีความหลากหลายของเทคโนโลยีมากขึ้น ประกอบกับมีจำนวนผู้ให้บริการเทคนิคด้านการผลิตอิฐมวลเบาเพิ่มขึ้น นอกจากนั้นบริษัทได้มีการพัฒนากระบวนการผลิตให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น รวมถึงการฝึกอบรมวิศวกรและพนักงานอย่างต่อเนื่อง ทำให้บริษัทมีความสามารถในการพัฒนาเทคโนโลยีของตนเอง

4.3. นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อย

บริษัทมีการจัดตั้งบริษัทย่อย คือ บริษัท คิว-คอน อีสเทอร์น จำกัด ถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100 บริษัทมีนโยบายการลงทุนในบริษัทย่อย สำหรับธุรกิจที่เสริม และเกี่ยวข้องกับการดำเนินงานธุรกิจหลักของบริษัท โดยคำนึงถึงผลตอบแทนที่เหมาะสม แล้วแต่ประเภทของธุรกิจนั้นๆ สำหรับนโยบายการบริหารงานจะให้ความเป็นอิสระในการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อย และคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นหลัก นอกจากนี้การที่บริษัทจะพิจารณาส่งตัวแทนของบริษัทเพื่อร่วมเป็นกรรมการ หรือร่วมบริหารในบริษัทย่อยนั้น บริษัทจะพิจารณาเป็นกรณี ๆ ไป

(5) งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

ไม่มี เนื่องจากบริษัทมีการรับรู้รายได้เมื่อมีการส่งมอบสินค้า

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

1.3.1 โครงสร้างรายได้

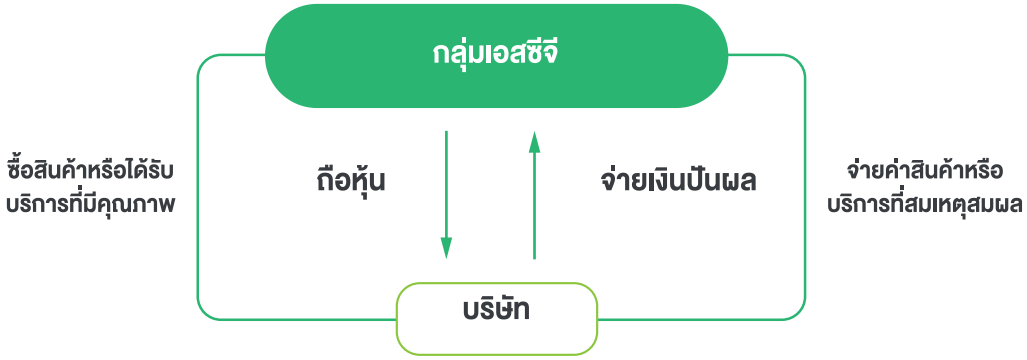
หมายเหตุ * ผลิตคอนกรีตมวลเบา

1.3.2 การใช้เงินที่ได้มาจากการระดมทุน - ไม่มี -

1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

บริษัทมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ คือ บริษัท เอสซีจี ซิเมนต์-ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) (เอสซีจี) โดยในอดีตจนถึงปัจจุบันบริษัทมีการซื้อขายสินค้ากับกลุ่มเอสซีจีหลายรายการ โดยรายการทั้งหมดเป็นการซื้อขายตามปกติที่เป็นข้อตกลงทางการค้าซึ่งมีเงื่อนไขการค้าเป็นการทั่วไปในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการที่ตนมีสถานะเป็นบริษัทที่มีความเกี่ยวข้องกัน อย่างไรก็ดีในการเข้าทำรายการกับกลุ่มเอสซีจี ซึ่งเป็นบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งของบริษัทนั้นบริษัทจะปฏิบัติตามนโยบายการเข้าทำรายการระหว่างกันของบริษัทตามรายละเอียดที่เปิดเผยในหัวข้อ 9 รายการระหว่างกัน

แผนภาพแสดงความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่



1.3.4 ผู้ถือหุ้น

(1) รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่ – รายชื่อ 10 รายแรก

รายชื่อและสัดส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้น 10 รายแรก (ณ วันที่ 28 ธันวาคม 2566)

ลำดับ	ชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	สัดส่วน (ร้อยละ)
1	บริษัท เอสซีจี ซิเมนต์-ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด *	244,059,800	61.01
2	บริษัทแลนด์ แอนด์ เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	84,627,680	21.16
3	นายพยนต์ ศักดิ์เดชยนต์	11,250,000	2.81
4	นายเชาวน์ สรณาคมน์	3,000,000	0.75
5	บริษัทไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	2,971,760	0.74
6	นายเกียรติ สุนทรมโนกุล	2,160,000	0.54
7	นายวิโรจน์ พิริยะธรรมวงศ์	1,956,500	0.49
8	นายวิสิทธิ์ ธารไทรทอง	1,902,700	0.48
9	นายอรรถวุฒิ สุจริต	1,700,000	0.43
10	นางสาวเพียงใจ หาญพาณิชย์	1,431,200	0.36
รวม		**355,059,640**	**88.76**

*หมายเหตุ * เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทและเป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)*

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ทุนจดทะเบียน	400,000,000 บาท
ทุนชำระแล้ว	400,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ จำนวน 400,000,000 (สี่ร้อยล้าน) หุ้น
มูลค่าที่ตราไว้	หุ้นสามัญหุ้นละ 1 (หนึ่ง) บาท

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น - ไม่มี -

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นไม่ต่ำกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิในแต่ละปีหากบริษัทไม่มีผลขาดทุนสะสม โดยอัตราการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจเปลี่ยนแปลงไปจากที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน โครงสร้างและฐานะทางการเงิน สภาพคล่อง แผนการลงทุน รวมถึงความจำเป็นและความเหมาะสมอื่น ๆ ในอนาคต

ในปีที่ผ่านมาบริษัทได้พิจารณาเรื่องการจ่ายเงินปันผลจากสถานะทางการเงินของบริษัท ความจำเป็นในการใช้เงินลงทุนเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิตและขีดความสามารถในการแข่งขัน รวมทั้งปัจจัยอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยคำนึงถึงความถูกต้องตามกฎเกณฑ์และผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นเป็นหลัก ซึ่งสอดคล้องกับนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทที่กำหนด

อัตราการจ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานแต่ละปี ในรอบ 5 ปีที่ผ่านมา

รายละเอียดการจ่ายเงินปันผล	ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564	ปี 2563	ปี 2562
1. กำไร(ขาดทุน)สำหรับปีตามงบการเงินเฉพาะกิจการ (ล้านบาท)	753.09	316.31	127.38	187.66	151.46
2. กำไร(ขาดทุน)สำหรับปีตามงบการเงินรวม (ล้านบาท)	765.11	307.83	143.65	114.01	179.69
3. จำนวนหุ้น (ล้านหุ้น)	400				
4. เงินปันผล (บาท/หุ้น)					
- เงินปันผล (บาท/หุ้น)	1.00*	0.75	0.31	0.46	-
- เงินปันผลระหว่างกาล (บาท/หุ้น)			-	-	0.18
5. เงินปันผลจ่ายทั้งสิ้น (ล้านบาท)	400	300	124	184	72
6. อัตราส่วนการจ่ายเงินปันผลเทียบกับกำไรสำหรับปีตามงบการเงินเฉพาะกิจการ (ร้อยละ)	53	95	97	98	48
7. ทุนสำรองตามกฎหมาย (ล้านบาท)	สำรองครบถ้วนตามที่กฎหมายกำหนดแล้ว (40 ล้านบาท)				

หมายเหตุ **คณะกรรมการบริษัทมีมติให้เสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ในวันที่ 22 มีนาคม 2567 เพื่ออนุมัติจ่ายเงินปันผลประจำปี 2566 ในอัตราหุ้นละ 1.00 บาท*

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

ท่ามกลางสภาพแวดล้อมที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว มีแนวโน้มผันผวน และซับซ้อนมากขึ้น ความคาดหวังจากผู้มีส่วนได้เสียและนักลงทุนได้ให้ความสำคัญกับสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล หรือ ESG มากขึ้น การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นกระบวนการสำคัญที่ช่วยส่งเสริมให้บริษัทสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย โดยหากสามารถระบุความเสี่ยงได้อย่างแม่นยำล่วงหน้า จะเป็นการช่วยลดผลกระทบและเปิดโอกาสในการแสวงหาแนวทางการดำเนินธุรกิจได้มากขึ้น นอกจากนี้การบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพถือเป็นส่วนประกอบสำคัญในการตัดสินใจลงทุน ซึ่งทั้งหมดที่กล่าวมานั้นจะนำไปสู่การสร้างนวัตกรรมและสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กร ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ อีกทั้งยังช่วยให้บริษัทสามารถเติบโตได้อย่างยั่งยืน

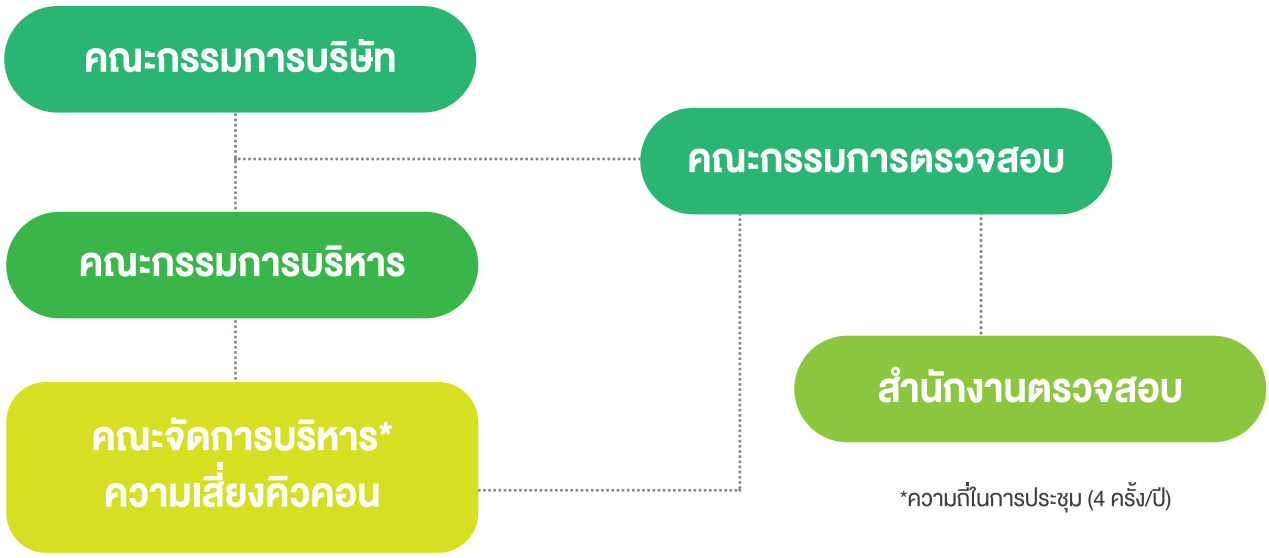
2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

กรอบการบริหารความเสี่ยง

บริษัทมีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร (Enterprise Risk Management Framework) ที่เป็นไปตามมาตรฐานสากล สอดคล้องกับกลยุทธ์การบริหารความเสี่ยงของเอสซีจี มีการอบรม สื่อสารให้พนักงานและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายได้รับทราบและนำไปปฏิบัติ เพื่อนำไปสู่การสร้างมูลค่าเพิ่มตลอดห่วงโซ่คุณค่า (Value Chain) และก่อให้เกิดวัฒนธรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Culture) อีกทั้งการกำหนดวัตถุประสงค์และระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite) ชัดเจนยิ่งขึ้นเพื่อให้การบริหารความเสี่ยงเป็นไปในทิศทางเดียวกัน และนำเสนอผลการบริหารความเสี่ยงในรูปแบบ Risk Dashboard แสดงความเสี่ยงสูง/ปานกลาง/ต่ำ พร้อมแนวทางแก้ไขต่อคณะจัดการความเสี่ยง คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท

ผังโครงสร้างการบริหารความเสี่ยงของบริษัทแสดงให้เห็นตามแผนภาพดังนี้

แผนภาพการบริหารความเสี่ยงเชิงบูรณาการ



คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่เป็นตัวแทนคณะกรรมการบริษัทในการพิจารณาการกำหนดนโยบาย กำกับดูแลให้การบริหารความเสี่ยงเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่ประเมินประสิทธิภาพการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่าการบริหารความเสี่ยงดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และสอดคล้องกับแนวทางที่กำหนด

สำนักงานตรวจสอบ

ทำหน้าที่ตรวจสอบหน่วยระดับแรก (หน่วยปฏิบัติงาน) และหน่วยระดับสอง (ระดับหัวหน้างาน หน่วยงานบริหารความเสี่ยง และหน่วยงานกำกับและสนับสนุนอื่น ๆ) เพื่อให้ความเชื่อมั่นว่ามีการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม และรายงานผลการตรวจสอบต่อคณะกรรมการตรวจสอบ นอกจากนี้ ยังให้คำปรึกษาแก่หน่วยงานผู้รับการตรวจและมีการสื่อสารความคิดเห็นจากคณะกรรมการตรวจสอบกลับมายังผู้ปฏิบัติงานเพื่อนำไปปรับปรุงต่อไป

คณะจัดการบริหารความเสี่ยง

บริษัทมีคณะจัดการความเสี่ยงทำหน้าที่กำกับดูแลให้บริษัทมีการบริหารความเสี่ยงที่เป็นระบบ กำหนดโครงสร้าง กลยุทธ์ที่เชื่อมโยงกับวิสัยทัศน์ พันธกิจ และเป้าหมายของบริษัท รวมทั้งกำหนดผู้รับผิดชอบในการบริหารความเสี่ยง ควบคุมติดตามให้การบริหารความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และที่สำคัญคือการผนวกการบริหาร ความเสี่ยงเข้าเป็นส่วนหนึ่งของการปฏิบัติงานจนเป็นวัฒนธรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงภายในองค์กร (Risk Awareness Culture) โดยกำหนดเรื่องการบริหารความเสี่ยงเป็นวาระประจำในการประชุมคณะจัดการความเสี่ยงทุกไตรมาสและรายงานผลการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกไตรมาส มีคณะทำงานบริหารความเสี่ยงเป็นผู้นำกลยุทธ์ไปสู่การปฏิบัติ ติดตามแนวโน้มสถานการณ์สำคัญที่อาจส่งผลกระทบต่อเป้าหมาย ประเมินผลการวิเคราะห์ความเสี่ยง รวมถึงดำเนินการหามาตรการลดความเสี่ยงที่จะส่งผลกระทบต่อธุรกิจ

กระบวนการบริหารความเสี่ยง

บริษัทนำกรอบการบริหารความเสี่ยงมาใช้ในการดำเนินงานหลัก 3 ด้าน ได้แก่ การบริหารความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Medium to Long Term) การบริหารความเสี่ยงในการดำเนินงาน (Short to Medium Term) และการบริหารความเสี่ยงของโครงการลงทุน โดยกระบวนการบริหารความเสี่ยงแบ่งเป็น 4 ขั้นตอนหลัก ดังนี้

1. ระบุความเสี่ยง / โอกาสในการดำเนินธุรกิจ
2. ประเมินความเสี่ยง
3. กำหนดมาตรการจัดการ และกำหนดดัชนีชี้วัดความเสี่ยง (Key Risk Indicators) ซึ่งเป็น Leading Indicator เพื่อคาดการณ์เหตุการณ์ความเสี่ยงและเพื่อควบคุมกิจกรรมลดความเสี่ยงให้เป็นไปตามเป้าหมาย
4. ติดตามและรายงานความเสี่ยงต่อคณะจัดการบริหารความเสี่ยงก่อนที่จะรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบไตรมาสละครั้ง

ทั้งนี้ในการประเมินความเสี่ยงจะต้องได้รับการประเมินในแต่ละหัวข้อความเสี่ยงต่อไปนี้อย่างครบถ้วน

1. ความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อมและสังคม (Environmental & Social Risk)
2. ความเสี่ยงด้านการกำกับดูแลและการปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ (Governance & Compliance Risk)
3. ความเสี่ยงด้านชื่อเสียงและทรัพย์สินทางปัญญา (Reputation & IP Risk)
4. ความเสี่ยงจากเหตุการณ์รุนแรง (Hazard Risk)
5. ความเสี่ยงด้านต้นทุนผลิต (Input Risk)
6. ความเสี่ยงจากการดำเนินงาน (Process Risk)
7. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)
8. ความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมของธุรกิจ (Business Risk)

นอกจากนี้บริษัทได้นำ Risk Universe ทั้ง 8 ประเภทมาปรับใช้ในการบริหารความเสี่ยงโครงการลงทุน (Investment Project Risk) และการบริหารความเสี่ยงกลยุทธ์ (Strategic Risk) เพื่อใช้ในการจัดทำ/ปรับปรุงแผนงานระยะปานกลาง (Medium-Term Plan) และแผนงานประจำปี (Annual Plan) ให้สอดคล้องและทันต่อความเสี่ยงที่มีการเปลี่ยนแปลง

วิธีการประเมินความเสี่ยง

บริษัทประเมินความเสี่ยงที่เป็นมาตรฐานเดียวกันทั่วทั้งองค์กร (Common Risk Metrics) โดย Risk Owner จะใช้เครื่องมือต่าง ๆ เช่น เครื่องมือทางสถิติ เช่น Scenario Analysis, Correlation Analysis, Benchmarking ในการประเมินโอกาสที่จะเกิดความเสี่ยง (Likelihood) ผลกระทบของความเสี่ยง (Severity) และความสามารถในการจัดการความเสี่ยง (Manageability) และเปรียบเทียบผลการประเมินกับ Risk Limit ซึ่งจะสอดคล้องกับ Risk Appetite หาก Risk Owner พบว่าระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่ (Residual Risk) เกินกว่า Risk Limit จะต้องกำหนดมาตรการจัดการ/แก้ไข และรายงานให้คณะจัดการทราบจนกว่าความเสี่ยงจะอยู่ในระดับที่ยอมรับได้

การสร้างวัฒนธรรมองค์กรในการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Culture)

บริษัทตระหนักดีว่าวัฒนธรรมองค์กรในการบริหารความเสี่ยงเป็นองค์ประกอบสำคัญต่อความสำเร็จของการบริหารความเสี่ยงนอกเหนือจากการมีเครื่องมือและมาตรฐานในการบริหารความเสี่ยงที่ดี เพราะหากทุกคนในองค์กรเข้าใจกรอบการบริหารความเสี่ยงไม่ตรงกัน หรือเข้าใจระดับ

ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของบริษัทไม่ตรงกัน หรือมีกรอบความคิดที่ไม่สอดคล้องกับแนวทางการบริหารความเสี่ยงของบริษัท อาจทำให้เกิดข้อผิดพลาดในการตัดสินใจ ดังนั้นบริษัทจึงได้กำหนดแนวทางในการสร้างวัฒนธรรมองค์กรในการบริหารความเสี่ยงไว้ดังนี้

- ให้ผู้บริหารเป็นผู้สื่อสารถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงและเป็นต้นแบบในการบริหารความเสี่ยง รวมถึงสร้างวิธีการนำการบริหารความเสี่ยงไปใช้ให้เห็นผลในทางปฏิบัติ โดยกำหนดให้มีการใช้ภาษาความเสี่ยงที่ตรงกัน มีการกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และมีระบบการประเมินความเสี่ยงในรูปแบบเดียวกัน
- กำหนดบทบาท หน้าที่ความรับผิดชอบของผู้รับผิดชอบความเสี่ยงแต่ละเรื่อง
- สนับสนุนให้มีการกำหนดวาระเรื่องความเสี่ยงในการประชุมหลัก ๆ ของแต่ละบริษัทและบริษัทย่อย
- กำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งในหลักสูตรการฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน
- ส่งเสริมให้มีการแบ่งปันประสบการณ์การบริหารความเสี่ยงระหว่างหน่วยงาน บริษัทและบริษัทย่อย และระหว่างบริษัทในเอสซีจี เพื่อสื่อสารประโยชน์การบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

2.2.1 ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือกลุ่มบริษัท

ความเสี่ยงหลักและกลยุทธ์ในการจัดการความเสี่ยงของบริษัท มีดังนี้

1. ความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อมและสังคม (Environmental & Social Risk)

บริษัทเป็นผู้ผลิตคอนกรีตมวลเบา ทั้งอิฐมวลเบา แผ่นผนังและแผ่นพื้นคอนกรีตมวลเบา แผ่นเคาน์เตอร์มวลเบาสำเร็จรูป และคานทับหลังมวลเบาสำเร็จรูป อาจทำให้มีโอกาสเกิดฝุ่น และกลิ่นจากกระบวนการผลิต ที่อาจส่งผลกระทบด้านสุขภาพและสิ่งแวดล้อมในการทำงาน บริษัทตระหนักถึงความสำคัญด้านความปลอดภัย สุขภาพและสิ่งแวดล้อมของพนักงาน คู่ธุรกิจ ชุมชนรอบ ๆ โรงงานและผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย จึงกำหนดให้มีการตรวจประเมินสภาพแวดล้อม แสง เสียง ฝุ่น เพื่อกำหนดและดำเนินการตามแผนจัดการและลดความเสี่ยงการเกิดมลภาวะสภาพแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง และจัดตั้งคณะทำงานสิ่งแวดล้อมและชุมชนสัมพันธ์ เพื่อดูแลระบบการจัดการสิ่งแวดล้อมในโรงงานและส่งเสริมความสัมพันธ์อันดีกับชุมชนรอบข้าง

บริษัทได้จัดตั้งคณะกรรมการความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานเพื่อตรวจประเมินความปลอดภัยในการปฏิบัติงาน กำหนดแนวทาง/มาตรการป้องกันและแก้ไขปัญหาด้านความปลอดภัย เช่น ลักษณะการทำงานที่ไม่ปลอดภัย สำรวจพื้นที่เสี่ยงอันตราย และจัดทำระบบการบริหารงานด้านความปลอดภัย (ISO 45001: 2018) สำหรับประเมินความเสี่ยงและจัดทำมาตรการป้องกัน รวมทั้งบริษัทได้ประเมินการปฏิบัติตามกฎหมายความปลอดภัยที่เกี่ยวข้อง จัดเตรียมชุดอุปกรณ์ป้องกันอันตรายส่วนบุคคล จัดทำ Guard และ Foolproof เพื่อป้องกันอันตรายจากเครื่องจักร และจัดอบรมให้ความรู้ความเข้าใจแก่พนักงานเพื่อเสริมสร้างความปลอดภัยในการปฏิบัติงาน

2. ความเสี่ยงด้านการกำกับดูแลและการปฏิบัติ ตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ (Governance & Compliance Risk)

ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับ ครอบคลุมความเสี่ยงที่จะไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบภายนอกและภายใน เช่น กฎหมาย นโยบายรัฐบาล การทุจริตคอร์รัปชัน จรรยาบรรณบริษัท และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับชื่อเสียงและภาระผูกพันกับบุคคลภายนอกโดยกฎหมาย นโยบายรัฐบาลนั้นมีโอกาสเปลี่ยนแปลงตลอดเวลา หากไม่ปฏิบัติตามหรือปฏิบัติตามไม่ครบถ้วน อาจส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงของบริษัท การลงโทษและค่าปรับ หรือเสียโอกาสทางธุรกิจได้

บริษัทมีการประเมินความเสี่ยงเรื่องการไม่ปฏิบัติตามหรือปฏิบัติตามไม่ครบถ้วน จากการเปลี่ยนแปลงกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ จึงกำหนดให้มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงในกฎหมายใหม่ ระเบียบ ข้อบังคับต่าง ๆ อย่างใกล้ชิด เพื่อการป้องกัน ไม่ให้บริษัทมีความเสี่ยงในเรื่องนี้ รวมทั้งได้พัฒนากรอบการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน (Compliance Framework) อย่างต่อเนื่องเพื่อให้เกิดการกำกับดูแลและบริหารจัดการอย่างเป็นระบบ ตั้งแต่กระบวนการปฏิบัติตลอดจนถึงกระบวนการติดตามตามบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมที่ดีตามแนวป้องกัน 3 ด่าน (Three Lines Model)

ให้กับพนักงานทุกระดับ เพื่อป้องกันการไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบ และข้อบังคับ

นอกจากนี้บริษัทให้ความสำคัญในเรื่องการต่อต้านคอร์รัปชัน บริษัทมีการดำเนินกิจกรรมเพื่อสนับสนุนการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันและสื่อสารให้พนักงานทุกระดับรับทราบ เช่น การจัดทำแบบทดสอบ Ethics e-Testing ในเรื่องอุดมการณ์ 4 รวมทั้งมีจรรยาบรรณเพื่อเป็นแนวปฏิบัติที่ดี และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันของบริษัท และจัดให้มีการประเมินตนเองตามแบบประเมินการปฏิบัติงาน Anti-Corruption Compliance เพื่อสร้างความตระหนัก (Awareness) ให้ความรู้ และป้องกันในเรื่องการคอร์รัปชัน

3. ความเสี่ยงด้านชื่อเสียงและทรัพย์สินทางปัญญา (Reputation & IP Risk)

ชื่อเสียงของบริษัทมีส่วนช่วยในเรื่องภาพลักษณ์ของสินค้าและบริการ ช่วยสร้างฐานของกลุ่มลูกค้ารายใหม่ สร้างความน่าเชื่อถือ ให้กับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัท ทั้งลูกค้า คู่ค้า รวมถึงนักลงทุน และสร้างความรู้สึกอันดีให้เกิดขึ้นระหว่างบริษัทกับชุมชนรอบพื้นที่ดำเนินการ จึงดำเนินธุรกิจตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืน สู่แนวทางตาม ESG และสื่อสารทั้งภายในและภายนอก มุ่งสร้างความรู้ความเข้าใจให้กับพนักงานและผู้เกี่ยวข้อง

สำหรับการดูแลทรัพย์สินทางปัญญา มีการประสานงานกับหน่วยงาน Corporate Technology Office ของเอสซีจีในการดูแลเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญาทั้งหมด เพื่อป้องกันการละเมิดและการถูกละเมิด

4. ความเสี่ยงจากเหตุการณ์รุนแรง (Hazard Risk)

การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศมีแนวโน้มเพิ่มขึ้นอย่างรวดเร็ว คาดการณ์ได้ยากมากขึ้น ส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจในภาพรวม สร้างความเสียหายต่อชีวิตและทรัพย์สิน และอาจส่งผลกระทบต่อการหยุดชะงักของห่วงโซ่อุปทานและการดำเนินธุรกิจได้ บริษัทให้ความสำคัญกับการเตรียมความพร้อมก่อนเกิดภัยพิบัติ โดยมีการติดตามและเฝ้าระวังการเกิดภัยพิบัติทางธรรมชาติ เช่น การบริหารจัดการน้ำในภาวะต่าง ๆ ซึ่งเป็นเรื่องที่พนักงานควรรู้จากแหล่งข้อมูลที่เชื่อถือได้จากภาครัฐ และองค์กรต่าง ๆ โดยมีหน่วยงาน Corporate Business Continuity Management (BCM) ของเอสซีจี และ BCM ของกลุ่มธุรกิจทำหน้าที่ในการติดตามและประมวลผล สื่อสารข้อมูลข่าวสารที่เกี่ยวข้องกับสถานการณ์และแจ้งเตือนไปยังพนักงานและบริษัทที่อาจจะได้รับผลกระทบ เพื่อเตรียมความพร้อมในการรองรับสถานการณ์ตามแผนความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Plan : BCP)

5. ความเสี่ยงด้านต้นทุนผลิต (Input Risk)

ในปี 2566 บริษัทได้ดำเนินการตามแผนงานลดความเสี่ยงด้านต้นทุนพลังงาน โดยเพิ่มการใช้พลังงานทดแทนติดตั้ง Solar Rooftop เพื่อผลิตกระแสไฟฟ้า ดำเนินการตามแผนงานปรับปรุงระบบการผลิตและการเพิ่มประสิทธิภาพการผลิต ซึ่งสามารถลดระดับความเสี่ยงและผลกระทบจากความผันผวนของราคาเชื้อเพลิงที่ใช้เป็นพลังงานในการผลิต

ทางด้านวัตถุดิบ บริษัทได้บริหารจัดการวัตถุดิบทั้งในประเทศและต่างประเทศ เช่น การติดตามระดับ On Hand Inventory กำหนดเวลาการขนส่ง การติดตามข้อมูลจาก Suppliers เพื่อรับทราบสถานการณ์ รวมทั้งหาแหล่งวัตถุดิบสำรองทดแทนหากเกิดเหตุการณ์ที่กระทบต่อการส่งมอบวัตถุดิบจากแหล่งเดิม

6. ความเสี่ยงจากการดำเนินงาน (Process Risk)

บริษัทมีความเสี่ยงจากการหยุดชะงักของเครื่องจักรตามปกติของอุตสาหกรรม ทั้งนี้บริษัทให้ความสำคัญกับการนำระบบ Total Quality Management (TQM) และ Total Productive Maintenance (TPM) เข้ามาช่วยบริหารงานผลิต มีการจัดเตรียมพัสดุ อะไหล่สำรอง (Insurance Item Spare Part) และจัดอบรม พัฒนาความรู้ ทักษะต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องให้แก่พนักงานซ่อมบำรุงอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การบริหารงานซ่อมบำรุงเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ อีกทั้งบริษัทมีการดำเนินการตามแผนความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Plan : BCP) และมีการทบทวนแผน BCP เป็นประจำ ซึ่งจะทำให้สามารถกลับมาดำเนินการตามปกติได้อย่างรวดเร็ว

7. ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)

บริษัทมีความเสี่ยงจากการดำเนินธุรกิจตามปกติจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยและอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ และจากการไม่ปฏิบัติตามข้อกำหนดตามสัญญาของคู่สัญญา บริษัทไม่มีการถือหรือออกเครื่องมือทางการเงินที่เป็นตราสารอนุพันธ์ เพื่อการเก็งกำไรหรือการค้า

7.1 ความเสี่ยงจากเงินตราต่างประเทศ

บริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ จากการซื้อสินค้าที่เป็นเงินตราต่างประเทศอยู่ในระดับต่ำ แต่ยังคงมีการติดตามความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนไว้ในกรณีที่บริษัทประสงค์จะดำเนินการป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

7.2 ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อ

ความเสี่ยงทางด้านสินเชื่อที่ลูกค้าหรือคู่สัญญาไม่สามารถชำระหนี้แก่กลุ่มบริษัทตามเงื่อนไขที่ตกลงไว้เมื่อครบกำหนด บริษัทมีนโยบายการบริหารสินเชื่อโดยให้มีคณะกรรมการสินเชื่อที่มีการประชุมติดตามเป็นประจำทุกเดือน มีการวิเคราะห์ฐานะทางการเงินลูกค้าทุกราย กำหนดวงเงินสินเชื่อให้เหมาะสมกับการซื้อ-ขาย มีการพบลูกค้า และติดตามสินเชื่อจากการวิเคราะห์อายุลูกหนี้เป็นประจำ

8. ความเสี่ยงจากสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ (Business Risk)

บริษัทมีการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องในเรื่องการเปลี่ยนแปลงของพฤติกรรมและความต้องการใช้สินค้าของลูกค้า การแข่งขันทางการตลาดที่เพิ่มขึ้น การเพิ่มของผู้ขายรายใหม่ การขยายกำลังการผลิตของคู่แข่ง การเข้ามาของสินค้าทดแทน และผลกระทบที่เกิดขึ้นจากราคาพลังงานและวัตถุดิบที่ยังคงอยู่ในระดับสูง การปรับขึ้นอัตราดอกเบี้ย การปรับขึ้นค่าไฟฟ้าผันแปร (Ft.) หนี้ครัวเรือนระดับสูง การเปลี่ยนผ่านขั้วทางการเมือง และนโยบายของภาครัฐซึ่งบริษัทให้ความสำคัญกับการสร้างนวัตกรรม เน้นการค้นคว้า วิจัย การพัฒนาสินค้าใหม่ (New Product Development) การเพิ่ม/ปรับปรุงประสิทธิภาพกระบวนการผลิต เพื่อผลิตสินค้าให้ตรงกับความต้องการใช้งานของลูกค้ามากขึ้นโดยมีต้นทุนการผลิตที่สามารถแข่งขันได้ การพัฒนาช่องทางการจัดจำหน่ายให้เข้าถึงกลุ่มลูกค้าที่หลากหลายมากขึ้น ทั้งนี้บริษัทมีการบริหารจัดการแบรนด์ให้เป็นที่รู้จักผ่านสื่อโฆษณา และได้นำเทคโนโลยีดิจิทัลมาใช้ในการทำการตลาดซึ่งเป็นอีกรูปแบบการดำเนินธุรกิจรวมทั้งนำมาพัฒนาการทำงานเพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขัน

2.2.2 ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหลักทรัพย์

- ไม่มี -

2.2.3 ความเสี่ยงต่อการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ

- ไม่มี -

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

ธุรกิจมีนโยบายเรื่องการพัฒนาอย่างยั่งยืน (Sustainable Development) โดยมีแนวทางในการดำเนินธุรกิจที่คำนึงถึงความรับผิดชอบ 3 ด้านคือ สิ่งแวดล้อม (Environment) สังคม (Social) และบรรษัทภิบาล (Governance) เป็นกรอบในการดำเนินธุรกิจ เพื่อไม่ให้เกิดผลกระทบกับสิ่งแวดล้อม ประกอบกับการส่งเสริมให้เกิดความเป็นอยู่ที่ดีในสังคม รวมทั้งการดำเนินทุกกิจกรรมอย่างเป็นธรรม โปร่งใส และตรวจสอบได้

Environment สิ่งแวดล้อม : บริษัทมุ่งมั่นไปสู่สังคมคาร์บอนต่ำ Net zero ภายในปี 2593 และพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

Social สังคม : บริษัทดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และถือมั่นในอุดมการณ์การดำเนินธุรกิจที่รับผิดชอบต่อสังคม โดยมุ่งสนับสนุนกิจกรรมเพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิต และเสริมสร้างประโยชน์ของชุมชนและสังคมที่บริษัทเข้าไปดำเนินธุรกิจโดยเฉพาะอย่างยิ่งการพัฒนาและส่งเสริมศักยภาพของเยาวชน (พนักงาน-พัฒนาศักยภาพ)

Governance บรรษัทภิบาล : ส่งเสริมให้พนักงานทุกระดับมีจิตสำนึกในจริยธรรมและคุณธรรม และปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาล จรรยาบรรณ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันของบริษัท พร้อมทั้งกำกับดูแลให้มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่เหมาะสม เพื่อลดความเสี่ยงด้านการทุจริตและการใช้อำนาจอย่างไม่ถูกต้อง รวมทั้งป้องกันการกระทำผิดกฎหมาย

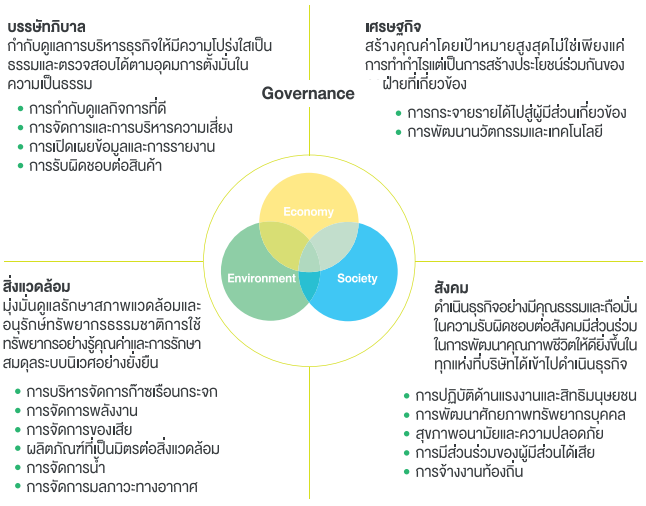
แนวทางการบริหารจัดการและผลการดำเนินงานด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน

คณะกรรมการจัดการเพื่อความยั่งยืน (Sustainable Committee: SDC) ประกอบด้วยกรรมการของบริษัท กรรมการผู้จัดการ รองกรรมการผู้จัดการ ผู้อำนวยการ และคณะทำงานเพื่อความยั่งยืน ทำหน้าที่รับผิดชอบการนำเสนอแผนงานและผลการดำเนินงานให้คณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการที่เกี่ยวข้องรับทราบ โดยขอบข่ายความรับผิดชอบการดำเนินงานเพื่อความยั่งยืน มีคณะอนุกรรมการความยั่งยืนปฏิบัติหน้าที่ดูแลภาพรวมการดำเนินงานครอบคลุมใน 3 มิติ คือบรรษัทภิบาลและเศรษฐกิจ สิ่งแวดล้อม และสังคม ผลักดันประเด็นด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนเข้าเป็นส่วนหนึ่งของธุรกิจ รวมถึงให้คำแนะนำด้านแนวทางดำเนินงาน แนวปฏิบัติและการกำหนดตัวชี้วัดเพื่อให้การดำเนินงานบรรลุเป้าหมาย

ในปี 2566 คณะกรรมความยั่งยืน มีการจัดการประชุมประจำปีทั้งหมด 1 ครั้ง โดยมีการจัดประชุมเมื่อวันที่ 6 ตุลาคม 2566 คณะกรรมการเข้าครบองค์ประชุม สารสำคัญมีดังนี้

- มีการทบทวนการเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลต่อการจัดการความยั่งยืนองค์กร บริบทองค์กร ความต้องการความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย
- การรายงานผลการดำเนินการตามวัตถุประสงค์เป้าหมายด้านความยั่งยืน ประจำปี 2566
- ข้อเสนอแนะเพิ่มการปรับปรุง เช่น อนุมัติงบประมาณดำเนินการปรับปรุงระบบระบายอากาศในโรงงาน เป็นต้น
- ส่งเสริมงานวิจัยและพัฒนา เพื่อพัฒนาสินค้า Waste to Value เพื่อต่อยอดการพัฒนาสินค้าที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมและการสร้างคุณค่าจากเศษผลิตภัณฑ์ที่ไม่ใช้แล้วให้เกิดประโยชน์สูงสุด

แนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อมและการพัฒนาอย่างยั่งยืน

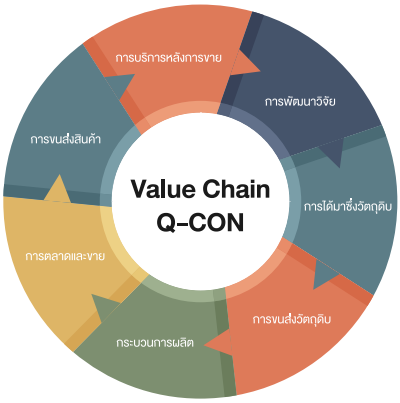


มิติ	ทิศทางกลยุทธ์	เป้าหมายการดำเนินงาน ระยะสั้น/ระยะยาว	ผลการดำเนินงาน	สนับสนุนเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน
ด้านสิ่งแวดล้อม	• บริหารจัดการการใช้พลังงานในกระบวนการการผลิตอย่างมีประสิทธิภาพ	• Net Zero Emission ภายในปี 2593 ตาม SBTi (เทียบกับปีฐาน 2563)	• การปล่อยก๊าซเรือนกระจก GHG scope (1+2) 40,119.30 Ton CO_2eq ในปี 2566	
	• ยึดหลักเศรษฐกิจหมุนเวียนในการจัดการของเสีย โดยเน้นการวิจัยและพัฒนาเพื่อนำของเสียกลับมาใช้ใหม่ • ผลิตภัณฑ์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม	• Zero Waste to Landfill • พัฒนา Waste to Product ให้เป็น Usage with Benefit 5 • ขอการรับรองฉลากสิ่งแวดล้อม	• ไม่มีของเสียออกไปฝังกลบ • ศึกษาทดลองและวิจัย • ได้รับการรับรองฉลาก SCG Green Choice	
ด้านสังคม	• เล็งเห็นความสำคัญของพนักงาน/คู่ธุรกิจ สิทธิของพนักงาน/คู่ธุรกิจที่ทำงานในสถานที่ทำงานที่ปลอดภัย (สิทธิมนุษยชน)	• ไม่มีอุบัติเหตุถึงขั้นเสียชีวิต (Zero Fatality Accident) • ไม่มีอุบัติเหตุถึงขั้นหยุดงาน (Zero Lost time Accident) • ไม่มีอัตราการบาดเจ็บจากการทำงานถึงขั้นสูญเสียวันทำงานพนักงาน/คู่ธุรกิจ (LTIFR) case per 1,000,000 WH	• ไม่มีอุบัติเหตุถึงขั้นเสียชีวิต (Zero Fatality Accident) • มีอุบัติเหตุถึงขั้นหยุดงาน 1 Case • อัตราการบาดเจ็บจากการทำงานถึงขั้นสูญเสียวันทำงานพนักงาน/คู่ธุรกิจ (LTIFR) เท่ากับ 0.3145 case per 1,000,000 WH	
ด้านการกำกับดูแลกิจการ	• บริษัทตระหนักถึงการส่งเสริมให้พนักงานทุกระดับ มีจิตสำนึกในจริยธรรมและคุณธรรม และปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาล	• พนักงานมีความรู้ความเข้าใจและมีจิตสำนึกในจริยธรรมและคุณธรรม • ไม่พบการทำผิดคุณธรรมและจริยธรรม	• ไม่พบเหตุที่ไม่เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบแล้วข้อกำหนด	

3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ (Value Chain)

3.2.1 ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

ลักษณะห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ (Value Chain) ที่แสดงถึงความสัมพันธ์ของผู้มีส่วนได้เสียที่สำคัญ ในกิจกรรมซึ่งเกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจตั้งแต่ต้นน้ำจนถึงปลายน้ำโดยสะท้อนให้เห็นว่าบริษัทมุ่งมั่นที่จะสร้างคุณค่าให้แก่สินค้า และบริการเพื่อตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียและมีการเจริญเติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืน



ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ (Value Chain)

3.2.2 ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

บริษัทพัฒนาระบบการบริหารและการจัดการภายในองค์กรที่ดีแล้ว การจัดการดูแลผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholder) ทั้งโดยตรงและโดยอ้อมที่เกี่ยวข้องกับบริษัทซึ่งมีความสำคัญเช่นกัน จากการวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholder Analysis) พบว่าผู้มีส่วนได้เสียโดยตรงได้แก่ พนักงาน/คู่ธุรกิจ ผู้ถือหุ้นและนักลงทุน คู่ค้าที่ส่งมอบสินค้า/วัตถุดิบ ผู้ให้บริการหรือผู้รับเหมา ลูกค้า ชุมชน หน่วยงานกำกับดูแลท้องถิ่นและภาครัฐ และผู้มีส่วนได้เสียโดยอ้อมได้แก่ เจ้าหนี้ สื่อมวลชน องค์กรอิสระ คู่แข่งขัน

การพัฒนาวิจัย	การได้มาซึ่งวัตถุดิบ	การขนส่งวัตถุดิบ	กระบวนการผลิต	การตลาดและขาย	การขนส่งสินค้า	การบริการหลังการขาย
• มหาลัย • พนักงาน/คู่ธุรกิจ • พันธมิตรทางธุรกิจ	• พนักงาน/คู่ธุรกิจ • คู่ค้าที่ส่งมอบสินค้า /วัตถุดิบ	• พนักงาน/คู่ธุรกิจ • คู่ค้าที่ส่งมอบสินค้า /วัตถุดิบ • ชุมชน	• พนักงาน/คู่ธุรกิจ • ผู้ให้บริการ หรือผู้รับเหมา • หน่วยงานกำกับดูแล ท้องถิ่นและภาครัฐ	• พนักงาน/คู่ธุรกิจ • ลูกค้า • คู่แข่งขัน • สื่อมวลชน • องค์การอิสระ • พันธมิตรทางธุรกิจ	• พนักงาน/คู่ธุรกิจ • คู่ค้าที่ส่งมอบสินค้า /วัตถุดิบ • ชุมชน	• พนักงาน/คู่ธุรกิจ • ลูกค้า

แผนผังผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholder Analysis)

การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ บทบาทต่อผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทมีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม และถือมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคม มีการดำเนินธุรกิจโดยยึดหลักการสร้างคุณค่าร่วมกันระหว่างองค์กรและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย เพื่อประโยชน์ร่วมกันอย่างยั่งยืน โดยมีคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้กำกับดูแลให้มีการดำเนินตามกฎหมายที่กำหนด และตามที่ได้กำหนดไว้เป็นแนวทางในหลักบรรษัทภิบาล แนวปฏิบัติการพัฒนาสู่ความยั่งยืน จรรยาบรรณบริษัท และนโยบายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงดูแลให้มั่นใจได้ว่าสิทธิดังกล่าวได้รับความคุ้มครองและได้รับการปฏิบัติด้วยความเสมอภาคอย่างเคร่งครัด

จากบริบทข้างต้น คณะกรรมการบริษัทจึงได้นำนโยบายการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย มาเป็นแนวปฏิบัติเพื่อให้พนักงานมีแนวทางที่ชัดเจนในการดำเนินธุรกิจและเพิ่มมูลค่าให้แก่ผู้มีส่วนได้เสีย พร้อมทั้งคำนึงถึงผลกระทบต่อบริษัทเพื่อสร้างความเชื่อมั่นว่าการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียจะเป็นไปอย่างเป็นธรรมเหมาะสมและครบถ้วน

โดยมีการวิเคราะห์ระบุผู้มีส่วนได้เสียและการจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียดังนี้ การระบุผู้มีส่วนได้เสียโดยพิจารณาบทบาทของผู้มีส่วนได้เสียต่อธุรกิจและการได้รับผลกระทบจากการดำเนินงาน

แผนผังการวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าธุรกิจ (Stakeholders Analysis in Value Chain)

ทั้งนี้สามารถสรุปแนวทางปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ ได้ดังนี้

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังและประเด็นสำคัญ	การตอบสนอง	กิจกรรมและช่องทางการสื่อสาร
ผู้ถือหุ้นและนักลงทุน (Shareholder and Investor)	- เป็นองค์กรที่มีบรรษัทภิบาล โปร่งใสเป็นธรรม มีจรรยาบรรณ ในการทำธุรกิจ - มีผลกำไรจากการทำธุรกิจ และเติบโตอย่างยั่นยืน เพิ่มมูลค่าให้แก่ผู้ถือหุ้น - การกำกับดูแลธุรกิจตาม แนวทาง ESG เพื่อขับเคลื่อนธุรกิจที่ยั่งยืน	- ดำเนินธุรกิจตามหลักบรรษัทภิบาล และอุดมการณ์บริษัท - นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน - พนักงานประเมิน Ethics e-Testing - มีระบบและการตรวจสอบโดย IA - ได้รับรางวัลประกาศเกียรติคุณ จรรยาบรรณดีเด่น (Business Ethics Standard Awards)	- การประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี - แบบ 56-1 One Report - Website - นักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัท - E-mail
พนักงาน/คู่ธุรกิจ (Employee)	สิทธิมนุษยชน	- การคุ้มครองสิทธิมนุษยชนตาม กฎหมาย - การปฏิบัติให้สอดคล้องกับ จรรยาบรรณเอสซีจี - เรื่องสิทธิมนุษย์และแรงงาน - การปฏิบัติตามหลักสากลว่าด้วย สิทธิมนุษย์ชน - ด้านสิทธิมนุษย์ชนตามสนธิสัญญา ที่มีพันธกรณีจะต้องปฏิบัติตาม	- ระบบรับข้อร้องเรียน - ระบบประเมินความพึงพอใจ - E-mail / Facebook / Line / Website - กิจกรรมภายในบริษัท - คณะกรรมการจ้างเหมาแรงงาน
	ความปลอดภัยสุขอนามัย และการรักษาสิ่งแวดล้อม	- การใช้ระบบการจัดการอาชีวอนามัย และความปลอดภัย ของเอสซีจี (SCG Safety Framework New Version 2021) - การใช้กฎพิทักษ์ชีวิต (Life Saving Rule) - ได้รับการรับรองระบบการจัดการ - อาชีวอนามัยและความปลอดภัย ISO 45001 - การปฏิบัติให้สอดคล้องกับ จรรยาบรรณของเอสซีจี รวมทั้ง กฎหมาย มาตรฐาน ระเบียบปฏิบัติ และข้อตกลงในระดับสากล	- คณะกรรมการความปลอดภัย - คณะกรรมการสิ่งแวดล้อม และชุมชนสัมพันธ์ - E-mail / Facebook / Line / Website - กิจกรรมภายในบริษัท

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังและประเด็นสำคัญ	การตอบสนอง	กิจกรรมและช่องทางการสื่อสาร
	ค่าตอบแทน	- ปฏิบัติตามตามสัญญาจ้างงาน - จ่ายค่าตอบแทนอย่างเหมาะสมและสามารถแข่งขันได้ในอุตสาหกรรม หรือธุรกิจโดยยึดถือหลักความเป็นธรรมสอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท	- คณะกรรมการสรรหาค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล - คณะกรรมการบุคคล
	สวัสดิการ	- การจัดสวัสดิการให้พนักงานอย่างเหมาะสม - สวัสดิการเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน เช่น เบี้ยเลี้ยง ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง ที่พัก เครื่องแบบ สวัสดิการด้านสุขภาพ - สวัสดิการเพื่อการช่วยเหลือพนักงานในกรณีต่าง ๆ เช่น การประกันอุบัติเหตุ เงินยืม เงินทดแทน	- คณะกรรมการบุคคล - คณะกรรมการสวัสดิการ
	การดูแลพนักงานในระยะยาว	- เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ - มีการแต่งตั้งคณะทำงาน Happy Workplace เพื่อสร้างสุขภาวะองค์กร	- กิจกรรม Happy Workplace
	การพัฒนาความรู้ความสามารถ	- มีการเตรียมความพร้อมให้พนักงานในด้านความรู้ความสามารถ ทั้งในด้านวิชาชีพ ด้านเทคนิค และด้านความเป็นผู้นำรวมถึงด้านเทคโนโลยีที่ปัจจุบันผ่านการเรียนในห้องเรียน (Classroom Training) การเรียนรู้ จากประสบการณ์และการลงมือทำ (Action Learning) การเรียนรู้จากบุคคลอื่น (Coaching & Consulting) การเริ่มใช้วิธีการเรียนรู้ผ่าน e-Learning	- จัดอบรม/สัมนา - กิจกรรมภายในบริษัท - E-mail / Facebook / Line / Website

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังและประเด็นสำคัญ	การตอบสนอง	กิจกรรมและช่องทางการสื่อสาร
คู่ค้าที่ส่งมอบสินค้า/วัตถุดิบ (Supplier)	- ปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการค้าและสัญญาที่กำหนดที่ให้ไว้กับคู่ค้า - ดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใสเป็นธรรมยึดหลักธรรมภิบาล - สภาพแวดล้อมและความปลอดภัยในการทำงาน - Green Procurement	- มีนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน - ได้รับรางวัลประกาศเกียรติคุณจรรยาบรรณดีเด่น (Business Ethics Standard Awards) - กำหนดประเด็นสังคมและสิ่งแวดล้อมไว้ในระเบียบเกี่ยวกับการคัดเลือกคู่ค้าในการจัดซื้อจัดจ้างและเป็นเกณฑ์ในการคัดเลือกคู่ค้ารายใหม่ - ได้รับการรับรองระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย ISO 45001 - พัฒนาผู้ขายวัตถุดิบและสินค้าสนับสนุนการผลิต	- E-mail - Visit Supplier
ผู้ให้บริการหรือผู้รับเหมา (Service Provider)	- ดำเนินธุรกิจด้วยควาโปร่งใสเป็นธรรมยึดหลักธรรมมาภิบาล - สภาพแวดล้อมและความปลอดภัยในการทำงาน	- มีนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน - ได้รับรางวัลประกาเกียรติคุณจรรยาบรรณดีเด่น (Business Ethics Standard Awards) - กำหนดประเด็นสังคมและสิ่งแวดล้อมไว้ในระเบียบเกี่ยวกับการคัดเลือกคู่ค้าในการจัดซื้อจัดจ้างและเป็นเกณฑ์ในการคัดเลือกคู่ค้ารายใหม่ - ได้รับการรับรองระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัย ISO 45001	- คณะกรรมการจ้างเหมาแรงงาน - E-mail
ลูกค้า (Customer and Consumer)	- สินค้าและบริการที่ตอบสนองความต้องการที่แท้จริงของลูกค้าทั้งด้านคุณภาพและราคาที่เป็นธรรม - สินค้าประหยัดพลังงานและเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม - ข้อมูลความปลอดภัยส่วนบุคคล (Data Privacy) - การบริการหลังการขายที่ดี	- สินค้าได้รับการรับรองมาตรฐานมอก. และมาตรฐานอื่น ๆ จากต่างประเทศ ได้รับการรับรองมาตรฐานระบบบริหารการจัดการต่าง ๆ เช่น ISO 14001 และ ISO 45001 เป็นต้น	- ระบบรับข้อร้องเรียน - ระบบประเมินความพึงพอใจใช้สินค้าและบริการ - Call Center 0 3525 9131 / Facebook / Website / Lineofficial / Tiktok / Instagram / Twitter

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังและประเด็นสำคัญ	การตอบสนอง	กิจกรรมและช่องทางการสื่อสาร
		- ได้รับฉลากสิ่งแวดล้อม เช่น ฉลากคาร์บอนฟุตพริ้นท์ของผลิตภัณฑ์ - การสำรวจความพึงพอใจของลูกค้า ในแต่ละกลุ่มธุรกิจเป็นประจำทุกปี - มีหน่วยงานวิจัยและพัฒนาผลิตภัณฑ์	- มีหน่วยงานบริการลูกค้าสัมพันธ์เพื่อให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับสินค้าและบริการ รวมถึงการให้คำปรึกษาเกี่ยวกับวิธีการแก้ปัญหาการบริการหลังการขาย
ชุมชน (Community)	- การดำเนินธุรกิจที่มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมไม่สร้างผลกระทบกับชุมชน - ส่งเสริมสนับสนุนกิจกรรมของชุมชน - การกระจายรายได้ให้กับชุมชน	- มีหน่วยงานชุมชนสัมพันธ์เพื่อร่วมกิจกรรมและรับข้อเสนอแนะต่าง ๆ จากชุมชน - มีคณะกรรมการสิ่งแวดล้อมและชุมชนสัมพันธ์	- ระบบรับข้อร้องเรียน - กิจกรรมสานเสวนาร่วมกับชุมชน - Website
เจ้าหนี้ (Creditor)	- จ่ายหนี้ตรงเวลา	- ดำเนินการตามจรรยาบรรณบริษัท - ได้รับรางวัลประกาศเกียรติคุณจรรยาบรรณดีเด่น (Business Ethics Standard Awards) - ปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อเจ้าหนี้ของบริษัท	- แบบ 56-1 One Report - Website
หน่วยงานกำกับดูแลท้องถิ่นและภาครัฐ (Government Authority)	- ดำเนินการตามกฎหมายและสนับสนุนการดำเนินการของภาครัฐ - การดำเนินธุรกิจด้านหลักธรรมมาภิบาล - การดำเนินธุรกิจที่มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม	- เข้าร่วมกิจกรรมและโครงการต่าง ๆ ที่ภาครัฐจัดขึ้น - นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน - มีหน่วยงานชุมชนสัมพันธ์เพื่อร่วมกิจกรรมและรับข้อเสนอแนะต่าง ๆ จากชุมชน - มีคณะกรรมการสิ่งแวดล้อมและชุมชนสัมพันธ์	- สานเสวนาของภาครัฐและบริษัทเอกชน - การส่งเอกสารและรายงานต่าง ๆ ตามกฎหมายกำหนด - การเข้าร่วมกิจกรรมต่าง ๆ ที่ภาครัฐจัดงาน
สื่อมวลชน (Media)	- การเปิดเผยข้อมูลข่าวสารอย่างรวดเร็ว ถูกต้อง เปิดเผยโปร่งใส	- สื่อสารผ่านผู้รับผิดชอบในแต่ละประเภทของข้อมูล	- การประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี - แบบ 56-1 One Report - นักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัท - Website

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังและประเด็นสำคัญ	การตอบสนอง	กิจกรรมและช่องทางการสื่อสาร
องค์กรอิสระ (NGO)	- การดำเนินธุรกิจที่มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ไม่สร้างผลกระทบกับสิ่งแวดล้อมที่รุนแรง	- มุ่งเน้นการดูแลและการสร้างคุณค่าให้แก่สังคมชุมชน รวมทั้งการขยายผลสู่ตลอดห่วงโซ่อุปทานของบริษัทเพื่อให้เกิดแนวทางร่วมกันในการดำเนินธุรกิจที่ยั่งยืน - มีกิจกรรม CSR อย่างต่อเนื่อง	- แบบ 56-1 One Report - Website
คู่แข่งขัน	- ปฏิบัติต่อคู่แข่งอย่างเป็นธรรมและสุจริตตามกรอบของกฎหมายการแข่งขันทางการค้า	- ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับโดยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม - ไม่กระทำการใดใดที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของคู่แข่ง - ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งด้วยการกล่าวหาในทางร้าย - สนับสนุนส่งเสริมให้เกิดการค้าอย่างเสรี	- แบบ 56-1 One Report - Website

ช่องทางสื่อสารจากผู้มีส่วนได้เสียภายนอก รวมถึงข้อร้องเรียน

บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียมีส่วนร่วมในการเสนอแนะความคิดเห็นผ่านช่องทาง นักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัท โทรศัพท์: 0 3525 9131 อีเมล: qconinvest@qcon.co.th ซึ่งข้อเสนอแนะต่าง ๆ จะได้รับการรวบรวมกลั่นกรอง เพื่อรายงานต่อผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการบริษัทตามลำดับต่อไป บริษัทได้เปิดช่องทางให้พนักงานรวมถึงผู้มีส่วนได้เสียภายนอกสามารถติดต่อ เสนอความคิดเห็น ร้องเรียน และรายงานการกระทำที่ไม่ถูกต้อง ผ่านช่องทาง Whistleblowing System ภายในอินทราเน็ตสำหรับพนักงาน และเว็ปไซต์ www.qcon.co.th สำหรับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม เพื่อดำเนินการตามกระบวนการดังต่อไปนี้ พนักงานหรือผู้มีส่วนได้เสียเสนอความคิดเห็นผ่านช่องทางที่กำหนด โดยข้อมูลที่เกี่ยวข้องถือเป็นความลับ และจะเปิดเผยเท่าที่จำเป็น บริษัทมีมาตรการในการคุ้มครองผู้ให้เบาะแสหรือผู้ร้องเรียน โดยการดำเนินการตรวจสอบโดยไม่เปิดเผยผู้ร้องเรียน หรือแหล่งข้อมูล นอกจากนี้ ผู้ร้องเรียนสามารถร้องขอให้บริษัทกำหนดมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมก็ได้หรือบริษัทมีอาจกำหนดมาตรการคุ้มครองโดยผู้ร้องเรียนไม่ต้องร้องขอก็ได้ หากเห็นว่าเป็นเรื่องที่มีแนวโน้มที่จะเกิดความเสียหายหรือไม่ปลอดภัย

ผู้มีส่วนได้เสีย	ข้อร้องเรียน	E-mail	การประเมิน	การประชุม	กิจกรรม	Call Center	Website	นักลงทุน	รายงาน one report 56-1
พนักงาน/คู่ธุรกิจ (employee)	●	●	●		●				
คู่ค้าที่ส่งมอบสินค้า/วัตถุดิบ (supplier)		●							
ผู้ให้บริการหรือผู้รับเหมา (service provider)		●		●					
ลูกค้า (customer and consumer)	●		●		●	●			
ชุมชน (community)	●				●		●		
คู่แข่งขัน (competitor)				●			●		
พันธมิตรทางธุรกิจ (business partner)				●			●		
เจ้าหนี้ (creditor)							●	●	●
ผู้ถือหุ้นและนักลงทุน (shareholder and investor)		●		●			●	●	●
สื่อมวลชน (media)				●			●	●	●
หน่วยงานกำกับดูแลท้องถิ่นและภาครัฐ (government authority)				●	●				●
องค์กรอิสระ (NGO)							●		●

ตารางแสดงช่องทางสื่อสารจากผู้มีส่วนได้เสียภายนอก รวมถึงข้อร้องเรียน

3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

ประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน

กระบวนการประเมินและจัดลำดับความสำคัญประเด็นการพัฒนาอย่างยั่งยืน

1. วิเคราะห์ประเด็นความยั่งยืนตลอดห่วงโซ่คุณค่า ครอบคลุมตั้งแต่กิจกรรมการจัดหาวัตถุดิบ การผลิต การขนส่ง และจัดจำหน่าย การใช้สินค้าและบริการ ประกอบกับการวิเคราะห์แนวโน้มการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ
2. วิเคราะห์ประเด็นที่ผู้มีส่วนได้เสียให้ความสำคัญ ผ่านการจัดกิจกรรมต่าง ๆ เช่น การสำรวจความคิดเห็น การจัดเวทีรับฟังความคิดเห็น
3. วิเคราะห์ประเด็นความสอดคล้องกับกรอบบริหารความเสี่ยงองค์กร
4. ประเมินและจัดลำดับความสำคัญทั้งในมิติของความสำคัญต่อบริษัทและความสำคัญต่อผู้มีส่วนได้เสีย และกำหนดประเด็นการพัฒนาอย่างยั่งยืน

บริษัทได้ดำเนินการรวบรวมและประเมินประเด็นด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืนตามมาตรฐานการรายงานด้านความยั่งยืนของ GRI Sustainability Reporting standards และผ่านการวิเคราะห์ประเด็นความยั่งยืนที่เกี่ยวข้องตลอดห่วงโซ่คุณค่าของบริษัท โดยเทียบประเด็นที่อุตสาหกรรมเดียวกัน ประเด็นคือ ผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอก ประเด็นที่ภาคสังคมให้ความสำคัญในบริบทของความยั่งยืน และแนวโน้มการเปลี่ยนแปลงของโลกประกอบกับการนำแนวทางการดำเนินกลยุทธ์และปัจจัยความเสี่ยงขององค์กรในปัจจุบันและอนาคตที่อาจจะส่งผลกระทบหรือเป็นโอกาสในการดำเนินธุรกิจมาประกอบการประเมินความสำคัญของประเด็นด้านการพัฒนาอย่างยั่งยืน การวิเคราะห์ประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืนโดยการมีส่วนร่วมกับหน่วยงานที่รับผิดชอบด้านนั้น ๆ โดยพิจารณาองค์ประกอบภายในภายนอกผลการวิจัยและการสำรวจอื่น ๆ เพื่อกำหนดประเด็นที่มีสาระสำคัญกับความยั่งยืนและกำหนดกลยุทธ์เป้าหมายและตัวชี้วัดดำเนินการทวนสอบและรับรองผลการประเมินโดยนำเสนอในการประชุมทบทวนฝ่ายบริหารเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทดำเนินการจัดการผลกระทบโอกาสและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียอย่างมีประสิทธิภาพมากที่สุด

ทั้งนี้สามารถสรุปแนวทางปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ ได้ดังนี้

ประเด็นที่สำคัญ	การดำเนินการ	การสนับสนุนเป้าหมายและการพัฒนาอย่างยั่งยืน
1. การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก	การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจกตลอดห่วงโซ่คุณค่าเพื่อลดคาร์บอนฟุตพริ้นท์รวมถึงการบริหารจัดการความเสี่ยงและโอกาสในการดำเนินธุรกิจจากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ เพื่อสนับสนุนเป้าหมาย คาร์บอนสุทธิเป็นศูนย์ (Net zero) ภายในปี 2593 ตาม SBTi (เทียบกับปีฐาน 2563) ในปี 2566 มีโครงการที่ดำเนินงานเพื่อลดการปล่อยคาร์บอน ดังต่อไปนี้ โครงการ Economizer ที่โรงงานระยอง และการใช้พลังงานแสงอาทิตย์ Sola Rooftop	
2. การจัดการพลังงาน	การบริหารจัดการพลังงาน บริษัทมุ่งมั่นลดการใช้พลังงานในกระบวนการผลิต โดยปรับปรุงประสิทธิภาพในกระบวนการผลิตและเพิ่มการใช้แหล่งพลังงานสะอาด เช่น โครงการ Economizer ที่โรงงานระยอง และการใช้พลังงานแสงอาทิตย์ Sola Rooftop	
3. การจัดการของเสีย	การบริหารจัดการความเสี่ยงด้านการใช้ทรัพยากรและการใช้ทรัพยากรหมุนเวียนจากการจัดการของเสียจากผลิตโดยไม่ฝังกลบ (Zero Waste to Landfill) บริษัทมุ่งมั่นการศึกษาวิจัยเพื่อการพัฒนานำผลิตภัณฑ์กลับมาใช้ใหม่ให้เกิดประโยชน์สูงสุด ในปี 2566 ได้ดำเนินการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่กลุ่ม Waste to Value	
4. การพัฒนาสินค้าที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม	การพัฒนาผลิตภัณฑ์การให้บริการโมเดลธุรกิจและกระบวนการผลิตทั้งที่มีอยู่เดิมและพัฒนาขึ้นใหม่โดยคำนึงถึงห่วงโซ่คุณค่า เพื่อตอบสนองแนวโน้มการเปลี่ยนแปลงของผู้บริโภคที่ให้ความสำคัญกับสินค้าที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมมากขึ้น ในปี 2566 ได้ดำเนินการขอการรับรองฉลาก SCG Green Choice 1 ผลิตภัณฑ์	

3.3.1 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม และการพัฒนาอย่างยั่งยืน

การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก

สภาวะการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศเป็นปัญหาสำคัญที่ทั้งโลกตระหนักถึงความจำเป็นเร่งด่วนในการร่วมมือกันแก้ไข ทั้งนี้ การเติบโตของภาคธุรกิจจำเป็นต้องพึ่งพาพลังงาน การปล่อยก๊าซเรือนกระจกปริมาณมาก ส่งผลต่อสภาวะโลกร้อน บริษัทจึงมุ่งมั่นที่จะลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก โดยการบริหารจัดการการใช้พลังงานในกระบวนการผลิตและสำนักงานอย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น เพื่อลดการใช้พลังงาน รวมทั้งเพิ่มสัดส่วนการใช้พลังงานทดแทนอย่างมีนัยสำคัญ

วัตถุประสงค์และเป้าหมาย

1. คาร์บอนสุทธิเป็นศูนย์ ภายในปี 2593 ตาม SBTi (เทียบกับปีฐาน 2563)

แนวทางการดำเนินงาน/ขั้นตอน การจัดการ

1. การกำหนด Net Zero Emission ในนโยบายสิ่งแวดล้อม
2. มีการจัดตั้งคณะกรรมการสิ่งแวดล้อมและชุมชนสัมพันธ์ เป็นคณะทำงานรับนโยบายเพื่อขับเคลื่อนการทำงานให้บรรลุเป้าหมาย Net Zero Emission
3. ประเมินประสิทธิภาพการใช้พลังงานของบริษัท
4. จัดทำแผนงานปรับปรุงประสิทธภาพการใช้พลังงานของบริษัท
5. ทำการประเมินความเสี่ยงในการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ
6. ลงทุนในเทคโนโลยีพลังงานทดแทน

ตัวชี้วัด และผลการดำเนินงาน

1. การปล่อยก๊าซเรือนกระจก GHG scope (1+2) 40,119.30 Ton CO_2eq ในปี 2566

โดยมีโครงการที่ดำเนินงานเพื่อลดการปล่อย CO_2 ดังต่อไปนี้

1. โครงการ Economizer โรงงานระยอง

• แผนงาน/โครงการสนับสนุน	โครงการ Economizer โรงงานระยอง
วัตถุประสงค์โครงการ	เพื่อลดการใช้เชื้อเพลิง NG โดยในปี 2566 มีแผนอยู่ที่ 237 Ton CO_2eq
แผนงานโครงการ	ดำเนินการติดตั้ง Economizer ที่โรงงานระยอง
การวัดผลโครงการ	1. สามารถลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก 333.35 Ton CO_2eq ในปี 2566 2. สามารถลดการใช้ NG 5,627.06 mmBTU ในปี 2566

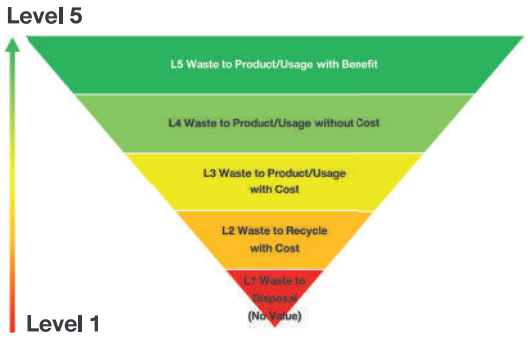
2. โครงการพลังงานแสงอาทิตย์ (Solar Rooftop)

• แผนงาน/โครงการสนับสนุน	โครงการพลังงานแสงอาทิตย์ (Solar Rooftop)
วัตถุประสงค์โครงการ	เพื่อเพิ่มสัดส่วนการใช้พลังงานทดแทน และลดการใช้พลังงานไฟฟ้าจากแหล่งอื่น ๆ ที่โรงงานใช้อยู่ โดยใช้พลังงานไฟฟ้าจากแหล่งพลังงานสะอาดทดแทน โดยในปี 2566 มีแผนอยู่ที่ 138 Ton CO_2eq
แผนงานโครงการ	ดำเนินการติดตั้ง Solar Rooftop ที่ Q-CON BP 1.3 MW แล้วเสร็จในเดือน พฤศจิกายน 2566
การวัดผลโครงการ	1. สามารถลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก 113.75 Ton CO_2eq ในปี 2566 2. สามารถผลิตไฟฟ้า 250,357 kWh ในปี 2566

ปี 2566 บริษัทมีปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางตรง (GHG Scope 1) 6,824.06 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า (CO_2eq)/ปี และปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางอ้อม (GHG Scope 2) 33,295.23 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า (CO_2eq)/ปี รวม 40,119.30 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า (CO_2eq)/ปี ลดลงจากปี 2565 48,928.14 ตันคาร์บอนไดออกไซด์ เทียบเท่า (CO_2eq)/ปี หรือลดลงคิดเป็นร้อยละ 45 และทางบริษัทมีการเก็บข้อมูลการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทาง (GHG Scope 3) โดยมีการปล่อยเท่ากับ 243,102.41 ตันคาร์บอนไดออกไซด์ เทียบเท่า (CO_2eq)/ปี

การจัดการของเสีย

Q-CON ยึดหลักเศรษฐกิจหมุนเวียนในการจัดการของเสีย โดยเน้นการวิจัยและพัฒนาเพื่อนำของเสียกลับมาใช้ใหม่และเพิ่มมูลค่าให้ของเสีย การจัดการของเสียที่ไม่มีประสิทธิภาพหรือไม่เหมาะสมก่อให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชน Q-CON จึงพยายามกำกับดูแลการส่งของเสียไปจัดการภายนอก และเพิ่มการนำของเสียกลับมาใช้ใหม่ ทำให้เกิดการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า โดยใช้หลัก Waste Management Definition ปัจจุบันบริษัทอยู่ในระดับ Level 3 : Waste to Product/Usage with Cost (การจัดการของเสียโดยการทำเป็นผลิตภัณฑ์หรือใช้งานซึ่งมีมูลค่าต่ำกว่าต้นทุนการแปรรูป) และบริษัทมีแผนพัฒนา Waste to Product ให้เป็น Usage with Benefit Level 5 (การจัดการของเสียเป็นผลิตภัณฑ์หรือใช้งานซึ่งมีมูลค่าสูงกว่าต้นทุนการแปรรูป)



วัตถุประสงค์และเป้าหมาย

1. ไม่มีของเสียส่งออกไปฝังกลบ (Zero Waste to Landfill)
2. พัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่กลุ่ม Waste to Value

แนวทางการดำเนินงาน/ขั้นตอน การจัดการ

1. มีการกำหนด KPI Zero Waste to Landfill
2. มีการทำแผนงานการพัฒนา Waste to Product (Usage with Cost 3 >> Usage with Benefit 5)

ตัวชี้วัด และผลการดำเนินงาน

1. ปี 2566 ไม่มีของเสียออกไปฝังกลบ
2. ออกผลิตภัณฑ์ใหม่ 1 ผลิตภัณฑ์

โดยมีโครงการที่ดำเนินงานดังต่อไปนี้

1. พัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ Waste to Value

• แผนงาน/โครงการสนับสนุน 1	พัฒนาผลิตภัณฑ์ Waste to Value
วัตถุประสงค์โครงการ	เพื่อให้สอดรับกับนโยบาย BCG model ของประเทศไทย โดยการนำวัสดุเหลือใช้กับมาใช้เป็นผลิตภัณฑ์ใหม่
แผนงานโครงการ	1. ศึกษาโครงการวิจัย 2. สรุปผลโครงการวิจัย
การวัดผลโครงการ	การพัฒนาผลิตภัณฑ์ Waste ให้เป็น Waste to Value

การจัดการมลพิษอากาศ

บริษัทมีการตรวจวัดคุณภาพสิ่งแวดล้อมในพื้นที่ปฏิบัติงาน สำนักงาน และรอบสถานประกอบการ อย่างน้อย 1 ครั้ง/ปี โดยในปี 2566 พบว่าผลการดำเนินการตรวจวัดคุณภาพสิ่งแวดล้อม อยู่ในเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนดและในรอบปี 2566 ไม่มีเหตุการณ์ สารเคมีหกรั่วไหลจากการดำเนินธุรกิจ

โดยโรงงานมีมาตรการการจัดการมลพิษทางอากาศ อาทิ

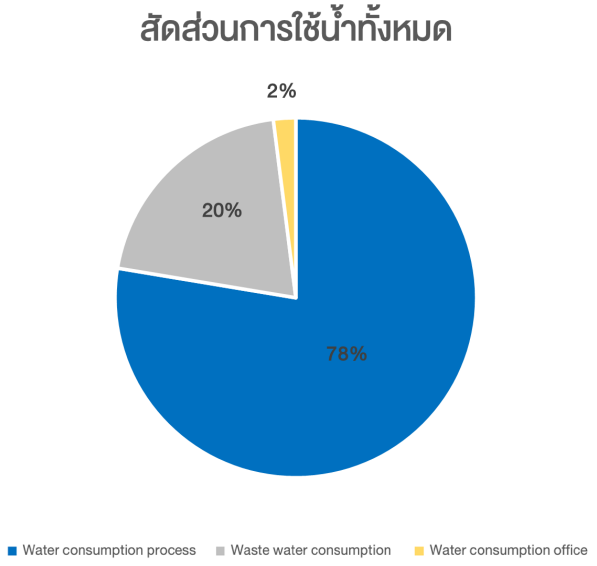
1. ฝุ่นจากกระบวนการผลิต มีระบบ Dust Collector

2. ฝุ่นจากการกองเก็บวัตถุดิบ (ทราย ยิมซั่ม) มีอาคารเก็บวัตถุดิบ เพื่อป้องกันการฟุ้งกระจาย

3. ฝุ่นจากถนนในโรงงาน มีรถดูดฝุ่น และรั้วกันฝุ่น เพื่อลดผลกระทบเรื่องฝุ่น

การจัดการน้ำ

บริษัทมีการบริหารจัดการน้ำใช้ในกระบวนการผลิต โดยน้ำประปาที่ใช้ในกระบวนการผลิตสามารถนำกลับมาใช้ซ้ำในกระบวนการได้ทั้งหมด ไม่มีน้ำเสียจากกระบวนการผลิต น้ำเสียที่ส่งออกไปบำบัดที่ระบบบำบัดน้ำเสียส่วนกลางของการนิคม เป็นน้ำเสียจากอาคารสำนักงาน คิดเป็นร้อยละ 2 ของน้ำใช้ทั้งหมด



กราฟแสดงสัดส่วนการใช้น้ำของภาพรวมทั้ง 3 โรงงาน

โดยในปี 2566 บริษัทมีประมาณการใช้น้ำรวม 450,085 ลูกบาศก์เมตร เมื่อเทียบกับการใช้น้ำปี 2565 มีการใช้น้ำเพิ่มขึ้นจำนวน 79,872 ลูกบาศก์เมตร หรืออัตราการใช้น้ำต่อหน่วยตันผลิตภัณฑ์ เท่ากับ 0.60 ลูกบาศก์เมตร/ตันผลิตภัณฑ์ ปัจจัยที่ทำให้ปริมาณการใช้น้ำเพิ่มมากขึ้น เนื่องจากในปี 2566 มีการเพิ่มกำลังการผลิตสูงขึ้น และผลิตภัณฑ์บางรายการผลิตมีอัตราการใช้น้ำเพิ่มขึ้น

ผลิตภัณฑ์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

การเปลี่ยนแปลงของโลกที่รวดเร็ว ประชากรเพิ่มมากขึ้น ทำให้การใช้ทรัพยากรจากธรรมชาติมีอัตราเพิ่มสูงขึ้นตามไปด้วย บริษัทในฐานะผู้ผลิตที่ใช้ทรัพยากร เพื่อผลิตผลิตภัณฑ์วัสดุก่อสร้างที่อยู่อาศัย ได้มีความตระหนักและมุ่งมั่นที่จะปรับปรุงผลิตภัณฑ์ เพื่อเสนอความรับผิดชอบต่อสังคม โดยผลิตภัณฑ์ของบริษัทจะต้องผ่านมาตรฐานที่กำหนด เช่น มาตรฐานผลิตภัณฑ์อุตสาหกรรม มอก.1505-2541 ชิ้นส่วนคอนกรีตมวลเบา แบบมีฟองอากาศ-อบไอน้ำ และมาตรฐานฉลากสินค้าที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมการรับรองข้อมูลสินค้าสำหรับผู้พัฒนาอาคารเขียว อาคาร LEED เพื่อรับประกันว่าผู้บริโภคได้รับสินค้าตรงตามข้อกำหนดของกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องในทุกล็อตการผลิต

วัตถุประสงค์และเป้าหมาย

1. เพื่อตอบสนองความต้องการผู้บริโภคที่มีความต้องการสินค้าที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
2. พัฒนาผลิตภัณฑ์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม เพื่อการบริโภคที่ยั่งยืน

แนวทางการดำเนินงาน/ขั้นตอน การจัดการ

1. ศึกษาแนวทางการพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม
2. มีการทำแผนงานการพัฒนาผลิตภัณฑ์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

ตัวชี้วัด และผลการดำเนินงาน

1. ได้รับการรับรองฉลาก SCG Green Choice 1 ผลิตภัณฑ์

โดยมีโครงการที่ดำเนินงานดังต่อไปนี้

• แผนงาน/โครงการสนับสนุน 1	ขอรับบการรับรองฉลาก SCG Green Choice 1 ผลิตภัณฑ์
วัตถุประสงค์โครงการ	ปัญหาสภาวะโลกร้อน การเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศ ปัญหาขยะของเสียและมลพิษจากการใช้พลังงานและทรัพยากรอย่างไม่มีประสิทธิภาพ รวมทั้งปัญหาคุณภาพและความปลอดภัยในการดำรงชีวิตทวีความรุนแรงขึ้นอย่างต่อเนื่อง ฉลาก “SCG Green Choice” ฉลากที่ให้การรับรองผลิตภัณฑ์และบริการที่ช่วยส่งเสริมในเรื่องสิ่งแวดล้อมและสุขอนามัยที่ดี มาเป็นตัวช่วยผู้บริโภคในการเลือกผลิตภัณฑ์ให้ง่ายยิ่งขึ้น
แผนงานโครงการ	1. หารือและเก็บรวบรวมข้อมูลหน้างาน 2. จัดทำข้อมูล เพื่อนำเสนอขอการรับรอง SCG Green Choice 3. นำเสนอข้อมูลผลิตภัณฑ์ ต่อคณะผู้ตรวจประเมิน SCG Green Choice (Technical team) 4. สรุปแจ้งผลการประเมิน
การวัดผลโครงการ	ได้รับการรับรองฉลาก SCG Green Choice 1 ผลิตภัณฑ์

ผลิตภัณฑ์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

1. **ฉลาก SCG Green Choice**

ผลิตภัณฑ์ของบริษัทได้การรับรองฉลากสินค้าและบริการที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมประเภทการรับรองตนเอง ภายใต้ฉลาก SCG Green Choice ซึ่งกำหนดเกณฑ์การพิจารณา อ้างอิงมาตรฐาน ISO 14021 : Environmental Labels and Declarations Self-Declared Environmental Claims ควบคู่กับการพิจารณาความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย และผลกระทบตลอดวงจรชีวิตผลิตภัณฑ์ (Life Cycle Assessment, LCA) จากคณะทำางานพิจารณาด้านเทคนิค (Technical Team) ของเอสซีจี เป็นผู้ให้การรับรองสินค้าและบริการที่ได้ฉลาก SCG eco value เพื่อให้เกิดความน่าเชื่อถือและความมั่นใจแก่ผู้บริโภค ตั้งแต่ 2564 บริษัทได้รับการรับรอง 5 กลุ่มผลิตภัณฑ์ และปี 2566 บริษัทได้รับการรับรอง 1 ผลิตภัณฑ์ ดังนี้

1. อิฐมวลเบาคิวคอน ชั้นคุณภาพ 2
   ช่วยลดความร้อนเข้าสู่ตัวบ้าน จึงลดการใช้ไฟฟ้าได้อย่างน้อย 9% คิดเป็นการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก (GHGs) ได้อย่างน้อย 0.75 Kg CO_2/ตารางเมตร/ปี

2. อิฐมวลเบาคิวคอน ชั้นคุณภาพ 3
   ช่วยลดความร้อนเข้าสู่ตัวบ้าน จึงลดการใช้ไฟฟ้าได้อย่างน้อย 9% คิดเป็นการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก (GHGs) ได้อย่างน้อย 0.75 Kg CO_2/ตารางเมตร/ปี

3. อิฐมวลเบาคิวคอน ชั้นคุณภาพ 4
   ช่วยลดความร้อนเข้าสู่ตัวบ้าน จึงลดการใช้ไฟฟ้าได้อย่างน้อย 9% คิดเป็นการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก (GHGs) ได้อย่างน้อย 0.75 Kg CO_2/ตารางเมตร/ปี

4. แผ่นผนังคิวคอน
   ช่วยลดความร้อนเข้าสู่ตัวบ้าน จึงลดการใช้ไฟฟ้าได้อย่างน้อย 8% คิดเป็นการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก (GHGs) ได้อย่างน้อย 0.68 Kg CO_2/ตารางเมตร/ปี

ภายใต้เงื่อนไขการทดสอบ : คำนวณการประหยัดพลังงานด้วยโปรแกรม TCAS ในแบบบ้าน 2 ชั้น พื้นที่ใช้สอย 180 ตารางเมตร พื้นที่ผนัง 280 ตารางเมตร ผู้อาศัย 4 คน แสดงค่าการประหยัดพลังงานจากค่าเฉลี่ยค่าไฟฟ้าตลอดทั้งปี โดยคำนึงถึงพฤติกรรมการใช้งาน และสภาพภูมิอากาศตามปีฐาน 2019

5. คานทับหลังสำเสร็จรูป รุ่น Easy to use
6. คานทับหลังสำเสร็จรูป
   คานทับหลังสำเร็จรูปคิวคอน ช่วยลดการใช้ไม้แบบที่หน้างานลง 100% เมื่อเปรียบเทียบกับการเทเสาเอ็นทับหลังแบบคอนกรีตเสริมเหล็กสำหรับงานผนัง

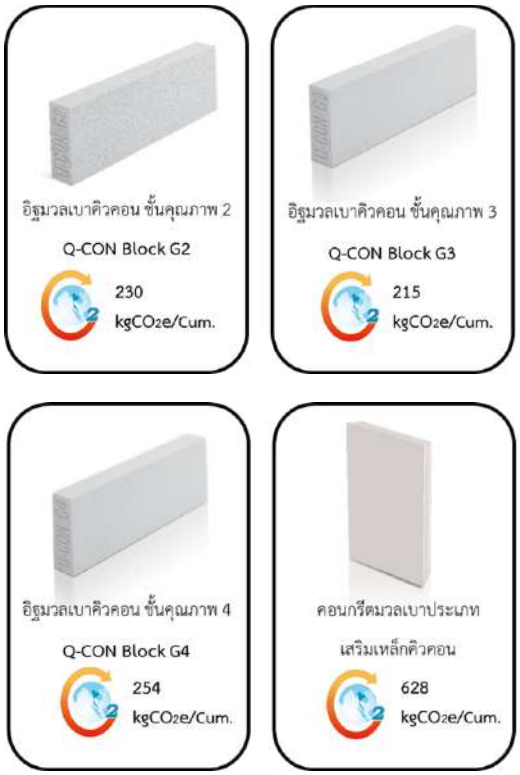
2. ฉลากลดคาร์บอน หรือ ฉลากลดโลกร้อน

จากความตระหนักด้านการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ ที่ทุกฝ่ายให้ความสนใจบริษัทมีความมุ่งมั่นในการปรับปรุง กระบวนการผลิตโดยเฉพาะอย่างยิ่งการอนุรักษ์พลังงานทำให้การใช้พลังงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพแล้ว เมื่อวิเคราะห์ลงไปในระดับผลิตภัณฑ์ของบริษัทภายใต้แบรนด์ คิวคอน สามารถผ่านข้อกำหนด

ได้รับรองฉลากลดคาร์บอน หรือ ฉลากลดโลกร้อน จากสถาบันสิ่งแวดล้อมไทย และองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน) ซึ่งเป็นการประเมินการปล่อยก๊าซเรือนกระจกตลอดวัฏจักรชีวิตของผลิตภัณฑ์ ตั้งแต่การได้มาซึ่งวัตถุดิบ การขนส่ง กระบวนการผลิตการใช้งาน และการจัดการซากผลิตภัณฑ์หลังการใช้ บริษัทได้รับการรับรอง 1 กลุ่มผลิตภัณฑ์ ดังนี้ ผลิตภัณฑ์คอนกรีตมวลเบาชนิดเสริมเหล็กมีการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกเท่ากับ 5.25 $kgCO_2eq$/ตัน หรือคิดเป็นการลดลงร้อยละ 3.37 เมื่อเทียบกับปีฐาน 2560

3. ฉลากคาร์บอนฟุตพริ้นท์ของผลิตภัณฑ์

จากความตระหนักด้านการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศที่ทุกฝ่ายให้ความสนใจนั้น การรายงานปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกต่อหน่วยผลิตภัณฑ์ที่โปร่งใสตรวจสอบได้จะเป็นข้อมูลเบื้องต้นที่สื่อสารข้อมูลกับผู้บริโภคและสร้างความตระหนักในการเลือกใช้ผลิตภัณฑ์ต่าง ๆ บริษัทมุ่งมั่นในการปรับปรุงกระบวนการผลิตจัดทำรายงานการปล่อยก๊าซเรือนกระจกต่อหน่วยผลิตภัณฑ์



4. ฉลากเขียว (Green Label)

ฉลากที่รับรองให้กับผลิตภัณฑ์หรือบริการที่มีคุณภาพและมีผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมน้อยกว่าเมื่อเปรียบเทียบกับผลิตภัณฑ์หรือบริการที่ทำหน้าที่อย่างเดียวกัน โดยคุณภาพยังอยู่ในระดับมาตรฐานที่กำหนด บริษัทได้รับการรับรอง 1 กลุ่มผลิตภัณฑ์ ดังนี้ คอนกรีตมวลเบาประเภทไม่เสริมเหล็ก อิฐมวลเบาคิวคอน ชั้นคุณภาพ 4

สินค้า บริการ โซลูชั่น ที่ได้รับการรับรอง ฉลากที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม

ฉลาก SCG Green Choice	6 ผลิตภัณฑ์
ฉลากลดคาร์บอน	3 ผลิตภัณฑ์
ฉลากเขียว	1 ผลิตภัณฑ์
ฉลากคาร์บอนฟุตพริ้นท์ของผลิตภัณฑ์	4 ผลิตภัณฑ์
ฉลากประหยัดพลังงานประสิทธิภาพสูง	2 ผลิตภัณฑ์

กิจกรรมส่งเสริมการมีส่วนร่วมด้านสิ่งแวดล้อม

1. **โครงการธรรมาภิบาลสิ่งแวดล้อม (โรงงานบางปะอิน และโรงงานหนองแค)**

   วันที่ 19 มกราคม 2567 การนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทยจัดงาน #GreenGoldGrowth For Sustainability #Q-CON ได้รับมอบธงธรรมภิบาลสิ่งแวดล้อมและใบประกาศเกียรติคุณ (ธงขาวดาวเขียว) โรงงานบางปะอิน และโรงงานหนองแค นำทีมโดยคุณสมหมาย สนเทศ และคุณจรูญ จันทรโณทัย ซึ่งเป็นรางวัลอันทรงคุณค่าของการนิคมอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย เพื่อตอกย้ำแนวทางการดำเนินงานตามหลัก ESG 4 Plus สิ่งแวดล้อม สังคม ธรรมาภิบาล เพื่อยกระดับการมีส่วนร่วมบริหารจัดการ สิ่งแวดล้อมของโรงงาน ส่งเสริมให้ประชาชน โดยรอบนิคมอุตสาหกรรมมีส่วนร่วมในการ ตรวจสอบการบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อมและความปลอดภัยของโรงงาน เพื่อให้ชุมชน และสังคม ได้เห็นถึงเจตนาของบริษัท ที่จะประกอบกิจการ ถูกต้องตามกฎหมาย ร่วมดูแลและรักษาสิ่งแวดล้อม ในทุกด้าน เพื่อให้เกิดการพัฒนาอย่างยั่งยืนควบคู่กับชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม ตลอดไป โดยผลตรวจของ Q-CON อยู่ใน “ระดับดีเยี่ยม”

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน)
ผลการตรวจอยู่ใน “ระดับดีเยี่ยม”

2. **โรงงานอุตสาหกรรมสีเขียว ระดับที่ 4 (Green Industry Level 4 : Green Culture)**

   จากความมุ่งมั่นและทุ่มเททำให้ Q-CON หนองแค ได้รับ การรับรองอุตสาหกรรมสีเขียว ระดับที่ 4 (วัฒนธรรมสีเขียว)นับเป็นการเชิดชูเกียรติผู้ประกอบการที่ยึดมั่นในการดำเนินกิจการที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมและมีการพัฒนาอย่างยั่งยืน โดยทุกคนในองค์กรให้ความร่วมมือร่วมใจดำเนินงานอย่างเป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมในทุกด้านของการประกอบกิจการ ซึ่งมาจากความทุ่มเทและมุ่งมั่นในการพัฒนาปรับปรุงการผลิตที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม บริหารจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างต่อเนื่อง รวมถึงการรับผิดชอบต่อสังคมทั้งภายในและภายนอก

โดย คุณจรูญ จันทรโณทัย ผู้จัดการโรงงานหนองแค เป็นตัวแทนรับมอบโล่อุตสาหกรรมสีเขียว ระดับที่ 4 (Green Industry Level 4 : Green Culture) อุตสาหกรรมวิถีใหม่ เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม อยู่คู่ชุมชนอย่างยั่งยืน

3. **กิจกรรมโครงการ “คลองสวยน้ำใส @ บางปะอิน” ร่วมกับการนิคมอุตสาหกรรมบางปะอิน**

   เมื่อวันที่ 28 มิถุนายน 2566 Q-CON ได้เข้าร่วมกิจกรรมโครงการ “คลองสวยน้ำใส @ บางปะอิน” กับนิคมอุตสาหกรรมบางปะอิน มีกิจกรรมการปรับปรุงภูมิทัศน์ให้สะอาด สวยงาม ปล่อยปลา 1,000 ตัว เติมจุลินทรีย์ (EM) 200 ลูก 50 ขวด แจกและปลูกต้นไม้ 200 ต้น และติดตั้งเครื่องเติมอากาศใช้พลังงานแสงอาทิตย์ 4 เครื่อง (แบบ Solar Cell) เพื่อช่วยเพิ่มออกซิเจนในน้ำ เพื่อเสริมสร้างเครือข่ายให้ความรู้ การมีส่วนร่วมอนุรักษ์แหล่งน้ำ และเป็นการส่งเสริมการนำนวัตกรรมเทคโนโลยีที่ทันสมัยเข้ามาช่วยในการพัฒนาแหล่งน้ำ ลดการใช้พลังงานไฟฟ้า ส่งเสริมการใช้พลังงานสะอาด และการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์ (Net Zero Emissions) อีกทั้งยังจะเป็นแหล่ง

เรียนรู้ให้แก่เยาวชน ในชุมชนอีกด้วย ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งในการเสริมสร้างภาพลักษณ์และความสัมพันธ์ที่ดีให้กับนิคมฯ ในการแสดงความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR Image)

4. **Q-CON เข้าร่วมโครงการ “การพัฒนาต้นแบบความร่วมมือและดิจิทัลแพลตฟอร์ม เพื่อสร้างระบบเศรษฐกิจหมุนเวียนที่มีผลกระทบสูงอย่างยั่งยืน”**

หน่วยบริหารและจัดการทุนด้านการเพิ่มความสามารถในการแข่งขันของประเทศ (บพข.) ภายใต้แผนงานกลุ่มเศรษฐกิจหมุนเวียน (Circular Economy : CE) ด้วยการสร้างมูลค่าเพิ่มให้ของเสีย (Waste to Money) สร้างของเสียให้เป็นพลังงาน (Waste to Energy) และสุดท้ายของเสียจะเหลือศูนย์ (Zero Waste)

มุ่งมั่นทำงานเพื่อผลักดันยุทธศาสตร์ด้านการสร้างการเติบโตบนคุณภาพชีวิตที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม ด้วยโมเดลเศรษฐกิจใหม่ภายใต้ชื่อ BCG Model (Bio-Circular-Green Economy) ซึ่งเป็นการพัฒนาเศรษฐกิจแบบองค์รวม ที่มุ่งเน้นการใช้ทรัพยากรชีวภาพเพื่อสร้างมูลค่าเพิ่ม โดยเน้นการพัฒนาเป็นผลิตภัณฑ์มูลค่าสูง เชื่อมโยงกับเศรษฐกิจหมุนเวียนที่คำนึงถึงการวัสดุต่าง ๆ กลับมาใช้ประโยชน์หมุนเวียนในระบบเศรษฐกิจให้ได้มากและนานที่สุด ร่วมวิจัยกับมหาวิทยาลัยเชียงใหม่

5. **Q-CON เข้าร่วมออกบูธในงานวันถ่ายทอดเทคโนโลยี (Field Day) ร่วมกับเกษตรอำเภอบางปะอิน**

Q-CON ร่วมออกบูธ Waste to value ให้ความรู้การสร้างรายได้ให้กับชุมชน สร้าง Awareness ให้พนักงานบริษัท และบริษัทต่าง ๆ ทั้งที่เป็นคู่ค้า และคู่แข่ง ให้ตระหนักถึงความสำคัญของการทธุรกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืนโดยคำนึงถึงเรื่อง ESG 4 Plus เพื่อช่วยลดปัญหาขยะที่เกิดจากวัสดุก่อสร้างที่ไซต์งานและลดเศษวัสดุในโรงงานเพื่อเป็นการนำเศษวัสดุ หรือขยะที่ผ่านการคัดแยก มาเพิ่มมูลค่าใหม่ เป็นผลิตภัณฑ์เพิ่มรายได้เสริมให้กับชุมชนในระยะยาว

6. ประเพณีลงแขกเกี่ยวข้าวภายใต้โครงการใต้ร่มพระบารมีวิถีพอเพียง

เมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2566 ณ โรงเรียนวัดหนองจอกใหญ่ จ.สระบุรี นำทีมโดยคุณจรูญ จันทรโณทัย ผู้จัดการโรงงานหนองแค เข้าร่วมลงแขกเกี่ยวข้าวแบบดั้งเดิม เพื่อสืบทอดประเพณีและพิธีกรรมลงแขกเกี่ยวข้าวให้คงอยู่สืบไปและเป็นตามนโยบายด้านการศึกษาโดยนำปรัชญาของเศรษฐกิจพอเพียงมาเป็นแนวทางในการพัฒนาคุณภาพชีวิต เพื่อตอกย้ำการดำเนินธุรกิจ ที่พร้อมกับอยู่ร่วมกับชุมชนตามแนวทางการดำเนินธุรกิจที่คำนึงถึงการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล (Environmental, Social and Governance : ESG)

7. กิจกรรม Big Cleaning Day 2023

เป็นกิจกรรมที่ให้พนักงานได้มีส่วนร่วมในการปรับปรุงทัศนียภาพโดยรอบโรงงาน ส่งเสริมการทำกิจกรรม 5ส. ภายในโรงงาน และให้พนักงานเกิดความตระหนัก และให้ความสำคัญในการดูแลพื้นที่ให้เป็นไปตาม มาตรฐาน 5ส. ของโรงงานจึงเล็งเห็นถึงความสำคัญในการดำเนินการจัดทำกิจกรรม Big Cleaning Day 2023 เป็นการจัดกิจกรรม เพื่อให้พนักงานมีส่วนร่วมในการปรับปรุงทัศนียภาพโดยรอบโรงงาน

3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

บริษัทมีนโยบายในการดำเนินงานด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม ลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่าด้วยการปลูกฝังจิตสำนึกรักษ์สิ่งแวดล้อมให้กับพนักงานทุกระดับ นอกจากนี้ยังมุ่งดำเนินกิจกรรม เพื่อสร้างเครือข่ายการพัฒนาอย่างยั่งยืน โดยในปีที่ผ่านมามีการบริจาคสินค้าของบริษัทให้กับศาสนสถานและสถานศึกษาต่าง ๆ ทั้งนี้บริษัทได้ดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ เหล่านี้มาอย่างต่อเนื่อง และมุ่งมั่นดำเนินกิจกรรม เพื่อสังคมตลอดไป

ผลการดำเนินงานด้านสังคม 2566

การบริหารการจัดการความปลอดภัยให้พนักงานและคู่ธุรกิจ

บริษัทเล็งเห็นความสำคัญของพนักงาน/คู่ธุรกิจ สิทธิของพนักงาน/คู่ธุรกิจที่ทำงานในสถานที่ทำงานที่ปลอดภัย (สิทธิมนุษยชน) ให้ความสำคัญกับสุขภาพและความปลอดภัยของผู้ปฏิบัติงานในทุกระดับ และมุ่งมั่นดำเนินการให้เป้าหมายการปราศจากการเจ็บป่วยหรือบาดเจ็บถึงขั้นเสียชีวิตเกิดผลสำเร็จโดยนำเทคโนโลยีดิจิทัลเข้ามาประยุกต์ใช้ในการเพิ่มประสิทธิภาพการป้องกันและตรวจสอบความปลอดภัยในสถานที่ปฏิบัติงาน

วัตถุประสงค์และเป้าหมาย

1. ไม่มีอุบัติเหตุถึงขั้นเสียชีวิต (Zero Fatality Accident)
2. ไม่มีอุบัติเหตุถึงขั้นหยุดงาน (Zero Lost time Accident)
3. ไม่มีอัตราการบาดเจ็บจากการทำงานถึงขั้นสูญเสียวันทำงานพนักงาน/คู่ธุรกิจ (LTIFR) case per 1,000,000 WH

แนวทางการดำเนินงาน/ขั้นตอน การจัดการ

1. มีการจัดทำนโยบายด้านความปลอดภัย
2. จัดทำแผนงานด้านความปลอดภัย และมีการจัดทำ KPI และ Linkage KPI กระจายให้แต่ละหน่วยงาน
3. มีการประเมินความเสี่ยง ควบคุมความเสี่ยงและลดผลกระทบของความเสี่ยง
4. มีการตรวจสภาพแวดล้อมในการทำงาน / มีการตรวจและวิเคราะห์ผลการตรวจสุขภาพตามปัจจัยเสี่ยง
5. วิเคราะห์ผลการดำเนินงานด้านความปลอดภัย มีการรายงานและวิเคราะห์ข้อมูลอุบัติเหตุ เพื่อนำมากำหนดเป็นแผนงานการดำเนินงานด้านความปลอดภัย
6. มีการตรวจติดตามภายในและภายนอกของระบบการจัดการด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัย (ISO 45001) และดำเนินการประชุมการทบทวนฝ่ายบริหาร (Management Review)

ตัวชี้วัด และผลการดำเนินงาน

1. ไม่มีอุบัติเหตุถึงขั้นเสียชีวิต (Zero Fatality Accident) ในปี 2566
2. ไม่มีอุบัติเหตุถึงขั้นหยุดงาน (Zero Lost time Accident) ในปี 2566
3. ไม่มีอัตราการบาดเจ็บจากการทำงานถึงขั้นสูญเสียวันทำงานพนักงาน/คู่ธุรกิจ (LTIFR) case per 1,000,000 WH ในปี 2566

โดยมีโครงการสนับสนุนดังนี้

<u>โครงการสนับสนุน 1</u>

Safety Observation (Unsafe Actions, Unsafe Conditions, Near Miss Safe Report)

บริษัทมีการดำเนินกิจกรรมส่งเสริมด้านความปลอดภัยเชิงรุกอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งมีการคำนึงถึงความสำคัญเกี่ยวกับการบริหารจัดการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย สภาพแวดล้อมในการทำงาน เพื่อการทำงานที่มั่นคงปลอดภัย มุ่งสู่การปราศจากการบาดเจ็บและการเจ็บป่วยจากการทำงาน (Injury and Illness free) และเพื่อคุณภาพชีวิตที่ดีแก่พนักงานและคู่ธุรกิจ

บริษัทจึงจัดทำโครงการ Safety Observation ขึ้นมา เพื่อค้นหาอันตรายหรือความเสี่ยง รวมถึงการปรับปรุงสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยและดีขึ้น โดยพนักงานและคู่ธุรกิจทุกคนจะมีส่วนร่วมในการช่วยกันค้นหาและระบุถึงปัญหาหรืออันตรายที่อาจเกิดขึ้นในหน่วยงานของตนเอง และเสนอแนะวิธีการปรับปรุงแก้ไขให้ปลอดภัยยิ่งขึ้น ยิ่งค้นหาอันตรายหรือความเสี่ยงได้เยอะและแก้ไขเร็ว อุบัติเหตุร้ายแรง (Serious Injury) ก็จะไม่เกิดขึ้น

วัตถุประสงค์โครงการ

1. ส่งเสริมให้พนักงานกล้าแสดงออกในเรื่องของการยกย่องชมเชยพนักงานที่มีพฤติกรรมการทำงานที่ปลอดภัย
2. ส่งเสริมให้เกิดพฤติกรรมกล้าเตือนเชิงบวกของพนักงานที่มีพฤติกรรมทำงานเสี่ยง
3. เพื่อกำจัดสภาพการณ์ที่ไม่ปลอดภัย (Unsafe Condition) หรือเหตุการณ์เกือบเกิดอุบัติเหตุ (Near Miss) ที่แฝงอยู่ภายในโรงงานให้หมดไป

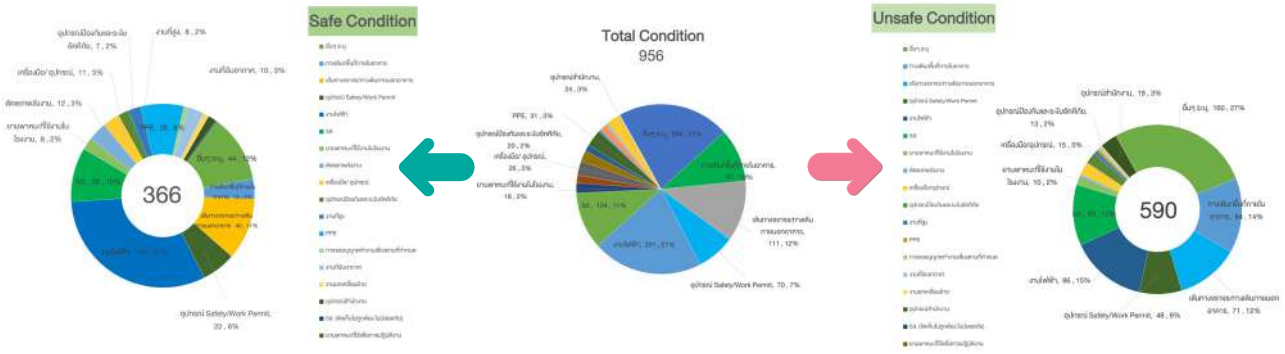
แผนงานโครงการ

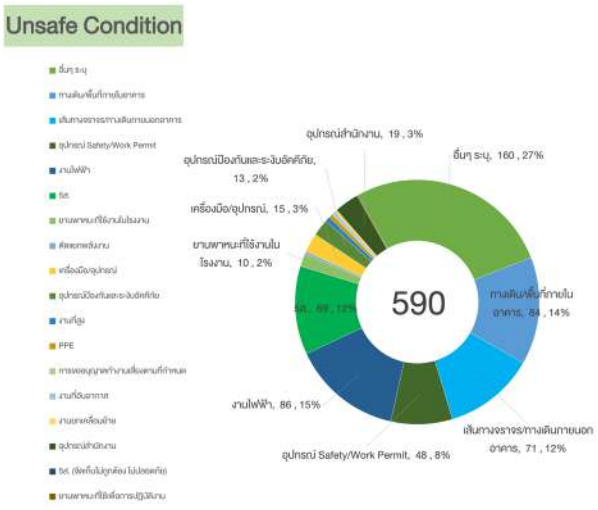
1. จัดทำ Platform Safety Observation Program ผ่าน MS Form
2. สื่อสารกลุ่มเป้าหมายและวิธีการ Observation ให้พนักงานรับทราบ
3. สรุปผลข้อมูล Observation ประจำเดือนเข้าหารือใน คปอ. เพื่อกำหนดการแก้ไขเพื่อติดตามการแก้ไขใน คปอ. ทุกเดือน
4. สรุปผลการดำเนินโครงการใน Management Review

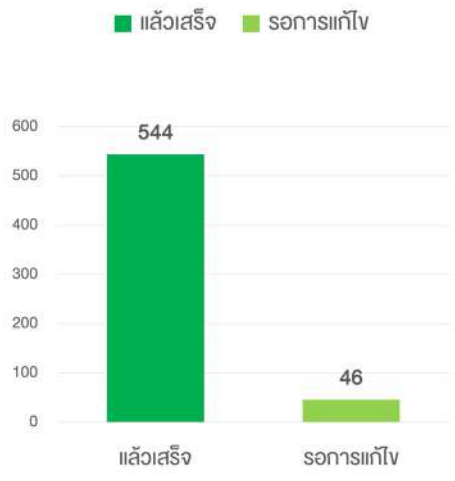
การวัดผลโครงการ

1. การเกิดอุบัติเหตุหรืออันตรายจากการทำงานลดลง (จำนวน Accident Case ลดลงจากปี 2565)
2. การแก้ไข Unsafe Condition/Near Miss ครบทุกเรื่อง (%การแก้ไขครบ 100%)
3. ผล Observation ปี 2566

Unsafe Condition ทั้งหมด 590 เรื่อง ดำเนินการแก้ไขแล้ว ดังรายละเอียดด้านล่างนี้







<u>โครงการสนับสนุน 2</u> กิจกรรม Safety Talk / KYT

Safety Talk หรือ สนทนาความปลอดภัย เป็นกิจกรรมที่ช่วยย้ำเตือน แจ้งข่าวสารให้พนักงานรับทราบ ตระหนัก และให้ความสำคัญเรื่อง “ความปลอดภัยในการทำงาน” ซึ่งมีการเรียกชื่อแตกต่างกันไป เช่น Safety Talk, Toolbox Talk, Morning Talk, KYT เป็นต้น เพื่อเป็นช่องทางในการสื่อสารด้านความปลอดภัยให้พนักงานทราบอย่างทั่วถึง และเป็นช่องทางในการรับฟังความคิดเห็นของพนักงาน โดย Safety Talk/KYT จะคุยกันในการประชุมช่วงเช้า เพื่อสื่อสารกับพนักงาน หัวข้อที่ใช้ทำการคุยกัน สามารถคุยกันได้ในหลายๆเรื่อง แต่จะเน้นเรื่องความปลอดภัยเป็นพิเศษ นอกจากเรื่องของความปลอดภัยแล้ว อาจพูดถึงสุขอนามัย โรคจากการทำงาน หัวหน้างานควรมอบหมายให้พนักงานทุกคนได้พูด ซึ่งอาจหมุนเวียนสับเปลี่ยนกันไปคนละวัน เป็นการฝึกให้พนักงานกล้าพูด กล้าคิด กล้าแสดงออกต่อสาธารณะ เป็นการพัฒนาบุคคลากรได้อีกวิธีหนึ่ง

วัตถุประสงค์โครงการ

1. เพื่อให้การเริ่มต้นในแต่ละวัน มีทัศนคติที่ถูกต้องในเรื่องความปลอดภัยฯ และอาชีวอนามัยในการทำงาน
2. เพื่อให้มีความรู้ทันสมัย ในเรื่องกฎหมายต่าง ๆ และข่าวสารที่เกี่ยวเนื่องกับความปลอดภัยฯ และอาชีวอนามัยฯ ในการทำงาน
3. เพื่อให้เกิดความตื่นตัว ตระหนักรู้ ถึงอันตรายที่แฝงเร้นอยู่ในสภาพแวดล้อม ของการทำงาน
4. เพื่อเสริมสร้างให้เกิดจิตสำนึกความปลอดภัยฯ ในด้านบวก ติดเป็นนิสัย ในหมู่พนักงาน
5. เพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนเรียนรู้วิธีการแก้ไขปัญหาและวิธีการปรับปรุงงาน เพื่อให้เกิดความปลอดภัยในการทำงานเพื่อให้เกิดเป็นวัฒนธรรมด้านความปลอดภัยฯ ในองค์กร

แผนงานโครงการ

1. กำหนดตารางในการทำ Safety Talk/KYT ของแต่ละหน่วยงาน
2. นัดหมายจุดที่จะทำ Safety Talk/KYT ในแต่ละครั้ง
3. เตรียมข้อมูลที่จะพูดคุย เน้นเกี่ยวกับการทำงานของหน่วยงานเป็นหลัก
4. การตั้งคำถาม และการรับฟังความคิดเห็น (สื่อสาร 2 ทาง) ในขณะที่มีการดำเนินกิจกรรม
5. ทุกหัวข้อที่จะพูดคุย เน้นพุ่งประเด็นไปที่เรื่องหลัก (ใช้เวลาในการพูดนาน ประมาณ 5-10 นาที), เป็นเรื่องใกล้ตัว และเน้นพูดทำให้เห็นภาพ
6. ปิดท้าย Safety Talk ด้วยการพูดพร้อมกันให้คำมั่นสัญญา หรือการทำ KYT “อุบัติเหตุเป็นศูนย์ OK” (พูด 3 รอบ)

การวัดผลโครงการ

1. มีการทำกิจกรรม Safety Talk/KYT เดือนละ 4 เรื่อง
2. อุบัติเหตุจากการทำงานลดลงเมื่อเทียบกับปี 2565

<u>โครงการสนับสนุน 3</u> วันความปลอดภัยในการทำงาน (Safety Day)

เนื่องด้วยหน่วยงานอาชีวอนามัยและความปลอดภัย มีแผนในการดำเนินกิจกรรมส่งเสริมการทำงานอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อเป็นการรณรงค์ ส่งเสริม สร้างจิตสำนึกเรื่องความปลอดภัยในการทำงาน สร้างความสามัคคีภายในองค์กร และให้พนักงานมีส่วนร่วมในกิจกรรมส่งเสริมความปลอดภัย รวมทั้งเพื่อเป็นการให้พนักงานทุกคนได้เล็งเห็นความสำคัญในการร่วมมือร่วมใจ ลดการเกิดอุบัติเหตุจากการทำงานและอุบัติเหตุนอกงาน และเป็นการขับเคลื่อนงานความปลอดภัยขององค์กร ตลอดจนเสริมสร้างพฤติกรรมและวัฒนธรรมความปลอดภัยในการทำงาน รณรงค์ให้ทุกส่วนงานมีความมุ่งมั่นในการป้องกันการเกิดอุบัติเหตุจากการทำงานและอุบัติเหตุนอกงาน บนพื้นฐานแนวคิดอุบัติเหตุสามารถป้องกันได้ และต้องการลดสถิติการประสบอันตรายจากการทำงานให้เป็นศูนย์ จึงได้จัดกิจกรรม “วันความปลอดภัยในการทำงาน (Safety Day)” เป็นประจำอย่างต่อเนื่อง

วัตถุประสงค์โครงการ

1. เพื่อส่งเสริมและสร้างความตระหนักด้านความปลอดภัยให้แก่พนักงานและพนักงานคู่ธุรกิจ
2. เพื่อรณรงค์ให้พนักงานและพนักงานคู่ธุรกิจทุกคนได้ตระหนักถึงความสำคัญของความปลอดภัยในการทำงาน และความปลอดภัยในการใช้รถยนต์หรือรถจักรยานยนต์
3. เพื่อเป็นการสร้างจิตสำนึก ในเรื่องความปลอดภัยในการทำงานและความปลอดภัยในการใช้รถยนต์หรือรถจักรยานยนต์
4. เพื่อให้พนักงานและพนักงานคู่ธุรกิจได้มีส่วนร่วมในกิจกรรมส่งสริมความปลอดภัย

แผนงานโครงการ

ดำเนินการจัดกิจกรรม “วันความปลอดภัยในการทำงาน (Safety Day)” และรณรงค์ให้ความรู้เรื่องความปลอดภัยในการทำงานและความปลอดภัยนอกงานให้กับพนักงานและพนักงานคู่ธุรกิจของบริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่น โปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัท คิว-คอน อีสเทอร์น จำกัด โดยมีการดำเนินการดังนี้

1. เขียนโครงการเพื่อขออนุมัติงบประมาณในการจัดกิจกรรม
2. ประชาสัมพันธ์กิจกรรมผ่าน Line, เสียงตามสาย และ e-mail
3. ประชุมคณะทำงาน
4. จัดกิจกรรม
5. สรุปผลการทำกิจกรรม และแจ้งใน คปอ.

การวัดผลโครงการ

- จำนวนพนักงานที่เข้าร่วมกิจกรรม 200 คน

<u>โครงการสนับสนุน 4</u> สถานประกอบกิจการต้นแบบดีเด่นด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานระดับประเทศ (โรงงานบางปะอินและโรงงานระยอง)

บริษัทให้ความสำคัญในเรื่องความปลอดภัยและสุขภาพอนามัยของพนักงาน/คู่ธุรกิจมาโดยตลอด และมุ่งส่งเสริม/พัฒนาการดำเนินงานด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัยให้เป็นไปตามมาตรฐานสากล ผ่านแนวทาง วิธีการ และกิจกรรมต่าง ๆ ดังนั้นจึงได้สมัครเข้าร่วมกิจกรรมส่งเสริมสถานประกอบกิจการต้นแบบดีเด่นด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน ประจำปี 2566 เพื่อเปิดโอกาสให้นายจ้าง ลูกจ้างได้ร่วมมือกันพัฒนาและยกระดับมาตรฐานความปลอดภัยในสถานประกอบกิจการ และสถานประกอบกิจการที่ผ่านการคัดเลือกสามารถเป็นต้นแบบในการพัฒนาคุณภาพชีวิตของลูกจ้างด้านความปลอดภัยในการทำงานได้อย่างแท้จริง และเพื่อส่งเสริมให้สถานประกอบกิจการมีการปฏิบัติถูกต้องตามกฎหมายความปลอดภัยในการทำงาน อีกทั้งนายจ้าง ลูกจ้างมีส่วนร่วมในการดำเนินงานเชิงรุกเพื่อป้องกันอุบัติเหตุและการประสบอันตรายเจ็บป่วยหรือโรคเนื่องจากการทำงานและมีการพัฒนาระบบการบริหารและการจัดการด้านควาปลอดภัยอาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานอย่างเป็นระบบ

วัตถุประสงค์โครงการ

เพื่อเป็นการยกระดับการบริหารจัดการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานให้เป็นระบบ และได้มาตรฐานสากล และเสริมสร้างความร่วมมือในการดำเนินงานด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานในสถานประกอบกิจการให้เป็นเอกภาพ

แผนงานโครงการ

1. สมัครเข้าร่วมโครงการสถานประกอบกิจการต้นแบบดีเด่นด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานระดับประเทศ
2. นัดประชุมทีมงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อกำหนดผู้รับผิดชอบในแต่ละหัวข้อการตรวจ
3. จุดเตรียมเอกสารเพื่อรับการตรวจ
4. นัดประชุมทีมงานเพื่อติดตามงาน
5. รับการตรวจประเมิน
6. ประกาศผล

การวัดผลโครงการ

ผ่านเกณฑ์การประเมินสถานประกอบกิจการต้นแบบดีเด่นด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานระดับประเทศ โดยมีคะแนนส่วนที่ 1 ครบ 100% และคะแนนเฉลี่ยส่วนที่ 2-4 ตั้งแต่ 90% ขึ้นไป

<u>โครงการสนับสนุน 5</u> กิจกรรมผู้บริหารพบพนักงาน Line Walk

เพื่อให้พนักงานระดับปฏิบัติการรู้จักและใกล้ชิดกับทีมผู้บริหารมากขึ้น และเกิดการแสดงออกถึงการ Caring และ Role Model ของผู้บริหาร

วัตถุประสงค์โครงการ

1. เพื่อแสดงออกถึงความห่วงใยของผู้บริหารที่มีต่อพนักงาน (Caring)
2. เพื่อแสดงออกถึงความเป็นผู้นำและเป็นแบบอย่างที่ดีต่อพนักงาน (Role Model)

แผนงานโครงการ

1. จัดทำแผนการดำเนินการกิจกรรม Line Walk
2. กำหนดวันที่จะ Line Walk
3. นัดหมายคณะทำงานและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการเดิน Line Walk แต่ละไตรมาสเข้าร่วมประชุมเพื่อเตรียมความพร้อมในการจัดกิจกรรม
4. เดิน Line Walk
5. สรุปประเด็นจากการเดิน Line Walk
6. ประชุมติดตามการแก้ไขจากการเดิน Line Walk

การวัดผลโครงการ

ทีม Management เดิน Line Walk ไตรมาสละ 1 ครั้ง/3 Plant (บางปะอิน ระยอง และหนองแค)

<u>โครงการสนับสนุน 6</u> กิจกรรมส่งพนักงานกลับบ้านช่วงปีใหม่ “ปีใหม่กลับบ้านปลอดภัย”

บริษัทมีความมุ่งมั่นในการรณรงค์ และควบคุมการเกิดอุบัติเหตุจากการจราจรโดยเฉพาะในช่วงวันหยุดต่อเนื่อง เช่น เทศกาลปีใหม่ สงกรานต์ ซึ่งเป็นช่วงที่เกิดอุบัติเหตุทางจราจรสูงสุด และเพื่อเป็นการส่งเสริมให้พนักงานตระหนักและมีทัศนคติการขับขี่อย่างปลอดภัย รวมทั้งการปฏิบัติตามกฎจราจรอย่างเคร่งครัด โดยมีเป้าหมายให้เกิดความปลอดภัยสูงสุดให้กับผู้ขับขี่และผู้ร่วมทาง ในช่วงเทศกาลบริษัทจึงจัดโครงการรณรงค์ขับขี่ปลอดภัยช่วงเทศกาลปีใหม่ สงกรานต์

วัตถุประสงค์โครงการ

1. เพื่อให้พนักงานและคู่ธุรกิจ ตระหนักเรื่องความปลอดภัยในระหว่างเดินทาง
2. เพื่อป้องกันอุบัติเหตุบนท้องถนนในช่วงเทศกาล

แผนงานโครงการ

1. เขียนโครงการ
2. วางแผนการดำเนินการ และกำหนดวันในกิจกรรมการส่งพนักงานกลับบ้าน
3. จัดทำป้ายไวนิล
4. นัดหมายทีม คปอ. เข้าร่วมกิจกรรม
5. กิจกรรมส่งพนักงานกลับบ้าน
6. แจ้งผลการจัดกิจกรรมในคณะ คปอ.

การวัดผลโครงการ

พนักงานสวมใส่หมวกกันน็อคพร้อมล็อคสายรัดคาง และพนักงานคาดเข็มขัดนิรภัยทั้งคนขับและคนโดยสารก่อนออกนอกพื้นที่โรงงาน 100%

<u>โครงการสนับสนุน 7</u> กิจกรรมทำดีได้ใจ (Heart Series)

จากข้อมูลสถิติการเกิดอุบัติเหตุจากการทำงานปี 2566 ที่ผ่านมาพบว่ามีสาเหตุมาจากพฤติกรรมเสี่ยง (Unsafe Act) ของพนักงานและพนักงานคู่ธุรกิจ คิดเป็นร้อยละ 87 ซึ่งพฤติกรรมเสี่ยงเหล่านั้นมีสาเหตุมาจากการไม่ปฏิบัติตามมาตรฐาน/วิธีการทำงาน/ขั้นตอนปฏิบัติงานของพนักงานและการไม่สวมใส่อุปกรณ์ป้องกันอันตรายส่วนบุคคล (PPE) เพื่อรณรงค์ให้เกิดพฤติกรรมการชื่นชมพนักงานที่มีพฤติกรรมการทำงานที่ปลอดภัย (Safe Behavior) และแสดงออกถึงการ Caring พนักงานที่มีพฤติกรรมการทำงานที่เสี่ยงจากผู้บังคับบัญชา เช่น การแสดงความชื่นชมหรือยกย่องพนักงานหรือพนักงานคู่ธุรกิจที่ทำงานด้วยความปลอดภัย การแสดงความใส่ใจของผู้บังคับบัญชาโดยการสอบถามหรือรับฟังถึงอุปสรรคของการทำงาน รวมทั้งการเตือนกันเชิงบวกเมื่อพบเจอพฤติกรรมเสี่ยง ซึ่งจะส่งผลให้พนักงานตระหนักรู้ว่าพฤติกรรมที่ตนเองแสดงออกนั้นเป็นพฤติกรรมที่ดี ควรเป็นแบบอย่างให้กับเพื่อนร่วมงานคนอื่น ๆ รวมถึงพฤติกรรมที่เสี่ยงของตนเองนั้นมีคนคอยบอก คอยย้ำเตือนว่าพฤติกรรมที่พนักงานแสดงออกมานั้นอาจส่งผลให้เกิดอุบัติเหตุ ซึ่งการดำเนินการนี้จะสามารถกำจัดพฤติกรรมเสี่ยง ส่งเสริมให้เกิดพฤติกรรมการทำงานที่ปลอดภัย ซึ่งจะสามารถป้องกันการเกิดอันตรายจากการทำงานได้

ดังนั้นจึงมีการจัดทำกิจกรรมโครงการทำดี...ได้ใจ (Heart Series) ขึ้นมา เพื่อส่งเสริมให้ผู้บังคับบัญชาระดับหัวหน้างานขึ้นไปของบริษัท กล้ายกย่อง ชื่นชมพนักงานและพนักงานคู่ธุรกิจที่เข้ามาปฏิบัติงานภายในบริษัท ที่มีพฤติกรรมการทำงานที่ปลอดภัยเพื่อให้เกิดแรงจูงใจในการทำงาน การสร้างจิตสำนึกที่ดีด้านความปลอดภัย และส่งเสริมให้เกิดพฤติกรรมความปลอดภัยในการทำงานที่ดีขึ้น ซึ่งการรณรงค์ให้ผู้บังคับบัญชาได้มีการแสดงออกในเรื่องของการแสดงความชื่นชม ยกย่องพนักงานหรือพนักงานคู่ธุรกิจที่ทำงานด้วยความปลอดภัยให้ได้รับการชื่นชมจะเป็นสิ่งที่สามารถกระตุ้นหรือสร้างพฤติกรรมการทำงานที่ปลอดภัยของพนักงานและพนักงานคู่ธุรกิจที่เข้ามาปฏิบัติงานภายในบริษัทได้ ฉะนั้นจึงขอเสนอโครงการติดใจขึ้น ทั้งนี้เพื่อเป็นการพัฒนาคุณภาพผู้ปฏิบัติงาน และพัฒนาระบบมาตรฐานการจัดการด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัย ตลอดจนมุ่งสู่การมีวัฒนธรรมด้านความปลอดภัย (Safety Culture) ที่ยั่งยืนต่อไป

วัตถุประสงค์โครงการ

1. เพื่อลดพฤติกรรมการทำงานที่ไม่ปลอดภัย และส่งเสริมพฤติกรรมที่ปลอดภัยในการทำงานของพนักงานและพนักงานคู่ธุรกิจที่เข้ามาปฏิบัติงานภายในบริษัท
2. เพื่อให้เกิดพฤติกรรมการชื่นชมพนักงานและพนักงานคู่ธุรกิจที่เข้ามาปฏิบัติงานภายในบริษัทจากผู้บังคับบัญชาระดับหัวหน้างานขึ้นไป
3. เพื่อส่งเสริมพฤติกรรมที่ปลอดภัยในการทำงานให้เป็นนิสัย
4. ส่งเสริมให้ผู้บังคับบัญชา และ คปอ. กล้าแสงออกในเรื่องการยกย่อง ชมเชย พนักงานและพนักงานคู่ธุรกิจที่เข้ามาปฏิบัติงานภายในบริษัทที่มีพฤติกรรมการทำงานที่ปลอดภัย และมีพฤติกรรมกล้าเตือนเชิงบวกพนักงานและพนักงานคู่ธุรกิจที่เข้ามาปฏิบัติงานภายในบริษัท ที่มีพฤติกรรมการทำงานเสี่ยง

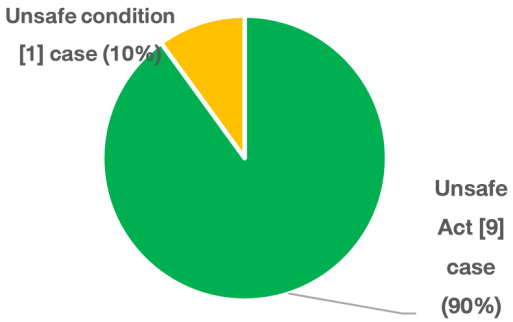
แผนงานโครงการ

1. เขียนโครงการ
2. วางแผนการดำเนินการ และกำหนดวันในการส่งพนักงานกลับบ้าน
3. จัดทำป้ายไวนิล และสื่อสารให้พนักงานทราบทั่วทั้งองค์กร
4. แจกสติกเกอร์หัวใจให้ คปอ. และหัวหน้างานของทุกหน่วยงาน
5. คปอ. และหัวหน้างานของทุกหน่วยงานดำเนินการแจกสติกเกอร์ให้กับพนักงานและคู่ธุรกิจที่มีพฤติกรรมการทำงานที่ปลอดภัย
6. สรุปผลการดำเนินโครงการ

การวัดผลโครงการ

1. ปฏิสัมพันธ์ของพนักงานและผู้บังคับบัญชาดีขึ้นหลังจากทำกิจกรรม (วัดผลจากการทำแบบประเมินของพนักงานและพนักงานคู่ธุรกิจ)
2. พนักงานและพนักงานคู่ธุรกิจรู้สึกว่าผู้บังคับบัญชามีความห่วงใย (Caring) มากขึ้น (วัดผลจากการทำแบบประเมิน Safety Perception Survey)
3. ผู้บังคับบัญชากล้าเตือน และยกย่องชมเชยพนักงานและพนักงานคู่ธุรกิจมากขึ้น (วัดผลจากการทำแบบประเมิน Safety Perception Survey)
4. เกิด Safe Behavior ภายในโรงงานมากขึ้น (วัดจากการ Observation หรือการ Inspection ของระดับบังคับบัญชา)

<u>โครงการสนับสนุน 8</u> กิจกรรมขับรถยกปลอดภัย เจอตรงไหนก็ติดดาว



จากข้อมูลสถิติการเกิดอุบัติเหตุจากการทำงานที่เกิดจากรถ Forklift รถ Loader และรถหนีบในช่วงปี 2020-2023 (Year to Date) ที่ผ่านมาพบว่ามีอุบัติเหตุที่เกิดจากรถ Forklift ตั้งแต่ปี 2020-2023 (Year to date) เกิดขึ้นทั้งหมด 10 ครั้ง แบ่งเป็นทรัพย์สินเสียหาย 9 ครั้ง และปฐมพยาบาล 1 ครั้ง คิดเป็น 10% ซึ่งสาเหตุหลักมาจากการกระทำที่ไม่ปลอดภัย (Unsafe Action) ของตัวพนักงานขับรถที่ไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบความปลอดภัยของการขับรถ Forklift 9 ครั้ง คิดเป็น 90%

และจากข้อมูลการใช้รถ Forklift รถ Loader และรถหนีบของบริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทคิว-คอน อีสเทอร์น จำกัด มีการใช้รถ Forklift รถ Loader และรถหนีบจำนวนมาก โดยส่วนใหญ่จะใช้ในการยก เคลื่อนย้ายสินค้า และใช้ในการผสมวัตถุดิบในกระบวนการผลิต โดยข้อมูลการใช้รถดังข้อมูลด้านล่างนี้

Plant	Forklift (คัน)	รถ Loader (คัน)	รถหนีบ (คัน)	รวม (คัน)
Q-CON BP	26	2	1	29
Q-CON NK	6	1	1	8
QCE	6	1	1	8

บริษัทมีการใช้งานรถ Forklift รถ Loader หลายคัน ครอบคลุมทุกพื้นที่ของโรงงานและใช้ตลอดเวลาทุกกะการทำงาน บริษัทได้มีมาตรการเกี่ยวกับการขับขี่รถยกในเรื่องของการจำกัดความเร็วการขับรถยกภายในโรงงาน/อาคาร ต้องไม่เกิน 8 กม./ชม. และภายนอกอาคารต้องไม่เกิน 18 กม./ชม. และในพื้นที่คับแคบ/ทางแยก/ประตูอาคาร จะต้องส่งสัญญาณเตือนให้พนักงานหรือรถยกคันอื่นทราบทุกครั้งซึ่งระบุไว้ในคู่มือปฏิบัติงาน รวมทั้งมีการแยกพื้นที่การทำงานของรถ Forklift รถ Loader หรือรถหนีบ แยกจากการสัญจรของพนักงานชัดเจน แต่ก็ยังมีอุบัติเหตุเกิดขึ้นอันมีสาเหตุมาจากพฤติกรรมเสี่ยงของพนักงานขับรถ Forklift รถ Loader หรือรถหนีบอยู่

ดังนั้นบริษัทจึงมีการจัดทำโครงการขับรถยกปลอดภัย เจอตรงไหนก็ติดดาวติดใจขึ้นมา เพื่อช่วยส่งเสริมเกี่ยวกับการสร้างพฤติกรรมการขับรถยกให้ปลอดภัย ผ่านโครงการ “ขับรถยกปลอดภัย เจอตรงไหนก็ติดดาว” ซึ่งเป็นโครงการที่ช่วยส่งเสริมให้พนักงานและพนักงานคู่ธุรกิจขับขี่รถ Forklift รถ Loader และรถหนีบอย่างปลอดภัย และมีส่วนร่วมในการป้องกันการเกิดอุบัติเหตุที่อาจเกิดขึ้นกับคนและทรัพย์สินของบริษัทได้

วัตถุประสงค์โครงการ

1. เพื่อเสริมสร้างพฤติกรรมการขับรถยกให้ปลอดภัย
2. เพื่อให้พนักงานคู่ธุรกิจมีส่วมร่วมในการป้องกันการเกิดอุบัติเหตุ
3. เพื่อลดอุบัติเหตุจากรถ Forklift รถ Loader และรถหนีบ อันมีสาเหตุมาจากพฤติกรรมเสี่ยงของผู้ขับขี่
4. เพื่อให้เกิดการเตือนเชิงบวกและชื่นชมพนักงานขับรถยกที่มีพฤติกรรม Safe (Coaching and Caring)

แผนงานโครงการ

1. เขียนโครงการ
2. วางแผนการดำเนินการ
3. จัดทำป้ายไวนิล และสื่อสารให้พนักงานทราบทั่วทั้งองค์กร
4. แจกสติกเกอร์รูปดาวสีเขียวให้หัวหน้างานของทุกหน่วยงานที่มีการใช้งานรถ Forklift และรถ Loader
5. หัวหน้างานของทุกหน่วยงานดำเนินการติดสติกเกอร์ให้กับพนักงานและคู่ธุรกิจขับรถ Forklift และรถ Loader ที่มีพฤติกรรมการทำงานที่ปลอดภัย และมีการแต่งกายที่ถูกต้องตามระเบียบของบริษัท
6. สรุปผลการดำเนินโครงการ

การวัดผลโครงการ

1. พนักงานและพนักงานคู่ธุรกิจมีพฤติกรรมการขับรถยกที่ปลอดภัยมากขึ้น
2. พนักงานและพนักงานคู่ธุรกิจได้มีส่วนร่วมในการเสริมสร้างความปลอดภัยในการทำงาน
3. พนักงานและพนักงานคู่ธุรกิจมีส่วนร่วมในกิจกรรมส่งสริมความปลอดภัย

กิจกรรมเพื่อพนักงาน

โดยมุ่งเน้นการสร้างกิจกรรมเพื่อพนักงานและสังคม และกิจกรรมต่าง ๆ ที่เน้นความมีส่วนร่วมของพนักงานและส่งเสริมกิจกรรมด้าน Happy Workplace โดยบริษัทได้เข้าร่วมโครงการ กับทาง สสส. ในโครงการส่งเสริมสุขภาวะองค์กรในวิสาหกิจ ในปี 2565 และดำเนินกิจกรรมอย่างต่อเนื่องจนถึงปี 2566 โดยมีเป้าหมายในการสร้างองค์กรแห่งความสุข (Happy Workplace) ขึ้น เพื่อพัฒนาทักษะในการทำงาน ทักษะการใช้ชีวิตให้มีความสุข โดยนำหลักการ Happy 8 หรือ ความสุข 8 ประการ มาประยุกต์ใช้ มุ่งหวังให้การดำเนินชีวิตของพนักงานมีความสุข สร้างทัศนคติเชิงบวกต่อมุมมองในการดำเนินชีวิต การอยู่ร่วมกันกับผู้อื่น การทำงานเป็นทีม การรับผิดชอบต่อสังคม เป็นสมาชิกที่ดีต่อครอบครัวต่อบริษัท และสังคม โดยมีความสุขอย่างยั่งยืน และขอประกาศแต่งตั้งคณะทำงานสร้างสุข เพื่อสร้าง “องค์กรแห่งความสุข” (Happy Workplace) ดำเนินกิจกรรมดังนี้

- กิจกรรม Q-CON Happiness โครงการส่งเสริมสุขภาวะองค์กรในวิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อม (SMEs Happy and Productive Workplace : SHAP) ซึ่งเป็นโครงการส่งเสริมการสร้างความสุข Happy Workplace ให้กับพนักงาน พร้อมได้อบรมเชิงปฏิบัติการ หลักสูตร “การสร้างองค์กรแห่งความสุข (Happy Workplace)” และสร้างแผนกิจกรรมสร้างสุขประจำปี 2565 จนถึงปี 2566

  โดยองค์กรได้มุ่งมั่นในการดำเนินกิจกรรมสร้างสุขภาวะอย่างต่อเนื่อง และเข้าร่วมการประกวดองค์กรต้นแบบในโครงการ ดังกล่าว และได้รับรางวัล “องค์กรต้นแบบระดับทอง”

- Happy 8 หรือ ความสุข 8 ประการ โดยในการทำความสุขทั้ง 8 ด้านขององค์กรจะคำนึงถึงกิจกรรมสร้างสุขที่มีให้มีความสอดคล้องและเป็นไปตามแนวทาง ESG 4 Plus คือไม่ทำลายสิ่งแวดล้อม และดูแลสังคม ทั้งภายในและภายนอก รวมถึงการสร้าง Awareness ด้านธรรมาภิบาลอย่างสม่ำเสมอ

1. Happy Body เป็นกิจกรรมส่งเสริมด้านสุขภาพให้กับพนักงานเพราะได้ตระหนักถึงการดูแลสุขภาพผ่านกิจกรรมต่าง ๆ เช่น โครงการ Health Fit Together 2023 ที่เป็นโครงการที่ส่งเสริมให้พนักงานใส่ใจสุขภาพผ่าน 3 อ คือ อ.อาหาร อ.ออกกำลังกาย และ อ.อารมณ์ และโครงการ Fit Frem

2. Happy Family เป็นกิจกรรมส่งเสริมความผูกพัน ในครอบครัวพนักงานผ่านการเชิญชวนให้ร่วมกิจกรรมต่าง ๆ เช่น กิจกรรมที่ให้บุตรพนักงานประกวดวาดภาพ “Q-CON Dream House Art Contest 2023” โครงการส่งเสริมทุนเรียนดี บุตรพนักงาน Q-CON

3. Happy Socitey เป็นกิจกรรมเกี่ยวกับการดูแลช่วยเหลือสังคมภายในคือ พนักงานและสังคมภายนอก คือผู้ยากไร้และด้อยโอกาสในสังคม เช่น กิจกรรมบริจาคสิ่งของบริจาคเลือด หรือกิจกรรมการสร้างสังคมแห่งการแบ่งปันกันและกัน ผ่านกิจกรรม “Q-CON ปันสุข” คือการนำของที่ไม่ได้ใช้แล้วที่มีสภาพดีของพนักงาน มาเปิดตลาดปันสุขส่งต่อให้กับพนักงานคนอื่น และนำเงินปันจากตลาดปันสุข มาปันต่อสู่สังคมต่อไป

ซึ่งในปี 2566 ที่ผ่านมา ตัวแทนของบริษัทได้นำเงินจากกิจกรรมดังกล่าว ส่งมอบให้กับน้องมุก นักเรียนชั้นประถมศึกษาปีที่ 2 โรงเรียนวัดราษฎร์ศรัทธาธรรม ซึ่งบ้านประสบอัคคีภัย

4. Happy Money เงินเป็นปัจจัยสำคัญของพนักงานทุกคน และการดำรงชีวิตอยู่ต้องอาศัยปัจจัยนี้เป็นหลัก Q-CON เห็นความสำคัญกับการออมเงินของพนักงานตั้งแต่แรกเข้างาน การปฐมนิเทศพนักงาน จึงมีการให้ความรู้เรื่องการออม ใส่ไว้ในหลักสูตรอบรม และมีการจัดตลาดนัด แต่เป็นรูปแบบ Online “Q-CON Online” เพื่อให้พนักงานสามารถจำหน่ายสินค้าอุปโภคบริโภคได้ทุกประเภท ซึ่งเป็นช่องทางการจำหน่ายที่สะดวกสำหรับผู้ซื้อและผู้ขายอีกช่องทาง โดยเป็นการเพิ่มรายได้ให้พนักงาน และหากิจกรรมยามว่างให้เกิดประโยชน์มีการจัดการอบรม ความรู้พื้นฐานด้านการออม ตั้งแต่พนักงานเข้าใหม่ พนักงานวัยทำงานที่เป็นหนี้สิน และพนักงานวัยเกษียณ มีการแลกเปลี่ยนความรู้ในการออมในรูปแบบต่าง ๆ เช่นกองทุน หรือ RMF LMF หรือลงทุนตราสารหนี้ พร้อมทั้งมีการสนับสนุนการสร้างรายได้ จากกิจกรรมตลาดออนไลน์ หรือการสร้างอาชีพด้วยการส่งเสริมการสร้างความรู้สร้างอาชีพเสริมจากการปลูกผัก โดยมีแปลงเกษตรพอเพียง “Farm Sook Organic” เป็นแหล่งเรียนรู้ทางการเกษตรสร้างอาชีพ

5. Happy Soul Q-CON ส่งเสริมการทำกิจกรรมตามพระพุทธศาสนา ไม่ว่าจะเป็น การหล่อเทียนถวายพรรษา การทำบุญตักบาตรอาหารแห้งในเทศกาล และที่สำคัญ Q-CON มีกิจกรรม “ทำบุญตักบาตรทุกวันอังคาร” โดยนิมนต์พระมาทุกเช้าวันอังคาร เพื่อมารับบาตรอาหาร ทำให้พนักงานที่ออกกะเช้าหรือเข้ากะเช้าที่ไม่มีเวลาเดินทางไปวัดได้มีโอกาสทำบุญ ทำให้จิตใจมีความสุข

6. Happy Heart การให้ เป็นสิ่งที่ดี หลายกิจกรรมที่เราส่งเสริมการสร้างกำลังใจ ผ่านกิจกรรมต่าง ๆ ไม่ว่าจะจัดกิจกรรม “น้ำแข็งคลายร้อน” มอบเครื่องดื่ม ไอศครีม ให้พนักงานในหน้าร้อน โดยเดิน Line ไปให้พนักงานถึงหน้างาน เพื่อให้พนักงาน คลายร้อนและมีรอยยิ้ม และกิจกรรม Happy Birthday วันเกิดพนักงาน และกิจกรรมที่มอบความใส่ใจและดูแลพนักงานพี่วัยเกษียณ ในกิจกรรม “คิว คอน เกษียณสำราญ”

7. Happy Brain จากนโยบายผู้บริหารด้านการพัฒนาบุคลากรและให้การสนับสนุนอย่างเต็มที่โดยมี Concept Growth Mindset จึงมีการจัดส่งเสริมการออกไปหาความรู้นอกจากการอบรม Inhouse และ Public ยังมีการจัดโครงการดูงาน เพื่อให้พนักงานเกิด Growth Mindset จากสิ่งที่รู้ และเห็นจากนอกบ้าน เพื่อนำมาพัฒนาปรับใช้ในองค์กร

8. Happy Relax Q-CON ได้สร้างสรรค์กิจกรรมในแต่ละเทศกาลนำมาทำกิจกรรมประยุกต์ให้สอดคล้องกับพนักงานในองค์กร เดิมจัดเพียงกิจกรรมปีใหม่ สงกรานต์ ในปัจจุบันทุกเทศกาลล้วนมีความหมาย จึงจัดให้กับพนักงาน เช่น วาเลนไทน์ ตรุษจีน ลอยกระทง และกิจกรรมที่ทำให้พนักงานคลายเครียดหลาย ๆ กิจกรรม เช่น ร่วมสนุกลุ้นรางวัลผ่าน Facebook ซึ่งมีเป็นประจำทุกเดือน ทำให้พนักงานได้รับความสนุกสนานและได้ลุ้นรับรางวัลจากการเข้าร่วมกิจกรรม

- Happy Worklife เพื่อให้พนักงานได้มีความสุขและ Worklife Balance ในการทำงาน บริษัทได้มีการจัดวัด Engagement ในองค์กร เพื่อนำผลมาปรับปรุงพัฒนาการจ้างงาน ให้อยู่ในรูปแบบที่เหมาะสม และพัฒนาปัจจัยอื่น ๆ ที่ส่งผลทำให้พนักงานไม่อยากอยู่ในองค์กร ไม่ว่าจะสวัสดิการ สภาพแวดล้อม และการเติบโตในองค์กร

กิจกรรมเพื่อชุมชน

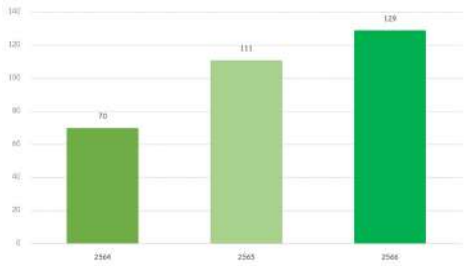
บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม ตามนโยบายการเติบโตอย่างยั่งยืนบนวิถี ESG 4 Plus ซึ่งให้ความสำคัญกับการทำธุรกิจที่คำนึงถึงความรับผิดชอบ 3 ด้านหลัก คือ สิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล

โดยบริษัทได้จัดทำโครงการต่าง ๆ เพื่อส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตให้แก่ชาวบ้านในชุมชนในพื้นที่ ที่บริษัทตั้งอยู่ ตลอดปี 2566 ประกอบด้วย

1. จัดกิจกรรมสอนการประดิษฐ์กระถางต้นไม้จากเศษอิฐมวลเบา ซึ่งเป็นโครงการที่ทางบริษัทเข้าไปร่วมสานเสวนากับชุมชน เพื่อแนะนำการดำเนินโครงการและช่องทางในการสร้างรายได้ให้กับชุมชน โดยใช้ชื่อว่า “โครงการเพิ่มมูลค่าให้เศษอิฐ ด้วยความคิดสร้างสรรค์ แบ่งปันรายได้สู่ชุมชน” ซึ่งมีชุมชนในพื้นที่ให้ความสนใจเป็นจำนวนมาก โดยโครงการนี้บริษัทจะจัดอบรมเชิงปฏิบัติการให้กับชุมชนต่าง ๆ ที่ให้ความสนใจและเมื่อชุมชนสามารถประดิษฐ์กระถางได้ตามมาตรฐานที่กำหนด บริษัทจะเป็นตัวกลางรับซื้อและนำไปจำหน่ายตามช่องทางต่าง ๆ หรือชุมชนจะนำไปจำหน่ายด้วยตนเองอีกหนึ่งช่องทางก็ได้ โดยโครงการนี้ดำเนินการต่อเนื่องมาเป็นปีที่ 4 และในปี 2566 นี้ชุมชนที่รับการอบรมสามารถสร้างรายได้เพิ่มขึ้น จากปีก่อนคิดเป็น 55%

ชุมชนสัมพันธ์

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงหน้าที่และความรับผิดชอบที่พึงมีต่อประเทศ ชุมชนและสังคม โดยตั้งแต่ปี 2564 -2566 บริษัทได้บริจาคอิฐมวลเบา แผ่นผนัง และพื้นคอนกรีตมวลเบา ให้ศาสนสถานและสถานศึกษาและองค์การไม่แสวงหาผลกำไร สะสมรวมจำนวน 129 แห่ง อีกทั้งบริษัทยังมีการเข้าไปร่วมตั้งเครือข่ายภาคีระหว่างชุมชน สถานประกอบการ องค์กรการปกครองส่วนท้องถิ่น การนิคมอุตสาหกรรม เพื่อส่งเสริมการมีส่วนร่วมระหว่างกัน และยังมีการเปิดให้หน่วยงานราชการและชุมชนเข้าเยี่ยมชมโรงงาน ชมกระบวนการผลิต ตลอดจนเทคโนโลยีการผลิตที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม พร้อมให้ข้อมูลเกี่ยวกับพันธกิจ บทบาท และเป้าหมายตามวิสัยทัศน์ “การเติบโตอย่างยั่งยืนบนวิถี ESG 4 Plus” ของบริษัท พร้อมทั้งจัดกิจกรรมสอนการประดิษฐ์กระถางต้นไม้จากเศษอิฐมวลเบา



จำนวนยอดการบริจาคอิฐมวลเบา แผ่นผนังและแผ่นพื้นคอนกรีตมวลเบาสะสมตั้งแต่ปี 2564-2566

ร่วมตั้งเครือข่ายภาคีระหว่างชุมชน สถานประกอบการ องค์กรปกครองส่วนท้องถิ่น และการนิคมอุตสาหกรรม

เปิดให้หน่วยงานราชการและชุมชนเข้าเยี่ยมชมโรงงาน

ผลการฝึกอบรมพนักงาน ปี 2566

การดูแลและพัฒนาพนักงาน Re Skill -Up Skill พนักงานให้สามารถยกระดับฝีมือการทำงานและรับมือกับการเปลี่ยนแปลงความรู้ใหม่ ๆ ที่จะนำมาใช้ในการทำงาน ในรูปแบบการอบรมผ่านหลักสูตรต่าง ๆ

ผลการฝึกอบรมพนักงาน ปี 2566	
บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์จำกัด (มหาชน) ได้ทำการฝึกอบรมให้กับพนักงาน	
เป้าหมายชั่วโมง การฝึกอบรม เพศชาย	เป้าหมายชั่วโมง การฝึกอบรม เพศหญิง
9 ชั่วโมง ต่อคน ต่อปี	9 ชั่วโมง ต่อคน ต่อปี
ชั่วโมงการฝึกอบรมเฉลี่ยของพนักงานในปี 2566 : 9 ชั่วโมงต่อคน ต่อปี	

สถิติการจ้างพนักงานใหม่ ปี 2566

สถิติการจ้างพนักงานใหม่ของบริษัท แยกตามเพศและอายุ เพื่อแสดงภาพรวมและแนวโน้มการจ้างงานเป็นรายปี

	ช่วงอายุ	จำนวนคน (ร้อยละ)	เพศ
อัตราการจ้างงานพนักงานใหม่ในปี 2566 28 คน หรือ ร้อยละ 5.87	ช่วงอายุต่ำกว่า 30 ปี	24 คน (ร้อยละ 5.03)	เพศชาย ร้อยละ 70.83
			เพศหญิง ร้อยละ 29.17
	ช่วงอายุ 30-50 ปี	4 คน (ร้อยละ 0.84)	เพศชาย ร้อยละ 75
			เพศหญิง ร้อยละ 25
	ช่วงอายุมากกว่า 50 ปี	- คน (ร้อยละ -)	เพศชาย ร้อยละ -
			เพศหญิง ร้อยละ -

สถิติการออกจากงานของพนักงาน ปี 2566

บริษัทติดตามสถิติการออกจากงานของพนักงานที่จำแนกตามเพศและอายุ เพื่อติดตามและประเมินศักยภาพขององค์กรในการรักษาพนักงาน โดยสาเหตุหลักของการออกจากงานเป็นประเด็นด้านรายได้ และต้องการออกไปประกอบอาชีพส่วนตัว ของกลุ่มช่วงอายุต่ำกว่า 30 ปี ไปจนถึงช่วงอายุมากกว่า 50 ปี โดยคิดเป็นร้อยละ 8.59 ของจำนวนพนักงานทั้งหมดในปี 2566

	ช่วงอายุ	จำนวนคน (ร้อยละ)	เพศ
อัตราการออกจากงานของพนักงานในปี 2566 41 คน หรือ ร้อยละ 8.59	ช่วงอายุต่ำกว่า 30 ปี	19 คน (ร้อยละ 3.98)	เพศชาย ร้อยละ 52.63
			เพศหญิง ร้อยละ 47.37
	ช่วงอายุ 30-50 ปี	17 คน (ร้อยละ 3.56)	เพศชาย ร้อยละ 70.59
			เพศหญิง ร้อยละ 29.41
	ช่วงอายุมากกว่า 50 ปี	5 คน (ร้อยละ 1.05)	เพศชาย ร้อยละ 100
			เพศหญิง ร้อยละ -

3.5 ด้านบรรษัทภิบาลและเศรษฐกิจ

จริยธรรมในการทำธุรกิจ

บริษัทตระหนักถึงการส่งเสริมให้พนักงานทุกระดับมีจิตสำนึกในจริยธรรมและคุณธรรม และปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาล เพื่อไม่ให้เกิดความเสียหายทางการเงินจากการทุจริต ภาพลักษณ์ และชื่อเสียงของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย โดยมีการให้ความรู้ความเข้าใจกับพนักงานและมีจิตสำนึกในจริยธรรมและคุณธรรมไม่พบการทำผิดคุณธรรมและจริยธรรม ดังนี้

1. บริษัทมีการจัดทำ Code of Conduct
2. มีการสื่อสารให้ความรู้พนักงานทุกคน
3. พนักงานทุกคนต้องผ่านการประเมิน Ethics e-Testing
4. มีระบบรับข้อร้องเรียน
5. ทำการประเมินจริยธรรมจาก Third Party
6. มีการประเมิน Code of Conduct กับ Suppliers

สรุปผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืน

ผลการดำเนินงานตามเป้าหมายด้านสิ่งแวดล้อม

เป้าหมาย	หน่วย	2566	2565	2564
คาร์บอนสุทธิเป็นศูนย์ ภายในปี 2593 ตาม SBTi (เทียบกับปีฐาน 2563)	Ton CO_2	40,119.30	89,047.44	41,125.65
พัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ Waste to Value	ผลิตภัณฑ์	1	1	0
ขึ้นทะเบียนสินค้าที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม	กลุ่มผลิตภัณฑ์	16	15	9

ผลการดำเนินงานตามเป้าหมายด้านสังคม

เป้าหมาย	หน่วย	2566	2565	2564
ไม่มีอุบัติเหตุถึงขั้นเสียชีวิต	Case	0	0	0
ไม่มีอุบัติเหตุถึงขั้นหยุดงาน	Case	1	0	0
ไม่มีอัตราการบาดเจ็บจากการทำงานถึงขั้นสูญเสียวันทำงานพนักงาน/คู่ธุรกิจ (LTIFR)	case/1,000,000 ชั่วโมงการทำงาน	0.3145	0	0

ผลการดำเนินงานตามเป้าหมายด้านบรรษัทภิบาลและเศรษฐกิจ

เป้าหมาย	หน่วย	2566	2565	2564
พนักงานเรียนรู้และผ่านการทดสอบด้านจริยธรรม Ethics e-Testing 100%	%	100	100	100
การอบรม Code of Conduct 100%	%	100	100	100
เคสการทุจริตเป็นศูนย์	Case	0	0	0

4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A)

4.1 วิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะการเงิน

ผลการดำเนินงาน

ผลการดำเนินงานของบริษัทในปี 2566 บริษัทมีกำไรสำหรับปีเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 149 โดยบริษัทมีการบริหารจัดการด้านต้นทุนขายและค่าใช้จ่ายบริหารได้เป็นอย่างดี ในปีนี้บริษัทมีรายได้เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อน ซึ่งบริษัทมีรายได้รวม จำนวน 3,233 ล้านบาท โดยจำแนกเป็นรายได้จากการขายจำนวน 3,179 ล้านบาท และ รายได้อื่นจำนวน 54 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2565 ซึ่งมีรายได้รวมจำนวน 2,320 ล้านบาท โดยจำแนกเป็นรายได้จากการขายจำนวน 2,296 ล้านบาท และรายได้อื่นจำนวน 24 ล้านบาท หรือรายได้รวมเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 39

ต้นทุนขายของบริษัทในปี 2566 เพิ่มขึ้นจากปี 2565 ในอัตราร้อยละ 18 โดยในปี 2566 บริษัทมีต้นทุนขายจำนวน 2,066 ล้านบาท หรือร้อยละ 65 ของรายได้จากการขาย เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2565 บริษัทมีต้นทุนขายจำนวน 1,747 ล้านบาทหรือร้อยละ 76 ของรายได้จากการขาย ทำให้อัตรากำไรขั้นต้นของบริษัทเมื่อเทียบกับปี 2565 มีอัตรากำไรขั้นต้นสูงกว่าปีก่อนร้อยละ 11

ในปี 2566 ต้นทุนในการจัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายในการบริหารจำนวน 209 ล้านบาท เปรียบเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อนจำนวน 186 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 23 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 12 เนื่องจากเงินเดือนและสวัสดิการ ค่าใช้จ่ายพนักงาน ค่าเดินทาง และค่าใช้จ่ายส่งเสริมการขาย

ต้นทุนทางการเงิน จำนวน 1 ล้านบาท จากดอกเบี้ยหนี้สินตามสัญญาเช่า

บริษัทมีค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้จำนวน 192 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 114 ล้านบาท เนื่องจากกำไรสำหรับปีเพิ่มขึ้น

จากผลการดำเนินงานที่กล่าวมาข้างต้น ส่งผลให้ผลประกอบการของบริษัทในปี 2566 มีกำไรสำหรับปีจำนวน 765 ล้านบาท เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2565 ที่บริษัทมีกำไรสำหรับปี จำนวน 308 ล้านบาท ทั้งนี้เป็นผลมาจากปริมาณการขายที่เพิ่มขึ้น สัดส่วนของสินค้าที่ขาย และการปรับราคา สำหรับต้นทุนขายที่ได้รับผลกระทบจากค่าพลังงาน และราคาวัตถุดิบ บริษัทและบริษัทย่อยได้บริหารจัดการส่งผลให้ต้นทุนเพิ่มขึ้นร้อยละ 18 บริษัทจึงมีอัตรากำไรขั้นต้นเพิ่มขึ้นร้อยละ 11 เมื่อเทียบกับปีก่อน

ฐานะการเงิน

สินทรัพย์

บริษัทมีสินทรัพย์รวม ณ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 3,124 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 506 ล้านบาท หรือร้อยละ 19 จากปีก่อน จากการที่บริษัทดำเนินธุรกิจในการผลิตคอนกรีตมวลเบาที่ใช้เทคโนโลยีระดับสูง บริษัทจึงต้องใช้เครื่องจักรที่มีประสิทธิภาพสูงและใช้เงินลงทุนในที่ดิน อาคาร เครื่องจักรและอุปกรณ์ เพื่อผลิตคอนกรีตมวลเบา ดังนั้น สินทรัพย์ส่วนใหญ่ของบริษัทประกอบด้วย ที่ดิน อาคาร เครื่องจักรและอุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนร้อยละ 27 สินทรัพย์หมุนเวียนร้อยละ 67 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนร้อยละ 5 และสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นร้อยละ 1

คุณภาพของสินทรัพย์

บริษัทมีลูกหนี้การค้าสุทธิ ณ สิ้นปี 2566 และสิ้นปี 2565 จำนวน 276 ล้านบาท และ 237 ล้านบาท ตามลำดับ

ปี 2566 บริษัทไม่มีลูกหนี้การค้าที่ค้างชำระเกินวันครบกำหนดชำระตั้งแต่ 3 เดือนขึ้นไป ทั้งนี้บริษัทมีนโยบายในการตั้งค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญ โดยพิจารณาความสามารถของลูกหนี้แต่ละรายโดยพิจารณาย้อนหลังในอดีตเป็นเวลา 3 ปี

โดยเฉลี่ยบริษัทจะให้เครดิตกับลูกหนี้การค้าเป็นเวลาประมาณ 15 ถึง 60 วัน โดยในปี 2566 และปี 2565 บริษัทมีระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ยที่ 29 วัน และ32 วันตามลำดับ อย่างไรก็ตามบริษัทมีนโยบายในการจัดเก็บหนี้ให้ได้ตามกำหนดระยะเวลาที่กำหนดไว้ โดยพนักงานของบริษัทที่มีประสบการณ์และมีระบบการจัดเก็บข้อมูลของลูกค้าที่ดีส่งผลให้บริษัทไม่มีปัญหาเกี่ยวกับการจัดเก็บหนี้ในช่วงที่ผ่านมา

หนี้สิน

หนี้สินรวมของบริษัท ณ สิ้นปี 2566 เท่ากับ 478 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 9 จากปีก่อน โดยมีหนี้สินที่เพิ่มขึ้นจากภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย หนี้สินตามสัญญาเช่า และประมาณการหนี้สินหมุนเวียนและไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน เป็นหลักสำคัญ

แหล่งที่มาของทุน

ส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัท ณ สิ้นปี 2566 เท่ากับ 2,646 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 21 จากปีก่อน ซึ่งเกิดจากการที่บริษัทมีผลการดำเนินงานที่เป็นกำไรสำหรับปี จำนวน 765 ล้านบาท และจ่ายเงินปันผลจำนวน 300 ล้านบาท และบริษัทมีกำไรสะสมยังไม่ได้จัดสรรจำนวน 1,552 ล้านบาท ดังนั้นทำให้บริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ณ สิ้นปี 2566 และปี 2565 อยู่ในระดับ 0.18 เท่า และ 0.20 เท่า

สภาพคล่อง

กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงานสำหรับปี 2566 บริษัทมีกำไรสำหรับปีจำนวน 765 ล้านบาท กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 868 ล้านบาท และในปี 2565 บริษัทมีกำไรสำหรับปีจำนวน 308 ล้านบาท กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงานจำนวน 507 ล้านบาท

บริษัทมีกระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุนในปี 2566 จำนวน 41 ล้านบาท ลงทุนเพื่อซื้อที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ จำนวน 71 ล้านบาท และลงทุนเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน จำนวน 1 ล้านบาท โดยมีดอกเบี้ยรับ 11 ล้านบาท และรับเงินลงทุนชั่วคราว 20 ล้านบาท

บริษัทมีกระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงินในปี 2566 และปี 2565 จำนวน 324 ล้านบาท และ 149 ล้านบาทตามลำดับ จากการจ่ายเงินปันผลและชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า

อัตราส่วนสภาพคล่อง และอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว โดยอัตราส่วนสภาพคล่องสำหรับปี 2566 อยู่ที่ 5.76 เท่า เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2565 ที่ 4.64 เท่า และอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็วสำหรับปี 2566 อยู่ที่ 5.21 เท่า เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2565 อยู่ที่ 4.05 เท่า

4.2 ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญในอนาคต (Forward Looking)

บริษัทประกอบธุรกิจเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายคอนกรีตมวลเบา ได้แก่ อิฐมวลเบา แผ่นผนังและแผ่นพื้นมวลเบา แผ่นเคาน์เตอร์มวลเบาสำเร็จรูป และคานทับหลังมวลเบาสำเร็จรูป รวมทั้งผลิตและจำหน่ายปูนก่อและปูนฉาบที่ใช้สำหรับคอนกรีตมวลเบา ผลิตภัณฑ์ของบริษัทใช้เป็นวัสดุอุปกรณ์ในการก่อสร้างอาคาร และที่พักอาศัย การดำเนินธุรกิจของบริษัทมีความสัมพันธ์กับภาวะเศรษฐกิจและภาวะอสังหาริมทรัพย์และการก่อสร้าง ในสภาพการณ์ที่ภาวะเศรษฐกิจและภาวะอสังหาริมทรัพย์และการก่อสร้างปรับตัวในทิศทางที่ดีขึ้น มีผลทำให้มีความต้องการสินค้าของบริษัท เพื่อใช้ในการก่อสร้างเพิ่มขึ้น ซึ่งส่งผลดีต่อการดำเนินงานและฐานะทางการเงินของบริษัท อย่างไรก็ตามในกรณีที่ภาวะเศรษฐกิจและภาวะอสังหาริมทรัพย์ปรับตัวไปในทิศทางที่ลดลงย่อมส่งผลกระทบในแง่ลบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทนอกจากนี้การที่บริษัทจะดำเนินธุรกิจให้มีผลการดำเนินงานที่ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง ย่อมต้องอาศัยการเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิต การอาศัยเทคโนโลยีที่ทันสมัยในการผลิต การขยายฐานลูกค้า การเพิ่มความสามารถในการแข่งขัน เป็นต้น ซึ่งบริษัทได้มีการวางแผนและปรับตัวที่จะดำเนินการตามที่กล่าวมาข้างต้นอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้บริษัทตระหนักดีว่าการดำเนินธุรกิจของบริษัทจะต้องมีโครงสร้างทางการเงินที่เหมาะสม

4.3 ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หน่วย : พันบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม	2566		2565		2564	
	จำนวน	%	จำนวน	%	จำนวน	%
งบแสดงฐานะการเงินรวม						
สินทรัพย์หมุนเวียน	2,107,727	67	1,575,317	60	1,184,927	52
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	1,016,597	33	1,042,723	40	1,098,524	48
หนี้สินหมุนเวียน	365,615	12	339,345	13	187,774	8
หนี้สินไม่หมุนเวียน	112,519	4	97,318	4	99,239	4
ส่วนของผู้ถือหุ้น	2,646,190	85	2,181,377	83	1,996,438	88
สำหรับปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	**2566**		**2565**		**2564**	
	จำนวน	**%**	**จำนวน**	**%**	**จำนวน**	**%**
งบกำไรขาดทุนรวม						
รายได้จากการขาย	3,179,287	100	2,295,974	100	1,634,902	100
ต้นทุนขายและค่าใช้จ่าย	2,275,237	72	1,933,204	84	1,481,479	91
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้	958,310	30	386,538	17	175,279	11
กำไรสำหรับปี	765,112	24	307,828	13	143,654	9
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงิน ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (EBITDA)	1,083,621	34	511,167	22	313,565	19
งบกระแสเงินสด						
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	868,369		506,750		243,919	
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(40,865)		(215,061)		(146,616)	
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(323,814)		(148,915)		(209,729)	
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	503,691		142,774		(112,426)	
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	400,096		257,322		369,747	
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	903,787		400,096		257,322	

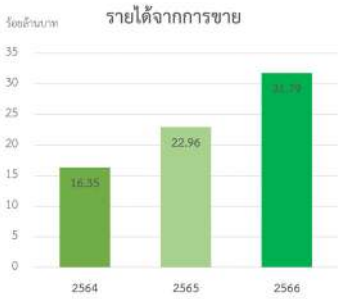
บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

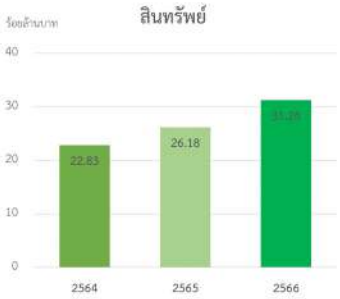
อัตราส่วนทางการเงิน

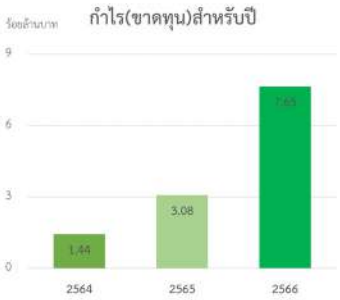
ณ วันที่ 31 ธันวาคม		2566	2565	2564
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity Ratio)				
อัตราส่วนสภาพคล่อง	(เท่า)	5.76	4.64	6.31
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	(เท่า)	5.21	4.05	5.29
อัตราส่วนสภาพคล่องกระแสเงินสด	(เท่า)	2.46	1.92	1.38
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	(เท่า)	12.39	11.51	11.24
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	(วัน)	29	32	32
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ	(เท่า)	10.31	8.92	7.14
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย	(วัน)	35	41	51
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้การค้า	(เท่า)	16.62	18.11	22.28
ระยะเวลาชำระหนี้เฉลี่ย	(วัน)	22	20	16
Cash Cycle	(วัน)	43	52	67
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหากำไร (Profitability Ratio)				
อัตรากำไรขั้นต้น	(%)	35.01	23.91	19.93
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	(%)	30.14	16.84	10.72
อัตรากำไรสำหรับปี	(%)	24.07	13.41	8.79
อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	(%)	31.70	14.74	7.12
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency Ratio)				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์	(%)	26.65	12.56	6.26
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	(%)	91.55	35.33	15.55
อัตราหมุนของสินทรัพย์	(เท่า)	1.13	0.95	0.72
อัตรากระแสเงินสดที่ได้จากการดำเนินงาน (EBITDA) ต่อสินทรัพย์	(%)	34.68	19.52	13.73
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial Policy Ratio)				
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น	(เท่า)	0.18	0.20	0.14
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย	(เท่า)	693.35	376.09	157.43
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสำหรับปี ตามงบการเงินเฉพาะกิจการ	(%)	53	95	97

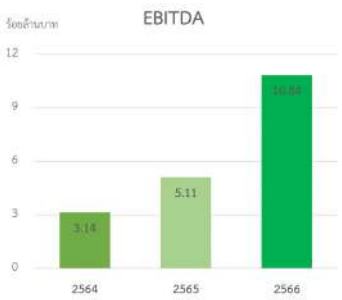
ผลประกอบการ

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย









5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป

นายทะเบียนหุ้น	บริษัทศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด เลขที่ 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400 โทรศัพท์ : 0 2009 9999 โทรสาร : 0 2009 9991 TSD Call center : 0 2009 9999 อีเมล : SETContactCenter@set.or.th เว็บไซต์ : www.set.or.th/tsd
ผู้สอบบัญชี	1. นางสาวสุรีย์รัตน์ ทองอรุณแสง ผู้สอบบัญชีได้รับอนุญาตเลขที่ 4409 2. นางสาวพรทิพย์ ริมดุสิต ผู้สอบบัญชีได้รับอนุญาตเลขที่ 5565 3. นายทรงชัย วงศ์พิริยาภรณ์ ผู้สอบบัญชีได้รับอนุญาตเลขที่ 10996 บริษัทเคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด ชั้น 48-50 เอ็มไพร์ทาวเวอร์ 1 ถนนสาธรใต้ แขวงยานนาวา เขตสาธร กรุงเทพมหานคร 10120 โทรศัพท์ : 0 2677 2000 โทรสาร : 0 2677 2222
ที่ปรึกษากฎหมาย	บริษัทกฎหมายเอสซีจี จำกัด 1 ถนนปูนซิเมนต์ไทย แขวงบางซื่อ เขตบางซื่อ กรุงเทพมหานคร 10800 โทรศัพท์ : 0 2586 3333 โทรสาร : 0 2586 2976
ผู้ถือหุ้น	ปัจจุบันผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท คือ บริษัทเอสซีจี ซิเมนต์-ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด ถือหุ้นร้อยละ 61 บริษัทแลนด์ แอนด์ เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นร้อยละ 21 ส่วนที่เหลือเป็นการถือหุ้นโดยนักลงทุนทั่วไป

5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ก่อตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 16 มิถุนายน 2537 เพื่อประกอบธุรกิจเป็นผู้ผลิตและจำหน่ายคอนกรีตมวลเบา ได้แก่ อิฐมวลเบา แผ่นผนังและแผ่นพื้นคอนกรีตมวลเบา แผ่นเคาน์เตอร์มวลเบาสำเร็จรูป และคานทับหลังมวลเบาสำเร็จรูป เพื่อใช้ในการก่อสร้างภายใต้เครื่องหมายการค้า “Q–CON” นอกจากนี้บริษัทยังมีวัสดุก่อฉาบซึ่งใช้เป็นปูนก่อและปูนฉาบสำหรับคอนกรีตมวลเบาโดยเฉพาะรวมทั้งเครื่องมือและอุปกรณ์ต่าง ๆ ที่ใช้สำหรับคอนกรีตมวลเบา ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ประกอบด้วย บริษัทเอสซีจี ซิเมนต์-ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด ถือหุ้นบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 61.01 และบริษัทแลนด์ แอนด์ เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นบริษัทในสัดส่วนร้อยละ 21.16

บริษัทแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัดเมื่อวันที่ 22 พฤษภาคม 2546 และในเดือนธันวาคม 2546 บริษัทได้เพิ่มทุนชำระแล้วเป็น 400 ล้านบาท (จากเดิม 320 ล้านบาท) โดยการเสนอขายหุ้นเพิ่มทุนต่อประชาชน จำนวน 80 ล้านหุ้น ราคาเสนอขายหุ้นละ 8 บาท (มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1 บาท) และหุ้นของบริษัทเข้าซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเมื่อวันที่ 6 มกราคม 2547

เมื่อวันที่ 27 เมษายน 2547 บริษัทได้จัดตั้งบริษัทย่อยขึ้น 1 บริษัท คือ บริษัทคิว-คอน อีสเทอร์น จำกัด มีโรงงานตั้งอยู่ที่ นิคมอุตสาหกรรมอมตะซิตี้ จังหวัดระยอง โดยบริษัทถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 100 โดยมีเงินลงทุนในบริษัทย่อยจำนวน 590 ล้านบาท เพื่อดำเนินการผลิตอิฐมวลเบา แผ่นผนังและแผ่นพื้นคอนกรีตมวลเบา แผ่นเคาน์เตอร์มวลเบาสำเร็จรูป และคานทับหลังมวลเบาสำเร็จรูป โดยมีกำลังการผลิตปีละประมาณ 3.75 ล้านตารางเมตร

ผลิตภัณฑ์ของบริษัทและบริษัทย่อยจำแนกได้เป็น 3 กลุ่ม ได้แก่

1. ผลิตภัณฑ์คอนกรีตมวลเบา ประกอบด้วย
   - กลุ่มผลิตภัณฑ์คอนกรีตมวลเบาไม่เสริมเหล็ก (ALC) ได้แก่ อิฐมวลเบาคิวคอน (Q-CON Block)
   - กลุ่มผลิตภัณฑ์คอนกรีตมวลเบาเสริมเหล็ก (RLC) ได้แก่ คานทับหลังมวลเบาสำเร็จรูปคิวคอน (Q-CON Lintel) แผ่นผนังมวลเบาและแผ่นพื้นมวลเบาคิวคอน (Q-CON Wall Panel & Floor Panel) แผ่นเคาน์เตอร์มวลเบาสำเร็จรูปคิวคอน (Q-CON Counter) ระบบบันไดมวลเบาคิวคอน (Q-CON Stair) แผ่นผนังกันเสียงมวลเบาคิวคอน (Q-CON Sound Barrier)
   - ผลิตภัณฑ์คอนกรีตมวลเบาประเภทตกแต่ง (Q-CON Decoration)
2. กลุ่มผลิตภัณฑ์ปูนก่อและปูนฉาบสำหรับคอนกรีตมวลเบา
3. เครื่องมือและอุปกรณ์ต่าง ๆ ที่ใช้สำหรับคอนกรีตมวลเบา

โดยมีรายได้จากการขายผลิตภัณฑ์ในปี 2566 ทั้งสิ้น 3,179 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2565 ซึ่งมีรายได้จากการขาย 2,296 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 38

ปัจจัยเสี่ยงที่สำคัญของบริษัทได้แก่ ความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจ ความเสี่ยงเกี่ยวกับการผลิต ความเสี่ยงด้านการบริหารการจัดการ รวมทั้งความเสี่ยงด้านการเงิน (ตามที่ได้กล่าวไว้ในส่วนที่ 1 หน้า 21-22)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทและบริษัทย่อยมีสินทรัพย์รวมจำนวน 3,124 ล้านบาท หนี้สินรวมจำนวน 478 ล้านบาท และส่วนของผู้ถือหุ้นจำนวน 2,646 ล้านบาท

ปัจจุบันบริษัทมีโรงงานผลิตจำนวน 5 โรงงาน ตั้งอยู่ที่นิคมอุตสาหกรรมบางปะอิน จังหวัดพระนครศรีอยุธยา 3 โรงงาน นิคมอุตสาหกรรมหนองแค จังหวัดสระบุรี 1 โรงงาน และนิคมอุตสาหกรรมอมตะซิตี้ จังหวัดระยอง 1 โรงงาน (ดำเนินงานโดยบริษัทย่อย คือ บริษัทคิว-คอน อีสเทอร์น จำกัด) มีกำลังการผลิตอิฐมวลเบา แผ่นผนังและแผ่นพื้นคอนกรีตมวลเบา แผ่นเคาน์เตอร์มวลเบาสำเร็จรูป และคานทับหลังมวลเบาสำเร็จรูป รวมสูงสุดปีละประมาณ 20.8 ล้านตารางเมตร

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทกำหนดไว้ดังนี้

บริษัทมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นไม่ต่ำกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิในแต่ละปีหากบริษัทไม่มีผลขาดทุนสะสม โดยอัตราการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจเปลี่ยนแปลงไปจากที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน โครงสร้างและฐานะทางการเงิน สภาพคล่อง แผนการลงทุน รวมถึงความจำเป็นและความเหมาะสมอื่น ๆ ในอนาคต

5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทและบริษัทย่อยไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายที่บริษัทหรือบริษัทย่อยเป็นคู่ความหรือคู่กรณีที่คดีหรือข้อพิพาทยังไม่สิ้นสุดที่อาจมีผลกระทบด้านลบต่อสินทรัพย์ของบริษัทหรือบริษัทย่อยที่มีจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้น

5.4 ตลาดรอง - ไม่มี -

5.5 สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ (เฉพาะกรณีที่ออกตราสารหนี้) - ไม่มี -

02 การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบ โปร่งใส และเป็นธรรม โดยยึดมั่นในอุดมการณ์ซึ่งได้ถือปฏิบัติสืบเนื่องกันมาภายใต้กรอบของจรรยาบรรณบริษัทและบนพื้นฐานแห่งประโยชน์สุขอย่างสมดุลและยั่งยืน โดยมีกรรมการบริษัทเป็นแบบอย่างที่ดีในการปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาลและจรรยาบรรณของเอสซีจี

บริษัทมีความมุ่งหวังที่จะพัฒนาองค์กรให้เป็นแบบอย่างด้านบรรษัทภิบาล โดยได้กำหนดไว้ในวิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัท ด้วยเชื่อมั่นว่าหลักบรรษัทภิบาลจะเป็นระบบบริหารจัดการที่ก่อให้เกิดความเป็นธรรม โปร่งใส สามารถสร้างผลตอบแทนและเพิ่มมูลค่าระยะยาวให้ผู้ถือหุ้น รวมถึงการสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายและสนับสนุนส่งเสริมความสามารถในการแข่งขันของบริษัทให้เติบโตอย่างยั่งยืน นอกจากนี้บริษัทยังได้ยึดถือและปฏิบัติตามนโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืนของเอสซีจีตามที่ปรากฏในรายงานการพัฒนาอย่างยั่งยืน (Sustainable Development Report) ของเอสซีจีด้วย

บริษัทถือว่านโยบายบรรษัทภิบาลเป็นส่วนหนึ่งของนโยบายการดำเนินธุรกิจของบริษัทโดยมีคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ทำหน้าที่กำกับดูแลด้านบรรษัทภิบาลของบริษัททั้งการกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติติดตามดูแลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการให้เป็นไปตามนโยบายบรรษัทภิบาลของบริษัทและเอสซีจี รวมถึงประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายบรรษัทภิบาล ตลอดจนพิจารณาทบทวนแนวปฏิบัติให้มีความเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจและสอดคล้องกับแนวปฏิบัติทางด้านการกำกับดูแลกิจการทั้งในระดับประเทศและระดับสากลเป็นประจำทุกปี โดยกำหนดให้เรื่องการกำกับดูแลกิจการเป็นวาระหลักวาระหนึ่งในการประชุมคณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

6.1.1 บริษัทกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับคณะกรรมการ ครอบคลุมการสรรหา การพัฒนากรรมการ ความเป็นอิสระของคณะกรรมการจากฝ่ายจัดการ การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร รวมถึงการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ดังนี้

บริษัทยึดมั่นและปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีทั้งที่เป็นหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการภายในประเทศ เช่น หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2555 (CG Principles 2555) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลาดหลักทรัพย์ฯ) หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 หรือ Corporate Governance Code (CG Code) ที่ออกโดยคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) โดยคณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติให้บริษัทมีการกำหนดนโยบาย รวมถึงนำหลักเกณฑ์ดังกล่าวไปปฏิบัติ สำหรับหลักเกณฑ์ในเรื่องใดที่ยังไม่ได้มีการกำหนดเป็นนโยบายหรือยังไม่ได้นำมาปฏิบัติ ฝ่ายจัดการจะรายงานให้คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และคณะกรรมการบริษัททราบ เพื่อพิจารณาทบทวนเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ตามที่เห็นเหมาะสม

ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาทบทวนการนำหลักปฏิบัติตาม CG Code ในส่วนที่เพิ่มเติมใหม่หรือปรับปรุงจาก CG Principles ไปใช้สร้างคุณค่าให้แก่บริษัทอย่างยั่งยืน รวมทั้งได้พิจารณาผลประเมินการปฏิบัติตามหลักปฏิบัติใน CG Code ของบริษัทแต่ละข้อ เพื่อให้มั่นใจว่าผลการปฏิบัติดังกล่าวและแผนพัฒนามีความเหมาะสมกับธุรกิจอย่างต่อเนื่องบนหลัก Apply or Explain แล้ว จึงมีมติอนุมัติให้คงมาตรการทดแทนตามที่คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติไว้ในปี 2565 สำหรับหลักปฏิบัติที่บริษัทไม่ได้นำมาปรับใช้กับบริบททางธุรกิจ และมอบหมายให้ฝ่ายจัดการเปิดเผยรายงานการพิจารณาทบทวนการปฏิบัติตาม CG Code ของคณะกรรมการบริษัท และมาตรการทดแทนสำหรับแนวปฏิบัติที่ยังไม่สอดคล้องกับ CG Code ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี 2566 (แบบ 56-1 One Report) ต่อไป โดยบริษัทมีนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการตาม CG Code ที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

หลักปฏิบัติ 1 ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยบุคคลซึ่งมีความรู้ความสามารถและเป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมาย นโยบาย วิสัยทัศน์และพันธกิจ รวมทั้งกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทโดยร่วมกับผู้บริหารระดับสูงวางแผนการดำเนินงานทั้ง

ระยะสั้นและระยะยาว ตลอดจนกำหนดนโยบายการเงิน การบริหารความเสี่ยงผ่านคณะจัดการความเสี่ยงและคณะกรรมการตรวจสอบ และภาพรวมขององค์กร รวมทั้งการกำกับดูแลตรวจสอบและประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทและผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้อย่างเป็นอิสระ โดยได้กำหนดบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท

ตามที่ข้อบังคับของบริษัท ข้อ 15 กำหนดให้บริษัทมีคณะกรรมการของบริษัทไม่น้อยกว่า 5 คน และไม่เกิน 15 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักรนั้น ปัจจุบันบริษัทมีกรรมการจำนวน 9 คน ประกอบด้วย กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร 8 คน และกรรมการที่มาจากฝ่ายบริหาร 1 คน คือกรรมการผู้จัดการ โดยกรรมการทุกคนมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักรไทย ซึ่งกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารหลายคนมีความรู้และประสบการณ์การทำงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่กำกับดูแลให้กรรมการและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ (Accountability and Responsibility) ระมัดระวัง (Duty of Care) ซื่อสัตย์สุจริต (Duty of Loyalty) เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นสำคัญ กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ และกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทต่อการสร้างคุณค่าอย่างยั่งยืนให้แก่ทั้งบริษัท ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม และให้มีการทบทวนและอนุมัติเป็นประจำทุกปี รวมทั้งต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ มติที่ประชุมคณะกรรมการ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงนโยบายของบริษัท โดยต้องจัดให้มีกลไกอย่างเพียงพอที่จะมั่นใจได้ว่าการดำเนินงานของบริษัทเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ มติที่ประชุมคณะกรรมการ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และนโยบายต่าง ๆ ของบริษัท

<u>ความเป็นอิสระของคณะกรรมการจากฝ่ายจัดการ</u>

นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการโดยได้จัดทำกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการ และมีการทบทวนเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง รวมทั้งได้จัดทำคู่มืออำนาจดำเนินการซึ่งได้มอบหมายอำนาจจัดการกิจการให้กรรมการผู้จัดการและฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน โดยกรรมการบริษัททำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและกำกับดูแลการดำเนินงานของฝ่ายจัดการในระดับนโยบาย ขณะที่ฝ่ายจัดการบริษัททำหน้าที่บริหารงานในด้านต่าง ๆ ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด ดังนั้นประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการจึงเป็นบุคคลคนละคนกัน โดยทั้งสองตำแหน่งต้องผ่านการคัดเลือกจากคณะกรรมการบริษัทผ่านการพิจารณาและเสนอแนะของคณะกรรมการสรรหาค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล เพื่อให้ได้บุคคลที่มีความเหมาะสมที่สุด นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทยังเป็นผู้กำหนดการสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารระดับสูง (Succession Plan) ด้วย

สำหรับฝ่ายจัดการบริษัทได้รับมอบหมายอำนาจหน้าที่ให้ดำเนินงานภายใต้นโยบายต่าง ๆ ที่กำหนดไว้ รับผิดชอบผลการดำเนินงานโดยรวม ควบคุมค่าใช้จ่ายและงบลงทุนตามขอบเขตที่คณะกรรมการอนุมัติในแผนงานประจำปี ดำเนินการตามนโยบายด้านบุคคล แก้ไขปัญหาหรือความขัดแย้งที่มีผลกระทบต่อองค์กร และดำรงไว้ซึ่งการสื่อสารที่มีประสิทธิภาพต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง

หลักปฏิบัติ 2 กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญอย่างยิ่งต่อการพิจารณาแผนหลักในการดำเนินงาน งบประมาณ เป้าหมาย และนโยบายในการดำเนินธุรกิจ การพัฒนาขีดความสามารถของบริษัทให้แข่งขันได้ ตลอดจนการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักในการดำเนินธุรกิจขององค์กร รวมถึงควบคุมดูแลการบริหารและการจัดการของฝ่ายจัดการให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน งบประมาณ เป้าหมาย และนโยบายในการดำเนินธุรกิจที่กำหนดไว้เพื่อให้บริษัทสามารถเติบโตคู่กับสังคมด้วยความยั่งยืน สร้างคุณค่าและเป็นประโยชน์ต่อองค์กร ลูกค้า คู่ค้า พนักงาน ผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม และสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่อยู่ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยมีการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสมและปลอดภัย รวมทั้งได้กำหนดค่านิยมขององค์กรที่สะท้อนคุณลักษณะของการกำกับดูแลกิจการที่ดี ได้แก่ อุดมการณ์ 4 จรรยาบรรณบริษัท และได้ส่งเสริมและเสริมสร้างให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กรสะท้อนอยู่ในการดำเนินการของบุคลากรในทุกระดับจนกลายเป็นวัฒนธรรมองค์กร

หลักปฏิบัติ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิผล

<u>การกำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท</u>

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท ในเรื่องจำนวนกรรมการ สัดส่วนกรรมการอิสระ คุณสมบัติที่หลากหลาย ทั้งในด้านความรู้ ความเชี่ยวชาญ ประสบการณ์ และความสามารถเฉพาะด้านของกรรมการเพื่อให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมทั้งแต่งตั้งคณะอนุกรรมการเพื่อช่วยเหลือและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

การสรรหาและเลือกตั้งกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการเป็นประจำทุกปี รวมทั้งกำหนดนโยบายและแนวทางเรื่องความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการ (Board Diversity) ทั้งทางด้านทักษะวิชาชีพและความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน โดยไม่จำกัดหรือแบ่งแยกในเรื่องเพศ อายุ เชื้อชาติ หรือสัญชาติ โดยเชื่อว่าจะสามารถให้ข้อเสนอแนะอันเป็นประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืน โดยคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลจะพิจารณาสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายและข้อบังคับของบริษัทกำหนด รวมทั้งมีทักษะ ประสบการณ์ ความรู้และความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท เพื่อดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระหรือกรณีอื่น ๆ เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาเลือกตั้ง

ในปี 2565 คณะกรรมการบริษัทโดยการเสนอแนะของคณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ได้พิจารณาอนุมัตินโยบายการกำหนดคุณสมบัติและการสรรหากรรมการบริษัท ซึ่งได้กำหนดข้อกำหนดคุณสมบัติหลักของกรรมการบริษัท (Core Qualifications) และตารางความรู้ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านที่พึงมีในคณะกรรมการบริษัท (Board Skills Matrix) โดยให้พิจารณาความหลากหลายของกรรมการในด้านสัดส่วนกรรมการเพศหญิงและสัดส่วนของกรรมการอิสระในขั้นตอนการสรรหาเป็นสำคัญด้วย

นโยบายการกำหนดคุณสมบัติและการสรรหากรรมการบริษัท

1. หลักการ

   การสรรหาและคัดเลือกกรรมการถือเป็นเรื่องที่มีความสำคัญอย่างยิ่งตามหลักบรรษัทภิบาลของบริษัท เนื่องจากคณะกรรมการบริษัทถือว่าเป็นผู้ที่มีบทบาทสำคัญในการกำหนดกลยุทธ์และแนวทางการดำเนินธุรกิจเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัท คณะกรรมการบริษัทจึงเห็นสมควรกำหนดนโยบายการกำหนดคุณสมบัติและการสรรหากรรมการบริษัทขึ้น

2. นโยบายการกำหนดคุณสมบัติและการสรรหากรรมการบริษัท

   คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายและข้อบังคับของบริษัทกำหนด และควรมีความหลากหลาย (Board Diversity) ทั้งในด้านทักษะ ประสบการณ์ ความรู้และความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท โดยพิจารณาสัดส่วนกรรมการอิสระ และสัดส่วนกรรมการเพศหญิงที่เหมาะสม ตลอดจนไม่จำกัดหรือแบ่งแยกในเรื่อง เพศ อายุ เชื้อชาติ ชาติพันธุ์ สัญชาติ ถิ่นกำเนิด ภูมิหลังทางวัฒนธรรม และศาสนา เป็นต้น เพื่อให้บริษัทสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายทางธุรกิจ รวมทั้งส่งเสริมสนับสนุนให้บริษัทมีการบริหารจัดการตามหลักบรรษัทภิบาลของบริษัทที่ก่อให้เกิดความเป็นธรรม โปร่งใส สามารถสร้างผลตอบแทนและเพิ่มมูลค่าระยะยาวให้ผู้ถือหุ้นและสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ซึ่งจะช่วยนำพาให้บริษัทเติบโตอย่างยั่งยืน

3. คุณสมบัติของกรรมการบริษัท

   คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล พิจารณาสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระหรือกรณีอื่น ๆ เสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาเลือกตั้ง โดยคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลคัดเลือกจากผู้ทรงคุณวุฒิที่มีพื้นฐานและความเชี่ยวชาญจากหลากหลายอาชีพ มีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์กว้างไกล เป็นผู้มีคุณธรรมและจริยธรรม มีประวัติการทำงานที่โปร่งใสไม่ด่างพร้อย รวมทั้งมีความสามารถในการแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ โดยควรคำนึงถึงองค์ประกอบหลักดังต่อไปนี้

   3.1 คุณลักษณะที่ต้องการในกรรมการแต่ละคน

   คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ควรพิจารณาและกำหนดคุณลักษณะเฉพาบุคคลของผู้ที่จะคัดเลือกเพื่อเสนอชื่อเป็นกรรมการในด้านต่าง ๆ เช่น

   - ความมีคุณธรรมและความรับผิดชอบ (Integrity and Accountability)
   - การตัดสินใจด้วยข้อมูลและเหตุผล (Informed Judgment)
   - ความมีวุฒิภาวะและความมั่นคง เป็นผู้รับฟังที่ดีและกล้าแสดงความคิดเห็นที่แตกต่างและเป็นอิสระ
   - ยึดมั่นในการทำงานอย่างมีหลักการและมาตรฐานเยี่ยงมืออาชีพ
   - คุณลักษณะอื่น ๆ ที่คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลเห็นว่ามีความสำคัญ

3.2 ความรู้ความเชี่ยวชาญที่ต้องการให้มีในคณะกรรมการ

คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ควรพิจารณากำหนดองค์ประกอบของความรู้ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านที่จำเป็นต้องมีในคณะกรรมการ และจัดทำ Board Skills Matrix เพื่อประกอบในการสรรหาและเสนอชื่อบุคคลที่เหมาะสมเป็นกรรมการที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านที่จำเป็นดังกล่าวเพื่อส่งเสริมให้คณะกรรมการสามารถกำหนดกลยุทธ์และนโยบาย รวมทั้งกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามกลยุทธ์ได้อย่างมีประสิทธิผล เช่น ความรู้ความเชี่ยวชาญในธุรกิจหรืออุตสาหกรรมหลักของบริษัท การตลาด บัญชีและการเงิน การบริหารองค์กร การกำหนดวิสัยทัศน์และกลยุทธ์ นวัตกรรมและเทคโนโลยี กฎหมาย การบริหารความเสี่ยง เศรษฐกิจและการลงทุน สิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแล (Environment, Social, and Governance: ESG 4 Plus) และด้านอื่น ๆ ที่เห็นว่าจำเป็นต่อบริษัทในระยะ 3 - 5 ปีข้างหน้า เช่น พาณิชย์อิเล็กทรอนิกส์ (E-commerce) การวิจัยและพัฒนา (Research and Development) การควบรวมกิจการ (Merger & Acquisition) ทักษะด้านเทคโนโลยี/Cybersecurity การบริหารจัดการข้อมูล (Data Management) ธุรกิจค้าปลีก (Retail Business) ซัพพลายเชน (Supply Chain) สุขภาพและความปลอดภัย และประสบการณ์ในการบริหารจัดการองค์กรระดับภูมิภาค/หรือระดับโลก ฯลฯ

3.3 ความหลากหลายของกรรมการ

นอกเหนือจากการกำหนดองค์ประกอบสองประการดังกล่าวข้างต้นแล้ว คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ยังอาจพิจารณากำหนดแนวทางเกี่ยวกับความหลากหลายของคุณสมบัติอื่น ๆ ของกรรมการทั้งคณะ เช่น ความหลากหลายทางเพศ อายุ เชื้อชาติ ชาติพันธุ์ สัญชาติ ถิ่นกำเนิด ภูมิหลังทางวัฒนธรรม และศาสนา ฯลฯ

<u>การกำหนดค่าตอบแทนคณะกรรมการ</u>

กรรมการบริษัทเป็นผู้นำองค์กรที่มีบทบาท หน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญมาก เพื่อให้การสรรหาและคัดเลือกกรรมการมีขั้นตอนการปฏิบัติที่ชัดเจน เป็นระบบแบบแผนและโปร่งใส สอดคล้องกับนโยบายการกำหนดคุณสมบัติและการสรรหากรรมการบริษัท และหลักบรรษัทภิบาลเอสซีจี เพื่อสามารถสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติ ความรู้ ความสามารถ ทักษะและประสบการณ์สอดคล้องกับกลยุทธ์ของบริษัท โดยการเสนอแนะของคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ได้พิจารณากำหนดกระบวนการสรรหาและคัดเลือกกรรมการใหม่ขึ้นเป็นลายลักษณ์อักษร แบ่งเป็น 4 ขั้นตอนหลัก คือ การวางแผน การสรรหารายชื่อ การคัดเลือก และการเลือกตั้ง รวมทั้งกำหนดกรอบเวลาของแต่ละขั้นตอนดังกล่าวด้วย

<u>หลักเกณฑ์และวิธีการคัดเลือกบุคคลที่จะเลือกตั้งเป็นกรรมการ</u>

การเสนอชื่อบุคคลให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลจะเป็นผู้สรรหาเพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาก่อนเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นและเป็นสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันที่จะเสนอชื่อบุคคลอื่น ส่วนอำนาจในการพิจารณาเลือกผู้ใดเป็นกรรมการนั้น เป็นอำนาจของผู้ถือหุ้น โดยข้อบังคับของบริษัท ข้อ 17 ได้กำหนดไว้ดังนี้

(1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อเสียงหนึ่ง

(2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (1) เลือกตั้งบุคคลคนเดียว หรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้

(3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่พึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

<u>การกำหนดค่าตอบแทนคณะกรรมการ</u>

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล มีหน้าที่ทบทวน ศึกษา พิจารณาเสนอแนวทางและวิธีจ่ายค่าตอบแทน รวมถึงผลประโยชน์ตอบแทนอื่นๆของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบในการอนุมัติ และ/หรือนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติเป็นประจำทุกปี โดยจะต้องคำนึงถึงหน้าที่ความรับผิดชอบ และความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง รวมถึงให้ความสำคัญกับการเพิ่มมูลค่าของส่วนของผู้ถือหุ้นในระยะยาว ประกอบการพิจารณาประเมินผลด้วยโครงสร้างค่าตอบแทนของกรรมการประกอบด้วยค่าตอบแทนคงที่ ได้แก่ ค่าตอบแทนรายเดือน และค่าตอบแทนผันแปร ได้แก่ ค่าเบี้ยประชุม ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้เสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการบริษัทตามข้อเสนอของคณะกรรมการ

สรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล โดยเห็นว่าค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท และคณะอนุกรรมการนั้นได้พิจารณาตามหลักเกณฑ์และแนวทางการพิจารณาค่าตอบแทนกรรมการที่มีความเหมาะสมและเป็นธรรม สอดคล้องกับขอบเขตหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ ตลอดจนข้อมูลเปรียบเทียบกับบริษัทชั้นนำในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน อย่างรอบคอบ ประกอบกับความเหมาะสมและปัจจัยประการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง เช่น ผลประกอบการของบริษัท ตลอดจนการขยายตัวทางธุรกิจของบริษัทและสภาพเศรษฐกิจในปัจจุบันนั้น

นอกจากนี้ตามข้อบังคับของบริษัท ข้อ 33 กำหนดให้กรรมการมีสิทธิได้รับค่าตอบแทนจากบริษัทในรูปแบบของเงิน อาทิ เช่น เงินเดือน เงินรางวัล เบี้ยประชุม โบนัส และมีสิทธิได้รับผลประโยชน์ตอบแทนอื่นใดหรือทรัพย์สินอื่นใดจากบริษัทตามที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะพิจารณา ซึ่งอาจกำหนดเป็นจำนวนแน่นอน หรือวางเป็นหลักเกณฑ์และจะกำหนดไว้เป็นคราว ๆ ไป หรือจะให้มีผลไปตลอดจนกว่าที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะมีมติเปลี่ยนแปลงก็ได้ ตลอดจนมีสิทธิได้รับเบี้ยเลี้ยงและสวัสดิการต่าง ๆ ตามระเบียบของบริษัท และได้รับชดใช้คืนซึ่งค่าใช้จ่ายต่าง ๆ ที่ได้จ่ายไปเนื่องจากการปฏิบัติงานในหน้าที่ของกรรมการ โดยที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 เมื่อวันที่ 24 มีนาคม 2566 ได้มีมติอนุมัติค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ ประจำปี 2566 โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2566 เป็นต้นมา ดังรายละเอียดต่อไปนี้

<u>ค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท</u>

<u>ประธานกรรมการ</u>

ได้รับค่าตอบแทนเดือนละ 30,000 บาท

<u>กรรมการบริษัท</u>

ได้รับค่าตอบแทนเดือนละ 20,000 บาท

<u>ค่าตอบแทนคณะกรรมการตรวจสอบ</u>

<u>ประธานกรรมการตรวจสอบ</u>

ได้รับค่าตอบแทนเดือนละ 25,000 บาท

<u>กรรมการตรวจสอบ</u>

ได้รับค่าตอบแทนเดือนละ 15,000 บาท

<u>ค่าตอบแทนคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล</u>

1. การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลที่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระตามนิยามของบริษัท ซึ่งเข้มงวดกว่าคุณสมบัติกรรมการอิสระตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ในลักษณะเบี้ยประชุมตามจำนวนครั้งที่กรรมการอิสระมาประชุมคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ในอัตราต่อไปนี้

   <u>ประธานกรรมการ (กรรมการอิสระ)</u>

   ได้รับเบี้ยประชุมครั้งละ 25,000 บาท

   <u>กรรมการอิสระ</u>

   ได้รับเบี้ยประชุมครั้งละ 15,000 บาท

2. การงดจ่ายค่าตอบแทนกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลที่ไม่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระ

<u>ค่าตอบแทนคณะกรรมการบริหาร</u>

การงดจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการบริหาร

<u>การกำหนดค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูง</u>

โครงสร้างค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูงของบริษัทมีการกำหนดอย่างเหมาะสม ภายใต้หลักเกณฑ์ที่ชัดเจนโปร่งใส สมเหตุสมผลกับกิจการ ประกอบด้วยค่าตอบแทนรายเดือนและเงินรางวัลประจำปี โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ล่วงหน้า ผลการดำเนินงานของบริษัท สภาวะธุรกิจโดยรวม และผลสำรวจค่าตอบแทนของบริษัทชั้นนำในตลาดหลักทรัพย์ฯ และในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน

<u>การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการและการพัฒนาความรู้</u>

- การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริษัทโดยการเสนอแนะของคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท อย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง และเพื่อให้สอดคล้องตามเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (CG Code) รวมทั้งเป็นไปตามการกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ซึ่งกำหนดให้ทบทวนแบบประเมินฯ ดังกล่าวเป็นประจำอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง ในปี 2566 คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติให้มีการปรับปรุงแบบประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการให้มีความเหมาะสมมากยิ่งขึ้น โดยให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ เป็น 2 แบบ คือประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทโดยรวม (As a Whole) ประเมินตนเองเป็นรายบุคคล (Self-Assessment) รวมทั้งติดตามผลการประเมินของคณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการเพื่อพิจารณาร่วมกันในคณะกรรมการบริษัท และทบทวนแบบประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ เป็นประจำสม่ำเสมอ

รวมทั้งเปิดเผยหลักเกณฑ์ ขั้นตอนและผลการประเมินในภาพรวมไว้ในรายงานประจำปี

นอกจากนี้ กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาค่าตอบแทนและบรรษัทภิบาล ได้กำหนดให้คณะกรรมการสรรหาค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล มีหน้าที่เสนอแนะวิธีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ โดยพิจารณาทบทวนเป็นประจำทุกปี รวมทั้งติดตามและสรุปผลการประเมินให้คณะกรรมการบริษัททราบ เพื่อนำไปปรับปรุงประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานและเสริมสร้างความรู้ความสามารถของกรรมการบริษัทอีกด้วย

กระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงาน

สำหรับกระบวนการในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะ และการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองนั้น คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลจะพิจารณา ทั้งแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ ก่อนที่จะเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา

สำนักงานเลขานุการบริษัทได้จัดส่งแบบประเมินผลให้บริษัททุกคนเพื่อประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการคณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการที่ตนดำรงตำแหน่ง หลังจากนั้นสำนักงานเลขานุการบริษัทจะสรุปผลและนำเสนอผลประเมินต่อคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบก่อนนำส่งผลการประเมินให้คณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ ต่อไป

ผลการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทปี 2566

ผลการประเมินคณะกรรมการบริษัท

1) การประเมินผลการปฏิบัติงานทั้งคณะ (As a Whole)

หัวข้อหลักในการประเมินประกอบด้วย 1) โครงสร้าง คุณสมบัติ และองค์ประกอบของคณะกรรมการ 2) บทบาทหน้าที่ และความรับผิดชอบ เช่น การกำกับดูแลด้านการดำเนินธุรกิจตามหลักบรรษัทภิบาล การกำกับดูแลด้านการควบคุมภายใน การสนับสนุนการสร้างนวัตกรรม การสนับสนุนนโยบาย ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม แผนพัฒนาบุคลากรและแผนสืบทอด 3) การประชุมคณะกรรมการบริษัท

2) การประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง (Self-Assessment)

หัวข้อหลักในการประเมินประกอบด้วยความรู้และความเข้าใจ และการสนับสนุนที่เป็นประโยชน์ในการทำหน้าที่ของกรรมการ

หัวข้อหลักในการประเมินประกอบด้วยความรู้และความเข้าใจ และการสนับสนุนที่เป็นประโยชน์ในการทำหน้าที่ของกรรมการ

ผลประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ และประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง ประจำปี 2566 พบว่า ทั้ง 2 ส่วนอยู่ในระดับ “เหมาะสม”

ผลการประเมินคณะอนุกรรมการ

คณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ 3 คณะ ประกอบด้วย คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาค่าตอบแทนและบรรษัทภิบาล และคณะกรรมการบริหาร ได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของแต่ละคณะ ดังนี้

1) การประเมินผลการปฏิบัติงานทั้งคณะ (As a Whole)

หัวข้อหลักในการประเมินประกอบด้วย 1) โครงสร้าง คุณสมบัติ และองค์ประกอบของคณะอนุกรรมการ 2) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบตากฎบัตรของคณะอนุกรรมการ 3) การประชุมคณะอนุกรรมการ

2) การประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง (Self-Assessment)

หัวข้อหลักในการประเมินประกอบด้วย ความรู้และความเข้าใจ และการสนับสนุนที่เป็นประโยชน์ในการทำหน้าที่ของอนุกรรมการชุดต่าง ๆ ที่ตนดำรงตำแหน่งอยู่

ผลประเมินการปฏิบัติงานของคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ 3 คณะ ในการประเมินผลการปฏิบัติงานของทั้งคณะ และการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง ประจำปี 2566 พบว่าทั้ง 2 ส่วนอยู่ในระดับ “เหมาะสม”

นอกจากนี้ กรรมการได้แสดงความคิดเห็น และให้ข้อเสนอแนะอย่างกว้างขวาง เพื่อช่วยส่งเสริมและยกระดับประสิทธิภาพของการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะให้ดียิ่งขึ้น

นอกจากนี้ในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมเพื่อปรึกษาหารือกันอย่างอิสระถึงข้อมูลที่มีสาระสำคัญในการจัดทำงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นไปตามมาตรฐานและเป็นประโยชน์กับผู้ใช้งบการเงิน รวมทั้งรับทราบรายงานพฤติการณ์อันควรสงสัยของกรรมการและผู้บริหารตามมาตรา 89/25 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 แก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 โดยในปี 2566 กรรมการผู้จัดการรายงานว่าไม่พบพฤติการณ์ใดที่เข้าข่ายดังกล่าว ส่งผลให้การจัดทำงบการเงินของบริษัทแสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดถูกต้องตามควร (True and Fair) ในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และมีความเชื่อถือได้ โปร่งใส โดยผู้สอบบัญชีก็มีความเป็นอิสระและสามารถตรวจสอบได้

การประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการหลักเกณฑ์

คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการเป็นประจำทุกปี อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ในหัวข้อเกี่ยวกับการบริหารและความเป็นผู้นำ ที่ครอบคลุมในด้านต่าง ๆ เช่น ธุรกิจ การผลิต การตลาด การปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ต่าง ๆ การส่งเสริมวัฒนธรรมองค์กร เป็นผู้นำในการบริหารงานและความสัมพันธ์กับบุคคลากร การกำกับดูแลกิจการ และการพัฒนาความสามารถตนเองและวิชาชีพ เป็นต้น

กระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงาน

อนึ่ง สำหรับกระบวนการในการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการนั้น คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลจะพิจารณาแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ ก่อนเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา โดยบริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการเป็นประจำทุกปี เพื่อประเมินถึงการดำเนินงานในปีที่ผ่านมา ทั้งนี้ เลขานุการคณะกรรมการและเลขานุการบริษัทจะจัดส่งแบบการประเมินดังกล่าวให้กรรมการทั้งหมดของบริษัท (ยกเว้นกรรมการผู้จัดการ) เพื่อทำการประเมินผลการปฏิบัติงาน และนำผลการประเมินไปรายงานในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท

ในส่วนของผลการประเมินในปี 2566 นี้ การปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการอยู่ในเกณฑ์ “ดี (Good)” พิจารณาจากการประเมินข้างต้น ซึ่งแสดงให้เห็นถึงความพอใจในผลการปฏิบัติงานในช่วงปีที่ผ่านมาในภาพรวม จึงได้มีการรายงานสรุปผล ทบทวนประเด็นปัญหา และอุปสรรคต่าง ๆ ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2566 ที่ผ่านมา เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงานของคณะกรรมการให้ดียิ่งขึ้น

การพัฒนากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทเห็นควรให้มีการจัดกิจกรรมที่จะช่วยเพิ่มพูนความรู้ที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงอย่างต่อเนื่อง โดยได้ส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการเข้าร่วมสัมมนาหลักสูตรที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ รวมทั้งพบปะแลกเปลี่ยนความคิดเห็นกับคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงขององค์กรต่าง ๆ ผู้ทรงคุณวุฒิจากสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมทั้งผู้สอบบัญชีของบริษัทอยู่เสมอ โดยหลักสูตรที่เข้าร่วมเป็นหลักสูตรที่จัดโดยหน่วยงานกำกับดูแลของรัฐหรือองค์กรอิสระ เช่น หลักสูตรกรรมการบริษัทของสถาบันกรรมการบริษัทไทยที่ ก.ล.ต. กำหนดให้กรรมการของบริษัทจดทะเบียนต้องผ่านการอบรมอย่างน้อยหนึ่งหลักสูตร ซึ่งได้แก่ Director Certification Program (DCP) Director Accreditation Program (DAP) และ Audit Committee Program (ACP) โดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ทั้งนี้เพื่อนำความรู้และประสบการณ์มาพัฒนาองค์กรต่อไป โดยในปี 2566 มีกรรมการของบริษัทจำนวน 2 คน ได้แก่ นายวิโรจน์ รัตนชัยสิทธิ์ ได้เข้าร่วมการอบรมหลักสูตร Capital Marketing Academy (CMA) และนายณรงค์เวทย์ วจนพานิช ได้เข้าร่วมการอบรมหลักสูตร Director Leadership Certification Program (DLCP) ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้เข้าอบรมหลักสูตรของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย สรุปได้ดังนี้

หลักสูตรการอบรม / รายชื่อกรรมการของบริษัท	Finance for Non-Finance Director (FND)	Director Accreditation Program (DAP)	Director Certification Program (DCP)	Role of the Chairman Program (RCP)	Capital Market Academy (CMA)	Role of the Nomination and Governance Committee (RNG)	Board Nomination & Compensation Program (BNCP)	Strategic Board Master Class (SBM11-2022)	Ethical Leadership Program (ELP)	Director Leadership Certification Program (DLCP)
1. นายนิธิ ภัทรโชค		DAP 140/2017								
2. นายการุญ จันทรางศุ	FND 18/2005		DCP 59/2005							
3. นายพันเทพ สุภาไชยกิจ		DAP 102/2013	DCP 230/2016				BNCP 7/2019			
4. นายกิตติ สุนทรมโนกุล			DCP 228/2016							
5. นายนพร สุนทรจิตต์เจริญ		DAP 25/2004	DCP 53/2005							
6. นายพยนต์ ศักดิ์เดชยนต์		DAP 27/2004	DCP 58/2005							
7. นายชนะ ภูมี		DAP 136/2017	DCP 261/2018							
8. นายวิโรจน์ รัตนชัยสิทธ์		DAP 163/2019	DCP 329/2022		CMA 33/2023				ELP 25/2022	
9. นางสาวสมบูรณ์ ศุภศิริภิญโญ		DAP 60/2019					BNCP 7/2019	SBM11-2022		
10. นายสุรชัย นิ่มละออ										
11. นายณรงค์เวทย์ วจนพานิช			DCP 312/2021							DLCP 13/2023

นอกจากนี้ผู้ดูแลงานตรวจสอบและผู้ดูแลงานนโยบายและมาตรฐานบัญชีของบริษัทได้ร่วมกันสรุปสาระสำคัญเรื่องการเปลี่ยนแปลงกฎหมาย ประกาศ และมาตรฐานการบัญชีที่อาจมีผลกระทบต่อบริษัทต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประธานกรรมการตรวจสอบจะรายงานเรื่องดังกล่าวให้คณะกรรมการบริษัททราบเป็นประจำทุกไตรมาส รวมทั้งกฎเกณฑ์และข้อกำหนดที่เกี่ยวกับบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการควรทราบ ข้อแนะนำเพื่อป้องกันความผิดพลาดการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยง มาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน และกรณีศึกษาต่าง ๆ เรื่องการกระทำทุจริตของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ เป็นต้น

สำหรับด้านการสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทนั้น บริษัทมีเลขานุการคณะกรรมการและเลขานุการบริษัททำหน้าที่ประสานงานระหว่างกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการบริษัท และมีหน่วยงานเลขานุการบริษัททำหน้าที่ดูแลประสานงานด้านกฎหมายกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัทการดำเนินการประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการบริษัท โดยอ้างอิงจากคู่มือกรรมการบริษัทซึ่งรวบรวมสรุปกฎหมาย กฎเกณฑ์ กฎบัตรที่เกี่ยวข้องกับกรรมการบริษัทตลอดจนแนวปฏิบัติต่าง ๆ เพื่อให้กรรมการรับทราบบทบาทหน้าที่และแนวปฏิบัติในตำแหน่งหน้าที่ของกรรมการทั้งหมด โดยคู่มือดังกล่าวนี้ได้มีการปรับปรุงอย่างต่อเนื่องเพื่อให้ถ้อยคำและรูปแบบการแสดงเนื้อหามีความกระชับสามารถอ่านและทำความเข้าใจได้ง่ายขึ้น และเพื่อแก้ไขและเพิ่มเติมหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ให้เป็นไปตามหลักที่บังคับใช้อยู่ในปัจจุบัน ประกอบกับคู่มือกรรมการอิสระที่รวบรวมโดยตลาดหลักทรัพย์ฯ ด้วย

<u>การเตรียมความพร้อมสำหรับการเป็นกรรมการบริษัท</u>

ในกรณีที่มีกรรมการที่ได้รับการเลือกตั้งรายใหม่บริษัทมีแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการเตรียมความพร้อมในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการบริษัท (Director Induction Program) เพื่อให้กรรมการที่เข้ารับตำแหน่งสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างเร็วที่สุด โดยมีเลขานุการคณะกรรมการและเลขานุการบริษัทเป็นผู้ประสานงานในเรื่องต่าง ๆ ตามแผนงานปฐมนิเทศกรรมการใหม่ 3 ด้าน ดังนี้

1. รวบรวมข้อมูลที่จำเป็นเกี่ยวกับกรรมการเพื่อประโยชน์ในการตรวจสอบดูแลให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับกรรมการ
2. จัดส่งข้อมูลที่สำคัญและจำเป็นในการปฏิบัติหน้าที่เกี่ยวกับกรรมการบริษัท เช่น กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท คู่มือกรรมการ หนังสือบริคณห์สนธิและข้อบังคับบริษัทสรุปผลการดำเนินงานเพื่อให้กรรมการมีข้อมูลอ้างอิงและสามารถสืบค้นได้ในเบื้องต้น
3. จัดให้มีการพบปะหารือกับกรรมการผู้จัดการ และผู้บริหารจากหน่วยงานต่าง ๆ เพื่อรับทราบและสอบถามข้อมูลเชิงลึกเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

<u>วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัทและกรรมการอิสระ</u>

ข้อบังคับของบริษัท ข้อ 18 ได้กำหนดจำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งในแต่ละวาระของกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 กำหนดกล่าวคือในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้งให้กรรมการบริษัทออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม ถ้าจำนวนกรรมการแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้ที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม ทั้งนี้กรรมการบริษัทที่จะต้องออกจากตำแหน่งนั้นให้พิจารณาจากกรรมการบริษัทที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง อย่างไรก็ตามกรรมการบริษัทที่ออกไปนั้นอาจได้รับเลือกตั้งให้ดำรงตำแหน่งอีกก็ได้ โดยหากกรรมการอิสระคนใดมีวาระการดำรงตำแหน่งเกิน 9 ปี หรือหากได้รับเลือกตั้งกลับเข้าเป็นกรรมการอีกวาระหนึ่งจะมีวาระการดำรงตำแหน่งเกิน 9 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก ในปีที่ครบรอบออกตามวาระครั้งถัดไปจะมีการแจ้งให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทราบ พร้อมความเห็นของคณะกรรมการเพื่อประกอบการพิจารณาของผู้ถือหุ้นด้วย

<u>การกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการบริษัทจะไปดำรงตำแหน่งกรรมการ</u>

ในปี 2563 คณะกรรมการบริษัทได้ทบทวนการกำหนดนโยบายการกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการบริษัทจะไปดำรงตำแหน่งกรรมการในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้เกิดความชัดเจนและสอดคล้องและเป็นไปตามแนวทางการพิจารณาของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) โดยกำหนดให้กรรมการบริษัทสามารถไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนซึ่งจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยรวมไม่เกิน 5 บริษัท

<u>การกำกับดูแลบริษัทย่อย</u>

เพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน คณะกรรมการบริษัทเชื่อว่าองค์กรจะต้องมีระบบการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ ประสิทธิผล สอดคล้องตามมาตรฐานสากล ทั้งการปฏิบัติงานและระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ดังนั้นเพื่อให้การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยเป็นไปตามนโยบายการดำเนินธุรกิจที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ คณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดกลไกในการกำกับดูแล รวมถึงควบคุมการบริหารจัดการของบริษัทย่อย ด้วยการกระจายอำนาจให้กรรมการผู้จัดการบริษัท และ/หรือ ฝ่ายจัดการเป็นผู้ควบคุมดูแลแทนคณะกรรมการบริษัท เช่น การเป็นผู้พิจารณาตัวบุคคลที่จะเป็นตัวแทนของบริษัทไปเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุม โดยรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ เป็นต้น

และเพื่อให้การดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทเป็นไปอย่างเหมาะสม กรรมการผู้จัดการ และ/หรือ ฝ่ายจัดการของบริษัทย่อยต้องนำเสนอผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยให้กรรมการบริหารของบริษัททราบในการประชุมคณะกรรมการบริหารเป็นประจำทุกไตรมาส และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบในการประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส

นอกจากนี้เพื่อให้ตัวแทนของบริษัทสามารถที่จะกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยได้อย่างเหมาะสมและเป็นไปตามนโยบายการดำเนินธุรกิจของบริษัท จึงมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารที่จะเป็นตัวแทนของบริษัทในบริษัทย่อยในการกำหนดนโยบายที่สำคัญต่อการดำเนินธุรกิจ ด้วยการจัดทำคู่มืออำนาจดำเนินการซึ่งคู่มือดังกล่าวจะช่วยให้ตัวแทนของบริษัทสามารถที่จะดำเนินธุรกิจด้วยความคล่องตัวมากขึ้น โดยบริษัทจะมีการทบทวนคู่มืออำนาจดำเนินการอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สอดคล้องกับการดำเนินงานของบริษัทย่อยด้วย

สำหรับกลไกในการกำกับดูแลเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการระหว่างบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวโยง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือการทำรายการที่สำคัญให้ครบถ้วนถูกต้องนั้น หน่วยงานตรวจสอบภายใน หน่วยงานเลขานุการบริษัท และฝ่ายจัดการของบริษัทจะร่วมกันกำกับดูแลให้การดำเนินการหรือรายการต่าง ๆ ดังกล่าวข้างต้นให้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการตามประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่กำหนดและใช้บังคับไว้

นอกเหนือจากคู่มืออำนาจดำเนินการซึ่งเป็นเครื่องมือช่วยให้การปฏิบัติงานบรรลุเป้าหมายอย่างมีประสิทธิภาพแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบในฐานะผู้กำกับดูแลได้ทำการประเมินประสิทธิผลของการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในของบริษัทย่อยที่มีตัวแทนของบริษัทร่วมบริหารผ่านการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ซึ่งการวางแผนการตรวจสอบจะอยู่บนพื้นฐานของความเสี่ยงในแต่ละบริษัท (Risk-Based Audit Planning) โดยตรวจสอบและประเมินระบบการควบคุมภายใน ความมีประสิทธิผล ประสิทธิภาพของการปฏิบัติงานและงบการเงิน นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้มีมติเรื่องการตรวจสอบการปฏิบัติงานด้วยตนเอง (Business Self Audit) เพื่อสร้างระบบงานเชิงป้องกันก่อนที่ความผิดพลาดจะเกิดขึ้น โดยให้บริษัทย่อยนำไปประยุกต์ใช้ให้เหมาะสมกับแต่ละบริษัท โดยเน้นการพิจารณาทั้งกระบวนการเพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กร บริษัทและหน่วยงานตรวจสอบภายในร่วมกันประเมินความเสี่ยง กำหนดการควบคุมภายใน สัญญาณเตือนภัย และรายงานเพื่อใช้ในการติดตาม กรณีความเสี่ยงเปลี่ยนแปลงต้องปรับปรุงการควบคุมภายในให้สอดคล้องกันด้วย โดยจะนำผลที่ได้จากการประเมินเสนอที่ประชุมคณะจัดการความเสี่ยงที่คณะกรรมการบริษัทมีมติแต่งตั้งเมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2557 และคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นประจำทุกไตรมาสเพื่อใช้ประกอบการวางแผนการตรวจสอบตามความเสี่ยงต่อไป

หลักปฏิบัติ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

บริษัทมีแผนการคัดเลือกบุคลากรที่จะเข้ามารับผิดชอบในตำแหน่งงานบริหารที่สำคัญทุกระดับให้เป็นไปอย่างเหมาะสมและโปร่งใส เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทได้ผู้บริหารที่มีความเป็นมืออาชีพและบริหารได้โดยเป็นอิสระจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือรายอื่นใด ทั้งนี้แผนการสรรหาผู้บริหารระดับสูงของบริษัทในรูปแบบ (Succession Plan) ถือว่าเป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการสรรหาผู้ที่จะมาดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัทเพื่อให้ถูกต้องตามหลักการสรรหา ที่ดีของบรรษัทภิบาล และเพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการบริหารงาน โดยบริษัทจะดำเนินการคัดเลือกรายชื่อบุคคล โดยพิจารณาจากผู้ที่มีความรู้ความสามารถ และเป็นผู้ที่ได้รับการประเมินเบื้องต้นว่าเป็นผู้มีศักยภาพสูง (Talent) ประกอบกับมีประสบการณ์ในงานและ/หรือในธุรกิจที่เกี่ยวข้อง เพื่อเสนอรายชื่อดังกล่าวให้คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลของบริษัท พิจารณา เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติเป็นผู้สืบทอดตำแหน่ง (Successor) ต่อไป และภายหลังที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติแล้ว บริษัทมีกระบวนการเตรียมความพร้อมสำหรับบุคคลผู้สืบทอดตำแหน่ง (Successor) โดยการจัดทำแผนพัฒนาบุคคลเป็นรายบุคคล (Individual Development Plan) ในเรื่องต่าง ๆ ไม่ว่าจะเป็นการมอบหมายงาน หรือ โครงการใหม่ที่มีความท้าทาย (Project Assignment) หรือ การหมุนเวียนงาน (Rotation) เพื่อให้ไปรับผิดชอบในหน้าที่งานใหม่ เพื่อเพิ่มพูนความรู้ในเรื่องที่บริษัทเห็นว่าจำเป็นต่อภาระหน้าที่งานที่ผู้บริหารระดับสูงของบริษัทต้องรู้ เป็นต้น

<u>การประเมินผลกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท</u>

ในปี 2566 คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ โดยกรรมการบริษัททั้ง 8 คน (ยกเว้นกรรมการผู้จัดการ) เป็นผู้ประเมิน โดยการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการนั้น ประกอบด้วย 2 หัวข้อหลัก คือ การบริหารและความเป็นผู้นำ (Managerial Leadership) ในด้านต่าง ๆ ได้แก่ ด้านธุรกิจ ด้านการบุคคล ด้านสังคมและด้านบรรษัทภิบาล รวมทั้งการพัฒนาตนเองและวิชาชีพ (Development: Personal and Professional) นอกจากนั้นได้ให้กรรมการบริษัทเสนอแนวทางที่ต้องการให้กรรมการผู้จัดการดำเนินการในอนาคต เพื่อให้กรรมการผู้จัดการพัฒนาธุรกิจและการปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงานของบริษัท

นโยบายและแนวปฏิบัติการเป็นกรรมการในสถาบันภายนอกบริษัทของผู้บริหาร

บริษัทได้ใช้นโยบายและแนวปฏิบัติเรื่องการเป็นกรรมการในสถาบันภายนอกบริษัทของผู้บริหารของเอสซีจี โดยกำหนดให้กรรมการผู้จัดการและฝ่ายจัดการของบริษัทสามารถเป็นกรรมการในบริษัทอื่นที่ไม่ใช่บริษัทในเอสซีจี หรือใช้เวลาของบริษัททำงานในสถาบันภายนอกได้ใน 3 กรณี ดังนี้

1) การเข้าร่วมเป็นกรรมการในองค์กรของภาครัฐซึ่งไม่ได้ตั้งขึ้นเพื่อผลประโยชน์ของพรรคการเมือง และเป็นการให้ความช่วยเหลือแก่ทางราชการซึ่งจะเป็นประโยชน์ต่อส่วนรวม
2) การเข้าร่วมเป็นกรรมการในองค์กรของเอกชนที่ตั้งขึ้นเพื่อประโยชน์ส่วนรวม เช่นสภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย หอการค้าไทย สมาคมการจัดการธุรกิจ ฯลฯ
3) การเข้าร่วมเป็นกรรมการในองค์กรภาคเอกชนที่ตั้งขึ้นเพื่อการค้าและไม่ขัดกับผลประโยชน์ของบริษัทและไม่ใช้เวลาอันจะเป็นผลเสียแก่บริษัท

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติกรณีกรรมการผู้จัดการไปดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นหรือสถาบันภายนอก โดยต้องขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทก่อน และในกรณีของพนักงานระดับจัดการให้เสนอขออนุมัติตามอำนาจดำเนินการของบริษัท โดยให้พิจารณาตามเจตนารมณ์ของบริษัทที่มุ่งให้พนักงานทุ่มเทและตั้งใจทำงาน ตลอดจนอุทิศเวลาการทำงานให้บริษัทอย่างเต็มที่ รวมทั้งปฏิบัติตามแนวจรรยาบรรณเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทที่พนักงานจะไม่ประกอบกิจการอย่างใดอย่างหนึ่งที่เป็น หรืออาจเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท ทั้งนี้การพิจารณาอนุมัติให้พนักงานเป็นกรรมการหรือใช้เวลาของบริษัททำงานให้แก่สถาบัน/บริษัทภายนอก เป็นดุลยพินิจของบริษัทที่จะพิจารณาตามความเหมาะสมเป็นกรณี ๆ ไป ซึ่งบริษัทได้สื่อสารให้พนักงานจัดการที่เกี่ยวข้องทราบโดยทั่วถึงกันด้วยแล้ว

6.1.2 บริษัทกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย ครอบคลุมการดูแลผู้ถือหุ้น การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นโดยเท่าเทียมกัน การส่งเสริมการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น การป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย การชดเชยกรณีที่เกิดการละเมิดสิทธิ การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และมาตรการดำเนินการกับผู้ที่กระทำไม่เป็นไปตามนโยบายและแนวปฏิบัติ

บริษัทมีนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการในเรื่องดังกล่าวตาม CG Code ที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

หลักปฏิบัติ 5 ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

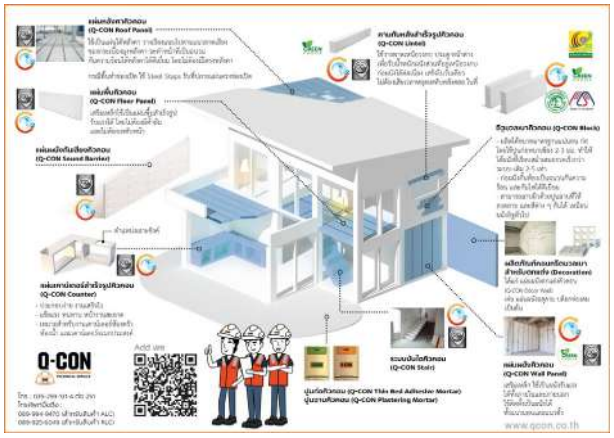
การส่งเสริมนวัตกรรม

บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะสร้างสรรค์นวัตกรรมอย่างต่อเนื่องเพื่อส่งมอบสินค้าและบริการที่ตอบสนองความต้องการที่แท้จริงของลูกค้าทั้งด้านคุณภาพและราคาที่เป็นธรรม โดยสินค้าและบริการจะต้องมีความปลอดภัยในระดับมาตรฐานสากล เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมและเสริมสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืนด้วยการใช้กลยุทธ์ความเป็นเลิศในการดำเนินงานและการตลาดเพิ่มคุณค่า (Human Value Marketing) เพื่อให้ลูกค้าเกิดความมั่นใจและได้รับความพึงพอใจสูงสุด และได้จัดให้มีหน่วยงานที่รับผิดชอบการบริหารลูกค้าสัมพันธ์ เพื่อให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับสินค้าและบริการ รวมถึงการให้คำปรึกษาเกี่ยวกับวิธีการแก้ปัญหา การบริการหลังการขายรวมถึงรับข้อร้องเรียนเมื่อเกิดปัญหาเพื่อนำข้อเสนอแนะไปจัดทำเป็นแผนงานสำหรับปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงานให้ดีมากขึ้น ดังนี้

1. บริษัทได้ส่งเสริมกระบวนการบริหารเพื่อสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้า โดยมีปัจจัยหลักสำคัญคือ Voice of Customer จึงได้มีการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าในแต่ละกลุ่มธุรกิจเป็นประจำทุกปี เพื่อวัดระดับความคาดหวัง และความพึงพอใจของลูกค้า และนำเอาความต้องการเชิงลึกของลูกค้ามาพัฒนาต่อยอดเป็นนวัตกรรมใหม่ ๆ เช่น การพัฒนานวัตกรรมที่ครอบคลุมระบบงาน Knowledge Management, e-Service, e-Ordering และ Business Warehouse เพื่อรับฟังความคิดเห็นของลูกค้า (Customer Feedback Process) ส่งผลให้มีระบบศูนย์กลางฐานข้อมูลลูกค้าสำหรับการขายและการให้บริการ รวมทั้งยังมีระบบวิเคราะห์ข้อมูลพฤติกรรมการบริโภคของลูกค้า เพื่อเรียนรู้ความต้องการของลูกค้าและสร้างความพึงพอใจให้แก่ลูกค้าในระยะยาว นอกจากนี้บริษัทยังคิดค้นและพัฒนาผลิตภัณฑ์อย่างต่อเนื่องเพื่อให้ตอบโจทย์กับความต้องการของลูกค้า ไม่ว่าจะเป็นกลุ่มเจ้าของบ้าน ผู้รับเหมา เจ้าของโครงการ สถาปนิก และ ช่างรายย่อย มีผลิตภัณฑ์คุณภาพเหนือคู่แข่งทั้งในด้านประหยัดพลังงาน น้ำหนักเบา ก่อสร้างไว ทนไฟ กันไฟ และการดูดซับเสียง

2. สินค้าและบริการ นวัตกรรมต่าง ๆ ของ Q-CON นอกเหนือจากอิฐมวลเบา ประกอบด้วย

   - Q-CON Wall Panel ระบบผนังใหม่ที่ติดตั้งไว ช่วยแก้ปัญหาเรื่องแรงงาน ทั้งในด้านจำนวน และทักษะฝีมือ Q-CON Wall Panel ติดตั้งได้ง่าย สามารถติดตั้งผนังได้มากกว่า 40 ตารางเมตรต่อวันต่อทีม เป็นระบบผนังใหม่ที่ช่วยลดเวลาในการก่อสร้าง
   - Q-CON Counter แผ่นเคาน์เตอร์ครัวสำเร็จรูปแบบเซต ที่มีความแข็งแรง ประกอบง่าย ติดตั้งไว สามารถประยุกต์ทำเคาน์เตอร์ได้หลากหลาย ทั้งเคาน์เตอร์ครัว เคาน์เตอร์ห้องน้ำ ทั้งภายในและภายนอกบ้าน
   - Q-CON Stair ระบบบันไดมวลเบาที่ตอบโจทย์ด้านความเร็วในการติดตั้ง
   - Q-CON Sound Barrier ระบบผนังกันเสียงที่แข็งแรง สวยงาม ใช้งานเป็นผนังกันเสียงงานจราจร เป็นรั้วโครงการ รั้วโรงงาน หรือรั้วบ้าน
   - Q-CON Decoration ผลิตภัณฑ์คอนกรีตมวลเบาสำหรับตกแต่ง ได้แก่ แผ่นผนังตกแต่งคิวคอน (Q-CON Décor Wall) เช่น แผ่นผนังฉลุลาย บล็อกช่องลม เป็นต้น และกลุ่มสินค้าตกแต่งอื่น ๆ เช่น กระถางมวลเบารักษ์โลกคิวคอน เป็นต้น



นอกจากนี้บริษัทยังมีบริการ Q-CON Expert ศูนย์รวมข้อมูลผลิตภัณฑ์และเทคนิคการติดตั้งคอนกรีตมวลเบา ซึ่งเป็น Line Chatbot ที่รวบรวมบริการต่าง ๆ ไว้ในที่เดียว สามารถค้นหาข้อมูลสินค้า เทคนิคการติดตั้ง ช่องทางการจัดจำหน่าย รวมถึงสามารถสอบถามปัญหาด้านเทคนิคกับผู้เชี่ยวชาญได้ทันที

3. การเปลี่ยนแปลงจากระเบียบข้อบังคับ ได้แก่ บริษัทได้ปฏิบัติตาม พรบ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (Personal Data Protection Act) โดยดำเนินการให้สอดคล้องตามข้อกำหนดของ พรบ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล โดยมีการกำหนดนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัท (Privacy Policy) และ นโยบายการคุ้มครองข้อมูลตามกลุ่มประเภทของข้อมูล 6 กลุ่ม (Privacy Notice) ได้แก่ 1.กลุ่มผู้ถือหุ้น 2.กลุ่มคู่ธุรกิจ 3.กลุ่มพนักงาน 4.กลุ่มคู่ค้า 5.กลุ่มผู้มาสมัครงานและนักศึกษาฝึกงาน 6.กลุ่มผู้เข้าร่วมกิจกรรมเพื่อการรักษาหรือปกปิดข้อมูล ปกป้องข้อมูลให้เป็นความลับ โดยกำหนดผู้สามารถเข้าใช้งานข้อมูลได้เฉพาะผู้ที่ได้รับอนุญาต และการรักษาความสมบูรณ์ของข้อมูลไม่ให้ถูกแก้ไขเปลี่ยนแปลง หรือถูกทำลาย รวมทั้งความพร้อมใช้งานของข้อมูล ให้สามารถเข้าถึงและเรียกใช้งานได้ตลอดเวลาโดยผู้ที่ได้รับอนุญาตเท่านั้น

<u>การประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ</u>

บริษัทมีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม และถือมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคม มีการดำเนินธุรกิจโดยยึดหลักการสร้างคุณค่าร่วมกันระหว่างองค์กรและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายเพื่อประโยชน์ร่วมกันอย่างยั่งยืน โดยมีคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้กำกับดูแลให้มีการดำเนินการตามที่กฎหมายกำหนด และตามที่ได้กำหนดไว้เป็นแนวทางในหลักบรรษัทภิบาล แนวปฏิบัติการพัฒนาสู่ความยั่งยืน จรรยาบรรณบริษัท และนโยบายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงดูแลให้มั่นใจได้ว่าสิทธิดังกล่าวได้รับความคุ้มครองและได้รับการปฏิบัติด้วยความเสมอภาคอย่างเคร่งครัด

นอกจากนี้ เมื่อผู้มีส่วนได้เสียได้เข้ามามีบทบาทต่อการดำเนินธุรกิจมากขึ้น คณะกรรมการบริษัทจึงได้ปฏิบัติตามนโยบายการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholder Engagement Policy) ของเอสซีจี ซึ่งกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษรขึ้นในปี 2553 เพื่อให้พนักงานมีแนวทางที่ชัดเจนในการดำเนินธุรกิจและเพิ่มมูลค่าให้แก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว พร้อมทั้งคำนึงถึงผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียอื่น ๆ ของบริษัท รวมทั้งนโยบายและแนวปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มของเอสซีจีซึ่งกำหนดขึ้นในปี 2554 เพื่อสร้างความเชื่อมั่นว่าการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มจะเป็นไปอย่างครบถ้วน เหมาะสม และเป็นธรรม เพื่อให้พนักงานมีแนวปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มที่ชัดเจนมากขึ้น รวมทั้งได้ทบทวนและปรับปรุงนโยบายและแนวปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ เพื่อให้มีนโยบาย กลยุทธ์ แนวปฏิบัติ และกระบวนการบริหารจัดการที่ครอบคลุม ซึ่งจะช่วยลดความเสี่ยงด้านชื่อเสียงและภาพลักษณ์องค์กร อีกทั้งยังช่วยส่งเสริมการสร้างแบรนด์

และความได้เปรียบในการแข่งขัน (Competitive Advantage) ด้วยการนำประเด็นของผู้มีส่วนได้เสียมาสร้างคุณค่าเพิ่มแก่องค์กร

ทั้งนี้ สามารถสรุปแนวทางการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ ได้ดังนี้

1) ผู้ถือหุ้น

บริษัทให้ความสำคัญกับผู้ถือหุ้นในฐานะเจ้าของบริษัท จึงกำหนดให้คณะกรรมการในฐานะตัวแทนของผู้ถือหุ้น รวมทั้งผู้บริหารและพนักงานของบริษัทมีหน้าที่ต้องดำเนินธุรกิจตามหลักบรรษัทภิบาลและอุดมการณ์บริษัท เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดและเพิ่มมูลค่าให้แก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว

บริษัทเคารพสิทธิของผู้ถือหุ้น ตระหนักและให้ความสำคัญถึงสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยจะส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของตนและไม่ละเมิดริดรอนสิทธิของผู้ถือหุ้น รวมถึงหน้าที่ในการดูแลผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม ไม่ว่าจะเป็นสิทธิขั้นพื้นฐานที่กำหนดไว้ตามกฎหมาย ข้อบังคับบริษัท และตามหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดี เช่น การได้รับข้อมูข่าวสารที่เหมาะสม เพียงพอ และทันเวลา ตลอดจนการได้เข้าร่วมประชุมออกเสียงและแสดงความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่ การเสนอวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น การเลือกตั้งกรรมการ สิทธิที่จะได้รับผลตอบแทนอย่างเป็นธรรม รวมถึงสิทธิแก่ผู้ถือหุ้นในการเสนอแนะข้อคิดเห็นต่าง ๆ เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทผ่านกรรมการอิสระ โดยข้อคิดเห็นทุกข้อจะได้รับการรวบรวมเพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาต่อไป

นอกเหนือจากสิทธิขั้นพื้นฐานต่าง ๆ ข้างต้นแล้ว บริษัทยังดำเนินการในเรื่องอื่น ๆ เพิ่มเติมที่เป็นการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น โดยได้เปิดเผยสิทธิที่ผู้ถือหุ้นพึงได้รับไว้ในหลักปฏิบัติที่ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล และหลักปฏิบัติที่ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้นของแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ของบริษัท

2) พนักงาน

บริษัทเชื่อมั่นในคุณค่าของคน โดยตระหนักว่าคนเป็นทรัพยากรอันมีค่าในการขับเคลื่อนบริษัทให้ประสบความสำเร็จ บริษัทจึงมุ่งมั่นที่จะดูแลและสร้างคุณภาพชีวิตให้แก่พนักงานอย่างดีที่สุด โดยมีหลักการดำเนินงานที่บริษัทยึดถือปฏิบัติมาโดยตลอดทั้งหลักบรรษัทภิบาล และจรรยาบรรณ รวมถึงคำนึงถึงความหลากหลายด้านวัฒนธรรมและค่านิยมของแต่ละท้องถิ่นตลอดจนปฏิบัติตามใช้แนวปฏิบัติด้านแรงงานและสิทธิมนุษยชนต่าง ๆ บริษัทเคารพสิทธิความเป็นส่วนตัวของพนักงานของบริษัท และเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าบุคคลดังกล่าวจะได้รับความคุ้มครองสิทธิอย่างครบถ้วนตามกฎหมายคุ้มครอง ข้อมูลส่วนบุคคล บริษัทมีหลักเกณฑ์กลไก มาตรการกำกับดูแล และการบริหารจัดการ ข้อมูลส่วนบุคคลอย่างครบถ้วนตามกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล เพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานสากล เช่น ดำเนินการตามหลักเกณฑ์ขั้นสูงสุดของข้อตกลงโลกแห่งสหประชาชาติ (United Nations Global Compact: UNGC) ซึ่งเป็นแนวปฏิบัติสากลครอบคลุมทั้งด้านสิทธิมนุษยชนแรงงาน สิ่งแวดล้อม และการต่อต้านการคอร์รัปชัน

การดูแลคุณภาพชีวิตของพนักงาน (Quality of Worklife) บริษัทให้ความสำคัญในการดูแลคุณภาพชีวิตของพนักงานโดยส่งเสริมให้เกิดสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดีโดยการมีส่วนร่วมของพนักงานทุกระดับทุกภาคส่วน เพื่อตอบสนองความพึงพอใจของพนักงาน และสนับสนุนให้เกิดความรู้สึกผูกพันต่อการทำงานกับบริษัท ซึ่งได้ส่งผลให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการปฏิบัติงาน และบรรยากาศในการทำงานที่ดี โดยยึดมั่นการปฏิบัติตามอุดมการณ์ และจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งการคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มภายใต้กรอบกฎหมาย ระเบียบปฏิบัติของบริษัท สิทธิเสรีภาพ ความเป็นธรรมและความเสมอภาค เพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทเติบโตได้อย่างยั่งยืน นอกจากนี้บริษัทยังได้ปลูกฝังวัฒนธรรมองค์กร ซึ่งมีเนื้อหาครอบคลุมเรื่องอุดมการณ์และจรรยาบรรณของบริษัทซึ่งสอดคล้องกับแนวทางของเอสซีจี รวมทั้งวัฒนธรรมองค์กรแบบ GAT (Growth Mindset, Agile, Teamwork) ซึ่งส่งเสริมให้พนักงานกล้าคิด กล้าแสดงออก การทำงานเป็นทีม ให้พนักงานทุกระดับด้วยวิธีการต่าง ๆ กันไปให้เหมาะสมกับบทบาทหน้าที่และความคาดหวังเรื่องวัฒนธรรมองค์กรตามระดับของพนักงาน นอกจากนี้ยังมีหลักสูตรการพัฒนาพนักงาน เพื่อเตรียมความพร้อมในการพัฒนาผู้นำสำหรับพนักงาน Generation Next การจัดหรือการส่งเสริมให้พนักงานเกิด Growth Mindset ผ่านกิจกรรมดูงานนอกสถานที่ เพื่อให้รู้และเห็นในสิ่งที่นอกกรอบความคิดเดิม และมุมมองใหม่

เพื่อนำความรู้ และประสบการณ์ที่ได้รับกลับมาพัฒนาองค์กร และการจัดอบรมพัฒนาพนักงานในหลักสูตรตามกฎหมาย และให้เกิดความสอดคล้องและปลอดภัยในการทำงาน รวมทั้งหลักสูตรเพิ่มศักยภาพและความเชี่ยวชาญในการทำงาน เป็นต้น ทั้งนี้ในปี 2566 บริษัทมีชั่วโมงการฝึกอบรมพนักงานเฉลี่ย 9 ชั่วโมง/คน/ปี นอกจากนี้ได้เปิดโอกาสให้พนักงานมีส่วนร่วมในแสดงความคิดเห็น แลกเปลี่ยนเรียนรู้กันผ่านกิจกรรม Leader Forums หรือกิจกรรม Line Walk ซึ่งก่อให้เกิดความคิดเห็นอันเป็นประโยชน์ที่หลากหลาย การแลกเปลี่ยนประสบการณ์ ความสัมพันธ์ที่ดีและการยอมรับซึ่งกันและกัน ความรู้สึกผูกพันต่อองค์กร ความพึงพอใจและมุ่งสู่เป้าหมายร่วมกัน รวมทั้งมอบอำนาจให้รับผิดชอบตามความสามารถและความถนัดซึ่งก่อให้เกิดพลังแห่งศักยภาพและความคิดริเริ่มในการทำงาน บริษัทยังส่งเสริมให้พนักงานได้แสดงความคิดสร้างสรรค์ใหม่ ๆ ผ่านกิจกรรมต่าง ๆ ทำให้พนักงานเกิดความภาคภูมิใจในการมีส่วนร่วมในความสำเร็จและความก้าวหน้าของบริษัท ทั้งนี้บริษัทให้ความสำคัญกับการดูแลพนักงานให้มีสุขภาพแข็งแรงทั้งกายและใจ โดยจัดกิจกรรมเพื่อดูแลสุขภาพองค์รวม (Holistic Health Program) โดยมุ่งเน้นการสร้างกิจกรรมเพื่อพนักงานและสังคม รวมทั้งกิจกรรมต่าง ๆ ที่เน้นการมีส่วนร่วมของพนักงานภายใต้ Happy Workplace

ความมั่นคงในการทำงาน – บริษัทมีนโยบายการจ่ายผลตอบแทนให้พนักงานทุกระดับอย่างเหมาะสมทั้งในระยะสั้นที่สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทแต่ละปีและสอดคล้องกับการจ่ายผลตอบแทนของบริษัทในอุตสาหกรรมเดียวกัน และผู้ประกอบการอื่น ๆ ในบริเวณใกล้เคียง โดยมีการสำรวจการจ่ายค่าจ้างและผลตอบแทนของพนักงานทุกระดับกับองค์กรภายนอก รวมทั้งนำดัชนีราคาผู้บริโภคจากหน่วยงานของรัฐมาพิจารณาปรับปรุงการจ่ายค่าจ้างและผลตอบแทนเป็นประจำ และในระยะยาวที่มีการวัดผลการปฏิบัติงานและศักยภาพของพนักงานไว้อย่างชัดเจน โดยบริษัทจะจ่ายผลตอบแทนอย่างเหมาะสมแก่พนักงานที่มีความรู้ความสามารถสูง รวมทั้งจัดให้มีการเติบโตตามสายอาชีพ (Career Growth) อันสอดคล้องกับแผนทดแทนตำแหน่งงานของบริษัท (Succession Plan) นอกจากการจ่ายผลตอบแทนแล้ว บริษัทได้มีการดูแลในเรื่องสวัสดิการต่าง ๆ ให้แก่พนักงานอย่างเหมาะสมโดยมีการทบทวนการจัดสวัสดิการต่าง ๆ อย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สอดคล้องกับสภาวะทางเศรษฐกิจและสังคมที่เปลี่ยนแปลงไป เช่น การให้ค่ารักษาพยาบาลและค่าทันตกรรม การตรวจสุขภาพประจำปี เบี้ยเลี้ยง ค่าใช้จ่ายในการเดินทาง เป็นต้น นอกจากนี้บริษัทได้จัดอบรมและให้ความรู้สำหรับพนักงานก่อนการเกษียณอายุ เพื่อเตรียมความพร้อม สามารถวางแผน และจัดการด้านสุขภาพร่างกาย รวมถึงการบริหารด้านการเงินช่วงหลังเกษียณได้อย่างเข้าใจ

นอกจากนี้บริษัทได้จัดให้มีเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพซึ่งได้จดทะเบียนเป็นนิติบุคคลกับกระทรวงการคลังตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 สำหรับพนักงานของบริษัท โดยพนักงานที่เป็นสมาชิกจะจ่ายสะสมเป็นรายเดือนเข้ากองทุนในอัตราร้อยละ 2 ถึง 15 ของค่าจ้างของพนักงาน และบริษัทจะจ่ายสมทบเป็นรายเดือนเข้ากองทุนนี้ในอัตราร้อยละ 4 ถึง 13 ของค่าจ้างของพนักงานตามอายุงานของพนักงาน

ด้านการพัฒนาความรู้ความสามารถ - เพื่อเตรียมความพร้อมกับการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วของทั้งจากปัจจัยภายใน และปัจจัยภายนอก เช่น การขยายตัวของธุรกิจในภูมิภาค การแข่งขันทางธุรกิจที่เกิดขึ้น และเพื่อสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืนให้แก่องค์กรและพนักงาน และเพื่อให้การพัฒนาพนักงานมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลยิ่งขึ้นและสร้างความพร้อมของพนักงานให้พร้อมที่จะเติบโตในอนาคต จากการดำเนินการดังกล่าวบริษัทได้วางระบบพื้นฐานในการเรียนรู้และระบบการพัฒนาทรัพยากรมนุษย์อื่นๆ ที่เกี่ยวข้องให้เอื้อต่อการพัฒนาพนักงาน เช่น การพัฒนาพนักงานตามบทบาทหน้าที่และมาตรฐานการทำงานที่กำหนด การวางรากฐานการเรียนรู้แบบ 70:20:10 ซึ่งเป็นการเรียนรู้แบบผสมผสานและการนำระบบไอทีเข้ามาใช้บริหารจัดการการเรียนรู้ ผ่านระบบช่องทางการเรียน Online ผ่าน Platform ให้การเรียนรู้เกิดได้ทุกที่ทุกเวลา และสามารถติดตามการเรียนรู้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้เพื่อเป็นการสร้าง Learning and Coaching Culture ที่พนักงานทุกคนเป็นผู้รับผิดชอบการเรียนรู้ของตนเอง ในขณะเดียวกันผู้บังคับบัญชาจะทำหน้าที่สร้างโอกาสการเรียนรู้และสนับสนุนพนักงานโดยการเป็นโค้ชและพี่เลี้ยง รวมทั้งจะส่งเสริมให้พนักงานมีความรู้ความสามารถในด้านต่าง ๆ ไม่ว่าจะเป็นความรู้ด้านเทคนิคในการปฏิบัติการของแต่ละธุรกิจ ความรู้และทักษะตามกลุ่มวิชาชีพ รวมไปถึงความรู้และ

ทักษะด้านการพัฒนาภาวะผู้นำ ซึ่งมุ่งเน้นที่จะพัฒนาพนักงานให้ตรงกับบทบาทต่าง ๆ ที่ได้รับมอบหมาย สามารถทำงานตอบโจทย์ธุรกิจได้มากยิ่งขึ้น โดยการพัฒนาดังกล่าวจะออกมาในรูปของการเรียนรู้ผ่านประสบการณ์ตรงและการลงมือปฏิบัติ (Learning from Experience) มากขึ้น การมีวัฒนธรรมองค์กรที่เข้มแข็ง รวมทั้งการสร้างผู้นำในทุกระดับให้มีคุณธรรม จริยธรรม พร้อมที่จะนำพาบริษัทไปสู่เป้าหมายธุรกิจที่วางไว้ นอกจากนี้เพื่อให้พนักงานทุกคนได้รับการพัฒนาอย่างต่อเนื่องคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารระดับสูง และพนักงานทุกคนได้ให้ความสำคัญกับการพัฒนาบุคคลากรซึ่งเป็นทรัพยากรที่มีค่าขององค์กรเป็นอย่างมากตั้งแต่อดีตจนถึงปัจจุบัน พนักงานทุกคนทุกระดับตั้งแต่ระดับปฏิบัติการจนถึงระดับจัดการ มีโอกาสที่จะเข้ารับการพัฒนาศักยภาพของตนเอง เพื่อเตรียมพร้อมต่อการเติบโตของตนเองและบริษัทอย่างยั่งยืนตั้งแต่วันแรกของการเป็นพนักงาน ตามแนวทางการพัฒนาพนักงานของบริษัท (Development Roadmap) ซึ่งวางแนวทางการพัฒนาไว้ครอบคลุมความรู้ทางธุรกิจด้านความเป็นผู้นำและการจัดการทั่วไป รวมไปถึงการพัฒนาความรู้และทักษะตามหน้างานต่าง ๆ ด้วย นอกจากนี้ยังส่งเสริมให้พนักงานเรียนรู้นโยบายและจริยธรรม โดยการประเมิน e-Policy การประเมินจริยธรรมในการทำงาน Ethics เป็นการสนับสนุนให้พนักงานมีความรู้ ความเข้าใจ และตระหนักในเรื่องคุณธรรม จรรยาบรรณ การต่อต้านคอร์รัปชัน และสามารถนำไปปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง เพื่อให้พนักงานได้เรียนรู้วิธีการปฏิบัติตนได้อย่างถูกต้อง เนื่องจากมีข้อกฎหมายและภัยคุกคามทาง Cyber ต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการทำธุรกรรมในรูปแบบ Electronics

ทั้งนี้เพื่อให้พนักงานได้ตระหนักถึงความสำคัญของสิ่งแวดล้อม บริษัทได้จัดหลักสูตรพื้นฐานต่าง ๆ เพื่อเสริมสร้างให้พนักงานทุกคนตระหนักถึงความสำคัญของสิ่งแวดล้อม เช่น หลักสูตร ISO14001, SHE Law & Regulations, Volatile OrganicCarbons (VOCs) Inventory, Job Impact Community Analysis (JICA) และอื่นๆ นอกจากนี้ยังได้ปลูกฝังเรื่องดังกล่าวให้แก่พนักงานทุกคนในทุกระดับโดยเริ่มตั้งแต่พนักงานเข้าใหม่ได้ร่วมเรียนรู้และทำกิจกรรมเพื่อสิ่งแวดล้อมในรูปแบบต่างๆ ตามแต่ละพื้นที่ เช่น กิจกรรมการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม การคัดแยกขยะ อนุรักษ์พลังงาน เป็นต้น นอกจากนี้เพื่อเป็นการเน้นย้ำในเรื่องความสำคัญของสิ่งแวดล้อมให้แก่พนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่อง จะต้องร่วมคิดและทำกิจกรรมเพื่อสิ่งแวดล้อมในรูปแบบต่าง ๆ เพิ่มเติมจากการเรียนในห้องเรียนอีกด้วย โดยกำหนดเป็นส่วนหนึ่งของเนื้อหาในหลักสูตรดังกล่าว

ความปลอดภัยในชีวิตและสุขอนามัยพนักงาน – บริษัทมีการกำหนดรวมทั้งเปิดเผยนโยบายและดำเนินการอย่างจริงจังเพื่อส่งเสริมด้านสิ่งแวดล้อม สุขภาพ และความปลอดภัยของพนักงาน และมุ่งมั่นปลูกฝังจิตสำนึกในเรื่องดังกล่าวกับพนักงานและผู้เกี่ยวข้องให้มีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามแนวทางจรรยาบรรณที่วางไว้ โดยมีการฝึกอบรมและให้ความรู้ด้านสิ่งแวดล้อมกับพนักงาน ตามนโยบายของคณะกรรมการและเปิดเผยถึงการปฏิบัติให้พนักงานทราบอย่างต่อเนื่อง เช่น การอบรมหลักสูตรระบบมาตรฐานการจัดการสิ่งแวดล้อม (ISO 14001: 2015) นอกจากนี้บริษัทยังได้ให้ความสำคัญอย่างมากในการปฏิบัติตามมาตรฐานที่ได้ผลักดันแนวทางและมาตรการต่าง ๆ เพื่อทำให้เกิดประสิทธิภาพในด้านการรักษาสิ่งแวดล้อมที่ดีในระดับสากล

สำหรับด้านความปลอดภัยในชีวิตและสุขอนามัยพนักงาน บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญเสมอมา โดยถือว่าเป็นอีกหนึ่งความเสี่ยงขององค์กร จึงทำให้บริษัทมีการดำเนินการในเรื่องดังกล่าวอย่างต่อเนื่อง ตั้งแต่การกำหนดไว้ในจรรยาบรรณ การใช้นโยบายอาชีวอนามัยและความปลอดภัย การส่งเสริม สนับสนุนให้ทุกหน่วยงานมีระบบการจัดการอาชีวอนามัยและความปลอดภัยที่ดี โดยมุ่งหวังที่จะสร้างวัฒนธรรมความปลอดภัยให้เกิดขึ้น

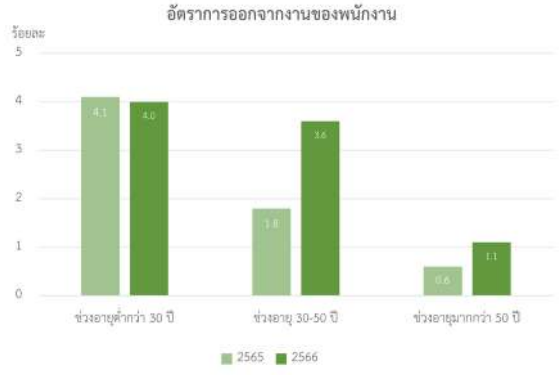
ได้เปิดเผยสถิติการเกิดอุบัติเหตุ อัตราการเกิดอุบัติเหตุจนถึงขั้นหยุดงาน (LTIFR) และอัตราการเจ็บป่วยจากการทำงานไว้ให้เป็นที่ทราบภายในบริษัท โดยบริษัทไม่มีอุบัติเหตุจากการทำงานจนถึงขั้นหยุดงานตั้งแต่ พ.ศ. 2562 และในปี 2566 บริษัทมีอุบัติเหตุถึงขั้นหยุดงาน 1 Case อัตราการบาดเจ็บจากการทำงานถึงขั้นสูญเสียวันทำงานพนักงาน/คู่ธุรกิจ (LTIFR) เท่ากับ 0.3145 case per 1,000,000 WH

บริษัทมีนโยบายรวมถึงแนวปฏิบัติเกี่ยวกับความปลอดภัยอย่างชัดเจน ซึ่งครอบคลุมถึงการสนับสนุนการดำเนินการพัฒนาด้านความปลอดภัยในการทำงานของบริษัทคู่ธุรกิจ ซึ่งพนักงานจะต้องปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด นอกจากนี้ พนักงานยังได้รับการฝึกอบรมเพื่อสร้างความตระหนักถึงความปลอดภัยในการทำงาน เช่น หลักสูตรระบบการจัดการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน (ISO 45001: 2018) และจัดการอบรมหลักสูตรด้านความปลอดภัยอื่น ๆ เช่น ความปลอดภัยในการทำงานบนที่สูง ความปลอดภัยในการทำงานเกี่ยวกับไฟฟ้า ความปลอดภัยสารเคมี การยศาสตร์ในสถานที่ทำงาน ความปลอดภัยในการทำงานในสถานที่อับอากาศ หลักสูตรผู้ควบคุมปั้นจั่นเหนือศรีษะ และการขับรถโฟล์คลิฟท์อย่างปลอดภัย เป็นต้นและสำหรับพนักงานในกระบวนการผลิตนั้น จะได้เรียนรู้ถึงหลักการชี้บ่งอันตราย การประเมินความเสี่ยง การป้องกัน การควบคุม การปิดจุดเสี่ยงที่คาดว่าจะก่อให้เกิดอุบัติเหตุ การกำหนดและดำเนินการซ้อมเตรียมความพร้อมเพื่อรับมือกับสถานการณ์ฉุกเฉินอย่างสม่ำเสมอ เช่น การซ้อมอพยพหนีไฟ เป็นต้น

ส่งเสริมความผูกพันและการรักษาพนักงาน-บริษัทให้ความสำคัญกับการเชื่อมโยงผู้มีส่วนได้เสียขององค์กร กำหนดเป็นนโยบายและแนวปฏิบัติ พัฒนาต่อพนักงานโดยมุ่งเน้นการสร้างกิจกรรมเพื่อพนักงานและสังคม และกิจกรรมต่าง ๆ ที่เน้นความมีส่วนร่วมของพนักงาน ภายใต้ Happy Workplace การสร้างประสบการณ์ที่ดีให้แก่บุคลากร (Employee experience) : การเตรียมความพร้อมเข้าสู่การทำงาน จัดกิจกรรมให้ผู้บริหารร่วมแสดงความยินดีกล่าวต้อนรับและปฐมนิเทศพนักงานใหม่ เพื่อเป็นการสร้างความประทับใจแรกในการเข้าร่วมเป็นสมาชิกขององค์กร และเพื่อให้เกิดขวัญและกำลังใจแก่พนักงาน กิจกรรมที่สร้างความใกล้ชิดระหว่างพนักงานและผู้บริหาร ผ่านกิจกรรมต่าง ๆ เช่น Line walk (กิจกรรมการเดินพบปะพนักงานภายในโรงงานเพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานได้มีโอกาสพบปะพูดคุยและสร้างขวัญและกำลังใจถึงหน้างาน) Leader Forum (เวทีสำหรับการแลกเปลี่ยนความรู้ของคณะผู้บริหารการสื่อสาร Direction) ผู้บริหารพบน้องใหม่ เป็นประจำทุกปีอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้บริษัทเปิดโอกาสให้พนักงานได้มีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็นเพื่อปรับปรุงกระบวนการทำงาน และสามารถนำความรู้มาประยุกต์ใช้ในการทำงานปัจจุบัน จากการส่งเสริมความผูกพันของพนักงานตามโครงการและกิจกรรมต่าง ๆ ข้างต้น

แนวปฏิบัติ และกระบวนการบริหารจัดการที่ครอบคลุม ซึ่งจะช่วยลดความเสี่ยงด้านชื่อเสียงและภาพลักษณ์องค์กร อีกทั้งยังช่วยส่งเสริมการสร้างแบรนด์และความได้เปรียบในการแข่งขัน (Competitive Advantage) ด้วยการนำประเด็นของผู้มีส่วนได้เสียมาสร้างคุณค่าเพิ่มแก่องค์กร

นอกจากนี้บริษัทมีการส่งเสริมการจ้างงานคนพิการเพื่อเป็นการส่งเสริมให้คนพิการมีงานทำ มีรายได้เพียงพอสำหรับการดำรงชีพ ลดภาระของสังคม และพัฒนาให้คนพิการมีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น ตลอดจนสามารถดำรงชีวิตในสังคมได้อย่างมีศักดิ์ของความเป็นมนุษย์ โดยบริษัทได้จ้างงานคนพิการตามมาตรา 33 ให้ทำงานในสถานประกอบการ จำนวน 2 คน และได้จ้างงานคนพิการตามมาตรา 35 ให้ปฏิบัติงาน ณ เทศบาลตำบลในพื้นที่ จำนวนอีก 2 คน รวมทั้งสิ้น 4 คน ตามสัดส่วน (100:1) เท่ากับ 475:4



3) ลูกค้า

บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะสร้างสรรค์นวัตกรรมอย่างต่อเนื่องเพื่อส่งมอบสินค้าและบริการที่ตอบสนองความต้องการที่แท้จริงของลูกค้าทั้งด้านคุณภาพและราคาที่เป็นธรรม โดยสินค้าและบริการจะต้องมีความปลอดภัยในระดับมาตรฐานสากล เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมและเสริมสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืนด้วยการใช้กลยุทธ์ความเป็นเลิศในการดำเนินงานและการตลาดเพิ่มคุณค่า (Human Value Marketing) เพื่อให้ลูกค้าเกิดความมั่นใจและได้รับความพึงพอใจสูงสุด และได้จัดให้มีหน่วยงานที่รับผิดชอบการบริหารลูกค้าสัมพันธ์ เพื่อให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับสินค้าและบริการ รวมถึงการให้คำปรึกษาเกี่ยวกับวิธีการแก้ปัญหา การบริการหลังการขายรวมถึงรับข้อร้องเรียนเมื่อเกิดปัญหาเพื่อนำข้อเสนอแนะไปจัดทำเป็นแผนงานสำหรับปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงานให้ดีมากขึ้น

บริษัทมีกระบวนการบริหารเพื่อสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้า โดยมีปัจจัยหลักสำคัญคือ Voice of Customer จึงได้มีการสำรวจความพึงพอใจของลูกค้าในแต่ละกลุ่มธุรกิจเป็นประจำทุกปี เพื่อวัดระดับความคาดหวัง และความพึงพอใจของลูกค้าและนำเอาความต้องการเชิงลึกของลูกค้ามาพัฒนาต่อยอดเป็นนวัตกรรมใหม่ ๆ เช่น การพัฒนานวัตกรรมที่ครอบคลุมระบบงาน Knowledge Management, e-Service, e-Ordering และ Business Warehouse เพื่อรับฟังความคิดเห็นของลูกค้า (Customer Feedback Process) ส่งผลให้มีระบบศูนย์กลางฐานข้อมูลลูกค้าสำหรับการขายและการให้บริการ ซึ่งบริษัทเคารพสิทธิความเป็นส่วนตัวของลูกค้า และเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าบุคคลดังกล่าวจะได้รับความคุ้มครองสิทธิอย่างครบถ้วนตามกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล บริษัทมีหลักเกณฑ์กลไกมาตรการกำกับดูแล และการบริหารจัดการข้อมูลส่วนบุคคล อาทิ การกำหนดขอบเขตวัตถุประสงค์ การประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคล โดยมีการขอความยินยอมจากเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลสอดคล้องกับกฎหมาย บริษัทจัดทำและรักษาบันทึกการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคล และทำลายข้อมูลส่วนบุคคลเมื่อครบกำหนดระยะเวลา ภายใต้วัตถุประสงค์อันชอบด้วยกฎหมาย รวมทั้งยังมีระบบวิเคราะห์ข้อมูลพฤติกรรมการบริโภคของลูกค้า เพื่อเรียนรู้ความต้องการของลูกค้าและสร้างความพึงพอใจให้แก่ลูกค้าในระยะยาว บริษัทมีการพัฒนาผลิตภัณฑ์และได้รับการรับรองผลิตภัณฑ์ฉลากเขียว ฉลากลดคาร์บอน และฉลากคาร์บอนฟุตพริ้นท์ รวม 4 กลุ่มผลิตภัณฑ์ บริษัทตั้งเป้าลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากกระบวนการการดำเนินธุรกิจร้อยละ 25 ภายในปี 2573 (เทียบกับปีฐาน 2563) นอกจากนี้ทางบริษัทยังมีบริการ Q-CON Expert ศูนย์รวมข้อมูลผลิตภัณฑ์และเทคนิคการติดตั้งคอนกรีตมวลเบา ซึ่งเป็น Line Chatbot ที่รวบรวมบริการต่าง ๆ ไว้ในที่เดียว สามารถค้นหาข้อมูลสินค้า เทคนิคการติดตั้ง ช่องทางการจัดจำหน่าย รวมถึงสามารถสอบถามปัญหาด้านเทคนิคกับผู้เชี่ยวชาญได้ทันที

4) คู่ค้าและคู่ธุรกิจ

บริษัทปฏิบัติตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริต โปร่งใส โดยยึดถือการปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการค้าและสัญญาที่กำหนด จรรยาบรรณและคำมั่นที่ให้ไว้กับคู่ค้าอย่างเคร่งครัดโดยมีการพิจารณาราคาซื้อที่เหมาะสมและยุติธรรม โดยคำนึงถึงความสมเหตุสมผลด้านราคา คุณภาพและบริการที่ได้รับ มีการกำหนดระเบียบในการจัดหาและดำเนินการต่างๆ ที่ชัดเจน ไม่เรียกหรือรับทรัพย์สิน หรือผลประโยชน์ใด ๆ จากคู่ค้า หลีกเลี่ยงการซื้อสินค้ากับคู่ค้าที่ละเมิดสิทธิมนุษยชน หรือละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา และไม่ทำธุรกิจกับคู่ค้าและคู่ธุรกิจที่มีพฤติกรรมที่มิชอบด้วยกฎหมาย สนับสนุนการจัดหาที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อมโดยกำหนดเกณฑ์การสรรหาและคัดเลือกคู่ค้าและคู่ธุรกิจที่มีศักยภาพ ปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนมีแนวทางการส่งเสริม สนับสนุน และพัฒนาศักยภาพของคู่ค้าและคู่ธุรกิจภายใต้กระบวนการจัดหา และบริหารห่วงโซ่อุปทาน อย่างมีความรับผิดชอบ เพื่อสนับสนุนการรับรอง Eco Factory ของบริษัท ซึ่งได้ทำการพัฒนาคู่ค้าและคู่ธุรกิจกลุ่มสินค้าวัตถุดิบและกลุ่มสินค้าสนับสนุนการผลิตอย่างต่อเนื่อง ปัจจุบันบริษัทมีคู่ค้าและคู่ธุรจกิจที่ได้รับการรับรอง Green Industry ร้อยละ 40 โดยบริษัทมีนโยบายผลักดันคู่ค้าและคู่ธุรกิจให้ได้รับการรับรอง Green Industry เพิ่มขึ้นอย่างน้อยร้อยละ 5 ต่อปี

สำหรับคู่ธุรกิจ บริษัทมีนโยบายในการดูแลคู่ธุรกิจทั้งในเรื่องสภาพแวดล้อมความปลอดภัยในการทำงานและผลตอบแทนที่จะได้รับ โดยการเข้าไปให้ความรู้ ให้คำปรึกษาและสร้างแรงจูงใจเพื่อให้

เกิดการพัฒนาระบบการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม และการส่งเสริมความปลอดภัยด้วยการให้การรับรองระบบความปลอดภัยคู่ธุรกิจ และพิจารณาค่าตอบแทนที่เหมาะสมและยุติธรรม นอกจากนี้ยังส่งเสริมการพัฒนาขีดความสามารถและพัฒนาความรู้ทั้งในงานและนอกงานของคู่ธุรกิจให้สามารถทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น และสนับสนุนให้คู่ธุรกิจมีการพัฒนาความรู้ เพื่อให้การทำงานเกิดประสิทธิภาพสูงสุด รวมทั้งการดำเนินการผลักดันให้คู่ค้าและคู่ธุรกิจในห่วงโซ่ธุรกิจดำเนินนโยบายและแนวปฏิบัติที่จะไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการคอร์รัปชันในทุกรูปแบบ

บริษัทได้ใช้จรรยาบรรณคู่ธุรกิจเอสซีจี (SCG Supplier Code of Conduct) ซึ่งคู่ธุรกิจในจรรยาบรรณนี้ หมายความรวมถึง ผู้ขายสินค้า ผู้รับจ้าง และ/หรือ ให้บริการแก่บริษัท เพื่อให้คู่ธุรกิจของบริษัทมีความเข้าใจที่ถูกต้อง และเป็นแนวทางให้คู่ธุรกิจร่วมกัน โดยคู่ธุรกิจของบริษัทจะต้องลงนามตอบรับจรรยาบรรณคู่ธุรกิจบริษัทก่อนเริ่มทำธุรกิจกับบริษัท

ต่อมาในปี 2557 คณะกรรมการบริษัทได้เริ่มปฏิบัติตามประกาศการใช้นโยบายและแนวปฏิบัติในการจัดหาและคัดเลือกคู่ค้า/คู่ธุรกิจของเอสซีจี โดยกำหนดไว้อย่างชัดเจนถึงนโยบายการจัดหาและการคัดเลือกคู่ค้า/คู่ธุรกิจของบริษัท คุณสมบัติและการสมัครเป็นคู่ค้า/คู่ธุรกิจของบริษัท รวมถึงขั้นตอนการทำธุรกิจกับบริษัท ทั้งนี้เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทจะดำเนินการคัดเลือกคู่ค้า/คู่ธุรกิจอย่างมีระบบ เป็นธรรม โปร่งใส และสนับสนุนคู่ค้า/คู่ธุรกิจที่ดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และบริษัทจะไม่ทำธุรกรรมกับบุคคลหรือนิติบุคคลที่กระทำผิดกฎหมาย หรือมีพฤติกรรมที่ส่อไปในทางทุจริต และมีการเผยแพร่นโยบายดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทด้วยแล้ว

5) เจ้าหนี้

คณะกรรมการบริษัทคำนึงถึงความเสมอภาคของทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง ความซื่อสัตย์ในการดำเนินธุรกิจ และยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างความเชื่อถือและเป็นธรรมให้แก่เจ้าหนี้ โดยปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อเจ้าหนี้ของบริษัทดังนี้

1. จัดทำสัญญากับเจ้าหนี้ทุกประเภทอย่างถูกต้องตามกฎหมาย เสมอภาค เป็นธรรม และโปร่งใส โดยไม่เอาเปรียบคู่สัญญา
2. ไม่ใช้วิธีการทุจริต หรือปกปิดข้อมูลหรือข้อเท็จจริงสำคัญใด ๆ ที่อาจทำให้เจ้าหนี้ได้รับความเสียหาย
3. ปฏิบัติตามสัญญาและเงื่อนไขต่างๆ ที่ตกลงกันไว้อย่างเคร่งครัด ทั้งในแง่ของการชำระคืนเงินต้นและดอกเบี้ย การดูแลหลักทรัพย์ค้ำประกัน รวมถึงภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น
4. บริหารจัดการเงินทุนให้มีโครงสร้างที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัท และรักษาความเชื่อมั่นต่อเจ้าหนี้
5. มุ่งมั่นในการรักษาสัมพันธภาพที่ยั่งยืนกับเจ้าหนี้และให้ความเชื่อถือซึ่งกันและกัน

6) ชุมชน

บริษัทดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และถือมั่นในอุดมการณ์การดำเนินธุรกิจที่รับผิดชอบต่อสังคม โดยมุ่งสนับสนุนกิจกรรมเพื่อพัฒนาคุณภาพชีวิต และเสริมสร้างประโยชน์ของชุมชนและสังคมที่บริษัทเข้าไปดำเนินธุรกิจ โดยเฉพาะอย่างยิ่งการพัฒนาและส่งเสริมศักยภาพของเยาวชน รวมทั้งปลูกฝังจิตสำนึกและส่งเสริมให้พนักงานและผู้เกี่ยวข้องปฏิบัติตนเป็นพลเมืองดีที่มีหน้าที่รับผิดชอบและทำประโยชน์ให้แก่ชุมชนและสังคม นอกจากนี้ยังเปิดโอกาสให้ชุมชนและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มมีส่วนร่วมในกิจกรรมหรือโครงการต่าง ๆ รวมทั้งเสนอความคิดเห็น ข้อเสนอแนะหรือข้อร้องเรียนที่เป็นผลมาจากการดำเนินงานของบริษัทโดยมุ่งหวังให้อุตสาหกรรมและชุมชนสามารถอยู่ร่วมกันได้อย่างยั่งยืน

บริษัทเชื่อว่าชุมชนและสังคมที่เข้มแข็งเป็นรากฐานในการพัฒนาประเทศให้เจริญก้าวหน้า จึงมุ่งเน้นการพัฒนาชุมชนให้มีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น โดยมีคณะกรรมการสิ่งแวดล้อมและชุมชนสัมพันธ์ทำหน้าที่กำหนดนโยบายและดูแลเกี่ยวกับการจัดโครงการและกิจกรรมต่าง ๆ และส่งเสริมการมีส่วนร่วมของพนักงาน ทั้งนี้บริษัทแบ่งการบริหารจัดการด้านการพัฒนาชุมชนออกเป็น 2 ส่วนดังนี้

- ด้านสังคมและชุมชนโดยรอบโรงงาน ซึ่งเน้นนโยบายการดูแลคุณภาพชีวิตของชุมชนท้องถิ่น ผ่านโครงการต่าง ๆ เช่น กิจกรรม “Q-CON ปันสุข” คือการนำของที่ไม่ได้ใช้แล้วที่มีสภาพดีของพนักงานไปบริจาคให้ผู้ยากไร้และด้อยโอกาสในชุมชนโดยรอบโรงงาน และสนับสนุนทุนทรัพย์ช่วยเหลือผู้ประสบอัคคีภัยในชุมชนใกล้เคียง โครงการให้ความรู้สู่น้อง ๆ ในชุมชน สนับสนุน ส่งเสริมการให้ความรู้กับชุมชน เกี่ยวกับโรคอันตรายและภัยคุกคามต่อสุขภาพ และวิธีการป้องกัน ดังเช่น โรคเอดส์ โรคมะเร็ง โรคหัวใจ โรคไข้มาเลเรีย โรควัณโรค โรคอ้วน และ โรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-19) ส่งเสริมกิจกรรมร่วมกับชุมชนในโครงการ “เพิ่มมูลค่าให้เศษอิฐ ด้วยความคิดสร้างสรรค์ แบ่งปันรายได้สู่ชุมชน” เปิดโอกาสให้ชาวชุมชนต่าง ๆ ที่อยู่รอบโรงงานบางปะอิน ได้มีโอกาสเรียนรู้การเพิ่มมูลค่าให้เศษอิฐมวลเบา โดยการประดิษฐ์ สร้างสรรค์ผลงานเป็นกระถางมวลเบาสไตล์มินิมอลรูปทรงต่าง ๆ
- ด้านสังคมโดยรวม ซึ่งเน้นนโยบายในการพัฒนาศักยภาพมนุษย์ การยกระดับคุณภาพชีวิต และความอยู่ดีกินดีของสังคมผ่านโครงการที่ตรงกับปัญหาของสังคมอย่างแท้จริง โดยผสานองค์ความรู้ ความเชี่ยวชาญขององค์กรเข้ากับศักยภาพของสังคม โดยส่งเสริมให้ชุมชนนำเศษวัสดุจากอิฐมวลเบามาทำกระถางต้นไม้ประดับ และรับซื้อกระถาง ดังกล่าวจากชุมชน

7) หน่วยงานราชการ

บริษัทให้ความสำคัญกับหน่วยงานราชการในฐานะผู้มีส่วนได้เสียโดยได้กำหนดแนวปฏิบัติในการทำธุรกรรมกับรัฐไว้ในจรรยาบรรณและนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน โดยจะต้องปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบปฏิบัติที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ซึ่งอาจมีเงื่อนไข ขั้นตอน หรือวิธีปฏิบัติที่แตกต่างกันในแต่ละท้องถิ่น และต้องไม่กระทำการใด ๆ ที่อาจจูงใจให้พนักงานในหน่วยงานราชการมีการดำเนินการที่ไม่ถูกต้องเหมาะสม รวมถึงการให้ความร่วมมือกับหน่วยงานราชการทั้งทางด้านวิชาการและการสนับสนุนกิจกรรมต่าง ๆ ตลอดจนรับฟังความคิดเห็น ข้อเสนอแนะหรือข้อร้องเรียนต่าง ๆ ของหน่วยงานราชการ

8) สื่อมวลชน

บริษัทให้ความสำคัญกับการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารและการแถลงข่าวแก่สื่อมวลชน เพื่อให้สามารถสื่อสารต่อไปยังสาธารณชนได้อย่างถูกต้องและรวดเร็วทันต่อเหตุการณ์ โดยให้ความสำคัญกับการให้ข้อมูลอย่างรวดเร็ว ถูกต้อง เปิดเผย โปร่งใส โดยได้ดำเนินการร่วมกับเอสซีจีในการจัดกิจกรรมต่าง ๆ เช่น การนำเสนอถึงฐานะทางการเงินของบริษัท เพื่อสร้างการมีส่วนร่วมกับสื่อมวลชนอย่างจริงจังและต่อเนื่อง รวมถึงสร้างความสัมพันธ์อันดีกับสื่อมวลชนด้วย

9) คู่แข่ง

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยมีนโยบายในการปฏิบัติต่อคู่แข่งอย่างเป็นธรรมและสุจริตตามกรอบของกฎหมายการแข่งขันทางการค้า โดยยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจภายใต้จรรยาบรรณบริษัทอย่างมีจริยธรรม โปร่งใส รวมทั้งไม่เอาเปรียบคู่แข่งด้วยวิธีการอันไม่ชอบด้วยกฎหมาย ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม ไม่กระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของคู่แข่ง ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งด้วยการกล่าวหาในทางร้าย โดยปราศจากข้อมูลความจริง ตลอดจนสนับสนุนและส่งเสริมให้เกิดการค้าอย่างเสรี

10) ภาคประชาสังคม นักวิชาการ ผู้นำความคิด

บริษัทดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มมีการเปิดเผยข้อมูลการดำเนินธุรกิจที่ครบถ้วน ถูกต้อง โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ อีกทั้งยังตระหนักถึงความสำคัญของมุมมอง ความคิดเห็นและข้อเสนอแนะที่มาจากภาคประชาสังคม เพื่อนำมาสะท้อนถึงประเด็นต่าง ๆ ที่องค์กรสามารถพัฒนาเพื่อสร้างคุณค่าและประโยชน์ให้แก่สังคม โดยมุ่งเน้นการดูแลและสร้างคุณค่าให้แก่สังคม ชุมชน รวมทั้งการขยายผลสู่อุตสาหกรรม ตลอดห่วงโซ่อุปทานของบริษัท เพื่อให้เกิดแนวทางร่วมกันในการดำเนินธุรกิจที่ยั่งยืน

ช่องทางการติดต่อของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียมีส่วนร่วมในการเสนอแนะความคิดเห็นผ่านช่องทางนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัท โทรศัพท์: 0 3525 9131 อีเมล: qconinvest@qcon.co.th ซึ่งข้อเสนอแนะต่าง ๆ จะได้รับการรวบรวมกลั่นกรองเพื่อรายงานต่อผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการบริษัทตามลำดับต่อไป

บริษัทได้เปิดช่องทางให้พนักงาน รวมถึงผู้มีส่วนได้เสียภายนอกสามารถติดต่อ เสนอความคิดเห็น ร้องเรียน และรายงานการกระทำที่ไม่ถูกต้องผ่านช่องทาง Whistleblowing System ในอินทราเน็ต (สำหรับพนักงาน) และเว็บไซต์ www.qcon.co.th (สำหรับผู้มีส่วนได้เสียอื่น ๆ) เพื่อดำเนินการตามกระบวนการดังต่อไปนี้

- พนักงานหรือผู้มีส่วนได้เสียเสนอความคิดเห็นผ่านช่องทางที่กำหนด โดยข้อมูลที่เกี่ยวข้องถือเป็นความลับ และจะเปิดเผยเท่าที่จำเป็น บริษัทมีมาตรการในการคุ้มครองผู้ให้เบาะแสหรือผู้ร้องเรียน โดยการดำเนินการตรวจสอบโดยไม่เปิดเผยตัวผู้ร้องเรียนหรือแหล่งข้อมูล นอกจากนี้ผู้ร้องเรียนสามารถร้องขอให้บริษัทกำหนดมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมก็ได้ หรือบริษัทอาจกำหนดมาตรการคุ้มครองโดยผู้ร้องเรียนไม่ต้องร้องขอก็ได้ หากเห็นว่าเป็นเรื่องที่มีแนวโน้มที่จะเกิดความเสียหาย หรือความไม่ปลอดภัย
- หน่วยงานตรวจสอบภายในรับเรื่องร้องเรียนเพื่อพิจารณาความเป็นไปได้และตรวจสอบถึงข้อเท็จจริงเบื้องต้น โดยดำเนินการทุกอย่างโดยรัดกุมเพื่อให้ทราบข้อเท็จจริงภายใน 30-60 วัน ทั้งนี้จะมีการตอบความคืบหน้าให้แก่ผู้แจ้งเรื่องทราบในกรณีที่สามารถระบุผู้ให้ข้อมูลได้
- ในกรณีที่พบว่ามีความผิดเกิดขึ้นจริง จะกำหนดให้ตั้งคณะกรรมการสอบสวน เพื่อตัดสินและพิจารณาการลงโทษ และนำเสนอรายงานเรื่องทุจริตและข้อร้องเรียนต่อคณะตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัทต่อไป

หลักปฏิบัติ 6 ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

<u>การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน</u>

คณะกรรมการได้กำกับดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในอย่างเหมาะสม เพื่อที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายของบริษัทอย่างมีประสิทธิผล และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง โดยคณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่เป็นตัวแทนคณะกรรมการบริษัท ในการกำกับดูแลกระบวนการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในของบริษัท โดยหน่วยงานตรวจสอบภายในจะทำหน้าที่สอบทานและรายงานผลต่อคณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท คณะจัดการความเสี่ยงบริหารความเสี่ยงโดยนำกรอบการบริหารความเสี่ยงมาใช้ มีการแบ่งการดำเนินการเป็น 4 ขั้นตอน ได้แก่ 1) ระบุความเสี่ยง 2) ประเมินความเสี่ยง 3) กำหนดมาตรการจัดการและการแก้ไข และ 4) รายงานความเสี่ยง ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดเผยรายละเอียดในเรื่องนี้ไว้ในหัวข้อที่ 2. การบริหารจัดการความเสี่ยง และหัวข้อที่ 9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน ในหน้า 18 และ 133 ตามลำดับ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้มีการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 คน

ซึ่งมีคุณสมบัติตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทำให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพเป็นอิสระ โดยได้มีการกำหนดขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบเป็นลายลักษณ์อักษรในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบตามซึ่งเผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัท โดยบริษัทได้เปิดเผยรายละเอียดในเรื่องนี้ไว้ในหัวข้อที่ 8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ ข้อ 8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการตรวจสอบ ในหน้า 131

<u>การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน</u>

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้มีนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อนำมาเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจและปลูกฝังเป็นวัฒนธรรมองค์กร บริษัทได้รับการรับรองเป็น Certified Company จากคณะกรรมการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) เมื่อวันที่ 14 ตุลาคม 2559 และได้รับการต่ออายุการรับรองอย่างต่อเนื่อง โดยล่าสุดผ่านการรับรองเมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2566 สามารถศึกษารายละเอียดนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันได้ในเว็บไซต์ของบริษัท (www.qcon.co.th) โดยบริษัทได้เปิดเผยรายละเอียดในเรื่องนี้ไว้ในหัวข้อที่ 8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ ข้อ 8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ ภายใต้หัวข้อเรื่องการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ในหน้า 128

<u>การรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส</u>

เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ ว่าการรายงานหรือให้ข้อมูลหรือให้นั้นจะไม่ทำให้ผู้ร้องเรียนหรือผู้ให้ข้อมูลได้รับความเดือดร้อนเสียหาย คณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการรับเรื่องร้องเรียนการทุจริตและการกระทำผิด (Whistleblowing Policy) และได้เปิดช่องทางให้พนักงานรวมถึงผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ สามารถรายงานหรือให้ข้อมูลหรือเบาะแสการกระทำดังกล่าว ผ่านระบบการรับข้อร้องเรียน (Whistleblowing System) ซึ่งบริษัทได้สื่อสารให้พนักงานและบุคคลภายนอกรับทราบการร้องเรียนผ่านระบบดังกล่าวที่สามารถรองรับ

การแจ้งเบาะแสทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษได้ตลอดเวลา โดยข้อมูลที่ได้รับจะถือเป็นความลับ และจะเปิดเผยเท่าที่จำเป็น บริษัทมีมาตรการดำเนินการตรวจสอบโดยไม่เปิดเผยตัวผู้รายงานหรือให้ข้อมูลหรือเบาะแส โดยบริษัทได้เปิดเผยรายละเอียดในเรื่องนี้ไว้ในหัวข้อที่ 8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ ข้อ 8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ ภายใต้หัวข้อเรื่องการแจ้งเบาะแส (Whistleblowing) ในหน้า 130

การกำกับดูแลในมีระบบรักษาความปลอดภัยของข้อมูล

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้มีการจัดทำนโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัท (Privacy Policy) เป็นลายลักษณ์อักษร โดยได้กำหนดให้การเก็บ การใช้ และการเผยแพร่ข้อมูลส่วนบุคคลต้องทำตามหลักเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนด เช่น ต้องได้รับความยินยอมจากเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลก่อนหรือมีสิทธิตามกฎหมายกำหนด ต้องมีการแจ้งวัตถุประสงค์และรายละเอียดการใช้ข้อมูลให้เจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลทราบ จัดให้มีมาตรการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล จัดมาตรการรองรับสิทธิของเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล และหากไม่ปฏิบัติตามจะมีโทษทางแพ่งทางอาญา และทางปกครอง ทั้งนี้เพื่อให้บริษัทมีหลักเกณฑ์กลไก มาตรการกำกับดูแล และการบริหารจัดการข้อมูลส่วนบุคคลอย่างชัดเจน และเหมาะสม เคารพสิทธิความเป็นส่วนตัวของลูกค้า ผู้ถือหุ้น พนักงานของบริษัท และบุคคลต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง กับบริษัท เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าบุคคลดังกล่าวจะได้รับความคุ้มครองสิทธิอย่างครบถ้วนตามกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการได้ตระหนักถึงความสำคัญในเรื่องการจัดการเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของผู้เกี่ยวข้อง ซึ่งหมายถึง คณะกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการและพนักงานบริษัทอย่างรอบคอบ เป็นธรรม และโปร่งใส โดยคณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติต่าง ๆ ในเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งได้มีการติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ รวมไปถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูล และโอกาสของบริษัท และการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวโยงกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควร โดยบริษัทได้เปิดเผยรายละเอียดในเรื่องนี้ไว้ในหัวข้อที่ 8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ ข้อ 8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ ภายใต้หัวข้อการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในหน้า 128

การป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

บริษัทมีการติดตามการปฏิบัติตามนโยบายการซื้อขายหลักทรัพย์ การใช้ข้อมูลภายในและความลับของบริษัทเพื่อแสวงหาผลประโยชน์ รวมถึงคณะกรรมการให้ความสำคัญเรื่องการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทที่ยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนหรือข้อมูลที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท เพื่อแสวงหาประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ โดยได้จัดทำนโยบายการจัดการข้อมูลภายในที่มีผลต่อราคาหลักทรัพย์ (Insider Trading Policy) รวมทั้งจัดทำแนวปฏิบัติการจัดการข้อมูลภายในที่มีผลต่อราคาหลักทรัพย์ (Insider Trading Guideline) และกำหนดหลักเกณฑ์การกำหนดระยะเวลาห้ามคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานในหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายใน ฯลฯ ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัท (Blackout Period) เป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งสอดคล้องกับแนวทางของ ก.ล.ต. และแนวปฏิบัติของบริษัทจดทะเบียนอื่น ๆ โดยบริษัทได้เปิดเผยรายละเอียดในเรื่องนี้ไว้ในหัวข้อที่ 8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ ข้อ 8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ ภายใต้หัวข้อการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์ในหน้า 128

โดยในปี 2566 ที่ผ่านมา ไม่มีประเด็นและไม่ปรากฏการกระทำความผิดหรือสถานการณ์ใดที่การปฏิบัติไม่เป็นไปตามนโยบายข้างต้น ของกรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงานที่เกี่ยวข้องกับการใช้ข้อมูลภายในแต่อย่างใด

หลักปฏิบัติ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

1. ติดตามดูแลสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ รวมทั้งแผนหรือกลไกในการแก้ไขหากเกิดปัญหา
2. กำกับดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่าง ๆ ถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง

การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญเรื่องการเปิดเผยสารสนเทศเนื่องจากเป็นเรื่องที่มีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้เสีย จึงมีความจำเป็นที่ต้องมีการควบคุมและกำหนดมาตรการในการเปิดเผยสารสนเทศทั้งที่เป็นสารสนเทศทางการเงินและที่ไม่ใช่ทางการเงินให้ถูกต้องตามที่กฎหมาย กฎเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกำหนด โดยมีสาระสำคัญครบถ้วนเพียงพอ

โปร่งใส เชื่อถือได้และทันเวลาทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ โดยเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศผ่านระบบ SETLink ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัท รวมถึงดูแลให้การเปิดเผยงบการเงิน และแบบ 56-1 One Report สะท้อนฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานอย่างเพียงพอ และได้สนับสนุนให้บริษัทจัดทำคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (MD&A) เพื่อเผยแพร่ให้ผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทราบข้อมูลและเข้าใจการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทในแต่ละไตรมาสให้ดียิ่งขึ้น

ทั้งนี้ ในการเปิดเผยข้อมูลต่าง ๆ ของบริษัทนั้นคณะกรรมการบริษัทยังได้กำกับดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลโดยจัดทำรายงานความยั่งยืนตามความเหมาะสม ซึ่งรวมถึงการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม การเคารพต่อสิทธิมนุษยชนที่เกี่ยวกับกระบวนการดำเนินธุรกิจของบริษัท ครอบคลุมผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน อาทิ พนักงาน ชุมชน สังคม คู่ค้าและคู่ธุรกิจ เพื่อสร้างความมั่นใจว่าการดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นไปด้วยความรอบคอบ ระมัดระวัง และไม่กระทำการใดที่จะก่อให้เกิดการละเมิดหรือสร้างผลกระทบต่อสิทธิมนุษยชน ทั้งทางตรงและทางอ้อม เช่น การไม่ใช้แรงงานเด็ก การปฏิบัติอย่างเท่าเทียมโดยไม่แบ่งแยกเพศ เชื้อชาติ ศาสนา วัฒนาธรรม เป็นต้น รวมทั้งความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงกรอบการรายงานในระดับสากล ไว้เป็นส่วนหนึ่งของแบบ 56-1 One Report ของบริษัท รวมทั้งได้ดูแลให้ข้อมูลที่เปิดเผยเป็นเรื่องที่สำคัญและสะท้อนการปฏิบัติซึ่งจะนำไปสู่การสร้างคุณค่าแก่กิจการอย่างยั่งยืน

นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังคงยึดมั่นแนวปฏิบัติเรื่องการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทเพื่อเป็นการจัดระเบียบการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทให้เป็นระบบและป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นจากการเปิดเผยข้อมูลอย่างไม่ถูกต้อง รวมทั้งเพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน สาธารณชนหรือผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ มั่นใจได้ว่าการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทมีความถูกต้องชัดเจนสอดคล้องกับกฎหมายและเป็นไปอย่างเท่าเทียมกัน โดยในปี 2561 คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัตินโยบายการเปิดเผยข้อมูล (Disclosure Policy) ตามข้อเสนอแนะของคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลและคณะกรรมการบริหารเพื่อให้สอดคล้องกับกฎหมายในปัจจุบัน รวมทั้งแนวปฏิบัติที่ดีของ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ซึ่งบริษัทได้ปฏิบัติตามด้วย โดยได้กำหนดให้มีบุคคลที่มีสิทธิเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่ยังไม่ได้เปิดเผยสู่สาธารณะกำหนดแนวปฏิบัติในการเปิดเผยข้อมูลประเภทต่าง ๆ สู่สาธารณะและกำหนดช่วงเวลาที่ต้องใช้ความระมัดระวังเป็นพิเศษก่อนกำหนดเวลาที่จะเปิดเผยข้อมูลสำคัญออกสู่สาธารณะซึ่งรายละเอียดของแนวปฏิบัติได้เผยแพร่ให้ผู้มีส่วนได้เสียและบุคคลทั่วไปทราบบนเว็บไซต์ของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทยึดถือปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ข้อบังคับต่าง ๆ ที่กำหนดโดย ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ฯ และหน่วยงานอื่นของรัฐ รวมทั้งตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเคร่งครัด และติดตามการแก้ไขเปลี่ยนแปลงอยู่อย่างสม่ำเสมอเพื่อให้มั่นใจได้ว่าได้เปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง และเป็นหลักประกันให้ผู้ถือหุ้นเชื่อมั่นในการดำเนินธุรกิจที่โปร่งใสถูกต้องตรงไปตรงมา ได้แก่

1. จัดทำแบบรายงานต่าง ๆ ตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับผู้ดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง และรายงานต่อ ก.ล.ต. ดังนี้

   1.1 รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัทผ่านเว็บไซต์ของ ก.ล.ต. เมื่อมีการ ซื้อ ขาย โอน หรือรับโอนหลักทรัพย์ของบริษัท (แบบ 59-2) ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการเปลี่ยนแปลงและแจ้งให้เลขานุการบริษัททราบอย่างน้อยล่วงหน้า 1 วัน ทำการซื้อขายด้วย

   1.2 การแสดงชื่อบุคคลในระบบข้อมูลรายชื่อกรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ (แบบ 35-E1) ภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่ดำรงตำแหน่ง

2. กำหนดนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัท โดยมีหลักเกณฑ์และวิธีการรายงานดังนี้

   2.1 รายงานเมื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารระดับสูงครั้งแรก

   2.2 รายงานทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสีย

   2.3 ในกรณีที่กรรมการพ้นจากตำแหน่งและได้กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการใหม่โดยต่อเนื่อง กรรมการคนนั้นไม่ต้องยื่นแบบรายงานใหม่ หากไม่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสีย

   2.4 ให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงส่งแบบรายงานการมีส่วนได้เสียแก่เลขานุการบริษัท และเลขานุการบริษัทจะต้องส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียนี้ให้ประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่ได้รับรายงาน

3. กำหนดนโยบายให้กรรมการต้องเปิดเผย/รายงานการซื้อ-ขาย/ถือครองหุ้นสามัญของบริษัทให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบทุกครั้งที่มีการประชุม และรายงานการถือหุ้นกู้ และหุ้นสามัญของบริษัทในเครือของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงรวมทั้งการถือหุ้น

สามัญของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวให้คณะกรรมการทราบทุกไตรมาส รวมทั้งให้มีการเปิดเผยข้อมูลการถือครองหลักทรัพย์ของผู้บริหารระดับสูงทั้งทางตรงและทางอ้อม (คู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของผู้บริหารระดับสูง) รวมทั้งการกำหนดนโยบายการเปิดเผยข้อมูลการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหารระดับสูง โดยแสดงจำนวนหุ้นที่ถือ ณ ต้นปี สิ้นปี และที่มีการซื้อขายระหว่างปีไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

4. จัดทำรายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินและแสดงไว้คู่กับรายงานผู้สอบบัญชีในรายงานประจำปี
5. เปิดเผยข้อมูลการเงินและข้อมูลที่มิใช่ข้อมูลการเงินอย่างถูกต้องครบถ้วนทันเวลา
6. เปิดเผยบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ จำนวนครั้งของการประชุม และจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละคนเข้าประชุมเป็นรายบุคคล
7. เปิดเผยวันเดือนปีที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัทในรายงานประจำปี
8. เปิดเผยวิธีการสรรหากรรมการและวิธีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ
9. เปิดเผยนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนแก่กรรมการและผู้บริหารระดับสูง รวมทั้งรูปแบบลักษณะและจำนวนค่าตอบแทนที่กรรมการแต่ละคนได้รับจากการเป็นกรรมการในคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ เป็นรายบุคคล
10. เปิดเผยข้อมูลการเข้าร่วมอบรมหลักสูตรของกรรมการที่จัดโดยสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) เป็นรายบุคคล
11. เปิดเผยโครงสร้างการดำเนินงานอย่างชัดเจน
12. เปิดเผยค่าสอบบัญชีและค่าบริการอื่นนอกเหนือจากค่าสอบบัญชีในแบบแสดงข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)
13. เปิดเผยหนังสือบริคณห์สนธิและข้อบังคับของบริษัทบนเว็บไซต์ของบริษัท
14. เปิดเผยนโยบายการดูแลสิ่งแวดล้อมและสังคมและผลการปฏิบัติตามนโยบาย
15. เปิดเผยนโยบายการกำกับดูแลกิจการและผลการปฏิบัติงานตามนโยบาย
16. เปิดเผยโครงการลงทุนที่สำคัญต่าง ๆ และผลกระทบที่มีต่อโครงการลงทุน โดยเปิดเผยข้อมูลสารสนเทศผ่านระบบ SETLink ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และเว็บไซต์ของบริษัท เพื่อให้ผู้ถือหุ้นนักลงทุน นักวิเคราะห์ สื่อมวลชนและผู้เกี่ยวข้องได้รับทราบข้อมูลที่ถูกต้องทั่วถึงและโปร่งใส

<u>ช่องทางการเผยแพร่ข้อมูลสารสนเทศของบริษัท</u>

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลที่มีความถูกต้องครบถ้วนโปร่งใส ทั้งข้อมูลทางการเงิน ผลการดำเนินงานและข้อมูลอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องนอกจากการเปิดเผยข้อมูลตามหน้าที่ภายใต้ข้อบังคับของกฎหมายแล้วบริษัทยังได้พัฒนาช่องทางในการสื่อสารข้อมูลและข่าวสารผ่านสื่อที่หลากหลายเพื่อเป็นประโยชน์ต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง เช่น

1. จัดให้มีผู้ดูแลงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์เพื่อเป็นช่องทางติดต่อโดยตรงกับนักลงทุนทั้งในประเทศและต่างประเทศ
2. จัดกิจกรรมพบพนักงานเพื่อชี้แจงนโยบายและแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท
3. เผยแพร่ข่าวผ่านสื่อมวลชนในรูปแบบต่าง ๆ เช่น ข่าวประชาสัมพันธ์ภาพข่าวบทความสื่อโฆษณา
4. จัดทำสิ่งพิมพ์และสื่ออื่น ๆ เพื่อเผยแพร่ข้อมูลของบริษัท เช่น แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ56-1 One Report) จดหมายข่าว วารสารลูกค้า วารสารผู้แทนจำหน่ายและวารสารพนักงาน
5. เผยแพร่ข้อมูลข่าวสารถึงพนักงานผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ต่าง ๆ เช่น อินทราเน็ต อีเมล และโซเชียลมีเดีย
6. เปิดเผยข้อมูลผ่านเว็บไซต์ www.qcon.co.th และโซเชียลมีเดีย คือ facebook: Q-CON อิฐมวลเบา เพื่อบ้านเย็นอยู่สบาย

<u>นักลงทุนสัมพันธ์</u>

ได้มีการมอบหมายให้พนักงานผู้มีความรู้และความสามารถด้านการเงินและการลงทุนให้ทำหน้าที่นักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัททำหน้าที่ติดต่อสื่อสารกับนักลงทุนสถาบัน นักลงทุนรายย่อยผู้ถือหุ้นรวมทั้งนักวิเคราะห์ และหน่วยงานภาครัฐที่เกี่ยวข้องอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม โดยหากผู้ถือหุ้นต้องการข้อมูลเพิ่มเติมสามารถติดต่อโดยตรงที่หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์

โดยหากผู้ถือหุ้นต้องการข้อมูลเพิ่มเติม สามารถติดต่อโดยตรงที่นักลงทุนสัมพันธ์ผ่านช่องทางต่อไปนี้

- ที่อยู่ นิคมอุตสาหกรรมบางปะอิน เลขที่ 144 หมู่ที่ 16 ถนนอุดมสรยุทธ์ ตำบลบางกระสั้น อำเภอบางปะอิน จังหวัดพระนครศรีอยุธยา 13160
- โทรศัพท์ 0 3525 9131
- โทรสาร 0 3525 9130
- เว็บไซต์ www.qcon.co.th
- อีเมล qconinvest@qcon.co.th

<u>สภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้</u>

คณะกรรมการบริษัทได้ติดตามดูแลให้มีความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ โดยได้มอบหมายให้ฝ่ายจัดการรายงานเรื่องการติดตามและประเมินฐานะทางการเงินของกิจการและรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบเป็นรายไตรมาส และรายงานใน MD&A เป็นรายไตรมาส และมีการกำหนด Risk Warning Signal โดยฝ่ายจัดการได้รายงานแนวทางแก้ไขให้คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา โดยบริษัทได้เปิดเผยรายละเอียดในเรื่องนี้ไว้ในหัวข้อที่ 4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการในหน้า 58

หลักปฏิบัติ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

<u>การสนับสนุนและส่งเสริมสิทธิของผู้ถือหุ้น</u>

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายในการสนับสนุน ส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นทุกราย ทุกกลุ่ม รวมถึงผู้ถือหุ้นประเภทสถาบันได้ใช้สิทธิต่าง ๆ ทั้งในฐานะนักลงทุนในหลักทรัพย์และในฐานะเจ้าของบริษัทด้วยวิธีการและมาตรฐานที่เป็นที่ยอมรับ และเชื่อถือได้ โดยให้สิทธิในการซื้อ ขาย โอนหลักทรัพย์ที่ตนถืออยู่อย่างเป็นอิสระ การได้รับส่วนแบ่งผลกำไรจากบริษัท การเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น การเสนอวาระการประชุมล่วงหน้า การเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท การแสดงความคิดเห็นในที่ประชุมอย่างเป็นอิสระ และการร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท เช่น การเลือกตั้งกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและการกำหนด ค่าสอบบัญชี การอนุมัติค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ การแก้ไขหนังสือบริคณห์สนธิและข้อบังคับของบริษัท และการอนุมัติธุรกรรมที่สำคัญและมีผลต่อทิศทางในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ทั้งนี้ผู้ถือหุ้นทุกคนมีสิทธิออกเสียงตามจำนวนหุ้นที่ถืออยู่ โดยแต่ละหุ้นมีสิทธิออกเสียงหนึ่งเสียง และไม่มีหุ้นใดมีสิทธิพิเศษเหนือผู้ถือหุ้นรายอื่น

นอกเหนือจากสิทธิพื้นฐานต่าง ๆ ข้างต้นแล้ว บริษัทยังได้ดำเนินการในเรื่องอื่น ๆ ที่เป็นการส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้นเพิ่มเติม ดังนี้

1. ให้ข้อมูลที่สำคัญและจำเป็นสำหรับผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจอย่างชัดเจนและทันต่อเหตุการณ์โดยเปิดเผยข้อมูลนั้นผ่านทั้งทางเว็บไซต์ของบริษัทและตลาดหลักทรัพย์ฯ
2. เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทุกรายได้รับข้อมูลที่ชัดเจน เพียงพอ และมีเวลาศึกษาข้อมูลล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้เผยแพร่ข้อมูลเกี่ยวกับ วัน เวลา สถานที่ และกำหนดวาระการประชุมผู้ถือหุ้นไว้เป็นเรื่อง ๆ อย่างชัดเจน โดยเผยแพร่ข้อมูลดังกล่าวทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านระบบ SETLink ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และบนเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 1 เดือนก่อนวันประชุม

   สำหรับหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้จัดให้มีรายละเอียดข้อมูลของแต่ละวาระ พร้อมคำชี้แจงเหตุผลประกอบ และความเห็นของคณะกรรมการ โดยบริษัทได้เผยแพร่หนังสือนัดประชุมพร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้อง เช่น แบบการลงทะเบียน เอกสารและหลักฐานที่ผู้เข้าร่วมประชุมต้องแสดงก่อนเข้าร่วมประชุม วิธีการมอบฉันทะ การลงทะเบียน และหนังสือมอบฉันทะทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษบนเว็บไซต์ของบริษัทเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นมากกว่า 30 วัน และจัดส่งเอกสารดังกล่าวข้างต้นให้ผู้ถือหุ้นเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 21 วัน
3. เพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลใด ๆ เข้าร่วมประชุมแทนตนได้โดยใช้หนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ที่บริษัทได้จัดส่งไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุม ซึ่งเป็นรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการออกเสียงลงคะแนนได้ตามแบบที่กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์กำหนด โดยบริษัทได้แนบเอกสารและหลักฐานที่ผู้เข้าร่วมประชุมต้องแสดงก่อนเข้าร่วมประชุม วิธีการมอบฉันทะ และการลงทะเบียนไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุม พร้อมทั้งมีข้อมูลของกรรมการอิสระที่บริษัทกำหนดให้เป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น และเป็นกรรมการอิสระที่ไม่มีส่วนได้เสียในวาระพิจารณาเลือกตั้งกรรมการไว้ในหนังสือนัดประชุม โดยผู้ถือหุ้นสามารถดาวน์โหลดแบบหนังสือมอบฉันทะผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทได้ทั้งฉบับภาษาไทยและภาษาอังกฤษ

4. บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามเพื่อสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมในแต่ละวาระหรือข้อมูลอื่น ๆ ที่สำคัญของบริษัทเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นผ่านช่องทางต่อไปนี้

   - ที่อยู่ นิคมอุตสาหกรรมบางปะอิน เลขที่ 144 หมู่ที่ 16 ถนนอุดมสรยุทธ์ ตำบลบางกระสั้น อำเภอบางปะอิน จังหวัดพระนครศรีอยุธยา 13160
   - โทรศัพท์ 0 3525 9131
   - โทรสาร 0 3525 9130
   - เว็บไซต์ www.qcon.co.th
   - อีเมล qconinvest@qcon.co.th

5. ในปี 2566 บริษัทได้จัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีในวันที่ 24 มีนาคม 2566 ซึ่งกรรมการเข้าร่วมประชุมครบทุกคน รวมจำนวน 9 คน คิดเป็นร้อยละ 100 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดโดยเป็นการจัดการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (E-AGM) เพื่อป้องกันการแพร่ระบาดโรคโควิด 19 และลดการรวมกลุ่มของคนจำนวนมาก และเป็นการอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นที่อยู่ต่างประเทศหรือต่างจังหวัดที่ไม่สะดวกในการมาประชุมด้วยตนเอง โดยมีบริษัทอินเวนท์เทค ซิสเท็มส์ (ประเทศไทย) จำกัด (Inventech) ซึ่งเป็นผู้ให้บริการระบบควบคุมการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ที่เป็นไปตามมาตรฐานของสำนักงานพัฒนาธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ ช่วยอำนวยความสะดวกผู้ถือหุ้นตั้งแต่ขั้นตอนการลงทะเบียน (E-Register) การมอบฉันทะการเข้าร่วมประชุม การซักถามในที่ประชุมผ่านช่องทางภาพและเสียง (Video Conference) การออกเสียงลงคะแนน (E-Voting) และการนับคะแนนเสียง โดยบริษัทได้จัดทำขั้นตอนการยื่นแบบคำร้องเพื่อเข้าร่วมประชุม (E-Request) และการใช้งานระบบประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ให้ผู้ถือหุ้นได้ศึกษาก่อนการประชุมซึ่งได้จัดส่งให้ทราบพร้อมหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และปฏิบัติการประชุมตามกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

6. ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นด้วยรูปแบบการประชุมผ่านอิเล็กทรอนิกส์ในวันที่ 24 มีนาคม 2566 นั้น บริษัทได้จัดให้มี Call Center พร้อมมีเจ้าหน้าที่คอยอำนวยความสะดวกและช่วยเหลือผู้ถือหุ้นในการลงทะเบียนเพื่อเข้าร่วมประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ พร้อมกันนี้บริษัทได้จัดส่งขั้นตอนการยื่นแบบคำร้องเพื่อเข้าร่วมประชุมและวิธีการใช้งานระบบประชุมผ่านอิเล็กทรอนิกส์ไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้เตรียมพร้อมศึกษาและทำความเข้าใจวิธีการใช้งานล่วงหน้า โดยบริษัทได้เปิดให้ผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะสามารถยื่นแบบคำร้องและยื่นเอกสารต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องล่วงหน้าก่อนวันประชุมได้ตั้งแต่วันที่ 17 มีนาคม 2566

7. ก่อนเริ่มการประชุม เลขานุการคณะกรรมการและเลขานุการบริษัท ได้ชี้แจงรายละเอียดวิธีการออกเสียงลงคะแนน การนับคะแนนเสียงและการแจ้งผลการนับคะแนนในการประชุม สรุปได้ดังนี้

   7.1 ข้อบังคับของบริษัท กำหนดให้การออกเสียงลงคะแนนในวาระต่าง ๆ ผู้ถือหุ้นมีคะแนนเสียงเท่ากับจำนวนหุ้นที่ถืออยู่และหุ้นที่ได้รับมอบฉันทะ โดยให้นับหนึ่งหุ้นเท่ากับหนึ่งเสียง ผู้ถือหุ้นท่านใดที่มีส่วนได้เสียเป็นพิเศษในวาระใดจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระนั้น ๆ

   7.2 ในการออกเสียงลงคะแนนให้กระทำโดยเปิดเผย โดยประธานที่ประชุมจะเป็นผู้เสนอให้ผู้ถือหุ้นพิจารณาลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระ โดยจะขอให้ผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะลงคะแนนเสียงตามความประสงค์ของผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะผ่านระบบ และจะเปิดให้ลงคะแนนเสียงผ่านระบบ Inventech Connect

   7.3 ในการนับคะแนน ระบบจะใช้วิธีหักคะแนนเสียงไม่เห็นด้วย งดออกเสียง ออกจากจำนวนเสียงทั้งหมดที่เข้าร่วมประชุมในวาระนั้น ๆ และส่วนที่เหลือจะถือว่าเป็นคะแนนเสียงที่เห็นด้วย และในการพิจารณาคะแนนเสียงดังกล่าวจะคำนึงถึงการลงคะแนนเสียงที่ผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะแสดงเจตนาไว้ตามหนังสือมอบฉันทะด้วย

   7.4 ระบบจะประมวลผลจากคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นตามวิธีปฏิบัติในการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระ และจะแจ้งผลการนับคะแนนทุกวาระให้ผู้ถือหุ้นได้ทราบก่อนเสร็จสิ้นการประชุม โดยบริษัทได้จัดให้มีตัวแทนของผู้สอบบัญชีที่มีความเป็นอิสระทำหน้าที่เป็นสักขีพยานในการนับคะแนนเสียงตลอดการประชุม

8. บริษัทให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมภายหลังจากประธานในที่ประชุมเปิดการประชุมแล้วสามารถออกเสียงลงคะแนนได้ในวาระที่อยู่ระหว่างการพิจารณาและยังไม่ได้มีการลงมติและนับเป็นองค์ประชุมตั้งแต่วาระที่ได้เข้าร่วมประชุมเป็นต้นไปจึงอาจทำให้มีผู้ออกเสียงลงคะแนนในแต่ละวาระไม่เท่ากันได้

9. ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในปี 2566 ที่ประชุมได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ตามลำดับในระเบียบวาระที่ได้กำหนด

ไว้ในหนังสือนัดประชุมที่ได้ส่งให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้า โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงลำดับวาระดังกล่าวและไม่มีการขอให้ที่ประชุมพิจารณาเรื่องอื่นที่นอกเหนือไปจากที่กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นแต่อย่างใด นอกจากนี้ภายหลังจากที่ประชุมได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ตามระเบียบวาระครบถ้วนแล้ว ประธานที่ประชุมได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามเพิ่มเติมในเรื่องที่มีความสนใจก่อนปิดประชุม

10. บริษัทได้เปิดเผยมติการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ให้สาธารณชนทราบถึงผลการลงคะแนนในแต่ละวาระผ่านระบบ SETLink ของตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายหลังเสร็จสิ้นการประชุม

11. บริษัทมีการบันทึกรายงานการประชุมอย่างครบถ้วน ประกอบด้วยข้อมูลที่สำคัญต่าง ๆ ได้แก่ รายชื่อกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการที่เข้าร่วมประชุม ขั้นตอนและวิธีการลงคะแนนเสียง มติที่ประชุม ผลการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระ รวมถึงคำถาม คำชี้แจง และความคิดเห็นของผู้ถือหุ้น โดยประเภทของผู้ถือหุ้น (มาประชุมด้วยตนเองหรือเป็นผู้รับมอบฉันทะ) ที่ซักถามหรือแสดงความคิดเห็น และจัดทำรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 แล้วเสร็จภายใน 14 วันนับแต่วันประชุม และได้ส่งให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ และกระทรวงพาณิชย์ภายในระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด พร้อมทั้งได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทด้วย

12. ภายหลังการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในปี 2566 หากผู้ถือหุ้นมีคำถามและข้อเสนอแนะฝ่ายจัดการจะรวบรวมเพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อกำหนดแนวทางดำเนินการที่เหมาะสม รวมทั้งปรับปรุงการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในปีต่อไปให้ดียิ่งขึ้น

<u>การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน</u>

บริษัทตระหนักถึงหน้าที่ในการดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายทุกกลุ่ม ไม่ว่าจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้ถือหุ้นรายย่อย ผู้ถือหุ้นที่เป็นบุคคลธรรมดา นักลงทุนสถาบัน ผู้ถือหุ้นสัญชาติไทยหรือผู้ถือหุ้นต่างชาติ ให้ได้รับสิทธิและการปฏิบัติที่เป็นธรรมและเท่าเทียมกันอย่างแท้จริง เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น ดังนี้

1) การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทได้กำหนดหลักเกณฑ์และขั้นตอนในการให้สิทธิผู้ถือหุ้นที่จะเสนอวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นและเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระล่วงหน้าโดยให้สิ้นสุด 1 เดือนก่อนวันสิ้นสุดรอบระยะเวลาบัญชี ตามข้อกำหนดของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 78/2564 โดยได้เผยแพร่หลักเกณฑ์ดังกล่าวผ่านทางระบบ SETLink ของตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมทั้งเว็บไซต์ของบริษัทด้วย

สำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถเสนอวาระการประชุมและเสนอรายชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัทได้ตั้งแต่วันอังคารที่ 15 สิงหาคม – วันพฤหัสบดีที่ 30 พฤศจิกายน 2566 โดยได้เผยแพร่เรื่องดังกล่าวทางเว็บไซต์ของบริษัทและแจ้งสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้วเมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2566 ภายหลังจากได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทในวันเดียวกัน โดยผู้ถือหุ้นต้องกรอกแบบฟอร์มเสนอวาระการประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 และแบบฟอร์มเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาคัดเลือกเป็นกรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ซึ่งบริษัทได้ปรับปรุงเพิ่มเติมให้สอดคล้องตามข้อกำหนดของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 78/2564 และนโยบายความเป็นส่วนตัวสำหรับผู้ถือหุ้นและกรรมการของบริษัท ซึ่งสอดคล้องกับ พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล ที่สามารถดาวน์โหลดได้จากเว็บไซต์ของบริษัท และส่งแบบฟอร์มและเอกสารทั้งหมดถึงเลขานุการคณะกรรมการและเลขานุการบริษัทที่ “เลขที่ 1 ถนนปูนซิเมนต์ไทย แขวงบางซื่อ เขตบางซื่อ กรุงเทพมหานคร 10800” ตามหลักเกณฑ์ต่อไปนี้

1. หลักเกณฑ์การเสนอวาระการประชุม

1.1 ผู้ถือหุ้นที่จะเสนอวาระการประชุมต้องเป็นผู้ถือหุ้นรายเดียวหรือหลายรายที่ถือหุ้นและมีสิทธิออกเสียงนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่าร้อยละห้าของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท (ไม่น้อยกว่า 20 ล้านหุ้น)

1.2 เรื่องที่จะไม่รับพิจารณาบรรจุเป็นวาระการประชุมมีดังนี้

1.2.1 เรื่องที่กำหนดในมาตรา 89/28 ของพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2551 ที่แก้ไขเพิ่มเติม

1.2.2 เรื่องที่ขัดกับกฎหมาย ประกาศ และระเบียบต่างๆ ของหน่วยงานราชการ

หรือหน่วยงานที่กำกับดูแลบริษัท หรือไม่เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท

1.2.3 เรื่องที่บริษัทได้ดำเนินการแล้ว

1.2.4 เรื่องที่ผู้ถือหุ้นให้ข้อมูลไม่ครบถ้วน หรือไม่ถูกต้อง หรือไม่สามารถติดต่อได้ หรือไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด

1.2.5 เรื่องที่เป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบุคคลหรือกลุ่มบุคคลใดโดยเฉพาะ

1.3 เรื่องที่ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทจะบรรจุเป็นวาระการประชุมโดยจะแจ้งในหนังสือนัดประชุมว่าเป็นวาระที่กำหนดโดยผู้ถือหุ้น

1.4 เรื่องที่ไม่ผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทจะแจ้งเหตุผลในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และในกรณีที่ผู้ถือหุ้นมีมติด้วยคะแนนเสียงข้างมากของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงเห็นชอบให้มีการบรรจุเรื่องดังกล่าวเป็นวาระการประชุมผู้ถือหุ้น คณะกรรมการจะบรรจุเรื่องดังกล่าวเป็นวาระในการประชุมผู้ถือหุ้นที่บริษัทจะจัดให้มีขึ้นในครั้งถัดไป

2. หลักเกณฑ์การเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท

2.1 ผู้ถือหุ้นที่จะเสนอชื่อกรรมการต้องเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท ณ วันที่เสนอชื่อกรรมการ

2.2 บุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการจะต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามดังนี้

2.2.1 มีคุณสมบัติถูกต้องและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท

2.2.2 มีความรู้ความสามารถที่เป็นประโยชน์อย่างสำคัญต่อธุรกิจของบริษัท

2.2.3 ไม่ควรดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทจดทะเบียนซึ่งจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเกิน 5 บริษัท

2.3 บุคคลที่ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการจะได้รับการบรรจุในรายชื่อบุคคลผู้ได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการในระเบียบวาระการประชุม โดยจะแจ้งในหนังสือนัดประชุมว่าเป็นผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อจากผู้ถือหุ้น

ทั้งนี้ในช่วงเวลาดังกล่าว ไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดเสนอวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อรับการพิจารณาคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัทเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ตามหลักเกณฑ์และวิธีการดังกล่าว คณะกรรมการบริหารจึงเป็นผู้พิจารณาเรื่องการเสนอชื่อบุคคลเพื่อพิจารณาเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทตามหลักเกณฑ์การสรรหาบุคคลเป็นกรรมการของบริษัท และได้นำเสนอคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลเพื่อพิจารณาก่อนเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอีกครั้งหนึ่ง ก่อนเสนอรายชื่อบุคคลที่เห็นว่าเหมาะสมต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

2) การกำหนดให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเองใช้สิทธิออกเสียงโดยการมอบฉันทะ

บริษัทได้ให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นในกรณีที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นได้ด้วยตนเอง โดยการมอบฉันทะให้กรรมการอิสระที่บริษัทกำหนดให้เป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้นหรือบุคคลใด ๆ เข้าร่วมประชุมและออกเสียงลงมติแทนตนเองได้ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะตามแบบที่กรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์กำหนด ซึ่งบริษัทได้จัดส่งหนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ฉบับภาษาไทย รวมถึงเอกสารและหลักฐานที่ผู้เข้าร่วมประชุมต้องแสดงก่อนเข้าร่วมประชุม วิธีการมอบฉันทะและการลงทะเบียนไปพร้อมกับหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งได้มีการส่งทางไปรษณีย์ให้ผู้ถือหุ้นล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 21 วัน และมีการเผยแพร่เอกสารดังกล่าวทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษบนเว็บไซต์ของบริษัทเป็นการล่วงหน้าก่อนวันประชุมมากกว่า 30 วัน

3) การมอบหมายให้กรรมการอิสระเป็นผู้มีหน้าที่ดูแลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้น

กรรมการอิสระเป็นผู้ที่มีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแลกิจการ บริษัทจึงตระหนักถึงความสำคัญในการทำหน้าที่ของกรรมการอิสระเพื่อสนับสนุนนโยบายที่เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น หรือคัดค้านเมื่อเห็นว่ากระทบต่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น บริษัทจึงจัดให้มีช่องทางสำหรับผู้ถือหุ้นในการเสนอแนะแสดงความคิดเห็น หรือแจ้งข้อร้องเรียนมายังกรรมการอิสระผ่านอีเมล independent@qcon.co.th

ซึ่งกรรมการอิสระจะเป็นผู้พิจารณาดำเนินการให้เหมาะสมในแต่ละเรื่อง เช่น การตรวจสอบข้อเท็จจริงและหาวิธีการเยียวยาที่เหมาะสม หรือกรณีเป็นข้อเสนอแนะที่กรรมการอิสระพิจารณาแล้วมีความเห็นว่าเป็นเรื่องสำคัญที่มีผลต่อผู้มีส่วนได้เสียโดยรวมหรือมีผลต่อการประกอบธุรกิจของบริษัท กรรมการอิสระจะเสนอเรื่องดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณากำหนดเป็นวาระการประชุมในการประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งที่ผ่านมายังไม่มีผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นหรือแจ้งข้อร้องเรียนใด ๆ

6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

<u>คู่มือจรรยาบรรณและอุดมการณ์ 4</u>

การที่บริษัทเจริญก้าวหน้าอย่างมั่นคงมาได้ถึงปัจจุบัน เพราะมีอุดมการณ์ในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม

โดยบริษัทกำหนดจรรยาบรรณของบริษัท เพื่อให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามหลักการและแนวปฏิบัติที่บริษัท

กำหนดไว้ โดยมีกรรมการบริษัทปฏิบัติตนเป็นแบบอย่างที่ดี ซึ่งสอดคล้องกับอุดมการณ์ในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรม ทั้ง 4 องค์ประกอบ ซึ่งคณะกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการ ตลอดจนพนักงานทุกระดับได้ถือปฏิบัติและให้ความสำคัญอย่างสม่ำเสมอตลอดมา คือ “ตั้งมั่นในความเป็นธรรม มุ่งมั่นในความเป็นเลิศ เชื่อมั่นในคุณค่าของคน และถือมั่นในความรับผิดชอบต่อสังคม” รวมถึงการเป็นพลเมืองดีของทุกประเทศที่เข้าไปดำเนินธุรกิจ เพื่อสร้างคุณค่าและประโยชน์สูงสุดให้แก่องค์กร

ทั้งนี้ เพื่อเป็นการยืนยันในความมุ่งมั่นของบริษัทในเรื่องดังกล่าว ในปี 2565 คณะกรรมการบริษัทได้มีการปรับปรุงจรรยาบรรณของบริษัท เพื่อให้เนื้อหามีความให้ชัดเจน ครอบคลุมกฎเกณฑ์ นโยบายที่เกี่ยวข้อง และแนวทางปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียที่กว้างขวางขึ้น เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีทั้งในระดับประเทศและมาตรฐานสากล รวมถึงการดำเนินธุรกิจในปัจจุบันยิ่งขึ้น โดยพนักงานของบริษัททุกคนมีหน้าที่ศึกษาจรรยาบรรณบริษัทให้เข้าใจเป็นอย่างดี และใช้ดุลยพินิจในการปฏิบัติงานโดยตั้งอยู่บนหลักการของจรรยาบรรณบริษัท รวมทั้งให้บริษัทย่อยนำหลักปฏิบัติตามจรรยาบรรณบริษัทไปปรับใช้ในการดำเนินธุรกิจ เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินธุรกิจนั้นเป็นไปอย่างเป็นธรรม โปร่งใส และสร้างคุณค่าให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียอย่างยั่งยืน สืบทอดสิ่งที่คณะกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการ ตลอดจนพนักงานทุกระดับได้ถือปฏิบัติและให้ความสำคัญอย่างจริงจังตลอดมา

<u>การส่งเสริมการตระหนักรู้ในด้านบรรษัทภิบาลและ Governance, Risk and Compliance (GRC)</u>

คณะกรรมการบริษัทได้รวบรวมข้อพึงปฏิบัติของบริษัทและของเอสซีจี เพื่อใช้เป็นแนวทางในการจัดทำ “คู่มือจรรยาบรรณ” ขึ้น เพื่อมุ่งหวังให้คู่มือจรรยาบรรณนี้เป็นแนวทางปฏิบัติของพนักงานทุกคนได้ศึกษาและทำความเข้าใจข้อปฏิบัติต่าง ๆ โดยเฉพาะส่วนที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของตนโดยตรง โดยได้รวบรวมแนวปฏิบัติของแต่ละธุรกิจในเอสซีจีมาจัดหมวดหมู่เสริมด้วยตัวอย่างและกำหนดข้อพึงปฏิบัติที่ชัดเจน เพื่อให้เข้าใจได้ง่าย และสามารถนำไปใช้ได้สะดวกรวมทั้งกำหนดนโยบายการคุ้มครองและให้ความเป็นธรรมแก่พนักงานที่แจ้งข้อมูลหรือให้เบาะแสเกี่ยวกับการทุจริต หรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัท จรรยาบรรณและนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน (Whistleblowing Policy) โดยมีคณะทำงานกำหนดนโยบายและให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการปฏิบัติตามจรรยาบรรณ ซึ่งประกอบด้วยผู้บริหารระดับสูงในหน่วยงานที่มีหน้าที่ดูแลในเรื่องต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องและหน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่ติดตามผลการดำเนินงาน ตลอดจนให้คำปรึกษาในเรื่องต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องโดยได้กำหนดช่องทางให้พนักงานแสดงความคิดเห็นและตั้งคำถามที่เกี่ยวข้องกับจรรยาบรรณบนเว็บไซต์ภายในเรื่อง “จรรยาบรรณเอสซีจี” และ “ระบบให้คำปรึกษาจรรยาบรรณเอสซีจี”

ทั้งนี้ คู่มือจรรยาบรรณของบริษัทได้ปรับปรุง และเพิ่มเติมหัวข้อเรื่องแนวปฏิบัติและตัวอย่าง รวมทั้งเพิ่มนิยามศัพท์ที่เกี่ยวข้องในเรื่องนั้น ๆ ให้สื่อความหมายชัดเจนขึ้น และสอดคล้องกับข้อกฎหมาย นโยบายบริษัท แนวปฏิบัติของสากลและสถานการณ์ปัจจุบัน เพื่อเป็นการส่งเสริมให้พนักงานตระหนักในเรื่องจรรยาบรรณ ฝ่ายจัดการจึงได้จัดให้มีการให้ความรู้และส่งเสริมการปฏิบัติตามจรรยาบรรณให้แก่พนักงานทุกคน ทุกระดับเน้นการสร้างจิตสำนึกให้แก่พนักงานตั้งแต่เริ่มเข้างานโดยได้เผยแพร่บนเว็บไซต์ เพื่อให้พนักงานทุกคนเกิดความรู้ความเข้าใจและสามารถนำไปใช้เป็นหลักในการปฏิบัติงานอย่างเคร่งครัด และเป็นปัจจัยสำคัญในการประเมินศักยภาพของพนักงานเป็นประจำทุกปี รวมทั้งการได้ประชาสัมพันธ์แนวปฏิบัติตามจรรยาบรรณเอสซีจีผ่านวิดีโอคลิป (VDO Clip) ซึ่งเป็นการจำลองเหตุการณ์ต่าง ๆ ตามหัวข้อที่กำหนดในจรรยาบรรณเอสซีจี และเปิดโอกาสให้พนักงานร่วมตอบคำถามและแบ่งปันประสบการณ์ต่าง ๆ โดยดำเนินการมาอย่างต่อเนื่องตั้งแต่ปี 2555 เพื่อสื่อสารให้พนักงานสามารถเข้าใจได้ง่ายและนำไปเป็นแนวทางปฏิบัติงานในชีวิตประจำวัน โดยเผยแพร่ในรูปแบบจุลสารอิเล็กทรอนิกส์ (e-Newsletter) ผ่านช่องทางอีเมลของพนักงานทุกคนและเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงได้ส่งเสริมให้มีการให้ความรู้ และสร้างความตระหนักรู้ในด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณบริษัท รวมถึงการนำหลัก GRC มาช่วยให้เข้าใจเป้าหมายของงานที่รับผิดชอบ สามารถประเมินและรู้เท่าทันความเสี่ยง และปฏิบัติงานให้สอดคล้องตามกฎเกณฑ์ได้อย่างถูกต้อง และสามารถนำไปใช้เป็นหลักในการปฏิบัติงานได้อย่างเคร่งครัด โดยส่งเสริมการจัดกิจกรรมผ่านสื่อต่างๆ อย่างต่อเนื่องให้แก่พนักงานทุกคนทุกระดับ ตั้งแต่เริ่มเข้างาน รวมถึงกำหนดให้เป็นปัจจัยสำคัญในการประเมินศักยภาพของพนักงานเป็นประจำทุกปี เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นไปด้วยความ “เป็นธรรมและโปร่งใส” สอดคล้องกับแนวทาง ESG 4 Plus โดยสรุปการจัดกิจกรรมในปี 2566 ดังนี้

- ส่งเสริมความตระหนักรู้ ความเข้าใจเกี่ยวกับจรรยาบรรณบริษัทและหลัก GRC ผ่านการจัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ สื่อการเรียนรู้
- จัดทำหลักสูตร e-Learning เกี่ยวกับแนวปฏิบัติจรรยาบรรณบริษัททั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ โดยมุ่งหวังให้พนักงานมีความตระหนักรู้แนวปฏิบัติที่ดี และนำไปใช้ในชีวิตประจำวัน
- จัดทำสื่อประชาสัมพันธ์ และจัดกิจกรรมสร้างความตระหนักรู้ในจรรยาบรรณบริษัท
- ประชาสัมพันธ์การใช้ระบบ GRC Helpline ซึ่งเป็นช่องทางให้คำปรึกษาสำหรับพนักงานในการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับ Governance, Risk, Compliance และประเด็นอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อรณรงค์ให้พนักงานเข้ามาใช้งานระบบ และส่งเสริมให้การปฏิบัติงานของพนักงานมีประสิทธิภาพ แม้จะปฏิบัติงานจากที่พักอาศัย (Work From Home)

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทยึดมั่นและปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทั้งที่เป็นหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการภายในประเทศ เช่น หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2555 (CG Principles 2555) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลาดหลักทรัพย์ฯ) หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 หรือ Corporate Governance Code (CG Code) ที่ออกโดยคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) โดยความร่วมมือของคณะทำงานเพื่อการพัฒนาความยั่งยืนของบริษัทจดทะเบียน รวมทั้งหลักเกณฑ์ตามโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน (Corporate Governance Report of Thai Listed Companies - CGR) ของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) โดยคณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้พิจารณาและนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติให้บริษัทมีการกำหนดนโยบาย รวมถึงนำหลักเกณฑ์ดังกล่าวไปปฏิบัติ

<u>การทบทวนการนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีหรือ Corporate Governance Code ของ ก.ล.ต. ไปปรับใช้</u>

ในปี 2566 คณะกรรมการบริษัท โดยการเสนอแนะจากคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ได้พิจารณาทบทวนการนำหลักปฏิบัติ 8 ประการ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (CG Code) ตามข้อแนะนำของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์มาปรับใช้ให้เหมาะสมกับธุรกิจของบริษัท โดยได้พิจารณาและตระหนักถึงบทบาทหน้าที่ในฐานะผู้นำขององค์กร ซึ่งคณะกรรมการบริษัททุกคนได้พิจารณาหลักปฏิบัติดังกล่าวโดยละเอียดรอบคอบและเข้าใจถึงประโยชน์และความสำคัญของการนำหลักปฏิบัติตาม CG Code เพื่อนำไปใช้สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืนเป็นอย่างดี สำหรับหลักเกณฑ์ในเรื่องใดที่ยังไม่ได้มีการกำหนดเป็นนโยบายหรือยังไม่ได้นำมาปฏิบัติ บริษัทได้มีการกำหนดมาตรการทดแทนในเรื่องที่แนวปฏิบัติของบริษัทแตกต่างจาก CG Code โดยฝ่ายจัดการจะรายงานให้คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล รวมทั้งคณะกรรมการบริษัททราบเพื่อพิจารณาทบทวนเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้งตามที่เห็นเหมาะสม

ทั้งนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาทบทวนการนำหลักปฏิบัติตาม CG Code ในส่วนที่เพิ่มเติมใหม่หรือปรับปรุงจาก CG Principles ไปใช้สร้างคุณค่าให้แก่บริษัทอย่างยั่งยืน รวมทั้งได้พิจารณาผลประเมินการปฏิบัติตามหลักปฏิบัติใน CG Code ของบริษัทแต่ละข้อ เพื่อให้มั่นใจว่าผลการปฏิบัติดังกล่าวและแผนพัฒนามีความเหมาะสมกับธุรกิจอย่างต่อเนื่องบนหลัก Apply or Explain แล้ว จึงมีมติอนุมัติให้คงมาตรการทดแทนตามที่คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติไว้ในปี 2565 สำหรับหลักปฏิบัติที่บริษัทไม่ได้นำมาปรับใช้กับบริบททางธุรกิจ และมอบหมายให้ฝ่ายจัดการเปิดเผยรายงานการพิจารณาทบทวนการปฏิบัติตาม CG Code ของคณะกรรมการบริษัท และมาตรการทดแทนสำหรับแนวปฏิบัติที่ยังไม่สอดคล้องกับ CG Code ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี แบบ 56-1 One Report ต่อไป ตามหลักปฏิบัติตาม CG Code ที่ประกอบด้วย 8 หมวดหลักต่อไปนี้อย่างครบถ้วนด้วย

หลักปฏิบัติ 1 ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน (Establish Clear Roles and Responsibilities of the Board)

หลักปฏิบัติ 2 กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน (Define Objectives and Central Ideas)

หลักปฏิบัติ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิผล (Strengthen Board Effectiveness)

หลักปฏิบัติ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร (CEO and People Management)

หลักปฏิบัติ 5 ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ (Nurture Innovation and Responsible Operations)

หลักปฏิบัติ 6 ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม (Strengthen Effective Risk Management and Internal Control)

หลักปฏิบัติ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล (Ensure Disclosure and Financial Integrity)

หลักปฏิบัติ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น (Ensure Engagement and Communication with Shareholders)

บริษัทเริ่มนำหลักการ CG Code มาปรับใช้ให้เข้ากับบริบทางธุรกิจของบริษัทตั้งแต่ปี 2561 ควบคู่กับหลักการ CG Principles 2555 อย่างไรก็ตามสำหรับหลักปฏิบัติที่ยังไม่เหมาะสมสำหรับการดำเนินธุรกิจของบริษัทนั้น คณะกรรมการบริษัทได้มีการพิจารณากำหนดมาตรการทดแทนที่เหมาะสมและได้บันทึกไว้เป็นส่วนหนึ่งของมติคณะกรรมการเพื่อให้มีการพิจารณาทบทวนเป็นประจำทุกปี โดยปี 2566 มีเรื่องที่บริษัทยังไม่ได้ปฏิบัติ ดังต่อไปนี้

1. ประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระ

   ปัจจุบันประธานกรรมการเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ซึ่งมีการกำหนดบทบาทและหน้าที่ของประธานกรรมการไว้อย่างชัดเจนตามที่ปรากฏในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท โดยมุ่งเน้นที่ประโยชน์ของบริษัท ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ เป็นสำคัญ

2. คณะกรรมการควรกำหนดให้กรรมการอิสระมีวาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก ในกรณีที่จะแต่งตั้งกรรมการอิสระนั้นให้ดำรงตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการควรพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าวปัจจุบันบริษัทมีกรรมการอิสระที่ดำรงตำแหน่งต่อเนื่องเกิน 9 ปี รวม 1 คน ได้แก่ นายการุญ จันทรางศุ โดยกรรมการอิสระที่ดำรงตำแหน่งเกินกว่า 9 ปีนั้น สามารถให้ความเห็นได้อย่างเป็นอิสระ และยังคงมีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดคุณสมบัติกรรมการอิสระของบริษัท อีกทั้งได้นำความรู้ประสบการณ์และความเชี่ยวชาญมาให้ข้อเสนอแนะอันเป็นประโยชน์ ในการกำหนดกลยุทธ์และนโยบายการดำเนินธุรกิจของบริษัทตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืน และยังสามารถปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการอิสระได้เป็นอย่างดี

3. กำหนดจำนวนวาระที่จะดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้นานที่สุดของกรรมการ เช่น ไม่เกิน 3 วาระติดต่อกัน และกำหนดจำนวนวาระที่จะดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้นานที่สุดของอนุกรรมการ

   ปัจจุบันคณะกรรมการมีการพิจารณาวาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ ตามวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการแต่ละคนและคุณสมบัติของกรรมการแต่ละคน รวมถึงพิจารณาความหลากหลาย ความรู้ความชำนาญเฉพาะด้านที่จำเป็นต้องมีในคณะกรรมการเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาสรรหากรรมการ

4. สมาชิกของคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลเป็นกรรมการอิสระทั้งคณะ

   ปัจจุบันคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ประกอบด้วย กรรมการจำนวน 3 คน เป็นกรรมการอิสระ 2 คน รวมทั้งประธานคณะอนุกรรมการชุดนี้ด้วย ซึ่งมากกว่าครึ่งหนึ่งของกรรมการทั้งคณะ อย่างไรก็ตามบริษัทจะมีการพิจารณาการเข้าเป็นกรรมการในคณะอนุกรรมชุดต่าง ๆ เป็นประจำทุกปี โดยพิจารณาจากทั้งคุณสมบัติและความเหมาะสมตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ

ทั้งนี้ เรื่องที่บริษัทยังไม่ได้ปฏิบัติส่วนใหญ่เป็นเรื่องเกี่ยวกับโครงสร้างของคณะกรรมการ ซึ่งฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่องดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล เพื่อพิจารณาทบทวนเป็นประจำทุกปี

เนื่องจากคณะกรรมการบริษัทได้เล็งเห็นถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการ จึงได้กำหนดแนวทางที่ชัดเจนในการให้อิสระแก่ฝ่ายจัดการในการริเริ่มและดำเนินการปรับปรุงเรื่องการกำกับดูแลกิจการของบริษัทอย่างต่อเนื่องภายใต้คำแนะนำของคณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และคณะกรรมการตรวจสอบ โดยในปี 2566 บริษัทได้รับการประเมินเรื่องการกำกับดูแลกิจการต่าง ๆ ดังนี้

- ได้รับผลการสำรวจ CGR ประจำปี 2566 โดย IOD อยู่ในกลุ่มระดับ “ดีเลิศ” (คะแนนเฉลี่ยโดยรวมร้อยละ 91) เป็นปีที่เจ็ดติดต่อกัน
- ได้รับการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 (AGM Checklist) โดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย 96 คะแนน

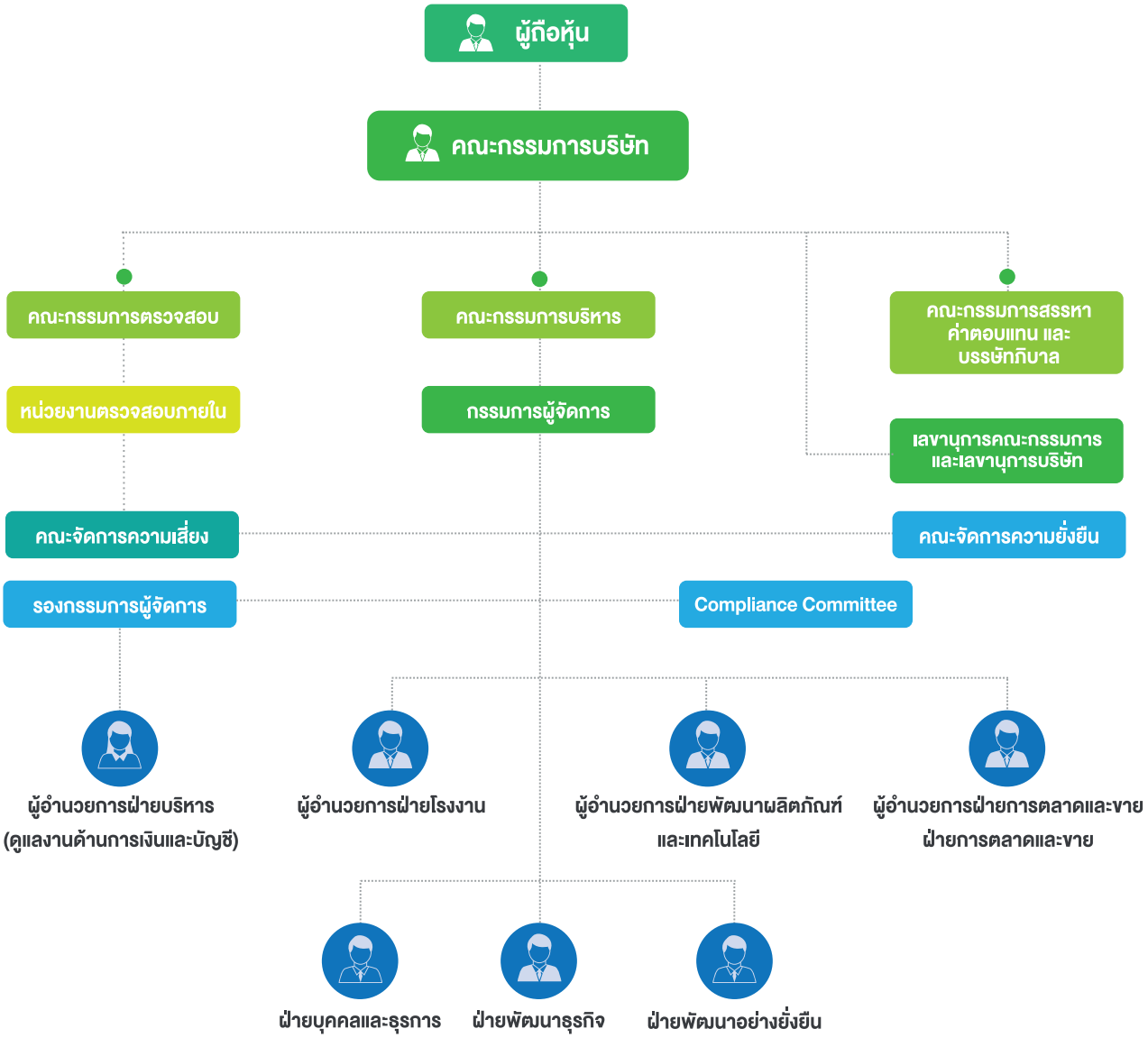
นอกจากนี้ในปี 2566 บริษัทได้ดำเนินการที่สำคัญเกี่ยวกับการทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการ หรือกฎบัตรคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ เพื่อให้บริษัทมีระบบการกำกับดูแลกิจการอย่างต่อเนื่อง และเพิ่มประสิทธิภาพการกำกับดูแลและแสดงให้เห็นว่ามีการยกระดับมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ที่สอดคล้องกับ CG Code ปี 2560 ดังนี้

1) ทบทวนกฎบัตรของคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการ
2) ทบทวนแบบประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ คณะอนุกรรมการ และกรรมการผู้จัดการ
3) ทบทวนนโยบายการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น
4) ทบทวนนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน และนโนยบายการรับเรื่องร้องเรียนการทุจริตและการกระทำผิด
5) การกำหนดนโยบายแผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) กรรมการผู้จัดการและฝ่ายจัดการระดับสูง
6) การกำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยง

7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ ผู้บริหาร พนักงาน และอื่น ๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 โครงสร้างการจัดการของบริษัท เป็นดังต่อไปนี้



หมายเหตุ: ผังการบริหารนี้มิได้แสดงถึงความสูงต่ำในฐานะ ความสำคัญ อาวุโส หรือชั้นเงินเดือนของผู้ดำรงตำแหน่ง

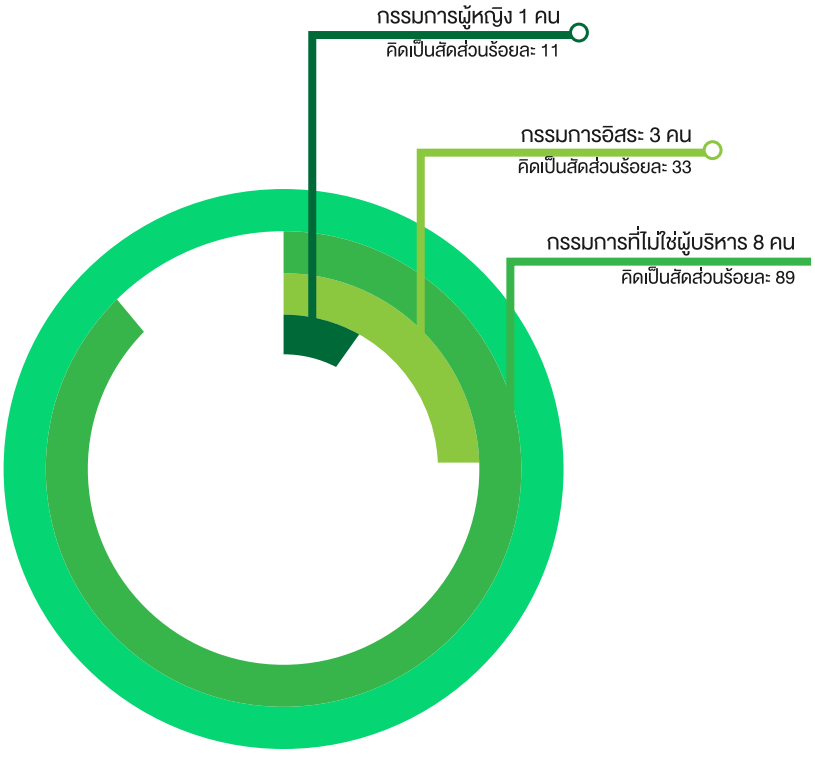
7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติเหมาะสม มีทักษะ ความรู้ความชำนาญ และประสบการณ์ที่สอดคล้องกับกลยุทธ์และแนวทางในการดำเนินธุรกิจเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัท มีความรู้ความสามารถในด้านทักษะวิชาชีพที่หลากหลายเป็นที่ยอมรับ มีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย (Board skills matrix) มีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์กว้างไกล สามารถอุทิศเวลาในการปฏิบัติงานได้อย่างเพียงพอโดยไม่จำกัดเพศ อายุ เชื้อชาติ ชาติพันธุ์ สัญชาติ ประเทศที่ถือกำเนิด ภูมิหลังทางวัฒนธรรม ศาสนา หรือทักษะวิชาชีพ และเป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบาย วิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัท โดยร่วมกับผู้บริหารระดับสูงในการกำหนดวัตถุประสงค์และวางแผนการดำเนินงานทั้งระยะสั้นและระยะยาว (Corporate Objective and Long Term Goal) ตลอดจนกำหนดนโยบายการเงิน การบริหารความเสี่ยงผ่านคณะจัดการความเสี่ยงและคณะกรรมการตรวจสอบและภาพรวมขององค์กร รวมทั้งการทบทวนนโยบายและแผนงานสำคัญของบริษัทเป็นประจำทุกปี ตลอดจนกำกับดูแลตรวจสอบและประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทและการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้อย่างเป็นอิสระ รวมถึงได้กำหนดโครงสร้างบรรษัทภิบาลเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการกำกับดูแลกิจการอันจะนำไปสู่การสร้างคุณค่าแก่องค์กรและผู้มีส่วนได้เสียอย่างยั่งยืน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการจำนวน 9 คน เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท โดยมีกรรมการอิสระจำนวน 3 ซึ่งมีจำนวนไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด มีกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารตามนิยามของประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กจ. 17/2551 เรื่อง การกำหนดบทนิยามในประกาศที่เกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ (ตามที่ได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม) จำนวน 8 คน คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 88.9 ของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมด และมีกรรมการเพศหญิงจำนวน 1 คน คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 11.1 ของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมด และกรรมการที่เป็นผู้บริหารจำนวน 1 คน คือกรรมการผู้จัดการ นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระในเรื่องการถือหุ้นไว้ที่ไม่เกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย จึงทำให้หลักเณฑการถือหุ้นที่บริษัทกำหนดไว้นี้เข้มงวดกว่าเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่เกี่ยวข้อง

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท



7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการของบริษัท บริษัทย่อยที่เป็นศูนย์กลางในการบริหารจัดการบริษัทย่อยและบริษัทร่วมในแต่ละธุรกิจ และบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลักที่ไม่อยู่ภายในบริษัทย่อยที่เป็นศูนย์กลางรายบุคคล

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการ 9 คน ดังนี้

รายชื่อ		ตำแหน่ง
1. นายนิธิ	ภัทรโชค	ประธานกรรมการ
2. นายการุญ	จันทรางศุ	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการตรวจสอบ
3. นายพันเทพ	สุภาไชยกิจ	กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการสรรหาค่าตอบแทนและบรรษัทภิบาล / กรรมการตรวจสอบ
4. นายวิโรจน์	รัตนชัยสิทธิ์	กรรมการ / ประธานกรรมการบริหาร / กรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล
5. นายกิตติ	สุนทรมโนกุล	กรรมการ / กรรมการบริหาร
6. นายนพร	สุนทรจิตต์เจริญ	กรรมการ
7. นางสาวสมบูรณ์	ศุภศิริภิญโญ	กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล
8. นายสุรชัย	นิ่มละออ	กรรมการ / กรรมการบริหาร
9. นายณรงค์เวทย์	วจนพานิช	กรรมการ / กรรมการบริหาร / กรรมการผู้จัดการ

คณะกรรมการบริษัททั้ง 9 คน ไม่มีคุณสมบัติต้องห้าม ดังนี้

1. ไม่มีประวัติการกระทำความผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต
2. ไม่มีประวัติการทำรายงานที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา

รายละเอียดปรากฏตามประวัติคณะกรรมการบริษัทในเอกสารแนบ 1 หน้า 2-14 ซึ่งเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท https://qcon.co.th/th/56-1-one-report/2566/attachment1

<u>กรรมการที่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท (จำนวน 5 คน)</u> ได้แก่

1.	นายนิธิ	ภัทรโชค	ประธานกรรมการ
2.	นายวิโรจน์	รัตนชัยสิทธิ์	ประธานกรรมการบริหาร
3.	นายกิตติ	สุนทรมโนกุล	กรรมการ
4.	นายสุรชัย	นิ่มละออ	กรรมการ
5.	นายณรงค์เวทย์	วจนพานิช	กรรมการผู้จัดการ

<u>เงื่อนไขการลงนาม</u>

ชื่อและจำนวนกรรมการซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัท คือนายนิธิ ภัทรโชค หรือนายกิตติ สุนทรมโนกุล หรือ นายวิโรจน์ รัตนชัยสิทธิ์ หรือ นายสุรชัย นิ่มละออ หรือ นายณรงค์เวทย์ วจนพานิช กรรมการสองในห้าคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

<u>กรรมการบริษัทที่มาจากฝ่ายบริหารจำนวน 1 คน คือกรรมการผู้จัดการ</u>

ทั้งนี้ บริษัทให้ความสำคัญต่อเรื่องการสรรหาและคัดเลือกกรรมการตามหลักบรรษัทภิบาลเป็นอย่างยิ่ง เนื่องจากตระหนักว่าคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการกำหนดกลยุทธ์และแนวทางการดำเนินธุรกิจเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืนขององค์กร คณะกรรมการบริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการกำหนดคุณสมบัติและการสรรหากรรมการบริษัทขึ้น เพื่อให้กระบวนการสรรหากรรมการบริษัทมีความโปร่งใสและชัดเจน และให้ได้มาซึ่งกรรมการที่มีความเป็นมืออาชีพ รวมทั้งโครงสร้างและองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทที่มีขนาดเหมาะสมและมีความหลากหลาย (Board Diversity) โดยนอกเหนือจากคุณสมบัติที่เหมาะสมครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้าม

ตามที่กฎหมายกำหนดของกรรมการบริษัทแล้ว คณะกรรมการบริษัทควรประกอบด้วยกรรมการที่มีความหลากหลายทั้งในด้านทักษะ ประสบการณ์ ความรู้และความชำนาญเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท ตลอดจนไม่จำกัดหรือแบ่งแยกในเรื่อง เพศ อายุ เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา ถิ่นกำเนิด วัฒนธรรม และขนบธรรมเนียม เป็นต้น

ในปี 2566 คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำตารางความรู้ ความชำนาญ และประสบการณ์เฉพาะด้านที่พึงมีในคณะกรรมการบริษัท (Board Skills Matrix) ซึ่งครอบคลุมและสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทในระยะ 3 – 5 ปีข้างหน้า โดยได้กำหนดความรู้ความชำนาญเฉพาะด้านของกรรมการ รวม 3 หมวด ได้แก่ 1) การบริหารจัดการเชิงมหาภาค 2) ความรู้ ความชำนาญเฉพาะด้าน หรือประสบการณ์เฉพาะด้าน และ 3) ด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแล โดยให้กรรมการบริษัทแต่ละคนประเมินตนเองตามกระบวนการสรรหาและคัดเลือกกรรมการที่ได้กำหนดไว้ในนโยบายการกำหนดคุณสมบัติและการสรรหากรรมการบริษัทข้างต้น รายละเอียดหลัก ๆ ดังนี้

ความรู้ ประสบการณ์ หรือความเชี่ยวชาญที่พึงมี	จำนวน(คน)
1. ธุรกิจหรืออุตสาหกรรมหลักของบริษัท	8
2. เศรษฐกิจ การลงทุน	7
3. ธุรกิจระหว่างประเทศ	7
4. ความเชี่ยวชาญด้านตลาดในประเทศ และ/หรือต่างประเทศ (Market Insight)	7
5. เทคโนโลยีการผลิต	7
6. กฎหมาย	2
7. ธุรกิจค้าปลีก	6
8. e-Commerce/Online Marketplace	4
9. การเงิน	5
10. Supply Chain และ Logistics	6
11. การบริหารความเสี่ยง การบริหารจัดการในภาวะวิกฤติ	7
12. ด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแล (Environmental, Social & Governance หรือ “ESG” และเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน Sustainable Development Goals (SDGs)	8

<u>กรรมการอิสระของบริษัท</u>

บริษัทมีกรรมการที่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระครบถ้วนตามนิยามของบริษัท ซึ่งเข้มกว่าคุณสมบัติกรรมการอิสระตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน จำนวน 3 คน เท่ากับเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เป็นผู้ซึ่งไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพที่มีมูลค่าเกินกว่าที่กำหนดตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่และไม่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท ซึ่งมีหน้าที่ตรวจสอบการทำงานของฝ่ายจัดการ แสดงความคิดเห็น สนับสนุนนโยบายที่เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นหรือคัดค้านการตัดสินใจที่ไม่เป็นธรรมหรือไม่โปร่งใสของบริษัทซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นของบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ รวมทั้งกำกับดูแลให้บริษัทกำหนดและเปิดเผยนโยบายด้านการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทและผู้ถือหุ้นจะได้รับประโยชน์สูงสุด ดังรายชื่อต่อไปนี้

1. นายการุญ จันทรางศุ
2. นายพันเทพ สุภาไชยกิจ
3. นางสาวสมบูรณ์ ศุภศิริภิญโญ

โดยคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลเป็นผู้พิจารณาสรรหาบุคคลผู้มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระโดยใช้หลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาตามแนวทางการพิจารณาสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการบริษัทที่ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทตามรายละเอียดในหัวข้อการกำกับดูแลกิจการ เรื่องความรับผิดชอบของคณะกรรมการและเสนอให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณา ซึ่งสอดคล้องกับนโยบายและแนวทางของคณะกรรมการบริษัทเรื่องความหลากหลายในโครงสร้างของ

คณะกรรมการ (Board Diversity) ทั้งทางด้านทักษะวิชาชีพและความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน โดยต้องเป็นกรรมการที่มีคุณสมบัติครบถ้วน ตามข้อกำหนดคุณสมบัติกรรมการอิสระของบริษัท ซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้ทบทวนและมีมติอนุมัติไว้เมื่อวันที่ 7 สิงหาคม 2562 ไว้ดังนี้

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 0.5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้น ๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระหรือไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวไม่น้อยกว่า 2 ปี
5. ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค้ำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทหรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวโยงกัน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวโยงกันโดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่เว้นแต่พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวไม่น้อยกว่า 2 ปี
7. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมาย หรือที่ปรึกษาทางการเงิน ที่ได้รับค่าบริการวิชาชีพเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวไม่น้อยกว่า 2 ปี
8. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
9. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท บริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่นประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
10. สามารถเข้าร่วมการประชุมคณะกรรมการของบริษัทเพื่อตัดสินใจในเรื่องต่าง ๆ ได้โดยอิสระ
11. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท
12. สามารถดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน

13. สามารถดูแลไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งนี้ ภายหลังได้รับการแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติตามข้อ 1–12 ข้างต้นแล้ว กรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง โดยเป็นการตัดสินใจแบบองค์คณะ (Collective Decision) ที่ไม่ถือว่ากรรมการอิสระเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน

ในกรณีที่บุคคลที่บริษัทแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระเป็นบุคคลที่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพเกินมูลค่าที่กำหนดตามข้อ 4 หรือข้อ 6 ให้บริษัทได้รับการผ่อนผันข้อห้ามการมีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพเกินมูลค่าดังกล่าว ก็ต่อเมื่อบริษัทได้จัดให้มีความเห็นคณะกรรมการบริษัทที่แสดงว่าได้พิจารณาตามหลักในมาตรา 89/7 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แล้วว่า การแต่งตั้งบุคคลดังกล่าวไม่มีผลกระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระ และจัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นในวาระพิจารณาแต่งตั้งกรรมการอิสระด้วยในปี 2566 กรรมการอิสระของบริษัททั้ง 3 คน ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพที่มีมูลค่าเกินกว่าหลักเกณฑ์ที่กำหนดตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่

ข้อมูลคณะกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทรายบุคคล

ข้อมูลการดำรงตำแหน่งในคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

กรรมการ		กรรมการบริษัท	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการสรรหาค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล	กรรมการบริหาร
		(9 คน)	(3 คน)	(3 คน)	(4 คน)
1. นายนิธิ	ภัทรโชค	**ประธาน**	-	-	-
2. นายการุญ	จันทรางศุ	*กรรมการอิสระ*	**ประธาน**	-	-
3. นายพันเทพ	สุภาไชยกิจ	*กรรมการอิสระ*	กรรมการ	**ประธาน**	-
4. นายวิโรจน์	รัตนชัยสิทธิ์	กรรมการ	-	กรรมการ	**ประธาน**
5. นายกิตติ	สุนทรมโนกุล	กรรมการ	-	-	กรรมการ
6. นายนพร	สุนทรจิตต์เจริญ	กรรมการ		-	-
7. นางสาวสมบูรณ์	ศุภศิริภิญโญ	*กรรมการอิสระ*	กรรมการ	กรรมการ	-
8. นายสุรชัย	นิ่มละออ	กรรมการ	-	-	กรรมการ
9. นายณรงค์เวทย์	วจนพานิช	กรรมการผู้จัดการ	-	-	กรรมการ

หมายเหตุ:
- *กรรมการลำดับที่ 2, 3 และ 7 เป็นกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระตามข้อกำหนดคุณสมบัติกรรมการอิสระของบริษัทและหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน*
- *โครงสร้างของกรรมการบริษัทเป็นแบบ One-tier Board system ประกอบด้วยกรรมการที่เป็นผู้บริหาร และกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารซึ่งบางส่วนเป็นกรรมการอิสระด้วย*

ผู้มีอำนาจควบคุมบริษัท
บริษัทใหญ่และบริษัทใหญ่ลำดับสูงสุด ได้แก่ บริษัทเอสซีจี ซิเมนต์-ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด ถือหุ้นในบริษัทร้อยละ 61.01 และบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นในบริษัทเอสซีจี ซิเมนต์-ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด ร้อยละ 100 ตามลำดับ ซึ่งบริษัททั้งสองแห่งเป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย

7.2.3 ข้อมูลเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ประธานกรรมการ และกรรมการผู้จัดการ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้ขับเคลื่อนองค์กรที่มีบทบาทและหน้าที่ในการกำหนดกลยุทธ์และนโยบายในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวังและรอบคอบ ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทบนพื้นฐานของความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) นอกจากนั้นยังมีบทบาทและหน้าที่ในการกำกับดูแลและประเมินผลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการและกรรมการผู้จัดการในการบริหารกิจการของบริษัทให้สำเร็จตามแผนงานที่ได้กำหนดไว้ ดังนั้นคณะกรรมการบริษัทจึงได้มีมติกำหนดกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทฉบับนี้ขึ้นเพื่อให้กรรมการบริษัททุกคนตระหนักถึงหน้าที่และความรับผิดชอบเพื่อปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้องสมบูรณ์ และเพื่อสร้างคุณค่าอย่างยั่งยืน ให้แก่ทั้งบริษัท ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม

1. ขอบเขตหน้าที่

ตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มีมติให้กำหนดกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทขึ้น โดยให้บริษัททบทวน

กฎบัตรคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี เพื่อให้กรรมการบริษัททุกคนตระหนักถึงหน้าที่และความรับผิดชอบเพื่อปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้องสมบูรณ์ และเพื่อสร้างคุณค่าอย่างยั่งยืน ให้แก่ทั้งบริษัท ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม ในปี 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2566 ได้ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทและมีมติอนุมัติให้ปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน และขอบเขตหน้าที่และแนวปฏิบัติในปัจจุบัน รวมทั้งสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (CG Code) โดยกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทกำหนดให้คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

1.1 บริหารกิจการให้เป็นไปเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดแก่ผู้ถือหุ้น (Fiduciary Duty) โดยยึดถือแนวปฏิบัติสำคัญ 4 ประการคือ

1.1.1 การปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวังและรอบคอบ (Duty of Care)

1.1.2 การปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต (Duty of Loyalty)

1.1.3 การปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการบริษัทและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น (Duty of Obedience)

1.1.4 การเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นอย่างถูกต้องครบถ้วน โปร่งใส ตรวจสอบได้ และทันเวลา (Duty of Disclosure)

1.2 กำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการ ในเรื่องจำนวนกรรมการ สัดส่วนกรรมการอิสระ คุณสมบัติที่หลากหลาย ทั้งในด้านความรู้ ความเชี่ยวชาญ ประสบการณ์ และความสามารถเฉพาะด้านของกรรมการเพื่อให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมทั้งแต่งตั้งอนุกรรมการเพื่อช่วยเหลือและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และอาจแต่งตั้งประธานอนุกรรมการด้วยก็ได้

1.3 กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ และกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ต่อการสร้างคุณค่าอย่างยั่งยืนให้แก่ทั้งบริษัท ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม และให้มีการทบทวนและอนุมัติเป็นประจำทุกปี

1.4 พิจารณาแผนหลักในการดำเนินงาน งบประมาณ เป้าหมายและนโยบายในการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนพัฒนาขีดความสามารถของบริษัทให้แข่งขันได้ในระดับสากล

1.5 ติดตามดูแลให้มีการนำกลยุทธ์ของบริษัทไปปฏิบัติ และติดตามการวัดผลการดำเนินงาน โดยกำหนดให้มีการรายงานผลการดำเนินงานอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งให้นโยบายเพื่อการพัฒนาและปรับปรุงการดำเนินงานของธุรกิจ โดยคำนึงถึงความปลอดภัย และสุขอนามัย ความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ตลอดจนการพัฒนาบุคลากรของบริษัท

1.6 จัดการบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวังและรอบคอบ ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

1.7 กำกับดูแลและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่บริษัทควบคู่กับการสร้างคุณประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมทั้งดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรร

และจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

1.8 กำกับดูแลให้มีการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศและมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบเทคโลยีสารสนเทศ

1.9 กำหนดนโยบายบริหารความเสี่ยง และกำกับดูแลให้มีการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิผล รวมทั้งมีการทบทวนและประเมินระบบการจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ และเมื่อระดับความเสี่ยงมีการเปลี่ยนแปลง

1.10 กำกับดูแลและพัฒนาบรรษัทภิบาลของบริษัทให้อยู่ในระดับสากล เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจติดตามให้มีการปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาลและจรรยาบรรณเอสซีจี

1.11 ส่งเสริมให้พนักงานทุกระดับมีจิตสำนึกในจริยธรรมและคุณธรรม และปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาล จรรยาบรรณ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันของบริษัท พร้อมทั้งกำกับดูแลให้มีระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายในที่เหมาะสม เพื่อลดความเสี่ยงด้านการทุจริตและการใช้อำนาจอย่างไม่ถูกต้อง รวมทั้งป้องกันการกระทำผิดกฎหมาย

1.12 ติดตามดูแลสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ รวมทั้งแผนหรือกลไกในการแก้ไขหากเกิดปัญหา

1.13 กำกับดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางเงินและการเปิดเผยข้อสำคัญต่าง ๆ ถูกต้อง เพียงพอทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง

1.14 ดูแลให้มั่นใจว่าผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท เคารพสิทธิและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทั้งรายใหญ่ รายย่อย และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย อย่างเป็นธรรมและโปร่งใส กำกับดูแลให้มีกระบวนการและช่องทางในการรับและจัดการกับข้อร้องเรียนของผู้ที่ประสงค์จะแจ้งเบาะแสหรือผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างมีประสิทธิผล และเปิดโอกาสให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายสามารถติดต่อ/ร้องเรียนในเรื่องที่อาจเป็นปัญหากับคณะกรรมการได้โดยตรง

1.15 พิจารณาแผนพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและแผนสืบทอดกรรมการผู้จัดการ และกำกับดูแลให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารระดับสูงที่มีประสิทธิผลเป็นประจำทุกปีและมีระบบการกำหนดค่าตอบแทนแก่ผู้บริหารระดับสูงที่เหมาะสม สอดคล้องกับผลการดำเนินงานเพื่อก่อให้เกิดแรงจูงใจทั้งในระยะสั้นและระยะยาว

1.16 ประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี โดยให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็น 2 แบบ คือประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทโดยรวม (As a Whole) ประเมินตนเองเป็นรายบุคคล (Self-Assessment) รวมทั้งติดตามผลการประเมินของคณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการเพื่อพิจารณาร่วมกันในคณะกรรมการบริษัทและทบทวนแบบประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการบริษัทและอนุกรรมการเป็นประจำสม่ำเสมอ

1.17 กำกับดูแลให้มีกระบวนการสรรหาและเลือกตั้งบุคคลเป็นกรรมการบริษัทอย่างโปร่งใส และมีการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัทและอนุกรรมการอย่างเหมาะสม

1.18 เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้นเว้นแต่ในกรณีที่มีเหตุสุดวิสัยโดยกรรมการบริษัทที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมจะต้องแจ้งให้ประธานกรรมการหรือเลขานุการคณะกรรมการบริษัททราบล่วงหน้าก่อนการประชุม

1.19 ติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นระหว่างบริษัทกับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้น กำกับดูแลให้มีการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สินของบริษัทและการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวโยงกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควร

1.20 พัฒนาความรู้ความสามารถในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง เข้าอบรมหรือเข้าร่วมในหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการหรือกิจกรรมสัมมนาที่เป็นการเพิ่มพูนความรู้ในการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง

ในการปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการบริษัทอาจขอคำปรึกษาจากที่ปรึกษาอิสระภายนอกหรือผู้เชี่ยวชาญในวิชาชีพอื่น ๆ หากเห็นว่ามีความจำเป็นและเหมาะสม

2. บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการ

กฎบัตรคณะกรรมการบริษัทที่ได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการเมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2565 กำหนดให้ประธานกรรมการมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

2.1 พิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัทร่วมกับกรรมการบริหาร และดูแลให้กรรมการบริษัทได้รับข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ชัดเจน และทันเวลาก่อนการประชุม เพื่อให้กรรมการบริษัทสามารถตัดสินใจได้อย่างเหมาะสม

2.2 เป็นผู้นำของคณะกรรมการบริษัท และเป็นประธานในการประชุมคณะกรรมการบริษัท

2.2.1 ดำเนินการประชุมคณะกรรมการบริษัทตามระเบียบวาระ ข้อบังคับของบริษัท และกฎหมาย

2.2.2 จัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ และส่งเสริมให้กรรมการบริษัททุกคนอภิปราย แลกเปลี่ยนความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่เป็นอิสระ และใช้ดุลยพินิจอย่างรอบคอบ โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างครบถ้วน

2.2.3 สรุปมติที่ประชุมและสิ่งที่จะต้องดำเนินการต่อไปอย่างชัดเจน

2.2.4 กำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยไม่มีกรรมการบริษัทที่มาจากฝ่ายจัดการในกรณีจำเป็น

2.3 เป็นผู้นำในการประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นไปตามระเบียบวาระ ข้อบังคับของบริษัท และกฎหมาย โดยจัดสรรเวลาให้เหมาะสม รวมทั้งเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความคิดเห็นอย่างเท่าเทียมกัน และดูแลให้มีการตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้นอย่างเหมาะสมและโปร่งใส

2.4 สนับสนุนและเป็นแบบอย่างที่ดีในการปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาลและจรรยาบรรณของบริษัท

2.5 เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการ และสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการผู้จัดการและฝ่ายจัดการตามนโยบายของบริษัท

2.6 กำกับดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและการจัดการอย่างโปร่งใสในกรณีที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

2.7 กำกับดูแลให้คณะกรรมการบริษัทมีโครงสร้างและองค์ประกอบที่เหมาะสม

2.8 กำกับดูแลให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทโดยรวม คณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ และกรรมการบริษัทแต่ละคน เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเกิดประสิทธิผล

3. การประชุมคณะกรรมการบริษัท

กรรมการบริษัทต้องเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เพื่อรับทราบและร่วมกันตัดสินใจในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยมีการจัดประชุมอย่างน้อยหนึ่งครั้งทุกสามเดือน ซึ่งมีการกำหนดตารางการประชุมล่วงหน้าเป็นประจำทุกปี และแจ้งกรรมการแต่ละคนให้ทราบล่วงหน้าตั้งแต่การประชุมคณะกรรมการบริษัทในไตรมาสสุดท้ายของปี เพื่อจัดสรรเวลาในการเข้าร่วมประชุม และอาจมีการประชุมครั้งพิเศษเพิ่มเติมเพื่อพิจารณาเรื่องที่มีความสำคัญเร่งด่วน

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหารเป็นผู้ร่วมกันกำหนดวาระการประชุมและพิจารณาเรื่องเข้าวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนสามารถเสนอเรื่องต่าง ๆ เพื่อเข้ารับการพิจารณาเป็นวาระการประชุมได้โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อเดือนพฤษภาคม 2563 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติ ระเบียบและวิธีปฏิบัติสำหรับการประชุมคณะกรรมการผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (e-Meeting Rules) ของบริษัท ซึ่งให้ประธานกรรมการหรือประธานในที่ประชุมมีอำนาจในการกำหนดให้จัดประชุมคณะกรรมการโดยการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ตามพระราชกำหนดการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ หรือประชุมกรรมการโดยเปิดให้มีช่องทางให้กรรมการสามารถเข้าร่วมประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์หรือผ่านช่องทางอื่น ๆ ร่วมด้วยได้ ซึ่งผู้เข้าร่วมประชุมที่แม้จะมิได้อยู่ในสถานที่เดียวกันสามารถประชุม ปรึกษาหารือ และแสดงความคิดเห็นระหว่างกันได้ โดยปฏิบัติตามเกณฑ์และวิธีการที่กำหนด และกำหนดนโยบายการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท ในปี 2564 เพื่อให้สอดคล้องกับความก้าวหน้าทางเทคโนโลยีและการบริหารจัดการอย่างมีประสิทธิภาพ โดยให้บันทึกการเข้าร่วมประชุมของกรรมการบริษัทผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ และเปิดเผยในรายงานประจำปี ทั้งนี้ ในปี 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2566 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2566 ได้มีมติอนุมัติการปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท ในเรื่องของการประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยกำหนดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างน้อยหนึ่งครั้งทุกสามเดือน ในการเรียกประชุมคณะกรรมการบริษัทให้ประธานกรรมการหรือเลขานุการคณะกรรมการโดยคำสั่งของประธานกรรมการแจ้งกรรมการบริษัทไม่น้อยกว่า 3 วันก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิประโยชน์ของบริษัทจะแจ้งนัดประชุมโดยวิธีอื่นหรือกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้ ทั้งนี้สถานที่ที่จะใช้ประชุมให้อยู่ในท้องที่อันเป็นที่ตั้งของสำนักงานใหญ่ของบริษัทหรือสถานที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการกำหนด รวมถึงประธานกรรมการหรือประธาน

ในที่ประชุมสามารถเรียกประชุมและดำเนินให้มีการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์หรือมีสื่ออิเล็กทรอนิกส์ร่วมด้วยได้

คณะกรรมการบริษัทได้ถือปฏิบัติให้มีการกำหนดวันประชุมของแต่ละปีล่วงหน้าตั้งแต่ไตรมาสสุดท้ายของปี ในปี 2566 มีการประชุมคณะกรรมการจำนวน 6 ครั้ง ซึ่งเป็นการประชุมที่กำหนดไว้ล่วงหน้าทั้งปีตั้งแต่ปี 2565 จำนวน 4 ครั้ง และเป็นการประชุมครั้งพิเศษ จำนวน 2 ครั้ง โดยกรรมการบริษัททั้งคณะเข้าประชุมร้อยละ 98 ซึ่งมีกรรมการที่เข้าร่วมประชุมและแสดงความคิดเห็นผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ซึ่งสอดคล้องกับนโยบายการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทและ e-Meeting Rules ข้างต้น และกรรมการบริษัทแต่ละคน (ไม่รวมกรรมการที่ออกจากตำแหน่งระหว่างปี) เข้าร่วมประชุมมากกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนครั้งทั้งหมด ทั้งนี้ในการประชุมแต่ละครั้งได้มีการจัดส่งเอกสารประกอบวาระการประชุมในแต่ละวาระส่งให้กับกรรมการบริษัทแต่ละคนล่วงหน้าก่อนวันประชุม 5 วันทำการ เพื่อให้กรรมการบริษัทมีเวลาที่จะศึกษาข้อมูลในเรื่องต่าง ๆ อย่างเพียงพอ

ในการพิจารณาเรื่องต่าง ๆ ประธานกรรมการ ซึ่งทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมได้จัดสรรเวลาในการประชุมอย่างเพียงพอ และเปิดโอกาสให้กรรมการแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ ทั้งนี้การลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทให้ถือมติของเสียงข้างมากโดยให้กรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียงและกรรมการที่มีส่วนได้เสียจะไม่เข้าร่วมประชุมและ/หรือไม่ใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น หากคะแนนเสียงเท่ากันประธานในที่ประชุมจะออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารได้เข้าร่วมประชุมด้วยเพื่อให้ข้อมูลที่เป็นประโยชน์และรับทราบนโยบายโดยตรง เพื่อให้สามารถนำไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพ เว้นแต่ในบางวาระที่ประชุมเฉพาะกรรมการบริษัทหรือเฉพาะกรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหาร ทั้งนี้เพื่อความเป็นอิสระในการพิจารณาเรื่องต่าง ๆ

ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญเรื่องการจัดการเกี่ยวกับความขัดแย้งด้านผลประโยชน์ของผู้เกี่ยวข้องอย่างรอบคอบ เป็นธรรม และโปร่งใส รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลในเรื่องดังกล่าวอย่างครบถ้วน ในกรณีที่กรรมการบริษัทคนหนึ่งคนใดมีส่วนได้เสียกับผลประโยชน์เกี่ยวกับเรื่องที่มีการพิจารณา กรรมการที่มีส่วนได้เสียจะต้องไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องนั้น

เมื่อสิ้นสุดการประชุมเลขานุการคณะกรรมการเป็นผู้มีหน้าที่จัดทำรายงานการประชุมเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับรองในวาระแรกของการประชุมครั้งถัดไป และให้ประธานกรรมการบริษัทลงลายมือชื่อรับรองความถูกต้อง ทั้งนี้กรรมการบริษัทสามารถแสดงความคิดเห็น ขอแก้ไขเพิ่มเติมรายงานการประชุมให้มีความละเอียดถูกต้องมากที่สุดได้ รายงานการประชุมที่ที่ประชุมรับรองแล้วจะถูกจัดเก็บอย่างเป็นระบบในรูปแบบของเอกสารชั้นความลับของบริษัท ณ หน่วยงานเลขานุการบริษัท และจัดเก็บในรูปแบบเอกสารอิเล็กทรอนิกส์พร้อมกับเอกสารประกอบวาระการประชุมต่าง ๆ เพื่อสะดวกในการสืบค้นอ้างอิง

4. อำนาจอนุมัติของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติเรื่องต่าง ๆ ของบริษัทตามขอบเขตหน้าที่ที่กำหนดโดยกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท อำนาจดำเนินการของบริษัท กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งรวมถึงการกำหนดตารางกำหนดอำนาจอนุมัติ (Delegation of Authority) การกำหนดและทบทวนวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ในการดำเนินงาน แผนหลักในการดำเนินงาน นโยบายในการบริหารความเสี่ยง แผนงบประมาณและแผนการดำเนินงานธุรกิจประจำปี แผนธุรกิจระยะปานกลาง การกำหนดเป้าหมายที่ต้องการของผลของการดำเนินงาน การติดตามและประเมินผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนที่กำหนดไว้ และการดูแลรายจ่ายลงทุน (Capital Expenditure) รายการระหว่างกันที่สำคัญ การเข้าควบรวมกิจการ การแบ่งแยกกิจการ และการเข้าร่วมทุน รวมทั้งในการอนุมัติเรื่องต่าง ๆ คณะกรรมการบริษัทจะลงมติในที่ประชุมต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด ทั้งนี้ ให้นับรวมถึงกรรมการที่ได้เข้าร่วมประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ซึ่งกรรมการที่แม้จะมิได้อยู่ในสถานที่เดียวกันสามารถประชุมปรึกษาหารือและแสดงความคิดเห็นระหว่างกันได้ ถึงแม้ว่าข้อบังคับของบริษัท กำหนดองค์ประชุมขั้นต่ำของการประชุมคณะกรรมการบริษัทที่ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด (5 คนจาก 9 คน) ทั้งนี้ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้งในปี 2566 มีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด (6 คนจาก 9 คน) ตามที่ปรากฏในตารางการเข้าประชุมคณะกรรมการบริษัท คณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ และสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 เพื่อพิจารณาวาระการประชุมต่าง ๆ ดังรายละเอียดข้างต้น

5. การแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการ

บริษัทได้แบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการบริษัทอย่างชัดเจนตามคู่มืออำนาจดำเนินการของบริษัท โดยกรรมการบริษัททำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและกำกับดูแลการดำเนินงานของฝ่ายจัดการในระดับนโยบาย ขณะที่ฝ่ายจัดการทำหน้าที่บริหารงานในด้านต่าง ๆ ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด ดังนั้น ประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการจึงเป็นบุคคลคนละคนกัน โดยทั้งสองตำแหน่งต้องผ่านการ

คัดเลือกจากคณะกรรมการบริษัทผ่านการพิจารณาและเสนอแนะของคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล เพื่อให้ได้บุคคลที่มีความเหมาะสมที่สุด นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทยังเป็นผู้กำหนดการสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารระดับสูง (Succession Plan) และมีการทบทวนแผนดังกล่าวเป็นประจำทุกปีด้วย

ประธานกรรมการไม่ได้เป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหาร และไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงานของบริษัทเพื่อให้แบ่งแยกหน้าที่ระหว่างการกำกับดูแลเชิงนโยบายในภาพรวมของบริษัทกับการบริหารงานได้อย่างชัดเจน สำหรับฝ่ายจัดการบริษัทได้รับมอบหมายอำนาจหน้าที่ให้ดำเนินงานภายใต้นโยบายต่าง ๆ ที่กำหนดไว้ให้รับผิดชอบผลการดำเนินงานโดยรวมควบคุมค่าใช้จ่ายและงบลงทุนตามขอบเขตที่คณะกรรมการอนุมัติในแผนงานประจำปี ดำเนินการตามนโยบายด้านบุคคลแก้ไขปัญหาหรือความขัดแย้งที่มีผลกระทบต่อองค์กร และดำรงไว้ซึ่งการสื่อสารที่มีประสิทธิภาพต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง

6. วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริษัทและกรรมการอิสระ

ข้อบังคับของบริษัท ข้อ 18 ได้กำหนดจำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งในแต่ละวาระของกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 กำหนดกล่าวคือในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้งให้กรรมการบริษัทออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม ถ้าจำนวนกรรมการแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้ที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม ทั้งนี้กรรมการบริษัทที่จะต้องออกจากตำแหน่งนั้นให้พิจารณาจากกรรมการบริษัทที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง ซึ่งปัจจุบันบริษัทมีกรรมการทั้งสิ้นจำนวน 9 คน อย่างไรก็ตามกรรมการบริษัทที่ออกไปนั้นอาจได้รับเลือกตั้งให้ดำรงตำแหน่งอีกก็ได้ โดยหากกรรมการอิสระคนใดมีวาระการดำรงตำแหน่งเกิน 9 ปี หรือหากได้รับเลือกตั้งกลับเข้าเป็นกรรมการอีกวาระหนึ่งจะมีวาระการดำรงตำแหน่งเกิน 9 ปี นั้นตั้งแต่การดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก ในปีที่ครบรอบออกตามวาระครั้งถัดไป จะมีการแจ้งให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทราบ พร้อมความเห็นของคณะกรรมการเพื่อประกอบการพิจารณาของผู้ถือหุ้นด้วย

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ จำนวน 3 ชุด ได้แก่ (1) คณะกรรมการตรวจสอบ (2) คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และ (3) คณะกรรมการบริหาร

คณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ มีกฎบัตรซึ่งได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และระบุขอบเขตหน้าที่ องค์ประกอบคุณสมบัติ วาระการดำรงตำแหน่ง การประชุม องค์ประชุมและการออกเสียงลงคะแนน รายงานการประชุม ความรับผิดชอบและค่าตอบแทน และมีการกำหนดให้ทบทวนกฎบัตรดังกล่าวเพื่อให้มีความเหมาะสมและทันสมัยอยู่เสมอ ทั้งนี้คณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ จะต้องรายงานความคืบหน้าและผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัททุกครั้งหลังมีการประชุมคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ อย่างสม่ำเสมอ

การดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ

กรรมการ		กรรมการบริษัท	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล	กรรมการบริหาร
		(9 คน)	(3 คน)	(3 คน)	(4 คน)
1. นายนิธิ	ภัทรโชค	**ประธาน**	-	-	-
2. นายการุญ	จันทรางศุ*	*กรรมการอิสระ*	**ประธาน**	-	-
3. นายพันเทพ	สุภาไชยกิจ*	*กรรมการอิสระ*	กรรมการ	**ประธาน**	-
4. นายวิโรจน์	รัตนชัยสิทธิ์	กรรมการ	-	กรรมการ	**ประธาน**
5. นายกิตติ	สุนทรมโนกุล	กรรมการ	-	-	กรรมการ
6. นายนพร	สุนทรจิตต์เจริญ	กรรมการ		-	-
7. นางสาวสมบูรณ์	ศุภศิริภิญโญ*,**	*กรรมการอิสระ*	กรรมการ	กรรมการ	-
8. นายสุรชัย	นิ่มละออ	กรรมการ	-	-	กรรมการ
9. นายณรงค์เวทย์	วจนพานิช	กรรมการผู้จัดการ	-	-	กรรมการ

** เป็นกรรมการอิสระ*

*** เป็นกรรมการตรวจสอบ ผู้มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน*

1. คณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 คนดังนี้

1. นายการุญ จันทรางศุ ประธานกรรมการตรวจสอบ
2. นายพันเทพ สุภาไชยกิจ
3. นางสาวสมบูรณ์ ศุภศิริภิญโญ*

* นางสาวสมบูรณ์ ศุภศิริภิญโญ เป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินของบริษัท ทั้งนี้ รายละเอียดคุณสมบัติ และประสบการณ์ของคณะกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่าน ปรากฏตามเอกสารแนบ 1 (รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท)

โดยมีนายพิทยา จั่นบุญมี เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ตามที่ได้รับการแต่งตั้งโดยที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 3/2566 เมื่อวันที่ 22 มิถุนายน 2566

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการตรวจสอบ

ให้กรรมการตรวจสอบมีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยครบกำหนดออกตามวาระในวันประชุมสามัญ

ผู้ถือหุ้นประจำปี ทั้งนี้ เมื่อครบกำหนดออกตามวาระก็อาจได้รับการพิจารณาแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งต่อไปอีกได้

ตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นว่าเหมาะสมและให้กรรมการตรวจสอบที่พ้นตำแหน่งตามวาระอยู่รักษาการในตำแหน่งเพื่อปฏิบัติหน้าที่ต่อไปจนกว่าจะมีการแต่งตั้งกรรมการมาแทนตำแหน่งที่ว่างลง

ในกรณีที่กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งตามวาระทั้งคณะ ให้คณะกรรมการตรวจสอบที่พ้นจากตำแหน่งต้องอยู่รักษาการในตำแหน่งเพื่อดำเนินงานต่อไปพลางก่อนจนกว่าคณะกรรมการตรวจสอบชุดใหม่จะเข้ารับหน้าที่

นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระดังกล่าวข้างต้น กรรมการตรวจสอบพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

1) ลาออก
2) ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการตรวจสอบตามกฎบัตรนี้
3) คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง

กรรมการตรวจสอบคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ทำเป็นหนังสือยื่นต่อประธานกรรมการบริษัท ทั้งนี้การลาออกนั้นจะมีผลนับแต่วันที่หนังสือลาออกไปถึงประธานกรรมการบริษัท

ในกรณีกรรมการตรวจสอบลาออกหรือถูกให้พ้นจากตำแหน่งก่อนครบวาระการดำรงตำแหน่งให้บริษัทแจ้งตลาดหลักทรัพย์ฯ ทันที ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบที่ลาออกหรือถูกให้พ้นจากตำแหน่งสามารถชี้แจงถึงสาเหตุดังกล่าวให้สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์ฯ ทราบด้วยก็ได้

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการตรวจสอบว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องขึ้นเป็นกรรมการตรวจสอบแทนภายใน 3 เดือนนับแต่วันที่จำนวนสมาชิกไม่ครบถ้วน เพื่อให้กรรมการตรวจสอบมีจำนวนครบตามที่กฎหมายและคณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการตรวจสอบแทนอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการตรวจสอบซึ่งตนแทน

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2566 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2566 ได้มีมติให้ปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ (ตามที่ปรากฏในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบในเอกสารแนบ 5 ซึ่งเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท https://qcon.co.th/th/56-1-one-report/2566/attachment5) โดยให้กรรมการตรวจสอบมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

ด้านการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลการปฏิบัติงาน และการควบคุมภายใน

1. สอบทานให้มีระบบรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และส่งเสริมให้มีการพัฒนาระบบรายงานทางการเงินให้ทัดเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทยและมาตรฐานการรายงานทางการเงินสากล
2. พิจารณารายการที่เกี่ยวโยงกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทและบริษัทย่อยให้เป็นตามกฎหมายและข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

3. สอบทานให้บริษัทมีกระบวนการบริหารความเสี่ยง กระบวนการทำงาน การควบคุม การกำกับดูแลด้านการปฏิบัติงาน และด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของข้อมูล และระบบเครือข่ายสื่อสารที่มีประสิทธิผล สอดคล้องตามมาตรฐานสากล

4. กำกับดูแลให้มีนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันที่เหมาะสมเพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ และสอบทานให้มีระบบในการต่อต้านคอร์รัปชันอย่างมีประสิทธิผลสอดคล้องตามแนวทางของหน่วยงานกำกับดูแลต่าง ๆ เช่น แนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ เริ่มตั้งแต่การส่งเสริมและสร้างความตระหนักรู้ (Awareness) การประเมินความเสี่ยงการควบคุมภายใน การสร้างระบบงานเชิงป้องกัน การรายงานการกระทำความผิด การตรวจสอบตลอดจนให้คำปรึกษาและติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน รวมถึงการสอบทานแบบประเมินตนเองเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันตามที่หน่วยงานตรวจสอบภายในได้ตรวจสอบและประเมินแล้ว

5. สอบทานให้บริษัทและบริษัทย่อยมีกระบวนการควบคุม และติดตามการปฏิบัติงาน (Compliance) ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย

6. สอบทานให้บริษัทและบริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายใน ตามกรอบแนวทางของ Committee of Sponsoring Organization of the Treadway Commission (COSO) และการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผลตามวิธีการและมาตรฐานสากลที่ยอมรับโดยทั่วไป และพิจารณา “แบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน” ซึ่งสำนักงานตรวจสอบได้ตรวจสอบและประเมินแล้ว เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทและบริษัทย่อยมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณา

7. กำกับดูแลให้มีนโยบายการรับเรื่องร้องเรียนการทุจริตและการกระทำผิดที่เหมาะสมเพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ และสอบทานสรุปผลตรวจสอบทุจริตและการลงโทษ กำหนดมาตรการป้องกันภายในองค์กร รวมทั้งสอบทานกระบวนการภายในของบริษัทและบริษัทย่อยเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแส และการรับข้อร้องเรียน

8. สอบทานให้มีระบบงานเชิงป้องกันและเป็นประโยชน์ให้แก่หน่วยงานเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการปฏิบัติงานให้ดียิ่งขึ้น

9. กรณีบริษัทย่อยเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ หรือบริษัทย่อยนั้นมีคณะกรรมการตรวจสอบการกำกับดูแลตามข้อ 1-8 ในบริษัทย่อยนั้นรวมถึงบริษัทในกลุ่มของบริษัทย่อยนั้น จะดำเนินการโดยคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทย่อยเอง โดยคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทจะติดตามการกำกับดูแลจากรายงานต่าง ๆ ของบริษัทย่อยดังกล่าว

<u>ด้านอื่น ๆ</u>

10. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง หรือเลิกจ้างบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่ผู้สอบบัญชีของบริษัท เสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีของบริษัท ประเมินประสิทธิภาพการทำงานของผู้สอบบัญชี รวมทั้งให้ความเห็นชอบกระบวนการจ้างงานและการตรวจสอบคุณสมบัติตามหลักการพื้นฐานและความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชีหรือสมาชิกในสำนักงานหรือสำนักงานเครือข่ายของผู้สอบบัญชีในการใช้บริการอื่นที่ไม่ใช่งานตรวจสอบ งานสอบทานหรืองานให้ความเชื่อมั่นอื่น

11. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ และมีความเห็นในเรื่องต่าง ๆ ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ

12. สอบทานและให้ความเห็นในการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายใน และประสานงานกับผู้สอบบัญชี และจัดให้มีการประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

13. พิจารณาอนุมัติแผนงานตรวจสอบภายใน งบประมาณและกำลังพล ของหน่วยงานตรวจสอบภายใน รวมทั้งให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย หรือเลิกจ้างผู้ดูแลงานตรวจสอบภายใน

14. พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยพิจารณาจากการปฏิบัติหน้าที่และรายงานต่าง ๆ รวมทั้งสายการบังคับบัญชา และสอบทานให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในตามมาตรฐานสากล

15. สอบทานให้กรรมการตรวจสอบมีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบโดยรวม (As a Whole) และการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง (Self-Assessment) เป็นประจำทุกปี รวมถึงทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
16. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่กฎหมายกำหนด หรือตามที่คณะกรรมการบริษัทจะมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ

ในการปฏิบัติงานตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจเรียก สั่งการให้ฝ่ายจัดการ หัวหน้าหน่วยงานหรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาให้ความเห็นร่วมประชุมหรือส่งเอกสารตามที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น รวมทั้งแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดเมื่อเห็นว่าจำเป็นด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติงานภายในขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบตามคำสั่งของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทโดยตรงต่อผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสียและบุคคลทั่วไป

ในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ ให้บริษัทแจ้งมติเปลี่ยนแปลงหน้าที่และจัดทำรายชื่อและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบที่มีการเปลี่ยนแปลงตามแบบที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ กำหนดและนำส่งตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว โดยวิธีการตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ ว่าด้วยการเปิดเผยสารสนเทศและการจัดส่งเอกสารของบริษัทจดทะเบียนโดยผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์

2. คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล

คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล มีจำนวน 3 คน ประกอบด้วย กรรมการอิสระจำนวน 2 คน ซึ่งมากกว่าครึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลทั้งหมด ประธานกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลเป็นกรรมการอิสระ และกรรมการทุกคนไม่เป็นผู้บริหารของบริษัท ดังรายชื่อต่อไปนี้

1.	นายพันเทพ	สุภาไชยกิจ	ประธานกรรมการสรรหาค่าตอบแทนและบรรษัทภิบาล (กรรมการอิสระ)
2.	นางสาวสมบูรณ์	ศุภศิริภิญโญ	(กรรมการอิสระ)
3.	นายวิโรจน์	รัตนชัยสิทธิ์	(กรรมการ)

โดยมีนางสาวกาญจนี เต็มสุข เป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ตามที่ได้รับการแต่งตั้งโดยที่ประชุมคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล

ให้กรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ทั้งนี้เมื่อครบกำหนดออกตามวาระก็อาจได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งต่อไปอีกได้

นอกจากการพ้นจากตำแหน่งตามวาระดังกล่าวข้างต้น กรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล พ้นจากตำแหน่งเมื่อ

1. ลาออก
2. ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลตามกฎบัตรนี้
3. คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง

กรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ทำเป็นหนังสือยื่นต่อประธานกรรมการบริษัท ทั้งนี้การลาออกนั้นจะมีผลนับแต่วันที่หนังสือลาออกไปถึงประธานกรรมการบริษัท

ในกรณีที่กรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลพ้นจากตำแหน่งทั้งคณะ ให้กรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลที่พ้นจากตำแหน่งต้องอยู่รักษาการในตำแหน่งเพื่อดำเนินงานต่อไปพลางก่อนจนกว่ากรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ชุดใหม่จะเข้ารับหน้าที่

ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนขึ้นเป็นกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล เพื่อให้กรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลมีจำนวนครบตามที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของการเป็นกรรมการบริษัทของตน

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล

ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2566 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2566 ได้มีมติให้ปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล (ตามที่ปรากฏในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ในเอกสารแนบ 5 หน้า 1-5 ซึ่งเผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัท https://qcon.co.th/th/56-1-one-report/2566/attachment5) โดยให้กรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

ด้านการสรรหา

1. พิจารณาทบทวนความเป็นอิสระของคณะกรรมการบริษัทรวมทั้งการมีผลประโยชน์ขัดแย้งที่อาจเกิดขึ้นในการปฏิบัติหน้าที่
2. พิจารณาทบทวนความเหมาะสมในการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทในกรณีที่มีเหตุการณ์การเปลี่ยนแปลงที่เกี่ยวข้องกับคุณสมบัติของกรรมการบริษัท
3. รายงานความคืบหน้าและผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัททุกครั้งหลังมีการประชุมอย่างสม่ำเสมอ
4. กำหนดคุณสมบัติของบุคคลที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท และกำหนดกระบวนการสรรหากรรมการบริษัทเพื่อแทนกรรมการที่ครบวาระ โดยพิจารณาสรรหากรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลายทั้งในด้านทักษะ ประสบการณ์ และความสามารถเฉพาะด้าน
5. พิจารณาสรรหาบุคคลผู้มีคุณสมบัติเหมาะสมมาดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ เพื่อทดแทนกรรมการที่ครบวาระหรือกรณีอื่น ๆ เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัทและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ
6. พิจารณาทบทวนและเสนอแนะหากมีการเปลี่ยนแปลงใด ๆ เกี่ยวกับข้อบังคับ (Charter) ของการสรรหาต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติปรับปรุงให้เหมาะสมและมีความทันสมัยอยู่เสมอ
7. ปฏิบัติหน้าที่ในเรื่องอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ด้านค่าตอบแทน

1. เสนอแนวทางและวิธีการการจ่ายค่าตอบแทนให้แก่คณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ ที่คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้ง ซึ่งรวมถึงค่าตอบแทนรวมรายปี และเบี้ยประชุม
2. เสนอนโยบายการพิจารณาค่าตอบแทนให้แก่ผู้บริหาร (Management Incentive) ซึ่งรวมถึงเงินเดือน โบนัสประจำปี โดยให้สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัทและผลการปฏิบัติงานของผู้บริหารเป็นรายบุคคล ในกรณีที่เห็นสมควร ให้ว่าจ้างบริษัทที่ปรึกษาเพื่อให้คำแนะนำการดำเนินโครงการ
3. ประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการเพื่อกำหนดค่าตอบแทนก่อนนำเสนอขออนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี
4. พิจารณางบประมาณการขึ้นค่าจ้าง การเปลี่ยนแปลงค่าจ้างและผลตอบแทน เงินรางวัลประจำปีของพนักงานจัดการระดับสูง ก่อนเสนอคณะกรรมการบริษัท
5. พิจารณาทบทวน ศึกษา ติดตามความเปลี่ยนแปลงและแนวโน้มในเรื่องผลตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งผู้บริหารอย่างสม่ำเสมอ เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
6. พิจารณาการจ่ายค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทและเปรียบเทียบกับบริษัท จดทะเบียนชั้นนำอื่น ๆ ที่มีการประกอบธุรกิจอย่างเดียวกันเพื่อให้บริษัทรักษาความเป็นผู้นำในตลาดธุรกิจอุตสาหกรรมนั้น ๆ และเพื่อเป็นการสร้างแรงจูงใจในการบริหารงานให้เจริญก้าวหน้า
7. รายงานความคืบหน้าและผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัททุกครั้งหลังมีการประชุมอย่างสม่ำเสมอ
8. ประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการพิจารณาผลตอบแทนและรายงานผลการประเมินให้คณะกรรมการบริษัททราบ
9. พิจารณาทบทวนและเสนอแนะหากมีการเปลี่ยนแปลงใด ๆ เกี่ยวกับข้อบังคับ (Charter) ของการพิจารณาค่าตอบแทนต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อขออนุมัติปรับปรุงเป็นประจำทุกปี
10. ปฏิบัติหน้าที่อื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ด้านบรรษัทภิบาล

1. กำหนดขอบเขตและนโยบายด้านบรรษัทภิบาลของบริษัทเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
2. เสนอแนะแนวปฏิบัติด้านบรรษัทภิบาลของบริษัทต่อคณะกรรมการบริษัท พร้อมทั้งให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการบริษัทในเรื่องที่เกี่ยวกับบรรษัทภิบาล รวมทั้งติดตามดูแลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะจัดการให้เป็นไปตามนโยบายด้านบรรษัทภิบาลของบริษัท
3. พิจารณาทบทวนแนวปฏิบัติด้านบรรษัทภิบาลของบริษัทให้เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจและสอดคล้องกับแนวปฏิบัติในระดับสากล และเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อให้มีการพิจารณาปรับปรุงให้ทันสมัยอย่างต่อเนื่อง
4. เสนอแนะวิธีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ

และพิจารณาทบทวนเป็นประจำทุกปี รวมทั้งติดตามและสรุปผลการประเมินให้คณะกรรมการบริษัททราบเพื่อนำไปปรับปรุงประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานและเสริมสร้างความรู้ความสามารถของกรรมการบริษัท

5. รายงานความคืบหน้าและผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัททุกครั้งหลังมีการประชุมอย่างสม่ำเสมอ
6. พิจารณาทบทวนและเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัทในเรื่องโครงสร้าง หน้าที่และความรับผิดชอบ รวมทั้งแนวปฏิบัติของคณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการ พิจารณาทบทวนและเสนอแนะหากมีการเปลี่ยนแปลงใดๆ เกี่ยวกับกฎบัตร (Charter) ของคณะกรรมการบริษัท และคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ เป็นประจำทุกปี
7. จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการเป็นประจำทุกปี ทั้งแบบโดยรวมทั้งคณะ (As a Whole) และประเมินตนเองเป็นรายบุคคล (Self-Assessment)
8. ปฏิบัติหน้าที่ในเรื่องอื่น ๆ ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

ในการปฏิบัติงานตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ให้คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลมีอำนาจเรียก สั่งการให้ฝ่ายจัดการ หัวหน้าหน่วยงานหรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาให้ความเห็น ร่วมประชุมหรือส่งเอกสารที่เห็นว่าเกี่ยวข้องจำเป็น นอกจากนั้นในการปฏิบัติหน้าที่ภายใต้ขอบเขตอำนาจหน้าที่ของข้อบังคับฉบับนี้ คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลอาจขอคำปรึกษาจากที่ปรึกษาอิสระภายนอกหรือผู้เชี่ยวชาญในวิชาชีพอื่น ๆ หากเห็นว่ามีความจำเป็นและเหมาะสมโดยบริษัทจะเป็นผู้รับผิดชอบในเรื่องค่าใช้จ่ายทั้งหมด

3. คณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารประกอบด้วยกรรมการบริษัทจำนวน 4 คน ดังนี้

1. นายวิโรจน์	รัตนชัยสิทธิ์	ประธานกรรมการบริหาร
2. นายกิตติ	สุนทรมโนกุล	
3. นายสุรชัย	นิ่มละออ	
4. นายณรงค์เวทย์	วนจพานิช	กรรมการผู้จัดการ

โดยมีนางสาวกาณจนี เต็มสุข เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหาร ตามที่ได้รับการแต่งตั้งโดยที่ประชุมคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล

วาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการบริหาร

ให้กรรมการบริหารมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี ตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทของตน โดยครบรอบออกตามวาระในวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ทั้งนี้ เมื่อครบกำหนดออกตามวาระก็อาจได้รับการพิจารณาแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งต่อไปอีกได้

ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 13 กุมภาพันธ์ 2566 มีมติอนุมัติให้กำหนดกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารให้ถูกต้องและสอดคล้องกับหลักกำกับดูแลกิจการกิจการที่ดี ซึ่งต่อมาที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2566 ได้มีมติให้ปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการบริหารในหมวดการประชุม (ข้อ 5) (ตามที่ปรากฏในกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร ในเอกสารแนบ 5 หน้า 1-5 ซึ่งเผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัท https://qcon.co.th/th/56-1-one-report/2566/attachment5) โดยให้คณะกรรมการบริหารมีหน้าที่ดังต่อไปนี้

<u>ขอบเขตหน้าที่</u>

1. ดำเนินกิจการและบริหารกิจการของบริษัทและบริษัทย่อย ตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ นโยบาย ระเบียบข้อกำหนด คำสั่ง มติของที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และคู่มืออำนาจดำเนินการที่อนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัท (Delegation of Authority)
2. พิจารณาและจัดทำนโยบาย ทิศทาง กลยุทธ์ทางธุรกิจ เป้าหมายและแผนการดำเนินงาน เป้าหมายทางการเงิน และงบประมาณ การบริหารทรัพยากรบุคคล การลงทุนการขยายงาน การประชาสัมพันธ์ของบริษัทและบริษัทย่อย ให้เป็นไปตามกรอบที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ และควบคุมกำกับดูแลให้การดำเนินงานของคณะทำงานที่แต่งตั้งบรรลุเป้าหมาย โดยพิจารณาถึงปัจจัยทางธุรกิจอย่างเหมาะสม เพื่อนำเสนอและขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท และในกรณีที่สถานการณ์เปลี่ยนแปลง คณะกรรมการบริหารจะพิจารณาทบทวนการใช้งบประมาณที่ได้รับอนุมัติให้เหมาะสมกับสถานการณ์นั้น ๆ ตามที่ไม่ขัดกับตารางกำหนดอำนาจอนุมัติ (Delegation of Authority)

3. กำกับดูแล ตรวจสอบ และติดตามการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยให้เป็นไปตามนโยบาย กลยุทธ์ทางธุรกิจ เป้าหมายและแผนการดำเนินงาน เป้าหมายทางการเงิน และงบประมาณของบริษัทและบริษัทย่อยตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการ ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เอื้อต่อสภาพธุรกิจ พร้อมให้คำปรึกษา แนะนำการบริหารจัดการบริษัทแก่ผู้บริหาร
4. ศึกษาความเป็นไปได้ในการลงทุนโครงการใหม่ และมีอำนาจในการพิจารณาและอนุมัติให้บริษัทและบริษัทย่อยลงทุนหรือร่วมลงทุนกับบุคคล นิติบุคคล หรือองค์กรทางธุรกิจอื่นใด ในรูปแบบที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร เพื่อดำเนินกิจการตามวัตถุประสงค์ของบริษัทและบริษัทย่อย ตลอดจนถึงการพิจารณาและอนุมัติการใช้จ่ายเงินเพื่อการลงทุนดังกล่าว การเข้าทำนิติกรรมสัญญา และ/หรือ การดำเนินการใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าวจนเสร็จการตามวงเงินที่ได้กำหนดไว้ และ/หรือ ตามที่ไม่ขัดกับตารางกำหนดอำนาจอนุมัติ (Delegation of Authority) และ/หรือ ที่กฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และ/หรือ ตามข้อบังคับของบริษัทและบริษัทย่อย
5. ติดตามผลการดำเนินงานและความก้าวหน้าของโครงการลงทุนของแต่ละธุรกิจ และรายงานผลรวมทั้งปัญหาหรืออุปสรรคที่เกิดขึ้นและแนวทางในการปรับปรุงแก้ไขให้คณะกรรมการบริษัททราบ
6. ตรวจสอบและให้คำแนะนำเกี่ยวกับนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทและบริษัทย่อย รวมถึงนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
7. พิจารณาและให้ข้อเสนอแนะหรือความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับโครงการ ข้อเสนอหรือการเข้าทำธุรกรรมใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย รวมถึงพิจารณาทางเลือกในการระดมทุน เมื่อมีความจำเป็น และเสนอให้คณะกรรมการดำเนินการตามที่กฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องหรือข้อบังคับของบริษัท กำหนดให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้น และ/หรือ คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาอนุมัติ
8. พิจารณาและอนุมัติการเข้าทำธุรกรรมทางการเงินกับสถาบันการเงินในการเปิดบัญชี กู้ยืม ขอสินเชื่อ จำนำ จำนอง ค้ำประกันและการอื่น รวมถึงการซื้อขายและจดทะเบียนกรรมสิทธิ์ที่ดินใด ๆ ตามวัตถุประสงค์เพื่อประโยชน์ในการดำเนินกิจการของบริษัทและบริษัทย่อย ตลอดจนการเข้าทำนิติกรรมสัญญา ยื่นคำขอ คำเสนอ ติดต่อ ทำนิติกรรมกับส่วนราชการ เพื่อให้ได้มาซึ่งสิทธิต่าง ๆ ของบริษัทและบริษัทย่อย และ/หรือ การดำเนินการใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าวจนเสร็จการตามวงเงินที่ได้กำหนดไว้ในตารางกำหนดอำนาจอนุมัติ (Delegation of Authority) และ/หรือ ที่กฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง หรือข้อบังคับของบริษัท อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริหารยังมีอำนาจพิจารณาและอนุมัติการเข้าทำธุรกรรมทางการเงินกับสถาบันการเงินในการเปิดบัญชี หากมีความจำเป็น
9. พิจารณาจัดทำและเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติระเบียบ ข้อบังคับ แนวนโยบายการบริหารงาน และการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อย หรือการดำเนินการใด ๆ อันมีผลผูกพันบริษัทและบริษัทย่อย
10. แต่งตั้ง และ/หรือ มอบหมายให้กรรมการบริหารคนหนึ่งหรือหลายคน หรือบุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือหลายคน กระทำการใด ๆ ที่อยู่ภายในขอบอำนาจของคณะกรรรมการบริหาร หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจตามที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร และภายในระยะเวลา ตามที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร โดยที่คณะกรรมการบริหารอาจยกเลิก เพิกถอน หรือแก้ไขเปลี่ยนแปลงบุคคลที่ได้รับมอบอำนาจ หรืออำนาจดังกล่าวได้ตามที่เห็นสมควร จะไม่มีการมอบอำนาจให้แก่บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในการดำเนินการ
11. ดำเนินการให้ผู้บริหาร ฝ่ายจัดการ หรือพนักงานเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริหาร หรือจัดทำและให้ข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่จะมีการหารือกันในที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร
12. มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบใด ๆ ตามที่ได้รับมอบหมายหรือตามนโยบายที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทเป็นคราว ๆ ไป
13. จัดหาที่ปรึกษา หรือบุคคลที่มีความเห็นอิสระ เพื่อให้ความเห็นหรือคำแนะนำตามความจำเป็น
14. รายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบถึงกิจการที่คณะกรรมการบริหารดำเนินการภายใต้ขอบเขตอำนาจและหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงเรื่องอื่นใดที่จำเป็นและสมควรที่จะต้องเสนอให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ

15. พิจารณาอนุมัติการดำเนินงานที่เป็นธุรกรรมปกติธุรกิจของบริษัทตามงบลงทุนหรืองบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยวงเงินสำหรับแต่ละรายการเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในตารางกำหนดอำนาจอนุมัติ (Delegation of Authority) ที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว แต่ไม่เกินงบประมาณประจำปีที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท รวมถึงการเข้าทำสัญญาต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับเรื่องดังกล่าว
16. ประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารโดยรวม (As a Whole) และการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองเป็นประจำทุกปี (Self Assessment) รวมถึงสอบทานกฎบัตรคณะกรรมการบริหารอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ

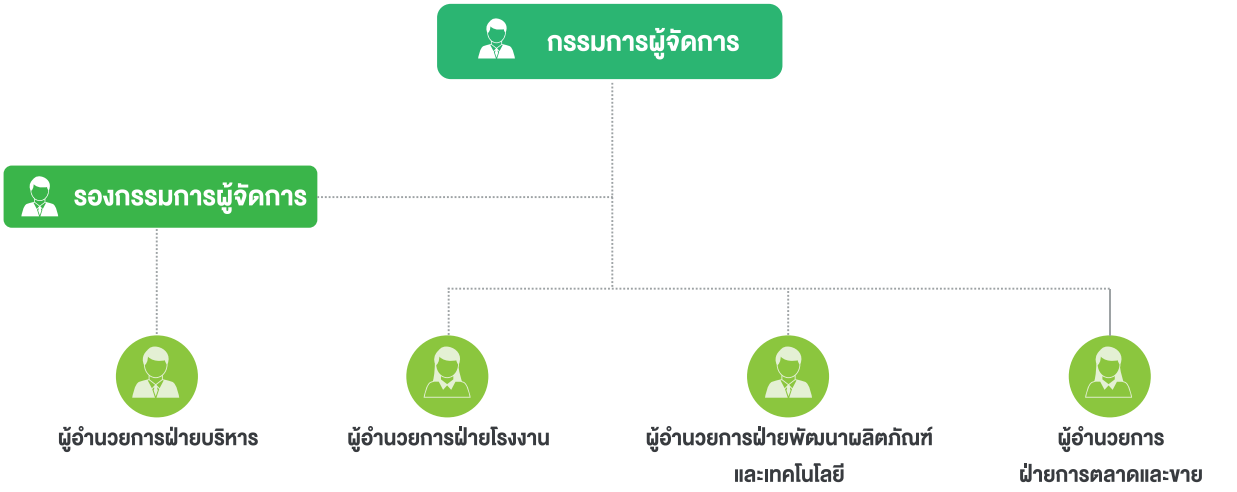
คณะกรรมการบริหารควรจัดให้มีการประชุมในเรื่องต่าง ๆ ตามขอบเขตหน้าที่ที่กำหนดไว้ในกฎบัตรนี้

คณะกรรมการบริหารสามารถเชิญผู้ที่เกี่ยวข้อง เช่น นักกฎหมายของบริษัท นักกฎหมายภายนอก และ/หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้องอื่น ให้เข้าร่วมประชุมเพื่อหารือ ชี้แจง หรือตอบข้อซักถามได้

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566



“ผู้บริหาร” ของบริษัทตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 23/2551 ว่าด้วยการกำหนดบทนิยามประกาศเกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์

คณะผู้บริหารบริษัท

ผู้บริหารของบริษัทได้รับมอบหมายอำนาจหน้าที่ให้ดำเนินงานภายใต้นโยบาย กลยุทธ์ และเป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติการจัดทำอำนาจดำเนินการในการกำหนดขอบเขตหน้าที่ที่ชัดเจน เพื่อความโปร่งใสและมีความคล่องตัวในการปฏิบัติงานอย่างเหมาะสม นอกจากนี้ ยังมีหน้าที่ควบคุมค่าใช้จ่ายและงบลงทุนตามขอบเขตที่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติในแผนงานประจำปี ดำเนินการตามนโยบายด้านบุคคล แก้ไขปัญหาหรือความขัดแย้งที่มีผลกระทบต่อบริษัท และดำรงไว้ซึ่งการสื่อสารที่มีประสิทธิภาพต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง

ผู้บริหารของบริษัทประกอบด้วยผู้บริหารจำนวน 5 คน ดังนี้

1. นายณรงค์เวทย์ วจนพานิช*		กรรมการผู้จัดการ
2. นางสาวครองบุญ โสภาวนิตย์		รองกรรมการผู้จัดการและผู้อำนวยการฝ่ายบริหาร (ดูแลงานด้านการเงินและบัญชี)
3. นายดำรงค์ จิตต์ใจฉ่ำ		ผู้อำนวยการฝ่ายโรงงาน
4. นายสมหมาย สนเทศ		ผู้อำนวยการฝ่ายพัฒนาผลิตภัณฑ์และเทคโนโลยี
5. นายวิวัฒน์	กิจการเจริญสิน	ผู้อำนวยการฝ่ายการตลาดและขาย

* นายณรงค์เวทย์ วจนพานิช เป็นผู้บริหารของบริษัทย่อย (บริษัทคิว-คอน อีสเทอร์น จำกัด)

ทั้งนี้รายชื่อผู้บริหารของบริษัทข้างต้นเป็นไปตามนิยาม “ผู้บริหาร” ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 23/2551

ผู้บริหารทั้ง 5 คน ไม่มีคุณสมบัติต้องห้าม ดังนี้

1. ไม่มีประวัติการกระทำผิดอาญาในความผิดที่เกี่ยวกับทรัพย์ ซึ่งได้กระทำโดยทุจริต
2. ไม่มีประวัติการทำรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา

ข้อมูลความรู้ความชำนาญ ทักษะประสบการณ์ของผู้บริหาร ปรากฏในเอกสารแนบ 1 หน้า 17-21 ซึ่งเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท https://qcon.co.th/th/56-1-one-report/2566/attachment1

การประเมินผลกรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัท

ในปี 2566 คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ โดยกรรมการบริษัททั้ง 8 คน (ยกเว้นกรรมการผู้จัดการ) เป็นผู้ประเมิน โดยการประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการนั้น ประกอบด้วย 2 หัวข้อหลัก คือ การบริหารและความเป็นผู้นำ (Managerial Leadership) ในด้านต่าง ๆ ได้แก่ ด้านธุรกิจ ด้านการบุคคล ด้านสังคมและด้านบรรษัทภิบาล รวมทั้งการพัฒนาตนเองและวิชาชีพ (Development: Personal and Professional) นอกจากนั้นได้ให้กรรมการบริษัทเสนอแนวทางที่ต้องการให้กรรมการผู้จัดการดำเนินการในอนาคต เพื่อให้กรรมการผู้จัดการพัฒนาธุรกิจและการปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงานของบริษัท

ค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูงของบริษัท

โครงสร้างค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูงของบริษัทมีการกำหนดอย่างเหมาะสม ภายใต้หลักเกณฑ์ที่ชัดเจน โปร่งใส สมเหตุสมผลกับกิจการ ประกอบด้วยค่าตอบแทนรายเดือนและเงินรางวัลประจำปี โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ล่วงหน้า ผลการดำเนินงานของบริษัท สภาวะธุรกิจโดยรวม และผลสำรวจค่าตอบแทนของบริษัทชั้นนำในตลาดหลักทรัพย์ฯ และในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน

ค่าตอบแทนผู้บริหารระดับสูงของบริษัทที่ดำรงตำแหน่งสำหรับรอบปีบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 รวม 5 คน (รวมกรรมการผู้จัดการ) ที่ได้รับจากบริษัทในรูปแบบเงินเดือน โบนัส รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 24.94 ล้านบาท ทั้งนี้ในปี 2566 บริษัทได้จ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่บริษัทสมทบให้ผู้บริหารในฐานะพนักงานของบริษัท ผลประโยชน์หลังออกจากงาน และผลประโยชน์ระยะยาวอื่น รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 2.42 ล้านบาท

ข้อมูลการเป็นกรรมการในบริษัทย่อยที่เป็นธุรกิจหลักของบริษัท (ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566)

รายชื่อกรรมการ / ชื่อบริษัท	นายธรรศพงษ์ วงษ์พาณิช	นางสาวครองบุญ โสภาวนิตย์	นายดำรงค์ จิตต์ใจฉ่ำ	นายสมหมาย สนเทศ	นายวิวัฒน์ กิจการเจริญสิน
บริษัทคิว-คอน อีสเทอร์น จำกัด	✓				

7.5 ข้อมูลพนักงาน

แนวทางการฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) มีแนวทางการฝึกอบรมและพัฒนาพนักงานโดยแบ่งออกเป็น 3 รูปแบบ และเพิ่มเติมการอบรมในรูปแบบที่พนักงานสามารถ Design Leaninig เองได้

1. การฝึกอบรมและพัฒนาความรู้เบื้องต้นให้กับพนักงาน (Common Training) เป็นรูปแบบที่ใช้สำหรับพนักงานใหม่ที่เข้ามาทำงานภายในบริษัท เพื่อให้พนักงานมีความรู้ ความเข้าใจ และสามารถทำงานได้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัท
2. การฝึกอบรมและพัฒนาด้านความรู้เฉพาะงาน (Functional Training) เป็นรูปแบบการฝึกอบรมพัฒนาการทำงานให้พนักงานเฉพาะสายงานนั้น ๆ เพื่อเป็นการเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน
3. การฝึกอบรมและพัฒนาแบบ พัฒนาศักยภาพและภาวะความเป็นผู้นำและการทำงานเป็นทีม (Soft Side Training) เป็นรูปแบบการพัฒนาพนักงานระดับบริหารและหัวหน้างานและพนักงานให้มีศักยภาพด้านภาวะความเป็นผู้นำที่ดีและมีคุณภาพ
4. การอบรมในรูปแบบให้ผู้เรียน ออกแบบการพัฒนาได้ด้วยตนเอง และหา Sulution การพัฒนาตนเองในแบบที่ไม่ติดกรอบ การเรียนรู้ในแบบเดิมเพื่อสร้างเสริม Growth Mindset ให้กับพนักงาน

จำนวนพนักงานและค่าจ้างพนักงาน

	2566	2565	2564
จำนวนพนักงาน แยกตามระดับ (คน)			
- จัดการ (M)	17	18	19
- บังคับบัญชา (S)	135	133	136
- ปฏิบัติการ (O)	313	319	315
- รายวัน	10	11	11
รวม	**475**	**481**	**481**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีพนักงานทั้งหมด 475 คน โดยบริษัทได้จ่ายผลตอบแทนให้แก่พนักงาน ได้แก่ เงินเดือน ค่าล่วงเวลา โบนัส เงินช่วยเหลือค่าครองชีพ เงินประกันสังคม และเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นต้น จำนวน 229.43 ล้านบาท นอกจากนี้บริษัทย่อยได้จ่ายค่าตอบแทนให้แก่พนักงานในลักษณะเดียวกัน จำนวน 30.65 ล้านบาท

การส่งเสริมช่องทางการออมและสร้างหลักประกันทางการเงินสำหรับพนักงาน บริษัทได้จัดให้มีเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ สำหรับพนักงานของบริษัท โดยพนักงานที่เป็นสมาชิกจะจ่ายสะสมเป็นรายเดือนเข้ากองทุนในอัตราร้อยละ 2 ถึง 15 ของค่าจ้างของพนักงาน และบริษัทจะจ่ายสมทบเป็นรายเดือนเข้ากองทุนนี้ในอัตราร้อยละ 4 ถึง 13 ของค่าจ้างของพนักงานตามอายุงานของพนักงาน

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

7.6.1 รายชื่อบุคคลที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบ

1. เลขานุการคณะกรรมการและเลขานุการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้ง นางสาวกาญจนี เต็มสุข เป็นเลขานุการคณะกรรมการและเลขานุการบริษัท เพื่อทำหน้าที่เป็นที่ปรึกษาให้คำแนะนำแก่กรรมการในการปฏิบัติตามกฎหมายเกี่ยวกับหน้าที่ความรับผิดชอบต่าง ๆ ของกรรมการ รวมทั้งทำหน้าที่จัดการประชุมและเข้าร่วมการประชุมคณะกรรมการบริษัท คณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ และการประชุมผู้ถือหุ้น ทุกครั้ง รวมทั้งจัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท รายงาน

การประชุมผู้ถือหุ้น รายงานประจำปี แบบ 56-1 One Report ในส่วนที่เกี่ยวข้อง การจัดเก็บเอกสารตามระเบียบข้อบังคับต่าง ๆ ให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด ตลอดจนรับผิดชอบดูแลงานด้านบรรษัทภิบาลของบริษัท และตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย นอกจากนี้บริษัทได้ส่งเสริมให้เลขานุการคณะกรรมการและเลขานุการบริษัทได้รับการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องด้านกฎหมาย บัญชี หรือการปฏิบัติหน้าที่เลขานุการบริษัท โดยมีคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัทปรากฏในเอกสารแนบ 1 หน้า 25-26 ซึ่งเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท https://qcon.co.th/th/56-1-one-report/2566/attachment1

2. **ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี**

บริษัทมอบหมายให้นางสาวครองบุญ โสภาวนิตย์ ตำแหน่งรองกรรมการผู้จัดการและผู้อำนวยการฝ่ายบริหาร (ดูแลงานด้านการเงินและบัญชี) ให้ทำหน้าที่เป็นผู้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัท โดยคุณสมบัติของผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชีปรากฏในเอกสารแนบ 1 หน้า 23 ซึ่งเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท https://qcon.co.th/th/56-1-one-report/2566/attachment1

3. **ผู้ดูแลงานตรวจสอบภายใน**

บริษัทมอบหมายให้นายพิทยา จั่นบุญมี ดำรงตำแหน่งเป็นผู้ดูแลงานตรวจสอบภายใน เพื่อดูแลงานตรวจสอบภายในของบริษัท โดยคุณสมบัติของผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการดูแลงานตรวจสอบภายในปรากฏในเอกสารแนบ 3 หน้า ซึ่งเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท https://qcon.co.th/th/56-1-one-report/2566/attachment3

7.6.2 หัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทมอบหมายให้นางสาวเพ็ญแข อุทัยฉาย ผู้จัดการฝ่ายการเงินและบัญชี ผู้มีความรู้ และความสามารถด้านการเงินและการลงทุนเป็นหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์ของบริษัท เพื่อทำหน้าที่ติดต่อสื่อสาร กับนักลงทุน สถาบัน นักลงทุนรายย่อย ผู้ถือหุ้น รวมทั้งนักวิเคราะห์ และหน่วยงานภาครัฐที่เกี่ยวข้องอย่างเท่าเทียม และเป็นธรรม

โดยหากผู้ถือหุ้นต้องการข้อมูลเพิ่มเติมสามารถติดต่อนักลงทุนสัมพันธ์ได้โดยตรงผ่านช่องทางต่อไปนี้

ที่อยู่ : นิคมอุตสาหกรรมบางปะอิน เลขที่ 144 หมู่ที่ 16 ถนนอุดมสรยุทธ์ ตำบลบางกระสั้น อำเภอบางปะอิน จังหวัดพระนครศรีอยุธยา 13160
โทรศัพท์ : 0 3525 9131
โทรสาร : 0 3525 9130
อีเมล : qconinvest@qcon.co.th

7.6.3 ค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชี

บริษัทจ่ายค่าสอบบัญชีให้บริษัทเคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด (KPMG) ซึ่งเป็นสำนักงานสอบบัญชีที่ผู้สอบบัญชีประจำปี 2566 เป็นเงินจำนวน 428,000 บาท (เท่ากับปี 2565) รวมทั้งค่าสอบบัญชีงบการเงินประจำปีของงบการเงินรวมจากการมีบริษัทย่อย (QCE) และค่าสอบทานงบการเงินรายไตรมาสของบริษัทและงบการเงินรวม จำนวน 385,000 บาท (เท่ากับปี 2565) รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 813,000 บาท (เท่ากับปี 2565) ดังรายละเอียดต่อไปนี้

รายการ	ปี 2566 (บาท)
1. ค่าสอบบัญชีงบการเงินประจำปีของบริษัท	428,000
2. ค่าสอบบัญชีงบการเงินประจำปีของงบการเงินรวม	45,000
3. ค่าสอบทานงบการเงินรายไตรมาสของบริษัทและงบการเงินรวม	340,000
รวมค่าสอบบัญชีของบริษัท	813,000

ทั้งนี้ค่าสอบบัญชีที่เสนอข้างต้นเป็นการให้บริการสอบบัญชี (Audit Service) เท่านั้น ไม่มีการให้บริการอื่นนอกเหนือจากการสอบบัญชี (Non-Audit Service)

ทั้งนี้ค่าสอบบัญชีประจำปี 2566 ของบริษัทย่อย (QCE) จำนวน 272,000 บาท (เท่ากับปี 2565) โดยบริษัทย่อยเป็นผู้รับผิดชอบค่าสอบบัญชี

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

Q-CON ดำเนินธุรกิจและบริหารงานภายใต้การกำกับดูแลอย่างจริงจังของคณะกรรมการบริษัท ซึ่งถือเป็นผู้นำหรือผู้รับผิดชอบสูงสุดขององค์กร ที่จะต้องดำเนินธุรกิจและบริหารงานภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดีและกรอบของจรรยาบรรณของบริษัท เพื่อให้บริษัทมีผลประกอบการที่ดีในระยะยาว น่าเชื่อถือ สร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน รวมทั้งต้องดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นธรรมและรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย เพื่อเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขันและสร้างคุณค่าให้กิจการเติบโตอย่างยั่งยืน

ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 ที่แนะนำโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือ Corporate Governance Code (CG Code) ตามนโยบายบรรษัทภิบาลของเอสซีจีและจรรยาบรรณของบริษัท เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงสนับสนุนให้เกิดผลการดำเนินธุรกิจที่ดีให้แก่บริษัท เสริมสร้างความสามารถในการแข่งขันและเติบโตที่ยั่งยืน

ในปี 2566 คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติกำหนดและทบทวนนโยบาย มาตรการ และแนวปฏิบัติต่าง ๆ ในการบริหารจัดการองค์กรตาม CG Code รวมถึงหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานใช้เป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบ โปร่งใส และเป็นธรรม โดยมีตัวอย่างการดำเนินงานที่สำคัญ ดังนี้

- ทบทวนและอนุมัติการกำหนดวิสัยทัศน์แผนกลยุทธ์ แผนธุรกิจทั้งระยะปานกลาง (5 ปี) และแผนธุรกิจประจำปี โดยเน้นการเติบโตอย่างยั่งยืน ด้วยการส่งมอบนวัตกรรมสินค้า บริการ และโซลูชั่น แก่ผู้บริโภค มุ่งเน้นการเติบโตอย่างยั่งยืนตามกรอบแนวคิด ESG 4 Plus ควบคู่ไปกับการสร้างสังคมที่เข้มแข็งและสิ่งแวดล้อมที่ยั่งยืน และติดตามดูแลผลการดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์อย่างสม่ำเสมอ
- การทบทวนการนำหลักปฏิบัติตาม CG Code ไปใช้สร้างคุณค่าให้แก่บริษัทอย่างยั่งยืน โดยได้พิจารณาผลประเมินการปฏิบัติตามหลักปฏิบัติใน CG Code ของบริษัทแต่ละข้อ เพื่อให้มั่นใจว่าผลการปฏิบัติดังกล่าวและแผนพัฒนามีความเหมาะสมกับธุรกิจของบริษัท และสำหรับเรื่องที่บริษัทไม่ได้นำมาปรับใช้กับบริบททางธุรกิจ ก็ได้มีการกำหนดมาตรการทดแทนที่เหมาะสมด้วยแล้ว
- การทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท คณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ เพื่อกำหนดขอบเขตหน้าที่ให้สอดคล้องกับ CG Code และการดำเนินธุรกิจในปัจจุบันที่มีการเปลี่ยนแปลง เพื่อให้บริษัทมีขีดความสามารถในการแข่งขันเพิ่มมากขึ้น
- การทบทวนและปรับปรุงแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท คณะอนุกรรมการ ประจำปี 2566 โดยลดจำนวนคำถาม จัดกลุ่มคำถามเพื่อไม่ให้เกิดความซ้ำซ้อน และกระชับมากขึ้น เพิ่มคำถามแบบให้แสดงความเห็นประกอบการประเมินความพึงพอใจ เพื่อให้กรรมการได้แสดง มุมมอง ความคิดเห็นซึ่งจะเป็นประโยชน์ได้มากยิ่งขึ้น มีความกระชับ ตรงประเด็น และส่งเสริมให้เน้นการประเมินประสิทธิภาพการปฏิบัติงานทั้งนี้ ให้คงแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการฉบับเดิมไว้ เนื่องจากยังมีความเหมาะสมอยู่
- การทบทวนและปรับปรุงจรรยาบรรณบริษัท เพื่อให้จรรยาบรรณบริษัทมีความเหมาะสมและสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีทั้งในระดับประเทศและมาตรฐานสากล และเป็นปัจจุบัน โดยเน้นให้พนักงานทุกระดับสามารถนำไปปรับใช้ได้
- การกำหนดนโยบายการกำหนดคุณสมบัติและการสรรหากรรมการบริษัท และจัดทำตารางความรู้ความชำนาญของคณะกรรมการบริษัท (Board Skills Matrix) เพื่อให้สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (CG Code) และเพิ่มเติมความรู้ความชำนาญที่ต้องการให้มีในคณะกรรมการให้สอดคล้องกับแนวโน้มที่สำคัญ โดยให้ความสำคัญในเรื่องการพิจารณาความหลากหลายของกรรมการ โดยเริ่มตั้งแต่ขั้นตอนการสรรหาในด้านสัดส่วนกรรมการเพศหญิง สัดส่วนของกรรมการอิสระ และเพิ่มความรู้ความชำนาญหรือประสบการณ์ด้านสิ่งแวดล้อมและสังคมของธุรกิจ ภายใต้ระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี (ESG 4 Plus)
- การทบทวนนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันและนโยบายการรับเรื่องร้องเรียนการทุจริตและการกระทำผิด เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีนโยบายการกำหนดความรับผิดชอบ แนวปฏิบัติ ข้อกำหนดในการดำเนินการที่เหมาะสม เพื่อให้การรับเรื่องร้องเรียนการทุจริตและการกระทำผิดเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

- การทบทวนนโยบายการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอวาระการประชุมและเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น ให้สอดคล้องตามข้อกำหนดของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 78/2564
- การกำหนดนโยบายเกี่ยวกับจำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการจะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการว่า ต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด และให้นับรวมถึงกรรมการที่ได้เข้าร่วมประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ซึ่งกรรมการที่แม้จะมิได้อยู่ในสถานที่เดียวกันสามารถประชุมปรึกษาหารือและแสดงความคิดเห็นระหว่างกันได้ เพื่อเป็นการส่งเสริมการปฏิบัติหน้าที่กำกับดูแลในฐานะกรรมการบริษัท
- ในปี 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 13 กุมภาพันธ์ 2566 ได้มีมติอนุมัติให้กำหนดกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารให้ถูกต้องและสอดคล้องกับหลักกำกับดูแลกิจการกิจการที่ดี ทั้งนี้เมื่อวันที่ 8 พฤศจิกายน 2566 ได้มีมติอนุมัติให้กำหนดนโยบายแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) ของกรรมการผู้จัดการ และฝ่ายจัดการระดับสูง และกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง
- การแต่งตั้งคณะจัดการเพื่อความยั่งยืน (Sustainable Committee: SDC) ที่มุ่งเน้นในเรื่องการประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม รวมทั้งไม่ละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อให้บริษัทสามารถ ดำเนินธุรกิจโดยบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลัก อันจะส่งผลให้บริษัทเติบโตอย่างยั่งยืน โดยประธานกรรมการของคณะจัดการเพื่อความยั่งยืนเป็นกรรมการของบริษัท (กรรมการผู้จัดการ) โดยได้กำหนดบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะจัดการเพื่อความยั่งยืน รวมทั้งได้เปิดเผยรายงานความคืบหน้า และผลการปฏิบัติงานตามที่ปรากฏในหน้า 21-54
- การจัดให้มีแบบทดสอบ “Ethics e-Testing” สำหรับพนักงานทุกคน ในเรื่องคุณธรรม อุดมการณ์ 4 จรรยาบรรณ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันของบริษัท โดยพนักงานทุกคนต้องทำให้ผ่านเกณฑ์ร้อยละ 100 เพื่อส่งเสริมความตระหนักรู้ในเรื่องการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีเช่นเดียวกับการปฏิบัติที่ผ่านมา

โดยคณะกรรมการบริษัทได้กำกับดูแลให้มั่นใจว่านโยบายที่กำหนดขึ้นและการดำเนินงานของบริษัทนั้น มีกลไกเพียงพอในการนำไปปฏิบัติจริงอย่างมีประสิทธิภาพตลอดจนมีการติดตามผลการปฏิบัติ และทบทวนนโยบายและการปฏิบัติเป็นประจำ

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลด้านบรรษัทภิบาลของบริษัท ตั้งแต่การกำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติ ติดตามดูแลและประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายบรรษัทภิบาล ตลอดจนพิจารณาทบทวนแนวปฏิบัติให้มีความเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจและสอดคล้องกับแนวปฏิบัติทางด้านบรรษัทภิบาลทั้งในระดับประเทศและระดับสากล โดยให้เรื่องบรรษัทภิบาลเป็นวาระหลักวาระหนึ่งในการประชุมคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบให้สอบทานความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของกระบวนการบริหารความเสี่ยง โดยมีคณะจัดการบริหารความเสี่ยงเป็นผู้รับผิดชอบในการพิจารณากำหนดโครงสร้าง ผู้รับผิดชอบ นโยบาย กลยุทธ์ กรอบการบริหารความเสี่ยง และแผนการจัดการความเสี่ยง รวมถึงทบทวนความเสี่ยง และติดตามการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กร โดยมีหน่วยงานบริหารความเสี่ยง ทำหน้าที่จัดทำรายงานความเสี่ยงและการบริหารความเสี่ยงในรูปแบบ Risk Dashboard โดยให้ความสำคัญกับ Emerging Risk ซึ่งเป็นการพิจารณาความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญและมีโอกาสจะเกิดขึ้นในอนาคต นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานผลการประเมินระบบการควบคุมภายในทั้งระบบการปฏิบัติงานและระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่สำนักงานตรวจสอบและผู้สอบบัญชีได้รายงาน

8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการมีความสำคัญอย่างยิ่งตามหลัก

บรรษัทภิบาลของบริษัท เนื่องจากคณะกรรมการบริษัทถือว่าเป็นผู้ที่มีบทบาทสำคัญในการกำหนดกลยุทธ์และแนวทางการดำเนินธุรกิจเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน สรุปรายละเอียดเกี่ยวกับนโยบายการกำหนดคุณสมบัติและการสรรหากรรมการบริษัท ซึ่งรวมถึงกระบวนการสรรหาและคัดเลือกกรรมการปรากฏในหัวข้อนโยบายการกำกับดูแลกิจการของรายงานฉบับนี้ โดยบริษัทได้เปิดเผยข้อมูลและรายละเอียดเกี่ยวกับหลักเกณฑ์ และกระบวนการ

ต่าง ๆ ในเรื่องการสรรหากรรมการและกรรมการผู้จัดการ ในหน้า 67 เรื่องการพัฒนากรรมการและกรรมการผู้จัดการ ในหน้า 68 และเรื่องการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ คณะอนุกรรมการ และกรรมการผู้จัดการ ในหน้า 69-71

(1) การสรรหากรรมการอิสระ

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล เป็นผู้พิจารณากลั่นกรองคุณสมบัติของบุคคลที่จะมาดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระ โดยพิจารณาจากคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของกรรมการตาม พ.ร.บ. บริษัทมหาชน พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ ประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมถึงประกาศข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนข้อกำหนดคุณสมบัติกรรมการอิสระของบริษัท ซึ่งเปิดเผยบนเว็บไซต์ของบริษัท (www.qcon.com) นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาคัดเลือกกรรมการอิสระจากผู้ทรงคุณวุฒิที่มีคุณลักษณะ ความรู้ ความชำนาญ และประสบการณ์การทำงานและความเหมาะสมด้านอื่น ๆ ตาม Board Skills Matrix ที่สอดคล้องกับทิศทางกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจประกอบกัน จากนั้นจะนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระของบริษัทต่อไป บริษัทมีนโยบายกำหนดจำนวนกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งในสามของจำนวนกรรมการทั้งหมดและต้องมีจำนวนไม่น้อยกว่าสามคน ในกรณีที่จะแต่งตั้งกรรมการอิสระซึ่งดำรงตำแหน่งต่อเนื่องเกินกว่า 9 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก ให้ดำรงตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการจะพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าว

ในรอบปี 2566 บริษัทมีกรรมการที่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระตามนิยามของบริษัท ซึ่งมีความเข้มงวดกว่าหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน จำนวน 3 คน ซึ่งเป็นไปตามเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยไม่มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท รวมทั้งมีหน้าที่ตรวจสอบการทำงานของฝ่ายจัดการ แสดงความคิดเห็น สนับสนุนนโยบายที่เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นหรือคัดค้านการตัดสินใจที่ไม่เป็นธรรมหรือไม่โปร่งใสของบริษัท ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นของบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ รวมทั้งกำกับดูแลให้บริษัทกำหนดและเปิดเผยนโยบายด้านการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทและผู้ถือหุ้นจะได้รับประโยชน์สูงสุด โดยกรรมการอิสระทั้ง 3 คน ไม่มีการให้บริการทางวิชาชีพที่มีมูลค่าเกินกว่าหลักเกณฑ์ที่กำหนดตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ อย่างไรก็ตามนายการุญ จันทรางศุ เป็นกรรมการอิสระที่ดำรงตำแหน่งต่อเนื่องเกินกว่า 9 ปี เมื่อพิจารณาประเด็นคุณสมบัติการเป็นกรรมการอิสระ ตามหลักพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แล้ว เห็นว่าการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องเกินกว่า 9 ปี นั้นไม่กระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่และการให้ความเห็นที่เป็นอิสระ

ทั้งนี้ คุณสมบัติของกรรมการอิสระตามที่คณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 7 สิงหาคม 2562 ได้กำหนดไว้ รวมทั้งรายละเอียดของกรรมการอิสระที่ดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นซึ่งมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท รวมทั้งเหตุผลและความจำเป็นในการเสนอบุคคลดังกล่าวเป็นกรรมการของบริษัทนั้น บริษัทได้เปิดเผยข้อมูลในหัวข้อ 7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ ภายใต้หัวข้อกรรมการอิสระของบริษัท ในหน้า 99

(2) การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล พิจารณาสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการบริษัทแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระหรือกรณีอื่น ๆ เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาเลือกตั้ง โดยคัดเลือกจากผู้ทรงคุณวุฒิที่มีพื้นฐานและความเชี่ยวชาญจากหลากหลายอาชีพ มีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์กว้างไกล เป็นผู้มีคุณธรรมและจริยธรรม มีประวัติการทำงานที่โปร่งใส ไม่ด่างพร้อย สามารถอุทิศเวลาในฐานะกรรมการ รวมทั้งมีความสามารถในการแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ

ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีสิทธิเลือกตั้งกรรมการตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดไว้ในข้อบังคับของบริษัท เพื่อให้ได้จำนวนกรรมการที่จะเลือกตั้งในครั้งนั้น โดยในปี 2566 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 เมื่อวันที่ 24 มีนาคม 2566 ได้พิจารณาเลือกตั้งกรรมการรายเดิมทั้ง 2 คน ได้แก่ นายพันเทพ สุภาไชยกิจ และนายชนะ ภูมี กลับเข้าเป็นกรรมการอีกวาระหนึ่ง และเลือกตั้งนายวิโรจน์ รัตนชัยสิทธิ์ เป็นกรรมการแทนนายพยนต์ ศักดิ์เดชยนต์ ซึ่งได้แจ้งความประสงค์ไม่ขอเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทอีกตามที่คณะกรรมการบริษัทเสนอ

ด้านการสรรหาผู้บริหารระดับสูง บริษัทมีการกำหนดนโยบายแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) ของกรรมการผู้จัดการ และฝ่ายจัดการระดับสูง รวมทั้งมีแผนการคัดเลือกบุคลากรที่จะเข้ามารับผิดชอบในตำแหน่งงานบริหารที่สำคัญทุกระดับให้เป็นไปอย่างเหมาะสมและโปร่งใส เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทได้ผู้บริหารที่มีความเป็นมืออาชีพและบริหารได้โดยเป็นอิสระจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือรายอื่นใด โดยคณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งกรรมการผู้จัดการโดยข้อเสนอแนะของคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ทั้งนี้ บริษัทได้เปิดเผยข้อมูลและรายละเอียดเกี่ยวกับการสรรหากรรมการ ในหน้า 67 ภายใต้หลักปฏิบัติ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิผลและข้อมูลและรายละเอียด

เกี่ยวกับการสรรหาผู้บริหารระดับสูง ในหน้า 74 ภายใต้หลักปฏิบัติ 4 สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

สำหรับสิทธิของผู้ถือหุ้นในการเลือกตั้งกรรมการนั้น บริษัทได้จัดให้มีการลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลโดยให้ผู้ถือหุ้นลงคะแนนเสียงทั้งหมดที่อยู่เลือกบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการทีละคน โดยข้อบังคับของบริษัท ข้อ 17 ได้กำหนดหลักเกณฑ์ไว้ดังนี้

ข้อ 17 ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการโดยใช้เสียงข้างมากตามหลักเกณฑ์และ วิธีการ ดังต่อไปนี้

(1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อเสียงหนึ่ง

(2) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะต้องใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม (1) เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้

(3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาดเพิ่มอีกหนึ่งเสียง

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

การประชุมคณะกรรมการบริษัท

กรรมการบริษัทต้องเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เพื่อรับทราบและร่วมกันตัดสินใจในการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยมีการจัดประชุมอย่างน้อยหนึ่งครั้งทุกสามเดือน ซึ่งมีการกำหนดตารางการประชุมล่วงหน้าเป็นประจำทุกปี และแจ้งกรรมการแต่ละคนให้ทราบล่วงหน้าตั้งแต่การประชุมคณะกรรมการบริษัทในไตรมาสสุดท้ายของปีก่อนหน้านั้น เพื่อจัดสรรเวลาในการเข้าร่วมประชุมและอาจมีการประชุมครั้งพิเศษเพิ่มเติมเพื่อพิจารณาเรื่องที่มีความสำคัญเร่งด่วน

ในการประชุม คณะกรรมการบริหารเป็นผู้ร่วมกันกำหนดวาระการประชุมและพิจารณาเรื่องเข้าวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนสามารถเสนอเรื่องต่าง ๆ เพื่อเข้ารับการพิจารณาเป็นวาระการประชุมได้

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อส่งเสริมให้กรรมการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งอนุมัติการกำหนดระเบียบและวิธีปฏิบัติสำหรับการประชุมคณะกรรมการผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ (e-Meeting Rules) เพื่อให้สอดคล้องกับความก้าวหน้าทางเทคโนโลยีและการบริหารจัดการอย่างมีประสิทธิภาพ โดยให้ประธานกรรมการหรือประธานในที่ประชุมมีอำนาจในการกำหนดให้จัดประชุมคณะกรรมการโดยการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ตามพระราชกำหนดการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ หรือประชุมการโดยเปิดให้มีช่องทางให้กรรมการสามารถเข้าร่วมประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์หรือผ่านช่องทางอื่น ๆ ร่วมด้วยได้ โดยให้การนับองค์ประชุมเป็นไปตามกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

ในปี 2566 ได้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัท จำนวน 6 ครั้ง ซึ่งเป็นการประชุมที่กำหนดไว้ล่วงหน้า 4 ครั้ง และครั้งพิเศษ 2 ครั้ง โดยกรรมการบริษัททั้งคณะเข้าประชุมร้อยละ 98 ซึ่งมีกรรมการที่เข้าร่วมประชุมและแสดงความคิดเห็นผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ โดยเฉลี่ยไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 และกรรมการแต่ละคนควรเข้าร่วมประชุมอย่างน้อยร้อยละ 75 ของจำนวนครั้งของการประชุมทั้งปี ซึ่งสอดคล้องกับนโยบายการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทและ e-Meeting Rules ข้างต้น

ทั้งนี้ ในการประชุมแต่ละครั้ง บริษัทได้จัดส่งเอกสารประกอบวาระการประชุมในแต่ละวาระส่งให้กับกรรมการบริษัทแต่ละคนล่วงหน้าก่อนวันประชุม 5 วันทำการ เพื่อให้กรรมการบริษัทมีเวลาที่จะศึกษาข้อมูลในเรื่องต่าง ๆ อย่างเพียงพอ

ในการพิจารณาเรื่องต่าง ๆ ประธานกรรมการ ซึ่งทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมได้จัดสรรเวลาในการประชุมอย่างเพียงพอ และเปิดโอกาสให้กรรมการแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ โดยการลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทให้ถือมติของเสียงข้างมากโดยให้กรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียงและกรรมการที่มีส่วนได้เสียจะไม่เข้าร่วมประชุมและ/หรือไม่ใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น หากคะแนนเสียงเท่ากันประธานในที่ประชุมจะออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารได้เข้าร่วมประชุมด้วยเพื่อให้ข้อมูลที่เป็นประโยชน์และรับทราบนโยบายโดยตรง เพื่อให้สามารถนำไปปฏิบัติอย่างมีประสิทธิภาพเว้นแต่ในบางวาระที่ประชุมเฉพาะกรรมการบริษัทหรือเฉพาะกรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหาร ทั้งนี้เพื่อความเป็นอิสระในการพิจารณาต่าง ๆ

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญเรื่องการจัดการเกี่ยวกับความขัดแย้งด้านผลประโยชน์ของผู้เกี่ยวข้องอย่างรอบคอบ เป็นธรรม และโปร่งใส รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลในเรื่องดังกล่าวอย่างครบถ้วน ในกรณีที่กรรมการบริษัทคนหนึ่งคนใดมีส่วนได้เสียกับผลประโยชน์เกี่ยวกับเรื่องที่มีการพิจารณา กรรมการที่มีส่วนได้เสียจะต้องไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องนั้น

เมื่อสิ้นสุดการประชุมเลขานุการคณะกรรมการเป็นผู้ที่มีหน้าที่จัดทำรายงานการประชุมเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับรองในวาระแรกของการประชุมครั้งถัดไป และให้ประธานกรรมการบริษัทลงลายมือชื่อรับรองความถูกต้อง ทั้งนี้กรรมการบริษัทสามารถแสดงความคิดเห็น ขอแก้ไขเพิ่มเติมรายงานการประชุมให้มีความละเอียดถูกต้องมากที่สุดได้ รายงานการประชุมที่ที่ประชุมรับรองแล้วจะถูกจัดเก็บอย่างเป็นระบบในรูปแบบของเอกสารชั้นความลับของบริษัท ณ หน่วยงานเลขานุการบริษัท และจัดเก็บในรูปแบบเอกสารอิเล็กทรอนิกส์พร้อมกับเอกสารประกอบวาระการประชุมต่าง ๆ เพื่อสะดวกในการสืบค้นอ้างอิง

นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายให้มีการประชุมระหว่างกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารโดยไม่มีผู้บริหารเข้าร่วมประชุมในกรณีที่มีความจำเป็น เพื่ออภิปรายปัญหาต่าง ๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจ และเปิดโอกาสให้กรรมการบริษัทที่ไม่เป็นผู้บริหารสามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ รวมทั้งให้จำนวนองค์ประชุมขั้นต่ำ ณ ขณะที่คณะกรรมการบริษัทจะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทว่าต้องมีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด และให้นับรวมถึงกรรมการที่ได้เข้าร่วมประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ซึ่งกรรมการที่แม้จะมิได้อยู่ในสถานที่เดียวกันสามารถประชุมปรึกษาหารือและแสดงความคิดเห็นระหว่างกันได้ ถึงแม้ว่าข้อบังคับของบริษัทข้อ 26 กำหนดองค์ประชุมขั้นต่ำของการประชุมคณะกรรมการบริษัทที่ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด (5 คนจาก 9 คน) ในการประชุมคณะกรรมการบริษัททุกครั้งในปี 2566 มีกรรมการอยู่ไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด (6 คนจาก 9 คน) ตามที่ปรากฏในตารางการเข้าประชุมคณะกรรมการบริษัทคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ และสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 เพื่อพิจารณาวาระการประชุมต่าง ๆ ดังนี้

ตารางการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัทประจำปี 2566 (1 มกราคม 2566 – 31 ธันวาคม 2566)

รายชื่อกรรมการบริษัท	การเข้าประชุม (ครั้ง)												
	คณะกรรมการบริษัท (9 คน)			คณะกรรมการตรวจสอบ (3 คน)			คณะกรรมการสรรหาค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล (3 คน)			คณะกรรมการบริหาร (4 คน)			สามัญผู้ถือหุ้น (9 คน)
ประธาน	นายนิธิ ภัทรโชค			นายการุญ จันทรางศุ			นายพันเทพ สุภาไชยกิจ			นายนิธิ ภัทรโชค			นายนิธิ ภัทรโชค
	รวม	ด้วยตนเอง	ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์	รวม	ด้วยตนเอง	ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์	รวม	ด้วยตนเอง	ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์	รวม	ด้วยตนเอง	ผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์	
1. นายนิธิ ภัทรโชค	6/6	6/6	-	-	-	-	-	-	-	4/4	4/4	-	1/1
2. นายการุญ จันทรางศุ*	6/6	6/6	-	6/6	6/6	-	-	-	-	-	-	-	1/1
3. นายพันเทพ สุภาไชยกิจ*	6/6	6/6	-	6/6	6/6	-	2/3	-	2/3	-	-	-	1/1
4. นายกิตติ สุนทรมโนกุล	6/6	5/6	1/6	-	-	-	-	-	-	5/5	5/5	-	1/1
5. นายชนะ ภูมี	4/5	1/5	3/5	-	-	-	3/3	-	3/3	4/4	2/4	2/4	1/1
6. นายนพร สุนทรจิตต์เจริญ	6/6	2/6	4/6	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1/1
7. นายพยนต์ ศักดิ์เดชยนต์	1/1	-	1/1	-	-	-	-			-	-	-	1/1
8. นายวิโรจน์ รัตนชัยสิทธิ์**	4/4	4/4	-	-	-	-	-	-	-	4/4	4/4	-	-
9. นางสาวสมบูรณ์ ศุภศิริภิญโญ*	6/6	1/6	5/6	5/6	1/6	4/6	2/3	-	2/3	-	-	-	1/1
10. นายสุรชัย นิ่มละออ***	-	-	-							1/1	1/1	-	-
11. นายณรงค์เวทย์ วจนพานิช	6/6	6/6	-	-	-	-	-	-	-	5/5	5/5	-	1/1
จำนวนครั้งประชุมทั้งหมด	6			6			3			5			1
ร้อยละของการเข้าประชุม	98			94.44			77.78			100			100

หมายเหตุ:

1. **กรรมการอิสระ*
2. *** ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทแทนนายพยนต์ ศักดิ์เดชยนต์ มีผลวันที่ 24 มีนาคม 2566*
3. **** ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทแทนนายชนะ ภูมี มีผลวันที่ 8 พฤศจิกายน 2566*
4. *บริษัทกำหนดนโยบายให้การประชุมคณะกรรมการบริษัทในแต่ละปีควรมีกรรมการเข้าร่วมประชุมโดยเฉลี่ยไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 และกรรมการแต่ละคนควรเข้าร่วมประชุมอย่างน้อยร้อยละ 75 ของจำนวนครั้งของการประชุมทั้งปี ทั้งนี้การเข้าร่วมประชุมหมายความรวมถึงการประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ ซึ่งนับเป็นองค์ประชุมด้วย*

ค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ

ตามข้อบังคับของบริษัท ข้อ 33 กำหนดให้กรรมการมีสิทธิได้รับค่าตอบแทนจากบริษัทในรูปแบบของเงินเดือน เงินรางวัล เบี้ยประชุม บำเหน็จ โบนัส ผลประโยชน์ตอบแทนในลักษณะอื่น ตามข้อบังคับหรือตามที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะพิจารณา ซึ่งอาจกำหนดเป็นจำนวนแน่นอนหรือวางเป็นหลักเกณฑ์ และกำหนดไว้เป็นคราว ๆ ไป หรือจะให้มีผลตลอดไปจนกว่าจะมีการเปลี่ยนแปลงก็ได้ โดยที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทประจำปี 2566 เมื่อวันที่ 24 มีนาคม 2566 ได้มีมติอนุมัติอัตราค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ ประจำปี 2566 ดังรายละเอียดต่อไปนี้

ค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท (รายเดือน)

ประธานกรรมการ (จำนวน 1 คน)

ได้รับค่าตอบแทนเดือนละ 30,000 บาท

กรรมการ (จำนวน 8 คน)

ได้รับค่าตอบแทนเดือนละ 20,000 บาท

ค่าตอบแทนคณะกรรมการตรวจสอบ (รายเดือน)

ประธานกรรมการตรวจสอบ (จำนวน 1 คน)

ได้รับค่าตอบแทนเดือนละ 25,000 บาท

กรรมการตรวจสอบ (จำนวน 2 คน)

ได้รับค่าตอบแทนเดือนละ 15,000 บาท

ค่าตอบแทนคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล

การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ที่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระตามนิยามของบริษัท ที่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระตามนิยามของบริษัท ซึ่งเข้มกว่าคุณสมบัติกรรมการอิสระตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ในลักษณะเบี้ยประชุมตามจำนวนครั้งที่กรรมการอิสระมาประชุมคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ในอัตราดังต่อไปนี้

ประธานกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล (กรรมการอิสระ)

ได้รับเบี้ยประชุมครั้งละ 25,000 บาท

กรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล (กรรมการอิสระ)

ได้รับเบี้ยประชุมครั้งละ 15,000 บาท

งดจ่ายค่าตอบแทนกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ที่ไม่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระ

ค่าตอบแทนคณะกรรมการบริหาร

การงดจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการ	ตำแหน่ง	อัตราค่าตอบแทนคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ ประจำปี 2566	
		ค่าตอบแทนรายเดือน (บาท/คน/เดือน)	เบี้ยประชุม (บาท/คน/ครั้ง)
คณะกรรมการตรวจสอบ	ประธาน	25,000	ไม่ได้กำหนด
	กรรมการ	15,000	
คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล*	ประธาน	ไม่ได้กำหนด	25,000 (เฉพาะกรรมการอิสระ)
	กรรมการ		15,000 (เฉพาะกรรมการอิสระ)
คณะกรรมการบริหาร	ประธาน	งดจ่าย	งดจ่าย
	กรรมการ		

*หมายเหตุ : * คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล*

1. *การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ที่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระตามนิยามของบริษัท ซึ่งเข้มงวดกว่าหลักเกณฑ์คุณสมบัติกรรมการอิสระตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ในลักษณะเบี้ยประชุมตามจำนวนครั้งที่กรรมการอิสระมาประชุมคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล*
2. *การงดจ่ายค่าตอบแทนกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลที่ไม่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระ นอกเหนือจากค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินแล้ว บริษัทไม่มีการให้สิทธิประโยชน์อื่น ๆ แก่กรรมการ*

*ทั้งนี้ในปี 2566 บริษัทได้จ่ายค่าตอบแทน (รายเดือน) ให้คณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบ จำนวน 2,940,000 บาท และเบี้ยประชุมที่บริษัทจ่ายให้กรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาลที่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระตามนิยามของบริษัท ตามจำนวนครั้งที่เข้าประชุมจริงในปี 2566 จำนวน 80,000 บาท รวมเป็นเงินจำนวน 3,020,000 บาท (ปี 2565 ค่าตอบแทนคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ เป็นเงินจำนวน 3,060,000 บาท) ซึ่งสอดคล้องกับหลักเกณฑ์ที่ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ได้มีมติอนุมัติไว้ ดังรายละเอียดต่อไปนี้

1. ค่าตอบแทนรายเดือนกรรมการบริษัท (กรรมการ 11 คน)
   - ประธานกรรมการ (จำนวน 1 คน) ได้รับค่าตอบแทนในอัตรา 30,000 บาทต่อเดือน
   - กรรมการ (จำนวน 10 คน) ได้รับค่าตอบแทนในอัตรา 20,000 บาทต่อเดือน

   รวมเป็นเงิน 2,280,000 บาท
2. ค่าตอบแทนคณะกรรมการตรวจสอบ (กรรมการอิสระ 3 คน สำหรับการประชุมจำนวน 6 ครั้ง) รวมเป็นเงินจำนวน 660,000 บาท
3. ค่าตอบแทน (เบี้ยประชุม) คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล (เฉพาะกรรมการอิสระ 2 คน สำหรับการประชุมจำนวน 3 ครั้ง) รวมเป็นเงินจำนวน 80,000 บาท

สรุปจำนวนค่าตอบแทนกรรมการบริษัทในปี 2566

รายชื่อกรรมการบริษัท		จำนวนค่าตอบแทน (บาท)				
		คณะกรรมการบริษัท (9 คน)	คณะกรรมการตรวจสอบ (3 คน)	คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล (3 คน)	คณะกรรมการบริหาร (4 คน)	รวมจำนวนเงิน (บาท)
ประธาน		นายนิธิ ภัทรโชค	นายการุญ จันทรางศุ	นายพันเทพ สุภาไชยกิจ	นายวิโรจน์ รัตนชัยสิทธิ์	
1. นายนิธิ	ภัทรโชค	360,000	-	-	งดจ่าย	360,000
2. นายการุญ	จันทรางศุ*	240,000	300,000	-	-	540,000
3. นายพันเทพ	สุภาไชยกิจ*	240,000	180,000	50,000	-	470,000
4. นายกิตติ	สุนทรมโนกุล	240,000	-	-	งดจ่าย	240,000
5. นายชนะ	ภูมี	204,666.67	-	ไม่ได้เป็นกรรมการอิสระ	งดจ่าย	204,666.67
6. นายนพร	สุนทรจิตต์เจริญ	240,000	-	-	-	240,000
7. นายพยนต์	ศักดิ์เดชยนต์	55,333.33	-	-		55,333.33
8. นายวิโรจน์	รัตนชัยสิทธิ์**	184,666.67	-	-	งดจ่าย	184,666.67
9. นางสาวสมบูรณ์	ศุภศิริภิญโญ*	240,000	180,000	30,000	-	450,000
10. นายสุรชัย	นิ่มละออ***	35,333.33				35,333.33
11. นายณรงค์เวทย์	วจนพานิช	240,000	-	-	งดจ่าย	240,000
รวม		**2,280,000**	**660,000**	**80,000**	**งดจ่าย**	**3,020,000**

หมายเหตุ:
- ** เป็นกรรมการที่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระตามนิยามของบริษัท ซึ่งเข้มงวดกว่าหลักเกณฑ์คุณสมบัติกรรมการอิสระตามประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน*
- *** ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทแทนนายพยนต์ ศักดิ์เดชยนต์ มีผลวันที่ 24 มีนาคม 2566*
- **** ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทแทนนายชนะ ภูมี มีผลวันที่ 8 พฤศจิกายน 2566*

รายงานคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ประจำปี 2566

ในปี 2566 เช่นเดียวกับปีที่ผ่านมา คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล (Nomination Remuneration and Corporate Governance Committee: NRC) ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทที่สำคัญในสามด้านหลัก คือ การสรรหาผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมมาดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทแทนกรรมการที่หมดวาระหรือในกรณีอื่น ๆ การกำหนดค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ และการกำหนดและเสนอแนะนโยบาย แนวปฏิบัติและการดำเนินการด้านบรรษัทภิบาลของบริษัทซึ่งครอบคลุมครบถ้วนทั้ง 5 หมวดของหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2555 (CG Principles 2555) ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ได้แก่ สิทธิของผู้ถือหุ้น การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ซึ่งสอดคล้องกับทั้ง 8 หมวดของหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 หรือ Corporate Governance Code (CG Code) ที่ออกโดยคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) โดยความร่วมมือของคณะทำงานเพื่อการพัฒนาความยั่งยืนของบริษัทจดทะเบียน ประกอบด้วยการตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน การกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน การกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน การเสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิผล การสรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร การส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ การดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม การรักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล และการสนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น รวมถึงทบทวนการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวเป็นประจำทุกปี

ตามที่กฎบัตร NRC กำหนดให้มีการเรียกประชุม NRC ตามที่เห็นว่าจำเป็นและเหมาะสม โดยต้องจัดให้มีการประชุมอย่างน้อยปีละ 2 ครั้งนั้น ในปี 2566 NRC มีการประชุมรวม 3 ครั้ง โดยเป็นการประชุมที่กำหนดไว้ล่วงหน้า 3 ครั้ง ซึ่งกรรมการเข้าร่วมประชุมคิดเป็นร้อยละ 77.78

สรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ในปี 2566 ได้ดังนี้

1. ด้านสรรหา

คณะกรรมการบริษัทโดยการเสนอแนะของ NRC ได้พิจารณาทบทวนหลักเกณฑ์เรื่องการเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกรายสามารถเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระก่อนการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 เป็นประจำทุกปี โดยได้ดำเนินการต่อเนื่องมาเป็นเวลา 11 ปี นับจากการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2556 เป็นต้นมา โดยในปี 2566 ได้ให้สิทธิแก่ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยในเรื่องดังกล่าวในระหว่างวันอังคารที่ 15 สิงหาคม - วันพฤหัสบดีที่ 30 พฤศจิกายน 2566 นอกจากนี้ NRC ได้พิจารณาสรรหารายชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม โดยได้พิจารณาถึงความหลากหลายในโครงสร้างของคณะกรรมการ (Board Diversity) ทั้งด้านทักษะวิชาชีพ และความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท รวมทั้งความเป็นอิสระตามหลักเกณฑ์ของ ก.ล.ต. และตามนิยามคุณสมบัติของบริษัท สำหรับนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาเพื่อเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ได้พิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการแทนกรรมการที่จะครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระ

ทั้งนี้ ในปี 2566 NRC ได้พิจารณาให้ความเห็นชอบให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทอนุมัตินโยบาย ข้อกำหนดและกระบวนการที่เกี่ยวข้องกับการสรรหากรรมการบริษัท ดังนี้

1) การกำหนดนโยบายแผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) กรรมการผู้จัดการ และฝ่ายจัดการระดับสูง
2) การทบทวนข้อกำหนดคุณสมบัติของกรรมการบริษัท (Core Qualifications) และตารางความรู้ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านที่พึงมีในคณะกรรมการบริษัท (Board Skills Matrix) และแบบประเมิน Board Skills Metrix
3) การทบทวนข้อกำหนดคุณสมบัติกรรมการอิสระ
4) แนวทางการสรรหาบุคคลเข้าเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระในปี 2567
5) เห็นชอบการเปลี่ยนแปลงกรรมการคณะจัดการความเสี่ยง (RMC) และกำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยง

2. ด้านค่าตอบแทน

NRC ได้เสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาทบทวนหลักเกณฑ์และอัตราค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ ที่คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้ง ซึ่งรวมถึงค่าตอบแทนรายเดือนและเบี้ยประชุมประจำปี 2567 ให้สอดคล้องกับผลการดำเนินงานของบริษัท โดยพิจารณาเปรียบเทียบกับบริษัทจดทะเบียนชั้นนำอื่น ๆ ที่มีการประกอบธุรกิจอย่างเดียวกัน ติดตามความเปลี่ยนแปลงและแนวโน้มในเรื่องผลตอบแทนของคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้บริษัทรักษาความเป็นผู้นำในตลาดธุรกิจอุตสาหกรรมนี้ และเพื่อเป็นการสร้างแรงจูงใจในการบริหารงาน สำหรับปี 2567 NRC เห็นชอบให้เสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบคงอัตราค่าตอบแทนรายเดือนและเบี้ยประชุม ซึ่งที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ได้มีมติอนุมัติไว้ เนื่องจากเห็นว่ายังเป็นอัตราที่เหมาะสมอยู่ในปัจจุบัน

อย่างไรก็ตาม กำหนดให้วาระค่าตอบแทนคณะกรรมการทุกรูปแบบเป็นวาระเพื่ออนุมัติในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเป็นประจำทุกปี ถึงแม้ว่าหลักเกณฑ์และอัตราค่าตอบแทนจะไม่มีการเปลี่ยนแปลงจากที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเคยมีมติอนุมัติไว้ก็ตาม เพื่อให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์การกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

นอกจากนี้ NRC ได้พิจารณาทบทวนและให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับกระบวนการและขั้นตอนในการพิจารณาอนุมัติเงินรางวัลประจำปีและงบประมาณการขึ้นค่าจ้างประจำปีสำหรับผู้บริหารระดับสูงของบริษัทให้เหมาะสมกับผลการปฏิบัติงาน และสอดคล้องกับผลประกอบการโดยรวมของบริษัท เพื่อรักษาความเป็นผู้นำในตลาดธุรกิจอุตสาหกรรมนี้

3. ด้านบรรษัทภิบาล

ในปี 2566 คณะกรรมการบริษัทได้มีมติเห็นชอบ/อนุมัติตามข้อเสนอของ NRC ให้มีการกำหนดและทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติด้านบรรษัทภิบาลของบริษัท ดังนี้

3.1 นโยบายด้านบรรษัทภิบาล

พิจารณาและทบทวนหลักปฏิบัติตาม CG Code ปี 2560 ในส่วนที่เพิ่มเติมใหม่หรือปรับปรุงจาก CG Principles 2555 และแนวทางดำเนินการในปัจจุบันของบริษัทในเรื่องที่ได้ปฏิบัติและสอดคล้อง/ยังไม่ได้ปฏิบัติตาม CG Code จนเข้าใจประโยชน์และหลักปฏิบัติในการนำไปใช้สร้างคุณค่าให้แก่บริษัทอย่างยั่งยืนเป็นอย่างดี รวมทั้งได้พิจารณาผลประเมินการปฏิบัติตามหลักปฏิบัติใน CG Code ของบริษัทแต่ละข้อเพื่อให้มั่นใจว่าผลการปฏิบัติดังกล่าวและแผนพัฒนามีความเหมาะสมกับธุรกิจอย่างต่อเนื่องบนหลัก Apply or Explain แล้ว จึงมีมติเห็นชอบให้เสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2566 ได้มีมติตามที่ NRC เสนอด้วยแล้ว สรุปได้ดังนี้

1) อนุมัติการคงมาตรการทดแทนในเรื่องที่แนวปฏิบัติของบริษัทยังไม่สอดคล้องกับ CG Code ตามที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติไว้ในปี 2565 สำหรับปี 2566

2) อนุมัติให้ฝ่ายจัดการเปิดเผยรายงานการพิจารณาทบทวนการปฏิบัติตาม CG Code ของคณะกรรมการบริษัท และกำหนดมาตรการทดแทนสำหรับแนวปฏิบัติที่ยังไม่สอดคล้องกับ CG Code ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ต่อไป

พิจารณาให้ความเห็นชอบให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทอนุมัตินโยบายและเรื่องที่เกี่ยวข้อง ด้านบรรษัทภิบาลของบริษัท ดังนี้

1) นโยบายแผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) กรรมการผู้จัดการ และฝ่ายจัดการระดับสูง

2) นโยบายการบริหารความเสี่ยง

พิจารณาทบทวนและเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัตินโยบาย/แนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ ได้แก่

1) นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน ในหมวดหน้าที่ความรับผิดชอบ ของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อให้มั่นใจว่าระบบต่าง ๆ เป็นไปตามมาตรฐานไทยและสอดคล้องตามมาตรฐานสากล

2) นโยบายการรับเรื่องร้องเรียนการทุจริตและการกระทำผิด (Whistleblowing Policy) การตรวจสอบข้อร้องเรียน (ข้อ 7.3.1) ในกรณีที่ข้อร้องเรียนเป็นเรื่องที่เกี่ยวกับการกระทำผิดกฎหมาย กฎระเบียบข้อบังคับ หรือจรรยาบรรณบริษัท บริษัทจะเสนอเรื่องพร้อมความเห็นและกำหนดแนวทางในการปฏิบัติที่ถูกต้องต่อผู้มีอำนาจดำเนินการในบริษัทเพื่อพิจารณาดำเนินการ และในกรณีที่เป็นเรื่องสำคัญ ฯลฯ ให้เสนอเรื่องต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทต่อไป

พิจารณาและทบทวนการปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบคณะกรรมการสรรหาค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และคณะกรรมการบริหารเพื่อให้สอดคล้องกับการแก้ไขข้อบังคับของบริษัทตามที่ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ได้มีมติอนุมัติ

3.2 แนวปฏิบัติด้านบรรษัทภิบาล

พิจารณาทบทวนและเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติการทบทวนและปรับปรุงแบบประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล และคณะกรรมการบริหาร ทั้งรูปแบบการประเมินโดยรวมทั้งคณะ (As a Whole) และการประเมินตนเอง (Self-Assessment) เพื่อให้มีความกระชับ ตรงประเด็น และส่งเสริมให้เน้นการประเมินประสิทธิภาพการปฏิบัติงาน โดยมีสาระสำคัญในการปรับปรุงแบบประเมินฯ ดังนี้

1) ลดจำนวนคำถามโดยจัดกลุ่มคำถามเพื่อไม่ให้เกิดความซ้ำซ้อน และกระชับมากขึ้น
2) เพิ่มคำถามแบบให้แสดงความเห็นประกอบการประเมินความพึงพอใจเพื่อให้กรรมการได้แสดงมุมมอง ความคิดเห็นซึ่งจะเป็นประโยชน์ได้มากยิ่งขึ้น
3) ปรับปรุงการให้คะแนนที่เหมาะสม

ทั้งนี้ให้คงการใช้แบบประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ เนื่องจากยังมีความเหมาะสมอยู่ โดยได้เสนอที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาทบทวนแบบประเมินฯ ดังกล่าวและจัดให้มีการประเมินผลเป็นประจำทุกปี เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ตาม CG Code CG Principles ของตลาดหลักทรัพย์ฯ และ IOD และเพื่อนำมาใช้เป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาสรรหากรรมการที่จะครบกำหนดออกจากตำแหน่งตามวาระในปี 2567 ทั้งนี้ผลการประเมินคณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ ประจำปี 2566 ในรูปแบบ As a Whole และ Self-assessment พบว่าทั้ง 2 ส่วนอยู่ในระดับ “เหมาะสม”

เนื่องจากคณะกรรมการบริษัทได้เล็งเห็นถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการจึงได้กำหนดแนวทางที่ชัดเจนในการให้อิสระแก่ฝ่ายจัดการในการริเริ่มและดำเนินการปรับปรุงเรื่องการกำกับดูแลกิจการของบริษัทอย่างต่อเนื่องภายใต้คำแนะนำของคณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการ NRC และคณะกรรมการตรวจสอบ โดยในปี 2566 บริษัทได้รับการประเมินเรื่องการกำกับดูแลกิจการต่าง ๆ ดังนี้

- ได้รับผลการสำรวจ CGR ประจำปี 2566 โดย IOD อยู่ในกลุ่มระดับ “ดีเลิศ” เป็นปีที่ 7 ติดต่อกัน (คะแนนเฉลี่ยโดยรวม 91%) ตั้งแต่ปี 2560
- ได้รับการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 (AGM Checklist) โดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย 96 คะแนน

ในนามคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล

(นายพันเทพ สุภาไชยกิจ)

ประธานกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล

8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อย

1. หลักการ

การแต่งตั้งบุคคลไปเป็นกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อยเพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลและบริหารจัดการกิจการของบริษัทย่อยเป็นกลไกสำคัญในการกำกับดูแลเพื่อให้บริษัทมั่นใจว่าบริษัทย่อยมีการปฏิบัติตามแนวนโยบาย ตลอดจนเป้าหมาย วิสัยทัศน์ แผนธุรกิจระยะกลาง และแผนกลยุทธ์ในการเติบโตของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ คณะกรรมการบริษัทจึงเห็นสมควรกำหนดนโยบายการแต่งตั้งบุคคลไปเป็นกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อยขึ้น

2. นโยบายการแต่งตั้งบุคคลไปเป็นกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อย

การแต่งตั้งบุคคลไปเป็นกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อยควรพิจารณาด้วยความรอบคอบ เพื่อให้ได้บุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม มีความรู้ความสามารถ มีคุณธรรมและความรับผิดชอบ มีภาวะผู้นำ ที่จะบริหารจัดการบริษัทย่อยอย่างมีประสิทธิภาพ สามารถสร้างผลตอบแทนและเพิ่มมูลค่าระยะยาวให้ผู้ถือหุ้นและสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ตลอดจนส่งเสริมการตรวจสอบและถ่วงดุลอย่างเหมาะสมในบริษัทย่อย และสนับสนุนให้มีการนำแนวนโยบายต่าง ๆ ของบริษัทสู่การปฏิบัติอย่างยั่งยืน และบริษัทกำหนดไว้

3. อำนาจในการแต่งตั้งบุคคลไปเป็นกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อย

คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดกลไกในการกำกับดูแล รวมถึงควบคุมการบริหารจัดการของบริษัทย่อย ด้วยการกระจายอำนาจให้กรรมการผู้จัดการบริษัท และ/หรือฝ่ายจัดการเป็นผู้ควบคุมดูแลแทนคณะกรรมการบริษัท เช่น การเป็นผู้พิจารณาตัวบุคคลที่จะเป็นตัวแทนของบริษัทไปเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุม เป็นต้น เพื่อให้บริษัทมั่นใจว่า บริษัทย่อยมีการปฏิบัติตามแนวนโยบาย ตลอดจนเป้าหมาย วิสัยทัศน์ แผนธุรกิจ และแผนกลยุทธ์ ในการเติบโตของบริษัทอย่างมีประสิทธิภาพ และรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบตามคู่มืออำนาจดำเนินการ

4. หน้าที่และความรับผิดชอบของบุคคลที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อย

เพื่อให้ตัวแทนของบริษัทสามารถที่จะกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยได้อย่างเหมาะสมและเป็นไปตามนโยบายการดำเนินธุรกิจของบริษัท จึงมีการกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารที่จะเป็นตัวแทนของบริษัทในบริษัทย่อย ด้วยการจัดทำคู่มืออำนาจดำเนินการซึ่งคู่มือดังกล่าวจะช่วยให้ตัวแทนของบริษัทสามารถที่จะดำเนินธุรกิจด้วยความคล่องตัวมากขึ้น โดยบริษัทจะมีการทบทวนคู่มืออำนาจดำเนินการอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สอดคล้องกับการดำเนินงานของบริษัทย่อยด้วย โดยมีหน้าที่และความรับผิดชอบสรุปได้ดังนี้

(1) กำกับดูแลให้บริษัทย่อยปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง มีการบริหารจัดการที่ดี ปฏิบัติตามหลักบรรษัทภิบาล จรรยาบรรณ นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน และนโยบายอื่นของบริษัทหรือที่สอดคล้องกับของบริษัท

(2) ให้แนวทางในการกำหนดทิศทางของกลยุทธ์ นโยบาย และแผนธุรกิจของบริษัทย่อยให้สอดคล้องกับทิศทางของบริษัท รวมทั้งส่งเสริมนวัตกรรมและการนำเทคโนโลยีมาใช้เพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขันของบริษัทย่อย

(3) รายงานผลประกอบการและการดำเนินงานของบริษัทย่อยให้กรรมการบริหารของบริษัททราบในการประชุมคณะกรรมการบริหารเป็นประจำ และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบในการประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกไตรมาส ทราบอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และทันเวลา โดยเฉพาะอย่างยิ่งรายการสำคัญที่อาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย และรายการอื่นใดที่ไม่ใช่รายการธุรกิจปกติของบริษัทย่อยที่จะมีผลกระทบต่อบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ

(4) ควบคุมดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อยให้มีประสิทธิภาพและบริหารจัดการผลตอบแทนการลงทุนของบริษัทในบริษัทย่อยอย่างเหมาะสม

นอกจากนี้ สำหรับกลไกในการกำกับดูแลเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน การทำรายการระหว่างบริษัทย่อยกับบุคคลที่เกี่ยวโยง การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือการทำรายการที่สำคัญให้ครบถ้วนถูกต้องนั้น หน่วยงานตรวจสอบภายใน หน่วยงานเลขานุการบริษัท และฝ่ายจัดการของบริษัทจะร่วมกันกำกับดูแลให้การดำเนินการหรือรายการต่าง ๆ ดังกล่าวข้างต้นให้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และวิธีการตามประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่กำหนดและใช้บังคับไว้

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทมีการนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 หรือ Corporate Governance Code (CG Code) ของคณะกรรมการกำกับตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) มาปรับใช้กับบริบททางธุรกิจของบริษัท เพื่อให้เกิดประโยชน์และสร้างคุณค่าอย่างยั่งยืน โดยได้กำหนดหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทตาม CG Code ไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งกำกับดูแลให้มีการทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการเป็นประจำทุกปี และได้ส่งเสริมให้พนักงานของบริษัทตระหนักรู้ในเรื่องจรรยาบรรณของบริษัท โดยมีกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงเป็นแบบอย่างเพื่อนำไปสู่การปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับอุดมการณ์ในการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรมอันจะนำไปสู่การสร้างคุณค่าอย่างยั่งยืนที่แท้จริง

นอกจากนี้ บริษัทได้ติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดีใน 4 ประเด็น ดังนี้

(1) การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญในเรื่องการจัดการเกี่ยวกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของผู้เกี่ยวข้อง ซึ่งหมายถึง คณะกรรมการบริษัท ฝ่ายจัดการและพนักงานบริษัทอย่างรอบคอบ เป็นธรรม และโปร่งใส โดยคณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติสำหรับคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ไว้เป็นหนึ่งในหัวข้อในจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจของบริษัทอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร เพื่อหลีกเลี่ยงการใช้โอกาสจากการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัท แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน ในปี 2565 คณะกรรมการบริษัทยังคงติดตามและกำกับดูแลได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติต่าง ๆ ในเรื่องความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ดังนี้

- สื่อสารและสร้างความตระหนักรู้ในเรื่องการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้แก่พนักงานทุกระดับผ่านสื่อ Infographic ผ่าน Intranet ของบริษัท และจัดทดสอบ Ethics e-testing กับพนักงานในเรื่องดังกล่าวเป็นประจำทุกปี
- กำหนดให้กรรมการและผู้บริหารระดับสูงต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย เมื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหารระดับสูงเป็นครั้งแรก และรายงานทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลการมีส่วนได้เสีย
- เลขานุการคณะกรรมการและเลขานุการบริษัทจะต้องจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียดังกล่าวให้แก่ประธานกรรมการและประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทได้รับรายงาน เพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และเพื่อใช้ข้อมูลดังกล่าวในการตรวจสอบและป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- มีการเปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นในกิจการที่มีอำนาจควบคุมร่วมกัน และบริษัทอื่นอย่างชัดเจน รวมทั้งผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นมั่นใจว่าบริษัทมีโครงสร้างการถือหุ้นที่ชัดเจนโปร่งใส ไม่มีการถือหุ้นไขว้กับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ จึงไม่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์แก่ฝ่ายใดฝ่ายหนึ่ง
- ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท หากกรรมการบริษัทคนหนึ่งคนใดมีส่วนได้เสียกับผลประโยชน์ในเรื่องที่กำลังมีการพิจารณา กรรมการที่มีส่วนได้เสียจะต้องไม่มีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องนั้น โดยอาจไม่เข้าร่วมประชุมหรืองดออกเสียง เพื่อให้การตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างยุติธรรม เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างแท้จริง
- ในกรณีที่มีการอนุมัติการทำรายการที่เกี่ยวโยงกันที่จะต้องอนุมัติโดยผู้ถือหุ้น ผู้ถือหุ้นที่มีส่วนได้เสียเป็นพิเศษจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระดังกล่าว

บริษัทถือเรื่องการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์เป็นนโยบายสำคัญที่เป็นส่วนหนึ่งของจรรยาบรรณ เพื่อให้ดำเนินการจัดวางระบบการควบคุมเป็นไปอย่างมีมาตรฐาน โปร่งใส ในการบริหารจัดการให้สอดคล้องตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งได้มีการเปิดเผยข้อมูลให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท (www.qcon.co.th)

(2) การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

บริษัทกำหนดมาตรการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในโดยมิชอบ แนวปฏิบัติในการบันทึก รายงาน เก็บรักษาข้อมูลอย่างชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษรไว้ในจรรยาบรรณบริษัท ข้อบังคับพนักงาน รวมถึงนโยบายการจัดการข้อมูลภายในที่มีผลต่อราคาหลักทรัพย์ ซึ่งผ่านการพิจารณาอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท โดยมีมาตรการที่เกี่ยวข้องได้แก่การห้ามกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และบุคคลอื่นที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายใน รวมทั้งคู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามี

ภรรยาและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ซื้อขายหลักทรัพย์ (หลักทรัพย์ที่ต้องรายงานคือ หุ้น หลักทรัพย์แปลงสภาพ ใบสำคัญแสดงสิทธิซื้อหุ้น สัญญาซื้อขายล่วงหน้า และอนุพันธ์ต่าง ๆ ที่มีปัจจัยอ้างอิงเป็นหุ้นบริษัทจดทะเบียน) ของบริษัทจดทะเบียนที่เกี่ยวข้องกับข้อมูล ในช่วงเวลา 1 เดือน ก่อนเปิดเผยงบการเงิน (Blackout Period) ก่อนมีการเปิดเผยงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี และภายใน 24 ชั่วโมง หลังการเปิดเผยงบการเงินดังกล่าว รวมถึงการรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร ทั้งตามที่ ก.ล.ต. กำหนด และการรายงานเป็นประจำในการประชุมคณะกรรมการบริษัท

นอกจากมาตรการดังกล่าวแล้ว บริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติการจัดการข้อมูลภายในที่มีผลต่อราคาหลักทรัพย์ ซึ่งครอบคลุมวิธีการปฏิบัติต่อข้อมูลภายในของบริษัทเพื่อลดความเสี่ยงที่ข้อมูลจะถูกนำไปใช้อย่างไม่เหมาะสม

ในปี 2566 ที่ผ่านมา บริษัทได้สื่อสารในเรื่องแนวปฏิบัติการจัดการข้อมูลภายในที่มีผลต่อราคาหลักทรัพย์ หรือ Insider Trading Guideline ผ่านสื่อประชาสัมพันธ์ GRC Voice e-Newsletter เพื่อสร้างความตระหนักรู้แก่พนักงานทุกระดับได้รับทราบ และจัดทำหนังสือแจ้งกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และบุคคลอื่นที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายในให้ทราบเรื่องการกำหนดระยะเวลาห้ามซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทและบริษัทจดทะเบียนอื่นที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลภายใน (Blackout Period) โดยไม่พบว่ากรรมการผู้บริหารมีการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วงระยะการกำหนด Blackout Period

(3) การดำเนินการในการต่อต้านคอร์รัปชัน

บริษัทให้ความสำคัญเรื่องการต่อต้านคอร์รัปชัน จึงได้กำหนดนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันซึ่งได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทโดยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งมีการทบทวนความเหมาะสมของนโยบายฯ เป็นประจำ เพื่อให้เกิดความชัดเจนสอดคล้องกับการปฏิบัติงาน เป็นแนวปฏิบัติที่ชัดเจนในการดำเนินธุรกิจและปลูกฝังเป็นวัฒนธรรมองค์กร สอดคล้องตามอุดมการณ์ 4 ในเรื่อง “ตั้งมั่นในความเป็นธรรม คือการทำงานอย่างซื่อสัตย์ โปร่งใส ตรวจสอบได้ และปฏิบัติต่อผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่ายอย่างให้เกียรติ จริงใจ เป็นมิตร และเป็นธรรม” ซึ่งทำให้บริษัทได้รับการรับรองเป็น Certified Company จากคณะกรรมการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) เมื่อวันที่ 14 ตุลาคม 2559 และได้รับการต่ออายุการรับรองอย่างต่อเนื่อง โดยล่าสุดผ่านการรับรองเมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2566 สามารถศึกษารายละเอียดนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันได้ในเว็บไซต์ของบริษัท (www.qcon.co.th)

นอกจากนี้บริษัทได้สร้างระบบงานเชิงป้องกัน การกำหนดวิธีการลดความเสี่ยงและการควบคุม (Risk Mitigation and Control) ผู้รับผิดชอบ มาตรการติดตาม การสอบทานและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงสำหรับให้พนักงานใช้เป็นแนวทางปฏิบัติเพื่อป้องกันการเกิดคอร์รัปชัน โดยมีหน่วยงานตรวจสอบภายในประเมิน ให้คำแนะนำ ติดตามการกำกับดูแลการปฏิบัติตามจรรยาบรรณบริษัทและนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันเมื่อมีการเข้าตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ

ในปี 2566 บริษัทยังคงสร้างความตระหนักรู้ ความเข้าใจให้กับพนักงานทุกระดับในการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน ดังนี้

- ทบทวนจรรยาบรรณบริษัท เพื่อให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติในปัจจุบัน จัดทำแผนการเรียนรู้ สื่อสารให้พนักงานรับทราบ เพื่อให้พนักงานทุกระดับเข้าใจแนวปฏิบัติและนำไปปรับใช้ได้ดียิ่งขึ้น
- ทบทวนนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันเพื่อให้เกิดความชัดเจนสอดคล้องกับการปฏิบัติ
- เผยแพร่และสื่อสารทำความเข้าใจในจรรยาบรรณบริษัท และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน รวมถึงแนวทางการป้องกันคอร์รัปชัน ที่สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ข้อบังคับและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องให้พนักงานทุกระดับรับทราบผ่านช่องทางต่าง ๆ เช่น อีเมล์และเว็บไซต์ของบริษัท เป็นต้น
- จัดให้มีการทดสอบ Ethics e-Testing เพื่อสร้างความรู้ ความเข้าใจ ในเรื่องจรรยาบรรณ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน ต่อเนื่องเป็นปีที่ 9 แบ่งการทดสอบเป็น 3 ระดับ สอดคล้องกับบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของพนักงาน อีกทั้งยังได้เพิ่มแบบทดสอบในเรื่อง Environment, Health and Safety ให้สอดคล้องกับแนวทาง ESG 4 Plus โดยพนักงานที่ทำแบบทดสอบทุกคนผ่านการทดสอบ นอกจากนี้ยังได้วิเคราะห์การตอบแบบทดสอบของพนักงาน โดยนำข้อสอบที่พนักงานตอบผิดบ่อยครั้งมาสื่อสารให้พนักงานเกิดความเข้าใจที่ถูกต้อง
- จัดอบรมในเรื่องการปฏิบัติตนตามจรรยาบรรณและนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันในหลักสูตรต่าง ๆ เช่น ปฐมนิเทศพนักงานใหม่ หลักสูตร Business Concept Development เป็นต้น เพื่อสร้างเป็นวัฒนธรรมขององค์กร
- หน่วยงานตรวจสอบภายในจัดสัมมนาและ Workshop เพื่อสร้างความตระหนักรู้ให้กับ First Line ในเรื่องการปฏิบัติตามจรรยาบรรณบริษัท ความเสี่ยงในการเกิดคอร์รัปชัน และ e-Policy รวมถึงหน่วยงานตรวจสอบภายในได้ตรวจสอบเรื่องคอร์รัปชันเมื่อเข้าตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ

- จัดให้มีระบบรับข้อร้องเรียนและแจ้งเบาะแส (Whistleblowing System) เพื่อเป็นช่องทางในการรายงาน กรณีมีการพบเห็นการฝ่าฝืนกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัท และจรรยาบรรณ โดยมีกระบวนการตรวจสอบ ติดตาม ควบคุม และแก้ไขข้อร้องเรียนที่เกิดขึ้น
- เผยแพร่แนวคิดเรื่องการต่อต้านคอร์รัปชันไปสู่คู่ธุรกิจ (Suppliers) และทบทวนจรรยาบรรณคู่ธุรกิจ (Suppliers Code of Conduct) เพื่อร่วมกันนำหลักการและแนวคิดการปฏิบัติตัวเป็นพลเมืองดีควบคู่ไปกับการกำกับดูแลกิจการเพื่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมเป็นรูปธรรมนอกเหนือจากที่กฎหมายกำหนด
- ใช้ระบบ Compliance Management System เป็นเครื่องมือในการรวบรวมกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท ประเมินความเสี่ยง กำหนดบทบาทความรับผิดชอบและการควบคุมที่ดีตามแนวป้องกัน 3 ด่าน (Three Lines Model) และให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องใช้ในการควบคุมติดตามการปฏิบัติงาน ตรวจสอบการรายงานซึ่งรวมถึงการรายงานภายในและภายนอกอย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งจะช่วยลดโอกาสที่จะเกิดการคอร์รัปชัน

นอกจากนี้หน่วยงานตรวจสอบภายในมีการประเมินติดตามการกำกับดูแลที่ดี การปฏิบัติตามจรรยาบรรณ และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน และรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบทุกครั้งที่มีการประชุม ทั้งนี้ในปี 2566 ไม่พบการปฏิบัติที่ผิดนโยบายคอร์รัปชันภายในบริษัท

(4) การแจ้งเบาะแส (Whistleblowing)

คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติ “นโยบายการรับเรื่องร้องเรียนการทุจริตและการกระทำผิด (Whistleblowing Policy)” ทบทวนความเหมาะสมของนโยบายฯ อย่างสม่ำเสมอ เพื่อแสดงถึงการให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทเปิดโอกาสให้พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ สามารถรายงานหากพบเห็นการฝ่าฝืนการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ ข้อบังคับที่กฎหมายกำหนด การกระทำผิดในเรื่องการกำกับดูแลที่ดี การกระทำทุจริตคอร์รัปชัน หรือพบเห็นการกระทำที่ผิดจรรยาบรรณ หรือให้ข้อมูลเกี่ยวกับความผิดปกติในการดำเนินธุรกิจโดยกำหนดกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการผ่านช่องทางต่าง ๆ ที่บริษัทได้จัดเตรียมไว้

ทั้งนี้เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับพนักงานและผู้มีส่วนได้เสียต่าง ๆ ว่าการรายงานหรือให้ข้อมูลหรือให้เบาะแสนั้นจะไม่ทำให้ผู้ร้องเรียนหรือผู้ให้ข้อมูลได้รับความเดือดร้อนเสียหาย บริษัทจึงได้กำหนดมาตรการสำหรับคุ้มครองและบรรเทาความเดือดร้อนเสียหายให้แก่ผู้ที่ได้รายงานหรือให้ข้อมูลที่ถูกกระทำโดยไม่เป็นธรรม เช่น ถูกกลั่นแกล้งหรือถูกข่มขู่ รวมทั้งรักษาความลับและให้ความคุ้มครองผู้ร้องเรียนตามนโยบายการรับเรื่องร้องเรียนการทุจริตและการกระทำผิด (Whistleblowing Policy) โดยกำหนดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้รับผิดชอบข้อมูลดังกล่าวผ่านระบบการรับข้อร้องเรียน (Whistleblowing System) ซึ่งบริษัทได้สื่อสารให้พนักงานและบุคคลภายนอก รับทราบการร้องเรียนผ่านระบบดังกล่าว ที่สามารถรองรับการแจ้งเบาะแสทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษได้ตลอดเวลา

พนักงานของบริษัทสามารถร้องเรียนด้วยวาจาทางโทรศัพท์ หรือเป็นลายลักษณ์อักษรโดยทำเป็นจดหมาย หรือผ่าน Web Intranet โดยสามารถร้องเรียนได้ทั้งแบบเปิดเผยชื่อและไม่เปิดเผยชื่อถึงบุคคลดังต่อไปนี้

- ผู้บังคับบัญชาที่ตนเองไว้วางใจในทุกระดับ
- ผู้จัดการฝ่ายบุคคลและธุรการ
- ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจสอบเอสซีจี (ผู้ดูแลงานตรวจสอบภายในของบริษัท)
- เลขานุการบริษัท
- กรรมการบริษัทคนหนึ่งคนใด

สำหรับบุคคลภายนอก สามารถร้องเรียนได้ทางเว็บไซต์ www.qcon.co.th ใน “ระบบรับข้อร้องเรียนและแจ้งเบาะแส” เป็นการร้องเรียนแบบเปิดเผยชื่อ และสามารถเลือกรับผู้รับข้อร้องเรียนได้ ดังนี้

- สำนักงานเลขานุการบริษัท
- สำนักงานตรวจสอบเอสซีจี (หน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัท)
- กรรมการอิสระ
- คณะกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2566 มีข้อร้องเรียนผ่านระบบข้อร้องเรียนที่บุคคลภายนอกมีส่วนร่วมในการแจ้งเบาะแสของผู้กระทำความผิดและยังคงอยู่ระหว่างดำเนินการ รวมทั้งสิ้น 1 เรื่อง

บริษัทมีการประเมินความเสี่ยงจากการทุจริตและการไม่ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบต่าง ๆ และจรรยาบรรณโดยผู้ปฏิบัติงาน (First Line) อย่างสม่ำเสมอ โดยมีหน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่ในการประเมินประสิทธิภาพ และประสิทธิผลของการประเมินความเสี่ยงและการควบคุมภายใน และรายงานคณะกรรมการตรวจสอบ อีกทั้ง ยังมีการปลูกฝังวัฒนธรรมองค์กร สร้างความตระหนักรู้แก่พนักงาน และการปฏิบัติตนเป็นแบบอย่างที่ดี (Role Model) โดยผู้บริหารระดับสูงอย่างต่อเนื่อง

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา

8.2.1 จำนวนครั้งการประชุมและการเข้าประชุมของกรรมการตรวจสอบรายบุคคล

การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ปี 2566

รายชื่อ		จำนวนครั้งที่เข้าประชุม / จำนวนครั้งการประชุมทั้งหมด
		1 ม.ค. – 31 ธ.ค. 2566
1. นายการุญ	จันทรางศุ	6 / 6
2. นายพันเทพ	สุภาไชยกิจ	6 / 6
3. นางสาวสมบูรณ์	ศุภศิริภิญโญ	5 / 6

8.2.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระตามขอบเขตหน้าที่ที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งมีการทบทวนให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบันและอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี

ในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบเน้นการนำ Digital Technology มาใช้ในการตรวจสอบ การกำกับดูแล การกำหนดกลยุทธ์ การปฏิบัติงาน และการติดตามผล และทุกสิ้นปีคณะกรรมการตรวจสอบ มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบโดยแบ่งการประเมินออกเป็นสองแบบ คือ 1) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวสอบทั้งคณะ (As a Whole) และ 2) การประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง (Self-Assessment) ซึ่งผลการประเมินอยู่ในเกณฑ์เหมาะสม หัวข้อที่ประเมินได้แก่ โครงสร้างและคุณสมบัติ บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ และการปฏิบัติหน้าที่และการประชุม

นอกจากนี้ในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมเพื่อปรึกษาหารือกันอย่างอิสระถึงข้อมูลที่มีสาระสำคัญในการจัดทำงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นไปตามมาตรฐานและเป็นประโยชน์ต่อผู้ใช้งบการเงิน รวมทั้งรับทราบรายงานพฤติการณ์อันควรสงสัยของกรรมการและผู้บริหารตามมาตรา 89/25 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยในปี 2566 กรรมการผู้จัดการรายงานว่าไม่พบพฤติการณ์ใดที่เข้าข่ายดังกล่าว ส่งผลให้การจัดทำงบการเงินของบริษัทแสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดถูกต้องตามควร (True and Fair) ในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และมีความเชื่อได้ โปร่งใส โดยผู้สอบบัญชีมีความเป็นอิสระและสามารถตรวจสอบได้ ทั้งนี้ในปีที่ผ่านมาบริษัทได้ว่าจ้างบริษัทเคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด ทำหน้าที่สอบบัญชีเพื่อตรวจสอบงบการเงินของบริษัท โดยไม่มีการให้บริการอื่นนอกเหนือจากการสอบบัญชี

สาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ในรอบปี 2566 ได้แก่ การสอบทานงบการเงิน การสอบทานรายการที่เกี่ยวโยงกัน รายการได้มาจำหน่ายไป หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การสอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี การสอบทานระบบการประเมินการบริหารความเสี่ยง การสอบทานการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน การสอบทานระบบการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน การสอบทานการตรวจสอบการทุจริต การพิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชีประจำปี 2567 ตามที่แสดงไว้ในหน้า 143 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะอนุกรรมการชุดต่างๆ

8.3.1 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2566 บริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานและทบทวนผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยแบ่งการประเมินออกเป็นสองแบบ คือ 1) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบทั้งคณะ (As a Whole) และ 2) การประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง (Self-assessment) ซึ่งผลการประเมินนั้น คณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทได้วิเคราะห์และหาข้อสรุปเพื่อกำหนดมาตรการในการปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการตรวจสอบต่อไป โดยมีการจัดกลุ่มหัวข้อการประเมิน 4 หัวข้อ ดังนี้

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ
2. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ
3. การปฏิบัติหน้าที่ และการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ
4. สรุปความเห็นโดยรวม

สำหรับกระบวนการในการประเมินผลนั้น หลังจากที่คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาทบทวนแบบประเมินฯ ซึ่งดำเนินการเป็นประจำทุกปีแล้วนั้น หน่วยงานเลขานุการบริษัทได้จัดส่งแบบประเมินให้กรรมการตรวจสอบทุกคนประเมิน หลังจากนั้นเลขานุการบริษัทจะสรุปผลและนำเสนอผลประเมินต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบ เพื่อหามาตรการในการปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการตรวจสอบต่อไป

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล

ในปี 2566 คณะกรรมการบริษัทโดยการเสนอแนะของคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ได้มีมติอนุมัติให้ปรับปรุงแบบประเมินสำหรับใช้ในปี 2566 เพื่อให้มีความกระชับ ตรงประเด็น และส่งเสริมให้เน้นการประเมินประสิทธิภาพการปฏิบัติงาน โดยมีสาระสำคัญในการปรับปรุงแบบประเมินฯ ดังนี้

1. ลดจำนวนคำถามโดยจัดกลุ่มคำถามเพื่อไม่ให้เกิดความซ้ำซ้อน และกระชับมากขึ้น
2. เพิ่มคำถามแบบให้แสดงความเห็นประกอบการประเมินความพึงพอใจเพื่อให้กรรมการได้แสดงมุมมอง ความคิดเห็นซึ่งจะเป็นประโยชน์ได้มากยิ่งขึ้น
3. ปรับปรุงการให้คะแนนที่เหมาะสม

ทั้งนี้ สำหรับแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ ซึ่งที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 4/2566 ได้มีมติอนุมัติไว้เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2565 โดยคณะกรรมการบริษัทโดยการเสนอแนะของคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล ได้มีมติอนุมัติการคงใช้แบบประเมินฯ ดังกล่าว สำหรับใช้ประเมินในปี 2566 ต่อไป เนื่องจากยังมีความเหมาะสมอยู่

อนึ่ง สำหรับกระบวนการในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ นั้น คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล จะพิจารณาทั้งแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท คณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ (รวมทั้งแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการผู้จัดการ) ก่อนเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา หลังจากนั้นเลขานุการบริษัทจะสรุปผลและนำเสนอผลประเมินต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบ รวมทั้งเพื่อหามาตรการในการปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ รวมทั้งกรรมการผู้จัดการต่อไป

ทั้งนี้ สำหรับปี 2566 ผลประเมินการปฏิบัติงานทั้งในรูปแบบ As a Whole และ Self-assessment ของคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ มีคะแนนเฉลี่ยสูงกว่าเกณฑ์ที่กำหนดที่ร้อยละ 90 สรุปได้ดังนี้

การประเมินคณะกรรมการทั้งคณะ (As a Whole)

คณะกรรมการ/คณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ	เหมาะสม	ควรปรับปรุง
1. คณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล	✓	-
2. คณะกรรมการตรวจสอบ	✓	-
3. คณะกรรมการบริหาร	✓	-

1) การประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง (Self-Assessment)

เลขานุการบริษัทได้นำเสนอที่ประชุมคณะกรรมบริษัทเพื่อทราบสรุปผลการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง (Self-Assessment) ในรูปแบบคำถามให้แสดงความเห็นและข้อเสนอแนะประกอบการประเมินความพึงพอใจเพื่อให้คณะอนุกรรมการได้แสดงมุมมอง ความคิดเห็นซึ่งจะเป็นประโยชน์ได้มากยิ่งขึ้น

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

ความเห็นของคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2567 เมื่อวันที่ 8 กุมภาพันธ์ 2567 ได้ประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อยตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายใน ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) ซึ่งยึดกรอบการควบคุมภายในตามมาตรฐาน COSO 2013 ของ Committee of Sponsoring Organization of Treadway Commission ซึ่งมี 5 องค์ประกอบ คือ การควบคุมภายในองค์กร การประเมินความเสี่ยง การควบคุมการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล และระบบการติดตาม ที่ผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการตรวจสอบแล้ว คณะกรรมการเห็นว่า ระบบการควบคุมภายในของบริษัทและบริษัทย่อยมีความเพียงพอและเหมาะสม ไม่พบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับการควบคุมภายใน บริษัทและบริษัทย่อยได้จัดให้มีบุคลากรเพียงพอที่จะดำเนินการตามกฎหมาย ระเบียบ นโยบายและจรรยาบรรณ ตลอดจนแนวปฏิบัติต่าง ๆ อย่างมีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีระบบการควบคุม ติดตาม ดูแลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยให้สามารถป้องกันทรัพย์สินจากการที่กรรมการหรือผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจ รวมถึงการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวโยงกันอย่างเพียงพอแล้ว

คณะกรรมการบริษัทปลูกฝังให้ฝ่ายจัดการ หัวหน้างาน และพนักงานตระหนักและปฏิบัติงานโดยมุ่งเน้นให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลการปฏิบัติงาน และการควบคุมภายใน โดยจัดให้มีบุคลากรเพียงพอ และนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่เหมาะสมที่จะดำเนินการตามระบบการควบคุมภายในที่ดีได้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

ในปี 2566 ฝ่ายจัดการได้ส่งเสริมให้มีการพัฒนาเครื่องมือต่าง ๆ ให้สอดคล้องกับความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา เพื่อสร้างระบบงานเชิงป้องกันในการดำเนินธุรกิจและสนับสนุนให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดียิ่งขึ้นจากปีก่อน ๆ ดังต่อไปนี้

1. การสร้างระบบงานเชิงป้องกัน (Proactive and Preventive System)

ปัจจัยสำคัญที่ทำให้องค์กรบรรลุเป้าหมายและเติบโตได้อย่างยั่งยืน คือ พนักงานต้องมีคุณธรรม จริยธรรมในการปฏิบัติงาน เพื่อเป็นการส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรมให้กับพนักงาน นอกจากการอบรมและสัมมนาต่าง ๆ แล้ว บริษัทได้จัดทำระบบเชิงป้องกันภายในบริษัท (Proactive and Preventive System) ซึ่งประกอบด้วย

1.1 ทบทวนจรรยาบรรณบริษัทอย่างสม่ำเสมอเพื่อความชัดเจน ครอบคลุม สอดคล้องกับนโยบายที่เกี่ยวข้อง หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีทั้งในระดับประเทศและมาตรฐานสากล และการดำเนินธุรกิจในปัจจุบัน พร้อมจัดทำแผนการเรียนรู้และสื่อสารเพื่อให้พนักงานทุกระดับเข้าใจแนวปฏิบัติ และสามารถนำไปปรับใช้ให้เหมาะสมและสอดคล้องกับบริบทของการปฏิบัติงาน

1.2 ทบทวนและจัดให้มีการทำแบบทดสอบจริยธรรมของพนักงาน (Ethics e-Testing) ให้กับพนักงานทุกระดับ โดยจัดต่อเนื่องเป็นปีที่ 9 และแบบทดสอบการใช้งานเทคโนโลยีสารสนเทศ (e-Policy e-Testing) ต่อเนื่องเป็นปีที่ 7 เพื่อปลูกฝัง ให้ความรู้ สร้างความตระหนักรู้ (Awareness) และสามารถนำเรื่องคุณธรรม อุดมการณ์ 4 จรรยาบรรณบริษัท นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน และระเบียบการใช้งานเทคโนโลยีสารสนเทศ มาปฏิบัติและประยุกต์ใช้ได้อย่างถูกต้องเหมาะสม ให้เกิดผลได้จริง เพิ่มการปรับสัดส่วนแบบทดสอบให้กับกลุ่มวิชาชีพที่มีความเสี่ยงสูง เช่น งานจัดซื้อ รัฐกิจสัมพันธ์ การขายและการตลาด เป็นต้น โดยพนักงานของบริษัทที่ทำแบบทดสอบทุกคนผ่านการทดสอบด้วยเกณฑ์ร้อยละ 100 นอกจากนี้ ได้มีการวิเคราะห์การตอบแบบทดสอบของพนักงานโดยนำข้อสอบที่พนักงานตอบผิดบ่อยครั้งมาสื่อสารให้พนักงานทุกระดับเกิดความเข้าใจที่ถูกต้อง แบบทดสอบจะมีการทบทวนทุกปีเพื่อให้สอดคล้องกับความเสี่ยงที่เกิดขึ้น นอกจากจรรยาบรรณบริษัท และนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันแล้ว ยังมีเนื้อหาครอบคลุมถึงเรื่องการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA) และเรื่องการบูรณาการการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง การควบคุมให้ปฏิบัติตามกฎและระเบียบ(Integrated GRC) และการพัฒนาขององค์กรอย่างยั่งยืน (ESG 4 Plus)

1.3 การนำแนวป้องกัน 3 ด่าน (Three Lines Model) ซึ่งเป็นแนวทางที่ได้รับการยอมรับในระดับสากลมาใช้เป็นกรอบในการปฏิบัติงานของผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย ประกอบด้วย Governing Body ฝ่ายจัดการ ผู้ปฏิบัติงาน และหน่วยงานตรวจสอบภายใน โดยการประยุกต์ใช้แนวทางดังกล่าวในการ

ปฏิบัติงานฝ่ายจัดการในฐานะ First Line ถือว่ามีบทบาทสำคัญที่สุดในการผลักดันให้ Three Lines Model ประสบความสำเร็จและมีประสิทธิภาพ ตั้งแต่การประเมินความเสี่ยง กำหนดการควบคุม ติดตามและประเมินผล รวมถึงการประสานงานกับหน่วยงานตรวจสอบภายในเพื่อแลกเปลี่ยนข้อมูลระหว่างกัน นอกจากนี้บริษัทยังเสริมสร้างความตระหนักรู้ในหลากหลายรูปแบบ เช่น ให้ผู้ปฏิบัติงาน (First Line) ลำดับสูงสุดของบริษัทหรือหน่วยงานเป็นผู้สื่อสารกับพนักงาน จัดประชุมเชิงปฏิบัติการ (Workshop) เพื่อนำแนวทางไปใช้ในการปฏิบัติจริง (Execution) ฝ่ายจัดการกำกับดูแลผู้ปฏิบัติงาน (First Line) และผู้สนับสนุน (Second Line) อย่างใกล้ชิด และการสื่อสารสองทาง (Two-Way Communication) กับ Governing Body

1.4 สื่อสาร อบรม สัมมนาในเรื่อง “กรณีศึกษา เรื่องการทุจริต การไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ นโยบาย และจรรยาบรรณ” รวมถึงข้อควรระวังหรือความเสี่ยงใหม่ ๆ (Emerging Risks) ในการปฏิบัติตนและการปฏิบัติงาน จากกรณีศึกษาทั้งภายในและภายนอกบริษัทที่มาพร้อมกับรูปแบบการทำงานใหม่ซึ่งมี Digital Technology ขับเคลื่อน เพื่อให้พนักงานเกิดความตระหนักในการปฏิบัติงานและป้องกันการเกิดเหตุการณ์ขึ้นกับบริษัท

1.5 ประเมินระบบการควบคุมภายในทั้งระบบการปฏิบัติงานและระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อสอบทานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในว่ามีความเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท แนะนำแนวการปฏิบัติที่ดี สร้างระบบ Proactive and Preventive System เพื่อลดความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจ

2. การบูรณาการการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง การควบคุมให้ปฏิบัติตามกฎและระเบียบ (Integrated Governance, Risk Management, Compliance and Control - Integrated GRC)

บริษัทดำเนินการด้านการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (GRC) และยกระดับสู่มาตรฐานสากล (Integrated GRC) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ ประสิทธิผล ลดความซ้ำซ้อนในการปฏิบัติงาน ตั้งแต่การกำกับดูแล การกำหนดกลยุทธ์ การบริหารความเสี่ยง จนถึงการติดตามผล ในปี 2566 นี้ยังคงเน้นการบูรณาการในรูปแบบ Data Integration โดยการเปิดเผยข้อมูลที่จำเป็นในการปฏิบัติงานระหว่างหน่วยงานบนฐานข้อมูลเดียวกัน เพื่อเชื่อมโยงความต่อเนื่องและเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัทในองค์รวม นำไปพัฒนาให้มีระบบการควบคุมภายใน เกิดประสิทธิผลในการปฏิบัติงานและการตัดสินใจมากยิ่งขึ้น มีการสื่อสารโดยผู้บริหารระดับสูงเพื่อให้พนักงานทุกคนเห็นความสำคัญในการนำ GRC มาใช้ในการปฏิบัติงาน เพื่อสนับสนุนการทำงานของพนักงานให้นำไปสู่การเติบโตของธุรกิจอย่างยั่งยืน มี GRC Helpline ที่สามารถใช้งานผ่าน Intranet และโทรศัพท์มือถือ เพื่อเป็นช่องทางให้พนักงานที่มีข้อสงสัยสามารถสอบถามผู้เชี่ยวชาญเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่ถูกต้องในเรื่องการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง การควบคุมให้ปฏิบัติตามกฎและระเบียบ รวมถึงทบทวนการปฏิบัติงานให้สอดคล้องตามแนวปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อป้องกันและป้องปรามพฤติกรรมที่ไม่เหมาะสมของบริษัทจดทะเบียนของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ส่งผลให้บริษัทได้รับการประเมินการกำกับดูแลกิจการในระดับ “ดีเลิศ” ของโครงการสำรวจการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนประจำปี 2566 เป็นการสะท้อนถึงการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน เป็นธรรมและโปร่งใส ตามกลยุทธ์ ESG 4 Plus

3. การกำกับดูแลการปฏิบัติงาน และการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

บริษัทได้ดำเนินการตามนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน (Compliance Policy&Guideline) อย่างเคร่งครัดและต่อเนื่อง โดยยังคงใช้ระบบการบริหารงานด้านการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน (Compliance Management System-CMS) เป็นกลไกสำคัญในการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน ทำให้การปฏิบัติตามกฎเกณฑ์เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เริ่มตั้งแต่การวางพื้นฐาน สร้างความรู้ ความเข้าใจและความตระหนักรู้แก่ผู้ปฏิบัติงานในฐานะ First Line อย่างสม่ำเสมอ เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากการไม่ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ โดยมีหน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติงานในฐานะ Second Line เป็นผู้ดูแลและสนับสนุนในการนำระบบ CMS ไปปฏิบัติ ซึ่งรวมถึงการให้คำปรึกษา กำหนดการควบคุมเพื่อบริหารจัดการไม่ให้เกิดความเสี่ยงจากการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบต่าง ๆ และจัดให้มีระบบการรับ-ส่ง รวมถึงประเมินกฎหมายใหม่/เปลี่ยนแปลง เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานสามารถปฏิบัติได้อย่างถูกต้องและทันท่วงที

ในปี 2566 นอกจากการปฏิบัติตามแนวทางในการปฏิบัติตามนโยบายสำคัญของเอสซีจี อันได้แก่ นโยบายการแข่งขันทางการค้า (Antitrust Policy) นโยบายการจัดการข้อมูลภายในที่มีผลต่อราคาหลักทรัพย์ (Insider Trading Policy) และนโยบายการเปิดเผยข้อมูล (Disclosure Policy) แล้ว บริษัทยังดำเนินการอย่างต่อเนื่องเพื่อติดตามกฎหมายที่สำคัญและมีผลกระทบกับการดำเนินธุรกิจ โดยการพัฒนา

และปรับปรุงระบบการรับ-ส่งกฎหมายใหม่/เปลี่ยนแปลงที่รองรับการอัปเดตข้อมูลสำคัญของใบอนุญาต (License Overview) และข้อมูลสำคัญของกฎหมายระดับแม่บท (Law Overview) จัดให้มีคู่มือการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยธุรกิจการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานหมุนเวียน (Legal Compliance Guideline For Electricity Generation Business From Renewable Energy)

4. การปฏิบัติในเรื่องการต่อต้านคอร์รัปชัน

บริษัทได้รับการต่ออายุโดยผ่านการรับรองให้เป็น Certified Company จากคณะกรรมการแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันภาคเอกชนไทย (CAC) และต่ออายุการรับรองอย่างต่อเนื่อง โดยล่าสุดผ่านการรับรองเมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2566 (ต่ออายุการรับรองทุก 3 ปี) บริษัทให้ความสำคัญในการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใสและเป็นธรรมมาโดยตลอด ดำเนินกิจกรรมด้านการต่อต้านคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง ได้แก่ จัดทำแนวปฏิบัติการกำกับการปฏิบัติงานด้านการต่อต้านคอร์รัปชันซึ่งสอดคล้องตาม ISO19600 เพื่อเป็นแนวทางให้บริษัทหรือหน่วยงาน (First Line) ที่มีความเสี่ยงสูงด้านคอร์รัปชันใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานอย่างเป็นระบบ โดยมีหน่วยงานสนับสนุน (Second Line) เป็นที่ปรึกษาให้คำแนะนำ และมีหน่วยงานตรวจสอบภายใน (Third Line) ทำหน้าที่ประเมินประสิทธิภาพและประสิทธิผลตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน เพื่อสร้างความมั่นใจให้ฝ่ายจัดการ คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท นอกจากนี้กรรมการผู้จัดการได้สื่อสารให้พนักงานทุกระดับรับทราบโดยให้ถือปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านคอร์รัปชันอย่างเคร่งครัด และหน่วยงานตรวจสอบภายในได้จัดทำคู่มือการตรวจสอบเรื่องคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Compliance Checklist) เพื่อใช้เป็นแนวทางการตรวจสอบประเมินโอกาสที่จะเกิดคอร์รัปชัน การประเมินประสิทธิผลของการควบคุมภายในอีกด้วย มีการจัดสัมมนาเชิงปฏิบัติการเพื่อเพิ่มความตระหนักรู้ให้กับพนักงานทุกระดับ สำหรับสร้างความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลให้แก่ฝ่ายจัดการ

5. การตรวจสอบการปฏิบัติงานด้วยตนเอง (Control Self Assessment)

คณะกรรมการตรวจสอบในฐานะผู้กำกับดูแลประสิทธิผลของการควบคุมภายในมีมติให้มีการตรวจสอบการปฏิบัติงานด้วยตนเอง (Control Self Audit) เพื่อให้ธุรกิจเกิดแนวคิดในเชิงป้องกันความเสี่ยงที่เปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ซึ่งสอดคล้องกับกรอบการควบคุมภายในของ COSO 2013 ที่กล่าวถึงบทบาท หน้าที่ ความรับผิดชอบในการปฏิบัติงานตามแนวทาง Three Lines Model หน่วยงานตรวจสอบภายในร่วมกับหน่วยงานสนับสนุนพิจารณาแนวทางปฏิบัติงาน การเป็นที่ปรึกษาให้แก่ผู้ปฏิบัติงาน (First Line) ในการประเมินความเสี่ยงของธุรกิจ การประเมินความเพียงพอและความมีประสิทธิผลของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งแบ่งปันแนวปฏิบัติที่เกิดประสิทธิผล (Success Cases) ร่วมกันเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติงาน ลดความซ้ำซ้อนในการสร้างระบบงานเชิงป้องกันให้กับผู้ปฏิบัติงานทำให้สามารถตอบสนองได้ทันต่อความเสี่ยงของธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วในปัจจุบัน

6. การกำกับดูแลด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของข้อมูลและระบบเครือข่ายสื่อสาร

6.1 บริษัทแต่งตั้งตัวแทนร่วมเป็นคณะทำงาน IT Governance ของเอสซีจี ทำหน้าที่กำหนดนโยบายและระเบียบการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารของบริษัท (e-Policy) โดยอ้างตาม ISO/IEC27001 รวมทั้งประเมินและติดตามการดำเนินการเพื่อให้เกิดความมั่นคงปลอดภัยทางเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อให้พนักงานทุกคนถือปฏิบัติในทิศทางเดียวกัน ในปี 2566 มีการดำเนินการเพิ่มเติม ดังนี้

- ปรับปรุงมาตรฐาน/วิธีปฏิบัติงาน 3 เรื่อง ได้แก่ 1) Vulnerability Scanning Standard (มาตรฐานการสแกนและแก้ไขช่องโหว่) 2) Data Classification and Handing Standard (มาตรฐานปฏิบัติในการระบุชั้นความลับของข้อมูล) และ 3) Security Risk Acceptance Procedure (กระบวนการยอมรับความเสี่ยง)
- ซักซ้อมการดำเนินการตามแนวปฏิบัติขององค์กรโดยจำลองสถานการณ์การโจมตีจากภัยคุมคามไซเบอร์ในรูปแบบต่าง ๆ เพื่อเตรียมความพร้อมและปรับปรุงแนวปฏิบัติให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

6.2 ส่งเสริมและสนับสนุนการใช้ Machine Learning (ML), Robotics Process Automation (RPA), Data Analytics (DA) และ IA Data lake วิเคราะห์ความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

6.3 จัดสัมมนา IT Security Awareness และ Personal Data Protection เพื่อสร้างความตระหนักรู้ (Awareness) เกี่ยวกับภัยไซเบอร์ และการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

6.4 กำหนดให้พนักงานบริษัทต้องทดสอบวัดความรู้ในเรื่อง e-Policy ซึ่งผู้ทดสอบต้องผ่านการทดสอบด้วยเกณฑ์ร้อยละ 100 เพื่อให้พนักงานรับทราบตระหนัก และเกิดความเข้าใจสามารถนำไปปฏิบัติได้ถูกต้อง

7. การพัฒนาและส่งเสริมการใช้ Data Analytics ให้กับธุรกิจ

บริษัทมีการใช้งานระบบสารสนเทศที่หลากหลาย เพื่อช่วยติดตามสัญญาณความผิดปกติได้รวดเร็วและทันเวลา หน่วยงานตรวจสอบภายในได้นำข้อมูลมาจัดทำรายงานโดยใช้ Machine Learning (ML), Robotics Process Automation (RPA), Data Analytics (DA) รวมถึง IA Data Lake ในการตรวจสอบและส่งมอบให้กับหน่วยงานต่าง ๆ เพื่อเป็นเครื่องมือวิเคราะห์ ติดตาม แก้ไขรายการผิดปกติและกำหนดวิธีการป้องกัน เช่น Predictive Audit of Customer Credit, Sanction Audit Screening Tools, Cyber Threat Notification Tools, SAP Internal Control Monitoring Tools, Vulnerability Scanner Tools, Cookie Consent Checker เป็นต้น เพื่อให้ผู้ใช้งานสามารถวิเคราะห์ผลได้ง่าย รวดเร็ว มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น รวมถึงพัฒนาส่งเสริมและสนับสนุนให้ผู้ตรวจสอบเรียนรู้ด้านเทคโนโลยีดิจิทัล และนำเทคนิคต่าง ๆ มาจัดทำ Data Analytics ผ่านกิจกรรม Learnathon และกิจกรรม Data Analytics Hackathon ซึ่งจัดต่อเนื่องเป็นปีที่ 5 โดยให้ผู้ตรวจสอบเสนอโครงการภายใต้แนวคิดในการนำเทคโนโลยีดิจิทัลมาประยุกต์ใช้ในการตรวจสอบหรือส่งมอบให้ผู้ปฏิบัติงานเพื่อใช้ติดตามและกำกับดูแลการปฏิบัติงาน

8. ระบบการรับข้อร้องเรียน

คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติและทบทวนนโยบายการรับเรื่องร้องเรียนการทุจริตและการกรทำผิด (Whistleblowing Policy) ให้มีความชัดเจน และได้พัฒนาระบบการรับข้อร้องเรียน (Whistleblowing System) สำหรับบุคลากรของบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียภายนอกให้สามารถเข้าถึงระบบ เพื่อใช้แจ้งเบาะแสการปฏิบัติที่ไม่เป็นไปตามหลักบรรษัทภิบาล จรรยาบรรณบริษัท การกำกับดูแล ระเบียบข้อบังคับ กฎหมายและนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน รวมถึงการกระทำทุจริต โดยบุคลากรของบริษัทสามารถแจ้งเบาะแสได้ด้วยวาจา หรือผ่านอินทราเน็ต และผู้มีส่วนได้เสียภายนอกแจ้งผ่านเว็บไซต์ www.qcon.co.th หรือเป็นลายลักษณ์อักษรโดยส่งเป็นจดหมายหรืออีเมล โดยบริษัทกำหนดขั้นตอนการดำเนินงานเมื่อได้รับข้อร้องเรียนไว้อย่างชัดเจนตั้งแต่การรวบรวมข้อเท็จจริงโดยทำเป็นความลับ การตั้งคณะทำงานตรวจสอบข้อเท็จจริง การตั้งคณะกรรมการสอบสวน การพิจารณาอนุมัติการลงโทษ รวมไปถึงการรายงานผลข้อร้องเรียน โดยระบบข้อร้องเรียนของบริษัทได้รับการดูแลรักษาความปลอดภัยอย่างใกล้ชิดจากหน่วยงานตรวจสอบภายใน นอกจากนี้ผู้ร้องเรียนสามารถติดตามผลข้อร้องเรียนผ่านระบบได้ ซึ่งระบบดังกล่าวช่วยส่งเสริมการดำเนินธุรกิจอย่างมีคุณธรรมและพัฒนาอย่างยั่งยืนมากยิ่งขึ้น สำหรับเรื่องความปลอดภัยจะใช้รหัสผ่าน 2 ชั้นและการเข้ารหัสฐานข้อมูลแยกการจัดเก็บเป็นอิสระและจำกัดสิทธิ์เฉพาะผู้เกี่ยวข้อง เพื่อรักษาความปลอดภัยและป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลไปสู่บุคคลอื่น รวมทั้งรักษาความลับและให้ความคุ้มครองผู้ร้องเรียนตามนโยบายการรับเรื่องร้องเรียนการทุจริตและการกระทำผิด

การตรวจสอบติดตามการควบคุมภายใน

ในปี 2566 หน่วยงานตรวจสอบภายในได้ปฏิบัติงานตรวจสอบทั้งหมด 4 โครงการ ตามแผนการตรวจสอบภายในตามความเสี่ยง (Risk-based) ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้อนุมัติแผนตรวจสอบ เมื่อวันที่ 1 ธันวาคม 2565 หน่วยงานตรวจสอบภายในทำหน้าที่ประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในและติดตามการแก้ไขปรับปรุงประเด็นที่ตรวจพบ รวมถึงการติดตามการควบคุมว่ามีระบบการควบคุมภายในเพื่อติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อยให้สามารถป้องกันทรัพย์สินจากการที่กรรมการหรือผู้บริหารนำไปใช้โดยมิชอบหรือโดยไม่มีอำนาจ รวมถึงการควบคุมการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวโยงกันอย่างเพียงพอ จากนั้นนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบก่อนรายงานคณะกรรมการบริษัททุกไตรมาส

จากผลการตรวจสอบในปี 2566 ไม่พบข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน และหน่วยงานตรวจสอบภายในได้ติดตามการปรับปรุงแก้ไขการควบคุมภายในตามประเด็นที่ตรวจพบ พบว่าฝ่ายจัดการได้แก้ไขการควบคุมภายในตามข้อแนะนำครบถ้วนภายในระยะเวลาที่กำหนดแล้ว นอกจากนี้ผู้สอบบัญชีของบริษัท คือ บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด ได้รายงานว่าไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญซึ่งมีผลกระทบต่องบการเงินของบริษัท

ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ

ผู้ดูแลงานตรวจสอบภายใน ได้เสนอผลประเมินระบบการควบคุมภายในซึ่งมีความเพียงพอ เหมาสมกับการดำเนินธุรกิจ เพื่อคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาให้ความเห็นเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแล การปฏิบัติงาน และการควบคุมภายในของบริษัทในปี 2566 ตามที่แสดงไว้ในหน้า 142 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

ผู้ดูแลงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบ มีมติอนุมัติแต่งตั้งให้นายพิทยา จั่นบุญมี เป็นผู้ดูแลงานตรวจสอบภายใน มีความรับผิดชอบหลักในการปฏิบัติหน้าที่ผู้ตรวจสอบ

ภายในของบริษัท จัดทำรายงานและข้อเสนอแนะ เพื่อให้ฝ่ายจัดการปรับปรุงให้เป็นไปตามแผนและนโยบายการควบคุมภายในของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติของนายพิทยา จั่นบุญมี แล้วเป็นว่ามีความเหมาะสมเพียงพอกับการปฏิบัติหน้าที่ดังกล่าว เนื่องจากมีวุฒิการศึกษา ประสบการณ์ในการปฏิบัติงาน และได้เข้ารับการอบรมที่เหมาะสมเพียงพอต่อการเป็นผู้ควบคุมการปฏิบัติงานดังกล่าว ทั้งนี้ บริษัทได้สรุปคุณสมบัติวุฒิการศึกษา ประสบการณ์ในการปฏิบัติงานของผู้ดูแลงานตรวจสอบภายในไว้ตามเอกสารแนบ 3

ทั้งนี้ การพิจารณาและอนุมัติ แต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งผู้ดูแลงานตรวจสอบภายใน จะต้องผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบ

9.2 รายการระหว่างกัน

9.2.1 ข้อมูลรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

รายการระหว่างกันของบริษัทและบริษัทย่อยกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีขั้นตอนการอนุมัติรายการระหว่างกัน หรือรายการที่เกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยจรรยาบรรณบริษัทได้กำหนดนโยบายการทำธุรกรรมของบริษัท ดังนี้

การทำธุรกรรมระหว่างกันของบริษัทและบริษัทย่อย

บริษัทและบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจที่ต้องทำธุรกรรมระหว่างกัน เช่น การบริการ การซื้อขายวัตถุดิบ ผลิตภัณฑ์ การให้สนับสนุนทางการเงิน เทคนิค หรือบุคลากร ฯลฯ การดำเนินธุรกิจหรือปฏิบัติงานที่เป็นการทำธุรกรรมระหว่างกันของบริษัทดังกล่าว ต้องถูกต้องตามกฎหมาย กฎระเบียบที่ออกโดยหน่วยงานของรัฐ หน่วยงานกำกับดูแล หรือหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้องรวมถึงระเบียบและอำนาจดำเนินการของบริษัท ตลอดจนหลักเกณฑ์และเงื่อนไขต่าง ๆ ที่กำหนดไว้

การทำธุรกรรมกับบุคคลภายนอก

การทำธุรกรรมกับบุคคลภายนอกจะต้องปฏิบัติให้ถูกต้องตามหลักเกณฑ์ และกระบวนการที่กำหนดไว้ตามกฎหมาย กฎระเบียบที่ออกโดยหน่วยงานของรัฐ หน่วยงานกำกับดูแล หรือหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้องและนโยบายของบริษัท รวมถึงได้รับการอนุมัติตามอำนาจดำเนินการของบริษัทอย่างเคร่งครัด นอกจากนี้จะต้องปฏิบัติตามเงื่อนไขที่ได้ตกลงไว้อย่างตรงไปตรงมา โปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ โดยหลีกเลี่ยงการทำธุรกรรมที่อาจก่อให้เกิดความเดือดร้อนเสียหายไม่ว่าต่อบริษัท หรือบุคคลภายนอก

บริษัทได้กำหนดนโยบายการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย (Stakeholder Engagement Policy) และแนวปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ โดยกำหนดให้บริษัทปฏิบัติตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริต พิจารณาราคาซื้อที่เหมาะสมและยุติธรรม โดยคำนึงถึงความสมเหตุสมผลด้านราคา คุณภาพ และบริการที่ได้รับ รวมถึงสามารถให้เหตุผลที่เหมาะสมได้เมื่อมีการตรวจสอบ

นอกจากนี้ บริษัทได้กำหนดแนวปฏิบัติและกระบวนการในการพิจารณาอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน รายการที่เกี่ยวโยงกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทตามหลักเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนด โดยกรรมการและผู้บริหารจะแจ้งให้บริษัททราบถึงการมีส่วนได้เสียก่อน และบริษัทพิจารณารายการต่าง ๆ ซึ่งหากเป็นรายการที่จะต้องขออนุมัติตามหลักเกณฑ์และขั้นตอนของกฎหมาย ฝ่ายจัดการจะนำเรื่องดังกล่าวเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลให้นักลงทุนทราบอย่างโปร่งใส โดยกรรมการหรือผู้บริหารที่มีส่วนได้เสียจะไม่มีส่วนร่วมในการพิจารณาอนุมัติรายการแต่อย่างใด

นโยบายหรือแนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

รายการระหว่างกันของบริษัทในอนาคตจะเป็นรายการที่ดำเนินการตามปกติทางการค้าเช่นเดียวกับที่ปฏิบัติมาโดยตลอด โดยใช้นโยบายซื้อขายต่อรองกันตามกลไกราคาตลาดของธุรกิจ ไม่มีการถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างบริษัทกับกิจการหรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง

รายการที่เกี่ยวโยงกัน

บริษัทมีนโยบายในการดำเนินการตามหลักเกณฑ์ของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องการเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวโยงกัน ตลอดจนกฎหมาย ข้อบังคับ ประกาศ หรือคำสั่งต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

บริษัทมีการทำรายการระหว่างกันกับบริษัทที่เกี่ยวข้อง โดยเป็นรายการธุรกิจทางการค้าปกติ ซึ่งบริษัทได้คิดราคาซื้อขายสินค้าและบริการตามราคาตลาด ข้อมูลงบการเงินรวม สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 และ 2564 ซึ่งผ่านการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีแล้ว โดยบริษัทและบริษัทย่อยมีการเข้าทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์[1] โดยสรุปดังนี้

ลักษณะรายการ / บริษัท / ความสัมพันธ์	มูลค่ารายการระหว่างกัน (พันบาท)		
	2566	2565	2564
1.รายการกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่และบริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุด[2]			
1.1 รายการกับบริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุด			
ให้บริการแก่บริษัท	**20,412**	**15,495**	**10,250**
นโยบายการคิดราคา : ราคาตลาดเทียบเท่ากับราคาที่ทำกับบุคคลภายนอก			
บริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	**20,412**	**15,495**	**13,653**
1.2 รายการกับบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)			
ขายสินค้าให้บริษัท	**505,940**	**392,427**	**286,480**
นโยบายการคิดราคา : ราคาตลาดเทียบเท่ากับราคาที่ทำกับบุคคลภายนอก			
บริษัทปูนซิเมนต์ไทย (ท่าหลวง) จำกัด	414,720	311,201	228,710
กรรมการร่วมกัน : นายสุรชัย นิ่มละออ			
บริษัทศิลาสานนท์ จำกัด	51,835	48,317	30,766
กรรมการร่วมกัน : นายสุรชัย นิ่มละออ			
PT SCG International Indonesia	20,248	-	-
กรรมการร่วมกัน : - ไม่มี -			
บริษัทเอสซีจี ดิสทริบิวชั่น จำกัด	16,707	30,084	25,400
กรรมการร่วมกัน : วิโรจน์ รัตนชัยสิทธิ์			
บริษัทปูนซิเมนต์ไทย (แก่งคอย) จำกัด	2,430	2,825	1,604
กรรมการร่วมกัน : นายสุรชัย นิ่มละออ			
ซื้อสินค้าจากบริษัท	**1,726,004**	**1,323,067**	**978,385**
นโยบายการคิดราคา : ราคาตลาดเทียบเท่ากับราคาที่ทำกับบุคคลภายนอก			
บริษัทเอสซีจี ดิสทริบิวชั่น จำกัด	1,723,044	1,318,270	974,328
กรรมการร่วมกัน : วิโรจน์ รัตนชัยสิทธิ์			
บริษัทปูนซิเมนต์ไทย (ทุ่งสง) จำกัด	1,803	-	-
กรรมการร่วมกัน : นายสุรชัย นิ่มละออ			
บริษัทเอสซีจี อินเตอร์เนชั่นแนล คอร์ปอเรชั่น จำกัด	402	3,808	3,831
กรรมการร่วมกัน : นายวิโรจน์ รัตนชัยสิทธิ์			

[1] แยกแสดงรายบริษัทเฉพาะรายการที่มีมูลค่าตั้งแต่ร้อยละ 0.03 ของสินทรัพย์มีตัวตนสุทธิ (NTA) เป็นต้นไป

[2] บริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) เป็นบริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุด บริษัทเอสซีจี ซิเมนต์-ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในสัดส่วนร้อยละ 61

ลักษณะรายการ / บริษัท / ความสัมพันธ์	มูลค่ารายการระหว่างกัน (พันบาท)		
	2566	2565	2564
1.รายการกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่และบริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุด[2]			
1.2 รายการกับบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)			
ได้รับบริการจากบริษัท	**13,642**	**3,803**	**4,639**
นโยบายการคิดราคา : ราคาตลาดเทียบเท่ากับราคาที่ทำกับบุคคลภายนอก			
บริษัทเอสซีจี ดิสทริบิวชั่น จำกัด	13,586	3,734	4,639
กรรมการร่วมกัน : นายวิโรจน์ รัตนชัยสิทธิ์			
ให้บริการแก่บริษัท	**12,490**	**21,328**	**12,878**
นโยบายการคิดราคา : ราคาตลาดเทียบเท่ากับราคาที่ทำกับบุคคลภายนอก			
บริษัทเอสซีจี ซิเมนต์-ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด	7,271	11,899	12,253
กรรมการร่วมกัน : นายสุรชัย นิ่มละออ และนายวิโรจน์ รัตนชัยสิทธิ์			
บริษัทซูซันน์ สมาร์ท โซลูชั่น จำกัด	2,062	8,225	-
กรรมการร่วมกัน : -ไม่มี-			
บริษัทกระเบื้องกระดาษไทย จำกัด	2,340	-	-
กรรมการร่วมกัน : นายนิธิ ภัทรโชค และนายวิโรจน์ รัตนชัยสิทธิ์			
1.3 รายการกับบริษัทร่วมของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)			
ให้บริการแก่บริษัท	**47,658**	**39,672**	**28,903**
นโยบายการคิดราคา : ราคาตลาดเทียบเท่ากับราคาที่ทำกับบุคคลภายนอก			
บริษัทเอสซีจี เจดับเบิ้ลยูดี โลจิสติกส์ จำกัด	45,285	37,739	27,903
กรรมการร่วมกัน : นายนิธิ ภัทรโชค			
บริษัทไอทีวัน จำกัด	2,373	1,933	1,000
กรรมการร่วมกัน : -ไม่มี-			
2. รายการกับบริษัทอื่นภายนอกกลุ่มที่มีกรรมการหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมร่วมกัน[3]			
รับฝากเงินจากบริษัท (มูลค่า ณ 31 ธันวาคม)	**453,079**	**295,619**	**149,358**
นโยบายการคิดราคา : อัตราดอกเบี้ยตามสัญญาที่ตกลงกัน			
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	400,859	285,908	134,835
ธนาคารกรุงเทพ จำกัด (มหาชน)	52,220	9,711	14,523
จ่ายดอกเบี้ยให้แก่บริษัท	**1,577**	**313**	**140**
นโยบายการคิดราคา : อัตราดอกเบี้ยตามสัญญาที่ตกลงกัน			
ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน)	1,551	287	140
ขายสินค้าและให้บริการแก่บริษัท	**3,123**	**151**	**2,283**
นโยบายการคิดราคา : ราคาตลาดเทียบเท่ากับราคาที่ทำกับบุคคลภายนอก			
บริษัทเทเวศประกันภัย จำกัด (มหาชน)	3,123	151	2,283

[2] บริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) เป็นบริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุด บริษัทเอสซีจี ซิเมนต์-ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในสัดส่วนร้อยละ 61

[3] ตามคำแนะนำในการใช้คู่มือการจัดทำแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report)

9.2.2 ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน

การทำรายการระหว่างกันเป็นความจำเป็นและมีความสมเหตุสมผลของการทำรายการเพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท โดยผู้สอบบัญชีได้ตรวจสอบรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นในปี 2566 ตามที่เปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4 สำหรับปี 2566 โดยผู้สอบบัญชีระบุว่าราคาซื้อขายสินค้าที่บริษัทซื้อขายกับบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน เป็นราคาและเงื่อนไขการชำระเงินใกล้เคียงกันตามปกติทางธุรกิจที่บริษัทซื้อขายกับลูกค้ารายอื่น

นอกจากนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณารายการที่เกี่ยวโยงกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งกันทางผลประโยชน์ระหว่างกันที่เกิดขึ้นในปี 2566 มีความเห็นว่าบริษัทได้ยึดหลักความโปร่งใสและการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอในการปฏิบัติงาน และได้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน ในการทำรายการระหว่างกันจะต้องผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี คณะกรรมการบริษัทหรือผู้ได้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัทจะต้องไม่อนุมัติรายการใด ๆ ที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย และบริษัทจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และในกรณีที่บริษัทมีหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัทจะปฏิบัติตามข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์

รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระตามขอบเขตที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งมีการทบทวนให้สอดคล้องกับสถานการณ์ปัจจุบันและอนุมัติโดยคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี ในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบเน้นในการนำ Digital Technology มาใช้ในการตรวจสอบ การกำกับดูแล การกำหนดกลยุทธ์การปฏิบัติงาน และการติดตามผล เพื่อให้บริษัทบรรลุเป้าหมายที่กำหนดและดำเนินธุรกิจได้อย่างยั่งยืน การจะดำเนินการดังกล่าวได้นั้นฝ่ายจัดการและพนักงานต้องมีคุณธรรม จรรยาบรรณ เข้าใจบทบาท อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของตนเองตามหลักการ Three Lines Model และปฏิบัติงานภายใต้การบูรณาการ ทั้งการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยง และการกำกับการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Integrated Governance, Risk, and Compliance - Integrated GRC)

ปี 2566 มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ 6 ครั้ง โดยมีกรรมการตรวจสอบเข้าประชุมครบองค์ประชุมทุกครั้ง ทั้งนี้ทุกสิ้นปีคณะกรรมการตรวจสอบมีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบโดยรวมและประเมินตนเอง ซึ่งผลการประเมินอยู่ในเกณฑ์เหมาะสม หัวข้อที่ประเมิน ได้แก่ โครงสร้างและคุณสมบัติ บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบ การปฏิบัติหน้าที่และการประชุม โดยมีการปฏิบัติหน้าที่ที่สำคัญดังนี้

1. การสอบทานงบการเงิน

   คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานข้อมูลที่สำคัญของงบการเงินรายไตรมาสและประจำปี 2566 ของบริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) งบการเงินรวมของ บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งได้จัดทำตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทยสอดคล้องกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินสากล โดยได้สอบทานประเด็นที่เป็นสาระสำคัญ รายการพิเศษ และได้รับคำชี้แจงจากผู้สอบบัญชี ฝ่ายจัดการและผู้ดูแลงานตรวจสอบจนเป็นที่พอใจว่าการจัดทำงบการเงิน รวมทั้งการเปิดเผยหมายเหตุประกอบในงบการเงิน เป็นไปตามข้อกำหนดของกฎหมายและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน จึงได้ให้ความเห็นชอบงบการเงินดังกล่าวที่ผู้สอบบัญชีได้สอบทานและตรวจสอบแล้ว ซึ่งเป็นรายงานความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไข

   นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเพื่อปรึกษาหารือกันอย่างอิสระถึงการได้รับข้อมูล การตรวจสอบข้อมูลที่มีสาระสำคัญในการจัดทำงบการเงินและการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและเป็นประโยชน์กับผู้ใช้งบการเงิน เรื่องสำคัญจากการตรวจสอบ (Key Audit Matters) รวมทั้งพฤติการณ์อันควรสงสัยตามมาตรา 89/25 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 แก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 ซึ่งในปี 2566 ผู้สอบบัญชีไม่ได้มีข้อสังเกต และไม่พบพฤติการณ์อันควรสงสัย นอกจากนี้เพื่อความมั่นใจในเรื่องการไม่พบพฤติการณ์อันควรสงสัยดังกล่าว คณะกรรมการตรวจสอบได้มีมติให้กรรมการผู้จัดการรายงานผลการกำกับดูแลตามพระราชบัญญัติดังกล่าวให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบด้วย ซึ่งในปี 2566 กรรมการผู้จัดการรายงานว่าไม่พบพฤติการณ์อันควรสงสัยดังกล่าว ส่งผลให้การจัดทำ

งบการเงินและงบการเงินรวมของบริษัท เชื่อถือได้ โปร่งใส สอดคล้องตามมาตรฐาน และผู้สอบบัญชีมีความเป็นอิสระและสามารถตรวจสอบทุกประเด็นได้ตามมาตรฐาน

2. การสอบทานรายการที่เกี่ยวโยงกัน รายการได้มาจำหน่ายไป หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

   คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายการที่เกี่ยวโยงกัน รายการได้มาจำหน่ายไป และรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รายงานของกรรมการที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งการเปิดเผยให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยทราบอย่างถูกต้องตามที่กำหนด

3. การสอบทานการกำกับดูแลกิจการที่ดี

   บริษัทมุ่งมั่นดำเนินธุรกิจตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืนภายใต้หลักบรรษัทภิบาลและการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยอ้างอิงตามมาตรฐานสากลในการปฏิบัติงาน ได้แก่ Organization for Economic Co-operation and Development (OECD) สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ตลอดจนหลักการทำธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบโดยนำประเด็นด้าน ESG ซึ่งตั้งอยู่บนพื้นฐานที่ว่า ธุรกิจควรเติบโตควบคู่ไปกับการคำนึงถึง 3 ปัจจัยหลักคือ สิ่งแวดล้อม สังคม และบรรษัทภิบาล หรือ SCG ESG 4 Plus ในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณานโยบายและแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแล รวมถึงแนวปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อป้องกันและป้องปรามพฤติกรรมที่ไม่เหมาะสมของบริษัทจดทะเบียน สอบทานประสิทธิภาพและประสิทธิผลด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี พบว่ากรรมการบริษัทฝ่ายจัดการ และพนักงานปฏิบัติตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด โดยมีคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการเป็นแบบอย่างที่ดี

   ในปี 2566 มีการทบทวนจรรยาบรรณบริษัทเพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายที่เกี่ยวข้อง หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีทั้งในระดับประเทศและมาตรฐานสากลรวมถึงการดำเนินงานในปัจจุบัน และจัดทำแผนการเรียนรู้และสื่อสารเพื่อให้สามารถนำแนวปฏิบัติไปปรับใช้ให้เหมาะสม และเพื่อให้พนักงานตระหนักและมีความเข้าใจเกี่ยวกับจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ จึงได้มีการทดสอบความรู้ผ่านการทดสอบ Ethics e-Testing โดยพนักงานที่ทำแบบทดสอบทุกคนผ่านการสอบด้วยด้วยเกณฑ์ร้อยละ 100 ซึ่งได้ดำเนินการต่อเนื่องเป็นปีที่ 9 โดยในปี 2566 ได้เพิ่มแบบทดสอบในเรื่อง Environment, Health and Safety เพื่อให้สอดคล้องกับแนวทาง ESG 4 Plus ของเอสซีจีและขยายผลไปสู่คู่ธุรกิจโดยจัดทำจรรยาบรรณคู่ธุรกิจควิคอน เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจร่วมกัน ปฏิบัติตนเป็นพลเมืองดีควบคู่ไปกับการกำกับดูแลกิจการที่คำนึงถึงสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างเป็นรูปธรรมนอกเหนือจากที่กฎหมายกำหนด และทบทวนการปฏิบัติงานให้สอดคล้องตามแนวปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อป้องกันและป้องปรามพฤติกรรมที่ไม่เหมาะสมของบริษัทจดทะเบียนของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

   นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังได้ทบทวนนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน และนโยบายการรับเรื่องร้องเรียนการทุจริตและการกระทำผิด เพื่อให้สอดคล้องกับการดำเนินงานในปัจจุบัน ทั้งนี้บริษัทได้รับผ่านการรับรองจากแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทยอย่างต่อเนื่อง โดยล่าสุดผ่านการรับรอง เมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2566

4. การสอบทานระบบการประเมินการบริหารความเสี่ยง

   คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานความมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลของกระบวนการบริหารความเสี่ยง โดยมีคณะจัดการความเสี่ยงเป็นผู้รับผิดชอบ คณะจัดการความเสี่ยงทำหน้าที่พิจารณาโครงสร้าง นโยบายประยุกต์กรอบการบริหารความเสี่ยงของเอสซีจี แผนการจัดการความเสี่ยง การทบทวนความเสี่ยงและติดตามการบริหารความเสี่ยง รายไตรมาสในรูป Risk Dashboard โดยในปี 2566 บริษัทให้ความสำคัญกับ Emerging Risk เช่น ความไม่แน่นอนของเศรษฐกิจโลกและมีความเสี่ยงชะลอตัว ความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์ซึ่งส่งผลกระทบต่อต้นทุนการดำเนินงาน ปัญหาภัยแล้งจากปรากฏการณ์เอลนีโญ การลดการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ในกระบวนการผลิต และภัยคุกคามทางไซเบอร์จากการพึ่งพาเทคโนโลยีดิจิทัลที่เพิ่มสูงขึ้น เป็นต้น ซึ่งเป็นการพิจารณาความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญที่มีโอกาสจะเกิดขึ้นต่อเนื่องไปในอนาคต คณะจัดการความเสี่ยงได้เตรียมมาตรการรองรับต่อเหตุการณ์เสี่ยงที่อาจไม่เป็นไปตามที่คาดการณ์ไว้ โดยกำหนดเป็นแผนงานระยะปานกลางและแผนงานประจำปี

5. การสอบทานการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการดำเนินการตามนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และป้องกันความเสี่ยงจากการไม่ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ บริษัทนำระบบการจัดการด้านการกำกับดูแลการปฏิบัติงานของเอสซีจีซึ่งสอดคล้องตามมาตรฐาน ISO 19600 มาประยุกต์ใช้ให้เหมาะสมกับบริษัท และบูรณาการเข้ากับระบบบริหารงานต่าง ๆ

นอกจากแนวปฏิบัติ (Guideline) และรายการตรวจประเมิน (Checklist) ที่ใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติตามนโยบายสำคัญแล้ว ยังดำเนินการอย่างต่อเนื่องเพื่อให้มีการปฏิบัติตามกฎหมาย โดยในส่วนของกฎหมายที่สำคัญได้จัดให้มีคู่มือ รวมถึงการพัฒนาและปรับปรุงระบบการรับ-ส่งกฎหมายใหม่/เปลี่ยนแปลง ให้รองรับการอัปเดตข้อมูลสำคัญของใบอนุญาตและข้อมูลสำคัญของกฎหมายระดับแม่บท จัดทำคู่มือการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยธุรกิจการผลิตไฟฟ้าจากพลังงานหมุนเวียน

6. การสอบทานระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานผลการประเมินระบบการควบคุมภายในทั้งระบบการปฏิบัติงานและระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่หน่วยงานตรวจสอบภายในได้รายงานเป็นรายไตรมาส รวมถึงสอบทานการประเมินตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน ก.ล.ต.) พบว่ามีความเพียงพอ เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท และสอดคล้องกับความเห็นของผู้สอบบัญชีที่รายงานว่าจากการสอบทานไม่พบข้อบกพร่องที่เป็นสาระสำคัญซึ่งมีผลกระทบต่อรายงานทางการเงินของบริษัท ซึ่งเป็นภารกิจหนึ่งที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

ฝ่ายจัดการยังคงเน้นการสร้างระบบการควบคุมภายในที่ดีในแต่ละระบบงานและระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่นำมาประยุกต์ใช้ในบริษัทเพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงและการเติบโตทางธุรกิจผ่านนโยบาย มาตรฐานการปฏิบัติงาน แนวปฏิบัติต่าง ๆ อีกทั้งยังการสร้างความตระหนักรู้เพื่อส่งเสริมคุณธรรม จริยธรรม จรรยาบรรณ การต่อต้านคอร์รัปชัน และการควบคุมภายในให้กับพนักงานอย่างต่อเนื่อง โดยพัฒนาระบบเชิงป้องกัน (Proactive and Preventive System) ซึ่งประกอบด้วยการทบทวนจรรยาบรรณบริษัท สื่อสารให้นำไปปรับใช้ และจัดทดสอบ Ethics e-Testing และ e-Policy e-Testing

หน่วยงานตรวจสอบภายในยังมุ่งเน้นสร้างความตระหนักรู้ด้านการกำกับดูแล การบริหารความเสี่ยง การกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎระเบียบ เรื่อง Cybersecurity และ Personal Data Protection โดยได้จัดทำเครื่องมือในการตรวจสอบต่าง ๆ อาทิ เครื่องมือตรวจสอบการติดตั้งซอฟต์แวร์โดยอัตโนมัติ เครื่องมือช่วยในการตรวจสอบการเก็บข้อมูลของเว็บไซต์ เป็นต้น ทั้งยังผลักดันและสื่อสารแนวทางความรับผิดชอบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมที่ดีตามแนวป้องกัน 3 ด่าน (Three Lines Model) และสื่อสารกรณีศึกษาเรื่องการทุจริต การไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ นโยบายบริษัท จรรยาบรรณ และประเด็นสำคัญที่ตรวจพบอย่างต่อเนื่อง เพื่อเสริมสร้างให้ผู้ปฏิบัติงานทุกระดับเข้าใจบทบาทในการประเมินความเสี่ยง กำหนดการควบคุมภายในและการติดตามผลการปฏิบัติงานให้เหมาะสมกับธุรกิจ และสอดคล้องกับกฎหมาย ข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องทั้งในระบบงานเดิม ระบบงานหรือธุรกิจใหม่ และระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ

7. การตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ และกฎบัตรหน่วยงานตรวจสอบภายในให้สอดคล้องกับความเสี่ยงและสถานการณ์เป็นปัจจุบัน ในปี 2566 หน่วยงานตรวจสอบภายในได้ส่งเสริมและสนับสนุนการใช้ Machine Learning (ML), Robotics Process Automation (RPA), Data Analytics (DA) รวมถึง IA Data Lake มาสร้างแบบจำลองเชิงคาดการณ์ (Predictive Model) วิเคราะห์ความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพ และลง Fieldwork เท่าที่จำเป็น

หน่วยงานตรวจสอบภายในได้จัดสัมมนาเพื่อพัฒนาผู้ตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและเทคโนโลยีดิจิทัลในเรื่อง Cybersecurity ส่งเสริมการนำ Data Analytics มาใช้ในการตรวจสอบและจัดกิจกรรม Hackathon ต่อเนื่องเป็นปีที่ 5 จัดทำเอกสารและเผยแพร่เอกสารแนวทางการตรวจสอบ

การควบคุมภายใน/การรักษาความปลอดภัย และร่วมกับผู้ปฏิบัติงาน (First Line) พัฒนารายงานโดยใช้ Data Analytics เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานใช้กำกับดูแลงานในความรับผิดชอบ และผู้ตรวจสอบใช้ในงานตรวจสอบไปพร้อมกัน

นอกจากนี้ยังพัฒนาผู้ตรวจสอบภายในเรื่องการปฏิบัติตามแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืน (ESG 4 Plus) แนวทางการดำเนินด้านสิทธิมนุษยชน กฎหมายแรงงานที่สำคัญ มาตรฐานการรายงาน ทางการเงิน และมาตรฐานสากลการปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายใน เพื่อทำหน้าที่ประเมินประสิทธิภาพและประสิทธิผลของการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยง การกำกับการปฏิบัติตามกฎหมายกฎระเบียบต่าง ๆ

8. การสอบทานการตรวจสอบข้อร้องเรียนและแจ้งเบาะแส

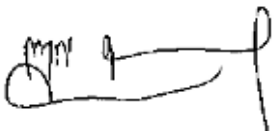
คณะกรรมการตรวจสอบได้กำกับดูแลให้มีการทบทวนนโยบายการรับเรื่องร้องเรียนการทุจริตและการกระทำผิดให้สอดคล้องกับการดำเนินงานในปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ และพัฒนาระบบรับข้อร้องเรียนและแจ้งเบาะแสของบุคคลภายนอก นอกเหนือจากการรับข้อร้องเรียนภายในของพนักงาน โดยสามารถร้องเรียนผ่านเว็บไซต์ www.qcon.co.th ทั้งภาษาไทยและอังกฤษได้ตลอดเวลา เพิ่มเติมจากการรับข้อร้องเรียนผ่านทางอีเมล หรือจดหมายถึงกรรมการบริษัท ผู้ดูแลงานตรวจสอบ และหน่วยงานเลขานุการบริษัท

ในปี 2566 มีข้อร้องเรียนผ่านระบบข้อร้องเรียนที่บุคคลภายนอกมีส่วนร่วมในการแจ้งเบาะแสของผู้กระทำความผิดและยังคงอยู่ระหว่างดำเนินการรวมทั้งสิ้น 1 เรื่อง

9. การพิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชีประจำปี 2567

บริษัทเคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด ได้รับการคัดเลือกและแต่งตั้งเป็นผู้สอบบัญชี เนื่องจากผลประเมินการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมาเป็นที่น่าพอใจ ผู้สอบบัญชีมีความเป็นอิสระ มีทักษะความรู้ความสามารถ มีประสบการณ์ในการตรวจสอบและได้ปฏิบัติตามมาตรฐานการสอบบัญชี รวมทั้งให้ความรู้ที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจนอกเหนือจากการสอบบัญชี คณะกรรมการตรวจสอบจึงเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้งนางสาวสุรีรัตน์ ทองอรุณแสง ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 4409 หรือ นางสาวพรทิพย์ ริมดุสิต ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 5565 หรือ นายทรงชัย วงศ์พิริยาภรณ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตเลขที่ 10996 แห่งบริษัทเคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2567 และการกำหนดค่าสอบบัญชีงบการเงินประจำปี 2567 และค่าสอบทานงบการเงินรายไตรมาสของบริษัทและงบการเงินรวม เป็นเงินทั้งหมด 0.82 ล้านบาท รวมทั้งรับทราบค่าสอบบัญชีงบการเงินประจำปี 2567 ของบริษัทย่อย ซึ่งตรวจสอบโดยเคพีเอ็มจี ประเทศไทย โดยบริษัทย่อยเป็นผู้รับผิดชอบค่าสอบบัญชีเป็นจำนวนเงิน 0.28 ล้านบาท

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ



(ดร.การุญ จันทรางศุ)
ประธานกรรมการตรวจสอบ

03 งบการเงิน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงินประจำปี 2566

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่องบการเงินของบริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ซึ่งจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ภายใต้พระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 และตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการจัดทำและนำเสนอรายงานทางการเงิน ภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 โดยได้มีการพิจารณาเลือกใช้นโยบายการบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน โดยผู้สอบบัญชีได้สอบทานและตรวจสอบงบการเงินและแสดงความเห็นในรายงานของผู้สอบบัญชีอย่างไม่มีเงื่อนไข

คณะกรรมการบริษัททำหน้าที่กำกับดูแลและพัฒนาบรรษัทภิบาล จรรยาบรรณ รวมทั้งจัดให้มีและดำรงไว้ซึ่งระบบการบริหารความเสี่ยง นโยบายต่อต้านคอร์รัปชันและการควบคุมภายใน เพื่อให้มีความมั่นใจได้ว่ามีการบันทึกข้อมูลทางบัญชีถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา และเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน ตลอดจนป้องกันการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติอย่างมีสาระสำคัญ โดยคณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระทำหน้าที่กำกับดูแลงบการเงิน การบริหารความเสี่ยง ประเมินระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยความเห็นของคณะกรรมการ ตรวจสอบปรากฏในรายงานคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งได้แสดงไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี 2566 (แบบ 56-1 One Report) นี้แล้ว

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในของบริษัทสามารถสร้างความเชื่อมั่นได้ว่างบการเงินของบริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย แสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดถูกต้องในสาระสำคัญ ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

(นายนิธิ ภัทรโชค)
ประธานกรรมการ

(นายณรงค์เวทย์ วจนพานิช)
กรรมการผู้จัดการ

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

และ

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นบริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ("กลุ่มบริษัท") และของเฉพาะบริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) ("บริษัท") ตามลำดับ ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 งบกำไรขาดทุนรวม และงบกำไรขาดทุนเฉพาะกิจการ งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวม และงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุประกอบงบการเงิน ซึ่งประกอบด้วย สรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและเรื่องอื่นๆ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของกลุ่มบริษัทและบริษัท ตามลำดับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญ ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค*ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ* ในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัทและบริษัทตาม*ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึง มาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ* ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

มูลค่าของสินค้าคงเหลือ	
อ้างถึงหมายเหตุ 3 และ 8 ของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	**ได้ตรวจสอบเรื่องดังกล่าวอย่างไร**
ข้าพเจ้าให้ความสนใจในเรื่องดังกล่าว เนื่องจากตลาดหลักของกลุ่มบริษัทและบริษัทเป็นตลาดภายในประเทศซึ่งมีการแข่งขันสูง ดังนั้นราคาขายจึงขึ้นอยู่กับภาวการณ์แข่งขันของตลาดซึ่งส่งผลต่อสินค้าคงเหลือของกลุ่มบริษัทและบริษัทที่ต้องรับรู้ในมูลค่าที่ต่ำกว่าระหว่างราคาทุนและมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ กลุ่มบริษัทและบริษัทจึงมีการวัดมูลค่าของสินค้าคงเหลือ โดยการเปรียบเทียบต้นทุนของสินค้าคงเหลือกับมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ เพื่อพิจารณาประมาณการสินค้าคงเหลือที่ลดลง โดยการประมาณการเกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจของผู้บริหารและอยู่บนพื้นฐานของภาวการณ์ของตลาด นอกจากนี้สินค้าคงเหลือมียอดคงเหลือที่มีนัยสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ดังนั้นข้าพเจ้าจึงถือเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบของข้าพเจ้า	วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้ารวมถึง • การสอบถามผู้บริหารซึ่งเป็นผู้รับผิดชอบในเรื่องดังกล่าวเพื่อให้ได้มาซึ่งความเข้าใจเกี่ยวกับนโยบายของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการประมาณการมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับของสินค้าคงเหลือ • ตรวจสอบการประมาณการดังกล่าวว่ามีความสอดคล้องกับนโยบายการบัญชีของกลุ่มบริษัทและบริษัท • ทดสอบการคำนวณการประมาณการมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับของสินค้าคงเหลือ โดยการเปรียบเทียบต้นทุนของสินค้าคงเหลือกับมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับที่คาดการณ์ไว้ตลอดจนสุ่มทดสอบกับเอกสารที่เกี่ยวข้อง • พิจารณาความเพียงพอของการเปิดเผยข้อมูลตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

การทดสอบด้อยค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	
อ้างถึงหมายเหตุ 3 และ 10 ของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	**ได้ตรวจสอบเรื่องดังกล่าวอย่างไร**
ข้าพเจ้าให้ความสนใจในเรื่องดังกล่าวเนื่องจากสภาวการณ์ในภาคธุรกิจผลิตภัณฑ์ก่อสร้างของประเทศไทยในปัจจุบันส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทและบริษัท และอาจส่งผลให้มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน ซึ่งอาจทำให้เกิดผลขาดทุนจากการด้อยค่า การทดสอบด้อยค่าของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนถูกพิจารณาเป็นความเสี่ยงที่สำคัญเนื่องมาจากเกี่ยวข้องกับการใช้ดุลยพินิจที่สำคัญของผู้บริหารในการพิจารณาว่ามีข้อบ่งชี้ในการด้อยค่าหรือไม่ มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ประเมินโดยวิธีมูลค่าจากการใช้และ/หรือมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการจำหน่าย แล้วแต่ตัวใดตัวหนึ่งจะสูงกว่า นอกจากนี้อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนที่มียอดคงเหลือที่มีนัยสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ดังนั้นข้าพเจ้าจึงถือเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบของข้าพเจ้า	วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้ารวมถึง • ทำความเข้าใจเกี่ยวกับความสมเหตุสมผลของข้อบ่งชี้ที่แสดงว่าอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนอาจเกิดการด้อยค่าและการทดสอบข้อสมมติที่สำคัญที่สนับสนุนการคาดการณ์ของผู้บริหาร • ประเมินความสมเหตุสมผลของข้อบ่งชี้การด้อยค่าโดยอ้างอิงถึงภาวการณ์ของตลาดในปัจจุบัน สภาพแวดล้อมการดำเนินงาน ความรู้เกี่ยวกับอุตสาหกรรม และข้อมูลอื่นที่ได้รับระหว่างการตรวจสอบ • ประเมินความเหมาะสมของวิธีการวัดมูลค่าที่ใช้ในการประเมินมูลค่ายุติธรรม ซึ่งรวมถึงการประเมินความเป็นอิสระและความรู้ความสามารถของผู้เชี่ยวชาญภายนอกที่ประเมินมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดจ้างโดยกลุ่มบริษัทและบริษัท และทดสอบความถูกต้องของการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนและการด้อยค่า • พิจารณาความเพียงพอของการเปิดเผยข้อมูลตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ คือ การอ่านข้อมูลอื่นและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ หากในการปฏิบัติงานดังกล่าว ข้าพเจ้าสรุปได้ว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องรายงานข้อเท็จจริงนั้น ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่พบว่ามีเรื่องดังกล่าวที่ต้องรายงาน

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทและบริษัท หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัทและบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิผลของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัทและบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทและบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทและบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทางการควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระและการดำเนินการเพื่อขจัดอุปสรรคหรือมาตรการป้องกันของข้าพเจ้า

จากเรื่องที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบ งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

(ทรงชัย วงศ์พิริยาภรณ์)
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
เลขทะเบียน 10996

บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด
กรุงเทพมหานคร
8 กุมภาพันธ์ 2567

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
สินทรัพย์	*หมายเหตุ*	2566	2565	2566	2565
			(บาท)		
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	*5*	903,786,588	400,095,873	822,458,117	324,825,158
เงินลงทุนในตราสารหนี้ระยะสั้น	*4, 5*	710,000,000	730,000,000	280,000,000	300,000,000
ลูกหนี้การค้า	*4, 6*	276,318,158	236,739,624	251,128,607	217,528,221
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	*4, 7*	16,239,445	9,173,940	13,653,908	7,099,928
สินค้าคงเหลือ	*8*	201,383,052	199,307,912	169,605,889	167,682,757
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		**2,107,727,243**	**1,575,317,349**	**1,536,846,521**	**1,017,136,064**
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	*9*	-	-	590,000,000	590,000,000
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	*10*	154,533,757	157,191,957	154,533,757	157,191,957
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	*11*	824,304,512	847,216,526	695,258,012	715,573,644
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน		12,019,736	12,968,527	8,986,450	9,545,587
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	*13*	22,960,128	22,254,999	20,905,008	20,450,602
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		2,778,734	3,090,771	2,372,899	2,627,832
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		**1,016,596,867**	**1,042,722,780**	**1,472,056,126**	**1,495,389,622**
รวมสินทรัพย์		**3,124,324,110**	**2,618,040,129**	**3,008,902,647**	**2,512,525,686**

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	*หมายเหตุ*	2566	2565	2566	2565
			(บาท)		
หนี้สินหมุนเวียน					
เจ้าหนี้การค้า	*4, 14*	114,902,291	133,812,932	97,949,303	102,909,397
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	*4, 15*	124,604,132	141,130,394	102,616,079	116,510,281
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่า					
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	*25*	19,442,502	17,240,581	15,831,155	14,066,796
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย		102,794,289	44,114,092	83,895,009	36,453,060
ประมาณการหนี้สินหมุนเวียนสำหรับ					
ผลประโยชน์พนักงาน		3,872,280	3,046,601	3,383,480	2,758,802
รวมหนี้สินหมุนเวียน		**365,615,494**	**339,344,600**	**303,675,026**	**272,698,336**
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
หนี้สินตามสัญญาเช่า	*25*	35,148,128	23,008,505	28,969,058	19,018,236
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ					
ผลประโยชน์พนักงาน	*16*	75,889,072	72,532,283	69,006,578	66,457,800
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		1,481,736	1,777,685	1,302,735	1,514,444
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		**112,518,936**	**97,318,473**	**99,278,371**	**86,990,480**
รวมหนี้สิน		**478,134,430**	**436,663,073**	**402,953,397**	**359,688,816**

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	*หมายเหตุ*	2566	2565	2566	2565
			(บาท)		
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น					
ทุนจดทะเบียน					
(หุ้นสามัญจำนวน 400 ล้านหุ้น					
มูลค่า 1 บาทต่อหุ้น)		**400,000,000**	**400,000,000**	**400,000,000**	**400,000,000**
ทุนที่ออกและชำระแล้ว					
(หุ้นสามัญจำนวน 400 ล้านหุ้น					
มูลค่า 1 บาทต่อหุ้น)		400,000,000	400,000,000	400,000,000	400,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	*17*	653,768,750	653,768,750	653,768,750	653,768,750
กำไรสะสม					
จัดสรรแล้ว					
ทุนสำรองตามกฎหมาย	*18*	40,000,000	40,000,000	40,000,000	40,000,000
ยังไม่ได้จัดสรร		1,552,420,930	1,087,608,306	1,512,180,500	1,059,068,120
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		**2,646,189,680**	**2,181,377,056**	**2,605,949,250**	**2,152,836,870**
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		**3,124,324,110**	**2,618,040,129**	**3,008,902,647**	**2,512,525,686**
		-	-	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2566	2565	2566	2565
			(บาท)		
รายได้จากการขาย	*4*	3,179,286,918	2,295,973,607	2,650,567,564	1,896,942,091
ต้นทุนขาย	*8*	(2,066,311,362)	(1,747,271,014)	(1,750,556,149)	(1,451,344,932)
กำไรขั้นต้น		**1,112,975,556**	**548,702,593**	**900,011,415**	**445,597,159**
กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยนสุทธิ		-	220,227	-	3,531
รายได้เงินปันผล	*9*	-	-	142,780,000	74,340,000
รายได้อื่น	*4*	54,260,618	23,548,796	62,184,967	34,229,544
กำไรก่อนค่าใช้จ่าย		**1,167,236,174**	**572,471,616**	**1,104,976,382**	**554,170,234**
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	*4, 20*	(82,275,265)	(69,126,255)	(79,455,039)	(66,337,487)
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	*4, 21*	(126,249,189)	(116,806,912)	(117,325,639)	(109,201,287)
ผลขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนสุทธิ		(401,287)	-	(630,465)	-
รวมค่าใช้จ่าย		**(208,925,741)**	**(185,933,167)**	**(197,411,143)**	**(175,538,774)**
กำไรจากการดำเนินงาน		**958,310,433**	**386,538,449**	**907,565,239**	**378,631,460**
ต้นทุนทางการเงิน		(1,382,136)	(1,027,775)	(1,173,237)	(848,636)
กำไรก่อนภาษีเงินได้		**956,928,297**	**385,510,674**	**906,392,002**	**377,782,824**
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	*23*	(191,816,429)	(77,682,219)	(153,305,721)	(61,467,935)
กำไรสำหรับปี		**765,111,868**	**307,828,455**	**753,086,281**	**316,314,889**
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน		**1.91**	**0.77**	**1.88**	**0.79**

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2566	2565	2566	2565
			(บาท)		
กำไรสำหรับปี		**765,111,868**	**307,828,455**	**753,086,281**	**316,314,889**
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น					
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ใน					
กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง					
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าใหม่ของ					
ผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้	*16*	(374,055)	1,388,743	32,624	966,666
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่					
ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	*13*	74,811	(277,748)	(6,525)	(193,333)
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี -					
สุทธิจากภาษี		**(299,244)**	**1,110,995**	**26,099**	**773,333**
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		**764,812,624**	**308,939,450**	**753,112,380**	**317,088,222**

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

		งบการเงินรวม				
				กำไรสะสม		
	หมายเหตุ	ทุนที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	จัดสรรแล้ว ทุนสำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
				(บาท)		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565		**400,000,000**	**653,768,750**	**40,000,000**	**902,668,856**	**1,996,437,606**
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น						
เงินทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นและการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น						
เงินปันผล	*24*	-	-	-	(124,000,000)	(124,000,000)
รวมรายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น		**-**	**-**	**-**	**(124,000,000)**	**(124,000,000)**
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี						
กำไรหรือขาดทุน		-	-	-	307,828,455	307,828,455
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		-	-	-	1,110,995	1,110,995
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี		**-**	**-**	**-**	**308,939,450**	**308,939,450**
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565		**400,000,000**	**653,768,750**	**40,000,000**	**1,087,608,306**	**2,181,377,056**

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

		งบการเงินรวม				
				กำไรสะสม		
	หมายเหตุ	ทุนที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	จัดสรรแล้ว ทุนสำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
				(บาท)		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566		**400,000,000**	**653,768,750**	**40,000,000**	**1,087,608,306**	**2,181,377,056**
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น						
เงินทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นและการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น						
เงินปันผล	*24*	-	-	-	(300,000,000)	(300,000,000)
รวมรายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น		**-**	**-**	**-**	**(300,000,000)**	**(300,000,000)**
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี						
กำไรหรือขาดทุน		-	-	-	765,111,868	765,111,868
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		-	-	-	(299,244)	(299,244)
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี		**-**	**-**	**-**	**764,812,624**	**764,812,624**
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566		**400,000,000**	**653,768,750**	**40,000,000**	**1,552,420,930**	**2,646,189,680**

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

		งบการเงินเฉพาะกิจการ				
				กำไรสะสม		
	หมายเหตุ	ทุนที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	จัดสรรแล้ว ทุนสำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
				(บาท)		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565		**400,000,000**	**653,768,750**	**40,000,000**	**865,979,898**	**1,959,748,648**
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น						
เงินทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นและการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น						
เงินปันผล	*24*	-	-	-	(124,000,000)	(124,000,000)
รวมรายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น		**-**	**-**	**-**	**(124,000,000)**	**(124,000,000)**
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี						
กำไรหรือขาดทุน		-	-	-	316,314,889	316,314,889
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		-	-	-	773,333	773,333
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี		**-**	**-**	**-**	**317,088,222**	**317,088,222**
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565		**400,000,000**	**653,768,750**	**40,000,000**	**1,059,068,120**	**2,152,836,870**

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

		งบการเงินเฉพาะกิจการ				
				กำไรสะสม		
	หมายเหตุ	ทุนที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	จัดสรรแล้ว ทุนสำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
				(บาท)		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566		**400,000,000**	**653,768,750**	**40,000,000**	**1,059,068,120**	**2,152,836,870**
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น						
เงินทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นและการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น						
เงินปันผล	*24*	-	-	-	(300,000,000)	(300,000,000)
รวมรายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น		**-**	**-**	**-**	**(300,000,000)**	**(300,000,000)**
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี						
กำไรหรือขาดทุน		-	-	-	753,086,281	753,086,281
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		-	-	-	26,099	26,099
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปี		**-**	**-**	**-**	**753,112,380**	**753,112,380**
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566		**400,000,000**	**653,768,750**	**40,000,000**	**1,512,180,500**	**2,605,949,250**

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
		(บาท)		
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไรสำหรับปี	765,111,868	307,828,455	753,086,281	316,314,889
รายการปรับปรุง				
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	191,816,429	77,682,219	153,305,721	61,467,935
ค่าเสื่อมราคา	123,464,740	123,127,012	107,689,922	107,117,646
ค่าตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	1,846,255	1,501,353	1,444,631	1,186,106
ผลขาดทุนจากการปรับมูลค่าสินค้า (กลับรายการ)	741,903	(149,353)	664,541	(53,313)
ค่าใช้จ่ายประมาณการหนี้สินสำหรับ				
ผลประโยชน์พนักงาน	7,265,766	1,381,427	6,409,393	1,408,202
ผลขาดทุน (กำไร) จากอัตราแลกเปลี่ยน				
ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(27,907)	(124,814)	(52,205)	14,670
เงินปันผลรับ	-	-	(142,780,000)	(74,340,000)
ดอกเบี้ยรับ	(12,536,559)	(4,323,494)	(5,811,191)	(1,293,140)
ต้นทุนทางการเงิน	1,382,136	1,027,775	1,173,237	848,636
ผลขาดทุนจากการตัดรายการบัญชีสินทรัพย์	176,427	164,641	176,424	145,417
ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์	2,433,945	1,653,645	2,433,945	1,653,645
กำไรจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	-	(529,994)	(29,999)	(529,994)
ขาดทุนจากการตัดรายการภาษีเงินได้และอื่นๆ	82,277	4,259,853	-	4,172,366
กระแสเงินสดจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	**1,081,757,280**	**513,498,725**	**877,710,700**	**418,113,065**
สินทรัพย์ดำเนินงานลดลง (เพิ่มขึ้น)				
ลูกหนี้การค้า	(39,578,534)	(74,639,662)	(33,600,386)	(66,960,903)
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	(6,654,681)	770,647	(6,324,964)	517,699
สินค้าคงเหลือ	(2,817,043)	(10,230,865)	(2,587,673)	(14,338,068)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	312,037	688,215	254,933	475,025
สินทรัพย์ดำเนินงานเพิ่มขึ้น - สุทธิ	**(48,738,221)**	**(83,411,665)**	**(42,258,090)**	**(80,306,247)**

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2566	2565	2566	2565
			(บาท)		
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)					
เจ้าหนี้การค้า		(18,885,147)	74,774,005	(4,922,334)	53,994,104
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น		(9,274,653)	41,282,443	(12,937,229)	35,283,775
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน		(3,457,353)	(1,456,517)	(3,203,313)	(1,336,817)
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		(295,949)	(947,112)	(211,709)	(1,152,138)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง) - สุทธิ		**(31,913,102)**	**113,652,819**	**(21,274,585)**	**86,788,924**
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงาน		**1,001,105,957**	**543,739,879**	**814,178,025**	**424,595,742**
จ่ายภาษีเงินได้		(132,736,899)	(36,989,771)	(105,212,775)	(32,340,528)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน		**868,369,058**	**506,750,108**	**708,965,250**	**392,255,214**
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน					
เงินลงทุนในตราสารหนี้ระยะสั้นลดลง (เพิ่มขึ้น) - สุทธิ		20,000,000	(170,000,000)	20,000,000	(160,000,000)
เงินสดรับจากการขายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์		-	2,530,000	30,000	2,530,000
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์		(71,127,900)	(50,272,890)	(57,932,837)	(36,848,418)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน		(750,428)	(1,926,147)	(738,458)	(1,830,068)
รับเงินปันผล	*9*	-	-	142,780,000	74,340,000
รับดอกเบี้ย		11,013,807	4,607,814	4,470,247	1,379,855
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน		**(40,864,521)**	**(215,061,223)**	**108,608,952**	**(120,428,631)**
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน					
เงินสดจ่ายเพื่อชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า		(22,491,410)	(23,884,591)	(18,808,146)	(20,399,386)
จ่ายเงินปันผล	*24*	(300,000,000)	(124,000,000)	(300,000,000)	(124,000,000)
จ่ายดอกเบี้ยและต้นทุนทางการเงินอื่น		(1,322,412)	(1,030,202)	(1,133,097)	(854,191)
กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน		**(323,813,822)**	**(148,914,793)**	**(319,941,243)**	**(145,253,577)**
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น - สุทธิ		**503,690,715**	**142,774,092**	**497,632,959**	**126,573,006**
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี		400,095,873	257,321,781	324,825,158	198,252,152
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี		**903,786,588**	**400,095,873**	**822,458,117**	**324,825,158**
ข้อมูลงบกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม					
รายการลงทุนที่ไม่ใช่เงินสด ณ วันสิ้นปี					
เจ้าหนี้จากการซื้อสินทรัพย์		2,767,068	10,246,142	1,447,909	2,335,854

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

หมายเหตุ	สารบัญ
1	ข้อมูลทั่วไป
2	เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน
3	นโยบายการบัญชีที่สำคัญ
4	บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
5	เงินสด รายการเทียบเท่าเงินสด และเงินลงทุนในตราสารหนี้ระยะสั้น
6	ลูกหนี้การค้า
7	ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น
8	สินค้าคงเหลือ
9	เงินลงทุนในบริษัทย่อย
10	อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน
11	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
12	สัญญาเช่า
13	สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี (หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี)
14	เจ้าหนี้การค้า
15	เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น
16	ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน
17	ส่วนเกินมูลค่าหุ้น
18	สำรองตามกฎหมาย
19	ข้อมูลตามส่วนงานธุรกิจ
20	ต้นทุนในการจัดจำหน่าย
21	ค่าใช้จ่ายในการบริหาร
22	ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน
23	ภาษีเงินได้
24	เงินปันผล
25	เครื่องมือทางการเงิน
26	ภาระผูกพัน
27	การบริหารจัดการส่วนทุน
28	เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน
29	มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ประกาศแล้วแต่ยังไม่มีผลบังคับใช้

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบการเงินนี้นำเสนอเพื่อวัตถุประสงค์ของการรายงานเพื่อใช้ในประเทศ โดยจัดทำเป็นภาษาไทยและภาษาอังกฤษ และได้รับอนุมัติให้ออกงบการเงินจากคณะกรรมการตรวจสอบตามการมอบหมายจากคณะกรรมการของบริษัท เมื่อวันที่ 8 กุมภาพันธ์ 2567

1 ข้อมูลทั่วไป

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย โดยมีที่อยู่จดทะเบียนตั้งอยู่เลขที่ 144 หมู่ 16 ถนนอุดมสรยุทธ์ ตำบลบางกระสั้น อำเภอบางปะอิน จังหวัดพระนครศรีอยุธยา 13160 ประเทศไทย

บริษัทใหญ่และบริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุด ได้แก่ บริษัทเอสซีจี ซิเมนต์-ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด และบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) ซึ่งบริษัททั้งสองแห่งเป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย

เมื่อวันที่ 1 พฤศจิกายน 2565 บริษัทเอสซีจี เดคคอร์ จำกัด (มหาชน) (“SCGD”) (เดิมชื่อ บริษัทเอสซีจี ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด) (ซึ่งเป็นบริษัทใหญ่ของบริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) (“ Q-CON”)) ได้ทำการโอนหุ้นทั้งหมดที่ถือโดย SCGD จำนวนร้อยละ 61.01 ของทุนจดทะเบียน ให้แก่ บริษัทเอสซีจี ซิเมนต์-ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด (“SCG CBM”) ซึ่ง SCGD และ SCG CBM เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) (“SCC”) ซึ่งถือหุ้น ทั้งทางตรงและทางอ้อมทั้งหมด (ร้อยละ 100) ทั้งนี้การโอนหุ้นดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของแผนการปรับโครงสร้างธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทของ SCC ซึ่งไม่มีผลกระทบต่อการเปลี่ยนแปลงอำนาจการควบคุม นโยบายการดำเนินธุรกิจ และโครงสร้างคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารของบริษัทจากการโอนหุ้นดังกล่าวแต่อย่างใด

บริษัทดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับการผลิตและจำหน่าย อิฐมวลเบา แผ่นผนัง พื้นคอนกรีตมวลเบาและคานทับหลังมวลเบา

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

รายละเอียดบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีดังนี้

ชื่อกิจการ	ลักษณะธุรกิจ	ประเทศที่จัดตั้ง /สัญชาติ	บริษัทถือหุ้นร้อยละ	
			2566	2565
บริษัทย่อยทางตรง				
บริษัทคิว-คอน อีสเทอร์น จำกัด	ผลิตและจำหน่ายอิฐมวลเบา แผ่นผนัง พื้นคอนกรีตมวลเบา และคานทับหลังมวลเบา	ประเทศไทย	100	100

2 เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชีฯ กฎระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง งบการเงินนี้นำเสนอเป็นเงินบาทซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท ข้อมูลทางการเงินทั้งหมดมีการปัดเศษในหมายเหตุประกอบงบการเงินเพื่อให้แสดงเป็นหลักพันบาท ยกเว้นที่ระบุไว้เป็นอย่างอื่น

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารใช้ดุลยพินิจ การประมาณการและข้อสมมติหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามนโยบายการบัญชีของกลุ่มบริษัท ทั้งนี้ ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างจากที่ประมาณการไว้ ประมาณการและข้อสมมติที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินซึ่งเปิดเผยในหมายเหตุแต่ละข้อจะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนทันทีเป็นต้นไป

3 นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

นโยบายการบัญชีที่นำเสนอดังต่อไปนี้ได้ถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอสำหรับงบการเงินทุกรอบระยะเวลารายงาน

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(ก) เงินลงทุนในบริษัทย่อย

บริษัทย่อยเป็นกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมของกลุ่มบริษัท การควบคุมเกิดขึ้นเมื่อกลุ่มบริษัทเปิดรับหรือมีสิทธิในผลตอบแทนผันแปรจากการเกี่ยวข้องกับกิจการนั้นและมีความสามารถในการใช้อำนาจเหนือกิจการนั้นทำให้เกิดผลกระทบต่อจำนวนเงินผลตอบแทนของกลุ่มบริษัท งบการเงินของบริษัทย่อยได้รวมอยู่ในงบการเงินรวมนับแต่วันที่มีการควบคุมจนถึงวันที่การควบคุมสิ้นสุดลง ยอดคงเหลือและรายการบัญชีระหว่างกิจการในกลุ่มรวมถึงรายได้ หรือค่าใช้จ่ายที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงซึ่งเป็นผลมาจากรายการระหว่างกิจการในกลุ่ม ถูกตัดรายการในการจัดทำงบการเงินรวม ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงถูกตัดรายการในลักษณะเดียวกับกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงแต่เท่าที่เมื่อไม่มีหลักฐานการด้อยค่าเกิดขึ้น

เงินลงทุนในบริษัทย่อย ในงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท บันทึกบัญชีด้วยวิธีราคาทุนหักด้วยผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม

(ข) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดในงบกระแสเงินสดประกอบด้วย เงินสดในมือ เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์และกระแสรายวัน รวมทั้งเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูงซึ่งมีระยะเวลาครบกำหนดไม่เกินสามเดือนนับแต่วันที่ได้มาและพร้อมที่จะเปลี่ยนเป็นเงินสดในจำนวนที่ทราบได้โดยมีความเสี่ยงที่ไม่มีนัยสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงมูลค่าเป็นรายการเทียบเท่าเงินสด

นอกจากนี้ เงินเบิกเกินบัญชีธนาคารซึ่งจะต้องชำระคืนเมื่อทวงถามถือเป็นส่วนหนึ่งของกิจกรรมจัดหาเงินในงบกระแสเงินสด

(ค) ลูกหนี้การค้า และลูกหนี้อื่น

ลูกหนี้รับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับสิ่งตอบแทนตามสัญญา ลูกหนี้วัดมูลค่าด้วยราคาของรายการหักค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น หนี้สูญจะถูกตัดจำหน่ายเมื่อเกิดขึ้น

กลุ่มบริษัทประมาณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของสัญญา ซึ่งประมาณการโดยใช้ตารางการตั้งค่าเผื่อเพื่อหาอัตราผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ซึ่งวิธีดังกล่าวมีการจัดกลุ่มลูกหนี้ตามความเสี่ยงด้านเครดิตที่มีลักษณะร่วมกันและตามระยะเวลาที่เกินกำหนดชำระ โดยนำข้อมูลผลขาดทุนที่เกิดขึ้นในอดีตการปรับปรุงปัจจัยที่มีความเฉพาะเจาะจงกับลูกหนี้นั้นๆ ตลอดจนการประเมินข้อมูลสภาวการณ์เศรษฐกิจในปัจจุบันและข้อมูลคาดการณ์สภาวการณ์เศรษฐกิจทั่วไปในอนาคต ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(ง) สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่มูลค่าใดจะต่ำกว่า ต้นทุนของสินค้าคำนวณโดยใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก โดยพิจารณาตามความเหมาะสมของลักษณะของสินค้าคงเหลือ

ต้นทุนของสินค้าประกอบด้วย ต้นทุนที่ซื้อ ต้นทุนแปลงสภาพหรือต้นทุนทางตรงที่เกี่ยวข้องกับการได้มาของสินค้าคงเหลือ สำหรับสินค้าสำเร็จรูปและสินค้าระหว่างผลิตที่ผลิตเอง ต้นทุนสินค้ารวมการปันส่วนของค่าใช้จ่ายในการผลิตอย่างเหมาะสมโดยคำนึงถึงระดับกำลังการผลิตตามปกติ ทั้งนี้ มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยประมาณการต้นทุนในการผลิตสินค้านั้นให้เสร็จและประมาณการต้นทุนที่จำเป็นต้องจ่ายไปเพื่อให้ขายสินค้านั้นได้

(จ) อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน หมายถึง อสังหาริมทรัพย์ที่ถือไว้เป็นสินทรัพย์สิทธิการใช้และอสังหาริมทรัพย์ที่ถือครองโดยกลุ่มบริษัทเพื่อหาประโยชน์จากรายได้ค่าเช่าหรือจากการเพิ่มขึ้นของมูลค่าของสินทรัพย์หรือทั้งสองอย่าง ทั้งนี้ ไม่ได้มีไว้เพื่อขายตามปกติของธุรกิจหรือใช้ในการผลิตหรือจัดหาสินค้าหรือให้บริการหรือใช้ในการบริหารงาน

อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนวัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม

ราคาทุนรวมถึงรายจ่ายทางตรงเพื่อให้ได้มาซึ่งอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ต้นทุนการก่อสร้างที่กิจการก่อสร้างเองซึ่งรวมต้นทุนวัสดุ ค่าแรงทางตรง และต้นทุนทางตรงอื่น เพื่อให้ได้อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนอยู่ในสภาพพร้อมให้ประโยชน์ รวมถึงต้นทุนการกู้ยืมของสินทรัพย์ที่เข้าเงื่อนไข

ค่าเสื่อมราคาคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการใช้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์แต่ละรายการ และรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและงานระหว่างการก่อสร้าง

ผลกำไรหรือขาดทุนซึ่งเกิดจากผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

(ฉ) ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

สินทรัพย์ที่เป็นกรรมสิทธิ์ของกิจการ

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

ราคาทุนรวมถึงต้นทุนทางตรงที่เกี่ยวข้องกับการได้มาของสินทรัพย์ ต้นทุนของการก่อสร้างสินทรัพย์ที่กิจการก่อสร้างเอง ซึ่งรวมต้นทุนของวัสดุ แรงงานทางตรง และต้นทุนทางตรงอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดหาสินทรัพย์เพื่อให้สินทรัพย์นั้นอยู่ในสถานที่และสภาพที่พร้อมจะใช้งานได้ตามความประสงค์ ต้นทุนในการรื้อถอน การขนย้าย การบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์ และต้นทุนการกู้ยืมของสินทรัพย์ที่เข้าเงื่อนไข สำหรับเครื่องมือที่ควบคุมโดยลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ซึ่งไม่สามารถทำงานได้โดยปราศจากลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์นั้นให้ถือว่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของอุปกรณ์

ผลกำไรหรือขาดทุนซึ่งเกิดจากผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ต้นทุนที่เกิดขึ้นในภายหลัง

ต้นทุนในการเปลี่ยนแทนส่วนประกอบ รวมถึงการตรวจสอบครั้งใหญ่ รับรู้เป็นส่วนหนึ่งของมูลค่าตามบัญชีของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ เมื่อกลุ่มบริษัทจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากรายการนั้นและสามารถวัดมูลค่าต้นทุนของรายการนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ ชิ้นส่วนที่ถูกเปลี่ยนแทนจะถูกตัดออกจากบัญชีด้วยมูลค่าตามบัญชี ต้นทุนที่เกิดขึ้นเป็นประจำในการซ่อมบำรุงที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่เกิดขึ้นจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ค่าเสื่อมราคา

ค่าเสื่อมราคาคำนวณจากจำนวนที่คิดค่าเสื่อมราคาของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ซึ่งประกอบด้วยราคาทุนของสินทรัพย์หรือมูลค่าอื่นที่ใช้แทนราคาทุนหักด้วยมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์

ค่าเสื่อมราคาคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการใช้ประโยชน์โดยประมาณของแต่ละส่วนประกอบของสินทรัพย์ และรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและงานระหว่างการก่อสร้าง

ประมาณการอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์แสดงได้ดังนี้

อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	5 - 20 ปี
เครื่องจักรและอุปกรณ์	5 - 15 ปี
ยานพาหนะและอุปกรณ์	5 ปี
เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและเครื่องใช้สำนักงาน	5 - 10 ปี

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

วิธีการคิดค่าเสื่อมราคา อายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์ และมูลค่าคงเหลือ ได้รับการทบทวนทุกรอบปีบัญชี และปรับปรุงตามความเหมาะสม

(ช) สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

รายจ่ายในการพัฒนา

รายจ่ายในการพัฒนาซึ่งรับรู้เป็นสินทรัพย์วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม ราคาทุนรวมถึงต้นทุนสำหรับวัตถุดิบ ต้นทุนแรงงานทางตรง ต้นทุนที่เกี่ยวข้องโดยตรงในการจัดเตรียมสินทรัพย์เพื่อให้สามารถนำมาใช้ประโยชน์ตามประสงค์และต้นทุนการกู้ยืม รายจ่ายภายหลังการรับรู้รายการจะรับรู้เป็นสินทรัพย์เมื่อก่อให้เกิดประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคต

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่นๆ

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนอื่นๆที่กลุ่มบริษัทซื้อมาและมีอายุการใช้ประโยชน์ทราบได้แน่นอน วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักด้วยค่าตัดจำหน่ายสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม

รายจ่ายภายหลังการรับรู้รายการจะรับรู้เป็นสินทรัพย์เมื่อก่อให้เกิดประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคต

ค่าตัดจำหน่ายคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ไม่มีตัวตนและรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน โดยเริ่มตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนเมื่อสินทรัพย์นั้นพร้อมที่จะให้ประโยชน์ ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทไม่ได้คิดค่าตัดจำหน่ายสำหรับต้นทุนระหว่างพัฒนา

ค่าตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงไว้ในต้นทุนขาย ต้นทุนในการจัดจำหน่าย และค่าใช้จ่ายในการบริหารในกำไรหรือขาดทุน

ประมาณการระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์แสดงได้ดังนี้

ค่าธรรมเนียมการใช้สิทธิ	ตามอายุสัญญา
ค่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์	3 - 10 ปี

วิธีการตัดจำหน่าย ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์ และมูลค่าคงเหลือได้รับการทบทวนทุกสิ้นรอบปีบัญชี และปรับปรุงตามความเหมาะสม

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(ซ) สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญา กลุ่มบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า เมื่อสัญญานั้นให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุสำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือวันที่มีการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า กลุ่มบริษัทจะปันส่วนสิ่งตอบแทนที่ต้องจ่ายตามสัญญาให้กับแต่ละส่วนประกอบของสัญญาเช่าตามราคาเอกเทศของแต่ละส่วนประกอบ กลุ่มบริษัทอาจปฏิบัติตามการผ่อนปรนของมาตรฐานฉบับนี้ซึ่งอาจไม่แยกส่วนประกอบที่ไม่เป็นการเช่า โดยรับรู้สัญญาเช่าและส่วนประกอบที่ไม่เป็นการเช่าเป็นสัญญาเช่าเพียงอย่างเดียว

กลุ่มบริษัทรับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล ยกเว้นสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำหรือสัญญาเช่าระยะสั้นจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงเมื่อมีการวัดมูลค่าใหม่ของหนี้สินตามสัญญาเช่า

ต้นทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินที่รับรู้เมื่อเริ่มแรกของหนี้สินตามสัญญาเช่า ปรับปรุงด้วยจำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเริ่มมีผล รวมกับต้นทุนทางตรงเริ่มแรก และประมาณการต้นทุนในการบูรณะและสุทธิจากสิ่งจูงใจในสัญญาเช่าที่ได้รับ

ค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์สิทธิการใช้รับรู้ในกำไรหรือขาดทุนด้วยวิธีเส้นตรงนับจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลจนถึงวันสิ้นสุดอายุสัญญาเช่า เว้นแต่สัญญาเช่าที่โอนกรรมสิทธิ์ในสินทรัพย์ที่เช่าให้กับกลุ่มบริษัทเมื่อสิ้นสุดสัญญาเช่าหรือกลุ่มบริษัทจะใช้สิทธิในการซื้อสินทรัพย์ ในกรณีนี้จะบันทึกค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์ที่เช่า ซึ่งกำหนดตามเกณฑ์เดียวกันกับสินทรัพย์และอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่าปัจจุบันของค่าเช่าที่ต้องจ่ายทั้งหมดตามสัญญา ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทใช้อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มของกลุ่มบริษัทในการคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน กลุ่มบริษัทกำหนดอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มโดยนำอัตราดอกเบี้ยจากแหล่งข้อมูลทางการเงินภายนอกหลายแห่งและได้ปรับปรุงบางส่วนเพื่อให้สะท้อนระยะเวลาของสัญญาเช่าและลักษณะของสินทรัพย์ที่เช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง และหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่าหรือมีการเปลี่ยนแปลงการประเมินการเลือกใช้สิทธิที่ระบุในสัญญาเช่า เมื่อมีการวัดมูลค่าหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ จะปรับปรุงกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้ หรือรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน หากมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้ได้ถูกลดมูลค่าลงจนเป็นศูนย์แล้ว

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

กลุ่มบริษัทแสดงสินทรัพย์สิทธิการใช้ที่ไม่เป็นไปตามคำนิยามของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุนเป็นที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ในงบแสดงฐานะการเงิน

(ฌ) การด้อยค่าสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ยอดสินทรัพย์ตามบัญชีของกลุ่มบริษัทได้รับการทบทวน ณ ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ในกรณีที่มีข้อบ่งชี้ กลุ่มบริษัทจะทำการประมาณมูลค่าสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืน สำหรับสินทรัพย์ที่ยังไม่พร้อมใช้งานจะประมาณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนทุกปีในช่วงเวลาเดียวกัน

ผลขาดทุนจากการด้อยค่ารับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์หรือมูลค่าตามบัญชีของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน หมายถึง มูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์หรือมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หักต้นทุนในการขายแล้วแต่มูลค่าใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์ ประมาณจากกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคตจะคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนคำนึงถึงภาษีเงินได้เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบัน ซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อสินทรัพย์ สำหรับสินทรัพย์ที่ไม่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดรับโดยอิสระจากสินทรัพย์อื่น จะพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนรวมกับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่สินทรัพย์นั้นเกี่ยวข้องด้วย

ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่เคยรับรู้ในงวดก่อนจะถูกกลับรายการ หากมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้ในการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน ผลขาดทุนจากการด้อยค่าจะถูกกลับรายการเพียงเท่าที่มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีภายหลังหักด้วยค่าเสื่อมราคาสะสมหรือค่าตัดจำหน่ายสะสม เสมือนหนึ่งไม่เคยมีการบันทึกผลขาดทุนจากการด้อยค่ามาก่อน

(ญ) เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น แสดงด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(ฎ) ผลประโยชน์ของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

ภาระผูกพันในการสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานของกลุ่มบริษัทจะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายพนักงานในกำไรหรือขาดทุนในรอบระยะเวลาที่พนักงานได้ทำงานให้กับกิจการ

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

ภาระผูกพันสุทธิของกลุ่มบริษัทจากโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ถูกคำนวณจากการประมาณผลประโยชน์ในอนาคตที่เกิดจากการทำงานของพนักงานในงวดปัจจุบันและงวดก่อนๆ ผลประโยชน์ดังกล่าวได้มีการคิดลดกระแสเงินสดเพื่อให้เป็นมูลค่าปัจจุบันซึ่งจัดทำโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ได้รับอนุญาตเป็นประจำทุกปี

ในการวัดมูลค่าใหม่ของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิ ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยจะถูกรับรู้รายการในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น กลุ่มบริษัทกำหนดดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิโดยใช้อัตราคิดลดที่ใช้วัดมูลค่าภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ ณ ต้นปี โดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงใดๆ ในหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิซึ่งเป็นผลมาจากการสมทบเงินและการจ่ายชำระผลประโยชน์ ดอกเบี้ยจ่ายสุทธิและค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับโครงการผลประโยชน์รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงผลประโยชน์ของโครงการหรือการลดขนาดโครงการ การเปลี่ยนแปลงในผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับการบริการในอดีต หรือผลกำไรหรือขาดทุนจากการลดขนาดโครงการต้องรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันที กลุ่มบริษัทรับรู้ผลกำไรและขาดทุนจากการจ่ายชำระผลประโยชน์พนักงานเมื่อเกิดขึ้น

ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น

ภาระผูกพันสุทธิของกลุ่มบริษัทที่เป็นผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานเป็นผลประโยชน์ในอนาคตที่เกิดจากการทำงานของพนักงานในงวดปัจจุบันและงวดก่อนๆ ซึ่งผลประโยชน์นี้ได้คิดลดกระแสเงินสดเพื่อให้เป็นมูลค่าปัจจุบัน ผลกำไรหรือขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้าง

ผลประโยชน์เมื่อเลิกจ้างจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อวันใดวันหนึ่งต่อไปนี้เกิดขึ้นก่อน เมื่อกลุ่มบริษัทไม่สามารถยกเลิกข้อเสนอการให้ผลประโยชน์ดังกล่าวได้อีกต่อไป หรือเมื่อกลุ่มบริษัทรับรู้ต้นทุนสำหรับการปรับโครงสร้างหากระยะเวลาการจ่ายผลประโยชน์เกินกว่า 12 เดือนนับจากวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ผลประโยชน์ดังกล่าวจะถูกคิดลดกระแสเงินสด

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อพนักงานทำงานให้ หนี้สินรับรู้ด้วยมูลค่าที่คาดว่าจะจ่ายชำระหากกลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันโดยอนุมานที่จะต้องจ่ายอันเป็นผลมาจากการที่พนักงานได้ทำงานให้ในอดีตและภาระผูกพันนี้สามารถประมาณได้อย่างสมเหตุสมผล

(ฏ) ประมาณการหนี้สิน

ประมาณการหนี้สินจะรับรู้ก็ต่อเมื่อกลุ่มบริษัทมีภาระผูกพันตามกฎหมายหรือภาระผูกพันโดยอนุมานที่เกิดขึ้นในปัจจุบันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตที่ประมาณการได้อย่างน่าเชื่อถือ และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจะต้องถูกจ่ายไปเพื่อชำระภาระผูกพันดังกล่าว ประมาณการหนี้สินพิจารณาจากการคิดลดกระแสเงินสดที่จะจ่ายในอนาคตโดยใช้อัตราคิดลดในตลาดปัจจุบันก่อนคำนึงถึงภาษีเงินได้เพื่อให้สะท้อนจำนวนที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อหนี้สิน ประมาณการหนี้สินส่วนที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากเวลาที่ผ่านไปรับรู้เป็นต้นทุนทางการเงิน

(ฐ) รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

(1) การรับรู้รายได้

รายได้รับรู้เมื่อลูกค้ามีอำนาจควบคุมในสินค้าหรือบริการด้วยจำนวนเงินที่สะท้อนถึงสิ่งตอบแทนที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะมีสิทธิได้รับซึ่งไม่รวมจำนวนเงินที่เก็บแทนบุคคลที่สาม รายได้ที่รับรู้ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่มและแสดงสุทธิจากส่วนลดการค้า และส่วนลดตามปริมาณ

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

การขายสินค้าและบริการ

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่งเมื่อกลุ่มบริษัทโอนการควบคุมในสินค้าไปยังลูกค้าซึ่งโดยทั่วไปเกิดขึ้น ณ วันที่มีการส่งมอบสินค้าให้กับลูกค้า สำหรับการขายที่ให้สิทธิลูกค้าในการคืนสินค้า กลุ่มบริษัททำการประมาณการรับคืนสินค้าจากข้อมูลอัตราการคืนสินค้าในอดีตและจะไม่รับรู้รายได้จากการขายสินค้าและต้นทุนขายสำหรับรายการสินค้าที่คาดว่าจะได้รับคืน

รายได้จากการให้บริการรับรู้เมื่อได้ให้บริการ

สำหรับสัญญาที่มีการรวมการขายสินค้าและบริการเข้าด้วยกัน กลุ่มบริษัทรับรู้รายได้จากการขายสินค้าและการให้บริการแยกจากกัน หากสามารถแยกสินค้าหรือบริการดังกล่าวออกจากกันได้และลูกค้าได้รับประโยชน์จากสินค้าหรือบริการนั้น หรือ มีการให้บริการหลายๆ ประเภทในรอบระยะเวลารายงานที่แตกต่างกัน สิ่งตอบแทนที่ได้รับจะถูกปันส่วนตามสัดส่วนของราคาขายที่เป็นเอกเทศของสินค้าและบริการนั้นๆ ซึ่งได้ระบุไว้ในรายงานอัตราค่าสินค้าหรือบริการที่กลุ่มบริษัทขายสินค้าและบริการเป็นเอกเทศแยกต่างหาก

กลุ่มบริษัทมีจังหวะเวลาของการรับรู้รายได้ส่วนใหญ่มาจากการขาย โดยเป็นรายได้ที่รับรู้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง

โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า

สำหรับโปรแกรมสิทธิพิเศษที่กลุ่มบริษัทมีให้ลูกค้า สิ่งตอบแทนที่ได้รับจะปันส่วนตามสัดส่วนของราคาขายที่เป็นเอกเทศของสินค้าและคะแนน จำนวนเงินที่ปันส่วนให้กับคะแนนจะรับรู้เป็นหนี้สินที่เกิดจากสัญญา และรับรู้รายได้เมื่อลูกค้าใช้สิทธิแลกคะแนนหรือเมื่อมีความน่าจะเป็นน้อยมากที่ลูกค้าจะใช้สิทธิแลกคะแนนดังกล่าวหรือสิทธิในการเลือกหมดอายุ ทั้งนี้ ราคาขายที่เป็นเอกเทศของคะแนนประมาณการโดยอ้างอิงกับส่วนลดที่ให้แก่ลูกค้าและความน่าจะเป็นที่ลูกค้าจะใช้สิทธิแลกคะแนน และจะได้รับการทบทวนการประมาณการดังกล่าว ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

รายได้อื่น

รายได้อื่นประกอบด้วย รายได้เงินปันผล ดอกเบี้ยรับและอื่นๆ บันทึกด้วยเกณฑ์คงค้าง ยกเว้นเงินปันผลรับบันทึกในกำไรหรือขาดทุนในวันที่กลุ่มบริษัทมีสิทธิได้รับเงินปันผล

รายได้ค่าธรรมเนียมการใช้สิทธิเครื่องหมายการค้า

รายได้ค่าธรรมเนียมการใช้สิทธิรับรู้เป็นรายได้ตลอดระยะเวลาการให้สิทธิ

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(2) สินทรัพย์และหนี้สินที่เกิดจากสัญญา

สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทรับรู้รายได้ก่อนที่จะมีสิทธิที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับสิ่งตอบแทน สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาวัดมูลค่าด้วยมูลค่าของสิ่งตอบแทนที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับหักค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาจะถูกจัดประเภทเป็นลูกหนี้การค้าเมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับสิ่งตอบแทน ซึ่งโดยทั่วไปเกิดขึ้นเมื่อกลุ่มบริษัทออกใบแจ้งหนี้ให้กับลูกค้า

หนี้สินที่เกิดจากสัญญาเป็นภาระผูกพันที่จะต้องโอนสินค้าหรือบริการให้กับลูกค้า หนี้สินที่เกิดจากสัญญารับรู้เมื่อกลุ่มบริษัทได้รับชำระหรือมีสิทธิที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับสิ่งตอบแทนที่เรียกคืนไม่ได้จากลูกค้าก่อนที่กลุ่มบริษัทรับรู้รายได้ที่เกี่ยวข้อง

(ฑ) ค่าใช้จ่าย

ต้นทุนทางการเงิน

ต้นทุนทางการเงิน ประกอบด้วย ดอกเบี้ยจ่ายของเงินกู้ยืม และประมาณการหนี้สินส่วนที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากเวลาที่ผ่านไป

ต้นทุนการกู้ยืมที่ไม่ได้เกี่ยวกับการได้มา การก่อสร้างหรือการผลิตสินทรัพย์ที่เข้าเงื่อนไขรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ค่าใช้จ่ายสำหรับแผนการออกจากงานด้วยความเห็นชอบร่วมกัน

กลุ่มบริษัทได้เสนอสิทธิให้พนักงานที่เข้าหลักเกณฑ์สำหรับการออกจากงานด้วยความเห็นชอบร่วมกัน พนักงานที่เห็นชอบกับข้อเสนอจะได้รับเงินจำนวนหนึ่งโดยคำนวณผันแปรตามเงินเดือนล่าสุด จำนวนปีที่ทำงาน หรือจำนวนเดือนคงเหลือก่อนการเกษียณตามปกติ กลุ่มบริษัทบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อมีแผนการออกจากงานด้วยความเห็นชอบร่วมกัน

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(ฌ) ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปี ประกอบด้วย ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ซึ่งรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่ในส่วนที่เกี่ยวกับรายการที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้นหรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันบันทึกโดยคำนวณจากผลกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่ามีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวกับรายการในปีก่อนๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินและจำนวนที่ใช้เพื่อความมุ่งหมายทางภาษี ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะไม่ถูกรับรู้เมื่อเกิดจากผลแตกต่างชั่วคราวสำหรับการรับรู้สินทรัพย์หรือหนี้สินในครั้งแรกซึ่งเป็นรายการที่ไม่ใช่การรวมธุรกิจและรายการนั้นไม่มีผลกระทบต่อกำไรขาดทุนทางบัญชีหรือทางภาษี และผลแตกต่างที่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในบริษัทย่อย ซึ่งกลุ่มบริษัทสามารถควบคุมระยะเวลาในการกลับรายการของผลแตกต่างชั่วคราวและมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าจะไม่กลับรายการในอนาคตอันใกล้

การวัดมูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีต้องสะท้อนถึงผลกระทบทางภาษีที่จะเกิดจากลักษณะวิธีการที่กลุ่มบริษัทคาดว่าจะได้รับผลประโยชน์จากสินทรัพย์หรือจะจ่ายชำระหนี้สินตามมูลค่าตามบัญชี ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่ามีผลบังคับใช้ ณ สิ้นรอบระยะเวลารายงาน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสามารถหักกลบได้เมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันมาหักกลบกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้นี้ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกันสำหรับหน่วยภาษีเดียวกันหรือหน่วยภาษีต่างกันซึ่งกิจการมีความตั้งใจจะจ่ายชำระหนี้สินและสินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันด้วยยอดสุทธิหรือตั้งใจจะรับคืนสินทรัพย์และจ่ายชำระหนี้สินในเวลาเดียวกัน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(ฌ) รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ

รายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศ รวมถึงสินทรัพย์และหนี้สินที่ไม่เป็นตัวเงินซึ่งเกิดจากรายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศและบันทึกตามเกณฑ์ราคาทุนเดิม แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของแต่ละบริษัทในกลุ่มบริษัทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ

สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินและเป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

สินทรัพย์และหนี้สินที่ไม่เป็นตัวเงินซึ่งเกิดจากรายการบัญชีที่เป็นเงินตราต่างประเทศซึ่งแสดงด้วยมูลค่ายุติธรรม แปลงค่าเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่วัดมูลค่ายุติธรรม

ผลแตกต่างของอัตราแลกเปลี่ยนที่เกิดจากการแปลงค่ารับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

(ญ) เครื่องมือทางการเงิน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่า

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินอื่นๆ นอกเหนือจากลูกหนี้การค้าและเจ้าหนี้การค้ารับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกเมื่อกลุ่มบริษัทเป็นคู่สัญญาตามข้อกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนั้น และวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยรวมต้นทุนการทำรายการที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาหรือการออกตราสาร เว้นแต่สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน จะวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกและภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมและต้นทุนการทำรายการที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาหรือการออกตราสารนั้นบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกจัดประเภทรายการตามการวัดมูลค่า ได้แก่ การวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นหรือมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินจะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่ภายหลังการรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกเว้นแต่กลุ่มบริษัทมีการเปลี่ยนแปลงโมเดลธุรกิจในการบริหารสินทรัพย์ทางการเงิน ในกรณีดังกล่าวสินทรัพย์ทางการเงินที่ได้รับผลกระทบทั้งหมดจะถูกจัดประเภทรายการใหม่โดยทันทีเป็นต้นไปนับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลงการจัดประเภท

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก หนี้สินทางการเงินจัดประเภทด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ดอกเบี้ยจ่าย ผลกำไรและขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน และผลกำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการตัดรายการออกจากบัญชีจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายถูกวัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ราคาทุนตัดจำหน่ายจะถูกลดลงด้วยผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น สำหรับรายได้ดอกเบี้ย และผลกำไรและขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น และผลกำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการตัดรายการออกจากบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

เงินลงทุนในตราสารทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นถูกวัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรม เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้ในกำไรหรือขาดทุนในวันที่กลุ่มบริษัทมีสิทธิได้รับเงินปันผลเว้นแต่เงินปันผลดังกล่าวเป็นการคืนทุนของเงินลงทุน ผลกำไรและขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงในมูลค่ายุติธรรมรับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นและจะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่ไปยังกำไรหรือขาดทุน

การตัดรายการออกจากบัญชีและการหักกลบ

กลุ่มบริษัทตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินออกจากบัญชีเมื่อสิทธิตามสัญญาที่จะได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์ทางการเงินหมดอายุหรือมีการโอนสิทธิในการรับกระแสเงินสดตามสัญญาในธุรกรรมซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์ทางการเงินได้ถูกโอนหรือในกรณีที่กลุ่มบริษัทไม่ได้ทั้งโอนหรือคงไว้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดและไม่ได้คงไว้ซึ่งการควบคุมในสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินออกจากบัญชีเมื่อภาระผูกพันตามสัญญาสิ้นสุดลง ยกเลิก หรือหมดอายุ กลุ่มบริษัทตัดรายการหนี้สินทางการเงินออกจากบัญชีหากมีการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขและกระแสเงินสดจากการเปลี่ยนแปลงหนี้สินมีความแตกต่างอย่างมีนัยสำคัญ โดยรับรู้หนี้สินทางการเงินใหม่ด้วยมูลค่ายุติธรรมที่สะท้อนเงื่อนไขที่เปลี่ยนแปลงแล้ว ผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีที่ตัดรายการและสิ่งตอบแทนที่ต้องจ่ายรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะหักกลบกันเพื่อรายงานในงบแสดงฐานะการเงินด้วยจำนวนสุทธิก็ต่อเมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิบังคับใช้ตามกฎหมายในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้และกลุ่มบริษัทตั้งใจที่จะชำระด้วยจำนวนเงินสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

การด้อยค่าสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทพิจารณารับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

กลุ่มบริษัทรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นด้วยผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอีก 12 เดือนข้างหน้า ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิตนับแต่การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกหรือเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่มีการด้อยค่าด้านเครดิต หรือลูกหนี้การค้าที่เลือกใช้วิธีการอย่างง่าย (Simplified Model) กรณีดังกล่าวจะวัดค่าเผื่อผลขาดทุนด้วยผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของสัญญา

ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเป็นการประมาณผลขาดทุนด้านเครดิตด้วยความน่าจะเป็นถ่วงน้ำหนักโดยพิจารณาถึงการคาดการณ์ในอนาคตประกอบกับประสบการณ์ในอดีต ซึ่งคำนวณโดยใช้มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่คาดว่าจะไม่ได้รับคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงของสินทรัพย์ทางการเงิน

กลุ่มบริษัทพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินมีความเสี่ยงด้านเครดิตต่ำเมื่อมีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ในระดับที่น่าลงทุน และกลุ่มบริษัทจะรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินมีความเสี่ยงด้านเครดิตต่ำด้วยผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอีก 12 เดือนข้างหน้า

กลุ่มบริษัทพิจารณาว่าความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ทางการเงินเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญหากเกินกำหนดชำระมากกว่า 30 วัน มีการเปลี่ยนแปลงของอันดับความน่าเชื่อถือที่ลดระดับลงอย่างมีนัยสำคัญ มีการดำเนินงานที่ถดถอยอย่างมีนัยสำคัญ หรือมีการเปลี่ยนแปลงหรือคาดการณ์การเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี ตลาด สภาวการณ์ทางเศรษฐกิจหรือกฎหมายที่ส่งผลในทางลบอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของลูกหนี้ในการจ่ายชำระภาระผูกพันให้กับกลุ่มบริษัท

กลุ่มบริษัทพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินจะเกิดการผิดสัญญาเมื่อ

- ผู้กู้ไม่สามารถจ่ายชำระภาระผูกพันด้านเครดิตให้แก่กลุ่มบริษัทได้เต็มจำนวน อีกทั้งกลุ่มบริษัทไม่มีสิทธิในการไล่เบี้ย เช่น การยึดหลักประกัน (หากมีการวางหลักประกัน) หรือ
- สินทรัพย์ทางการเงินค้างชำระเกินกว่า 90 วัน

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นมีการประเมินใหม่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน เพื่อสะท้อนการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงด้านเครดิตของเครื่องมือทางการเงินนับจากวันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก การเพิ่มขึ้นของค่าเผื่อผลขาดทุนแสดงเป็นผลขาดทุนจากการด้อยค่าในกำไรหรือขาดทุน

การตัดจำหน่าย

มูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายเมื่อกลุ่มบริษัทไม่สามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะได้รับคืนเงิน หากมีการรับเงินคืนในภายหลังจากสินทรัพย์ที่มีการตัดจำหน่ายแล้ว จะรับรู้เป็นการกลับรายการการด้อยค่าในกำไรหรือขาดทุนในงวดที่ได้รับคืน

ดอกเบี้ย

ดอกเบี้ยรับและดอกเบี้ยจ่ายรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ในการคำนวณดอกเบี้ยรับและดอกเบี้ยจ่าย อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงจะนำมาใช้กับมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ (เมื่อสินทรัพย์ไม่มีการด้อยค่าด้านเครดิต) หรือราคาทุนตัดจำหน่ายของหนี้สิน อย่างไรก็ตามสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่มีการด้อยค่าด้านเครดิตภายหลังการรับรู้เมื่อเริ่มแรก รายได้ดอกเบี้ยจะคำนวณโดยการใช้อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ทางการเงินหลังหักผลขาดทุนจากการด้อยค่า หากสินทรัพย์ไม่มีการด้อยค่าด้านเครดิตอีกต่อไป การคำนวณรายได้ดอกเบี้ยจะเปลี่ยนกลับไปคำนวณจากมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์

(ฑ) การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมคือราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือจ่ายชำระเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่า มูลค่ายุติธรรมของหนี้สินสะท้อนผลกระทบของความเสี่ยงที่ไม่สามารถปฏิบัติตามข้อกำหนดของภาระผูกพัน

การวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สิน กลุ่มบริษัทใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ให้มากที่สุดเท่าที่จะทำได้ มูลค่ายุติธรรมเหล่านี้ถูกจัดประเภทในแต่ละลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมตามข้อมูลที่ใช้ในการประเมินมูลค่าดังนี้

- ข้อมูลระดับ 1 : เป็นราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน และกิจการสามารถเข้าถึงตลาดนั้น ณ วันที่วัดมูลค่า
- ข้อมูลระดับ 2 : เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้โดยตรงหรือโดยอ้อมสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้น นอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับ 1
- ข้อมูลระดับ 3 : เป็นข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้สำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้น

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

หากสินทรัพย์หรือหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมมีราคาเสนอซื้อและราคาเสนอขาย กลุ่มบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์และสถานะการเป็นสินทรัพย์ด้วยราคาเสนอซื้อและวัดมูลค่าหนี้สินและสถานะการเป็นหนี้สินด้วยราคาเสนอขาย

หลักฐานที่ดีที่สุดสำหรับมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกคือราคาของการทำรายการ เช่น มูลค่ายุติธรรมของผลตอบแทนที่ให้หรือได้รับ

(ฌ) รายงานทางการเงินจำแนกตามส่วนงานธุรกิจ

ผลการดำเนินงานของส่วนงานที่รายงานต่อผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน จะแสดงถึงรายการที่เกิดขึ้นจากส่วนงานดำเนินงานนั้นโดยตรงรวมถึงรายการที่ได้รับการปันส่วนอย่างสมเหตุสมผล

(ฑ) บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการเป็นบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับกลุ่มบริษัท หากกลุ่มบริษัทมีอำนาจควบคุมหรือควบคุมร่วมกันหรือมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญทั้งทางตรงและทางอ้อมต่อบุคคลหรือกิจการในการตัดสินใจทางการเงินและการบริหารหรือในทางกลับกัน หรือบุคคลหรือกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกัน หรือการควบคุมร่วมเดียวกันหรือมีอิทธิพลอย่างมีนัยสำคัญเดียวกันกับกลุ่มบริษัท

4 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ความสัมพันธ์ที่มีกับบุคคลหรือกิจการเกี่ยวข้องกันที่มีรายการระหว่างกันที่มีนัยสำคัญกับกลุ่มบริษัท ในระหว่างปีมีดังต่อไปนี้

ชื่อกิจการ	ประเทศที่จัดตั้ง /สัญชาติ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)	ไทย	เป็นบริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุด
บริษัทเอสซีจี ซิเมนต์-ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทใหญ่ของบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 61.01 และมีกรรมการร่วมกัน
บริษัทคิว-คอน อีสเทอร์น จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อย บริษัทถือหุ้นร้อยละ 100 และมีกรรมการร่วมกัน
บริษัทเอสซีจี เดคคอร์ จำกัด (มหาชน) *(เดิมชื่อ บริษัทเอสซีจี ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด)*	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) และมีกรรมการร่วมกัน*(เป็นบริษัทใหญ่ของบริษัทจนถึงวันที่ 31 ตุลาคม 2565 ถือหุ้นร้อยละ 61.01)*

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

ชื่อกิจการ	ประเทศที่จัดตั้ง /สัญชาติ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัทแลนด์ แอนด์ เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	ไทย	เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท ถือหุ้นร้อยละ 21.16 และมีกรรมการร่วมกัน
บริษัทกระเบื้องกระดาษไทย จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) และมีกรรมการร่วมกัน
บริษัทซีแพคคอนสตรัคชั่นโซลูชั่น จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) และมีกรรมการร่วมกัน
บริษัทปูนซิเมนต์ไทย (ท่าหลวง) จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) และมีกรรมการร่วมกัน
บริษัทปูนซิเมนต์ไทย (แก่งคอย) จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) และมีกรรมการร่วมกัน
บริษัทปูนซิเมนต์ไทย (ทุ่งสง) จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) และมีกรรมการร่วมกัน
บริษัทผลิตภัณฑ์และวัตถุก่อสร้าง จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) และมีกรรมการร่วมกัน
บริษัทศิลาสานนท์ จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) และมีกรรมการร่วมกัน
บริษัทเอสซีจี เซรามิกส์ จำกัด (มหาชน)	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) และมีกรรมการร่วมกัน
บริษัทเอสซีจี ดิสทริบิวชั่น จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) และมีกรรมการร่วมกัน
บริษัทเอสซีจี รูฟฟิ่ง จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) และมีกรรมการร่วมกัน
บริษัทเอสซีจี แลนด์สเคป จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) และมีกรรมการร่วมกัน
บริษัทเอสซีจี อินเตอร์เนชั่นแนล คอร์ปอเรชั่น จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) และมีกรรมการร่วมกัน
บริษัทแอลเอช แอสเซท จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทแลนด์ แอนด์ เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน) และมีกรรมการร่วมกัน
บริษัทกฎหมายเอสซีจี จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

ชื่อกิจการ	ประเทศที่จัดตั้ง /สัญชาติ	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัทกลุ่มสยามบรรจุภัณฑ์ จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทซูซันน์ สมาร์ท โซลูชั่น จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทเน็กซเตอร์ ดิจิตอล แอนด์ โซลูชั่น จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทสยามซานิทารีแวร์ อินดัสทรี จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทเอสซีจี ลีฟวิง แอนด์ เฮาส์ซิง โซลูชัน จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทเอสซีจี เลิร์นนิ่ง เอ็กเซลเลนซ์ จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทเอสซีจี เอ็กซพีเรียนซ์ จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
PT SCG International Indonesia	อินโดนีเซีย	เป็นบริษัทย่อยของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทเอสซีจี เจดับเบิ้ลยูดี โลจิสติกส์ จำกัด (มหาชน) *(เดิมชื่อ บริษัทเอสซีจี โลจิสติกส์ แมเนจเม้นท์ จำกัด)*	ไทย	เป็นบริษัทร่วมของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) และมีกรรมการร่วมกัน
บริษัทไอทีวัน จำกัด	ไทย	เป็นบริษัทร่วมของบริษัทปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน)
บริษัทธนาคารแลนด์ แอนด์ เฮ้าส์ จำกัด (มหาชน)	ไทย	มีกรรมการร่วมกัน

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

นโยบายการกำหนดราคาสำหรับรายการแต่ละประเภทอธิบายได้ดังต่อไปนี้

รายการ	นโยบายการกำหนดราคา
รายได้จากการขายสินค้า	ราคาที่เทียบเคียงได้กับราคาที่ขายให้กับบุคคลภายนอก
ซื้อ	ราคาที่เทียบเคียงได้กับราคาที่ซื้อ
ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	ราคาที่ตกลงตามสัญญา
ต้นทุนในการจัดจำหน่ายและค่าใช้จ่ายในการบริหาร	ราคาที่ตกลงกันตามสัญญาซึ่งเทียบเคียงได้กับราคาตลาด
รายได้ค่าบริการ	ราคาที่ตกลงตามสัญญา
รายได้ค่าเครื่องหมายการค้า	อัตราร้อยละของรายได้จากการขาย
รายได้อื่น	ราคาที่ตกลงกันตามสัญญาซึ่งเทียบเคียงได้กับราคาตลาด
รายได้เงินปันผล	ตามจำนวนที่ประกาศจ่าย
ดอกเบี้ยรับ	อัตราตามสัญญา

รายการที่สำคัญกับกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับแต่ละปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
	(พันบาท)			
บริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุด				
รายได้จากการขายสินค้า	-	8	-	8
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	27	3	27	3
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	20,385	15,492	18,994	14,704
บริษัทใหญ่ (*)				
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	192	-	185	-
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	7,079	1,267	5,575	911
ผู้ถือหุ้นของบริษัท				
รายได้จากการขายสินค้า	26,885	31,069	26,885	31,069
รายได้อื่น	290	128	290	128

(*) บริษัทเอสซีจี เคมิคอลส์ จำกัด (มหาชน) ("SCGD") เป็นบริษัทใหญ่ของบริษัทตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2565 - 31 ตุลาคม 2565 โดยบริษัทเอสซีจี ซิเมนต์-ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด ("SCG CBM") เป็นบริษัทใหญ่ของบริษัทตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2565

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
	(พันบาท)			
บริษัทย่อย				
รายได้จากการขายสินค้า	-	-	59	319
ซื้อ	-	-	122,406	34,248
รายได้ค่าบริการ	-	-	9,444	9,248
รายได้ค่าเครื่องหมายการค้า	-	-	10,322	7,789
รายได้อื่น	-	-	118	41
รายได้เงินปันผล	-	-	142,780	74,340
บริษัทอื่น				
รายได้จากการขายสินค้า	1,726,022	1,327,792	1,360,407	1,052,090
ซื้อ	551,225	430,166	441,390	359,515
ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	4,402	8,793	2,340	568
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	451	853	451	847
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	2,739	12,348	2,232	10,265
รายได้อื่น	13,642	3,816	8,931	1,630
ดอกเบี้ยรับ	10,622	3,984	4,225	1,019

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม กับกิจการที่เกี่ยวข้องกันมีดังนี้

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2566	2565	2566	2565
		(พันบาท)			
เงินลงทุนในตราสารหนี้ระยะสั้น					
บริษัทอื่น	*5*	**710,000**	**730,000**	**280,000**	**300,000**

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2566	2565	2566	2565
			(พันบาท)		
ลูกหนี้การค้า					
ผู้ถือหุ้นของบริษัท		6,370	9,658	6,370	9,658
บริษัทย่อย		-	-	68	-
บริษัทอื่น		78,536	83,837	61,211	68,255
รวม	*6*	**84,906**	**93,495**	**67,649**	**77,913**
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น					
บริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุด		609	569	511	477
บริษัทย่อย		-	-	1,125	1,051
บริษัทอื่น		433	-	433	-
รวม		**1,042**	**569**	**2,069**	**1,528**
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น					
บริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุด		**2,517**	**2,845**	**2,111**	**2,386**
เจ้าหนี้การค้า					
บริษัทย่อย		-	-	7,455	819
บริษัทอื่น		21,732	19,722	18,645	16,985
รวม	*14*	**21,732**	**19,722**	**26,100**	**17,804**
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น					
บริษัทใหญ่ในลำดับสูงสุด		2,829	4,332	2,605	4,197
บริษัทใหญ่ (*)		427	694	307	503
บริษัทอื่น		5,933	10,654	3,278	4,060
รวม	*15*	**9,189**	**15,680**	**6,190**	**8,760**

(*) บริษัทเอสซีจี เคมิคอลส์ จำกัด (มหาชน) (“SCGD”) เป็นบริษัทใหญ่ของบริษัทตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2565 - 31 ตุลาคม 2565 โดยบริษัทเอสซีจี ซิเมนต์-ผลิตภัณฑ์ก่อสร้าง จำกัด (“SCG CBM”) เป็นบริษัทใหญ่ของบริษัทตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2565

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
	(พันบาท)			
หนี้สินตามสัญญาเช่า				
ส่วนที่หมุนเวียนและไม่หมุนเวียน				
บริษัทอื่น	**1,263**	**1,469**	**1,263**	**1,469**

ค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท และผู้บริหารสำคัญ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
	(พันบาท)			
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม				
ผลประโยชน์ระยะสั้น	27,963	29,109	27,963	29,109
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	2,423	2,273	2,423	2,273
รวม	**30,386**	**31,382**	**30,386**	**31,382**

ค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารสำคัญ ประกอบด้วย ค่าตอบแทนที่จ่ายให้แก่คณะกรรมการบริษัท ควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อยตามข้อบังคับของบริษัท และค่าตอบแทนที่จ่ายให้แก่ผู้บริหารของกลุ่มบริษัท ซึ่งได้แก่ เงินเดือน โบนัส และอื่นๆ รวมทั้ง เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่กลุ่มบริษัทจ่ายสมทบให้ผู้บริหารในฐานะพนักงานของกลุ่มบริษัท

5 เงินสด รายการเทียบเท่าเงินสด และเงินลงทุนในตราสารหนี้ระยะสั้น

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2566	2565	2566	2565
		(พันบาท)			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด					
เงินสดในมือ		100	108	70	78
เงินฝากธนาคารประเภทกระแสรายวัน		22,525	33,599	13,961	25,080
เงินฝากธนาคารประเภทออมทรัพย์		881,162	366,389	808,427	299,667
รวม		**903,787**	**400,096**	**822,458**	**324,825**
เงินลงทุนในตราสารหนี้ระยะสั้น					
เงินฝากประจำกับสถาบันการเงิน	*4*	**710,000**	**730,000**	**280,000**	**300,000**

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

6 ลูกหนี้การค้า

.

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2566	2565	2566	2565
			(พันบาท)		
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน					
ภายในวันที่ครบกำหนดชำระ		84,855	93,442	67,598	77,860
เกินวันครบกำหนดชำระ					
น้อยกว่า 1 เดือน		51	53	51	53
รวม	*4*	**84,906**	**93,495**	**67,649**	**77,913**
กิจการอื่น					
ภายในวันที่ครบกำหนดชำระ		189,294	141,542	181,476	138,009
เกินวันครบกำหนดชำระ					
น้อยกว่า 1 เดือน		2,031	1,652	1,950	1,555
1 - 3 เดือน		87	51	54	51
รวม		**191,412**	**143,245**	**183,480**	**139,615**
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต					
ที่คาดว่าจะเกิดขึ้น		-	-	-	-
สุทธิ		**191,412**	**143,245**	**183,480**	**139,615**
รวม		**276,318**	**236,740**	**251,129**	**217,528**

โดยปกติระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าของกลุ่มบริษัท คือ 15 - 60 วัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ลูกหนี้การค้าที่ค้างชำระเกินวันครบกำหนดชำระของกลุ่มบริษัทมีการค้ำประกันในวงเงินจำนวน 42.1 ล้านบาท *(2565: 48.4 ล้านบาท)*

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

7 ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2566	2565	2566	2565
			(พันบาท)		
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	*4*	1,042	569	2,069	1,528
กิจการอื่น					
ภาษีรอขอคืน		2,337	3,041	1,618	2,570
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า		3,335	2,423	2,825	2,034
ดอกเบี้ยค้างรับ		3,880	2,358	1,914	573
อื่นๆ		5,645	783	5,228	395
รวม		**16,239**	**9,174**	**13,654**	**7,100**

8 สินค้าคงเหลือ

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
		(พันบาท)		
สินค้าสำเร็จรูป	39,315	37,575	32,850	32,205
สินค้าระหว่างผลิต	1,776	3,381	1,776	3,381
วัตถุดิบ	68,027	56,682	54,201	48,913
อะไหล่ วัสดุ และอื่นๆ	80,384	81,917	68,677	71,260
วัตถุดิบระหว่างทาง	13,377	20,507	13,377	12,536
รวม	**202,879**	**200,062**	**170,881**	**168,295**
หัก ค่าเผื่อมูลค่าสินค้าลดลง	(1,496)	(754)	(1,275)	(612)
สุทธิ	**201,383**	**199,308**	**169,606**	**167,683**

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
	(พันบาท)			
ต้นทุนของสินค้าคงเหลือที่บันทึกเป็นค่าใช้จ่าย และได้รวมในบัญชีต้นทุนขาย	2,066,311	1,747,047	1,750,556	1,451,121
ต้นทุนของสินค้าคงเหลือที่บันทึกเป็นค่าใช้จ่าย และที่ได้รวมในบัญชีค่าใช้จ่ายในการบริหาร	742	3,141	664	3,238
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป และสินค้าระหว่างผลิต	(135)	13,447	960	5,743
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองที่ใช้ไป	1,182,100	952,528	933,617	772,384

9 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม และเงินปันผลรับจากเงินลงทุนระหว่างปีสิ้นสุดวันเดียวกัน มีดังนี้

	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	สัดส่วนการถือหุ้นโดยตรง		ทุนชำระแล้ว		วิธีราคาทุน		รายได้เงินปันผล	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565
	(ร้อยละ)				*(พันบาท)*			
บริษัทคิว-คอน อีสเทอร์น จำกัด	100	100	590,000	590,000	590,000	590,000	142,780	74,340
รวม					**590,000**	**590,000**	**142,780**	**74,340**

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

10 อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ		
	ที่ดิน	อาคารระหว่างก่อสร้าง	รวม
		(พันบาท)	
ราคาทุน			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2566	**51,333**	**118,995**	**170,328**
ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม			
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	-	11,258	11,258
เพิ่มขึ้น	-	1,878	1,878
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	**-**	**13,136**	**13,136**
เพิ่มขึ้น	-	2,658	2,658
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	**-**	**15,794**	**15,794**
มูลค่าสุทธิทางบัญชี			
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	**51,333**	**105,859**	**157,192**
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	**51,333**	**103,201**	**154,534**

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 10 สิงหาคม 2563 คณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติให้บริษัทยกเลิกโครงการก่อสร้างโรงงานแห่งใหม่ในจังหวัดลำพูน ตามที่คณะกรรมการบริษัทได้ทบทวนการลงทุนอย่างต่อเนื่องมาโดยตลอด แต่เนื่องจากสถานการณ์ทางการตลาดในปัจจุบัน คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาผลตอบแทนแล้วพบว่าไม่คุ้มค่ากับการลงทุน จึงมีมติเห็นควรอนุมัติให้บริษัทยกเลิกการลงทุนในโครงการดังกล่าว ในไตรมาส 3 ปี 2563 บริษัทแต่งตั้งผู้ประเมินราคาอิสระเพื่อทำการทบทวนและทำการทดสอบการด้อยค่าของอสังหาริมทรัพย์ในจังหวัดลำพูน

มูลค่ายุติธรรมของอสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 165.6 ล้านบาท *(2565: 165.9 ล้านบาท)* ประเมินราคาโดยผู้ประเมินราคาอิสระโดยประเมินมูลค่ายุติธรรมของที่ดินโดยใช้วิธีราคาตลาด (Market Data Approach) และประเมินมูลค่าของอาคารระหว่างก่อสร้างโดยใช้วิธีราคาทุนเปลี่ยนแทน (Cost Approach) การวัดมูลค่ายุติธรรมดังกล่าว ถูกจัดลำดับชั้นการวัดมูลค่ายุติธรรมอยู่ในระดับที่ 3

ในปี 2566 กลุ่มบริษัทรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของอสังหาริมทรัพย์ในจังหวัดลำพูนเพิ่มขึ้นจำนวน 2.7 ล้านบาท *(2565: 1.9 ล้านบาท)* ในงบกำไรขาดทุนรวมและงบกำไรขาดทุนเฉพาะกิจการ

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

11 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

	งบการเงินรวม						
	ที่ดินและส่วนปรับปรุง	อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	เครื่องจักรและอุปกรณ์	ยานพาหนะและอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งติดตั้งและเครื่องใช้สำนักงาน	งานระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง	รวม
				(พันบาท)			
ราคาทุน							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	273,026	891,621	2,587,680	19,420	98,734	99,561	3,970,042
เพิ่มขึ้น	-	2,639	21,504	8,508	6,880	36,480	76,011
โอนเข้า (ออก)	-	20,536	58,973	-	13,121	(92,630)	-
จำหน่าย / ตัดรายการ	-	(118)	(29,632)	(8,419)	(2,148)	-	(40,317)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	**273,026**	**914,678**	**2,638,525**	**19,509**	**116,587**	**43,411**	**4,005,736**
เพิ่มขึ้น	2,061	294	31,683	6,333	6,065	54,649	101,085
โอนเข้า (ออก)	-	11,802	5,836	-	5,022	(22,660)	-
จำหน่าย / ตัดรายการ	(725)	(268)	(28,300)	(7,662)	(2,558)	-	(39,513)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	**274,362**	**926,506**	**2,647,744**	**18,180**	**125,116**	**75,400**	**4,067,308**

	งบการเงินรวม						
	ที่ดินและส่วนปรับปรุง	อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	เครื่องจักรและอุปกรณ์	ยานพาหนะและอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งติดตั้งและเครื่องใช้สำนักงาน	งานระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง	รวม
				(พันบาท)			
ค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	256	687,341	2,307,083	10,380	69,390	-	3,074,450
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	256	41,435	67,096	5,635	8,704	-	123,126
จำหน่าย / ตัดรายการ	-	(50)	(29,585)	(7,080)	(2,118)	-	(38,833)
กลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่า	-	-	(224)	-	-	-	(224)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	**512**	**728,726**	**2,344,370**	**8,935**	**75,976**	**-**	**3,158,519**
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	328	41,353	66,984	4,796	10,004	-	123,465
จำหน่าย / ตัดรายการ	(725)	(268)	(28,239)	(7,048)	(2,477)	-	(38,757)
กลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่า	-	-	(224)	-	-	-	(224)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	**115**	**769,811**	**2,382,891**	**6,683**	**83,503**	**-**	**3,243,003**

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

	งบการเงินรวม						
	ที่ดินและส่วนปรับปรุง	อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	เครื่องจักรและอุปกรณ์	ยานพาหนะและอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งติดตั้งและเครื่องใช้สำนักงาน	งานระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง	รวม
				(พันบาท)			
มูลค่าตามบัญชี							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565							
ภายใต้กรรมสิทธิ์ของกลุ่มบริษัท	272,301	185,952	268,345	80	37,077	43,411	807,166
สินทรัพย์สิทธิการใช้	213	-	25,810	10,494	3,534	-	40,051
	272,514	**185,952**	**294,155**	**10,574**	**40,611**	**43,411**	**847,217**
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566							
ภายใต้กรรมสิทธิ์ของกลุ่มบริษัท	272,301	156,695	229,468	-	36,590	75,400	770,454
สินทรัพย์สิทธิการใช้	1,946	-	35,385	11,497	5,023	-	53,851
	274,247	**156,695**	**264,853**	**11,497**	**41,613**	**75,400**	**824,305**

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	ที่ดินและส่วนปรับปรุง	อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	เครื่องจักรและอุปกรณ์	ยานพาหนะและอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งติดตั้งและเครื่องใช้สำนักงาน	งานระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง	รวม
				(พันบาท)			
ราคาทุน							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	213,026	714,808	2,077,240	19,025	84,626	85,822	3,194,547
เพิ่มขึ้น	-	2,315	13,887	7,896	6,195	18,791	49,084
โอนเข้า (ออก)	-	16,457	50,276	-	12,214	(78,947)	-
จำหน่าย / ตัดรายการ	-	(118)	(24,889)	(8,023)	(610)	-	(33,640)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	**213,026**	**733,462**	**2,116,514**	**18,898**	**102,425**	**25,666**	**3,209,991**
เพิ่มขึ้น	2,061	194	23,910	6,333	4,792	50,617	87,907
โอนเข้า (ออก)	-	12,472	3,406	-	4,352	(20,230)	-
จำหน่าย / ตัดรายการ	(725)	(268)	(24,421)	(7,662)	(2,486)	-	(35,562)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	**214,362**	**745,860**	**2,119,409**	**17,569**	**109,083**	**56,053**	**3,262,336**

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	ที่ดินและส่วนปรับปรุง	อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	เครื่องจักรและอุปกรณ์	ยานพาหนะและอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งติดตั้งและเครื่องใช้สำนักงาน	งานระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง	รวม
				(พันบาท)			
ค่าเสื่อมราคาสะสมและผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	256	546,111	1,806,569	10,046	56,718	-	2,419,700
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	256	32,277	61,186	5,497	7,902	-	107,118
จำหน่าย / ตัดรายการ	-	(50)	(24,843)	(6,684)	(600)	-	(32,177)
กลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่า	-	-	(224)	-	-	-	(224)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	**512**	**578,338**	**1,842,688**	**8,859**	**64,020**	**-**	**2,494,417**
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	328	32,229	61,346	4,674	9,113	-	107,690
จำหน่าย / ตัดรายการ	(725)	(269)	(24,359)	(7,048)	(2,404)	-	(34,805)
กลับรายการผลขาดทุนจากการด้อยค่า	-	-	(224)	-	-	-	(224)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	**115**	**610,298**	**1,879,451**	**6,485**	**70,729**	**-**	**2,567,078**

	งบการเงินเฉพาะกิจการ						
	ที่ดินและส่วนปรับปรุง	อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	เครื่องจักรและอุปกรณ์	ยานพาหนะและอุปกรณ์	เครื่องตกแต่งติดตั้งและเครื่องใช้สำนักงาน	งานระหว่างก่อสร้างและติดตั้ง	รวม
				(พันบาท)			
มูลค่าตามบัญชี							
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565							
ภายใต้กรรมสิทธิ์ของกลุ่มบริษัท	212,301	155,124	254,287	80	35,201	25,666	682,659
สินทรัพย์สิทธิการใช้	213	-	19,539	9,959	3,204	-	32,915
	212,514	**155,124**	**273,826**	**10,039**	**38,405**	**25,666**	**715,574**
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566							
ภายใต้กรรมสิทธิ์ของกลุ่มบริษัท	212,301	135,562	213,235	-	33,954	56,053	651,105
สินทรัพย์สิทธิการใช้	1,946	-	26,723	11,084	4,400	-	44,153
	214,247	**135,562**	**239,958**	**11,084**	**38,354**	**56,053**	**695,258**

ในปี 2566 สินทรัพย์สิทธิการใช้ของกลุ่มบริษัทเพิ่มขึ้นเป็นจำนวน 37.28 ล้านบาทและ 30.97 ล้านบาท ในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ตามลำดับ *(2565: 23.5 ล้านบาท และ 17.6 ล้านบาท ในงบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ ตามลำดับ)*

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

12 สัญญาเช่า

กลุ่มบริษัทเช่าเครื่องจักร ยานพาหนะ เครื่องใช้สำนักงานและอุปกรณ์เป็นระยะเวลา 1 - 6 ปี โดยมีสิทธิต่ออายุสัญญาเช่าเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญา ค่าเช่ากำหนดชำระเป็นรายเดือนตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	2566	2565	2566	2565
		(พันบาท)		
จำนวนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน				
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้				
- ที่ดินและส่วนปรับปรุง	328	256	328	256
- เครื่องจักรและอุปกรณ์	16,566	16,797	13,067	13,623
- ยานพาหนะและอุปกรณ์	4,716	5,513	4,593	5,373
- เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและเครื่องใช้สำนักงาน	1,389	1,404	1,264	1,192
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	1,408	1,028	1,173	849
ค่าใช้จ่ายสัญญาเช่าระยะสั้น	629	511	595	268
ค่าใช้จ่ายสัญญาเช่าสินทรัพย์ที่มีมูลค่าต่ำ	2,283	2,095	1,977	1,835

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

13 สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี (หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
	(พันบาท)			
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	33,730	22,255	29,736	20,451
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	(10,770)	-	(8,831)	-
สุทธิ	**22,960**	**22,255**	**20,905**	**20,451**

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกิดขึ้นในระหว่างปี มีดังนี้

	งบการเงินรวม			
		บันทึกเป็นรายได้ (ค่าใช้จ่าย) ใน		
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	กำไรหรือขาดทุน	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565
		(หมายเหตุ 23)		
		(พันบาท)		
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
สินค้าคงเหลือ	181	(32)	-	149
เงินลงทุน	175	-	-	175
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	2,252	376	-	2,628
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	1,877	-	-	1,877
ประมาณการหนี้สิน	1,452	858	-	2,310
ประมาณการหนี้สินสำหรับ				
ผลประโยชน์พนักงาน	15,408	(14)	(278)	15,116
ยอดขาดทุนยกไป	4,189	(4,189)	-	-
รวม	**25,534**	**(3,001)**	**(278)**	**22,255**

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

	งบการเงินรวม			
		บันทึกเป็นรายได้ (ค่าใช้จ่าย) ใน		
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	กำไรหรือขาดทุน	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566
		(หมายเหตุ 23)		
		(พันบาท)		
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
สินค้าคงเหลือ	149	150	-	299
เงินลงทุน	175	-	-	175
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	2,628	531	-	3,159
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	1,877	(135)	-	1,742
ประมาณการหนี้สิน	2,310	(825)	-	1,485
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	15,116	761	75	15,952
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	10,918	-	10,918
รวม	**22,255**	**11,400**	**75**	**33,730**
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
สินทรัพย์สิทธิการใช้	-	(10,770)	-	(10,770)
สุทธิ	**22,255**	**630**	**75**	**22,960**

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
		บันทึกเป็นรายได้ (ค่าใช้จ่าย) ใน		
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	กำไรหรือขาดทุน	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565
		(หมายเหตุ 23)		
		(พันบาท)		
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
สินค้าคงเหลือ	133	(11)	-	122
เงินลงทุน	88	-	-	88
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	2,252	376	-	2,628
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	1,877	-	-	1,877
ประมาณการหนี้สิน	1,452	441	-	1,893
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	14,022	14	(193)	13,843
รวม	**19,824**	**820**	**(193)**	**20,451**

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
		บันทึกเป็นรายได้ (ค่าใช้จ่าย) ใน		
	ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	กำไรหรือขาดทุน	กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566
		(หมายเหตุ 23)		
		(พันบาท)		
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
สินค้าคงเหลือ	122	133	-	255
เงินลงทุน	88	-	-	88
อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน	2,628	532	-	3,160
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	1,877	(135)	-	1,742
ประมาณการหนี้สิน	1,893	(840)	-	1,053
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	13,843	642	(7)	14,478
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	8,960	-	8,960
รวม	**20,451**	**9,292**	**(7)**	**29,736**
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
สินทรัพย์สิทธิการใช้	-	(8,831)	-	(8,831)
สุทธิ	**20,451**	**461**	**(7)**	**20,905**

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

14 เจ้าหนี้การค้า

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2566	2565	2566	2565
			(พันบาท)		
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	*4*	21,732	19,722	26,100	17,804
กิจการอื่น		93,170	114,091	71,849	85,105
รวม		**114,902**	**133,813**	**97,949**	**102,909**

15 เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2566	2565	2566	2565
			(พันบาท)		
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	*4*	9,189	15,680	6,190	8,760
กิจการอื่น					
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย		31,706	34,937	29,887	33,637
เจ้าหนี้ค่าขนส่ง		16,054	16,383	13,758	14,568
รายได้ค่าสินค้ารับล่วงหน้า		2,324	14,682	548	10,996
เจ้าหนี้กรมสรรพากร		17,901	12,536	15,456	10,730
เจ้าหนี้จากการซื้อสินทรัพย์		2,767	4,400	1,448	2,499
ค่าใช้จ่ายในการขายค้างจ่าย		5,239	8,350	3,079	6,266
ค่าแรงงานค้างจ่าย		5,317	5,055	4,464	4,324
ค่าเช่าค้างจ่าย		2,794	3,009	2,116	2,328
อื่นๆ		31,313	26,098	25,670	22,402
รวม		**124,604**	**141,130**	**102,616**	**116,510**

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

16 ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

กลุ่มบริษัทจ่ายค่าชดเชยผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน พ.ศ. 2541 ในการให้ผลประโยชน์เมื่อเกษียณและผลประโยชน์ระยะยาวอื่นแก่พนักงานตามสิทธิและอายุงาน

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้มีความเสี่ยงจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ได้แก่ ความเสี่ยงของช่วงชีวิต ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงานในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
	(พันบาท)			
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน				
เงินชดเชยตามกฎหมายแรงงาน	74,183	70,435	67,538	64,628
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	1,706	2,097	1,469	1,830
รวม	**75,889**	**72,532**	**69,007**	**66,458**

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าปัจจุบันของประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนของโครงการผลประโยชน์

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
		(พันบาท)		
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนของ				
โครงการผลประโยชน์ ณ วันที่ 1 มกราคม	72,532	74,176	66,458	67,528
รับรู้ในกำไรขาดทุน				
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	4,385	4,836	3,940	4,312
ดอกเบี้ยจากภาระผูกพัน	2,074	1,516	1,885	1,365
ผลกำไรจากการประมาณการ				
ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	(19)	(5,150)	(40)	(4,443)
	6,440	**1,202**	**5,785**	**1,234**
รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
ผล (กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการ				
ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	374	(1,389)	(33)	(967)
อื่นๆ				
ผลประโยชน์จ่าย	(3,457)	(1,457)	(3,203)	(1,337)
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนของ				
โครงการผลประโยชน์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	**75,889**	**72,532**	**69,007**	**66,458**

ผลขาดทุน (กำไร) จากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานเกิดขึ้นจาก

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
		(พันบาท)		
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม				
ข้อสมมติด้านประชากร	(28)	3,933	(26)	3,530
ข้อสมมติทางการเงิน	(1,411)	(7,944)	(1,403)	(7,063)
การปรับปรุงจากประสบการณ์	1,813	2,622	1,396	2,566
รวม	**374**	**(1,389)**	**(33)**	**(967)**

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

ข้อสมมติในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565
	(ร้อยละ)	
อัตราคิดลด *	3.32 - 3.58	2.87 - 3.30
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	2.05 - 4.45	2.25 - 4.50
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน **	2.50 - 16.00	2.50 - 18.00
อัตรามรณะ ***	50.00 ของ TMO2017	50.00 ของ TMO2017

* อัตราผลตอบแทนในท้องตลาดของพันธบัตรรัฐบาลสำหรับเงินชดเชยตามกฎหมายแรงงาน

** ขึ้นอยู่กับระยะเวลาการทำงานของพนักงาน

*** อ้างอิงตามตารางมรณะไทย 2560 ประเภทสามัญ (TMO2017: Thai Mortality Ordinary Table of 2017)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ระยะเวลาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานประมาณ 14.45 - 17.49 ปี *(2565: 14.69 - 17.79 ปี)*

การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

การเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติที่เกี่ยวข้องในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่อาจเป็นไปได้อย่างสมเหตุสมผล ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน โดยถือว่าข้อสมมติอื่นๆ คงที่ จะมีผลกระทบต่อประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนของโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็นจำนวนเงินดังต่อไปนี้

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

ผลกระทบต่อประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนของโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
	เพิ่มขึ้น (ลดลง)			
	(พันบาท)			
อัตราคิดลด				
เพิ่มขึ้นร้อยละ 0.5	(3,765)	(3,687)	(3,343)	(3,315)
ลดลงร้อยละ 0.5	4,095	4,008	3,630	3,598
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน				
เพิ่มขึ้นร้อยละ 1.0	8,351	7,987	7,397	7,151
ลดลงร้อยละ 1.0	(7,207)	(6,905)	(6,403)	(6,201)
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน				
เพิ่มขึ้นร้อยละ 10.0	(2,074)	(1,984)	(1,842)	(1,780)
ลดลงร้อยละ 10.0	2,162	2,066	1,918	1,853

แม้ว่าการวิเคราะห์นี้ไม่ได้คำนึงถึงการกระจายตัวแบบเต็มรูปแบบของกระแสเงินสดที่คาดหวังภายใต้โครงการดังกล่าว แต่ได้แสดงประมาณการความอ่อนไหวของข้อสมมติต่างๆ

17 ส่วนเกินมูลค่าหุ้น

ตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 51 ในกรณีที่บริษัทเสนอขายหุ้นสูงกว่ามูลค่าหุ้นที่จดทะเบียนไว้ บริษัทต้องนำค่าหุ้นส่วนเกินนี้ตั้งเป็นทุนสำรอง (“ส่วนเกินมูลค่าหุ้น”) ส่วนเกินมูลค่าหุ้นนี้จะนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

18 สำรองตามกฎหมาย

ตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน จำกัด พ.ศ. 2535 มาตรา 116 บริษัทจะต้องจัดสรรทุนสำรอง (“สำรองตามกฎหมาย”) อย่างน้อยร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหลังจากหักขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าสำรองดังกล่าวมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน เงินสำรองนี้จะนำไปจ่ายเป็นเงินปันผลไม่ได้

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

19 ข้อมูลตามส่วนงานธุรกิจ

กลุ่มบริษัทดำเนินกิจการในส่วนงานเดียว คือ ธุรกิจผลิตและจำหน่ายอิฐมวลเบา แผ่นผนังพื้นคอนกรีต มวลเบา และคานทับหลังมวลเบา ซึ่งมีลักษณะเชิงเศรษฐกิจและผลิตภัณฑ์คล้ายคลึงกัน ดังนั้นฝ่ายบริหารจึงพิจารณาว่ากลุ่มบริษัทมีส่วนงานธุรกิจที่รายงานเพียงส่วนงานเดียว และกลุ่มบริษัทมีจังหวะเวลาของการรับรู้รายได้ส่วนใหญ่มาจากการขาย โดยเป็นรายได้ที่รับรู้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง

ส่วนงานภูมิศาสตร์

กลุ่มบริษัทมีส่วนงานภูมิศาสตร์ในประเทศและต่างประเทศจากการส่งออก โดยนำเสนอข้อมูลเกี่ยวกับการจำแนกส่วนงานภูมิศาสตร์สำหรับรายการรายได้จากการขายที่มีมูลค่าเป็นสาระสำคัญ โดยรายได้จากการขายตามส่วนงานแยกตามที่ตั้งทางภูมิศาสตร์ของลูกค้าที่มีสาระสำคัญของกลุ่มบริษัทมีเฉพาะในประเทศเท่านั้น

ลูกค้ารายใหญ่

รายได้จากลูกค้ารายใหญ่จากส่วนงานธุรกิจผลิตและจำหน่ายอิฐมวลเบา แผ่นผนัง พื้นคอนกรีตมวลเบา และคานทับหลังมวลเบาของบริษัทเป็นเงินประมาณ 1,723.0 ล้านบาท *(2565 : 1,318.2 ล้านบาท)* จากรายได้รวมของกลุ่มบริษัท

20 ต้นทุนในการจัดจำหน่าย

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
		(พันบาท)		
เงินเดือน สวัสดิการและค่าใช้จ่ายพนักงาน	52,391	43,794	50,534	42,200
ค่าเดินทาง	9,828	7,832	9,576	7,667
ค่าใช้จ่ายในการส่งเสริมการขายและโฆษณา	8,899	7,831	8,298	6,900
อื่นๆ	11,157	9,669	11,047	9,570
รวม	**82,275**	**69,126**	**79,455**	**66,337**

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

21 ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
		(พันบาท)		
เงินเดือน สวัสดิการและค่าใช้จ่ายพนักงาน	73,839	69,069	71,082	66,459
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพ	17,595	20,292	14,599	17,584
ค่าเทคโนโลยีสารสนเทศ	11,960	12,940	9,802	10,682
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	3,901	3,913	3,365	3,377
ค่าตอบแทนกรรมการ	3,020	3,060	3,020	3,060
ผลขาดทุนจากการด้อยค่า จำหน่าย และตัดรายการสินทรัพย์	2,610	1,818	2,610	1,799
อื่นๆ	13,324	5,715	12,848	6,240
รวม	**126,249**	**116,807**	**117,326**	**109,201**

22 ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
		(พันบาท)		
เงินเดือนและค่าแรง	223,305	220,655	196,008	194,988
สวัสดิการและอื่นๆ	118,615	74,911	106,132	66,932
โครงการสมทบเงินที่กำหนดไว้	10,345	10,024	9,525	9,268
โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้	6,440	1,202	5,785	1,234
ค่าตอบแทนกรรมการ	3,020	3,060	3,020	3,060
รวม	**361,725**	**309,852**	**320,470**	**275,482**

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

กลุ่มบริษัทได้จัดให้มีเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพซึ่งได้จดทะเบียนเป็นนิติบุคคลกับกระทรวงการคลังตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 อีกประเภทหนึ่งสำหรับพนักงานของบริษัทบนพื้นฐานความสมัครใจของพนักงานในการเป็นสมาชิกของกองทุน พนักงานที่จะสมัครเป็นสมาชิกกองทุนนี้ต้องจ่ายเงินสะสมเป็นรายเดือนเข้ากองทุนในอัตราร้อยละ 2 ถึง 15 ของเงินเดือน และกลุ่มบริษัทจะจ่ายสมทบเป็นรายเดือนเข้ากองทุนในอัตราร้อยละ 4 ถึง 13 ของเงินเดือนสมาชิก ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับอายุงานของสมาชิก

23 ภาษีเงินได้

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2566	2565	2566	2565
			(พันบาท)		
ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน					
ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน					
สำหรับงวดปัจจุบัน		192,433	74,369	153,754	61,976
ภาษีงวดก่อนๆ ที่บันทึกต่ำไป		13	312	13	312
		192,446	**74,681**	**153,767**	**62,288**
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี					
การเปลี่ยนแปลงของ					
ผลแตกต่างชั่วคราว	*13*	(630)	3,001	(461)	(820)
รวม		**191,816**	**77,682**	**153,306**	**61,468**
ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรขาดทุน					
เบ็ดเสร็จอื่น					
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการประมาณ					
การตามหลักคณิตศาสตร์	*13*	**(75)**	**278**	**7**	**193**

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

การกระทบยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริง

	งบการเงินรวม			
	2566		2565	
	อัตราภาษี		อัตราภาษี	
	(ร้อยละ)	*(พันบาท)*	*(ร้อยละ)*	*(พันบาท)*
กำไรก่อนภาษีเงินได้		956,928		385,511
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	20	191,386	20	77,102
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่ม		(200)		(407)
ค่าใช้จ่ายที่ถือเป็นรายจ่ายทางภาษีไม่ได้ และอื่นๆ		1,247		1,870
ผลขาดทุนทางภาษีลดลง		-		(4,196)
ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน		**192,433**		**74,369**
ภาษีงวดก่อนๆที่บันทึกต่ำไป		13		312
การเปลี่ยนแปลงของผลแตกต่างชั่วคราว		(630)		3,001
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	**20**	**191,816**	**20**	**77,682**

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2566		2565	
	อัตราภาษี		อัตราภาษี	
	(ร้อยละ)	*(พันบาท)*	*(ร้อยละ)*	*(พันบาท)*
กำไรก่อนภาษีเงินได้		906,392		377,783
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	20	181,278	20	75,557
รายได้ที่ไม่ต้องเสียภาษี		(28,556)		(14,868)
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่ม		(200)		(355)
ค่าใช้จ่ายที่ถือเป็นรายจ่ายทางภาษีไม่ได้ และอื่นๆ		1,232		1,642
ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน		**153,754**		**61,976**
ภาษีงวดก่อนๆที่บันทึกต่ำไป		13		312
การเปลี่ยนแปลงของผลแตกต่างชั่วคราว		(461)		(820)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	**17**	**153,306**	**16**	**61,468**

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

24 เงินปันผล

เงินปันผลที่กลุ่มบริษัทจ่ายให้ผู้ถือหุ้น มีดังนี้

	วันที่อนุมัติ	กำหนดจ่ายเงินปันผล	อัตราเงินปันผลต่อหุ้น *(บาท)*	จำนวนเงิน *(ล้านบาท)*
ปี 2566				
เงินปันผลประจำปี 2565	24 มีนาคม 2566	21 เมษายน 2566	**0.75**	**300**
ปี 2565				
เงินปันผลประจำปี 2564	25 มีนาคม 2565	22 เมษายน 2565	**0.31**	**124**

25 เครื่องมือทางการเงิน

(ก) มูลค่าตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายมีมูลค่าตามบัญชีใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรมอย่างสมเหตุสมผล

(ข) นโยบายการจัดการความเสี่ยงทางด้านการเงิน

กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการการเงินของกลุ่มบริษัทมีหน้าที่กำหนดนโยบายและแนวทางการบริหารความเสี่ยงด้านการเงินและอัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวข้องกับการใช้จ่ายในการลงทุน เงินลงทุน เงินกู้ เงินฝาก และธุรกรรมการค้าระหว่างประเทศ รวมถึงการกำหนดนโยบายและกำกับดูแลการบริหารตราสารอนุพันธ์ทางการเงิน และการบริหารเงินสด เพื่อให้การดำเนินงานด้านการเงินของกลุ่มบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ภายใต้ความเสี่ยงที่ยอมรับได้และเป็นไปในแนวทางเดียวกันในกลุ่มบริษัท และจะทบทวนปรับปรุงนโยบายให้เหมาะสมกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป โดยคณะกรรมการการเงินของกลุ่มบริษัทจะติดตามสถานะทางการเงินและจัดทำรายงานต่อคณะจัดการของกลุ่มบริษัทอย่างสม่ำเสมอ

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(1) ความเสี่ยงด้านเครดิต

ความเสี่ยงด้านเครดิตเป็นความเสี่ยงจากการสูญเสียทางการเงินของกลุ่มบริษัท หากลูกค้าหรือคู่สัญญาทางการเงินไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันตามสัญญา

(1.1) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ความเสี่ยงด้านเครดิตของกลุ่มบริษัทที่เกิดจากเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดมีจำกัดเนื่องจากคู่สัญญาเป็นธนาคารและสถาบันการเงิน ซึ่งกลุ่มบริษัทพิจารณาว่ามีความเสี่ยงด้านเครดิตต่ำ

(1.2) เงินลงทุนในตราสารหนี้

ความเสี่ยงด้านเครดิตของบริษัทถูกจำกัดเนื่องจากบริษัทมีการลงทุนในตราสารหนี้ที่มีสภาพคล่องและอันดับความน่าเชื่อถือสูง

(1.3) ลูกหนี้การค้า

ความเสี่ยงด้านเครดิตของกลุ่มบริษัทได้รับอิทธิพลมาจากลักษณะเฉพาะตัวของลูกค้าแต่ละราย อย่างไรก็ตาม ผู้บริหารได้พิจารณาถึงปัจจัยต่างๆ ซึ่งอาจส่งผลต่อความเสี่ยงด้านเครดิตของลูกค้าแต่ละราย รวมถึงความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับอุตสาหกรรมและประเทศที่ลูกค้าดำเนินธุรกิจอยู่

กลุ่มบริษัทกำหนดนโยบายด้านเครดิตเพื่อวิเคราะห์ความน่าเชื่อถือของลูกค้ารายใหม่แต่ละรายก่อนที่กลุ่มบริษัทจะกำหนดวงเงินสินเชื่อ ระยะเวลา และเงื่อนไขทางการค้า โดยยอดขายที่เกินกว่าวงเงินดังกล่าวจะต้องได้รับการอนุมัติจากผู้มีอำนาจ

กลุ่มบริษัทจำกัดความเสี่ยงด้านเครดิตของลูกหนี้การค้าด้วยการกำหนดระยะเวลาการจ่ายชำระสูงสุด และมีการติดตามยอดคงค้างของลูกหนี้การค้าอย่างสม่ำเสมอ กลุ่มบริษัทพิจารณาการด้อยค่าทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน อัตราการตั้งสำรองของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณโดยพิจารณาจากอายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ และสะท้อนผลแตกต่างระหว่างสภาวะเศรษฐกิจในอดีตที่ผ่านมา สภาวะเศรษฐกิจในปัจจุบันและมุมมองของกลุ่มบริษัทที่มีต่อสภาวะเศรษฐกิจตลอดอายุที่คาดการณ์ไว้ของลูกหนี้

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกหนี้การค้าเปิดเผยในหมายเหตุข้อ 6

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(2) ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

กลุ่มบริษัทกำกับดูแลความเสี่ยงด้านสภาพคล่องและรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดที่ผู้บริหารพิจารณาว่าเพียงพอ เพื่อใช้ในการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท รวมถึงการชำระหนี้สินที่ครบกำหนดชำระ เพื่อลดความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องในอนาคต

หนี้สินทางการเงินที่มีภาระดอกเบี้ย ณ วันที่ 31 ธันวาคม มีอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง และระยะเวลาที่ครบกำหนดชำระ ดังนี้

		งบการเงินรวม		
	อัตราผลตอบแทนที่แท้จริง *(ร้อยละต่อปี)*	ภายใน 1 ปี	หลังจาก 1 ปี *(พันบาท)*	รวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565				
ส่วนที่ไม่มีหลักประกัน				
หนี้สินตามสัญญาเช่า	*1.21 - 3.26*	18,009	23,822	41,831
หัก ดอกเบี้ยรอตัดบัญชี		(768)	(814)	(1,582)
สุทธิ		**17,241**	**23,008**	**40,249**
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566				
ส่วนที่ไม่มีหลักประกัน				
หนี้สินตามสัญญาเช่า	*2.08 - 3.26*	20,707	36,518	57,225
หัก ดอกเบี้ยรอตัดบัญชี		(1,264)	(1,370)	(2,634)
สุทธิ		**19,443**	**35,148**	**54,591**

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

		งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	อัตราผลตอบแทนที่แท้จริง *(ร้อยละต่อปี)*	ภายใน 1 ปี	หลังจาก 1 ปี	รวม
			(พันบาท)	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565				
ส่วนที่ไม่มีหลักประกัน				
หนี้สินตามสัญญาเช่า	*1.21 - 3.26*	14,704	19,716	34,420
หัก ดอกเบี้ยรอตัดบัญชี		(637)	(698)	(1,335)
สุทธิ		**14,067**	**19,018**	**33,085**
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566				
ส่วนที่ไม่มีหลักประกัน				
หนี้สินตามสัญญาเช่า	*2.08 - 3.26*	16,866	30,062	46,928
หัก ดอกเบี้ยรอตัดบัญชี		(1,035)	(1,093)	(2,128)
สุทธิ		**15,831**	**28,969**	**44,800**

(3) ความเสี่ยงด้านตลาด

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงที่มูลค่ายุติธรรมหรือกระแสเงินสดในอนาคตของเครื่องมือทางการเงินจะมีความผันผวนอันเนื่องมาจากการเปลี่ยนแปลงของราคาตลาด ความเสี่ยงด้านตลาดมีดังนี้

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศเกิดจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยน

กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศซึ่งเกิดจากการซื้อการขาย การจ่ายชำระค่าเครื่องจักรและอุปกรณ์ และรายการรับจ่ายอื่นๆ ที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศ

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

ณ วันที่ 31 ธันวาคม กลุ่มบริษัทมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศที่สำคัญจากการมีหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศดังนี้

	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
	(พันบาท)	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565		
สกุลเงินยูโร		
เจ้าหนี้การค้า	29,653	19,003
เจ้าหนี้อื่น	1,253	1,253
สกุลเงินเยน		
เจ้าหนี้การค้า	4,047	4,047
ยอดบัญชีในงบแสดงฐานะการเงินที่มีความเสี่ยง	**34,953**	**24,303**
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566		
สกุลเงินยูโร		
เจ้าหนี้การค้า	14,968	11,159
เจ้าหนี้อื่น	193	193
สกุลเงินเยน		
เจ้าหนี้การค้า	2,122	2,122
สกุลเงินดอลลาร์		
เจ้าหนี้การค้า	1,801	1,801
ยอดบัญชีในงบแสดงฐานะการเงินที่มีความเสี่ยง	**19,084**	**15,275**

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

26 ภาระผูกพัน

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
		(พันบาท)		
(ก) หนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารแก่ หน่วยงานรัฐวิสาหกิจ	11,357	9,960	2,250	1,400
(ข) เลตเตอร์ออฟเครดิตที่เปิดแล้ว แต่ยังไม่เข้าเงื่อนไขการเป็นหนี้สิน	10,398	18,915	10,398	14,986
(ค) ภาระผูกพัน				
- ตามสัญญาก่อสร้าง ติดตั้งเครื่องจักร อุปกรณ์และอื่นๆ	26,918	52,277	25,189	41,996
- ค่าใช้จ่ายสำหรับการก่อสร้าง เขื่อนป้องกันน้ำท่วม	5,505	6,807	5,505	6,807

(ง) บริษัทได้ทำสัญญาระยะยาวในการซื้อไอน้ำกับบริษัทหลายแห่ง โดยมีระยะเวลาของสัญญา 10 ปี และ 15 ปี นับจากวันเริ่มต้นอายุสัญญา ในเดือนธันวาคม 2565 สัญญาฉบับหนึ่งได้หมดอายุลง บริษัทได้ต่อสัญญาโดยมีระยะเวลาของสัญญา 5 ปี มีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2566 โดยสัญญากำหนดราคาสินค้าอ้างอิงบนพื้นฐานของราคาตลาด

27 การบริหารจัดการส่วนทุน

ผู้บริหารของกลุ่มบริษัทมีนโยบายการบริหารจัดการส่วนทุน ซึ่งมีวัตถุประสงค์เพื่อดำรงฐานเงินทุนให้แข็งแกร่ง โดยการวางแผนการกำหนดกลยุทธ์ในการดำเนินงานเพื่อให้ธุรกิจมีผลประกอบการและการบริหารกระแสเงินสดที่ดีอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้กลุ่มบริษัทยังคำนึงถึงการมีฐานะการเงินที่ดี โดยพิจารณาลงทุนในโครงการที่มีอัตราผลตอบแทนอยู่ในเกณฑ์ดี รักษาระดับเงินทุนหมุนเวียนที่เหมาะสม รวมทั้งสร้างความแข็งแกร่ง ความมั่นคงของการดำรงเงินสด และมีโครงสร้างเงินทุนที่เหมาะสม ทั้งนี้ เพื่อดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่องในอนาคต และรักษาความเชื่อมั่นต่อผู้ถือหุ้น นักลงทุน เจ้าหนี้ และผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

28 เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 8 กุมภาพันธ์ 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติอนุมัติให้เสนอที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่ออนุมัติจ่ายเงินปันผลสำหรับปี 2566 ในอัตราหุ้นละ 1 บาท เป็นจำนวนเงิน 400 ล้านบาท เงินปันผลดังกล่าวจะจ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นในระหว่างปี 2567 การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวขึ้นอยู่กับการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นในวันที่ 22 มีนาคม 2567

29 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ประกาศแล้วแต่ยังไม่มีผลบังคับใช้

สภาวิชาชีพบัญชีได้ปรับปรุงมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2567 โดยกลุ่มบริษัทไม่ได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาใช้ในการจัดทำงบการเงินนี้เนื่องจากยังไม่มีผลบังคับใช้ กลุ่มบริษัทได้ประเมินผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นต่องบการเงินจากการถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ปรับปรุงใหม่ดังกล่าว ซึ่งคาดว่าไม่มีผลกระทบที่มีสาระสำคัญต่องบการเงินในปีที่ถือปฏิบัติ

04 เอกสารแนบ

ท่านสามารถศึกษาข้อมูลของบริษัทเพิ่มเติมได้จากรายละเอียดในเอกสารแนบที่แสดงไว้บนเว็บไซต์ www.qcon.co.th ดังนี้

เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการคณะกรรมการและเลขานุการบริษัท

https://qcon.co.th/th/56-1-one-report/2566/attachment1

เอกสารแนบ 2

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

https://qcon.co.th/th/56-1-one-report/2566/attachment2

เอกสารแนบ 3

ประวัติผู้ดูแลงานตรวจสอบภายใน

https://qcon.co.th/th/56-1-one-report/2566/attachment3

เอกสารแนบ 4

ทรัพย์สินที่ใช้ ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

https://qcon.co.th/th/56-1-one-report/2566/attachment4

เอกสารแนบ 5

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการและจรรยาบรรณธุรกิจ

1. นโยบายการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน
https://qcon.co.th/th/56-1-one-report/2566/attachment5-1

2. นโยบายการเปิดเผยข้อมูล
https://qcon.co.th/th/56-1-one-report/2566/attachment5-2

3. นโยบายการจัดการข้อมูลภายในที่มีผลต่อราคาหลักทรัพย์
https://qcon.co.th/th/56-1-one-report/2566/attachment5-3

4. นโยบายการแข่งขันทางการค้า
https://qcon.co.th/th/56-1-one-report/2566/attachment5-4

5. นโยบายการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท
https://qcon.co.th/th/56-1-one-report/2566/attachment5-5

6. นโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน (Anti-corruption Policy)
https://qcon.co.th/th/56-1-one-report/2566/attachment5-6

7. นโยบายการคุ้มครองและให้ความเป็นธรรมแก่พนักงานที่แจ้งข้อมูลหรือให้เบาะแสเกี่ยวกับการทุจริต หรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับบริษัท และจรรยาบรรณของบริษัท (Whistleblowing Policy)
https://qcon.co.th/th/56-1-one-report/2566/attachment5-7

8. นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท
https://qcon.co.th/th/56-1-one-report/2566/attachment5-8

9. นโยบายการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัท (Privacy Policy)
https://qcon.co.th/th/56-1-one-report/2566/attachment5-9

10. นโยบายการกำหนดคุณสมบัติและการสรรหากรรมการบริษัท
https://qcon.co.th/th/56-1-one-report/2566/attachment5-10

11. นโยบายการกำหนดองค์ประชุมขั้นต่ำขณะลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
https://qcon.co.th/th/56-1-one-report/2566/attachment5-11

12. นโยบายการบริหารความเสี่ยง
https://qcon.co.th/th/56-1-one-report/2566/attachment5-12

10. นโยบายการกำหนดคุณสมบัติและการสรรหากรรมการบริษัท
https://qcon.co.th/th/56-1-one-report/2566/attachment5-10

14. จรรยาบรรณ
https://qcon.co.th/th/56-1-one-report/2566/attachment5-14

15. กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท
https://qcon.co.th/th/56-1-one-report/2566/attachment5-15

16. กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ
https://qcon.co.th/th/56-1-one-report/2566/attachment5-16

17. กฎบัตรคณะกรรมการสรรหา ค่าตอบแทน และบรรษัทภิบาล
https://qcon.co.th/th/56-1-one-report/2566/attachment5-17

18. กฎบัตรคณะกรรมการบริหาร
https://qcon.co.th/th/56-1-one-report/2566/attachment5-18

ในกรณีที่แบบ 56-1 One Report ฉบับนี้อ้างอิงข้อมูลที่เปิดเผยบนเว็บไซต์ของบริษัท ให้ถือว่าข้อมูลที่เปิดเผยบนเว็บไซต์ดังกล่าว เป็นส่วนหนึ่งของแบบ 56-1 One Report ฉบับนี้ โดยคณะกรรมการบริษัทรับผิดชอบต่อความถูกต้องครบถ้วนของข้อมูลที่อ้างอิงนั้น เช่นเดียวกับการนำข้อมูลมาแสดงให้ปรากฏในแบบ 56-1 One Report ฉบับนี้

Q-CON

บริษัทควอลิตี้คอนสตรัคชั่นโปรดัคส์ จำกัด (มหาชน)
QUALITY CONSTRUCTION PRODUCTS PUBLIC COMPANY LIMITED

นิคมอุตสาหกรรมบางปะอิน เลขที่ 144 หมู่ที่ 16 ถ. อุดมสรยุทธ์
ต. บางกระสั้น อ. บางปะอิน จ. พระนครศรีอยุธยา 13160

Bangpa-in Industrial Estate, 144 Moo 16, Udomsorayuth Road,
Bangkrasan, Bangpa-in, Ayuthaya 13160

(ทะเบียนเลขที่ 0107546000121)

โทรศัพท์ 0 3525 9131 โทรสาร 0 3525 9130
CALL CENTER Tel. 0 3525 9131 Fax. 0 3525 9130