



**WELL MANAGEMENT
CORPORATION**
PUBLIC COMPANY LIMITED

2025

บริษัท เวล แมเนจเม้นท์ คอร์पोเรชั่น จำกัด (มหาชน)

แบบแสดงรายการข้อมูลและรายงานประจำปี

(แบบ 56-1 One Report)

สารบัญ

สารบัญ.....	1
สารจากประธานกรรมการ	2
สารจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	3
ข้อมูลทางการเงินและผลการดำเนินงานที่สำคัญ	4
ส่วนที่ 1 โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท	5
1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท.....	6
2. การบริหารจัดการความเสี่ยง	28
3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	39
4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A).....	46
5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น.....	57
ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ	61
6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	62
7. โครงสร้างการกำกับดูแล และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ.....	73
8. ผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ.....	94
9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	95
ส่วนที่ 3 งบการเงิน.....	117
ส่วนที่ 4 การรับรองความถูกต้องของข้อมูล	118
การรับรองความถูกต้องของข้อมูล	119
รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน	120
เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้รับผิดชอบสูงสุดด้านบัญชีและการเงิน ผู้ควบคุมดูแล การทำบัญชี และเลขานุการบริษัทฯ	121
เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย	127
เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน	128
เอกสารแนบ 4 รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน.....	129
เอกสารแนบ 5 นโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดี จริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจ	130
เอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ.....	144

สารจากประธานกรรมการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

ปี พ.ศ. 2568 เป็นอีกหนึ่งปีที่โลกกำลังก้าวเข้าสู่ช่วงเปลี่ยนผ่านครั้งสำคัญ ทั้งในมิติของเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศได้กลายเป็นประเด็นเชิงโครงสร้างที่ส่งผลกระทบต่อระบบเศรษฐกิจโลกอย่างชัดเจน ขณะเดียวกัน ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียต่อบทบาทของภาคธุรกิจได้เปลี่ยนแปลงไปอย่างมีนัยสำคัญ องค์กรในปัจจุบันไม่อาจมุ่งเน้นเพียงผลประโยชน์ทางการเงิน หากแต่ต้องดำเนินธุรกิจควบคู่ไปกับการรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (Environmental, Social and Governance: ESG) เพื่อสร้างความเชื่อมั่นและคุณค่าอย่างยั่งยืนในระยะยาว

ภายใต้บริบทดังกล่าว บริษัทฯ ได้ปรับแนวคิดและทิศทางการดำเนินธุรกิจให้สอดคล้องกับหลักการพัฒนายั่งยืน โดยให้ความสำคัญกับการผสมผสานมิติ ESG เข้ากับกลยุทธ์องค์กรในทุกระดับ ตั้งแต่การกำหนดทิศทางธุรกิจ การบริหารความเสี่ยง ไปจนถึงกระบวนการตัดสินใจด้านการลงทุน บริษัทฯ มุ่งเน้นการสร้างการเติบโตที่มีคุณภาพ คำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ และการมีส่วนร่วมในการลดผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

ในด้านการกำกับดูแลกิจการ บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการยกระดับโครงสร้างธรรมาภิบาล ความโปร่งใส และความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการและฝ่ายบริหาร เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปตามหลักจริยธรรม กฎหมาย และมาตรฐานที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด ควบคู่ไปกับการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ อันเป็นรากฐานสำคัญของความเชื่อมั่นจากผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน

เพื่อรองรับแผนกลยุทธ์และการเติบโตอย่างยั่งยืน บริษัทฯ ได้ดำเนินการเพิ่มทุน เพื่อเสริมสร้างความแข็งแกร่งทางการเงินและสภาพคล่อง รองรับการลงทุนในธุรกิจหลัก การพัฒนาโครงการที่สอดคล้องกับแนวทางด้านสิ่งแวดล้อมและสังคม รวมถึงการพัฒนาระบบงานและโครงสร้างพื้นฐานที่ช่วยยกระดับประสิทธิภาพการดำเนินงานในระยะยาว การเพิ่มทุนดังกล่าวสะท้อนถึงความมุ่งมั่นของ บริษัทฯ ในการสร้างคุณค่าร่วม (Shared Value) ให้แก่ผู้ถือหุ้นและสังคมควบคู่กัน

ในมิติด้านสังคม บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการดูแลพนักงาน ชุมชน และผู้มีส่วนได้เสียตลอดห่วงโซ่อุปทาน โดยมุ่งส่งเสริมสภาพแวดล้อมการทำงานที่เป็นธรรม ปลอดภัย และเอื้อต่อการพัฒนาศักยภาพของบุคลากร พร้อมทั้งให้ความสำคัญกับการเคารพสิทธิมนุษยชน และการมีส่วนร่วมในการพัฒนาสังคมอย่างเหมาะสมและต่อเนื่อง

ในนามของคณะกรรมการบริษัท ดิฉันขอขอบพระคุณผู้ถือหุ้น นักลงทุน พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียทุกท่าน ที่ให้ความไว้วางใจ และสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทฯ ด้วยดีเสมอมา บริษัทฯ ขอยืนยันถึงความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของความรับผิดชอบต่อสังคม ความโปร่งใส และความยั่งยืน เพื่อสร้างความมั่นคงให้แก่องค์กร ควบคู่ไปกับการสร้างผลกระทบเชิงบวกต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างแท้จริง

-พัทธนันท์ เพชรเชิดชู-

(ผศ.ดร.พัทธนันท์ เพชรเชิดชู)

ประธานกรรมการ

บริษัท เวล แมเนจเม้นท์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

สารจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

ปี พ.ศ. 2568 – 2569 ถือเป็นช่วงเวลาในโลกกำลังเผชิญกับความเปลี่ยนแปลงในหลายมิติ ทั้งด้านเศรษฐกิจ สังคม เทคโนโลยี และสิ่งแวดล้อม เศรษฐกิจโลกยังคงเผชิญความผันผวนจากความไม่แน่นอนทางภูมิรัฐศาสตร์ การเปลี่ยนแปลงของโครงสร้างห่วงโซ่อุปทาน ตลอดจนแรงกดดันด้านเงินเฟ้อและต้นทุนพลังงาน ขณะเดียวกัน ความก้าวหน้าทางเทคโนโลยีดิจิทัลและปัญญาประดิษฐ์ได้เข้ามามีบทบาทสำคัญต่อรูปแบบการดำเนินธุรกิจและการใช้ชีวิตของผู้คนทั่วโลก นอกจากนี้ ความท้าทายด้านการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศและการใช้ทรัพยากรอย่างยั่งยืนยังคงเป็นประเด็นสำคัญที่ทุกภาคส่วนต้องร่วมกันรับมือ

ภายใต้บริบทของการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว บริษัทฯ ได้กำหนดทิศทางการดำเนินธุรกิจโดยมุ่งเน้นความยืดหยุ่น ความสามารถในการปรับตัว และการสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืน โดยให้ความสำคัญกับการพัฒนานวัตกรรม การใช้เทคโนโลยีเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงาน รวมถึงการบริหารจัดการทรัพยากรอย่างมีความรับผิดชอบต่อ เพื่อให้บริษัทฯ สามารถแข่งขันและสร้างคุณค่าได้อย่างต่อเนื่องในสภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว

บริษัทฯ ตระหนักดีว่าความสำเร็จทางธุรกิจในปัจจุบันไม่ได้วัดเพียงผลประกอบการทางการเงินเท่านั้น แต่ยังรวมถึงความสามารถในการสร้างคุณค่าร่วมให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน บริษัทฯ จึงมุ่งผสานหลักการด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (Environmental, Social and Governance: ESG) เข้ากับกระบวนการดำเนินธุรกิจอย่างเป็นระบบ ทั้งในด้านการลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม การบริหารจัดการพลังงานและทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ การดูแลสวัสดิภาพของพนักงาน ตลอดจนการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใสและมีจริยธรรม

ในด้านการบริหารจัดการองค์กร บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการพัฒนาโครงสร้างการบริหารงานที่มีประสิทธิภาพ การเสริมสร้างระบบบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เข้มแข็ง รวมถึงการยกระดับศักยภาพของบุคลากร ซึ่งถือเป็นทรัพยากรสำคัญในการขับเคลื่อนองค์กรสู่การเติบโตอย่างยั่งยืน

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับการสร้างความร่วมมือกับพันธมิตรทางธุรกิจ ชุมชน และผู้มีส่วนได้เสียในทุกภาคส่วน เพื่อร่วมกันพัฒนาโครงการและกิจกรรมที่สร้างประโยชน์ต่อเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม พร้อมทั้งสนับสนุนการพัฒนาอย่างยั่งยืนในระยะยาว

ในนามของฝ่ายบริหาร ผมขอขอบพระคุณผู้ถือหุ้น นักลงทุน พนักงาน ลูกค้า และผู้มีส่วนได้เสียทุกท่าน ที่ให้ความไว้วางใจและสนับสนุนการดำเนินงานของบริษัทฯ มาโดยตลอด บริษัทฯ จะยังคงมุ่งมั่นพัฒนาองค์กรให้เติบโตอย่างมั่นคง มีความรับผิดชอบต่อ และพร้อมรับมือกับความท้าทายในอนาคต เพื่อสร้างคุณค่าอย่างยั่งยืนให้แก่ผู้ถือหุ้นและสังคมโดยรวม

- สุธี เหลืองรัตนเจริญ -
(นายสุธี เหลืองรัตนเจริญ)
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

บริษัท เวล แมเนจเม้นท์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

ข้อมูลทางการเงินและผลการดำเนินงานที่สำคัญ

ข้อมูลทางการเงิน	หน่วย	ปี 2568	ปี 2567	ปี 2566
รายได้รวม	ล้านบาท	226.68	124.38	2.63
ค่าใช้จ่ายรวม	ล้านบาท	203.52	113.21	17.27
กำไร (ขาดทุน) สุทธิต่อปี	ล้านบาท	16.71	6.10	(14.69)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิต่อหุ้น	บาท	0.022	0.014	(0.047)
จำนวนหุ้น	ล้านหุ้น	757.02 ¹	757.02	270.91
สินทรัพย์	ล้านบาท	462.53	405.53	68.88
หนี้สิน	ล้านบาท	90.20	49.95	6.56
ส่วนของผู้ถือหุ้น	ล้านบาท	372.33	355.57	62.32
อัตราส่วนทางการเงิน				
อัตรากำไรขั้นต้น (Gross Profit Margin)	(%)	24.53	32.05	62.53
อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (Return on Equity)	(%)	4.59	2.92	(23.57)
อัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ (Return on Assets)	(%)	5.55	4.71	(21.33)
อัตราส่วนหนี้สินต่อทุน (Debt to Equity Ratio)	(เท่า)	0.24	0.14	0.11

หมายเหตุ: ¹ บริษัทฯ มีการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมในเดือนมกราคม 2569 ส่งผลให้บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียนชำระแล้วเป็น 653.61 ล้านบาท และมีจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วทั้งสิ้น 933.73 ล้านหุ้น

WELL MANAGEMENT
CORPORATION



ส่วนที่ 1

โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท



WELL MANAGEMENT
CORPORATION
PUBLIC COMPANY LIMITED

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

1.1.1 วิสัยทัศน์ พันธกิจ และค่านิยมของบริษัท

วิสัยทัศน์: เป็นบริษัทที่ยกระดับคุณภาพชีวิตและสังคมให้ดีขึ้น

พันธกิจ: เป็นบริษัทที่สร้างความสัมพันธ์อันดีกับผู้มีส่วนได้เสีย เป็นบริษัทที่มีส่วนสนับสนุน ผลักดันและยกระดับคุณภาพชีวิตและสังคมให้ดีขึ้น

ค่านิยมบริษัท: พัฒนาตนเอง เป็นคนดี สร้างสรรค์ ติดตามดูแล ช่วยเหลือ เชื่อใจ ให้เกียรติ

1.1.2 ทิศทางการดำเนินธุรกิจของกลุ่มบริษัท

บริษัท เวล แมเนจเม้นท์ คอร์पोเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) เดิมชื่อ บริษัท สตาร์ สิทธิ โสลูชั่น จำกัด (มหาชน) ได้จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด เมื่อวันที่ 31 มีนาคม 2548 และเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์เอ็มเอไอ (mai) เมื่อวันที่ 15 กันยายน 2548

เมื่อวันที่ 18 สิงหาคม 2564 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้ประกาศให้บริษัทฯ อยู่ในกลุ่มบริษัทที่เข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนกรณีบริษัทฯ หยุดประกอบกิจการทั้งหมดหรือเกือบทั้งหมด ซึ่งบริษัทฯ ได้มีความพยายามปรับปรุงแก้ไขผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง และในปี 2567 กลุ่มบริษัทฯ ได้ก้าวเข้าสู่จุดเปลี่ยนสำคัญผ่านของการปรับปรุงโครงสร้างการดำเนินงานและกลยุทธ์ทางธุรกิจ (Business Transformation) เพื่อมุ่งเน้นกลุ่มธุรกิจพลังงานทดแทนและการจัดการสิ่งแวดล้อม ควบคู่ไปกับธุรกิจประกอบรถยนต์ตามโครงการจัดซื้อของหน่วยงานภาครัฐ ธุรกิจให้เช่ารถบรรทุก และการให้บริการระบบสารสนเทศแก่หน่วยงานภาครัฐและเอกชน ซึ่งการปรับเปลี่ยนทิศทางในครั้งนี้มีวัตถุประสงค์เพื่อเพื่อสร้างรากฐานธุรกิจใหม่ที่มั่นคงและเติบโตได้อย่างต่อเนื่อง

ภายใต้การบริหารงานนับตั้งแต่ปี 2567 เป็นต้น มา บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญกับการยกระดับมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการ และการควบคุมภายในอย่างเข้มงวด เพื่อวางรากฐานการเติบโตอย่างยั่งยืนในระยะยาว โดยมีการปรับปรุงนโยบายการบริหารจัดการที่เน้นย้ำเรื่องความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม การดูแลด้านสิทธิมนุษยชน การมีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ ตลอดจนการยึดมั่นในนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันในทุกระดับชั้น นอกจากนี้ เพื่อเป็นการเตรียมความพร้อมสำหรับการกลับเข้าสู่สภาวะปกติและการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ (Resume Stage) บริษัทฯ ได้ดำเนินการปรับโครงสร้างงบดุลในปี 2568 โดยการโอนส่วนเกินมูลค่าหุ้นและทุนสำรองเพื่อชดเชยขาดทุนสะสม อันเป็นการเพิ่มประสิทธิภาพทางการเงินและสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน

ปัจจุบัน บริษัทฯ กำลังอยู่ในช่วงดำเนินการตามแผนงานเพื่อรักษาสถานะและคุณสมบัติในการกลับเข้าสู่ซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายหลังจากที่ได้รับอนุมัติให้เข้าสู่ช่วงดำเนินการระยะที่ 2 (Resume Stage) เมื่อวันที่ 15 พฤษภาคม 2567 โดยมีกำหนดระยะเวลาดำเนินการให้แล้วเสร็จภายในปี 2569 ทั้งนี้ กลุ่มบริษัทฯ ยังคงมุ่งมั่นที่จะพัฒนาผลการดำเนินงานให้แข็งแกร่ง ควบคู่ไปกับการบริหารจัดการที่คำนึงถึงสังคมและสิ่งแวดล้อมเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน

1.1.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญในช่วง 3 ปีที่ผ่านมา

การดำเนินการเพื่อให้กลับมามีคุณสมบัติครบถ้วนสำหรับการซื้อขายหลักทรัพย์ (Resume Stage)

บริษัทฯ อยู่ระหว่างกระบวนการดำเนินการเพื่อให้กลับมามีคุณสมบัติครบถ้วนสำหรับการซื้อขายหลักทรัพย์ (Resume Stage) โดยในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้มีการปรับปรุงทั้งในด้านผลการดำเนินงาน โครงสร้างเงินทุน การกำกับดูแลและกิจการ ไปจนถึงระบบควบคุมภายใน เพื่อให้บริษัทฯ มีคุณสมบัติครบถ้วนสำหรับการซื้อขายหลักทรัพย์ (Resume Stage)

พัฒนาการด้านผลการดำเนินงาน

ในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา บริษัทฯ มีการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างการดำเนินธุรกิจหลักจากการเข้าลงทุนใน EGD ซึ่งดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายเชื้อเพลิงขยะ ประกอบกับการขยายธุรกิจประกอบรถเพื่อขายและให้เช่าของบริษัทฯ และการเติบโตของธุรกิจให้บริการด้าน IT ของ WTI ทำให้บริษัทฯ มีรายได้ที่มั่นคงยิ่งขึ้นและสามารถพลิกผลการดำเนินงานกลับมามีกำไรสุทธิได้ตั้งแต่วันที่ 2567 เป็นต้น มา

การปรับปรุงโครงสร้างทุนของบริษัทฯ

ในปี 2567 บริษัทฯ มีการเพิ่มทุนจดทะเบียน 350 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน 486.10 ล้านหุ้น เพื่อเป็นสิ่งที่ตอบแทนในการเข้าลงทุนใน EGD ส่งผลให้บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียนเพิ่มขึ้นเป็น 529.91 ล้านบาท

ในปี 2568 บริษัทฯ ได้โอนส่วนเกินมูลค่าหุ้น 314.36 ล้านบาท เพื่อชดเชยขาดทุนสะสมส่งผลให้ ณ สิ้นปี 2568 บริษัทฯ มีผลขาดทุนสะสมคงเหลือ 132.76 ล้านบาท

นอกจากนี้ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2568 ยังได้มีมติอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียน 132.48 ล้านบาท โดยการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุน 189.25 ล้านหุ้น โดยจัดสรรให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมในอัตรา 4 หุ้นเดิมต่อ 1 หุ้นสามัญเพิ่มทุน ส่งผลให้บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียนชำระแล้วเป็นจำนวน 653.61 ล้านบาท และมีหุ้นที่ชำระแล้วจำนวน 933.73 ล้านหุ้น

พัฒนาการด้านการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ได้มุ่งจัดระเบียบโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการและระบบควบคุมภายในอย่างเป็นระบบ ทั้งการปรับโครงสร้างกรรมการของบริษัทฯ และบริษัทย่อย การกำหนดกรอบค่าตอบแทนกรรมการที่ชัดเจน การสรรหาบุคลากรที่เหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งในฝ่ายจัดการ การปรับปรุงนโยบายกำกับดูแลกิจการเพื่อให้ครอบคลุมการดำเนินงานตามกรอบการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนมากยิ่งขึ้น รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่ครบถ้วนแก่ผู้ถือหุ้นและนักลงทุน เพื่อยกระดับความโปร่งใสและธรรมาภิบาล

การปรับปรุงระบบควบคุมภายใน

บริษัทฯ ได้แต่งตั้งผู้ตรวจสอบภายในอิสระเพื่อทำหน้าที่ติดตามและรายงานผลอย่างต่อเนื่องตามกรอบแนวคิด COSO และแนวทางของสำนักงาน ก.ล.ต. ในด้านการดำเนินงานและฐานะทางการเงิน และได้มีการปรับปรุงระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ อย่างต่อเนื่อง

พัฒนาการที่สำคัญ

ปี 2566

ในปี 2566 บริษัทฯ อยู่ในระหว่างดำเนินการแก้ไขเหตุแห่งการเพิกถอน (ระยะที่ 1) โดยพยายามหาธุรกิจที่มีศักยภาพเพื่อเข้ามาลงทุน ซึ่งบริษัทฯ เริ่มศึกษาการลงทุนในธุรกิจซื้อขายเชื้อเพลิงขยะและธุรกิจการให้คำปรึกษาในด้านงานระบบวิศวกรรม รวมทั้งบริษัทฯ มีรายได้จากการประกอบธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับระบบ IT ซึ่งดำเนินการโดย บริษัท สตาร์ เทคโนโลยี จำกัด

ปี 2567

ในปี 2567 บริษัทฯ มีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญทั้งในด้านโครงสร้างการดำเนินธุรกิจและการบริหารจัดการ จากการเข้าลงทุนในธุรกิจเชื้อเพลิงทดแทน โดยมีพัฒนาการที่สำคัญคือ

มีนาคม 2567

บริษัทฯ เข้าลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท อีสเทิร์น กรีน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (“EGD”) ซึ่งประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายเชื้อเพลิงขยะ (RDF) จำนวน 1.0 ล้านหุ้น คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 100 ของหุ้นที่ออกและชำระแล้วทั้งหมดของ EGD คิดเป็นมูลค่ารวม 350 ล้านบาท โดยการซื้อและรับโอนกิจการทั้งหมด (Entire Business Transfer: EBT) จากบริษัท อีสเทิร์น กรีน โฮลดิ้งส์ จำกัด (“EGH”) ซึ่งบริษัทฯ ชำระค่าตอบแทนด้วยหุ้นสามัญเพิ่มทุนของบริษัทฯ จำนวน 486.10 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.70 บาท หรือคิดเป็นร้อยละ 64.21 ของทุนชำระแล้วของบริษัทฯ ภายหลังการเพิ่มทุน ในราคาหุ้นละ 0.72 บาทรวมเป็นมูลค่าทั้งสิ้น 350 ล้านบาท ภายหลังการเข้าทำธุรกรรม EGH ได้ชำระบัญชีและโอนหุ้นของบริษัทฯ ให้กับผู้ถือหุ้นของ EGH

การเข้าทำธุรกรรมการลงทุนใน EGD ส่งผลให้โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทฯ มีการเปลี่ยนแปลง ดังนี้

ลำดับ	ผู้ถือหุ้น	ก่อนทำรายการ		หลังทำรายการ		
		จำนวนหุ้น	ร้อยละ	ลำดับ	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1	บริษัท อีเอสทีโฮลดิ้ง จำกัด	49,864,600	18.41	5	49,864,600	6.58
2	นายสุสิทธิ์ทักษ์ อัจฉริยะสมบัติ	38,544,940	14.23	1	159,306,816	21.04
3	บริษัท ทีพีไพร้ม จำกัด (มหาชน)	18,900,200	6.98	9	18,900,200	2.50
4	นางวิมลวรรณ มลิทินจินดา	16,028,700	5.92	10	16,028,700	2.12
5	นางยุวดี วัชรปภา	13,766,455	5.08	12	13,766,455	1.82
6	นางอนัญญา เรืองศักดิ์วิจิต	12,563,300	4.64	13	12,563,300	1.66
7	นายธนกฤต อัจฉริยะสมบัติ	12,405,600	4.58	14	12,405,600	1.64
8	Mr. Chartchai Songsaengcharoen	8,500,000	3.14	15	8,500,000	1.12
9	นายพนทนต์ กุลประภา	8,300,000	3.06	16	8,300,000	1.10
10	นายสุเทพ ศรีอินทรวานิช	7,100,000	2.62	17	7,100,000	0.94
-	นายอาทิตย์ โอวี	-	-	2	101,262,546	13.38
-	นางสาววัชรีย์ น้อยยานโน	-	-	3	81,018,495	10.70
-	นายสุธี เหลืองรัตนเจริญ	-	-	4	53,026,337	7.00
-	นางชลธิดา โพธิสมภรณ์	-	-	6	40,829,837	5.39
-	นางสาวสุพัฒตรา วิวัฒนชัยพงษ์	-	-	7	38,483,870	5.08
-	นางสาวชุติพร รุฒิ	-	-	8	30,381,875	4.01
-	นางสาวอิสราภรณ์ อุดมพรมงคล	-	-	11	15,231,284	2.01

ลำดับ	ก่อนทำรายการ			หลังทำรายการ		
	ผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละ	ลำดับ	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
-	นายรชต พนมวัน	-	-	18	5,113,877	0.68
-	ผู้ถือหุ้นอื่นๆ	84,936,177	31.35	-	84,936,177	11.22
	รวม	270,909,972	100.00		757,019,969	100.00

หมายเหตุ: ผู้ถือหุ้นของ EGH ทุกรายไม่เข้าข่ายมีลักษณะความสัมพันธ์หรือพฤติกรรมที่เข้าลักษณะเป็นการกระทำร่วมกัน (Acting in Concert) ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 7/2552 เรื่อง กำหนดลักษณะความสัมพันธ์หรือพฤติกรรมที่เข้าลักษณะเป็นการกระทำร่วมกับบุคคลอื่น และการปฏิบัติการตามมาตรา 246 และมาตรา 247 (รวมทั้งได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

นอกจากนี้บริษัทฯ และบริษัทย่อยต่างๆ ได้มีการเปลี่ยนแปลงชื่อ จากเดิม โดยบริษัทฯ ได้มีการเปลี่ยนชื่อบริษัทฯ เป็น บริษัท เวล แมเนจเม้นท์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และเปลี่ยนชื่อย่อ จากเดิม “SSS” เป็น “WELL” บริษัท สตาร์ เมต โซลูชั่น จำกัด เปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท เวล เมต โซลูชั่น จำกัด และ บริษัท สตาร์ เทค โซลูชั่น จำกัด เปลี่ยนชื่อเป็น บริษัท เวล เทค อินโนเวชั่น จำกัด

พฤษภาคม 2567

ตลาดหลักทรัพย์ฯ ประกาศให้บริษัทฯ เข้าสู่ช่วงดำเนินการให้มีคุณสมบัติกลับมาซื้อขาย (Resume Stage) ซึ่งมีระยะเวลา 2 ปี โดยจะครบกำหนดในวันที่ 15 พฤษภาคม 2569

พฤศจิกายน 2567

บริษัทฯ เพิ่มทุนใน บริษัท เวล เมต โซลูชั่น จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจจัดจำหน่ายสินค้าทางเภสัชกรรมทางการแพทย์และเวชภัณฑ์ เป็นจำนวน 5.5 ล้านบาท เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ

ปี 2568

เมษายน 2568

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 มีมติอนุมัติการโอนส่วนเกินมูลค่าหุ้น จำนวน 314,359,349 บาท เพื่อชดเชยผลขาดทุนสะสม ส่งผลให้บริษัทมีผลขาดทุนสะสมคงเหลือ 132.76 ล้านบาท

สิงหาคม 2568

บริษัทฯ ย้ายสำนักงานและเปลี่ยนแปลงที่อยู่บริษัท จากเดิมเลขที่ 36/1 ซอยรามคำแหง 40 (เสริมมิตร) แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ เปลี่ยนเป็นเลขที่ 21/2 อาคารมีนทร์ ทาวเวอร์ ชั้น 3 ซอยหัวหมาก 19 แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร 10240

ธันวาคม 2568

ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2568 เมื่อวันที่ 16 ธันวาคม 2568 ได้มีการอนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 132,478,494.40 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 529,913,978.30 บาท เป็นจดทะเบียนใหม่จำนวน 662,392,472.70 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 189,254,992 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.70 บาท และได้จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวให้กับผู้ถือหุ้นเดิม (RO) ในอัตราส่วน 4 หุ้นสามัญเดิมต่อ 1 หุ้นสามัญเพิ่มทุน ในราคาเสนอขายหุ้นละ 0.30 บาท ทั้งนี้ ในระหว่างระยะจองซื้อและชำระเงินวันที่ 7-13 มกราคม 2569 มีผู้ถือหุ้นเดิมมาใช้สิทธิซื้อหุ้น จำนวน 176,707,301 หุ้น โดยบริษัทฯ ได้รับชำระค่าหุ้นเพิ่มทุน

เป็นจำนวน 53,012,190.30 บาท ทำให้บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียนชำระแล้วจำนวน 653,609,089 บาท และมีหุ้นที่ชำระแล้วจำนวน 933,727,270 หุ้น

1.1.4 การระดมทุนและวัตถุประสงค์ของการระดมทุน

ในเดือนธันวาคมปี 2568 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ครั้งที่ 1/2568 เมื่อวันที่ 16 ธันวาคม 2568 ได้อนุมัติการเพิ่มทุนจดทะเบียนจำนวน 132,478,494.40 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวนไม่เกิน 189,254,992 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.70 บาท และได้จัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวให้กับผู้ถือหุ้นเดิม (RO) ในอัตราส่วน 4 หุ้นสามัญเดิมต่อ 1 หุ้นสามัญเพิ่มทุน ในราคาเสนอขายหุ้นละ 0.30 บาท ซึ่งได้กำหนดการจองซื้อหุ้นสามัญเพิ่มทุนในระหว่างวันที่ 7-13 มกราคม 2569 ผลการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนในครั้งนี้ มีผู้ถือหุ้นเดิมมาใช้สิทธิซื้อหุ้น จำนวน 176,707,301 หุ้น โดยบริษัทฯ ได้รับชำระค่าหุ้นเพิ่มทุนเป็นจำนวน 53,012,190.30 บาท ทำให้บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียนชำระแล้วจำนวน 653,609,089 บาท และมีหุ้นที่ชำระแล้วจำนวน 933,727,270 หุ้น

การออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมดังกล่าวมีวัตถุประสงค์เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในบริษัทฯ และเสริมสภาพคล่องในการดำเนินธุรกิจ เพื่อเพิ่มความแข็งแกร่งและเสถียรภาพของฐานะทางการเงินของบริษัทฯ ภายในระยะเวลา 2 ปี

1.1.5 ชื่อผู้กักกันที่บริษัทให้ค้ำประกันในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์และ/หรือเงื่อนไขการอนุญาตของสำนักงาน (ถ้ามี) และ/หรือเงื่อนไขการรับหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์ (ถ้ามี)

- ไม่มี -

WELL MANAGEMENT
CORPORATION
PUBLIC COMPANY LIMITED

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

1.2.1 โครงสร้างรายได้ของกลุ่มบริษัทฯ

โครงสร้างรายได้จากการประกอบธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ ในช่วง 3 ปีย้อนหลัง ตั้งแต่ปี 2566 - ปี 2568 สามารถจำแนกตามกลุ่มธุรกิจได้ดังนี้

ประเภทรายได้	ดำเนินการโดย	สัดส่วนการถือหุ้น	ปี 2566		ปี 2567		ปี 2568	
			ล้านบาท	%	ล้านบาท	%	ล้านบาท	%
รายได้จากการจำหน่ายเชื้อเพลิงขยะ (RDF)	WELL ^{1/}	-	0.04	1.37	-	-	-	-
	EGD	100%	-	-	99.36	79.88	135.88	59.70
รายได้จากการประกอบรถยนต์ ^{2/}	WELL	-	-	-	-	-	57.30	25.18
รายได้จากการให้บริการด้าน IT ^{3/}	WTI	100%	0.32	12.34	21.79	17.52	26.81	11.78
รายได้ค่าเช่ารถบรรทุก	WELL	-	0.33	12.44	3.12	2.51	6.69	2.94
รายได้ค่าที่ปรึกษา ^{1/}	WELL	-	1.00	38.05	-	-	-	-
รายได้อื่น			0.94	35.80	0.11	0.09	0.93	0.41
รวมรายได้			2.63	100.00	124.38	100.00	227.61	100.00

หมายเหตุ: ^{1/} เป็นรายการที่เกิดขึ้นครั้งเดียว

^{2/} รับรู้รายได้จากการขายเข้ารถเข้าโครงการของกรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ใน ไตรมาส 2 ปี 2568

^{3/} ธุรกิจด้าน IT Solution โดยบริษัท เวล เทค อินโนเวชั่น จำกัด (บริษัทย่อย) ได้เข้าทำสัญญาโครงการพัฒนาระบบดิจิทัลเพื่อบริการประชาชน สำหรับการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม เมื่อวันที่ 9 ตุลาคม 2567 กับ สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง มีมูลค่าโครงการ 50.43 ล้านบาท โดยกำหนดส่งมอบงาน 4 กันยายน 2568

1.2.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

ปัจจุบันบริษัทฯ และบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายเชื้อเพลิงขยะ (RDF) ธุรกิจประกอบรถเพื่อขายและให้เช่า และธุรกิจให้บริการด้าน IT Solution โดยมีรายละเอียดของแต่ละกลุ่มธุรกิจดังนี้

1. ธุรกิจผลิตและจำหน่ายเชื้อเพลิงขยะ (Refuse Derived Fuel: RDF)

ในปี 2566 บริษัทฯ ได้ทำการศึกษาและทดลองดำเนินการธุรกิจจำหน่ายเชื้อเพลิงขยะ จากนั้นในปี 2567 บริษัทฯ ได้เข้าลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท อีสเทิร์น กรีน ดีเวลลอปเม้นท์ (“EGD”) ซึ่งประกอบธุรกิจผลิตและจำหน่ายเชื้อเพลิงขยะ (RDF) ในสัดส่วนร้อยละ 100 ของจำนวนหุ้นที่ออกและชำระแล้วทั้งหมดของ EGD ส่งผลให้บริษัทฯ มีรายได้จากการผลิตและจำหน่ายเชื้อเพลิง RDF ผ่านการดำเนินงานของ EGD นับตั้งแต่ปี 2567 เป็นต้น มา

ลักษณะผลิตภัณฑ์และบริการ

สำหรับเชื้อเพลิงขยะ (RDF) เป็นการนำขยะมูลฝอยมาผ่านกระบวนการแปรรูปและปรับปรุงคุณสมบัติทางกายภาพและทางเคมี เช่น การคัดแยก การลดความชื้น และการอัดแท่ง เพื่อให้ได้เชื้อเพลิงแข็งที่มีค่าความร้อนและความหนาแน่นเหมาะสมต่อการใช้งาน โดยภาคอุตสาหกรรมที่มีการใช้เชื้อเพลิง RDF แบ่งออกเป็น 2 กลุ่ม ได้แก่ ภาคอุตสาหกรรมผลิตไฟฟ้าเพื่อใช้เป็นเชื้อเพลิงหลักในการผลิตกระแสไฟฟ้า และภาคอุตสาหกรรมที่ใช้พลังงานความร้อนในกระบวนการผลิต ซึ่งสามารถนำ RDF ไปเผาพร้อมกับถ่านหิน (Co-firing) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการเผาไหม้และลดสัดส่วนการใช้เชื้อเพลิงฟอสซิล ทั้งนี้ เชื้อเพลิง RDF สามารถแบ่งออกเป็น 7 ประเภทตามกระบวนการผลิต ขนาด ความชื้น และค่าความร้อน

ประเภทของ RDF	ลักษณะและวิธีการผลิต	ระบบการเผาไหม้
RDF 1: MSW	การนำขยะมาเป็นเชื้อเพลิงในสภาพเดียวกับที่ถูกจัดเก็บมาโดยไม่ผ่านกระบวนการแปรสภาพขยะ แต่อาจมีการแยกชิ้นส่วนที่มีขนาดใหญ่ออกด้วยมือ	Stoker
RDF2: Coarse RDF	คัดแยกขยะส่วนที่เผาไม่ได้ออก เช่น โลหะ และแก้ว จากนั้นนำไปบดหรือตัดขยะมูลฝอยอย่างหยาบๆ	Fluidized Bed Combustor, Multi Fuel Combustor
RDF3: Fluff RDF	นำขยะ RDF2 มาบดหรือตัดจนทำให้ 95% ของขยะมูลฝอยที่คัดแยกแล้ว มีขนาดเล็กกว่า 2 นิ้ว	Stoker
RDF 4: Dust RDF	นำขยะมูลฝอยส่วนที่เผาไหม้ได้ มาผ่านกระบวนการทำให้อยู่ในรูปของผงฝุ่น โดยมีขนาดเล็กกว่า 0.0035 นิ้ว	Fluidized Bed Combustor, Pulverized fuel Combustion
RDF 5: Densified RDF	นำขยะมูลฝอยส่วนที่เผาไหม้ได้มาผ่านกระบวนการอัดแท่งโดยให้มีความหนาแน่นมากกว่า 600 kg/m ³	Fluidized Bed Combustor, Multi Fuel Combustor
RDF 6: RDF Slurry	นำขยะมูลฝอยส่วนที่เผาไหม้ได้มาผ่านกระบวนการให้อยู่ในรูปของเชื้อเพลิงเหลว หรือกึ่งแข็งกึ่งเหลว (Slurry)	Swirl Burner
RDF 7: RDF Syngas	นำขยะมูลฝอยส่วนที่เผาไหม้ได้ มาผ่านกระบวนการแปรสภาพเป็นก๊าซ (Gasification) เพื่อผลิตก๊าซสังเคราะห์ (Syngas) ที่สามารถใช้เป็นเชื้อเพลิงก๊าซได้	Burner, Integrated Gasification Combined Cycle (IGCC)

ที่มา: กรมควบคุมมลพิษ

ปัจจุบัน EGD จำหน่ายเชื้อเพลิงขยะ (Refuse Derived Fuel: RDF) ประเภทที่ 2 (Coarse RDF) และประเภทที่ 3 (Fluff RDF) ซึ่งเป็นเชื้อเพลิงพลังงานทดแทนการใช้เชื้อเพลิงฟอสซิลสำหรับภาคอุตสาหกรรมและโรงไฟฟ้าพลังงานทดแทน

การตลาดและการแข่งขัน

ความต้องการใช้เชื้อเพลิงขยะ (RDF) เพื่อเป็นพลังงานทดแทนในประเทศไทยส่วนใหญ่มาจากการผลิตไฟฟ้าและพลังงานความร้อนในภาคอุตสาหกรรมโดยเฉพาะอุตสาหกรรมที่ต้องใช้พลังงานความร้อนสูง อาทิ โรงผลิตปูนซีเมนต์ โดยมีสัดส่วนการใช้เชื้อเพลิง RDF ในภาคการผลิตไฟฟ้าประมาณร้อยละ 64 และภาคอุตสาหกรรมการผลิตประมาณร้อยละ 36 ของอุปทานทั้งหมด แนวโน้มความต้องการเชื้อเพลิง RDF มีทิศทางเพิ่มขึ้น โดยมีแรงขับเคลื่อนหลักจากนโยบายส่งเสริมพลังงานทดแทนและการขยายตัวของโรงไฟฟ้าพลังงานขยะในประเทศ

กลุ่มลูกค้าเป้าหมายและช่องทางการจำหน่าย

บริษัทฯ เป็นผู้ผลิตและจำหน่าย RDF3 และซื้อมาขายไป RDF2 โดยมีลูกค้ากลุ่มเป้าหมาย ได้แก่ ผู้ประกอบกิจการโรงไฟฟ้าเชื้อเพลิงขยะและโรงงานอุตสาหกรรมที่ใช้พลังงานความร้อนสูง โดยลูกค้าปลายทางส่วนใหญ่ตั้งอยู่ในพื้นที่ภาคกลาง

ช่องทางการจำหน่าย

1. ธุรกิจผลิตและจำหน่าย RDF3

บริษัทจำหน่าย RDF3 ให้แก่ลูกค้าในกลุ่มโรงงานปูนซีเมนต์และโรงงานผลิตไฟฟ้า เช่น บริษัท เอสซีไอ อีโค เซอร์วิสเชส จำกัด และ บริษัท ปูนซีเมนต์เอเชีย จำกัด (มหาชน) เป็นต้น ทั้งนี้ ในปัจจุบันบริษัทจำหน่าย RDF3 ผ่านนายหน้าซึ่งเป็นบุคคลภายนอกและไม่

มีความเกี่ยวข้องกับกลุ่มบริษัทฯ เป็นช่องทางหลัก¹ เนื่องจากข้อจำกัดในกระบวนการลดความชื้นซึ่งต้องใช้ทั้งพื้นที่และระยะเวลา ทำให้ไม่สามารถรองรับปริมาณการผลิตของเครื่องจักร (Shredder) ได้อย่างทันทั่วถึง การจำหน่ายผ่านนายหน้าจึงช่วยให้บริษัทสามารถหมุนเวียนสินค้าคงคลังได้รวดเร็วและมีประสิทธิภาพมากขึ้น

2. ธุรกิจรับซื้อ-ขาย RDF2

บริษัทดำเนินธุรกิจลักษณะซื้อมาขายไป (Trading) โดยจัดหา RDF2 เพื่อจำหน่ายให้แก่ลูกค้าที่เป็นผู้ประกอบการโรงไฟฟ้าพลังงานทดแทน ได้แก่ บริษัท ทีพีโอ โพลีน เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)

ปริมาณการผลิตและจำหน่ายเชื้อเพลิงขยะของบริษัทฯ

รายการ	ปี 2567	ปี 2568	%การเติบโต
กำลังการผลิต RDF3 (ตันต่อวัน)	287	305	6.5%
ปริมาณการผลิต RDF3 (000' ตัน)	85.7	89.8	4.8%
อัตรากำไรใช้กำลังการผลิต RDF3	81.9%	80.5%	(1.4 ppt)
ปริมาณการขาย RDF3 (000' ตัน)	86.0	89.8	4.4%
ปริมาณการซื้อ RDF2 (000' ตัน)	51.5	45.8	(11.2%)
ปริมาณการขาย RDF2 (000' ตัน)	48.9	45.3	(7.4%)

นโยบายการกำหนดราคา

บริษัทฯ มีนโยบายกำหนดราคาขายมาตรฐานในลักษณะ Cost Plus จากราคาวัตถุดิบรวมต้นทุนการผลิตและขนส่ง ทั้งนี้ ราคาของวัตถุดิบและเชื้อเพลิง RDF ที่จำหน่ายจะขึ้นอยู่กับคุณสมบัติของเชื้อเพลิงเป็นหลัก โดยเฉพาะค่าความร้อน (Calorific Value) และค่าความชื้น (Moisture Content) ซึ่งเป็นตัวแปรสำคัญที่ลูกค้าใช้ในการประเมินมูลค่าของเชื้อเพลิง

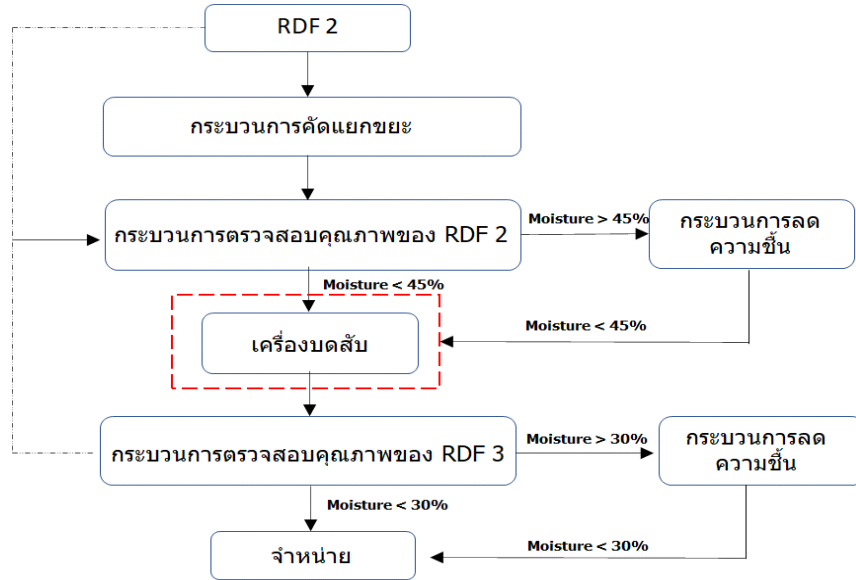
สภาพการแข่งขันและปัจจัยในการแข่งขัน

การแข่งขันในธุรกิจเชื้อเพลิงขยะมุ่งเน้นไปที่ 2 ปัจจัยหลัก ได้แก่ (1) คุณภาพของ RDF โดยเฉพาะค่าความร้อนและระดับความชื้นที่ต้องได้ตามมาตรฐาน และ (2) ต้นทุน ซึ่งรวมถึงต้นทุนการผลิตและต้นทุนโลจิสติกส์ ด้วยเหตุนี้การตั้งโรงงานในทำเลที่ใกล้ทั้งแหล่งวัตถุดิบและลูกค้าปลายทางจึงเป็นข้อได้เปรียบในการแข่งขันที่สำคัญของบริษัทฯ เนื่องจากช่วยลดต้นทุนการขนส่งทั้งขาเข้า (วัตถุดิบ) และขาออก (สินค้าสำเร็จรูป) ทั้งนี้ โรงงานของบริษัทตั้งอยู่ในจังหวัดพระนครศรีอยุธยา ซึ่งอยู่ใกล้กับแหล่งวัตถุดิบในพื้นที่ภาคกลางและกลุ่มลูกค้าในพื้นที่เดียวกัน

¹ บริษัท กรีน เอิร์ธ ดับเบิ้ลยู.จี. จำกัด

การจัดการผลิตภัณฑ์และบริการ

กระบวนการผลิต RDF3



ในการผลิต RDF3 หรือ Fluff RDF จะต้องใช้วัตถุดิบซึ่งเป็นขยะมูลฝอยที่ผ่านการคัดแยกขยะส่วนที่เผาไม่ได้ เช่น โลหะและแก้ว เป็นต้น นำไปบดหรือตัดขยะมูลฝอยอย่างหยาบๆ และผ่านกระบวนการลดความชื้นเบื้องต้นผ่านเครื่อง Blower ซึ่งบริษัทฯ จัดหาวัตถุดิบส่วนใหญ่จากผู้ประกอบการที่บริหารจัดการขยะชุมชนและขยะอุตสาหกรรมในพื้นที่จังหวัดพระนครศรีอยุธยาและจังหวัดสมุทรสาคร ทั้งนี้ ส่วนใหญ่เป็นการจัดซื้อจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน² จากนั้นจึงนำวัตถุดิบมาผ่านกระบวนการคัดแยกและตรวจสอบคุณภาพ แล้วจึงนำขยะเข้ากระบวนการอบเพื่อลดความชื้นให้ต่ำกว่าร้อยละ 45 จากนั้นจึงนำเข้าเครื่องบดสับ ซึ่งจะทำให้ขยะมูลฝอยที่คัดแยกแล้วประมาณร้อยละ 95 มีขนาดเล็กกว่า 2 นิ้ว หาก RDF3 ที่ผลิตได้ยังคงที่มีค่าความชื้นสูงเกินไปก็จะถูกนำไปเข้าเครื่องอบเพื่อลดความชื้นอีกครั้งเพื่อให้มีความชื้นต่ำกว่าร้อยละ 30 จึงจะสามารถนำไปจำหน่ายให้แก่ลูกค้าได้ โดยผู้ประกอบการที่มีความต้องการใช้เชื้อเพลิง RDF3 โดยหลักได้แก่ผู้ประกอบการกลุ่มโรงงานปูนซีเมนต์และโรงไฟฟ้าพลังงานขยะ

ในส่วนของกระบวนการผลิต RDF3 นั้น EGD เดิมเข้าพื้นที่โรงงานและโกดังใกล้แหล่งวัตถุดิบจาก บริษัท อุทัย คลีน เอนเนอร์จี จำกัด ในจังหวัดพระนครศรีอยุธยา และ บริษัท สมุทรสาคร เนเชอรัล คลีนเอนเนอร์จี จำกัด ในจังหวัดสมุทรสาคร จากนั้นในปี 2568 EGD ได้ย้ายเครื่องจักรหลัก 2 เครื่อง (Pre-shred และ Fine-shred) จากโรงงานในจังหวัดสมุทรสาครไปยังโรงงานในจังหวัดพระนครศรีอยุธยา พร้อมปรับปรุงไลน์การผลิตเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพด้านต้นทุนขนส่ง การวางแผนผลิต และการควบคุมคุณภาพ ปัจจุบันบริษัทฯ มีกำลังการผลิตรวม 320 ตันต่อวัน

ทั้งนี้ EGD มีแผนจัดหาที่ดินเพื่อสร้างโรงงานของตนเองในปี 2569 และคาดว่าจะก่อสร้างแล้วเสร็จในปี 2570

² บริษัท สมุทรสาคร เนเชอรัล คลีนเอนเนอร์จี จำกัด , บริษัท บางปะอิน เวสต์ แมเนจเม้นท์ จำกัด และ บริษัท อุทัย คลีนเอนเนอร์จี จำกัด

การจัดการและจำหน่าย RDF2

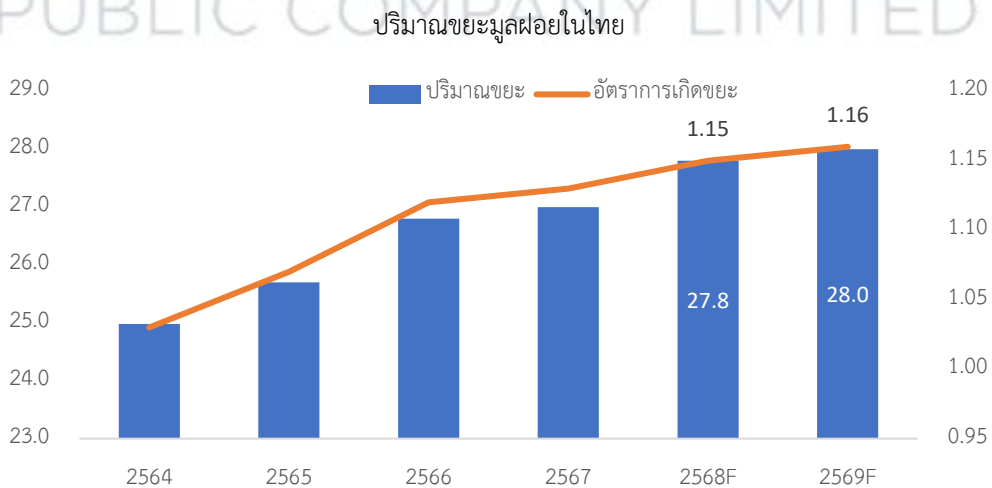
บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจ RDF2 ในลักษณะซื้อมาขายไป (Trading) โดยรับซื้อ RDF2 (Coarse RDF) ซึ่งเป็นขยะมูลฝอยที่คัดแยก ส่วนที่เผาไหม้ไม่ได้ ออก เช่น โลหะและแก้ว โดยทั่วไปมีขนาดไม่เกิน 6 นิ้ว เพื่อจำหน่ายให้แก่ลูกค้าที่เป็นผู้ประกอบการโรงไฟฟ้า เชื้อเพลิงขยะ ได้แก่ บริษัท ทีพีไอ โพลีน เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)

ภาวะอุตสาหกรรม

ธุรกิจผลิตเชื้อเพลิงแข็งจากสิ่งปฏิกูลหรือสิ่งที่ไม่ใช่แล้ว และธุรกิจรับซื้อ-ขายเชื้อเพลิงขยะ เป็นธุรกิจที่มีแนวโน้มที่เจริญเติบโต ในอนาคต เพราะเชื้อเพลิงแข็งจากสิ่งปฏิกูลหรือสิ่งที่ไม่ใช่แล้วเป็นเชื้อเพลิงทดแทนการใช้เชื้อเพลิงจากถ่านหิน ซึ่งเป็นที่ต้องการของผู้ประกอบการภาคอุตสาหกรรมและพลังงาน โดยเฉพาะอย่างยิ่งจากการที่รัฐบาลไทยได้ประกาศเป้าหมายสำคัญที่จะให้ประเทศไทยลด การปล่อยก๊าซเรือนกระจกร่วมกับประชาคมโลกตามเป้าหมายที่กำหนดไว้ภายใต้แผนยุทธศาสตร์ระยะยาวในการพัฒนาการปล่อยก๊าซ เรือนกระจก (Long-term Low Greenhouse Gas Emission Development Strategies : LT-LEDS) ของประเทศไทย รวมถึง ประกาศเป้าหมายความเป็นกลางทางคาร์บอน (Carbon Neutrality) ภายในปี พ.ศ. 2608 (ค.ศ. 2065) ประกอบกับประเทศไทยยังมี แผนยุทธศาสตร์การขับเคลื่อนประเทศไทยด้วยโมเดลเศรษฐกิจ BCG หรือ Bio-Circular-Green Economy เศรษฐกิจชีวภาพ-เศรษฐกิจ หมุนเวียน-เศรษฐกิจสีเขียว

ธุรกิจเชื้อเพลิงขยะ (RDF) ในประเทศไทยกำลังอยู่ในช่วงขยายตัวอย่างมีนัยสำคัญ โดยเป็นการนำขยะมูลฝอยชุมชนมาผ่าน กระบวนการแปรรูปเป็นเชื้อเพลิงแข็งที่มีคุณสมบัติเหมาะสม (เช่น ค่าความร้อนและความชื้น) เพื่อใช้ทดแทนเชื้อเพลิงฟอสซิล ธุรกิจนี้ ได้รับแรงหนุนหลักจากนโยบายภาครัฐที่ต้องการแก้ไขปัญหาขยะล้นเมือง และการผลักดันให้เกิดการเปลี่ยนผ่านสู่พลังงานสะอาดตาม เป้าหมายความเป็นกลางทางคาร์บอน โดยกลุ่มผู้ใช้ RDF แบ่งออกเป็น 2 กลุ่มหลัก ได้แก่ 1) ภาคการผลิตไฟฟ้า (ประมาณร้อยละ 64) โดยผู้ประกอบการโรงไฟฟ้าขยะชุมชนได้รับแรงจูงใจจากอัตราซื้อไฟฟ้า FIT ที่สูงกว่าพลังงานหมุนเวียนประเภทอื่น และ 2) ภาคอุตสาหกรรมเพื่อผลิตพลังงานความร้อน (ประมาณร้อยละ 36) โดยเฉพาะอุตสาหกรรมปูนซีเมนต์ เหล็ก และวัสดุก่อสร้าง ที่กำลัง เร่งปรับตัวตามมาตรการ CBAM ของสหภาพยุโรป

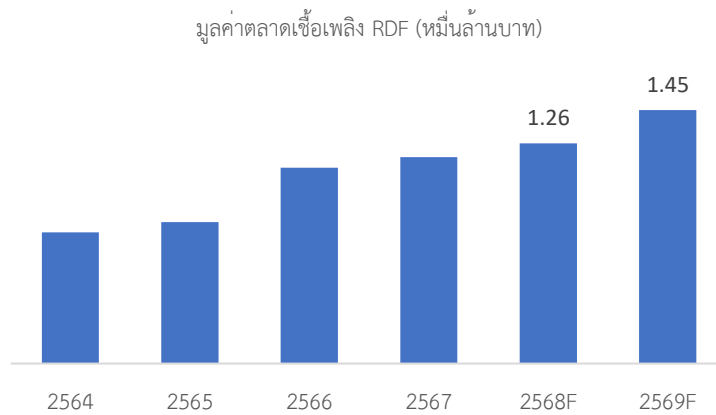
แนวโน้มปริมาณขยะมูลฝอย



ที่มา: กรมควบคุมมลพิษ และศูนย์วิจัยกสิกรไทย

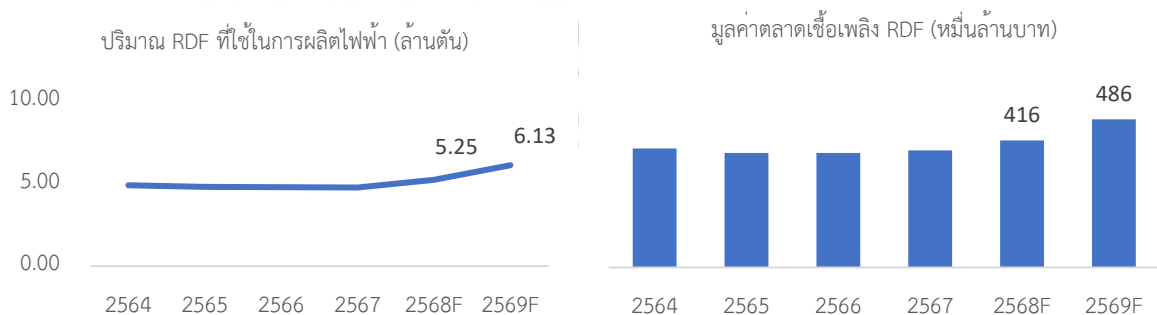
สถานการณ์ขยะมูลฝอยปี 2568 มีขยะมูลฝอยเกิดขึ้นประมาณ 27.8 ล้านตัน หรือประมาณ 76,164 ตัน/วัน กระจายตัวตามภูมิภาคต่างๆ มีอัตราการเกิดขยะมูลฝอย เมื่อเทียบกับจำนวนประชากรเฉลี่ยเท่ากับ 1.16 กิโลกรัม/คน/วัน ปริมาณขยะมูลฝอยเพิ่มขึ้นประมาณร้อยละ 3 เมื่อเทียบกับปี 2567 แนวโน้มการเพิ่มขึ้นของปริมาณขยะมูลฝอย จากพฤติกรรมบริโภค เช่น การสั่งอาหารออนไลน์ และการฟื้นตัวของนักท่องเที่ยว ส่งผลให้ภาครัฐต้องผลักดันนโยบายเพื่อจัดการกับปัญหาขยะล้นเมือง หนึ่งในนโยบายหลักคือการนำขยะไปแปรรูปเพื่อผลิตพลังงาน เช่น การแปรรูปขยะมูลฝอยเป็นเชื้อเพลิงขยะ RDF (Refuse Derived Fuel) โดยวิธีนี้ไม่เพียงช่วยลดปริมาณขยะคงค้าง แต่ยังสามารถนำกลับมาใช้เป็นทรัพยากรในการผลิตพลังงานอีกด้วย

แนวโน้มขนาดธุรกิจและมูลค่าตลาดเชื้อเพลิง RDF ปี 2567 – 2569



ที่มา: ศูนย์วิจัยกสิกรไทย

ศูนย์วิจัยกสิกรคาดการณ์ว่า มูลค่าตลาดเชื้อเพลิง RDF ในประเทศไทยมีแนวโน้มเติบโตอย่างต่อเนื่องจากประมาณ 12,000 ล้านบาทในปี 2567 เป็นประมาณ 14,500 ล้านบาทในปี 2569 จากความต้องการใช้เชื้อเพลิง RDF ในการผลิตไฟฟ้าที่มีการเร่งตัวจากปี 2568 เนื่องจากในปี 2569 จะมีโรงไฟฟ้าขยะกำลังการผลิตรวม 70 เมกะวัตต์ที่ถึงกำหนดจ่ายไฟเข้าระบบ



ที่มา: กระทรวงพลังงาน และศูนย์วิจัยกสิกรไทย

ทั้งนี้ ความต้องการใช้เชื้อเพลิง RDF ในการผลิตไฟฟ้าเพิ่มสูงขึ้นตามการส่งเสริมของภาครัฐที่มีการตั้งอัตราการรับซื้อไฟฟ้าจากขยะสูงกว่าพลังงานทดแทนประเภทอื่นๆ โดยมีการเปิดรับซื้อไฟฟ้าจากขยะชุมชน 282.98 เมกะวัตต์ในระหว่างปี 2568 – 2569 และมีอัตรารับซื้ออยู่ที่ 3.66 – 5.78 บาทต่อหน่วย ในขณะที่พลังงานแสงอาทิตย์และพลังงานลมมีอัตรารับซื้อที่ 2.22 บาทต่อหน่วย และ 3.10 บาทต่อหน่วย ตามลำดับ ส่งผลให้มีผู้ประกอบการลงทุนในโรงไฟฟ้าขยะชุมชนมากขึ้น โดยคาดการณ์ความต้องการใช้เชื้อเพลิง RDF เพื่อผลิตไฟฟ้าในปี 2569 อยู่ที่ 6.1 ล้านตัน (ที่มา: ศูนย์วิจัยกสิกร)

นอกจากนี้ ตามแผนพัฒนาพลังงานทดแทนและพลังงานทางเลือก พ.ศ. 2567 – 2580 (ร่างแผน AEDP 2024) ที่กำหนดเป้าหมายกำลังการผลิตไฟฟ้าจากขยะชุมชนในปี 2580 เป็นจำนวน 1,142 เมกะวัตต์ ซึ่งคาดว่าจะทำให้ความต้องการเชื้อเพลิง RDF เพิ่มขึ้นเป็น 15 ล้านตัน อย่างไรก็ตาม ปัจจุบัน กกพ. ยังไม่มีแผนเปิดรับซื้อไฟฟ้าจากขยะชุมชนเพิ่มเติม แต่ได้เตรียมการเปิดรับซื้อไฟฟ้าจากขยะอุตสาหกรรมเพิ่มขึ้น 30 เมกะวัตต์

ข้อจำกัดในการแปรรูปเชื้อเพลิงขยะ (RDF)

แม้ขยะมูลฝอยจะมีแนวโน้มเพิ่มขึ้นต่อเนื่อง แต่ไม่ใช่ขยะทั้งหมดที่เหมาะสมสำหรับการผลิต RDF ซึ่งถือเป็นข้อจำกัดเชิงโครงสร้างที่สำคัญที่สุดของอุตสาหกรรม RDF ในระยะยาว ข้อมูลโดยศูนย์วิจัยกสิกรรมระบุว่า มีปริมาณขยะมูลฝอยเพียงร้อยละ 35 เท่านั้นที่สามารถนำไปแปรรูปเป็นเชื้อเพลิง RDF ได้ และจากข้อมูลในปี 2567 จะพบว่าร้อยละ 82 ปริมาณขยะมูลฝอยที่สามารถนำไปแปรรูปเป็นเชื้อเพลิง RDF ได้นั้นถูกนำไปผลิตจริงแล้ว จึงมีความเป็นไปได้ว่าการเติบโตของขยะมูลฝอยในประเทศไทยอาจไม่เพียงพอที่จะรองรับความต้องการใช้เชื้อเพลิง RDF ที่เพิ่มขึ้นทั้งในภาคการผลิตไฟฟ้าและภาคอุตสาหกรรม และทำให้เกิด Supply-Demand Gap ที่มีนัยสำคัญ

ข้อจำกัดในการแปรรูปเชื้อเพลิงจากขยะชุมชนดังกล่าวแสดงให้เห็นถึงความท้าทายของระบบบริหารจัดการขยะในประเทศ ไม่ว่าจะเป็นด้านประสิทธิภาพในการคัดแยกขยะ ระบบรวบรวมและขนส่งขยะ รวมถึงข้อจำกัดด้านเทคโนโลยีในการแปรรูปขยะให้มีคุณภาพเหมาะสมสำหรับการใช้งานเป็นเชื้อเพลิง ทำให้การพัฒนากระบวนการคัดแยกขยะตั้งแต่ต้นทาง การเพิ่มอัตราการรวบรวมขยะ การเพิ่มประสิทธิภาพในการแปรรูป ไปจนถึงการส่งเสริมการมีส่วนร่วมของภาคประชาชนและเอกชน จึงเป็นปัจจัยสำคัญในการเติบโตอย่างยั่งยืนของอุตสาหกรรมเชื้อเพลิง RDF เพื่อรองรับความต้องการพลังงานที่เพิ่มขึ้นในอนาคต

2. ธุรกิจประกอบรถเพื่อขายและให้เช่า

บริษัทฯ ประกอบธุรกิจให้บริการยานพาหนะทั้งในรูปแบบการให้เช่าและการจำหน่ายเพื่อรองรับโครงการของหน่วยงานภาครัฐ โดยเริ่มดำเนินธุรกิจตั้งแต่ไตรมาส 4 ปี 2566 เป็นต้นมา โดยในระยะเริ่มต้นบริษัทฯ ได้ประกอบรถบรรทุกพ่วงจำนวน 2 คัน เพื่อให้เช่าแก่บริษัท อีอีจี แอสเสท จำกัด ซึ่งในขณะนั้นยังไม่เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ และได้ประกอบยานพาหนะเพิ่มเติมในหลายประเภท เช่น รถบีบีอัดขยะมูลฝอย (Compress Truck) เป็นต้น เพื่อให้บริการเช่าเพิ่มเติมแก่บริษัท อีอีจี แอสเสท จำกัด อย่างไรก็ตาม จากการเข้าลงทุนใน EGD ของบริษัทฯ ในปี 2567 ส่งผลให้โครงสร้างผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทฯ มีการเปลี่ยนแปลง ทำให้บริษัท อีอีจี แอสเสท จำกัด เข้าขายเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ซึ่งในภายหลังกลุ่มบริษัท อีอีจี แอสเสท จำกัด ได้มีการปรับโครงสร้างธุรกิจโดยขายธุรกิจขนส่งให้กับบริษัท รัชส์สมุทร จำกัด³ ซึ่งประกอบธุรกิจให้บริการกำจัดขยะมูลฝอย การจัดเก็บ และการขนย้ายขยะให้แก่หน่วยงานภาครัฐและเอกชน หลังการปรับโครงสร้างธุรกิจดังกล่าว บริษัทฯ จึงได้ทำสัญญาให้เช่ายานพาหนะประเภทต่างๆ กับบริษัท รัชส์สมุทร จำกัด แทน

³ บริษัท รัชส์สมุทร จำกัด เป็นนิติบุคคลที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ โดยมี คุณชลธิดา โทธิสมภรณ์ ดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท รัชส์สมุทร จำกัด โดยถือหุ้นในสัดส่วนร้อยละ 20 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว (ทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้วเท่ากับ 100 ล้านบาท)

	รายชื่อผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 6 มกราคม 2569	จำนวนหุ้นที่ถือ	ร้อยละ
1	นายอาทิตย์ โอว์ (กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม)	450,000	45
2	นางสาวชญาณี สังข์ทอง	300,000	30
3	นางชลธิดา โทธิสมภรณ์	200,000	20
4	นางสาวภัทสรดา วงศ์อรุณนิยม	50,000	5
	รวม	1,000,000	100

ที่มา : BOL

สำหรับธุรกิจประกอบยานพาหนะเพื่อจำหน่ายนั้น บริษัทฯ เป็นผู้จัดหา ประกอบยานพาหนะ และจำหน่ายยานพาหนะเฉพาะทางให้แก่หน่วยงานภาครัฐ โดยเมื่อวันที่ 9 มกราคม 2568 บริษัทฯ ได้รับคัดเลือกเป็นผู้ชนะการประมูลโครงการจัดซื้อรถสนับสนุนภารกิจขนส่งลำเลียงเอนกประสงค์ จำนวน 6 คัน มูลค่าโครงการรวม 23.64 ล้านบาท (รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม) ซึ่งถือเป็นโครงการแรกของบริษัทฯ และได้ดำเนินการส่งมอบงานเรียบร้อยแล้ว ในวันที่ 8 พฤษภาคม 2568 เนื่องจากธุรกิจดังกล่าวของบริษัทฯ ยังอยู่ในระยะเริ่มต้น บริษัทฯ จึงมุ่งเน้นการจำหน่ายรถบรรทุกเฉพาะกิจให้แก่ กรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย กระทรวงมหาดไทย ซึ่งเป็นหน่วยงานภาครัฐที่มีความต้องการใช้งานครุภัณฑ์ยานพาหนะอย่างต่อเนื่องและมีงบประมาณด้านนี้ในระดับสูง ซึ่งจะช่วยสร้างความมั่นคงด้านรายได้ในช่วงเริ่มต้นและเป็นฐานผลงานอ้างอิงที่สำคัญสำหรับขยายตลาดไปยังหน่วยงานภาครัฐอื่นในระยะต่อไป

ลักษณะผลิตภัณฑ์และบริการ

ลักษณะของยานพาหนะเพื่อการจำหน่ายให้กับโครงการภาครัฐ

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจจัดหา ประกอบยานพาหนะ และจำหน่ายยานพาหนะเฉพาะทางให้แก่หน่วยงานภาครัฐ โดยปฏิบัติตามกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐตามระเบียบกระทรวงการคลังว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ. 2560 อย่างครบถ้วน ซึ่งครอบคลุมการจัดทำขอบเขตงาน การกำหนดราคากลาง การจัดเตรียมข้อมูลด้านเทคนิค และการตรวจสอบเอกสารประกวดราคา เพื่อให้เป็นไปตามหลักความโปร่งใส ตรวจสอบได้ และเกิดประสิทธิภาพสูงสุดในการใช้งานงบประมาณของรัฐ สำหรับโครงการใหม่ บริษัทฯ ต้องดำเนินการตามขั้นตอนที่กำหนดไว้อย่างเคร่งครัด รวมถึงการเข้าร่วมประกวดราคา การประเมินคุณสมบัติ และการปฏิบัติตามหลักการแข่งขันที่เพียงพอ หากกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างไม่เป็นไปตามเกณฑ์ หน่วยงานรัฐอาจต้องยกเลิก และจัดให้มีการประมูลใหม่ตามระเบียบที่เกี่ยวข้อง

รายละเอียดประเภทรถมีดังนี้

1. รถปฏิบัติการอุทกภัยในเขตชุมชนเมือง

เป็นรถที่ติดตั้งปั๊มน้ำสำหรับสูบน้ำและระบายน้ำระยะไกลโดยตัวรถเป็นรถบรรทุก 6 ล้อ ที่ออกแบบเพื่อรองรับงานสูบน้ำในพื้นที่น้ำท่วมภายในเขตชุมชนเมือง ที่พื้นที่หน้างานมีพื้นที่จำกัดในการทำงาน ตัวรถได้ออกแบบเพื่อทำงานด้านบรรเทาภัยที่เกิดจากอุทกภัยอย่างรวดเร็ว และสะดวกต่อการใช้งาน อุปกรณ์ในตัวรถจะประกอบด้วยชุดสายยาว 400 เมตร พร้อมปั๊มน้ำกำลังสูงที่สูบน้ำได้ 6,600 ลิตร/นาที รองรับการทำงานต่อเนื่องแม้ไม่มีน้ำได้ถึง 8 ชั่วโมง โครงสร้างและใบพัดผลิตจากเหล็กหล่อเพื่อความทนทานต่อการสึกหรอ และอุปกรณ์ในการกู้ภัยพื้นฐาน

2. รถสนับสนุนภารกิจขนส่งลำเลียงเอนกประสงค์

เป็นรถบรรทุก 6 ล้อสำหรับลำเลียงอุปกรณ์ พร้อมชั้นวางของที่สามารถปรับรูปแบบได้ โดยตัวรถทุกคันเป็นรถบรรทุกแบบ 10 ประตู และลิฟต์ท้ายรถเพื่ออำนวยความสะดวกในการขนย้ายของขึ้นตัวรถที่มีน้ำหนักมาก โดยตัวรถทุกคันแบบ 10 ประตูจะออกแบบเพื่อการยกของขึ้นแบบรอบทิศทางของรถ และสามารถบรรทุกของที่หลากหลายขนาด

ลักษณะของยานพาหนะเพื่อการเช่า

(1) รถลิฟท์หรือรถโถงเตง

รถชนิดนี้เป็นรถบรรทุก 6 ล้อสำหรับขนย้ายขยะปริมาณมากในครั้งเดียว โดยใช้ระบบไฮดรอลิกแบบแขนยกหรือรางเลื่อนในการยก-เลื่อนคอนเทนเนอร์ขนาด 2 - 8 ลูกบาศก์เมตร ขึ้น-ลงจากตัวรถได้อย่างรวดเร็ว ช่วยให้เปลี่ยนตู้ขยะที่เต็มเป็นตู้ว่างได้ทันทีโดยไม่ต้องตักหรือยกถังขยะที่ละถัง เหมาะสำหรับใช้งานที่ตลาดและโรงงาน หรือห้างสรรพสินค้าที่มีปริมาณขยะในปริมาณมาก เพื่อช่วยลดเวลาจอดเพื่อจัดเก็บขยะที่ละถังและจำนวนเที่ยววน โดยบริษัทฯ มุ่งให้บริการแก่ผู้ประกอบการเอกชนด้านเก็บขนและกำจัดขยะเป็นหลัก

(2) รถจัดเก็บขยะมูลฝอยชนิดบีบอัด (Compress Truck)

รถบรรทุกขยะชนิดบีบอัดชนิดนี้มีตัวถังปิดทึบและระบบบีบอัดขยะด้วยไฮดรอลิก เพื่อช่วยเพิ่มปริมาณความจุ ป้องกันกลิ่นและน้ำขยะรั่วไหล โดยรับขยะจากด้านท้ายและอัดให้แน่นภายในตัวถัง เหมาะสำหรับงานเก็บขยะในเขตเมืองหรือพื้นที่แออัดที่ต้องการความสะอาดและความรวดเร็ว บริษัทฯ ได้ปรับปรุงถังเก็บน้ำให้ใหญ่ขึ้นและใช้วัสดุที่ทนการกัดกร่อน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการใช้งาน รถประเภทนี้เหมาะสำหรับผู้ประกอบการเอกชนที่ให้บริการเก็บขยะชุมชนเป็นหลัก

(3) รถบรรทุกพ่วง

รถชนิดนี้เป็นรถบรรทุกหัวลาก-พ่วง (Trailer) ที่ออกแบบให้รองรับน้ำหนักมาก เหมาะสำหรับขนขยะหรือวัสดุรีไซเคิลปริมาณสูง โดยไม่มีระบบยกหรือบีบอัด จึงต้องใช้เครื่องจักรหรือแรงงานในการโหลด แต่จะมีระบบยกดัมในการนำขยะลงจากรถ บริษัทฯ ได้ออกแบบคอกเกชตรให้สูงกว่าปกติเพื่อเพิ่มความจุ เหมาะสำหรับผู้ประกอบการเอกชนที่ต้องการขนส่งวัสดุปริมาณมากเป็นหลัก

การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

ปัจจุบันบริษัทฯ มุ่งเน้นการจัดหาและประกอบรถให้กับโครงการจัดซื้อของภาครัฐเป็นหลัก โดยส่วนใหญ่เป็นผลิตภัณฑ์ประเภทรถบรรทุก ซึ่งบริษัทฯ ติดต่ोजัดซื้อหัวรถยนต์และส่วนประกอบที่สำคัญอื่นๆ จากคู่ค้าชั้นนำ เช่น บริษัท โค้วยูอะอีซูซุเซลส์กรุงเทพ จำกัด และได้ว่าจ้างผู้ผลิตภายนอก Subcontractor ในการติดตั้งโครงตู้ ระบบภายในรถบรรทุก ตามมาตรฐานที่บริษัทฯ กำหนด นอกจากนี้บริษัทฯ ยังเป็นตัวแทนในการจำหน่ายปั้มน้ำแบรนด์ชั้นนำยี่ห้อ GODWIN อีกด้วย

รายละเอียด Vendors หลักของบริษัทฯ

ลำดับ	ส่วนประกอบ	ซัพพลายเออร์
1	หัวรถยนต์	บริษัท โค้วยูอะอีซูซุเซลส์กรุงเทพ จำกัด
2	ตู้โครงสร้าง	บริษัท สมาร์ทอินโนเวชั่น จำกัด
3	ระบบภายใน และติดตั้งอุปกรณ์ต่างๆ	บริษัท วิศวกรรมวิศวกรรม จำกัด
4	ปั้มน้ำ	Xylem Water Solutions (Thailand) Co., Ltd *
5	เครนไฮดรอลิก	บริษัท ชัยนันท์อุตสาหกรรม จำกัด

หมายเหตุ * WELLS เป็นตัวแทนจำหน่ายปั้มน้ำยี่ห้อ “GODWIN” สำหรับจำหน่ายในประเทศไทย มีระยะเวลา 5 ปี (ตั้งแต่ 1 มกราคม 2567 – 31 ธันวาคม 2571)

เนื่องจากบริษัทฯ อยู่ในระยะแรกของการดำเนินธุรกิจประกอบรถเพื่อขาย บริษัทฯ จึงต้องพึ่งพาใบอนุญาตและสายการผลิตของ โรงประกอบรถยนต์ของ Subcontractor ซึ่งอาจทำให้บริษัทฯ ขาดความคล่องตัวและการบริหารระยะเวลาการส่งมอบผลิตภัณฑ์ ดังนั้นบริษัทฯ จึงมีแผนที่จะจัดตั้งโรงประกอบยานพาหนะเป็นของตนเองเพื่อควบคุมคุณภาพและบริหารจัดการต้นทุนให้มีประสิทธิภาพ สูงสุด โดยได้พิจารณาพื้นที่ในจังหวัดสมุทรสาคร หรือจังหวัดพระนครศรีอยุธยา โดยในช่วง 1 - 3 ปี แรก บริษัทฯ จะดำเนินเช่าโรง ประกอบที่ได้มาตรฐานอุตสาหกรรม เพื่อเป็นการทดสอบระบบการผลิตของบริษัทฯ และเร่งการส่งมอบผลิตภัณฑ์ให้กับลูกค้า โดยไม่ ต้องลงทุนด้วยเงินก้อนใหญ่ในทันที และหลังจากบริษัทฯ มียอดจำหน่ายและฐานรายได้ที่มั่นคงก็จะดำเนินการหาพื้นที่ดินที่มีศักยภาพที่ ีเอื้อต่อการขนส่ง โดยคาดว่าจะเริ่มดำเนินการได้ในปี 2572 โดยใช้เงินทุนจากกระแสเงินสดจากการดำเนินงาน

3. ธุรกิจให้บริการด้าน IT Solutions

บริษัท เวล เทค อินโนเวชั่น จำกัด (“WTI”) ซึ่งเป็นบริษัทย่อยของ WELL ดำเนินธุรกิจด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการ สื่อสาร (IT Solution) โดยให้บริการแก่หน่วยงานภาครัฐ และภาคเอกชน ครอบคลุมงานโครงการด้าน Digital Transformation สำหรับ หน่วยงานรัฐและสถาบันการศึกษา รวมถึงการออกแบบหลักสูตรและการอบรมให้กับสถาบันการศึกษา WTI มีทีมงานผู้เชี่ยวชาญที่มี ประสบการณ์ในสายเทคโนโลยีสารสนเทศ และมีความเข้าใจในลักษณะการประกอบธุรกิจหรือกิจกรรมหลักของลูกค้าอย่างลึกซึ้ง ทำให้ สามารถวิเคราะห์ความต้องการได้อย่างแม่นยำ และสามารถออกแบบระบบเทคโนโลยีสารสนเทศให้เหมาะต่อการใช้งานขององค์กรได้ อย่างมีประสิทธิภาพ

ตัวอย่างผลงานของ WTI ในปี 2566-ปี 2568

ปี (เริ่ม-เสร็จ)	ชื่อโครงการ	ลูกค้า	มูลค่าโครงการ(ลบ)*
ม.ค. 67 - ธ.ค. 67	LINE Official Account ของครุสภา	สำนักงานเลขาธิการครุสภา	0.09
พ.ย. 66 - ก.พ. 67	โครงการฝึกอบรมหลักสูตรการสร้าง AI Chatbot (เทอมการศึกษาที่ 2 ปีการศึกษา 2566)	โรงเรียนวชิรธรรมสาธิต	0.26
พ.ค. 67 - ก.ย. 67	โครงการฝึกอบรมหลักสูตรการสร้าง AI Chatbot (เทอมการศึกษาที่ 2 ปีการศึกษา 2566)	โรงเรียนวชิรธรรมสาธิต	0.24
ต.ค. 67 - ก.ค. 68	โครงการพัฒนาระบบดิจิทัลเพื่อบริการประชาชน สำหรับการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและ สิ่งแวดล้อม (Green Intelligence Digital Services)	สถาบันเทคโนโลยีเจ้าคุณทหาร ลาดกระบัง	50.43
ม.ค. 68 - ธ.ค. 68	LINE Official Account ของครุสภา	สำนักงานเลขาธิการครุสภา	0.09
พ.ย. 67 - ก.พ. 68	โครงการฝึกอบรมหลักสูตรการสร้าง AI Chatbot (เทอมการศึกษาที่ 2 ปีการศึกษา 2566)	โรงเรียนวชิรธรรมสาธิต	0.15
ก.ค. 68 - ก.ย. 68	โครงการพัฒนาระบบสารสนเทศเพื่อการจัดการ ฐานข้อมูลงานวิจัย	คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์	0.45

หมายเหตุ: ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

1.2.3 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทฯ มีสินทรัพย์หลักที่ใช้ในการประกอบธุรกิจได้แก่

1. ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์

ประเภท	ลักษณะกรรมสิทธิ์	มูลค่าตามบัญชี (ล้านบาท)	ภาระผูกพัน
ส่วนปรับปรุงที่ดินและอาคารสำนักงาน	เจ้าของ	1.00	ไม่มี
เครื่องตกแต่งและเครื่องใช้สำนักงาน	เจ้าของ	0.86	ไม่มี
ยานพาหนะ	เจ้าของ	5.54	ไม่มี
สินทรัพย์ระหว่างติดตั้ง	เจ้าของ	1.04	ไม่มี
เครื่องจักรและอุปกรณ์โรงงาน	เจ้าของ	85.26	ไม่มี
รวม		93.71	

2. สินทรัพย์สิทธิการใช้

ประเภท	ลักษณะกรรมสิทธิ์	มูลค่าตามบัญชี (ล้านบาท)
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	สัญญาเช่าระยะยาว	6.16
โรงงานและคลังสินค้า	สัญญาเช่าระยะยาว	10.47
ยานพาหนะ (รถบรรทุกพ่วง รถบีบอัด รถโตงเตง รวมจำนวน 9 คัน)	สัญญาเช่าซื้อ	21.11
เครื่องจักรและอุปกรณ์	สัญญาเช่าซื้อ	0.58
รวม		38.32

3. ทรัพย์สินไม่มีตัวตน

ลักษณะทรัพย์สิน	ลักษณะกรรมสิทธิ์	มูลค่าตามบัญชี (ล้านบาท)	ภาระผูกพัน
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	เจ้าของ	1.46	ไม่มี

4. สัญญาที่เกี่ยวข้องกับทรัพย์สิน

สัญญาเช่าพื้นที่อาคาร

บริษัทฯ ได้ทำสัญญาเช่าพื้นที่อาคารเพื่อใช้เป็นที่ตั้งสำนักงานใหญ่ของบริษัทฯ และบริษัทย่อย โดยได้ทำสัญญากับ บริษัท วิสดอม แมเนจเม้นท์ จำกัด เพื่อเช่าพื้นที่อาคาร Mint Tower Huamark ขนาดพื้นที่ 401.50 ตารางเมตร ซึ่งตั้งอยู่ที่ เลขที่ 21/2 ซอยหัวหมาก 19 ถนนหัวหมาก แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพฯ โดยมีระยะเวลาเช่ากำหนด 3 ปี นับตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม 2568 สิ้นสุดวันที่ 30 มิถุนายน 2571

สัญญาเช่าโรงงาน

EGD ซึ่งเป็นบริษัทย่อยได้ทำสัญญาเช่าโรงงานเพื่อใช้ติดตั้งเครื่องจักรและเก็บสินค้าเชื้อเพลิง RDF โดยทำสัญญากับ บริษัท อุทัย คลีนเอนเนอร์จี้ จำกัด ขนาดพื้นที่ 5,000 ตรม. ซึ่งตั้งอยู่ที่ 105 หมู่ที่ 12 ตำบลอุทัย อำเภอบางบาล จังหวัดพระนครศรีอยุธยา โดยมีระยะเวลาเช่ากำหนด 3 ปี นับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2568 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2570

ค่าความนิยม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทฯ บันทึกค่าความนิยมที่เกิดขึ้นจากการซื้อกิจการแบบย้อนกลับของบริษัทฯ จำนวน 163.74 ล้านบาท

1.2.4 นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อย และบริษัทร่วม

บริษัทฯ มีนโยบายที่จะลงทุนในบริษัทที่สอดคล้องกับเป้าหมาย วิสัยทัศน์และแผนกลยุทธ์ในการเติบโตของกลุ่ม ซึ่งจะทำให้บริษัทฯ มีผลประกอบการหรือผลกำไรเพิ่มขึ้น หรือการลงทุนในธุรกิจที่เอื้อประโยชน์ (Synergy) ให้กับบริษัทเพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของบริษัทฯ และเพื่อให้บริษัทฯ บรรลุเป้าหมายการเป็นผู้ประกอบการชั้นนำในธุรกิจหลักของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ บริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมอาจพิจารณาการลงทุนในธุรกิจอื่นเพิ่มเติมหากเป็นธุรกิจที่มีศักยภาพในการเติบโตหรือสามารถต่อยอดทางธุรกิจหรือเป็นประโยชน์ต่อธุรกิจของกลุ่มบริษัท ซึ่งสามารถสร้างผลตอบแทนที่ดีในการลงทุน โดยการพิจารณาการลงทุนของบริษัทฯ บริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมนั้น บริษัทฯ จะทำการวิเคราะห์ความเป็นไปได้ในการลงทุนและพิจารณาศักยภาพและปัจจัยความเสี่ยงจากการลงทุน โดยมีขั้นตอนการวิเคราะห์การลงทุนอย่างเหมาะสม อาทิ การพิจารณาสัดส่วนการลงทุน กำไรที่คาดว่าจะได้รับ และสถานะทางการเงินก่อนการตัดสินใจลงทุน ซึ่งจะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ แล้วแต่กรณี ทั้งนี้ ในการขออนุมัติการลงทุนของบริษัทฯ บริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมดังกล่าวจะต้องสอดคล้องเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกับตลาดทุน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่เกี่ยวข้อง

1.2.5 นโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานในบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม

บริษัทฯ กำหนดนโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานในบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อกำหนดมาตรการและกลไกทั้งทางตรงและทางอ้อมเพื่อให้บริษัทฯ สามารถกำกับดูแลและบริหารจัดการกิจการของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม รวมถึงการติดตามดูแลให้บริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมมีการปฏิบัติตามมาตรการและกลไกต่างๆ ที่กำหนดไว้เหมือนเป็นหน่วยงานของบริษัทฯ เอง และเป็นไปตามนโยบายของบริษัทฯ รวมถึงกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด ประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตลอดจนประกาศ ข้อบังคับ หลักเกณฑ์ต่าง ๆ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ เพื่อรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทฯ บริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม ดังกล่าว โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. บริษัทฯ จะส่งบุคคลที่เป็นตัวแทนของบริษัทฯ เข้าไปเป็นกรรมการในแต่ละบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมตามสัดส่วนการถือหุ้นในแต่ละบริษัท เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลให้บริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม ดำเนินการให้สอดคล้องกับกฎหมาย นโยบายการกำกับดูแลที่ดี รวมทั้งนโยบายอื่นๆ ของบริษัทฯ โดยกำหนดให้กรรมการที่ถูกเสนอชื่อ มีคุณสมบัติ บทบาท หน้าที่และความความรับผิดชอบ ตลอดจนไม่มีลักษณะขาดความน่าไว้วางใจตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการกำหนดลักษณะขาดความน่าไว้วางใจของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ อย่างไรก็ตามกรรมการของบริษัทฯ เข้าไปเป็นกรรมการในแต่ละบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมจะต้องได้รับการพิจารณาและเห็นชอบโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
2. บริษัทฯ ต้องได้รับรายงานแผนการประกอบธุรกิจ การขยายธุรกิจ ตลอดจนการเข้าร่วมลงทุนกับผู้ประกอบการรายอื่นๆ จากบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม ผ่านรายงานผลการดำเนินงานประจำไตรมาส บริษัทฯ มีสิทธิให้บริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมเข้าชี้แจง หรือนำส่งเอกสารประกอบการพิจารณาดังกล่าว ซึ่งบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมต้องปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด
3. หากบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมมีการทำรายการที่มีนัยสำคัญ หรือการดำเนินการใดๆ ที่เข้าข่ายเป็นรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนเกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ หรือรายการที่

เกี่ยวโยงกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้อง จะเข้าทำรายการหรือดำเนินการนั้นได้ต่อเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทฯ หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง (แล้วแต่กรณี) เป็นที่เรียบร้อยแล้ว นอกจากนี้ หากในการเข้าทำรายการหรือเกิดเหตุการณ์บางกรณีของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม อันทำให้บริษัทฯ มีหน้าที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด กรรมการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมดังกล่าวมีหน้าที่ต้องแจ้งมายังฝ่ายจัดการของบริษัทฯ ในทันทีที่ทราบว่าบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมจะมีแผนเข้าทำรายการหรือเกิดเหตุการณ์ดังกล่าว

4. บริษัทฯ มีนโยบายให้บริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม มีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมและรัดกุมเพียงพอเพื่อป้องกันการทุจริตที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม เป็นช่องทางให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ สามารถควบคุมดูแลบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม ในการติดตามดูแลผลการดำเนินงานและฐานะการเงิน การทำรายการระหว่างบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมกับกรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม และการทำรายการที่มีนัยสำคัญของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมได้อย่างมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้ ต้องจัดให้บริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม มีกลไกในการตรวจสอบระบบงานดังกล่าวในบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม โดยให้ทีมงานผู้ตรวจสอบภายในและกรรมการอิสระของบริษัทฯ สามารถเข้าถึงข้อมูลได้โดยตรง และให้มีการรายงานผลการตรวจสอบระบบงานดังกล่าวให้กรรมการ และผู้บริหารของบริษัทฯ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม มีการปฏิบัติตามระบบงานที่จัดทำไว้อย่างสม่ำเสมอ
5. บริษัทฯ มีนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม ต้องเปิดเผยและนำส่งข้อมูลส่วนตัวเสียของตนและบุคคลที่เกี่ยวข้อง (Related Party) ต่อคณะกรรมการบริษัท ให้ทราบถึงความสัมพันธ์และการทำธุรกรรมกับบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และหลีกเลี่ยงการทำรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ โดยคณะกรรมการของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม มีหน้าที่แจ้งเรื่องดังกล่าวให้คณะกรรมการของบริษัททราบภายในเวลาที่บริษัทฯ กำหนด เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาตัดสินใจเพื่ออนุมัติใดๆ ซึ่งการพิจารณานั้นจะคำนึงถึงผลประโยชน์โดยรวมของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม เป็นสำคัญ ทั้งนี้ กรรมการบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม ต้องไม่มีส่วนร่วมในการอนุมัติในเรื่องที่ตนเองมีส่วนได้เสีย หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งทางตรงและทางอ้อม อนึ่ง การกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งเป็นผลให้กรรมการผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องกับบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม ได้รับผลประโยชน์ทางการเงินอื่นๆ นอกเหนือจากที่พึงได้ตามปกติหรือเป็นเหตุให้บริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม ได้รับความเสียหายให้สันนิษฐานว่าเป็นการกระทำที่ขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม อย่างมีนัยสำคัญ
 - 1) การทำธุรกรรมระหว่างบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม กับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องโดยมิได้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน
 - 2) การใช้ข้อมูลของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม ที่ล่วงรู้มา เว้นแต่เป็นการเปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว
 - 3) การใช้ทรัพย์สิน หรือโอกาสทางธุรกิจของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม ที่เป็นการฝ่าฝืนหลักเกณฑ์ หรือหลักปฏิบัติทั่วไปตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
6. บริษัทฯ ต้องได้รับข้อมูลที่เกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม เมื่อได้รับการร้องขอตามความเหมาะสม
7. กรณีที่บริษัทฯ ตรวจพบประเด็นที่มีนัยสำคัญใดๆ อาจแจ้งให้บริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม ชี้แจงและ/หรือนำส่งข้อมูลเอกสารเพื่อประกอบการพิจารณาของบริษัทฯ ได้
8. สำหรับบริษัทย่อย กำหนดให้กรรมการตัวแทนบริษัทฯ ต้องจัดให้มีการประชุมของฝ่ายบริหารในบริษัทย่อยในการติดตามแก้ไขปัญหาและประเด็นต่างๆ จากการดำเนินงานของบริษัทย่อย และให้รายงานตรงต่อคณะกรรมการบริหารของบริษัทฯ ผ่านการประชุมคณะกรรมการบริหารเป็นประจำทุกเดือน หรือหากมีเรื่องที่ต้องขอความเห็นชอบ หรือต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทให้นำเสนอตามลำดับขั้นต่อไป

9. สำหรับบริษัทร่วม กำหนดให้กรรมการตัวแทนของบริษัทฯ ต้องมีส่วนร่วมในการบริหาร และเข้าร่วมในการประชุมของฝ่ายบริหารในบริษัทร่วมในการติดตามแก้ไขปัญหาและประเด็นต่างๆ จากการดำเนินงานของบริษัทร่วม และให้ตัวแทนของบริษัทฯ รายงานตรงต่อคณะกรรมการบริหารของบริษัทฯ ผ่านการประชุมคณะกรรมการบริหารเป็นประจำทุกเดือน

1.2.6 งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

ไม่มี



WELL MANAGEMENT
CORPORATION
PUBLIC COMPANY LIMITED

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทฯ มีบริษัทย่อยจำนวน 3 บริษัท ดังนี้



1.3.2 บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมเกินกว่าร้อยละ 10 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงของบริษัทดังกล่าว

ไม่มี

1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

บริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่มีความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่ อย่างไรก็ตาม กลุ่มบริษัทฯ มีการเช่าพื้นที่โรงงานและคลังสินค้า และการจัดซื้อวัตถุดิบจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกันทางอ้อม (โปรดดูรายละเอียดในหัวข้อรายการระหว่างกัน) เนื่องจากทำเลที่ตั้งใกล้กับแหล่งวัตถุดิบหลักของเชื้อเพลิง RDF ทำให้กลุ่มบริษัทฯ ได้ประโยชน์ในแง่ของการบริหารต้นทุนและการจัดหาวัตถุดิบ

1.3.4 ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่ 10 อันดับแรก พร้อมทั้งจำนวนหุ้นที่ถือและสัดส่วนการถือหุ้น ตามทะเบียนผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์ ณ วันที่ 12 มกราคม 2569 มีดังนี้

ลำดับ	ผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1	นายสุสิทธิ์ทักษ์ อัจฉริยะสมบัติ	199,493,145	21.37
2	นางสาววัชรีย์ น้อยยานโน	101,273,118	10.85
3	นางชลธิดา โพธิสมภรณ์	64,037,296	6.86
4	บริษัท อีเอสทีโฮลดิ้ง จำกัด	62,330,750	6.68
5	นายสุธี เหลืองรัตนเจริญ	56,526,337	6.05
6	นายอาทิตย์ โอว์	51,396,647	5.50
7	นางสาวภัทสราดา วงศ์อรุณนิยม	49,065,899	5.25
8	นางสาวสุพัฒตรา วิวัฒน์ชัยพงษ์	48,104,837	5.15
9	นายธนกฤต อัจฉริยะสมบัติ	45,738,900	4.90
10	นางสาวชุตติพร วุฒิ	33,181,875	3.55
	ผู้ถือหุ้นอื่นๆ	222,578,466	23.84
	รวม	933,727,270	100.00

หมายเหตุ: บริษัท อีเอสที โฮลดิ้ง จำกัด มีรายชื่อผู้ถือหุ้น ดังนี้

รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1. นางสาวภัทธารีย์ วงษ์ทองหลิน	139,439	31.03
2. นายธนกฤต อัจฉริยะสมบัติ	104,334	23.21
3. นางอรุณี ชนาภาธนวัฒน์	73,360	16.32
4. นางสาวสิริกร อัจฉริยะสมบัติ	69,965	15.57
5. นางสาวณัฐวี อัจฉริยะสมบัติ	62,333	13.87
รวม	499,431	100.00

WELL MANAGEMENT CORPORATION PUBLIC COMPANY LIMITED

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว และตลาดหลักทรัพย์ที่จดทะเบียน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทฯ จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ mai โดยมีทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว ดังนี้

1. ทุนจดทะเบียน	653,609,089.00 บาท	แบ่งออกเป็น
หุ้นสามัญจำนวน	933,727,270 หุ้น	มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.70 บาท
2. ทุนชำระแล้ว	529,913,978.30 บาท	แบ่งออกเป็น
หุ้นสามัญจำนวน	757,019,96 หุ้น	มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.70 บาท

ทั้งนี้ บริษัทฯ มีการออกและเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมในเดือนมกราคม 2569 ซึ่งทำให้บริษัทฯ มีทุนจดทะเบียนชำระแล้วหลังการเพิ่มทุนเป็นดังนี้

1. ทุนจดทะเบียน	662,392,472.70 บาท	แบ่งออกเป็น
หุ้นสามัญจำนวน	946,274,961 หุ้น	มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.70 บาท
2. ทุนชำระแล้ว	653,609,089.00 บาท	แบ่งออกเป็น
หุ้นสามัญจำนวน	933,727,270 หุ้น	มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.70 บาท

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

-ไม่มี-

1.6 นโยบายการจ่ายปันผล

บริษัทฯ มีนโยบายในการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิของงบการเงินเฉพาะของกิจการภายหลังหักภาษีและเงินทุนสำรองตามกฎหมายและทุนสำรองตามกฎหมายในแต่ละปี โดยบริษัทฯ จะพิจารณาการจ่ายเงินปันผลโดยคำนึงถึงปัจจัยต่างๆ เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นเป็นหลัก และการจ่ายปันผลนั้นจะต้องไม่มีผลกระทบต่อการทำงานตามปกติของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ ทั้งนี้ การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ ขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงิน สภาพคล่อง แผนการขยายธุรกิจ ความจำเป็น ความเหมาะสมอื่นใดในอนาคต และปัจจัยอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องในการบริหารงานของบริษัทฯ ตามความเห็นสมควรหรือเหมาะสมของคณะกรรมการบริษัท โดยมติคณะกรรมการบริษัทที่อนุมัติให้จ่ายเงินปันผลจะต้องนำเสนอเพื่อขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่กรณีการจ่ายปันผลระหว่างกาล คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจอนุมัติให้ดำเนินการได้เมื่อเห็นว่าบริษัทฯ มีกำไรสมควรพอที่จะจ่ายเงินปันผลโดยไม่มีผลกระทบต่อการทำงานของบริษัทฯ แล้วรายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวต่อไป

ข้อมูลการจ่ายเงินปันผลย้อนหลัง 3 ปี

บริษัทฯ ไม่มีการจ่ายเงินปันผลในช่วงเวลา 3 ปีย้อนหลัง เนื่องจากมีผลขาดทุนสะสม

2. การบริหารจัดการความความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อขับเคลื่อนองค์กรให้มีการเติบโตและขยายธุรกิจอย่างมีเสถียรภาพ บริษัทฯ จึงได้จัดทำนโยบายการบริหารความเสี่ยงเพื่อใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานของบุคลากรทุกคนในบริษัทฯ อันจะทำให้กระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ มีความสอดคล้องกัน โดยมีหลักการสำคัญของการกำกับดูแลตามกรอบ GRC ดังนี้

1. รับผิดชอบในการกำกับดูแลให้องค์กรมีความยั่งยืน ตลอดจนบรรลุความคาดหวังของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ดังนั้น จึงต้องกำกับดูแลให้องค์กรมีการบริหารงานแบบบูรณาการ ทั้งในด้านการกำกับดูแลกิจการ การบริหารความเสี่ยง และการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ หรือที่เรียกว่า GRC (Governance, Risk, and Compliance) รวมถึงการทำให้ “การบริหารความเสี่ยง” ถูกบูรณาการอยู่ในกรอบ GRC ได้นั้น ต้องสื่อสารกับฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน โดยเฉพาะประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO) ว่าควรรายงานเรื่องใดให้คณะกรรมการทราบบ้าง โดยเรื่องสำคัญ ที่ควรรายงานนั้น ประกอบด้วย 1) ความเสี่ยงสำคัญขององค์กร 2) วิธีการบริหารจัดการความเสี่ยงเหล่านั้น
2. เมื่อได้รับรายงานแล้ว ควรพิจารณาความเสี่ยงและวิธีการบริหารจัดการเปรียบเทียบกับ “ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้” (Risk Appetite) พร้อมแนะนำฝ่ายจัดการว่าควรดำเนินการใดๆ เพิ่มเติม และหากพบว่าวิธีการบริหารจัดการทำให้ความเสี่ยงลดลงไปได้มากจนสามารถรับความเสี่ยงได้เพิ่ม คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอาจพิจารณาปรับกลยุทธ์องค์กร / ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ให้สูงขึ้นตามสมควร โดยในการปฏิบัติตามที่กล่าวมาทั้งหมดนี้ต้องดูแลให้มั่นใจว่าสามารถทำให้องค์กรปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบ และนโยบายต่างๆ ได้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน

การพิจารณากรอบการบริหารความเสี่ยง

1. มีหน้าที่กำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงที่ฝ่ายจัดการได้ดำเนินการ โดยมุ่งเน้นว่าการบริหารความเสี่ยงต้องช่วยผลักดัน-ส่งเสริมให้กลยุทธ์องค์กรประสบความสำเร็จตามที่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียคาดหวัง และช่วยให้องค์กรมีความเสี่ยงไม่สูงเกินกว่าระดับที่ยอมรับได้
2. กำหนดกรอบ / นิยามเกี่ยวกับความเสี่ยงให้ชัดเจน ตลอดจนกำกับดูแลให้กิจการมีระบบการบริหารความเสี่ยงและควบคุมภายในอย่างเหมาะสม โดยอ้างอิงจากรอบปฏิบัติสากล ที่เรียกว่า COSO Enterprise Risk Management – Integrating with Strategy and Performance (2017)
3. มีความรู้ ประสบการณ์ทางธุรกิจ และเข้าใจความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องเป็นอย่างดี ตลอดจนมีความเป็นอิสระในการตั้งคำถามที่ท้าทาย (Challenge) ต่อฝ่ายจัดการ พร้อมให้การสนับสนุน (Concur) ในประเด็นต่างๆ ดังต่อไปนี้
 - ความเหมาะสมของกลยุทธ์และความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite)
 - ความสอดคล้องระหว่างกลยุทธ์และเป้าหมาย / วัตถุประสงค์ระยะยาวของกิจการ (วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยม ฯลฯ)
 - การพิจารณาความเสี่ยงเมื่อมีการตัดสินใจที่สำคัญๆ เช่น การควบรวมกิจการ การจัดสรรเงินทุน และการใช้เงินปันผล ฯลฯ
 - ความสามารถในการตอบสนองอย่างรวดเร็วต่อการผันผวนที่สำคัญในการดำเนินงานหรือ ความเสี่ยง (Portfolio View of Risk) ของบริษัทฯ
4. ติดตาม ให้ความเห็น และแนะนำแนวทางการจัดการความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่ฝ่ายจัดการจัดให้มีขึ้น เพื่อลดโอกาสเกิดหรือผลกระทบของความเสี่ยง ทั้งนี้ ประเภทความเสี่ยงสำคัญๆ ที่ควรพิจารณา ประกอบด้วย
 - ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk)
 - ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน (Operational Risk)
 - ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk)
 - ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance Risk)

- ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยี (Technology Risk)
- ความเสี่ยงด้านการทุจริต (Fraud Risk)
- ความเสี่ยงด้านบุคลากร (Human Resource Risk)
- ความเสี่ยงจากภัยพิบัติ (Hazard Risk)
- ความเสี่ยงจากกระบวนการภายในบริษัทฯ (Process Risk)
- ความเสี่ยงอื่นๆ (ถ้ามี)

การกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้

1. กำหนด “ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้” (Risk Appetite) พร้อมกับการวางแผนกลยุทธ์ โดยพิจารณาควบคู่ไปกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจ วัฒนธรรมองค์กร ความสอดคล้องกับพันธกิจ วิสัยทัศน์ ตลอดจนความคาดหวังของผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย
2. “ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้” หมายถึง ประเภทความเสี่ยงและมูลค่าความเสี่ยงที่องค์กรยอมรับและกำหนดขึ้น เพื่อให้สามารถนำไปใช้ครอบคลุมความเสี่ยงของทั้งบริษัท การกำหนด Risk Appetite ที่ดีจะช่วยให้บริษัทยอมรับความเสี่ยงที่เหมาะสมต่อการบรรลุแผนกลยุทธ์ในระยะยาว รวมถึงการเพิ่มและรักษาคุณค่าของบริษัทต่อไป
3. “ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้” สามารถเปลี่ยนแปลงได้ เช่น ในภาวะวิกฤตเศรษฐกิจ บริษัทอาจต้องระมัดระวัง จึงยอมรับความเสี่ยงได้เพียงเล็กน้อย แต่เมื่อเศรษฐกิจดีขึ้น บริษัทก็สามารถปรับ “ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้” ให้มากขึ้น โดยอาจอยู่ในรูปของข้อความหรือคำบรรยายก็ได้ ตัวอย่างเช่น
 - บริษัทไม่ยอมรับถ้ามีโอกาสมากกว่า 10% ที่ผลประโยชน์ของบริษัทจะขาดทุนมากกว่า 10 ล้านบาท
 - บริษัทจะใช้นวัตกรรมใหม่เพื่อปรับปรุงการให้บริการลูกค้า ยกเว้นนวัตกรรมใหม่นั้นทำให้มีความเสี่ยงต่อการฝ่าฝืนกฎหมายและอาจทำให้ธุรกิจหยุดชะงักได้
4. ในการกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ คณะกรรมการควรให้แนวทางที่ชัดเจนแก่ฝ่ายจัดการ ดังต่อไปนี้
 - วิธีการที่องค์กรจะใช้กำหนด “ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้”
 - การพิจารณา “ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้” ควรดูเรื่องที่จะช่วยเพิ่มคุณค่าให้องค์กรด้วย
5. คณะกรรมการและผู้บริหารพึงหารือกันเพื่อกำหนด “ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้” ให้เชื่อมโยงกับวิสัยทัศน์ ค่านิยม และ กลยุทธ์องค์กร โดยมีคำถามที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงหยิบยกนำมาเป็นประเด็นในการหารือ เช่น
 - มีกิจกรรมใดบ้างที่มีความเสี่ยงเกิน “ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้” และกระทบกับกลยุทธ์องค์กร
 - มีกิจกรรมใดบ้างที่องค์กรยังรับความเสี่ยงน้อยเกินกว่าที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์ได้
 - มีส่วนใดของธุรกิจที่มีระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้มากกว่าหรือน้อยกว่าส่วนอื่นๆ
 - กลยุทธ์หรือวัตถุประสงค์ข้อใดบ้างที่สำคัญต่อความสำเร็จขององค์กร และมี “ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้” ที่เหมาะสมหรือไม่
 - ระดับความเสี่ยงสำคัญขององค์กรปัจจุบันอยู่ในระดับใด (รุนแรง ปานกลาง หรือน้อย)
 - มีความเสี่ยงใดบ้างที่ควรกำหนด “ระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้”

การกำหนดโครงสร้างการบริหารความเสี่ยง

1. การกำหนดโครงสร้างการบริหารความเสี่ยงต้องสอดคล้องกับกลยุทธ์และวัตถุประสงค์ขององค์กร โดยต้องมอบหมายอำนาจหน้าที่และการรายงานให้ชัดเจน ทั้งระดับคณะกรรมการ ฝ่ายจัดการ และระดับต่างๆ พร้อมจัดสรรให้มีบุคลากร ทรัพยากร และงบประมาณอย่างเพียงพอสำหรับการปฏิบัติงาน
2. โครงสร้างการบริหารความเสี่ยงมีหลายรูปแบบ เช่น
 - โครงสร้างการบริหารความเสี่ยงแบบกระจาย จะทำให้เห็นความเสี่ยงหลายประเด็น แต่ไม่เน้นเรื่องใดเรื่องหนึ่ง

- โครงการสร้างการบริหารความเสี่ยงแบบรวมศูนย์ จะทำให้เห็นความเสี่ยงน้อยประเด็น แต่มุ่งเน้นความเสี่ยงสำคัญๆ ขององค์กร

การสร้างวัฒนธรรมในการบริหารความเสี่ยง

1. สนับสนุนการสร้างวัฒนธรรมในการบริหารความเสี่ยง โดยการให้แนวทางที่ชัดเจน (Tone from the Top) และทำให้ฝ่ายจัดการตระหนักและรับผิดชอบต่อการบริหารความเสี่ยงในส่วนงานของตน ซึ่งอาจทำได้โดยการเชื่อมโยงการบริหารความเสี่ยงกับเป้าหมายการปฏิบัติงาน รวมถึงการให้รางวัล / แรงจูงใจในการทำงาน โดยพิจารณาจากประสิทธิภาพในการจัดการความเสี่ยง
2. ในการประเมินวัฒนธรรมด้านการบริหารความเสี่ยง โดยอาจใช้คำถามดังต่อไปนี้
 - คณะกรรมการและผู้บริหารระดับสูงได้ให้แนวทางและสื่อสารความสำคัญของการบริหารความเสี่ยงหรือไม่
 - ฝ่ายจัดการเข้าใจหน้าที่และความรับผิดชอบต่อการบริหารความเสี่ยงหรือไม่
 - การอบรมและการประเมินผลงานของบุคลากรได้รับการพิจารณาพร้อมกับผลสัมฤทธิ์ด้านการบริหารความเสี่ยงหรือไม่
 - บุคลากรทุกระดับในองค์กรสามารถแสดงความคิดเห็นในเชิงรุกและหารือกันอย่างเต็มที่ในเรื่องเกี่ยวกับความเสี่ยงหรือไม่

การสื่อสารค่านิยมหลักด้านการบริหารความเสี่ยงขององค์กร

1. ติดตามการสื่อสารเรื่องการบริหารความเสี่ยงไปยังผู้เกี่ยวข้องทั้งภายในและภายนอกบริษัทฯ ให้มีประสิทธิภาพและถูกต้อง โดยเฉพาะเมื่อมีประเด็นที่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมีความกังวลต่อความยั่งยืนของบริษัท
2. รับทราบรายงานผลการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ โดยข้อมูลที่ได้รับควรประกอบด้วยประเด็นสำคัญต่างๆ เช่น ความเสี่ยงที่สำคัญและวิธีที่ฝ่ายจัดการใช้เพื่อจัดการความเสี่ยงนั้นๆ ความเสี่ยงอุบัติใหม่ ผลการบริหารความเสี่ยงที่มีต่อกลยุทธ์และเป้าหมายการดำเนินงาน เป็นต้น

การพัฒนาบุคลากร

1. สนับสนุนให้มีการจัดกิจกรรมพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ความเข้าใจในด้านการประเมินความเสี่ยงและการกำหนดวิธีจัดการความเสี่ยง เพื่อที่จะได้นำองค์ความรู้ดังกล่าวไปประยุกต์ใช้ในการปฏิบัติงานที่ได้รับมอบหมายอย่างเต็มความสามารถ อันเป็นไปเพื่อให้บริการลูกค้าและผู้มีส่วนได้ส่วนเสียขององค์กร
2. คณะกรรมการควรให้แนวทางในการประเมินผลการปฏิบัติงานและกำหนดแรงจูงใจทั้งที่เป็นตัวเงิน และมีใช้ตัวเงิน เช่น การเลื่อนตำแหน่ง การประกาศเกียรติคุณแก่บุคลากรที่ช่วยองค์กรบริหารความเสี่ยงจนสามารถบรรลุกลยุทธ์และวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้

การบริหารความเสี่ยง

1. การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของบุคลากรในทุกระดับชั้น โดยต้องตระหนักถึงความเสี่ยงในการปฏิบัติงานทั้งในระดับสายงานของตนและระดับองค์กร รวมถึงให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงต่างๆ ให้อยู่ในระดับที่เพียงพอและเหมาะสม โดยปฏิบัติตามระบบควบคุมภายในและจัดการความเสี่ยงตามแนวทางที่บริษัทกำหนด
2. ส่งเสริมและสนับสนุนให้ใช้การบริหารความเสี่ยงเป็นเครื่องมือในการบริหารจัดการที่สำคัญของบริษัท
3. ส่งเสริมการนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่ทันสมัยมาใช้ในกระบวนการการบริหารความเสี่ยงของบริษัท และสนับสนุนให้บุคลากรทุกระดับสามารถเข้าถึงแหล่งข้อมูลข่าวสารการบริหารความเสี่ยงได้อย่างทั่วถึง

แนวปฏิบัติเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยง

1. การระบุความเสี่ยง

พนักงานในแต่ละสายงานหรือร่วมกันเพื่อระบุความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นต่อกระบวนการทำงานในสายงานของตน และนำเสนอความเสี่ยงดังกล่าวต่อฝ่ายจัดการเพื่อประเมินความเสี่ยงต่อไป ทั้งนี้ เพื่อให้มีการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ บริษัทจึงได้แบ่งความเสี่ยงออกเป็น 5 ประเภท ดังนี้

- 1.1 ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการกำหนดแผนกลยุทธ์ แผนการดำเนินงาน และการนำแผนดังกล่าวไปปฏิบัติอย่างไม่เหมาะสม และรวมไปถึงการเปลี่ยนแปลงจากปัจจัยภายในและภายนอก อันส่งผลกระทบต่อข้อกำหนดกลยุทธ์หรือการดำเนินงานเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์หลักและเป้าหมายของบริษัท
- 1.2 ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการ (Operational Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของแต่ละกระบวนการ หรือกิจกรรมภายในบริษัท รวมทั้งความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการข้อมูลด้านเทคโนโลยี สารสนเทศ และข้อมูลความรู้ต่างๆ ซึ่งความเสี่ยงด้านการปฏิบัติการอาจส่งผลกระทบต่อประสิทธิภาพของกระบวนการทำงานและการบรรลุวัตถุประสงค์หลักของบริษัทในภาพรวม
- 1.3 ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการทางการเงิน โดยอาจเป็นความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายใน เช่น การบริหารจัดการสภาพคล่องด้านเครดิต ด้านเงินลงทุน หรือจากปัจจัยภายนอก เช่น การเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ย อัตราแลกเปลี่ยน หรือความเสี่ยงที่คู่สัญญาไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ตกลงไว้ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อรายได้หรือส่งผลให้เกิดความเสียหายต่อบริษัท
- 1.4 ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับ (Compliance Risk) คือ ความเสี่ยงที่เกิดจากการไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบและข้อบังคับที่เกี่ยวข้องของหน่วยงานกำกับดูแล เช่น สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เป็นต้น รวมทั้งความเสี่ยงเกี่ยวกับกฎหมาย ต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท ตลอดจนความเสี่ยงจากการที่ไม่สามารถปฏิบัติตามนโยบายและวิธีการปฏิบัติงานที่หน่วยงานที่เกี่ยวข้องกำหนดขึ้น ซึ่งเมื่อมีความเสี่ยงด้านนี้เกิดขึ้นอาจส่งผลกระทบต่อชื่อเสียงและภาพลักษณ์ขององค์กรโดยรวม
- 1.5 ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (Information Technology Risk) คือ ความเสียหายหรือผลกระทบที่ไม่พึงประสงค์ต่อระบบสารสนเทศและเทคโนโลยีที่องค์กรใช้ในการดำเนินงาน ซึ่งความเสี่ยงเหล่านี้อาจส่งผลกระทบต่อการทำงาน, ทรัพย์สิน, ชื่อเสียง, และความน่าเชื่อถือขององค์กร เช่น การถูกโจมตีจาก แยกเกอร์, การรั่วไหลของข้อมูล

2. การประเมินความเสี่ยง

กำหนดให้มีการประเมินผลการดำเนินธุรกิจและประเมินความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อบริษัท เป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยฝ่ายจัดการจะทำการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้น เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและคณะกรรมการบริษัท รับทราบ และเสนอแนะวิธีการเพื่อจัดการความเสี่ยง หรือจำกัดความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

ในขั้นตอนการประเมินความเสี่ยง บุคลากรที่เกี่ยวข้องจะต้องพิจารณาโอกาส สาเหตุ และผลกระทบที่อาจเกิดขึ้นจากความเสี่ยงนั้นๆ และประเมินว่าความเสี่ยงที่จะเกิดขึ้นมีความรุนแรงอยู่ในระดับใดเพื่อนำมาจัดลำดับความสำคัญ ซึ่งหากกรณีความเสี่ยงนั้นสูงกว่าระดับที่ยอมรับได้ก็จะต้องนำกระบวนการบริหารความเสี่ยงเข้ามาจัดการต่อไป

3. การจัดการความเสี่ยง

กำหนดแผนจัดการความเสี่ยงจะต้องนำเสนอแผนจัดการความเสี่ยงที่จะดำเนินการต่อที่ประชุมคณะบริหารความเสี่ยงและ/หรือคณะกรรมการบริษัทโดยพิจารณาจากอำนาจอนุมัติดำเนินการ และขออนุมัติการจัดสรรทรัพยากรที่จำเป็นต้องใช้ในการดำเนินการ ซึ่งการจัดสรรทรัพยากรดังกล่าวจะต้องไม่กระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยยังคงสามารถดำเนินธุรกิจเพื่อบรรลุเป้าหมายหรือวัตถุประสงค์ที่วางไว้ ทั้งนี้ ต้องคำนึงถึงต้นทุนที่เกิดขึ้นเปรียบเทียบกับประโยชน์ที่จะได้รับ รวมถึงข้อกำหนดและข้อกำหนดอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องด้วย

4. การติดตามและประเมินผลการจัดการความเสี่ยง

กำหนดให้ในแต่ละสายงานจะต้องจัดทำรายงานเพื่อจัดทำตัวชี้วัดพร้อมเกณฑ์ในการบ่งชี้ว่าสายงานดังกล่าวได้รับหรืออาจได้รับผลกระทบจากความเสี่ยงสูงกว่าเกณฑ์ที่ได้ระบุไว้หรือไม่ เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพอยู่เสมอ โดยหากกรณีนี้

ตัวชี้วัดถึงเกณฑ์ที่กำหนดสายงานที่เป็นเจ้าของความเสี่ยงนั้นมีหน้าที่ต้องรายงานต่อฝ่ายจัดการเพื่อจัดการกับความเสี่ยงดังกล่าวในทันที

ฝ่ายจัดการจะต้องรายงานการประเมินการบริหารความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและคณะกรรมการบริษัท ทุกไตรมาสเป็นอย่างน้อย โดยให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีหน้าที่ประเมินความน่าเชื่อถือโดยรวมของกระบวนการจัดการความเสี่ยงของบริษัททุกปี

5. ข้อมูลและการติดต่อสื่อสาร

กำหนดให้มีการสื่อสารและระบบสารสนเทศเพื่อให้บุคลากรทุกคนในบริษัทฯ ไม่ว่าจะเป็นผู้บริหารหรือพนักงานเข้าใจกระบวนการและบทบาทหน้าที่ของตนเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยง รวมถึงเป็นการรายงานการบริหารจัดการความเสี่ยงให้บุคลากรดังกล่าวทราบถึงความเสี่ยงที่เกิดขึ้น ตลอดจนผลของการบริหารจัดการความเสี่ยงเหล่านั้น ทั้งนี้ จะต้องจัดให้มีการสื่อสารข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงทั้งจากภายในและภายนอกบริษัทฯ และสาระความรู้เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้บุคลากรในบริษัทได้รับข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน

6. การทบทวนนโยบาย

คณะกรรมการตรวจสอบจะต้องทบทวนนโยบายเป็นประจำทุกปี ทั้งนี้ จะต้องมีการดำเนินการตรวจสอบประสิทธิภาพและประสิทธิผลเพื่อให้ข้อเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลง

2.2 ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจให้บริการเช่ารถบรรทุกทุกพ่วงเพื่อใช้ในธุรกิจขนขยะ และให้บริการรถเก็บขนขยะ รวมถึงการเข้าร่วมประมวลงานกับภาครัฐและเอกชน รวมถึงธุรกิจผลิตเชื้อเพลิงขยะ (Refuse Derived Fuel หรือ RDF) และธุรกิจทางด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร

2.2.1 ความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจประกอบรถเพื่อขายและให้เช่า

1. ความเสี่ยงจากความไม่ต่อเนื่องของรายได้จากการกระจุกตัวของลูกค้าในภาครัฐ

เนื่องจากบริษัทฯ อยู่ในระยะเริ่มต้นของการดำเนินธุรกิจประกอบรถเพื่อขาย โดยมีลูกค้ากลุ่มเป้าหมายหลักคือหน่วยงานภาครัฐ ในปี 2568 บริษัทฯ จึงมีรายได้จากการประกอบรถเพื่อจำหน่ายให้ลูกค้าเพียงรายเดียวคือกรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย ซึ่งเป็นการจัดซื้อผ่านการประกวดราคาของหน่วยงานและบริษัทฯ ได้ส่งมอบสินค้าเป็นที่เรียบร้อยแล้ว ทั้งนี้ ณ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทฯ ไม่มีงานที่อยู่ระหว่างการส่งมอบ โดยบริษัทฯ คาดว่าจะเข้าร่วมการประกวดราคาโครงการจัดซื้อยานพาหนะของหน่วยงานดังกล่าวในปี 2569 หากการจัดซื้อจัดจ้างของหน่วยงานดังกล่าวเกิดการล่าช้าหรือเปลี่ยนแปลงไป อาจส่งผลกระทบต่อแผนดำเนินงานและความต่อเนื่องของรายได้จากธุรกิจประกอบรถเพื่อขายของบริษัทฯ ได้

นอกจากนี้สำหรับธุรกิจให้เช่ารถของบริษัทฯ นั้น ปัจจุบันบริษัทฯ ให้บริการเช่ารถบรรทุก 10 ล้อพ่วง เพื่อประกอบธุรกิจขนส่งและรถเก็บขนขยะแก่บริษัทเอกชนเพียงรายเดียว ดังนั้นหากลูกค้ารายดังกล่าวยกเลิกหรือไม่ต่ออายุสัญญาเช่า และบริษัทฯ ไม่สามารถหาลูกค้ารายใหม่ จะทำให้บริษัทฯ เสี่ยงรายได้และขาดความต่อเนื่องในการสร้างรายได้จากทรัพย์สิน

อย่างไรก็ตาม จากการศึกษาที่บริษัทฯ มีประสบการณ์ในการเข้าร่วมประกวดราคาและจัดหารถให้กับกรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัยในปีที่ผ่านมา ในปี 2569 บริษัทฯ จึงได้ตั้งเป้าหมายที่จะเข้าร่วมการประกวดราคาโครงการจัดซื้อของหน่วยงานดังกล่าว และการ

ขยายกลุ่มลูกค้าไปยังหน่วยงานส่วนท้องถิ่นเช่น อบต. และเทศบาลในหัวเมืองต่างๆ ที่มีความต้องการจัดซื้อรถยนต์ เพื่อเป็นการขยายฐานลูกค้าและลดความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้ารายเดียว

2. ความเสี่ยงจากการพึ่งพิง Subcontractor

ในการประกอบและติดตั้งอุปกรณ์รถยนต์ เนื่องจากบริษัทฯ อยู่ในระยะแรกของการดำเนินธุรกิจประกอบรถเพื่อขาย บริษัทฯ จึงต้องพึ่งพาใบอนุญาตและสายการผลิตของโรงประกอบรถยนต์ของ Subcontractor โดยบริษัทฯ ติดต่ोजัดซื้อหัวรถยนต์และส่วนประกอบที่สำคัญอื่นๆ จากลูกค้าชั้นนำ และได้ว่าจ้างผู้ผลิตภายนอก Subcontractor ในการติดตั้งโครงตู้ ระบบภายในรถบรรทุก ตามมาตรฐานที่บริษัทฯ กำหนด ซึ่งการที่ต้องพึ่งพิง Subcontractor ในการประกอบและติดตั้งอุปกรณ์นั้นอาจทำให้บริษัทฯ มีความเสี่ยงในด้านการควบคุมคุณภาพและการส่งมอบงานตามกำหนด รวมถึงการขาดความคล่องตัวในการดำเนินงาน

เพื่อลดความเสี่ยงดังกล่าวในระยะยาว บริษัทฯ จึงมีแผนที่จะจัดตั้งโรงประกอบยานพาหนะเป็นของตนเองเพื่อให้สามารถควบคุมการดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด โดยได้พิจารณาที่ตั้งโรงงานในจังหวัดสมุทรสาคร หรือจังหวัดพระนครศรีอยุธยา โดยในช่วง 1 - 3 ปีแรก บริษัทฯ จะดำเนินเช่าโรงประกอบที่ได้มาตรฐานอุตสาหกรรมเพื่อเป็นการทดสอบระบบการผลิตของบริษัทฯ และเร่งการส่งมอบผลิตภัณฑ์ให้กับลูกค้า และหลังจากบริษัทฯ มียอดจำหน่ายและฐานรายได้ที่มั่นคงก็จะดำเนินการหาพื้นที่ดินที่มีศักยภาพที่เอื้อต่อการขนส่ง โดยคาดว่าจะเริ่มดำเนินการได้ในปี 2572 โดยใช้เงินทุนจากกระแสเงินสดจากการดำเนินงาน

2.2.2 ธุรกิจผลิตเชื้อเพลิงขยะ (Refuse Derived Fuel หรือ RDF)

1. ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงวัตถุดิบหลักจากบริษัทที่เกี่ยวข้อง

ประเด็นความเสี่ยง	ผลกระทบต่อบริษัทฯ	มาตรการแก้ไข
EGD จัดหาวัตถุดิบ RDF ส่วนใหญ่จากบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน 3 ราย ⁴ รวมเป็นสัดส่วนเกินกว่าร้อยละ 90 ของยอดซื้อวัตถุดิบรวม แต่ไม่มีรายได้เกินกว่าร้อยละ 50 ของยอดซื้อรวม	การจัดซื้อวัตถุดิบหลักจากบริษัทที่เกี่ยวข้องกันเป็นรายการค่าปกติที่มีแนวโน้มที่จะเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่องในลักษณะ Value Chain จึงอาจมีความเสี่ยงด้านความขัดแย้งทางผลประโยชน์	การจัดซื้อวัตถุดิบจากบริษัทที่เกี่ยวข้องเป็นปัจจัยหนึ่งที่ทำให้บริษัทฯ มั่นใจได้ว่าจะมีแหล่งวัตถุดิบเชื้อเพลิงขยะที่แน่นอน ซึ่งเป็นส่วนสำคัญในการดำเนินธุรกิจผลิตและจำหน่ายเชื้อเพลิงขยะ
ลูกค้าดังกล่าวเป็นผู้ประกอบธุรกิจกำจัดขยะในพื้นที่จังหวัดพระนครศรีอยุธยาและสมุทรสาคร ซึ่งใกล้กับพื้นที่ตั้งโรงงานของบริษัทฯ ทำให้บริษัทฯ สามารถลดความเสี่ยงในการจัดหาวัตถุดิบและบริหารต้นทุนขนส่งวัตถุดิบได้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น	อีกทั้งการพึ่งพิงลูกค้าหลักที่เป็นบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน หากความสัมพันธ์ดังกล่าวสิ้นสุดลง มีการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขทางการค้าที่สำคัญ หรือลูกค้าหยุดการดำเนินธุรกิจ อาจทำให้ห่วงโซ่การผลิตของบริษัทฯ ได้รับความกระทบ	เพื่อความโปร่งใสในการดำเนินการ บริษัทฯ จึงได้กำหนดใช้ราคามาตรฐานสำหรับการจัดซื้อวัตถุดิบไม่ว่าจะซื้อจากลูกค้าที่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันหรือบุคคลภายนอก และกำหนดให้มีเงื่อนไขการปรับราคาที่เหมาะสม ทั้งนี้ บริษัทฯ จะรายงานธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันต่อคณะกรรมการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอพร้อมเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน และจะปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกันของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ต.

⁴ บริษัท สมุทรสาคร เนเชอรัล คลีนเอนเนอร์จี จำกัด , บริษัท บางปะอิน เวสต์ แมเนจเม้นท์ จำกัด และ บริษัท อุทัย คลีนเอนเนอร์จี จำกัด

ประเด็นความเสี่ยง

ผลกระทบต่อบริษัทฯ

มาตรการแก้ไข

ทั้งนี้ เพื่อลดความเสี่ยงในการจัดหาวัตถุดิบ บริษัทฯ วางแผนจัดหาวัตถุดิบจากคู่ค้ารายอื่นเพิ่มขึ้น เพื่อให้เพียงพอต่อการขยายกำลังการผลิต

2. ความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้ารายใหญ่

ประเด็นความเสี่ยง

ผลกระทบต่อบริษัทฯ

มาตรการแก้ไข

บริษัทฯ จำหน่ายเชื้อเพลิง RDF3 ไปยังลูกค้าปลายทางผ่านบริษัทนายหน้าได้แก่ บริษัทฯ กรีน เอิร์ธ ดับเบิ้ลยู.จี. จำกัด และจำหน่ายตรงไปที่ลูกค้ารายใหญ่ ได้แก่ บริษัท เอสซีไอ อีโค่ เซอร์วิสเซส จำกัด และ บริษัท ปูนซีเมนต์เอเชีย จำกัด (มหาชน) สำหรับการจำหน่ายเชื้อเพลิง RDF2 ส่วนใหญ่ จำหน่ายให้ลูกค้ารายใหญ่ ได้แก่ บริษัท ทีพีไอ โพลีน เพาเวอร์ จำกัด (มหาชน)

บริษัทฯ มีความเสี่ยงจากการพึ่งพิงลูกค้ารายใหญ่ ในกรณีที่ลูกค้าปรับลดการสั่งซื้อสินค้า หรือมีการเปลี่ยนแปลง/ยกเลิกสัญญาจัดซื้อเชื้อเพลิง อาจส่งผลกระทบต่อรายได้ของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ

บริษัทฯ มีแผนลงทุนในเครื่องจักรผลิตเชื้อเพลิง RDF เพื่อเพิ่มศักยภาพในการผลิตและลดเวลาในการแปรรูปเชื้อเพลิง RDF ให้มีคุณสมบัติตามที่ลูกค้าปลายทางต้องการ ซึ่งจะทำให้บริษัทฯ สามารถจำหน่ายเชื้อเพลิง RDF ให้กับลูกค้าในภาคอุตสาหกรรมและโรงไฟฟ้าได้มากยิ่งขึ้น ลดการพึ่งพิงช่องทางจำหน่ายให้กับบริษัทนายหน้า

3. ความเสี่ยงจากการขาดแคลนวัตถุดิบ

ประเด็นความเสี่ยง

ผลกระทบต่อบริษัทฯ

มาตรการแก้ไข

วัตถุดิบที่นำมาผลิต RDF ของกลุ่มบริษัทฯ ส่วนใหญ่มาจากขยะมูลฝอยในพื้นที่ จึงมีความเสี่ยงที่หากแนวโน้มความต้องการเชื้อเพลิง RDF เพิ่มขึ้น อาจเกิดภาวะขาดแคลนวัตถุดิบ หรือวัตถุดิบไม่มีคุณภาพเพียงพอที่จะนำมาแปรรูปเป็น RDF

บริษัทฯ อาจจัดส่งสินค้าให้กับลูกค้าไม่ได้ตามกำหนดเวลา หรือคุณภาพสินค้าไม่เป็นไปตามกำหนด ซึ่งอาจทำให้บริษัทฯ ถูกปรับหรือสูญเสียลูกค้ารายสำคัญ

บริษัทฯ จัดหาแหล่งวัตถุดิบที่มีคุณภาพในพื้นที่ และทำสัญญาระยะยาวกับผู้ขาย และขยายห่วงโซ่อุปทาน ทั้งนี้ ในการจัดหาวัตถุดิบจะมีการกำหนดคุณภาพของวัตถุดิบที่ต้องการ หากวัตถุดิบที่ผู้ขายจัดหามีคุณภาพไม่เป็นไปตามมาตรฐานของบริษัทฯ บริษัทฯสามารถส่งคืนและคิดค่าปรับได้

4. ความเสี่ยงจากการแข่งขันทางด้านราคา

ประเด็นความเสี่ยง

ผลกระทบต่อบริษัทฯ

มาตรการแก้ไข

ปัจจุบันในตลาดเชื้อเพลิง RDF มีจำนวนผู้ประกอบการเพิ่มมากขึ้น ทำให้เกิดการแข่งขันด้านราคาเพิ่มขึ้น โดยผู้ประกอบการหลายรายมีปรับลดราคาเพื่อให้ธุรกิจอยู่รอดและไปได้

การแข่งขันทางราคาอาจทำให้อัตรากำไรขั้นต้นของบริษัทฯ ลดลง

บริษัทฯ มีการจัดกลุ่มลูกค้าและให้บริการตามความต้องการ โดยพิจารณาจากกลุ่มลูกค้าจากคุณภาพ และ ปริมาณของผลิตภัณฑ์

5. ความเสี่ยงจากการปรับขึ้นของต้นทุน

ประเด็นความเสี่ยง	ผลกระทบต่อบริษัทฯ	มาตรการแก้ไข
การปรับขึ้นของค่าแรงขั้นต่ำและราคาน้ำมันเชื้อเพลิงอาจส่งผลกระทบต่อต้นทุนการผลิตและขนส่งเชื้อเพลิง RDF เพิ่มขึ้น	แนวโน้มการปรับเพิ่มค่าแรงและค่าขนส่ง ซึ่งเป็นปัจจัยด้านต้นทุนหลัก อาจส่งผลกระทบต่อการบริหารต้นทุนและความสามารถในการแข่งขันด้านราคาผลิตภัณฑ์ของบริษัทฯ	บริษัทฯ มีการนำเทคโนโลยีมาประยุกต์ใช้กับการดำเนินการ รวมถึงการจัดหาเครื่องจักรที่มีประสิทธิภาพเพื่อลดการใช้แรงงานลง สำหรับในด้านของต้นทุนค่าขนส่ง บริษัทฯ มีทำสัญญากับผู้ให้บริการขนส่งเป็นรายปี โดยมีเงื่อนไขกำหนดราคาขนส่งในอัตราคงที่ ซึ่งจะช่วยลดความผันผวนของต้นทุนค่าขนส่งได้

2.2.3 ธุรกิจทางด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และการสื่อสาร

ลักษณะธุรกิจจะเป็นการให้บริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยเป็นผู้ออกแบบและพัฒนาระบบการตอบรับอัตโนมัติ (Artificial Intelligence : AI Chatbot) การบริหารงานบุคลากร (Human Resource) การเชื่อมต่อและสั่งการอัตโนมัติ (Internet of Thing : IoT) โดยบริษัทฯ มีลักษณะการขายแบบระบบสมาชิก (Subscription) และแบบเบ็ดเสร็จ หรือ เทิร์นคีย์ (Turn Key) ตั้งแต่การทำความเข้าใจถึงความต้องการของลูกค้า การให้คำปรึกษา การวางแผนงานโครงการ การออกแบบระบบ การดำเนินการติดตั้ง การซ่อมบำรุงรักษา ตลอดจนมีการฝึกอบรมเพื่อสร้างความเข้าใจในการใช้งาน ความเสี่ยงหรือปัจจัยที่ต้องให้ความสำคัญ คือ ธุรกิจนี้มีการแข่งขันค่อนข้างสูง เพราะมีโอกาสเติบโตค่อนข้างมากจากการปรับตัวของผู้ประกอบการ และบริษัทภาครัฐให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงทางดิจิทัล (Digital Disruption) รวมทั้งความเสี่ยงเรื่องการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วของเทคโนโลยี ซึ่งจะส่งผลให้ความต้องการผู้ใช้งานมีการเปลี่ยนแปลงขึ้นอย่างรวดเร็ว

WELL MANAGEMENT CORPORATION
PUBLIC COMPANY LIMITED

1. ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี

ประเด็นความเสี่ยง	ผลกระทบต่อบริษัทฯ	มาตรการแก้ไข
เนื่องจากเทคโนโลยีมีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วและตลอดเวลา บริษัทฯ ดำรงความเป็นผู้นำทางด้านเทคโนโลยีเพื่อหลีกเลี่ยงการสูญเสียโอกาสทางธุรกิจและความสามารถในการแข่งขันของตลาดที่เกี่ยวข้องกับแนวโน้มทางเทคโนโลยี เช่น Artificial Intelligence (AI) และ Internet of Thing (IoT) เป็นต้น	เนื่องจากเทคโนโลยีมีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็วและตลอดเวลา บริษัทฯ ต้องการดำรงความเป็นผู้นำทางด้านเทคโนโลยีเพื่อหลีกเลี่ยงการสูญเสียโอกาสทางธุรกิจและความสามารถในการแข่งขันของตลาดที่เกี่ยวข้องกับแนวโน้มทางเทคโนโลยี เช่น Artificial Intelligence (AI) และ Internet of Thing (IoT) เป็นต้น	บริษัทฯ มีการส่งเสริมและสนับสนุนให้วิศวกร พนักงานขาย และ เจ้าหน้าที่การตลาดติดตามพัฒนาการและการเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี รวมทั้งการเข้าร่วมงานสัมมนาทางวิชาการต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ เพื่อสร้างความเข้าใจและนำมาพัฒนารูปแบบการให้บริการให้ทันสมัย นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังคงทำงานอย่างใกล้ชิดกับพันธมิตรทางธุรกิจเพื่อให้เข้าใจในภาพรวมและรักษาความเป็นผู้นำของตลาด

2. ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงนโยบายของภาครัฐ

ลูกค้าของบริษัทฯ ส่วนใหญ่เป็นหน่วยงานภาครัฐ ดังนั้นการเปลี่ยนแปลงนโยบายในโครงการต่าง ๆ อาจส่งผลกระทบต่อโอกาสทางธุรกิจของบริษัทฯ

ประเด็นความเสี่ยง	ผลกระทบต่อบริษัทฯ	มาตรการแก้ไข
ธุรกิจเทคโนโลยีสารสนเทศนับว่าเป็นธุรกิจที่มีทิศทางการเติบโตที่ดี ภาครัฐสนับสนุนการดำเนินธุรกิจโดยการเชื่อมโยง และบูรณาการข้อมูล บริการ รวมทั้งนวัตกรรมของการบริการ และระบบการบริหารจัดการของภาครัฐ การบริหารจัดการ และเปิดโอกาสให้ประชาชนเข้าถึงข้อมูลที่มีความมั่นคงปลอดภัย มีการรักษาความเป็นส่วนตัวของข้อมูลและสามารถตรวจสอบได้และนำไปสู่การดำเนินงานที่มีความโปร่งใส (Transparency) และ หน้าที่คือ (Accountability)	การเปลี่ยนแปลงในด้านนโยบาย กฎหมาย และ ระเบียบปฏิบัติต่างๆ ของภาครัฐ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ในการจัดการประมุลงานโครงการที่เกี่ยวข้อง	ลูกค้าส่วนใหญ่ของบริษัทฯ เป็นหน่วยงานภาครัฐ ดังนั้น หากมีการเปลี่ยนแปลงนโยบายในโครงการต่างๆ อาจส่งผลกระทบต่อทั้งด้านบวกและด้านลบต่อโอกาสทางธุรกิจของบริษัทฯ ได้ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มีการติดตามและประเมินสถานการณ์อย่างใกล้ชิดและได้มีการพัฒนาผลิตภัณฑ์ใหม่ด้าน Internet of Thing (IoT) เข้ามาเพื่อเข้าสู่ตลาด Smart Office ของภาคเอกชนมากยิ่งขึ้น

3. ความเสี่ยงด้านการพึ่งพาบุคลากร

ธุรกิจการเป็นผู้ให้บริการทางด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ทักษะความรู้และความเชี่ยวชาญของบุคลากรถือเป็นกุญแจสำคัญในการดำเนินธุรกิจ

ประเด็นความเสี่ยง	ผลกระทบต่อบริษัทฯ	มาตรการแก้ไข
การสูญเสียพนักงานที่มีทักษะความรู้และความเชี่ยวชาญธุรกิจ ทั้งในด้านการตลาด ด้านวิศวกรรมคอมพิวเตอร์ ด้านการบริหารโครงการ และด้านความสัมพันธ์ต่อลูกค้าที่ต้องใช้ระยะเวลาในการสร้างความเชื่อมั่นและความน่าเชื่อถือ	บริษัทฯ อาจประสบปัญหาธุรกิจหยุดชะงักและอาจต้องเสียค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานพัฒนาผลิตภัณฑ์ การบริหารงานขายเพิ่มขึ้นอันเป็นผลมาจากประสบการณ์และความเชี่ยวชาญของพนักงาน ดังกล่าวซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อฐานทางการเงินและผลประกอบการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ	ธุรกิจการเป็นผู้ให้บริการทางด้านเทคโนโลยีสารสนเทศในด้านของ Artificial Intelligence (AI) และ Internet of Thing (IoT) นั้น ทักษะความรู้และความเชี่ยวชาญของบุคลากรถือเป็นกุญแจสำคัญในการดำเนินธุรกิจ ทั้งในด้านการตลาด ด้านวิศวกรรม และด้านการดำเนินโครงการ ทรัพยากรบุคคลที่มีค่าเหล่านี้ ต้องใช้ผู้เชี่ยวชาญในด้านการแนะนำ การออกแบบการดำเนินงาน และการขายสินค้าและบริการ ปัจจุบันบริษัทฯ มีรูปแบบผลตอบแทนที่เป็นธรรมและจัดให้มีสภาพแวดล้อมการทำงานที่ดีที่ส่งเสริมคุณภาพ ชีวิตในการทำงาน เพื่อป้องกันความเสี่ยงที่จะสูญเสียพนักงานที่สำคัญ เพื่อไม่ให้เกิดผลกระทบต่อผลการดำเนินธุรกิจ และได้มีการทบทวนและปรับเปลี่ยนโครงสร้างบริษัทตามสถานการณ์เพื่อให้บริษัทฯ สามารถดำเนินการได้อย่างมีประสิทธิภาพ มีระบบการทดแทนกันหากเกิดกรณีที่พนักงานหลักไม่พร้อมทำงานก็จะสามารถมีพนักงานทดแทนได้ในทันที ในทุกสัปดาห์จะมีการประชุมภายในของพนักงานในระดับอาวุโสเพื่อรับทราบและพูดคุยปัญหาที่เกิดขึ้นและเพื่อกำหนดมาตรการที่จำเป็นทันที ทั้งนี้ เพื่อลดปัญหาในการทำงานที่อาจเกิดขึ้นได้

WELL MANAGEMENT
CORPORATION
PUBLIC COMPANY LIMITED

4. ความเสี่ยงด้านการส่งมอบโครงการ

ถ้าไม่สามารถส่งมอบงานโครงการในเวลาที่กำหนดไว้ในสัญญา บริษัทฯ อาจถูกปรับจากการส่งงานล่าช้าได้

ประเด็นความเสี่ยง	ผลกระทบต่อบริษัทฯ	มาตรการแก้ไข
การออกแบบ รับเหมาและพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมักจะมีอายุการส่งมอบโครงการประมาณ 4 – 12 เดือน ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับขนาดของแต่ละโครงการ ถ้าบริษัทฯ ไม่สามารถส่งมอบโครงการได้ในเวลาที่กำหนดไว้ในสัญญา บริษัทฯ อาจถูกปรับจากการส่งงานล่าช้า	ถ้าบริษัทฯ ไม่สามารถส่งมอบงานโครงการในเวลาที่กำหนดไว้ในสัญญา บริษัทฯ อาจถูกปรับจากการส่งงานล่าช้าได้ สาเหตุหลักของความล่าช้าของโครงการมักจะมีมาจากปัจจัยภายนอกที่อยู่นอกเหนือการควบคุมของบริษัทฯ เช่น ความล่าช้าจากการส่งของจากคู่ค้า การเปลี่ยนแปลงอุปกรณ์ที่ติดตั้ง เป็นต้น และปัญหาจากการเปลี่ยนแปลงบุคลากรภายในของคู่ค้าเอง	เมื่อเริ่มโครงการ บริษัทฯ จะติดตามและตรวจสอบระยะเวลาการส่งมอบโครงการอย่างสม่ำเสมอ และมีวิธีบริหารจัดการโครงการที่ชัดเจนและมีประสิทธิภาพ กระบวนการและวิธีดังกล่าวต้องอาศัยการติดตามโครงการอย่างใกล้ชิดและการประสานงานที่ดีระหว่างบริษัทฯ คู่ค้า และคู่ค้า ซึ่งจะทำให้สามารถระบุปัญหาและลดผลกระทบต่างๆ ที่อาจจะเกิดขึ้นล่วงหน้าและหาวิธีป้องกันได้เพื่อส่งมอบโครงการอย่างสมบูรณ์

2.3 ความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายนอก

1. ความเสี่ยงจากการเป็นบริษัทจดทะเบียนที่เข้าข่ายอาจถูกเพิกถอน

เมื่อวันที่ 18 สิงหาคม 2564 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยได้ประกาศให้บริษัทฯ อยู่ในกลุ่มบริษัทที่เข้าข่ายอาจถูกเพิกถอนกรณีบริษัทหยุดประกอบกิจการทั้งหมดหรือเกือบทั้งหมด เนื่องจากบริษัทฯ ได้แจ้งการหยุดธุรกิจจำหน่ายและให้บริการงานทางด้านวิศวกรรม ธุรกิจสื่อและประชาสัมพันธ์ รวมถึงธุรกิจตู้กาแฟหยอดเหรียญ มายังตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยขึ้นเครื่องหมาย NC และ SP ต่อหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ซึ่งบริษัทฯ ได้มีความพยายามปรับปรุงแก้ไขผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง และได้รับอนุมัติให้เข้าสู่ช่วงดำเนินการระยะที่ 2 (Resume Stage) เมื่อวันที่ 15 พฤษภาคม 2567 โดยมีกำหนดระยะเวลาดำเนินการให้แล้วเสร็จภายในปี 2569

ประเด็นความเสี่ยง	ผลกระทบต่อบริษัทฯ	มาตรการแก้ไข
บริษัทฯ มีระยะเวลาในการแก้ไขเหตุถูกเพิกถอน นับจากวันที่ ได้ขึ้นเครื่องหมาย NC เป็นเวลา 3 ปี ซึ่งกำหนดเป็น 3 ระยะ โดยแต่ละระยะมีเวลา 1 ปี (NC ระยะที่ 1, NC ระยะที่ 2, NC ระยะที่ 3) ปัจจุบันอยู่ในระยะที่ 2	เมื่อครบกำหนดเวลา หากบริษัทฯ ยังไม่สามารถแก้ไขเหตุเพิกถอนให้หมดไปได้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ จะเสนอคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อพิจารณาเพิกถอนหลักทรัพย์ของบริษัทต่อไป	บริษัทฯ ได้ดำเนินการอย่างต่อเนื่องเพื่อให้หลักทรัพย์ของบริษัทฯ สามารถทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ได้โดยนับตั้งแต่ปี 2567 บริษัทฯ ได้ปรับปรุงผลการดำเนินงานจนพลิกกลับมีผลกำไรสุทธิ ในด้านการกำกับดูแลกิจการ บริษัทฯ ได้มีการปรับปรุงพัฒนาอย่างต่อเนื่อง โดยในปี 2568 ที่ผ่านมา บริษัทฯ ได้แต่งตั้งผู้ตรวจสอบภายในอิสระเพื่อทำหน้าที่ติดตามและรายงานผลอย่างต่อเนื่องตามกรอบแนวคิด COSO รวมถึงได้มีการปรับปรุงระบบควบคุมภายในหลายด้านเพื่อให้

ประเด็นความเสี่ยง	ผลกระทบต่อบริษัทฯ	มาตรการแก้ไข
		เชื่อมั่นได้ว่าบริษัทฯ มีการกำกับดูแลกิจการที่เหมาะสมสำหรับการเป็นบริษัทจดทะเบียน ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้วางจ้างที่ปรึกษาทางการเงินจากภายนอกในการช่วยยื่นคำขอพ้นเหตุเพิกถอนหลักทรัพย์

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายที่เกี่ยวข้องกับการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจภายใต้แนวคิดเศรษฐกิจหมุนเวียน (Circular Economy) โดยนำขยะและวัสดุเหลือใช้มาแปรรูปเป็นพลังงานทดแทน ซึ่งมีส่วนช่วยลดปริมาณขยะฝังกลบและลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก โมเดลธุรกิจดังกล่าวทำให้ ESG ไม่ใช่เพียงกรอบการกำกับดูแล แต่เป็นแกนหลักของการสร้างมูลค่าทางธุรกิจ บริษัทฯ จึงบูรณาการมิติด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาลเข้ากับกลยุทธ์องค์กรและกระบวนการดำเนินงาน เพื่อให้การเติบโตเป็นไปอย่างยั่งยืน ลดความเสี่ยงเชิงโครงสร้าง และสร้างคุณค่าในระยะยาวให้แก่ผู้ถือหุ้นและสังคม

ในปี 2568 บริษัทฯ อยู่ระหว่างการจัดทำนโยบายการจัดการด้านความยั่งยืนระดับองค์กรโดยเฉพาะ โดยคาดว่าจะนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติและประกาศใช้ภายในปี 2569 อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ได้วางรากฐานด้านความยั่งยืนผ่านนโยบายองค์กร 4 ฉบับ ซึ่งได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2568 เมื่อวันที่ 15 พฤษภาคม 2568 ได้แก่ นโยบายการบริหารความเสี่ยง นโยบายด้านสิทธิมนุษยชน นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม และจริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ การออกแบบนโยบายเหล่านี้สะท้อนถึงกรอบแนวคิดของการพัฒนาอย่างยั่งยืนครอบคลุมทั้งสามมิติหลัก ได้แก่ ด้านสิ่งแวดล้อม (Environmental) ด้านสังคม (Social) และด้านธรรมาภิบาล (Governance) ซึ่งทำหน้าที่เป็นกรอบแนวปฏิบัติในช่วงเปลี่ยนผ่านนี้

สำหรับเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืนในเชิงปริมาณระดับองค์กร บริษัทฯ ยังไม่ได้จัดทำ และมีแผนจะกำหนดเป้าหมายดังกล่าวควบคู่กับการประกาศใช้นโยบายความยั่งยืนระดับองค์กรในปี 2569 (รายละเอียดนโยบายทั้ง 4 ฉบับเผยแพร่ไว้บนเว็บไซต์บริษัทที่ www.wellmanagement.co.th) ทั้งนี้ นโยบายองค์กรในปัจจุบันของบริษัทฯ มีการสะท้อนกรอบแนวคิดด้านความยั่งยืนดังนี้

มิติดรรมาภิบาล (Governance): การสร้างฐานรากของความยั่งยืนผ่านนโยบายการบริหารความเสี่ยงและจริยธรรมธุรกิจ

นโยบายการบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ ได้วางโครงสร้างการกำกับดูแลบนกรอบ GRC (Governance, Risk and Compliance) โดยอ้างอิงมาตรฐานสากล COSO Enterprise Risk Management – Integrating with Strategy and Performance (2017) ซึ่งถือเป็นแนวปฏิบัติที่ได้รับการยอมรับในระดับนานาชาติ บริษัทฯ ได้จำแนกความเสี่ยงออกเป็น 5 ประเภทหลัก ได้แก่ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ด้านการปฏิบัติการ ด้านการเงิน ด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ และด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ พร้อมกำหนดให้มีการประเมินความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง รายงานต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงทุกไตรมาส และทบทวนนโยบายทุกปี กลไกเหล่านี้สอดคล้องกับหลักการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนที่มุ่งเน้นให้องค์กรมีความสามารถในการรับมือกับความไม่แน่นอนในระยะยาว และสื่อสารข้อมูลความเสี่ยงต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างโปร่งใส ซึ่งนโยบายระบุอย่างชัดเจนว่าต้องสื่อสารกับผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกบริษัทฯ โดยเฉพาะเมื่อมีประเด็นที่ผู้มีส่วนได้เสียมีความกังวลต่อความยั่งยืนของบริษัทฯ

ในส่วนของจริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ บริษัทฯ ได้กำหนดมาตรฐานการประพฤติปฏิบัติสำหรับกรรมการผู้บริหาร และพนักงานทุกคนในเชิงลายลักษณ์อักษร ครอบคลุมตั้งแต่การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า คู่แข่ง เจ้าหนี้ ไปจนถึงสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยเฉพาะในด้านการต่อต้านการทุจริตที่กำหนดห้ามมิให้ยอมรับการทุจริตทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม รวมถึงการ

ห้ามใช้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ส่วนตัว และกำหนดให้มีการจัดทำรายงานความยั่งยืนด้านความรับผิดชอบต่อสังคมรวบรวมไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ ซึ่งตรงกับข้อกำหนดการเปิดเผยข้อมูลด้าน ESG ที่หน่วยงานกำกับดูแลอย่าง ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยส่งเสริม นอกจากนี้บริษัทฯ ยังกำหนดกลไกการร้องเรียนที่มีระบบคุ้มครองผู้ร้องเรียน (Whistleblower Protection) โดยเก็บข้อมูลตัวตนของผู้รายงานไว้เป็นความลับ ซึ่งเป็นองค์ประกอบสำคัญของธรรมาภิบาลที่ดีตามแนวทาง OECD Corporate Governance Principles

มิติสังคม (Social): การเคารพสิทธิมนุษยชนและการดูแลผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างครอบคลุม

นโยบายด้านสิทธิมนุษยชนของบริษัทฯ สอดรับกับกรอบมาตรฐานสากล โดยอ้างอิงปฏิญญาสากลว่าด้วยสิทธิมนุษยชน (UDHR) หลักการชี้แนะเรื่องสิทธิมนุษยชนสำหรับธุรกิจแห่งสหประชาชาติ (UNGP) และปฏิญญาว่าด้วยหลักการและสิทธิขั้นพื้นฐานในการทำงานขององค์การแรงงานระหว่างประเทศ (ILO) ซึ่งเป็น 3 เสาหลักที่ได้รับการยอมรับระดับโลกในการดำเนินธุรกิจที่รับผิดชอบต่อสังคม บริษัทฯ กำหนดขอบเขตการบังคับใช้ครอบคลุมทั้งคณะกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน บริษัทย่อย บริษัทร่วม และผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่า (Business Value Chain) ทั้งหมด รวมถึงมีการกำหนดกระบวนการตรวจสอบสถานะสิทธิมนุษยชนอย่างรอบด้าน (Human Rights Due Diligence: HRDD) เพื่อป้องกันความเสี่ยงและบรรเทาผลกระทบในห่วงโซ่อุปทาน ซึ่งสอดคล้องกับหลัก UN SDG Goal 8 ว่าด้วยงานที่มีคุณค่าและการเติบโตทางเศรษฐกิจ และ Goal 16 ว่าด้วยสันติภาพ ความยุติธรรม และสถาบันที่เข้มแข็ง

นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR Policy) ได้กำหนดแนวทางปฏิบัติที่ครอบคลุมมิติสังคมอย่างรอบด้าน ทั้งการส่งเสริมการทำงาน การพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ การรักษาวัฒนธรรมประเพณีท้องถิ่น และการพัฒนาชุมชน โดยอาศัยความเชี่ยวชาญหลักของบริษัทฯ ในธุรกิจผลิตเชื้อเพลิงขยะ (Refuse Derived Fuel: RDF) ซึ่งใช้เป็นพลังงานทดแทนเชื้อเพลิงฟอสซิล มาเป็นสื่อในการแบ่งปันองค์ความรู้ให้แก่สถาบันการศึกษาและสังคมวงกว้าง นอกจากนี้ จริยธรรมธุรกิจยังกำหนดให้บริษัทฯ ต้องดูแลสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิต ร่างกาย สุขภาพอนามัยและทรัพย์สินของพนักงาน รวมถึงจัดให้มีการพัฒนาความรู้ความสามารถของพนักงานอย่างสม่ำเสมอ ซึ่งสอดคล้องกับแนวคิด Human Capital Development ที่เป็นรากฐานของ Social Sustainability

มิติสิ่งแวดล้อม (Environmental) และการบูรณาการสู่ความยั่งยืนระยะยาว

ตามนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคมและจริยธรรมธุรกิจของบริษัทฯ ได้กำหนดถึงการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับเกี่ยวกับการจัดการสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและคุ้มค่า การสนับสนุนกิจกรรมที่ก่อให้เกิดสาธารณประโยชน์ เช่น การลดการใช้พลังงานและทรัพยากรธรรมชาติ และการไม่กระทำการใดๆ ที่ส่งผลเสียหายต่อทรัพยากรธรรมชาติและสภาพแวดล้อม ยิ่งไปกว่านั้น ลักษณะธุรกิจหลักของบริษัทฯ ที่เกี่ยวกับการผลิต RDF ซึ่งเป็นพลังงานทดแทน ได้ถูกรวมเข้าไว้ในนโยบาย CSR ซึ่งสะท้อนให้เห็นว่าบริษัทฯ มีเจตนาที่จะเชื่อมโยงการดำเนินธุรกิจหลักของกลุ่มบริษัทฯ กับเป้าหมายด้านสิ่งแวดล้อมอย่างมีนัยสำคัญ

3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

3.2.1 ห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

กลุ่มบริษัทฯ ประกอบธุรกิจหลัก 3 สาย ซึ่งมีห่วงโซ่คุณค่าเชื่อมโยงกันตั้งแต่ต้นน้ำถึงปลายน้ำ ดังนี้

กิจกรรมหลัก (Primary Activities)

กิจกรรม	ธุรกิจผลิตและจำหน่าย RDF	ธุรกิจยานพาหนะ	ธุรกิจ IT Solutions
ปัจจัยการผลิต (Inbound)	รับซื้อวัตถุดิบ RDF และ RDF2 จากผู้ขาย 3 ราย โดยวัตถุดิบหลักคือขยะมูลฝอยที่ผ่านการคัดแยก ส่วนที่เผาไม่ได้ออก	จัดหาชิ้นส่วนและอุปกรณ์ติดตั้งเพื่อประกอบยานพาหนะตามความต้องการของลูกค้าภาครัฐ และจัดหายานพาหนะเพื่อให้เช่า	จัดหาบุคลากร/คู่ค้าที่เป็นผู้เชี่ยวชาญด้าน IT และซอฟต์แวร์/ฮาร์ดแวร์ที่เกี่ยวข้อง
การดำเนินงาน (Operations)	แปรรูปสภาพวัตถุดิบ RDF เป็น RDF3 (Fluff RDF) ผ่านกระบวนการบด ลดขนาด และลดความชื้น ณ โรงงาน จ.พระนครศรีอยุธยา โดยมีกำลังการผลิตประมาณ 320 ตัน/วัน	ออกแบบและประกอบรถตามวัตถุประสงค์ เช่น รถบีบอัดขยะ รถบรรทุกพ่วง	พัฒนาระบบ Digital Transformation และออกแบบหลักสูตรอบรมสำหรับหน่วยงานรัฐและสถาบันการศึกษา รวมถึงออกแบบ IT Solutions ตามความต้องการของลูกค้า
การส่งมอบ (Outbound)	ส่งมอบเชื้อเพลิง RDF3 แก่โรงไฟฟ้าและโรงงานซีเมนต์/เหล็ก และเชื้อเพลิง RDF2 แก่โรงไฟฟ้าพลังงานขยะ	ส่งมอบยานพาหนะให้เช่าหรือขายแก่หน่วยงานภาครัฐ ปัจจุบันมียานพาหนะให้เช่า 9 คัน	ส่งมอบโครงการ IT และให้บริการหลังการขายแก่ลูกค้า
การตลาดและการขาย	เน้นลูกค้าภาคอุตสาหกรรม โดยมีการทำสัญญาระยะยาว กำหนดราคาตามข้อตกลงรายสัญญา	เน้นโครงการภาครัฐ ผ่านกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างภาครัฐ	เน้นหน่วยงานรัฐและสถาบันการศึกษา
บริการหลังการขาย	ติดตามคุณภาพเชื้อเพลิงและรักษาความสัมพันธ์กับลูกค้า	บำรุงรักษายานพาหนะตามสัญญา	สนับสนุนทางเทคนิคและพัฒนาต่อ ยอดระบบ

กิจกรรมสนับสนุน (Support Activities) ได้แก่ การบริหารทรัพยากรบุคคล (ณ สิ้นปี 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีพนักงานทั้งสิ้น 28 คน) การบริหารการเงินและบัญชี ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ การกำกับดูแลกิจการ และการบริหารความเสี่ยง

3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

บริษัทฯ ยังไม่ได้จัดทำ การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียอย่างเป็นทางการในรูปแบบที่ครบถ้วนตามมาตรฐาน และมีแผนจะดำเนินการในปี 2569 ควบคู่กับการจัดทำนโยบายความยั่งยืนระดับองค์กร อย่างไรก็ตาม ในปี 2568 บริษัทฯ ได้รับความคาดหวังจากผู้มีส่วนได้เสียหลักผ่านช่องทางต่าง ๆ โดยสังเขป ดังนี้

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังหลัก	การตอบสนองของบริษัทฯ
ผู้ถือหุ้นและนักลงทุน	การฟื้นตัวของผลประกอบการ ความโปร่งใสในการกำกับดูแลกิจการ และการฟื้นเหตุพิกถอน	รายได้เติบโต 83.0% YoY กำไรสุทธิเติบโต 173.9% YoY เพิ่มทุน RO สำเร็จ มูลค่า 53 ล้านบาท
พนักงาน	ความมั่นคงในการจ้างงาน ค่าตอบแทนที่เป็นธรรม ความปลอดภัย และความก้าวหน้าในสายงาน	จ่ายค่าตอบแทนพนักงานอย่างเหมาะสม มีสวัสดิการประกันชีวิตกลุ่ม กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และการส่งพนักงานเข้ารับการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาทักษะ
ลูกค้า	การส่งมอบงานที่มีคุณภาพตรงตามข้อกำหนดและตรงเวลา	การผลิตเชื้อเพลิง RDF อย่างต่อเนื่องโดยในปี 2568 มีอัตราการใช้กำลังการผลิต RDF3 เฉลี่ยร้อยละ 80 และมีมาตรการควบคุมคุณภาพสินค้า ส่งมอบงานตามโครงการจัดซื้อจัดจ้างตามกำหนด โดยมีความพึงพอใจและบริการตรงตามที่ลูกค้าต้องการ
ชุมชนและสังคม	การประกอบธุรกิจที่ไม่ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและชุมชน	จัดกิจกรรม CSR ต่อเนื่อง ทั้งนี้ ในปี 2568 บริษัทฯ ไม่มีข้อร้องเรียนจากชุมชน
หน่วยงานกำกับดูแล	การปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ของ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ	ดำเนินการ Resume Stage ตามกำหนด พร้อมปรับปรุงระบบควบคุมภายในและการกำกับดูแลกิจการอย่างต่อเนื่อง ดูแลการเปิดเผยข้อมูลให้ถูกต้อง ครบถ้วน ทันต่อเวลา

3.3 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ ยังไม่ได้จัดทำนโยบายด้านสิ่งแวดล้อมโดยเฉพาะ และมีแผนจะดำเนินการในปี 2569 อย่างไรก็ตาม นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR Policy) ที่ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 15 พฤษภาคม 2568 ได้กำหนดแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อมที่บังคับใช้กับการดำเนินงานปัจจุบัน ได้แก่

- ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับด้านสิ่งแวดล้อมที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจอย่างเคร่งครัด
- ใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและคุ้มค่า ลดการใช้พลังงานและทรัพยากรธรรมชาติ
- ไม่กระทำการใด ๆ ที่ส่งผลเสียหายต่อทรัพยากรธรรมชาติและสภาพแวดล้อม

ทั้งนี้ บริษัทฯ ตระหนักดีว่าการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ และความยั่งยืนในห่วงโซ่ธุรกิจ เป็นประเด็นสำคัญที่ทุกภาคส่วนให้ความสำคัญมากขึ้น บริษัทฯ จึงดำเนินกลยุทธ์ด้านความยั่งยืนอย่างเป็นระบบครอบคลุมทุกกลุ่มธุรกิจ โดยตั้งเป้าลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ควบคู่ กับการสร้างคุณค่าทางเศรษฐกิจและสังคมในระยะยาว นอกจากนี้ ลักษณะธุรกิจหลักของกลุ่มบริษัทฯ ในการผลิตเชื้อเพลิง RDF ซึ่งนำขยะมูลฝอยมาแปรรูปเป็นเชื้อเพลิงทดแทนถ่านหิน ถือเป็น การสนับสนุนเป้าหมายด้านสิ่งแวดล้อมของประเทศโดยตรง โดยช่วยลดปริมาณขยะฝังกลบและลดการพึ่งพาเชื้อเพลิงฟอสซิล สอดคล้องกับเป้าหมายความเป็นกลางทางคาร์บอน (Carbon Neutrality) ของประเทศไทยภายในปี 2608

สำหรับเป้าหมายด้านสิ่งแวดล้อมในเชิงปริมาณ บริษัทฯ ยังไม่ได้จัดทำ และมีแผนกำหนดเป้าหมายดังกล่าวในปี 2569

3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

การจัดการพลังงานและวัตถุดิบ

ในปี 2568 บริษัทฯ บริหารการใช้พลังงานไฟฟ้าในกระบวนการผลิตเชื้อเพลิง RDF ได้อย่างสม่ำเสมอ ดังนี้

	ไตรมาส 1/2568	ไตรมาส 2/2568	ไตรมาส 3/2568	ไตรมาส 4/2568
ปริมาณการใช้ไฟฟ้าที่ซื้อจากการไฟฟ้า (KW)	289,849	289,806	290,374	285,402
ปริมาณขยะที่นำมาทำลาย หรือ แปรสภาพ (ตัน)	26,331.6	24,437	25,471	23,574

ในปี 2568 กลุ่มบริษัทฯ สามารถนำขยะเข้าสู่กระบวนการแปรสภาพเป็นเชื้อเพลิง RDF รวมทั้งสิ้น 99,814 ตัน ซึ่งเป็นการลดปริมาณขยะที่จะถูกนำไปฝังกลบโดยตรง

การบริหารทรัพยากรและการจัดการของเสียดังกล่าวสะท้อนถึงการดำเนินงานที่สอดคล้องกับเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนข้อ 12 (การผลิตและการบริโภคที่ยั่งยืน) ควบคู่กับ SDG ข้อ 7 พลังงานสะอาด และ SDG ข้อ 13 การรับมือการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ สะท้อนถึงความมุ่งมั่นในการสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืนในระยะยาว



ข้อมูลการปล่อยก๊าซเรือนกระจก

บริษัทฯ ยังไม่ได้จัดทำข้อมูลการปล่อยก๊าซเรือนกระจกในรูปแบบที่ครบถ้วนตามมาตรฐานสากล เนื่องจากบริษัทฯ อยู่ในระยะเริ่มต้นของการพัฒนาระบบการรายงานด้าน ESG และมีแผนจัดทำข้อมูลดังกล่าวในปี 2569

การปฏิบัติตามกฎหมายด้านสิ่งแวดล้อม

ในปี 2568 ไม่พบกรณีที่บริษัทฯ หรือบริษัทย่อยถูกตรวจสอบหรือถูกกล่าวหาว่ามีประเด็นละเมิดกฎหมายหรือข้อบังคับด้านสิ่งแวดล้อมอย่างมีนัยสำคัญ

3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

บริษัทฯ ได้จัดทำนโยบายด้านสังคมที่ครอบคลุม 2 ฉบับ ซึ่งได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 15 พฤษภาคม 2568 (รายละเอียดฉบับเต็มเผยแพร่บนเว็บไซต์บริษัทที่ www.wellmanagement.co.th) ดังนี้

นโยบายด้านสิทธิมนุษยชน ยึดมั่นหลักปฏิญญาสากลว่าด้วยสิทธิมนุษยชน (UDHR) หลักการชี้แนะของสหประชาชาติว่าด้วยธุรกิจกับสิทธิมนุษยชน (UNGPs) และมาตรฐาน ILO โดยมีสาระสำคัญ ได้แก่ การปฏิบัติต่อทุกคนอย่างเท่าเทียมโดยไม่เลือกปฏิบัติ การปฏิเสธการจ้างแรงงานเด็ก การจัดสภาพแวดล้อมการทำงานให้มีความปลอดภัย และการดำเนินกระบวนการตรวจสอบสถานะสิทธิมนุษยชนอย่างรอบด้าน (Human Rights Due Diligence: HRDD) ตลอดห่วงโซ่คุณค่า ทั้งนี้ นโยบายมีผลบังคับใช้ครอบคลุมคณะกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน บริษัทย่อย บริษัทร่วม และผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าทั้งหมด

นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR Policy) กำหนดแนวปฏิบัติใน 6 ด้าน ได้แก่ การกำกับดูแลกิจการที่ดี การประกอบธุรกิจด้วยความเป็นธรรม การเคารพสิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม การร่วมพัฒนาชุมชนและสังคม การดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม และการพัฒนาการศึกษาและบุคลากร

สำหรับเป้าหมายด้านสังคมในเชิงปริมาณ บริษัทฯ ยังไม่ได้จัดทำ และมีแผนกำหนดเป้าหมายดังกล่าวในปี 2569

3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

พนักงาน

บริษัทฯ ปฏิบัติต่อพนักงานโดยคำนึงถึงสิทธิมนุษยชน โดยบริษัทฯ มีการจ้างงานและจ่ายค่าตอบแทนอย่างเป็นธรรม ให้ความสำคัญกับการพัฒนาบุคลากร เพื่อเพิ่มทักษะและโอกาสในการเติบโตตามสายงาน การจัดการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน โดยบริษัทฯ มีการจัดทำแผนพัฒนาบุคลากรประจำปี ซึ่งในปี 2568 บริษัทฯ ได้จัดให้พนักงานเข้ารับการอบรมในหลักสูตรต่างๆ อาทิ การอบรมด้านอาชีวอนามัย การดูแลความปลอดภัยในที่ทำงาน การดูแลและควบคุมข้อมูลส่วนบุคคล การประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์และก๊าซเรือนกระจกขององค์กร เป็นต้น เพื่อเตรียมความพร้อมสำหรับการยกระดับการดำเนินงานเพื่อบรรลุเป้าหมายความยั่งยืนในอนาคต

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 กลุ่มบริษัทฯ มีพนักงานรวมทั้งสิ้น 28 คน (ไม่รวมผู้บริหาร) โดยเป็นพนักงานหญิงชายในสัดส่วน 4:6 โดยในปี 2568 บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนพนักงานรวม 8,738,701 บาท ครอบคลุมเงินเดือน เงินสมทบประกันสังคม กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และประกันชีวิตแบบกลุ่ม ทั้งนี้ ในปี 2568 ไม่พบกรณีข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญ

บริษัทฯ มีนโยบายพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง ผ่านการจัดฝึกอบรมทั้งภายในและภายนอก รวมถึงการจัดปฐมนิเทศสำหรับพนักงานใหม่ที่ครอบคลุมความรู้ด้านกระบวนการผลิต วัสดุภัณฑ์องค์กร และความปลอดภัยในการทำงาน

ชุมชนและสังคม

ในปี 2568 บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการดูแลชุมชนโดยจัดกิจกรรมร่วมกับชุมชนอย่างต่อเนื่อง อาทิ



โครงการจิตอาสา เก็บขยะและตัดแยก ณ วัดมหาธาตุ ถนนสีกัน จังหวัดพระนครศรีอยุธยา สร้างความร่วมมือเพื่อสิ่งแวดล้อมและการท่องเที่ยวเชิงอนุรักษ์

บริษัทฯ ที่มุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจควบคู่กับการดูแลสิ่งแวดล้อมและชุมชนอย่างต่อเนื่อง บริษัทฯ เชื่อมั่นว่าความร่วมมือระหว่างองค์กร สถาบันการศึกษา และชุมชนจะเป็นแรงผลักดันสำคัญในการสร้างสังคมที่น่าอยู่ และส่งต่อสิ่งแวดล้อมที่ดีให้แก่คนรุ่นต่อไป



จัดอบรมการบริหารจัดการ พรบ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล และการใช้งานและความปลอดภัยระบบสารสนเทศ

เพื่อให้ผู้บริหาร บุคลากรในบริษัทฯ และบุคคลภายนอกที่เข้ามาเกี่ยวข้องกับสารสนเทศของบริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของความปลอดภัยด้านไซเบอร์ รวมถึงการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) และการประเมิน

ความเสี่ยง (Risk Assessment) ระบบสารสนเทศให้มีความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์



โครงการ ปลูกป่าด้วยมือเรา ณ ตำบลคลองโคน อำเภอเมือง จังหวัดสมุทรสงคราม

มุ่งเน้นการปลูกป่าชายเลน อาทิ ต้นโกงกางและพันธุ์ไม้ชายเลนต่างๆ เพื่อฟื้นฟูพื้นที่ป่าที่เสื่อมโทรมให้กลับคืนความอุดมสมบูรณ์ อีกทั้งยังช่วยสร้างที่อยู่อาศัยของสัตว์น้ำชายฝั่ง ลดการกัดเซาะชายฝั่งทะเล และเพิ่มสมดุลทางธรรมชาติให้กับระบบนิเวศ



โครงการ CSR: เติมรอยยิ้มให้หนูน้อยบ้านนกขมิ้น ซึ่งเป็นองค์กรสาธารณกุศลไม่แสวงหาผลกำไร

ทำหน้าที่เป็นบ้านหลังใหม่และครอบครัวทดแทนให้แก่เด็กเร่ร่อน เด็กกำพร้า เด็กยากจน และเด็กด้อยโอกาส โดยดูแลเลี้ยงดู อบรมสั่งสอน และให้การศึกษาดูแลจนถึงระดับปริญญาตรี เพื่อให้เติบโตเป็นคนดีของสังคม

โดยบริษัทฯ เล็งเห็นความสำคัญของอนาคตของชาติ โดยร่วมเป็นส่วนหนึ่งที่ช่วยสนับสนุนบ้านนกขมิ้นอย่างต่อเนื่อง

ด้านธรรมาภิบาล

ในปี 2568 บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการยกระดับการกำกับดูแลกิจการอย่างต่อเนื่อง โดยจัดให้มีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสม และกำหนดกฎบัตรคณะกรรมการชุดต่าง ๆ รวมถึงนโยบายสำคัญ อาทิ นโยบายบริหารความเสี่ยง นโยบายการทำรายการระหว่างกัน นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน นโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล และนโยบายป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายใน เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างโปร่งใสและมีประสิทธิภาพ บริษัทฯ เป็นสมาชิกของ Thai Private Sector Collective Action Against Corruption (CAC) ตั้งแต่ปี 2564 ซึ่งสะท้อนเจตนาปรารถนาในการดำเนินธุรกิจด้วยความสุจริตและต่อต้านการทุจริตอย่างเป็นรูปธรรม การดำเนินงานดังกล่าวสนับสนุนระบบบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในให้มีความเข้มแข็ง สอดคล้องกับ SDG ข้อ 16 (เป็นสถาบันที่โปร่งใสและเข้มแข็ง) และ SDG ข้อ 17 (ความร่วมมือกับเครือข่ายภาคเอกชนในการต่อต้านการทุจริต เสริมสร้างความเชื่อมั่นแก่ผู้มีส่วนได้เสียในระยะยาว)



4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (MD&A)

4.1 สรุปเหตุการณ์และพัฒนาการที่สำคัญในปี 2568

การดำเนินการเพื่อให้กลับมามีคุณสมบัติครบถ้วนสำหรับการซื้อขายหลักทรัพย์ (Resume Stage)

บริษัทฯ อยู่ระหว่างกระบวนการดำเนินการเพื่อให้กลับมามีคุณสมบัติครบถ้วนสำหรับการซื้อขายหลักทรัพย์ (Resume Stage) โดยได้มุ่งจัดระเบียบโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการและระบบควบคุมภายในอย่างเป็นระบบ ผ่านการปรับโครงสร้างกรรมการในบริษัท ย่อย การกำหนดกรอบค่าตอบแทนกรรมการที่ชัดเจน และการงดจ่ายเงินปันผลสำหรับงวดปี 2567 เพื่อรักษาสภาพคล่อง นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้เปิดเผยผลการประเมินระบบควบคุมภายในจากผู้ตรวจสอบภายในอิสระ โดยคณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าระบบควบคุมภายในมีความเพียงพอในสาระสำคัญ และได้แต่งตั้งผู้ตรวจสอบภายในอิสระเพื่อทำหน้าที่ติดตามและรายงานผลอย่างต่อเนื่องตามกรอบแนวคิด COSO และแนวทางของสำนักงาน ก.ล.ต. ในด้านการดำเนินงานและฐานะทางการเงิน

บริษัทฯ ได้รายงานผลการดำเนินงานที่สะท้อนการฟื้นตัวของผลประกอบการอย่างต่อเนื่อง โดยพลิกกลับมามีกำไรสุทธิตั้งแต่ปี 2567 และผลกำไรมีการเติบโตถึง 173.9% YoY ในปี 2568 ควบคู่กับการปรับโครงสร้างการบริหาร การแต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายการเงิน (CFO) และการย้ายที่ตั้งสำนักงานใหญ่ ตลอดจนการจัดการรายการที่เกี่ยวข้อง โดยบริษัทได้เปิดเผยวงเงิน อัตราดอกเบี้ย และขนาดรายการอย่างครบถ้วน เพื่อยกระดับความโปร่งใสและธรรมาภิบาล

การปรับโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท

เพื่อเป็นการเสริมสภาพคล่องและรองรับการดำเนินธุรกิจในระยะถัดไปรวมถึงสนับสนุนการขยายธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับการจัดการขยะและการผลิตเชื้อเพลิงจากขยะ (RDF) เพื่อรองรับการเติบโตของบริษัทในอนาคต ตามมติประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นครั้งที่ 1/2568 บริษัทได้รับความเห็นชอบจากผู้ถือหุ้นและดำเนินการเพิ่มทุนแบบเสนอขายให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิม (Right Offering: RO) โดยเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 189,254,992 หุ้น ในราคา 0.30 บาทต่อหุ้น อัตราการจัดสรร ผู้ถือหุ้นเดิม 4 หุ้นเดิม ต่อ 1 หุ้นใหม่ และสามารถจำหน่ายได้ 176,707,301 หุ้น บริษัทฯ ได้รับเงินสด 53.01 ล้านบาท และได้จดทะเบียนเปลี่ยนแปลงทุนชำระแล้วจาก 529.91 ล้านบาท เป็น 653.61 ล้านบาท และเพิ่มจำนวนหุ้นชำระแล้วเป็น 933,727,270 หุ้น พร้อมนำหุ้นเพิ่มทุนเข้าจดทะเบียนเป็นหลักทรัพย์ ทั้งนี้ ตลาดหลักทรัพย์ฯ ยังคงระงับการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทไว้จนกว่าบริษัทจะมีคุณสมบัติครบถ้วนตามเกณฑ์ Resume

การล้างขาดทุนสะสม

บริษัทฯ โอนส่วนเกินมูลค่าหุ้น จำนวน 314,359,349 บาท และ ทุนสำรองตามกฎหมาย จำนวน 1,517,887 บาท เพื่อนำมาชดเชยผลขาดทุนสะสมของบริษัทฯ โดยมีผลขาดทุนสะสมจำนวน 448,638,065 บาท สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 การโอนส่วนเกินมูลค่าหุ้นและทุนสำรองตามกฎหมายเพื่อลดผลขาดทุนสะสม เป็นการปรับโครงสร้างทางบัญชีเพื่อให้ฐานะส่วนของผู้ถือหุ้นสะท้อนสถานะทางการเงินที่เหมาะสมมากขึ้น และเตรียมความพร้อมสำหรับการดำเนินธุรกิจในอนาคต โดยไม่มีผลกระทบต่อสิทธิของผู้ถือหุ้นหรือมูลค่ารวมของส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

การเติบโตของธุรกิจประกอบรถเพื่อขายและให้เช่า

ในปี 2568 บริษัทฯ สามารถชนะการประมูลโครงการใหม่จำนวน 2 โครงการ ในช่วงต้นปี โดยเป็นโครงการประกอบรถยนต์เฉพาะทาง ได้แก่ รถลำเลียงสำหรับการขนส่งอุปกรณ์หรือเจ้าหน้าที่ ที่ใช้ในภารกิจบรรเทาสาธารณภัย และรถดูดน้ำ สำหรับใช้ในงานเทศบาลและการป้องกันอุทกภัย

การได้รับโครงการดังกล่าวสะท้อนถึง ศักยภาพและความเชี่ยวชาญของบริษัทในด้านการวิศวกรรมเฉพาะทาง (Specialized Engineering Solutions) และช่วยเสริมความแข็งแกร่งให้กับ พอร์ตโฟลิโอธุรกิจด้านยานยนต์และโลจิสติกส์ อย่างไรก็ตาม ธุรกิจลักษณะนี้มีการรับรู้รายได้ตามความคืบหน้าของโครงการ (Project-based Revenue Recognition) ส่งผลให้ สัดส่วนรายได้ในแต่ละไตรมาสหรือแต่ละปีอาจมีความผันผวน ขึ้นอยู่กับระยะเวลาการดำเนินงานและการส่งมอบโครงการโดยรวมแล้ว โครงการใหม่ดังกล่าวมีแนวโน้มช่วยสนับสนุนการเติบโตของรายได้ในระยะต่อไป และช่วยเพิ่มโอกาสในการขยายงานด้าน ยานยนต์เฉพาะทางสำหรับภาครัฐและองค์กรท้องถิ่น ในอนาคต

การพัฒนาธุรกิจด้านเทคโนโลยีสิ่งแวดล้อม

บริษัทฯ อยู่ระหว่างการพัฒนา แอปพลิเคชันสำหรับการเก็บขนและรวบรวมขยะรีไซเคิล เพื่อใช้เป็นเครื่องมือสนับสนุนการดำเนินธุรกิจและการสื่อสารทางการตลาด แอปพลิเคชันดังกล่าวมีวัตถุประสงค์เพื่อสนับสนุนระบบการ จัดเก็บและรวบรวมขยะรีไซเคิลอย่างมีประสิทธิภาพ ส่งเสริมให้ภาคประชาชนและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องตระหนักถึงความสำคัญของการคัดแยกขยะตั้งแต่ต้นทาง สร้างการมีส่วนร่วมระหว่างภาคประชาชน หน่วยงานท้องถิ่น และผู้ประกอบการด้านการจัดการสิ่งแวดล้อม

นอกจากนี้ แอปพลิเคชันยังมีบทบาทเป็น เครื่องมือทางการตลาด (Marketing Tool) ที่ช่วยสร้างการรับรู้เกี่ยวกับการจัดการขยะอย่างยั่งยืน และสนับสนุนการขยายโอกาสทางธุรกิจของบริษัทในด้าน เทคโนโลยีสิ่งแวดล้อมและเศรษฐกิจหมุนเวียน (Circular Economy) ในระยะยาว

4.2 ภาพรวมผลการดำเนินงานในปี 2568

(หน่วย: ล้านบาท)	ปี 2567	ปี 2568	%YoY
รายได้จากการขายและให้บริการ	124.27	226.68	82.4%
รายได้อื่น	0.11	0.93	716.8%
รวมรายได้	124.38	227.61	83.0%
ต้นทุนขายและให้บริการ	84.44	171.08	102.6%
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	30.22	32.44	7.3%
ค่าใช้จ่ายอื่น	1.45	0.00	(100.0%)
รวมค่าใช้จ่าย	113.21	203.52	79.8%
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงาน	11.17	24.09	115.6%
ต้นทุนทางการเงิน	0.69	1.28	86.0%
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	4.38	6.10	39.0%
กำไร (ขาดทุน) สุทธิสำหรับงวด	6.10	16.71	173.9%
กำไร (ขาดทุน) (บาทต่อหุ้น)	0.013	0.022	66.9%

รายได้รวมทั้งปีเติบโตอย่างแข็งแกร่ง

สำหรับผลการดำเนินงานปี 2568 บริษัทฯ มีรายได้รวม 227.61 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 103.23 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 83.0 จากปี 2567 โดยที่บริษัทฯ มีรายได้จากการขายและให้บริการในปี 2568 รวม 226.68 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 124.27 ล้านบาทในปี 2567 คิดเป็นการเติบโตร้อยละ 82.4 จากปีก่อน สะท้อนการขยายตัวของธุรกิจอย่างต่อเนื่อง

บริษัทฯ ประสบความสำเร็จในการขยายฐานรายได้

สำหรับในปี 2568 บริษัทฯ มีรายได้จากการขายและให้บริการเพิ่มขึ้นถึง 102.41 ล้านบาท หรือ เติบโตร้อยละ 82.4 จากปี 2567 ซึ่งสะท้อนถึงความสำเร็จในการขยายธุรกิจอย่างชัดเจน โดยการเติบโตนี้ได้รับแรงขับเคลื่อนหลักดังนี้

- ส่วนงานผลิตและจำหน่ายเชื้อเพลิงขยะ (RDF): ถือเป็นกลุ่มธุรกิจหลัก (Core Business) ที่ขับเคลื่อนการเติบโต โดยในปี 2567 เริ่มรับรู้รายได้จากการผลิตและจำหน่ายเต็มรูปแบบจำนวน 99.36 ล้านบาท (คิดเป็นร้อยละ 80.00 ของรายได้รวม) และในปี 2568 ขยายตัวสู่ระดับ 135.88 ล้านบาท (คิดเป็นร้อยละ 59.90 ของรายได้รวม) โดยสามารถรักษาอัตรากำไรขั้นต้น (Gross Profit Margin) ได้อย่างมีประสิทธิภาพที่ระดับร้อยละ 25-31
- ส่วนงานประกอบและจำหน่ายยานพาหนะ: เป็นส่วนงานใหม่ที่มีนัยสำคัญต่อฐานรายได้ในปี 2568 โดยมีรายได้ที่ 57.30 ล้านบาท (คิดเป็นร้อยละ 25.30 ของรายได้รวม) ซึ่งเป็นการขยายฐานรายได้เพื่อกระจายความเสี่ยง (Revenue Diversification) และเพิ่มโอกาสในการรับงานโครงการขนาดใหญ่
- ส่วนงานให้เช่าและบริการรถบรรทุก: แม้จะมีสัดส่วนรายได้ต่อรายได้รวมไม่สูงนัก (ประมาณร้อยละ 3) แต่เป็นส่วนงานที่มีอัตรากำไรขั้นต้นสูงที่สุดในกลุ่มธุรกิจ (ร้อยละ 40-50) โดยกำไรเติบโตสูงถึง 114.4% YoY
- ส่วนงานบริการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT Services): เป็นกลุ่มธุรกิจสนับสนุนที่มีอัตราการทำการกำไรคงที่ โดยมีรายได้ประมาณ 26.81 ล้านบาทต่อปี (คิดเป็นร้อยละ 11.80 ของรายได้รวม) และกำไรขยายตัว 23.00 % YoY โดยรักษาอัตรากำไรขั้นต้นได้โดดเด่นที่ระดับร้อยละ 28-29 สะท้อนถึงประสิทธิภาพในการบริหารจัดการต้นทุนการบริการที่มีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน

การบริหารต้นทุนและค่าใช้จ่ายอย่างมีประสิทธิภาพ

สำหรับปี 2568 บริษัทฯ มีต้นทุนขายและบริการรวม 171.08 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 102.6% YoY จากปี 2567 สอดคล้องกับการเติบโตของรายได้จากการขายและบริการที่เพิ่มขึ้น 82.4% YoY ขณะที่ค่าใช้จ่ายในการบริหารรวมอยู่ที่ 32.44 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 7.3% จากปีก่อน ซึ่งเป็นอัตราที่ต่ำกว่าการเติบโตของรายได้รวม สะท้อนประสิทธิภาพในการควบคุมค่าใช้จ่าย นอกจากนี้ บริษัทฯ ไม่มีค่าใช้จ่ายอื่นในปี 2568 เมื่อเทียบกับปี 2567 ที่มีค่าใช้จ่ายอื่นจำนวน 1.45 ล้านบาท ส่งผลให้ต้นทุนและค่าใช้จ่ายรวมทั้งปีอยู่ที่ 203.52 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 79.8% จากปี 2567 ซึ่งเป็นอัตราที่ต่ำกว่าการเติบโตของรายได้รวมเล็กน้อย

ผลประกอบการที่แข็งแกร่ง กำไรสุทธิเติบโตสูง

สำหรับปี 2568 บริษัทฯ มีกำไรจากการดำเนินงาน 24.09 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 115.6% จากปี 2567 ที่มีกำไร 11.17 ล้านบาท โดยการเติบโตในอัตราที่สูงกว่าการเพิ่มขึ้นของรายได้ สะท้อนถึงประสิทธิภาพการดำเนินงานที่ดีขึ้นและการควบคุมค่าใช้จ่ายบริหาร รวมถึงไม่มีค่าใช้จ่ายอื่นในปีนี้ ต้นทุนทางการเงินรวมอยู่ที่ 1.28 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 86.0% จากปี 2567 ที่มีต้นทุนทางการเงิน 0.69 ล้านบาท ซึ่งสอดคล้องกับการขยายตัวของธุรกิจ อย่างไรก็ตาม อัตราการเติบโตของต้นทุนทางการเงินยังต่ำกว่าการเติบโตของกำไรจากการดำเนินงานและกำไรสุทธิ ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ทั้งปีอยู่ที่ 6.10 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 39.0% จากปี 2567 ส่งผลให้บริษัทฯ มีกำไรสุทธิ 16.71 ล้านบาท เติบโต 173.9% จากปี 2567 ที่มีกำไรสุทธิ 6.10 ล้านบาท ขณะที่กำไรต่อหุ้นอยู่ที่ 0.022 บาท เพิ่มขึ้น 66.9% YoY จาก 0.013 บาท ในปี 2567 โดยอัตราการเติบโตของกำไรต่อหุ้นต่ำกว่ากำไรสุทธิเนื่องจากการเพิ่มทุนและจำนวนหุ้นระหว่างปี

ภาพรวมความสามารถในการทำกำไร

(หน่วย: ล้านบาท)	ปี 2567	ปี 2568	%YoY
กำไรขั้นต้น	39.83	55.60	39.6%
กำไรก่อนดอกเบี้ยจ่าย ภาษี ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (EBITDA)	24.64	47.97	94.7%
กำไรก่อนดอกเบี้ยจ่ายและภาษี (EBIT)	11.17	24.09	115.6%
กำไรสุทธิ	6.10	16.71	173.9%
อัตรากำไรขั้นต้น	32.0%	24.40%	(7.6 ppt)
อัตรากำไร EBITDA	19.80%	21.10%	1.3 ppt
อัตรากำไร EBIT	9.00%	10.60%	1.6 ppt
อัตรากำไรสุทธิ	4.90%	7.30%	2.4 ppt

กำไรขั้นต้น (Gross Profit)

ในปี 2568 บริษัทฯ มีกำไรขั้นต้น 55.60 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 39.60 เมื่อเทียบกับปี 2567 และมีอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 24.40 ของรายได้รวม ซึ่งลดลงจากปีก่อนซึ่งมีอัตรากำไรขั้นต้น 39.60% ส่วนหนึ่งเป็นผลมาจากสัดส่วนรายได้จากธุรกิจประกอบรถยนต์เพื่อขายที่เพิ่มขึ้นในปี 2568 ซึ่งเป็นธุรกิจใหม่ที่บริษัทฯ เริ่มมีรายได้ในปี 2568 เป็นปีแรก และมีสัดส่วนกำไรขั้นต้นต่ำกว่าธุรกิจอื่นของกลุ่มบริษัทฯ

กำไรก่อนหักค่าเสื่อมราคา ต้นทุนทางการเงิน และภาษีเงินได้ EBITDA

กำไรก่อนหักดอกเบี้ย ภาษี ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (EBITDA) ของบริษัทฯ สำหรับปี 2568 อยู่ที่ 47.97 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 24.64 ล้านบาท หรือร้อยละ 94.7 จาก 2567 คิดเป็น EBITDA Margin ที่ร้อยละ 21.1 ของรายได้รวม ซึ่งปรับเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 19.8 ในปีก่อนหน้า เนื่องจากรายได้จากบริการเดบิต และการบริหารค่าใช้จ่ายมีประสิทธิภาพควบคุมต้นทุนอย่างต่อเนื่อง

กำไรจากการดำเนินงาน (EBIT)

กำไรจากการดำเนินงาน (EBIT) ของกลุ่มบริษัทฯ สำหรับปี 2568 อยู่ที่ 24.09 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 115.60 เมื่อเทียบกับปี 2567 คิดเป็น EBIT Margin ที่ร้อยละ 10.6 ของรายได้รวม ซึ่งปรับเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 9.0 ในปีก่อนหน้า สะท้อนให้เห็นถึงการที่กลุ่มบริษัทฯ สามารถควบคุมค่าใช้จ่ายในการบริหารได้อย่างมีประสิทธิภาพ ขณะที่ไม่มีค่าใช้จ่ายพิเศษ (One-time Charges) ซึ่งปีก่อนมีรายการกลับรายการ ECL จำนวน 1.45 ล้านบาท

กำไรสุทธิ

กำไรสุทธิในปี 2568 เท่ากับ 16.71 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 173.90 จากปี 2567 โดยบริษัทฯ มีกำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน 0.022 บาทต่อหุ้น เพิ่มขึ้นร้อยละ 59.8 จากปีก่อนหน้า ทั้งนี้ อัตรากำไรต่อหุ้นที่เพิ่มขึ้นน้อยกว่ากำไรสุทธิเป็นผลจากจำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในปี 2568 ที่เพิ่มขึ้นจากการเพิ่มทุนเพื่อเข้าลงทุนใน EGD

4.3 ผลการดำเนินงานแยกตามกลุ่มธุรกิจ

ธุรกิจผลิตและจำหน่ายเชื้อเพลิงขยะ (RDF)

ภาพรวมทั้งปี 2568 ธุรกิจผลิตและจำหน่ายเชื้อเพลิง RDF สร้างรายได้รวม 135.88 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 99.36 ล้านบาท ในปี 2567 หรือเติบโตร้อยละ 36.8 จากปีก่อนหน้า ซึ่งสะท้อนถึงความต้องการเชื้อเพลิง RDF ที่มีแนวโน้มดีในตลาด ต้นทุนธุรกิจผลิตเชื้อเพลิงเพิ่มขึ้นสอดคล้องกับการเติบโตของรายได้ โดยปี 2568 ธุรกิจนี้มีต้นทุน 100.77 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 67.89 ล้านบาท ในปี 2567 หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 48.4 จากปีก่อนหน้า ส่งผลให้อัตรากำไรขั้นต้นปี 2568 อยู่ที่ร้อยละ 25.8 ลดลงจากปี 2567 ที่ร้อยละ 31.7

อย่างไรก็ตาม บริษัทยังรักษ้อัตรากำไรขั้นต้นที่ระดับสูงกว่าร้อยละ 25 ถือเป็นระดับที่น่าพอใจและสะท้อนถึงความสามารถในการบริหารต้นทุนได้เป็นอย่างดี

(หน่วย: ล้านบาท)	ปี 2567	ปี 2568	%YoY
รายได้จากธุรกิจผลิตเชื้อเพลิง	99.36	135.88	36.8%
ต้นทุนธุรกิจผลิตเชื้อเพลิง	67.89	100.77	48.4%
อัตรากำไรขั้นต้น	31.7%	25.8%	(5.8%)

ปริมาณการขายและกำลังการผลิต RDF3 มีแนวโน้มที่ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง

	ปี 2567	ปี 2568	%YoY
กำลังการผลิต RDF3 (ตันต่อวัน)	287	305	6.5%
ปริมาณการผลิต RDF3 (000' ตัน)	85.7	89.8	4.8%
อัตรการใช้กำลังการผลิต RDF3	81.9%	80.5%	(1.4%)
ปริมาณการขาย RDF3 (000' ตัน)	86.0	89.8	4.4%
ปริมาณการซื้อ RDF2 (000' ตัน)	51.5	45.8	(11.2%)
ปริมาณการขาย RDF2 (000' ตัน)	48.9	45.3	(7.4%)

บริษัทฯ มีปริมาณขาย RDF3 ในปี 2568 อยู่ที่ 89,822 ตัน เพิ่มขึ้นจาก 86,007 ตัน ในปี 2567 หรือเพิ่มขึ้น 4.4% YoY สอดคล้องกับปริมาณการผลิต โดยบริษัทฯ มีการบริหารจัดการคำสั่งซื้อวัตถุดิบอย่างเป็นระบบให้สอดคล้องกับปริมาณการผลิต จึงทำให้ไม่จำเป็นต้องมีการสต็อกสินค้าคงเหลือจำนวนมาก และสามารถบริหารต้นทุนได้อย่างมีประสิทธิภาพ

สำหรับปริมาณการผลิตนั้น ในภาพรวมบริษัทฯ มีอัตรการใช้กำลังการผลิตในระดับสูงที่เกินร้อยละ 80 ซึ่งสูงกว่าจุดคุ้มทุน แต่ยังมีศักยภาพกำลังการผลิตที่พร้อมรับคำสั่งซื้อเพิ่มขึ้นได้อีกจากลูกค้าในอนาคต แสดงถึงการบริหารจัดการกำลังการผลิตที่มีประสิทธิภาพและการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า โดยในปี 2568 บริษัทผลิต RDF3 ที่เฉลี่ย 305 ตันต่อวัน เพิ่มขึ้นจากปี 2567 ที่ผลิตเฉลี่ย 287 ตันต่อวัน ส่งผลให้ปริมาณการผลิต RDF3 รวมทั้งปี 2568 อยู่ที่ 89,761 ตัน เพิ่มขึ้นจากปี 2567 ซึ่งอยู่ที่ 85,682 ตัน หรือเพิ่มขึ้น 4.8% YoY โดยอัตรการใช้กำลังการผลิตของโรงงาน RDF3 เฉลี่ยในปี 2568 อยู่ที่ 80.5% ลดลงเล็กน้อยจากปี 2567 ที่ 81.9%

ปริมาณการซื้อและขายเชื้อเพลิง RDF2 ปี 2568 ลดลงแต่ฟื้นตัวในไตรมาส 4

ปริมาณการซื้อเชื้อเพลิง RDF2 ในปี 2568 อยู่ที่ 45,254 ตัน ลดลงจาก 48,857 ตัน ในปี 2567 หรือลดลง 7.4% YoY ในขณะที่ปริมาณการขายในปี 2568 อยู่ที่ 45,762 ตัน ลดลงจาก 51,520 ตันในปี 2567 หรือลดลง 11.2% YoY อย่างไรก็ตาม ในไตรมาส 4/2568 ปริมาณการซื้อกลับมาเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญอยู่ที่ 12,991 ตัน เพิ่มขึ้นจาก 8,969 ตันในไตรมาส 3/2568 หรือเพิ่มขึ้น 44.9% QoQ ส่วนปริมาณการขายในไตรมาสเดียวกันก็อยู่ที่ 12,991 ตัน ซึ่งเพิ่มขึ้น 41.3% จาก 9,196 ตันในไตรมาส 3/2568

ธุรกิจประกอบรถเพื่อขายและให้เช่า

ธุรกิจจำหน่ายยานพาหนะ

(หน่วย: ล้านบาท)	ปี 2567	ปี 2568	%YoY
รายได้ธุรกิจการจำหน่ายยานพาหนะ	-	57.30	n/a
ต้นทุนธุรกิจการจำหน่ายยานพาหนะ	-	48.14	n/a
อัตรากำไรขั้นต้น	0.0%	16.0%	16.0%

รายได้ธุรกิจการจำหน่ายยานพาหนะในปี 2568 สร้างรายได้รวม 57.30 ล้านบาท โดยมีต้นทุนอยู่ที่ 48.14 ล้านบาท คิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นอยู่ที่ร้อยละ 16.0

ธุรกิจการให้เช่าสินทรัพย์

(หน่วย: ล้านบาท)	ปี 2567	ปี 2568	%YoY
จำนวนรถที่ให้เช่า	6	9	50%
รายได้ธุรกิจการให้เช่าสินทรัพย์	3.12	6.69	114.4%
ต้นทุนธุรกิจการให้เช่าสินทรัพย์	1.85	3.86	108.4%
อัตรากำไรขั้นต้น	40.6%	42.3%	1.7%

ภาพรวมทั้งปี 2568 บริษัทฯ มีรายได้จากการให้เช่ารถบรรทุก 6.69 ล้านบาท ซึ่งเติบโตขึ้นอย่างโดดเด่นถึงร้อยละ 114.4 จากปีก่อนหน้าที่มีรายได้ 3.12 ล้านบาท จากจำนวนรถบรรทุกเพื่อการปล่อยเช่าที่เพิ่มขึ้นจาก 6 คันในปี 2567 เป็น 9 คัน ในปี 2568 ซึ่งจำนวนรถบรรทุกที่เพิ่มขึ้นส่งผลให้ต้นทุนปรับเพิ่มขึ้นเป็น 3.86 ล้านบาท จาก 1.85 ล้านบาทปี 2567 หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 108.4 โดยธุรกิจสามารถทำอัตรากำไรขั้นต้นที่ร้อยละ 42.3 เพิ่มขึ้นจากปีก่อน ซึ่งอยู่ที่ร้อยละ 40.6

เพิ่มจำนวนรถบรรทุกในปี 2568

จำนวนรถบรรทุกเพื่อการปล่อยเช่าในปี 2568 อยู่ที่ 9 คัน เพิ่มขึ้นจากปี 2567 ซึ่งอยู่ที่ 6 คัน โดยบริษัทมีจำนวนรถบรรทุกเพิ่มขึ้นเป็น 9 คัน ตั้งแต่ไตรมาส 3/2568 เป็นต้น มา สะท้อนถึงการขยายตัวของธุรกิจให้เช่าสินทรัพย์

ธุรกิจให้บริการด้าน IT Solutions

(หน่วย: ล้านบาท)	ปี 2567	ปี 2568	%YoY
รายได้ธุรกิจการให้บริการด้าน IT Solutions	21.79	26.81	23.0%
ต้นทุนธุรกิจการให้บริการด้าน IT Solutions	15.28	19.07	24.8%
อัตรากำไรขั้นต้น	29.9%	28.9%	(1.0%)

รายได้ธุรกิจให้บริการด้าน IT Solutions ปี 2568 มีมูลค่า 26.81 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 21.79 ล้านบาทในปี 2567 หรือเติบโตขึ้น 23.0% YoY จากรายได้ต่อเนื่องของโครงการพัฒนาระบบ MNRE E-Service System ที่เริ่มต้นตั้งแต่ปี 2567 และรายได้จากโครงการระบบสารสนเทศเพื่อการจัดการฐานข้อมูล queเริ่มต้นในปี 2567 ส่วนต้นทุนธุรกิจให้บริการด้าน IT Solutions ในนี้มีมูลค่า 19.07 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 15.28 ล้านบาทในปี 2567 หรือเพิ่มขึ้น 24.8% YoY ตามปริมาณงานที่เพิ่มสูงขึ้น โดยบริษัทยังคงรักษาการบริหาร

จัดการต้นทุนให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม ส่งผลให้อัตรากำไรขั้นต้นธุรกิจบริการด้านไอที อยู่ที่ 28.9% ลดลงเล็กน้อย จาก 29.9% ในปี 2567

โครงการที่ส่งมอบแล้วในปี 2568

โครงการที่ส่งมอบแล้วและกำลังดำเนินงาน	สถานะ	มูลค่ารวม (ล้านบาท)	วันเริ่มต้น	วันสิ้นสุด
โครงการพัฒนาระบบ MNRE E-Service System	ส่งมอบแล้ว	50.44	9 ต.ค. 2567	31 ก.ค. 2568
ระบบสารสนเทศเพื่อการจัดการฐานข้อมูลงานวิจัย	ส่งมอบแล้ว	0.45	7 ก.ค. 2568	15 ก.ย. 2568
โครงการจัดซื้อรถสนับสนุนภารกิจขนลำเลียง อเนกประสงค์ จำนวน 6 คัน	ส่งมอบแล้ว	22.09	7 ก.พ. 2568	8 พ.ค. 2568
โครงการจัดซื้อรถปฏิบัติการอุทกภัยในเขตชุมชน เมือง จำนวน 2 คัน	ส่งมอบแล้ว	22.01	14 พ.ค. 2568	23 ก.ย. 2568

นอกเหนือจากรายได้จากการขายเชื้อเพลิง RDF บริษัทฯ ยังมีรายได้จาก ธุรกิจประกอบรถเพื่อจำหน่ายและให้เช่า และธุรกิจให้บริการด้าน IT Solutions โดยสามารถจำแนกตามรายโครงการ เป็นโครงการที่ส่งมอบแล้วทั้งหมด 4 โครงการ ประกอบด้วย

- 1) โครงการพัฒนาระบบ MNRE E-Service System มูลค่า 50.44 ล้านบาท
- 2) โครงการระบบสารสนเทศเพื่อการจัดการฐานข้อมูลงานวิจัยมูลค่า 0.45 ล้านบาท
- 3) โครงการจัดซื้อรถสนับสนุนภารกิจขนลำเลียงอเนกประสงค์ 6 คัน มูลค่า 22.09 ล้านบาท และ
- 4) โครงการจัดซื้อรถปฏิบัติการอุทกภัยในเขตชุมชนเมือง 2 คัน มูลค่า 22.01 ล้านบาท

โดยโครงการที่ส่งมอบแล้วเหล่านี้สร้างรายได้ในปี 2567 และ 2568 รวม 91.88 ล้านบาท ซึ่งแสดงให้เห็นถึงการเติบโตของรายได้จากโครงการที่ส่งมอบแล้ว โดยรายได้ในปี 2567 มาจากโครงการพัฒนาระบบ MNRE E-Service System เพียงโครงการเดียว จำนวน 21.21 ล้านบาท ในขณะที่รายได้ในปี 2568 มาจากโครงการทั้งหมด 4 โครงการรวม 70.67 ล้านบาท

ด้านต้นทุนรวมของโครงการที่ส่งมอบแล้วอยู่ที่ 71.74 ล้านบาท โดยในปี 2567 มีต้นทุนจากโครงการพัฒนาระบบ MNRE E-Service System 14.88 ล้านบาท และในปี 2568 มีต้นทุนจากโครงการทั้งหมด 4 โครงการรวม 56.86 ล้านบาท สรุปแล้วโครงการที่ส่งมอบแล้วมีผลดำเนินงานที่สมบูรณ์และสร้างกระแสรายได้ให้กับบริษัทอย่างเป็นรูปธรรม สำหรับโครงการที่กำลังดำเนินงานคือโครงการจัดซื้อรถสนับสนุนภารกิจขนลำเลียงอเนกประสงค์ จำนวน 6 คัน อีกชุดหนึ่งที่มีมูลค่า 22.06 ล้านบาท ซึ่งมีวันเริ่มต้นในวันที่ 16 กุมภาพันธ์ 2569

โครงการที่ส่งมอบแล้วและกำลังดำเนินงาน	รายได้		ต้นทุน	
	ปี 2567	ปี 2568	ปี 2567	ปี 2568
โครงการพัฒนาระบบ MNRE E-Service System	21.21	26.12	14.88	18.62
ระบบสารสนเทศเพื่อการจัดการฐานข้อมูลงานวิจัย	-	0.45	-	0.30
โครงการจัดซื้อรถสนับสนุนภารกิจขนลำเลียงอเนกประสงค์ จำนวน 6 คัน	-	22.09	-	19.85
โครงการจัดซื้อรถปฏิบัติการอุทกภัยในเขตชุมชนเมือง จำนวน 2 คัน	-	22.01	-	18.09
โครงการจัดซื้อรถสนับสนุนภารกิจขนลำเลียงอเนกประสงค์ จำนวน 6 คัน	-	-	-	-
รวม	21.21	70.67	14.88	56.86

4.4 ฐานะทางการเงิน

สินทรัพย์

(หน่วย: ล้านบาท)	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568	เปลี่ยนแปลง	% เปลี่ยนแปลง
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	7.58	1.75	(5.82)	(76.9%)
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	10.17	57.95	47.78	470.0%
เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินทรัพย์	26.33	52.59	26.26	99.7%
ส่วนปรับปรุงอาคารและอุปกรณ์	106.50	93.71	(12.80)	(12.0%)
สินทรัพย์อื่น	254.95	256.54	1.59	0.6%
รวมสินทรัพย์	405.53	462.53	57.00	14.1%

สินทรัพย์รวม ณ สิ้นปี 2568 มีมูลค่า 462.53 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 57.00 ล้านบาท จาก 405.53 ล้านบาท ณ สิ้นปี 2567 สะท้อนถึงการขยายตัวของฐานสินทรัพย์โดยรวมจากการดำเนินงานธุรกิจที่ขยายตัว โดยมูลค่าที่เพิ่มขึ้นเป็นผลมาจากการเปลี่ยนแปลง ของรายการที่สำคัญมาจาก ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นเพิ่มขึ้น 47.78 ล้านบาท ตามการขยายตัวของยอดขายและปริมาณธุรกรรมกับลูกค้าเดิมและลูกค้าใหม่จากธุรกิจใหม่ เงินจ่ายล่วงหน้าค่าสินทรัพย์เพิ่มขึ้น 26.26 ล้านบาท เป็น 52.59 ล้านบาท ในปี 2568 เนื่องจากบริษัททยอยในธุรกิจผลิตเชื้อเพลิงขยะมีการสั่งซื้อเครื่องจักรจำนวน 2 เครื่อง จากบริษัทเอกชนแห่งหนึ่งในต่างประเทศ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการผลิตเชื้อเพลิงขยะ โดยมีกำหนดการได้รับส่งมอบเครื่องจักรภายในครึ่งปีแรกของปี 2569

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

(หน่วย: ล้านบาท)	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568	เปลี่ยนแปลง	% เปลี่ยนแปลง
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	22.00	36.18	14.19	64.5%
หนี้สินตามสัญญาเช่า	16.88	26.72	9.83	58.2%
หนี้สินอื่น	11.08	27.31	16.23	146.5%
รวมหนี้สิน	49.96	90.20	40.25	80.6%
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	844.27	529.91	(314.36)	(37.2%)
กำไร (ขาดทุน) สะสม	(425.58)	(94.47)	331.11	77.8%
ส่วนปรับปรุง	(63.12)	(63.12)	0.00	0.0%
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	355.57	372.33	16.75	4.7%
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	405.53	462.53	57.00	14.1%

หนี้สินรวม ณ สิ้นปี 2568 มีมูลค่า 90.20 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 40.25 ล้านบาท รายการหลักมาจากเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นเพิ่มขึ้น 14.19 ล้านบาท จาก ณ สิ้นปี 2567 ตามการขยายตัวของกิจกรรมทางธุรกิจและการดำเนินงานที่เพิ่มมากขึ้น ซึ่งเป็นหนี้สินที่ก่อให้เกิดรายได้ต่อเนื่องและอยู่ในระดับที่สามารถบริหารจัดการได้อย่างมีประสิทธิภาพ หนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้น 9.83 ล้านบาท และหนี้สินอื่นเพิ่มขึ้น 16.23 ล้านบาท ซึ่งส่วนหนึ่งเป็นผลมาจากการขยายตัวของธุรกิจการให้เช่าสินทรัพย์

ส่วนของผู้ถือหุ้น ณ สิ้นปี 2568 มีมูลค่า 372.33 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 16.75 ล้านบาท จาก ณ สิ้นปี 2567 โดยมีการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญเมื่อวันที่ 29 เมษายน 2568 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2568 มีมติอนุมัติการโอนส่วนเกินมูลค่าหุ้นเพื่อชดเชยขาดทุนสะสม ซึ่งบริษัทมีผลขาดทุนสะสม 448.64 ล้านบาท มีทุนสำรองตามกฎหมาย 1.52 ล้านบาท และมีส่วนเกินมูลค่าหุ้น 314.36 ล้านบาท ภายหลังจากการโอนส่วนเกินมูลค่าหุ้นและสำรองตามกฎหมาย เพื่อชดเชยขาดทุนสะสม ส่งผลให้ทุนที่ออกและชำระแล้วมีมูลค่าลดลงจาก 844.27 ล้านบาท ณ สิ้นปี 2567 เหลือ 529.91 ล้านบาท ณ สิ้นปี 2568 หรือลดลง 314.36 ล้านบาท และมูลค่าขาดทุนสะสมลดลง

เหลือเพียง 94.47 ล้านบาท ณ สิ้นปี 2568 การโอนส่วนเกินมูลค่าหุ้นและทุนสำรองตามกฎหมายเพื่อลดผลขาดทุนสะสม เป็นการปรับโครงสร้างทางบัญชีเพื่อให้ฐานะส่วนของผู้ถือหุ้นสะท้อนสถานะทางการเงินที่เหมาะสมมากขึ้น และเตรียมความพร้อมสำหรับการดำเนินงานธุรกิจในอนาคต โดยไม่มีผลกระทบต่อสิทธิของผู้ถือหุ้นหรือมูลค่ารวมของส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ

4.5 งบกระแสเงินสด

(หน่วย: ล้านบาท)	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568	เปลี่ยนแปลง	% เปลี่ยนแปลง
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	16.68	26.00	9.83	58.9%
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(48.01)	(30.67)	17.33	36.1%
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(5.82)	(1.15)	4.17	71.6%
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(37.15)	(5.82)	31.33	84.3%
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด	44.73	7.58	(37.15)	(83.1%)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นงวด	7.57	1.75	(5.82)	(76.9%)

บริษัทฯ มีกระแสเงินสดในรอบปี โดยภาพรวม เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 อยู่ที่ 1.75 ล้านบาท ลดลงจาก 7.57 ล้านบาทในปีก่อนหน้า คิดเป็นการลดลงสุทธิ 5.82 ล้านบาท โดยจำแนกตามกิจกรรมต่างๆ ดังนี้

บริษัทฯ มีกระแสเงินสดสุทธิจากกิจกรรมดำเนินงานสำหรับปี 2568 เท่ากับ 26.00 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 55.9 จาก 16.68 ล้านบาทในปี 2567 โดยมีสาเหตุหลักจากการเพิ่มขึ้นของเงินสดรับจากผลการดำเนินงาน 49.62 ล้านบาท จากการเติบโตของรายได้และผลกำไรจากธุรกิจหลักที่ปรับตัวดีขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ ทั้งนี้ บริษัทฯ มีการเปลี่ยนแปลงในทุนหมุนเวียนดำเนินงานเพิ่มขึ้น จากการเพิ่มขึ้นของลูกหนี้การค้า 35.09 ล้านบาท และการเพิ่มขึ้นของเจ้าหนี้การค้า 13.72 ล้านบาท ซึ่งสอดคล้องกับรายได้ที่เติบโตสูงขึ้น

บริษัทฯ มีกระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน 30.67 ล้านบาท โดยมีสาเหตุหลักมาจากการลงทุนในสินทรัพย์ถาวรเพิ่มขึ้น โดยในระหว่างปีบริษัทฯ ซื้อรถบรรทุกเพื่อการปล่อยเช่า 4.43 ล้านบาท และเงินสดจ่ายล่วงหน้าเพื่อซื้อเครื่องจักรจากต่างประเทศสำหรับธุรกิจผลิตเชื้อเพลิงจากขยะ 26.25 ล้านบาท เพื่อรองรับการขยายกำลังการผลิต

บริษัทฯ มี กระแสเงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน 1.15 ล้านบาท โดยมีสาเหตุหลักจากการกู้ยืมระยะสั้นจากบริษัทที่เกี่ยวข้อง 10 ล้านบาท ในอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 6.25 ต่อปี และการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า (Lease Liabilities) สุทธิ 11.15 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 5.82 ล้านบาทในปีก่อน สอดคล้องกับหนี้สินตามสัญญาเช่าที่เพิ่มขึ้นจากการขยายสินทรัพย์สิทธิการใช้

4.6 อัตราส่วนทางการเงิน

อัตราส่วนทางการเงิน	หน่วย	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568	เปลี่ยนแปลง
อัตราส่วนสภาพคล่อง				
อัตราส่วนสภาพคล่อง	เท่า	2.09	1.50	(0.59)
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว	เท่า	1.95	1.45	(0.50)
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า	เท่า	3.27	2.67	(0.60)
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย	วัน	113.73	136.58	22.85
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้ำคงเหลือ	เท่า	90.25	165.73	75.48
ระยะเวลาขายสินค้ำเฉลี่ย	วัน	4.04	2.20	(1.84)

อัตราส่วนทางการเงิน	หน่วย	31 ธ.ค. 2567	31 ธ.ค. 2568	เปลี่ยนแปลง
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้การค้า	เท่า	7.17	5.88	(1.29)
ระยะเวลาชำระหนี้	วัน	50.93	62.06	11.13
วงจรเงินสด (Cash Cycle)	วัน	66.85	76.73	9.88
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร				
อัตรากำไรขั้นต้น	ร้อยละ	32.05	24.53	(7.52) ppt
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน	ร้อยละ	8.98	10.53	1.55 ppt
อัตราส่วนเงินสดต่อการทำกำไร	เท่า	2.73	1.56	(1.17)
อัตรากำไรสุทธิ	ร้อยละ	4.90	7.34	2.44 ppt
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (ROE)	ร้อยละ	2.92	4.59	1.67 ppt
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน				
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (ROA)	ร้อยละ	4.71	5.55	0.84 ppt
อัตราส่วนผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร	ร้อยละ	15.6	18.2	2.60 ppt
อัตรากำไรหมุนของสินทรัพย์	เท่า	0.52	0.52	-
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน				
อัตราหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (D/E)	เท่า	0.14	0.24	0.10
ความสามารถในการชำระหนี้ (Interest rate coverage ratio)	เท่า	35.71	37.48	1.77
อัตราหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (IBD/E)	เท่า	0.05	0.10	0.05

- **ความสามารถในการทำกำไรและโครงสร้างทุนปรับตัวดีขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ** โดยอัตราผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้นและอัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ปรับตัวดีขึ้น สอดคล้องกับการเติบโตของกำไรสุทธิและประสิทธิภาพการดำเนินงานที่แข็งแกร่งขึ้น ขณะเดียวกัน บริษัทได้ดำเนินการปรับโครงสร้างส่วนของผู้ถือหุ้นผ่านการโอนส่วนเกินมูลค่าหุ้นและทุนสำรองเพื่อชดเชยขาดทุนสะสม ส่งผลให้โครงสร้างงบดุลมีความเหมาะสมมากขึ้นและลดภาระขาดทุนสะสมลงอย่างมีนัยสำคัญ การดำเนินการดังกล่าวช่วยเสริมความแข็งแกร่งทางการเงินและสนับสนุนศักยภาพในการสร้างผลตอบแทนต่อผู้ถือหุ้นในระยะยาว ทั้งนี้ อัตราผลตอบแทนต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (ROE) เท่ากับ 4.60% ในปี 2568 เพิ่มขึ้นจาก 2.90% ในปี 2567 และอัตราผลตอบแทนต่อสินทรัพย์ (ROA) เท่ากับ 5.50% ในปี 2568 เพิ่มขึ้นจาก 4.70% ในปี 2567
- **Operating Leverage จากเจ้าหนี้การค้าปรับเพิ่มตามการเติบโตของธุรกิจ** โดยอัตราส่วนสภาพคล่อง (Current ratio) ปรับลดลงจาก 2.09 เท่าในปี 2567 มาอยู่ที่ 1.50 เท่า ขณะที่อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็วลดลงจาก 1.95 เท่า เหลือ 1.45 เท่า สะท้อนถึงการใช้จ่ายเงินทุนหมุนเวียนเพิ่มขึ้นตามการขยายตัวของธุรกิจ อย่างไรก็ตาม ระดับอัตราส่วนทั้งสองยังคงสูงกว่า 1 เท่า แสดงให้เห็นว่าบริษัทยังมีสินทรัพย์หมุนเวียนเพียงพอในการรองรับภาระหนี้สินระยะสั้น และสามารถบริหารสภาพคล่องได้ในระดับที่เหมาะสม
- **ความสามารถในการชำระดอกเบี้ย (Interest Coverage Ratio) ปรับเพิ่มขึ้นจาก 35.71 เท่าในปี 2567 ขยับขึ้นเป็น 37.48 เท่าในปี 2568** ทั้งนี้ อัตราส่วนความสามารถในการชำระดอกเบี้ยอยู่ในระดับสูง นอกจากนี้ อัตราส่วนสภาพคล่องและกระแสเงินสดจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยยะ ดังนั้น บริษัทจึงมีความสามารถชำระคืนหนี้ในอนาคต
- **โครงสร้างเงินทุนยังอยู่ในระดับบริหารจัดการได้** โดยในปี 2568 บริษัทมีการใช้เงินทุนจากหนี้กู้ยืมเพิ่มขึ้นเล็กน้อยเมื่อเทียบกับปีก่อน สอดคล้องกับการขยายตัวของธุรกิจ อย่างไรก็ตาม อัตราหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (IBD/E) โดยรวมยังอยู่ในเกณฑ์ต่ำมาก อีกทั้งความสามารถในการชำระหนี้จากกระแสเงินสดจากการดำเนินงาน (IBD/EBITDA) ยังอยู่

ในระดับที่แข็งแกร่ง ต่ำกว่า 1 เท่า สะท้อนถึงการบริหารโครงสร้างเงินทุนที่เหมาะสมและไม่ก่อให้เกิดความเสี่ยงด้านฐานะการเงินอย่างมีนัยสำคัญ

4.7 แผนการดำเนินธุรกิจหลักของกลุ่มบริษัทฯ ในปี 2569

ธุรกิจ	รายละเอียดของแผน
ธุรกิจประกอบยานพาหนะเพื่อเช่าและเพื่อขาย (WELL)	<ul style="list-style-type: none"> การประมูลงานภาครัฐ: ตั้งเป้าประมูลขายรถเช่าโครงการของกรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย (ปภ.) รวมจำนวน 26 คัน แบ่งเป็น รถลำเลียง 6 ล้อ (12 คัน), รถปฏิบัติการอุทกภัย 6 ล้อ (8 คัน) และรถลำเลียงหนัก 10 ล้อ (6 คัน) การขยายฐานลูกค้า: มีแผนขยายฐานลูกค้าไปยังหน่วยงานส่วนท้องถิ่น เช่น อบต. และเทศบาลในหัวเมืองต่าง ๆ เพื่อลดความเสี่ยงจากการพึ่งพาลูกค้ารายเดียว การบริหารจัดการรถเช่า: ปัจจุบันมีการหาลูกค้าเอกชนรายอื่นไว้สำรองสำหรับกรณีที่สัญญาเดิมครบกำหนด
ธุรกิจเทคโนโลยีสารสนเทศ (WTI)	<ul style="list-style-type: none"> โครงการระบบสารสนเทศเพื่อจัดการฐานข้อมูล (ม.เกษตรศาสตร์): มูลค่าประมาณ 4 ล้านบาท คาดว่าจะเข้าประมูลในไตรมาส 1-2/2569 โครงการ BI Portal: มูลค่าประมาณ 5 ล้านบาท คาดว่าจะเข้าประมูลในไตรมาส 2-3/2569 โครงการ Smart App & Smart Classroom (ม.เกษตรศาสตร์): มูลค่าประมาณ 6 ล้านบาท คาดว่าจะเริ่มประมูลในไตรมาส 3-4/2569 โครงการจัดหาอุปกรณ์ Handheld (ภาคเอกชน): ตั้งเป้าหมายรายได้ที่ 5-10 ล้านบาท เพื่อขยายฐานธุรกิจสู่ภาคเอกชน
ธุรกิจผลิตและจำหน่ายเชื้อเพลิงขยะ (EGD)	<ul style="list-style-type: none"> การลงทุนโรงงาน: มีแผนดำเนินการสรรหาที่ดินเพื่อสร้างโรงงานเป็นของตัวเอง เพื่อประสิทธิภาพในการควบคุมคุณภาพและบริหารต้นทุนขนส่ง (คาดว่าจะแล้วเสร็จในปี 2570) การเพิ่มประสิทธิภาพการผลิต: ติดตั้งเครื่องจักรใหม่ที่จัดซื้อไว้ (เครื่อง Pre-shredder และเครื่อง Screw Compactor) ในช่วงไตรมาส 1/2569 เพื่อช่วยจัดเตรียมวัตถุดิบและรีดน้ำออกจากผลิตภัณฑ์ การรักษามาตรฐาน: มุ่งเน้นการผลิตในระดับมาตรฐาน (Normal Operation) และควบคุมคุณภาพสินค้าอย่างเข้มงวดเพื่อสร้างความเชื่อมั่นแก่ลูกค้ากลุ่มโรงปูนและโรงไฟฟ้า
แผนการบริหารจัดการองค์กร	<ul style="list-style-type: none"> การจัดการผลขาดทุน: มีแผนการล้างผลขาดทุนสะสมโดยใช้ข้อมูลของงบการเงินงวดไตรมาส 1 ปี 2569 เพื่อเตรียมความพร้อมในการกลับเข้ามาซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ฯ โครงสร้างผู้บริหาร: กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่ถูกกล่าวโทษมีเจตนาลดสัดส่วนการถือหุ้นและจะไม่เข้ามามีส่วนร่วมในการบริหารจัดการบริษัทฯ

4.8 โครงการที่บริษัทฯ ทำสัญญาและจะดำเนินการในปี 2569 (ข้อมูล ณ 31 มีนาคม 2569)

ณ 31 มีนาคม 2569 บริษัทฯ มีโครงการที่ลงนามในสัญญาแล้วจำนวน 1 โครงการ ได้แก่ จัดซื้อรถสนับสนุนภารกิจขนลำเลียงอเนกประสงค์ จำนวน 6 คัน ให้แก่กรมป้องกันและบรรเทาสาธารณภัย มูลค่า 22.06 ล้านบาท และมีโครงการที่บริษัทฯ ขณะการประกวดราคาและอยู่ระหว่างขั้นตอนลงนามในสัญญาอีก 1 โครงการ มูลค่า 32.94 ล้านบาท

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป

1) ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

ชื่อบริษัท	:	บริษัท เวล แมเนจเม้นท์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
ชื่อย่อหลักทรัพย์	:	WELL เดิม “SSS”
ตลาดหลักทรัพย์ที่จดทะเบียน	:	mai
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	เลขที่ 21/2 โครงการมินท์ทาวเวอร์ ชั้น 3 ซอยห้วยหมาก 19 ถนนห้วยหมาก แขวง ห้วยหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร 10240
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	:	ธุรกิจผลิตและขายเชื้อเพลิงแข็งจากสิ่งปฏิกูล ธุรกิจประกอบรถเพื่อขายและให้เช่าธุรกิจ ให้บริการงานทางด้าน IT Solutions
เลขทะเบียนบริษัท	:	0107548000242
หมายเลขติดต่อ	:	โทรศัพท์ 0-2121-7819
เว็บไซต์	:	www.wellmanagement.co.th
ทุนจดทะเบียน	:	662,392,472.70 บาท แบ่งออกเป็นหุ้นสามัญ 946,274,961 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.70 บาท
ทุนเรียกชำระแล้ว	:	653,609,089.00 บาท
จำนวนหุ้นสามัญชำระแล้ว	:	933,727,270 หุ้น
มูลค่าที่ตราไว้	:	0.70 บาท
รอบระยะเวลาบัญชี	:	1 มกราคม - 31 ธันวาคม
หมายเหตุ	:	เดิมชื่อ “บริษัท สตาร์ สิทธิ โสลูชั่น จำกัด (มหาชน) เดิมชื่อ “บริษัท สตาร์ ยูนิเวอร์แซล เน็ตเวิร์ค จำกัด (มหาชน) เดิมชื่อ “บริษัท สตาร์ ซานิทารีแวย์ จำกัด (มหาชน)”

ข้อมูลทั่วไปของบริษัทย่อย

(1) ชื่อบริษัท : บริษัท เวล เทค อินโนเวชั่น จำกัด

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	21/2 อาคารมินท์ ทาวเวอร์ หัวหมาก ห้องเลขที่ 301,302,303,305 ชั้นที่ 3 ถนนหัวหมาก แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร
ประเภทธุรกิจ	:	ให้บริการงานทางด้าน IT Solution
หมายเลขติดต่อ	:	โทรศัพท์ 0-2121-7819
ทุนจดทะเบียน	:	10,000,000 บาท
ทุนที่เรียกชำระแล้ว	:	10,000,000 บาท
สัดส่วนการถือหุ้น	:	100%
สถานะที่เกี่ยวข้องกัน	:	บริษัทย่อย
หมายเหตุ	:	เดิมชื่อ บริษัท สตาร์ เทค โซลูชั่น จำกัด เดิมชื่อ บริษัท สตาร์ เกมส์ จำกัด

(2) ชื่อบริษัท : บริษัท อีสเทิร์น กรีน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	21/2 อาคารมินท์ ทาวเวอร์ หัวหมาก ห้องเลขที่ 301,302,303,305 ชั้นที่ 3 ถนนหัวหมาก แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร
ประเภทธุรกิจ	:	ผลิตเชื้อเพลิงแข็งจากสิ่งปฏิกูลหรือสิ่งที่ไม่ใช้แล้ว
หมายเลขติดต่อ	:	โทรศัพท์ 0-2121-7819
ทุนจดทะเบียน	:	100,000,000 บาท
ทุนที่เรียกชำระแล้ว	:	100,000,000 บาท
สัดส่วนการถือหุ้น	:	100%
สถานะที่เกี่ยวข้องกัน	:	บริษัทย่อย

(3) ชื่อบริษัท : บริษัท เวล เมต โซลูชั่น จำกัด

ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	21/2 อาคารมินท์ ทาวเวอร์ หัวหมาก ห้องเลขที่ 301, 302, 303, 305 ชั้นที่ 3 ถนนหัวหมาก แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร
ประเภทธุรกิจ	:	(หยุดการประกอบธุรกิจ)
หมายเลขติดต่อ	:	โทรศัพท์ 0-2121-7819
ทุนจดทะเบียน	:	10,500,000 บาท
ทุนที่เรียกชำระแล้ว	:	10,500,000 บาท
สัดส่วนการถือหุ้น	:	100%
สถานะที่เกี่ยวข้องกัน	:	บริษัทย่อย
หมายเหตุ	:	เดิมชื่อ “บริษัท สตาร์ เมต โซลูชั่น จำกัด” เดิมชื่อ บริษัท สตาร์ มีเดีย กรุ๊ป จำกัด

3) **ผู้สอบบัญชี : บริษัท แกรนท์ ธอนตัน จำกัด**

:	1) นางสาวเกษณี สระทองพูล	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 9262
:	2) นางสาวศรัญญา อัครมหาพาณิชย์	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 9919
:	3) นายไพศาล บุญศิริสุขพงษ์	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขที่ 5216
:	ชั้น 11 อาคาร Capital Tower All Seasons Place เลขที่ 87/1 ถนนวิฑูย แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพมหานคร 10330	
:	โทรศัพท์ / โทรสาร: 0-2205-8222	
:	http://www.grantthornton.co.th/	

ชื่อและสถานที่ตั้งของบุคคลอ้างอิงอื่นๆ

นายทะเบียนหลักทรัพย์ : บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

ที่ตั้งสำนักงาน	:	เลขที่ 93 ถนนรัชดาภิเษก แขวงดินแดง เขตดินแดง กรุงเทพฯ 10400
หมายเลขติดต่อ	:	0-2009-9000 โทรสาร: 0-2009-9991
เว็บไซต์	:	http://www.set.or.th/tsd
อีเมลล์	:	SETContactCenter@set.or.th

5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

5.2.1 ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี หัวหน้างานตรวจสอบภายใน และเลขานุการบริษัท

ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

บริษัทฯ มอบหมายให้ นายสุรชัย ล้ำเลิศธรรม ประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานการเงิน เป็นผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชีของบริษัทฯ มีคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งดังปรากฏในเอกสารแนบ 1

เลขานุการบริษัทและนักลงทุนสัมพันธ์

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2563 มีมติแต่งตั้งนางสาวศุภนิช เลิศวรญาณ ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัท ทำหน้าที่นักลงทุนสัมพันธ์ติดต่อสื่อสารกับผู้ลงทุน ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์ ผู้สื่อข่าว และหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง (หมายเลขติดต่อ 02-121-7819) โดยมีคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัทฯ ดังปรากฏในเอกสารแนบ 1

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน

บริษัทฯ มอบหมายให้ นายสายชล หอมกลิ่น เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในอาวุโส รับผิดชอบตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ มีคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ดังปรากฏในเอกสารแนบ 3

5.2.2 การจ่ายค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

ในปี 2568 บริษัทฯ แต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัท แกรนท์ ธอนตัน จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ โดยกำหนดค่าสอบบัญชีประจำปี 2568 จำนวน 4.03 ล้านบาท ทั้งนี้ ในปี 2568 บริษัทฯ จ่ายค่าตอบแทนให้แก่ผู้สอบบัญชีรวมเป็นจำนวนเงินทั้งสิ้น 4.14 ล้านบาท โดยแบ่งเป็นค่าสอบบัญชี 4.03 ล้านบาท และค่าใช้จ่ายอื่นๆ 0.11 ล้านบาท

5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายที่อาจส่งผลกระทบต่อสินทรัพย์ของบริษัทที่มีจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้น

5.4 สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ

ธนาคารกสิกรไทย สาขา ปาร์ค เวนเซอร์ จำกัด (มหาชน)



WELL MANAGEMENT
CORPORATION
PUBLIC COMPANY LIMITED

ส่วนที่ 2

การกำกับดูแลกิจการ



WELL MANAGEMENT
CORPORATION
PUBLIC COMPANY LIMITED

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติที่ดีในการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญในการกำกับดูแลกิจการที่ดี ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัทฯ ภายใต้กลยุทธ์ นโยบายดำเนินงาน การประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรมและเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง มีการติดตาม การประเมินผล และการรายงานผลการดำเนินงานที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ รวมถึงเคารพสิทธิและความรับผิดชอบที่มีต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย คำนึงถึงประโยชน์ สังคมและสิ่งแวดล้อมเพื่อให้บริษัทฯ สามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างยั่งยืน

ตลอดการดำเนินงานที่ผ่านมาคณะกรรมการบริษัท ได้คำนึงถึงความสำคัญของหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance Code: CG Code) 2560 โดยกำหนดเป็นนโยบายเพื่อให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ มีการกำกับดูแลกิจการที่โปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ และเพิ่มความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ลงทุน บริษัทฯ จะเปิดเผยข้อมูลให้กับสาธารณะและผู้ถือหุ้นอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้บริษัทฯ ยังได้ให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุม และตรวจสอบภายใน ส่วนการบริหารความเสี่ยง บริษัทฯ พยายามควบคุมและบริหารความเสี่ยงอย่างใกล้ชิด และคำนึงถึงเรื่องจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ โดยดำรงไว้ซึ่งความเป็นธรรมต่อคู่ค้า ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกๆ กลุ่ม ออกเป็น 5 หมวดดังนี้

หมวดที่ 1: สิทธิของผู้ถือหุ้น (Rights of Shareholders)

หมวดที่ 2: การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม (Equitable Treatment of Shareholders)

หมวดที่ 3: บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (Roles of Stakeholders)

หมวดที่ 4: การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

หมวดที่ 5: ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท (Board Responsibilities)

บริษัทฯ ได้ทบทวนนโยบายในการกำกับดูแลกิจการที่ดีทุกปี สำหรับปี 2568 คณะกรรมการได้พิจารณาและทบทวนหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี สำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 หรือ CG Code: 2017 ซึ่งประกอบด้วยหลักปฏิบัติหลักและย่อยจำนวน 8 ข้อ และนำไปปรับใช้ตามบริบททางธุรกิจของบริษัทแล้ว

หมวดที่ 1: สิทธิของผู้ถือหุ้น (Rights of Shareholders)

บริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญในสิทธิขั้นพื้นฐานต่างๆ ของผู้ถือหุ้น ได้แก่ สิทธิการซื้อขายหรือโอนหุ้น สิทธิในการที่จะได้รับส่วนแบ่งกำไรของกิจการ สิทธิในการได้รับข้อมูลข่าวสารของกิจการอย่างเพียงพอ และสิทธิในการเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ แต่งตั้งผู้สอบบัญชี และเรื่องที่มีผลกระทบต่อการทำงานของกิจการ เช่น การจัดสรรเงินปันผล การกำหนดหรือการแก้ไขข้อบังคับและหนังสือบริคณห์สนธิและข้อบังคับ การลดทุนหรือเพิ่มทุน เป็นต้น และให้ความสำคัญกับสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกๆ คนอย่างเท่าเทียมกันโดยไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือการรอนสิทธิของผู้ถือหุ้น รวมถึงได้อำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นในการใช้สิทธิต่างๆ และได้กำหนดแนวทางปฏิบัติเพื่อสร้างความมั่นใจว่าผู้ถือหุ้นจะได้รับการคุ้มครองสิทธิขั้นพื้นฐาน ดังนี้

- 1) บริษัทฯ จะแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทุกคนทราบถึงความคืบหน้าการดำเนินงานของบริษัทฯ อย่างสม่ำเสมอ โดยการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบส่งข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- 2) การจัดประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ จะเลือกใช้ และจัดเตรียมสถานที่ที่ผู้ถือหุ้นสามารถเดินทางไปได้สะดวก ในที่ประชุมเปิดโอกาสให้ซักถาม ตอบคำถาม บันทึกข้อซักถาม การอำนวยความสะดวกเรื่องการมอบฉันทะ เลือกกำหนดวันและเวลาประชุมที่เหมาะสม รวมถึงการประชุมผู้ถือหุ้นผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์นับตั้งแต่พบการระบาดของโรคติดเชื้อไวรัสโคโรนา หรือ Covid-19 (Nineteen) เป็นต้น มา บริษัทฯ ได้เลือกใช้ผู้ให้บริการที่สอดคล้องตามข้อกำหนดของสำนักงานพัฒนาธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ (องค์การ

มหาชน) หรือ สฟอ. เป็นผู้ดำเนินการนับคะแนนในการประชุมผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ในครั้งนี้เพื่อช่วยอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้น

- 3) บริษัทฯ จัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมทั้งข้อมูลประกอบการประชุมตามวาระต่างๆ อย่างเพียงพอสำหรับการพิจารณาทั้งฉบับภาษาไทย และ/หรือภาษาอังกฤษให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าก่อนวันประชุมไม่น้อยกว่า 7 วัน หรือ 14 วัน ซึ่งเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ และ/หรือ ตามที่กฎหมายกำหนด และกำหนดให้มีความเห็นของคณะกรรมการประกอบในการพิจารณาลงมติของผู้ถือหุ้นในทุกๆ วาระการประชุม รวมถึงกำหนดให้มีความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบประกอบในวาระสำคัญๆ หรือตามที่กฎหมายกำหนด
- 4) ก่อนเริ่มการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ได้ถือปฏิบัติให้มีการแถลงแก่ผู้ถือหุ้นให้ทราบถึงสิทธิตามข้อบังคับของบริษัทฯ การดำเนินการประชุม วิธีการใช้สิทธิลงคะแนน และสิทธิในการแสดงความคิดเห็นรวมทั้งการตั้งคำถามใดๆ ต่อที่ประชุมตามระเบียบวาระการประชุม โดยประธานที่ประชุม กรรมการ และกรรมการที่ดำรงตำแหน่งเฉพาะเรื่องต่างๆ ได้เข้าร่วมประชุมเพื่อให้ข้อมูล และตอบข้อซักถามต่างๆ ทั้งนี้ ประธานกรรมการหรือประธานที่ประชุมจะจัดสรรเวลาให้เหมาะสม โดยจะกำหนดเวลาในการประชุมให้ผู้ถือหุ้นได้มีโอกาสสอบถามหรือแสดงความคิดเห็น และข้อเสนอแนะต่างๆ ได้อย่างเต็มที่
- 5) หลังเสร็จสิ้นการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ จะแจ้งมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยทันทีก่อนตลาดหลักทรัพย์ฯ เปิดทำการซื้อขายหลักทรัพย์ในวันทำการถัดไป และบริษัทฯ จะมีการบันทึกการประชุมผู้ถือหุ้นทุกครั้ง โดยมีเนื้อหาการประชุมที่ถูกต้องครบถ้วน รวมถึงรายละเอียดของกรรมการที่เข้าร่วมประชุม การแจ้งคะแนนนับทุกๆ วาระรวมถึงข้อซักถาม หรือข้อคิดเห็นที่สำคัญ เป็นต้น เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้ โดยจะจัดส่งไปยังตลาดหลักทรัพย์ฯ ภายใน 14 วันนับจากวันที่ประชุมผู้ถือหุ้น

ในปี 2568 บริษัทฯ ได้จัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 ในวันที่ 29 เมษายน 2568 ซึ่งเป็นการประชุมออนไลน์ผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์โดยถ่ายทอดสด ณ ห้องประชุมสนมสุทธิพิทักษ์ อาคาร 4 ชั้น 1 มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิตย์เลขที่ 110/1-4 ถนนประชาชื่น แขวงทุ่งสองห้อง เขตหลักสี่ กรุงเทพมหานคร 10210 และจัดการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2568 ในวันที่ 16 ธันวาคม 2568 เป็นการประชุมออนไลน์ผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์โดยถ่ายทอดสด ณ ห้องประชุมสัจจา เกตุทต 1 อาคารอภิศรบดี มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิตย์ เลขที่ 110/1-4 ถนนประชาชื่น แขวงทุ่งสองห้อง เขตหลักสี่ กรุงเทพมหานคร 10210 โดยผู้ถือหุ้นสามารถส่งคำถามล่วงหน้าสำหรับการประชุมผู้ถือหุ้น ในกรณีที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ บริษัทฯ ได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นสามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลใดๆ เข้าร่วมประชุมแทนตนได้โดยแจ้งล่วงหน้า

บริษัทฯ ได้มีแนวทางในการปฏิบัติ ดังนี้

1. การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2568

1.1 ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น

- การเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระการประชุมเพื่อพิจารณาบรรจุเป็นวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2568 และเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเป็นการล่วงหน้าผ่านหน้าเว็บไซต์ของบริษัทฯ ทั้งนี้ ไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอเพิ่มวาระการประชุม หรือคำถามล่วงหน้า หรือเสนอชื่อบุคคลเพื่อพิจารณาเข้าได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการแต่อย่างใด

- วาระการประชุมและการส่งหนังสือบอกกล่าวนัดประชุม

บริษัทฯ ได้แจ้งมติกำหนดวาระการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งภาษาไทย และภาษาอังกฤษ ผ่านทางช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตั้งแต่วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2568 เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 30 วันก่อนวันประชุม โดยส่งหนังสือบอกกล่าวนัดประชุมล่วงหน้าก่อนการประชุมไม่น้อยกว่า 30 วัน อีกทั้งได้ลงประกาศโฆษณาในหนังสือพิมพ์ เป็นเวลาติดต่อกัน 3 วันก่อนวัน

ประชุม ตั้งแต่วันที่ 1 - 3 เมษายน 2568 รวมทั้งได้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 พร้อมทั้งเอกสารประกอบการประชุม บนเว็บไซต์ของบริษัทที่ www.wellmanagement.co.th ตั้งแต่วันที่ 24 มีนาคม 2568 ซึ่งมีทั้งข้อเท็จจริงและเหตุผล รวมทั้งความเห็นของคณะกรรมการบริษัทในทุกวาระ พร้อมเอกสารข้อมูลประกอบการประชุม

2.2 วันประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ อำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น และออกเสียงอย่างเต็มที่ การลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมสามารถลงทะเบียนล่วงหน้าก่อนการประชุม 3 ชั่วโมง ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 นี้ บริษัทฯ ได้มอบหมายให้บริษัท โคนิวานซ์ จำกัด ซึ่งเป็นผู้ให้บริการที่สอดคล้องตามข้อกำหนดของสำนักงานพัฒนาธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ (องค์การมหาชน) หรือ สทพอ. เป็นผู้ดำเนินการนับคะแนนในการประชุมผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ในครั้งนี้เพื่อช่วยอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้น รวมทั้งให้สิทธิผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมภายหลังที่ได้เริ่มการประชุมไปแล้ว มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในวาระที่ยังไม่มีการพิจารณา และนับเป็นองค์ประชุมตั้งแต่วันที่ใช้สิทธิในการออกเสียง เป็นต้น ไป กรณีผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง สามารถมอบฉันทะให้บุคคลใดบุคคลหนึ่ง หรือกรรมการตรวจสอบ ซึ่งเป็นกรรมการอิสระของบริษัทฯ คนใดคนหนึ่งเข้าประชุมแทนเพื่อเป็นตัวแทนรักษาสิทธิของตนได้

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการประชุมผู้ถือหุ้น โดยถือเป็นหน้าที่ที่ต้องเข้าร่วมประชุม ซึ่งการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2568 มีกรรมการบริษัทเข้าร่วมประชุม 8 ท่าน ดังนี้

1) ผศ.ดร.พัทธนันท์	เพชรเชิดชู	ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ
2) ดร.เปรมวดี	ฟองศิริ	ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ
3) ผศ.ดร.ศิริเดช	คำสุพรหม	กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ / ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและการลงทุน
4) นายชวภาส	องค์มัทมงคล	กรรมการอิสระ
5) นายเกษมสันต์	วีระกุล	กรรมการอิสระ
6) นางสาวณัฐวี	อัจฉริยะสมบัติ	กรรมการ / กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดี
7) นางชลธิตา	โพธิสมภรณ์	กรรมการที่ไม่มีส่วนร่วมในการบริหาร /
8) นายประเทศ	ศรีชมภู	กรรมการที่ไม่มีส่วนร่วมในการบริหาร
9) นายสุธี	เหลื่องรัตนเจริญ	กรรมการบริหาร/ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

นอกจากนี้ที่ปรึกษากฎหมายจาก บริษัท เค.สมิธ แอนด์ พาร์ทเนอร์ส จำกัด ได้ทำหน้าที่เป็นสักขีพยานในการนับคะแนนได้เข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้นด้วย เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถซักถามในเรื่องที่เกี่ยวข้องได้

เมื่อถึงเวลาประชุม ผู้ดำเนินการประชุมได้แจ้งจำนวน/สัดส่วน ผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุม หลังจากนั้นประธานกรรมการบริษัทกล่าวเปิดประชุม และ ทำหน้าที่ประธานที่ประชุม โดยผู้ดำเนินการประชุมได้ชี้แจงกติกาทั้งหมด ขั้นตอนการออกเสียงลงมติ รวมถึงวิธีนับคะแนนเสียงของผู้ถือหุ้นที่ลงมติในแต่ละวาระ ในวาระการเลือกตั้งกรรมการ บริษัทฯจัดให้มีการเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล และได้ดำเนินการประชุมให้เป็นไปตามลำดับวาระการประชุม ไม่มีการเพิ่มวาระหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า จัดสรรเวลาให้เหมาะสมเพียงพอสำหรับการนำเสนอประเด็นต่างๆ ของแต่ละวาระ เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามและแสดงความคิดเห็นได้อย่างเต็มที่ในแต่ละวาระ ตอบข้อซักถามอย่างชัดเจน และตรงประเด็น มีการสรุปผลการลงมติจากการนับคะแนนเสียงทั้ง เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง เพื่อให้ผู้ถือหุ้นตรวจสอบได้

2.3 หลังวันประชุมผู้ถือหุ้น

เมื่อการประชุมแล้วเสร็จ บริษัทฯ ได้เผยแพร่ผลการลงคะแนนของแต่ละวาระในวันเดียวกัน โดยแจ้งผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ และภายใน 14 วันนับจากวันประชุมบริษัทฯ ได้จัดทำรายงานการประชุม โดยบันทึกประเด็นข้อซักถาม ข้อคิดเห็น และรายละเอียดต่างๆ ที่สำคัญไว้ในรายงานการประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้ ดังนี้

- วิธีการลงคะแนนและนับคะแนนซึ่งผู้ดำเนินการประชุมได้ชี้แจงให้ผู้ถือหุ้นทราบก่อนเริ่มการประชุมตามวาระ
- คะแนนเสียงของผู้ถือหุ้น โดยระบุอย่างชัดเจนว่าเห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง เป็นจำนวนเสียงและสัดส่วนเท่าใดในแต่ละวาระ
- รายชื่อพร้อมทั้งตำแหน่งของกรรมการและผู้บริหารระดับสูงที่เข้าร่วมประชุม
- สรุปสาระสำคัญของข้อซักถาม ข้อคิดเห็นที่สำคัญ และข้อเสนอแนะ ของผู้ถือหุ้น รวมทั้งคำชี้แจงของกรรมการและผู้บริหารที่ได้ตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้นในแต่ละวาระ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าประชุมได้รับทราบ

บริษัทฯ ได้ส่งรายงานการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 ผ่านระบบส่งข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ ภายในกรอบเวลาที่กำหนด 14 วันนับจากวันประชุม รวมทั้งได้เผยแพร่รายงานการประชุมฉบับภาษาไทยและภาษาอังกฤษของการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 และบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

หมวดที่ 2: การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียม (Equitable Treatment of Shareholders)

บริษัทฯ มีนโยบายในการปฏิบัติและคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม ผู้ถือหุ้นต่างชาติหรือผู้ถือหุ้นชาวไทย รวมถึงผู้บริหารที่เป็นผู้ถือหุ้น และผู้ถือหุ้นที่ไม่เป็นผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่และรายย่อย ผู้ถือหุ้นสถาบันต่างๆ และให้ความสำคัญกับสิทธิของผู้ถือหุ้นทุกคนอย่างเท่าเทียม โดยมีการกำหนดแนวทางปฏิบัติ ดังนี้

- 1) บริษัทฯ จะจัดส่งหนังสือมอบอำนาจโดยเสนอรายชื่อกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 2 คน ให้ผู้ถือหุ้นได้พิจารณาคัดเลือกเป็นผู้รับมอบอำนาจในการประชุมผู้ถือหุ้น และลงมติในวาระต่างๆ แทน ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นไม่สามารถเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นด้วยตนเองได้ เพื่อสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงมติในแต่ละวาระได้เอง
- 2) กรณีที่ผู้ถือหุ้นรายใดแจ้งความประสงค์มายังบริษัทฯ เพื่อขอเสนอให้เพิ่มวาระการประชุมผู้ถือหุ้นในเรื่องใดเรื่องหนึ่งไม่น้อยกว่า 15 วันทำการก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น และทางคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาแล้ว และมีความเห็นว่าวาระดังกล่าวเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ และผู้ถือหุ้น ทางบริษัทฯ มีนโยบายที่จะอำนวยความสะดวกในการนำเสนอวาระดังกล่าวเข้าที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยจะดำเนินการแจ้งเพิ่มวาระการประชุมให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านทางตลาดหลักทรัพย์ฯ
- 3) กรณีที่ผู้ถือหุ้นรายใดแจ้งความประสงค์มายังบริษัทฯ เพื่อขอเสนอรายชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทโดยได้แจ้งความประสงค์ผ่านมายังบริษัทฯ พร้อมจัดส่งข้อมูลประกอบการพิจารณาด้านคุณสมบัติ และหนังสือแสดงความยินยอมของบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อมาอย่างครบถ้วนล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 3 เดือนก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ มีนโยบายที่จะพิจารณาเสนอชื่อบุคคลดังกล่าวที่ผ่านการตรวจสอบคุณสมบัติกรรมการของบริษัทฯ ตามระเบียบกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อแต่งตั้ง เข้าดำรงตำแหน่งแทนกรรมการที่ครบกำหนดออกตามวาระในแต่ละปี และนำเสนอเข้าที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป
- 4) บริษัทฯ มีแนวทางในการป้องกันการรั่วไหลข้อมูลภายในของบริษัทฯ โดยกำหนดในคู่มือการปฏิบัติงานของพนักงานในหัวข้อจริยธรรม ซึ่งได้มีการเผยแพร่ให้พนักงานทุกคนทราบ
- 5) บริษัทฯ มีนโยบายและวิธีการป้องกันมิให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ใช้ประโยชน์จากข้อมูลสำคัญอันมีผลต่อการลงทุน โดยบริษัทฯ จะแจ้งมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ทุกครั้ง ไปยังตลาดหลักทรัพย์ฯ ทันทีก่อนตลาดหลักทรัพย์ฯ เปิดทำการซื้อขายหลักทรัพย์รอบถัดไป กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ จึงไม่มีโอกาสใช้ข้อมูลภายในเพื่อประโยชน์ของตนเอง อีกทั้ง

กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ จะต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ทุกครั้งที่มีการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ภายใน 3 วันทำการต่อสำนักงาน ก.ล.ต.

- 6) กำหนดหน้าที่ของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ในการงดซื้อ ขาย และโอนหลักทรัพย์ก่อนการประกาศแจ้งข่าวงบการเงินอย่างน้อย 1 เดือน และหลังประกาศอย่างน้อย 3 วัน รวมถึงการรายงานการถือหลักทรัพย์ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกครั้งที่ไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- 7) กำหนดหน้าที่ของกรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ ต้องแจ้งต่อคณะกรรมการบริษัท เกี่ยวกับกับการซื้อ ขายหลักทรัพย์ของบริษัทอย่างน้อย 1 วันล่วงหน้าก่อนทำการซื้อขาย

โดยในปี 2568 บริษัทได้ดำเนินการในเรื่องต่างๆ โดยคำนึงถึงการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน ดังนี้

(1) การประชุมผู้ถือหุ้น

- เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทุกคนมีส่วนร่วมในการพิจารณา และออกเสียงในกิจการต่างๆ ของบริษัทตามระเบียบวาระการประชุมสำหรับผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ สามารถมอบฉันทะให้บุคคลใดบุคคลหนึ่ง หรือประธานกรรมการตรวจสอบซึ่งเป็นกรรมการอิสระของบริษัทฯ เข้าร่วมประชุมแทน เพื่อรักษาสิทธิของตน โดยบริษัทได้ให้ ชื่อ ที่อยู่ และการมีส่วนร่วมได้เสียในวาระการประชุมของกรรมการอิสระเพื่อประกอบกรมอบฉันทะไว้ในหนังสือบอกกล่าวนัดประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้ข้อมูลดังกล่าว ในกรณีที่เหมาะสมจะเลือกกรรมการอิสระเป็นผู้รับมอบฉันทะ โดยใช้หนังสือมอบฉันทะแบบ ข. ที่บริษัทแนบไปพร้อมหนังสือบอกกล่าวนัดประชุม เพื่อสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะที่สามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้
- บริษัทจัดให้มีอาคารแสดมภ์ เพื่ออำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะ โดยไม่คิดค่าใช้จ่าย
- การกำหนดสิทธิการออกเสียงในที่ประชุม เป็นไปตามจำนวนหุ้นที่ผู้ถือหุ้นถืออยู่ โดยหนึ่งหุ้นมีสิทธิเท่ากับหนึ่งเสียง
- บริษัทดำเนินการประชุมตามระเบียบวาระการประชุม ไม่เพิ่มวาระการประชุม หรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า
- การใช้ระบบนับคะแนนในแต่ละวาระของการประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อความถูกต้องและแม่นยำในการนับคะแนน
- การลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระกระทำโดยเปิดเผย ผ่านระบบการประชุมให้ผู้ถือหุ้นทุกวาระ ประกอบด้วยผู้เห็นด้วย ผู้ที่ไม่เห็นด้วย และ/หรือ งดออกเสียง โดยมีผู้สอบบัญชีและที่ปรึกษากฎหมาย เป็นสักขีพยานในการนับคะแนน

(2) การดูแลการใช้ข้อมูลภายใน

สำหรับการดูแลเรื่องการนำข้อมูลภายในของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตนของผู้บริหาร บริษัทฯ มีนโยบายที่ค่อนข้างเข้มงวดในการเปิดเผยข้อมูลทางด้านแผนงานบริษัทฯ รวมถึงข้อมูลทางการเงิน เนื่องด้วยบริษัทฯ ยึดมั่นในกฎระเบียบ และข้อปฏิบัติที่อยู่ภายใต้การควบคุมดูแลของตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยเคร่งครัดซึ่งบุคลากรของบริษัทฯ ไม่สามารถนำข้อมูลภายในไปเปิดเผยต่อบุคคลภายนอกได้ นอกจากได้รับการอนุมัติเป็นลายลักษณ์อักษรของบริษัทฯ อย่างเคร่งครัด

รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์บริษัทฯ ของกรรมการและผู้บริหาร กรรมการ ผู้บริหาร และผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ หน้าที่ต้องเปิดเผยรายงานการถือหลักทรัพย์ของตนและของคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ซึ่งถือหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เมื่อใดก็ตามที่บุคคลดังกล่าวมีการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ ก็จะต้องรายงานตามแบบ 59-2 ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ภายใน 3 วันทำการนับแต่วันที่มีการซื้อ ขาย โอนหรือรับโอนหลักทรัพย์ และภายใน 30 วัน นับตั้งแต่วันที่ได้รับการเลือกตั้งให้เป็นกรรมการและผู้บริหาร บริษัทฯ มีการกำกับดูแลกิจการในการแจ้งการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ โดย

มอบหมายให้เลขานุการบริษัท ทำหน้าที่แจ้งให้กรรมการและผู้บริหาร ผ่านทางช่องทางสื่ออิเล็กทรอนิกส์ล่วงหน้า 7 วัน เพื่อให้กรรมการและผู้บริหารได้รับทราบข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญเรื่องไม่ซื้อ หรือขายหุ้นของบริษัทฯ ในช่วงระยะเวลา 1 เดือนก่อนการเปิดเผยงบการเงิน

หมวดที่ 3: บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย (Roles of Stakeholders)

บริษัทฯ เคารพในสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย และได้กำหนดเป็นแนวปฏิบัติไว้ในจรรยาบรรณของบริษัทฯ เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าสิทธิตามกฎหมายใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับผู้มีส่วนได้เสีย ไม่ว่าจะเป็น ผู้ถือหุ้น พนักงาน ผู้บริหาร ลูกค้า กิจการคู่ค้า ตลอดจนสังคมจะได้รับการดูแล นอกจากนี้บริษัทฯ ยังได้เสริมสร้างความร่วมมือกับผู้มีส่วนได้เสียในกลุ่มต่างๆ เพื่อให้สามารถดำเนินกิจการต่อไปได้ด้วยดี มีความมั่นคงโดยตอบสนองผลประโยชน์ที่เป็นธรรมแก่ทุกฝ่าย เพื่อสร้างความสำเร็จในระยะยาว โดยบริษัทฯ มีแนวทางการปฏิบัติในเรื่องดังกล่าว ดังนี้

- 1) ปฏิบัติกับพนักงานอย่างเท่าเทียมเป็นธรรม และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสม
- 2) การซื้อสินค้าและบริการจากคู่ค้าเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้า รวมถึงปฏิบัติตามคู่ค้าตามสัญญาที่ตกลงกัน
- 3) เอาใจใส่และรับผิดชอบต่อลูกค้า มีความรับผิดชอบต่อลูกค้าในด้านคุณภาพสินค้า และการให้บริการ
- 4) ปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้ยืมเงินตามข้อตกลงกับเจ้าหนี้ที่ให้การสนับสนุนเงินกู้ยืมแก่บริษัทฯ
- 5) ประพฤติตามกรอบกติกาการแข่งขันที่ดี หลีกเลี่ยงวิธีการที่ไม่สุจริต เพื่อทำลายคู่แข่งทางการค้า
- 6) มีความรับผิดชอบต่อสภาพแวดล้อมของชุมชนและสังคม รวมทั้งให้การสนับสนุนกิจกรรมในชุมชนเพื่อเกื้อกูลสังคมในวาระและโอกาสที่เหมาะสม

การรับเรื่องร้องเรียน

บริษัทฯ มีนโยบาย การรับเรื่องร้องเรียน สำหรับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยบริษัทฯ ได้จัดให้มีช่องทางแจ้งเรื่องร้องเรียนสำหรับผู้มีส่วนได้เสียภายใน และภายนอกบริษัท มีการตรวจสอบตามขั้น ตอน และบันทึกการสอบสวนไว้เป็นลายลักษณ์อักษรและส่งให้หน่วยงานตรวจสอบภายใน เพื่อรายงานต่อกรรมการตรวจสอบอิสระของบริษัทฯ พิจารณาดำเนินการ โดยมีนโยบายการรักษาความลับของผู้ร้องเรียน ไม่เปิดเผยชื่อผู้แจ้งเบาะแส รวมทั้ง ดำเนินการจัดเก็บข้อมูลการร้องเรียนเป็นความลับ เพื่อคุ้มครองผลกระทบที่เกิดขึ้นกับผู้แจ้งร้องเรียนดังกล่าว และคณะกรรมการตรวจสอบ รายงานผลต่อคณะกรรมการบริษัทต่อไป โดยบริษัทฯ มีกระบวนการสอบสวนหากพบว่า มีการละเมิดจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ และหากพบว่าบุคลากร คู่ค้า หรือลูกค้าของบริษัทฯ ละเมิดข้อกำหนดด้านการป้องกันการทุจริตคอร์ปชั่น บริษัทฯ จะไม่มีการผ่อนผันใดๆ

ช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน

กล่องรับเรื่องร้องเรียน บริษัทฯ ได้ตั้งไว้ในสถานที่เปิดเผยสะดวกต่อการยื่นคำร้องเรียน ที่สำนักงานใหญ่ของบริษัทฯ หรือแจ้งเบาะแสผ่านทางจดหมายหรือจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ โดยส่งมาที่

ประธานกรรมการ หรือประธานกรรมการตรวจสอบ

บริษัท เวล แมเนจเม้นท์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

21/2 โครงการมินท์ทาวเวอร์ ชั้น 3 ซอยห้วยหมาก 19 ถนนห้วยหมาก แขวงห้วยหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร 10240

อีเมลล์ : pattanant.p@wellmanagement.co.th หรือ premvadee.f@wellmanagement.co.th

เว็บไซต์บริษัท : www.wellmanagement.co.th

โทรศัพท์ : 0-2121-7819

บริษัทฯ ได้ดำเนินการติดตามและรายงานการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียนและการส่งข้อความความคิดเห็น มาโดยตลอดทั้งนี้ ในปี 2568 ไม่มีเรื่องร้องเรียนใด ๆ ที่ส่งเข้ามาถึงบริษัทฯ

หมวดที่ 4: การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส (Disclosure and Transparency)

นอกเหนือไปจากการเปิดเผยรายงานทางการเงินหรือสารสนเทศอื่นๆ ต่อสาธารณะผ่านช่องทางต่างๆ ตามเงื่อนไขที่กฎหมายกำหนดอย่างเคร่งครัด ครบถ้วน และตรงเวลาแล้ว บริษัทฯ จะเปิดเผยข้อมูลต่อไปนี้เพื่อแสดงถึงความโปร่งใสในการดำเนินธุรกิจ คือ

- 1) เปิดเผยข้อมูลการปฏิบัติหน้าที่ในคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย เช่น จำนวนครั้งของการประชุมและจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละคนเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา
- 2) เปิดเผยวิธีการประเมิน และผลประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท
- 3) เปิดเผยนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนแก่กรรมการและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ รวมทั้งรูปแบบ หรือลักษณะของค่าตอบแทน
- 4) รายงานนโยบายการกำกับดูแลกิจการ และผลการปฏิบัติงานตามนโยบายทั้งนี้ ข้อมูลต่างๆ เหล่านี้นอกจากจะได้เปิดเผยสู่สาธารณะผ่านทางสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) หรือตลาดหลักทรัพย์ฯ แล้ว จะเปิดเผยผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ ด้วย

โครงสร้างผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ได้เปิดเผยโครงสร้างผู้ถือหุ้นและโครงสร้างกลุ่มบริษัทฯ ในรายงานประจำปี และในเว็บไซต์ของบริษัทฯ โดยโครงสร้างผู้ถือหุ้นได้แสดงรายชื่อและสัดส่วนการถือหุ้นของผู้ถือหุ้นรายใหญ่ และแสดงสัดส่วนของผู้ถือหุ้นน้อยไว้อย่างครบถ้วนชัดเจน และโครงสร้างกลุ่มบริษัทฯ ได้แสดงการถือหุ้นโดยผู้ถือหุ้นอื่นด้วย

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

คณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดนโยบายค่าตอบแทนกรรมการไว้อย่างชัดเจนและโปร่งใส โดยค่าตอบแทนอยู่ในระดับใกล้เคียงกับค่าเฉลี่ยค่าตอบแทนของบริษัทจดทะเบียนอื่นในอุตสาหกรรมเดียวกัน ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีของบริษัทฯ เป็นผู้อนุมัติค่าตอบแทนกรรมการ ค่าตอบแทนผู้บริหารได้กำหนดไว้ล่วงหน้าจากการจัดทำงบประมาณประจำปี ซึ่งเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ ตลอดจนลักษณะ ขอบเขตความรับผิดชอบและผลงาน เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ

การรายงานการมีส่วนได้เสียและการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการและผู้บริหาร

บริษัทฯ มีนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารรายงานการมีส่วนได้เสีย โดยจัดทำแบบรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการและพนักงานเป็นประจำทุกปี และทุกครั้งที่มีการเปลี่ยนแปลง (ถ้ามี) และให้เลขาธิการบริษัทนำ เสนอรายงานดังกล่าวต่อประธานคณะกรรมการตรวจสอบและประธานกรรมการ ส่วนการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ให้เป็นไปตามระเบียบข้อบังคับในการกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทฯ

ในปี 2568 กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ มีรายการได้มาและจำหน่ายหุ้นของบริษัทฯ ดังนี้

รายชื่อกรรมการและผู้บริหาร	ผู้ถือหลักทรัพย์	หลักทรัพย์	หลักทรัพย์ ที่ถือ ณ ต้นปี	หลักทรัพย์ ที่ได้มา (จำหน่าย)	หลักทรัพย์ ที่ถือ ณ สิ้นปี	
					จำนวน	ร้อยละ
1. ผศ.ดร.พัทธนันท์ เพชรเชิดชู ประธานกรรมการ กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ	ตนเอง คู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -
2. ดร.เปรมวดี ฟองศิริ กรรมการอิสระและประธานกรรมการตรวจสอบ	ตนเอง คู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -
3. ผศ.ดร.ศิริเดช คำสุพรหม กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ	ตนเอง คู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -
4. นายเกษมสันต์ วีระกุล กรรมการอิสระ	ตนเอง คู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -
5. นายชวภาส องค์กร์หมิงคล กรรมการอิสระ	ตนเอง คู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -
6. นายสุธี เหลืองรัตนเจริญ กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และรักษาการประธานเจ้าหน้าที่สายงาน ปฏิบัติการ	ตนเอง คู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	WELL - -	53,026,337 - -	- - -	53,026,337 - -	7.0 - -
7. นายประเทศ ศรีชมภู กรรมการที่ไม่มีส่วนร่วมในการบริหาร	ตนเอง คู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -
8. นางสาวชลธิดา โปธิสมภรณ์ กรรมการที่ไม่มีส่วนร่วมในการบริหาร	ตนเอง คู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	WELL - -	40,829,837 - -	- - -	40,829,837 - -	5.39 - -
9. นางสาวณัฐวิ อัจฉริยะสมบัติ ¹ กรรมการ	ตนเอง คู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	WELL - -	100,000 - -	- - -	100,000 - -	0.00 - -
10. นางสาวมณฑาทิพย์ จิตรากุล กรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่สายงานสนับสนุน	ตนเอง คู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -
11. นายสุรชัช ล้าเลิศธรรม ประธานเจ้าหน้าที่สายงานการเงินและบัญชี	ตนเอง คู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -
12. นายชาญ ตั้งกาญจนาวะกุล ประธานเจ้าหน้าที่สายงานพัฒนาธุรกิจ	ตนเอง คู่สมรส บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ	- - -	- - -	- - -	- - -	- - -
รวม		WELL	93,956,174	-	93,956,174	12.39

หมายเหตุ: ¹นางสาวณัฐวิ อัจฉริยะสมบัติ ลาออกจากการเป็นกรรมการ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2569 โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2569 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2569 ได้มีมติแต่งตั้งนายภาณุพล รัตนกาญจนภัทร เป็นกรรมการแทน

การให้ข้อมูลข่าวสารและการให้สัมภาษณ์ต่อสื่อมวลชนหรือต่อสาธารณชน

- 1) การเปิดเผยข้อมูลของบริษัทต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการ เกี่ยวกับการเปิดเผยสารสนเทศ และการปฏิบัติใด ๆ ของบริษัทจดทะเบียน รวมถึงกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด
- 2) บริษัทฯ กำหนดให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้มีอำนาจในการสัมภาษณ์ หรือตอบคำถามผู้ถือหุ้น นักลงทุน สื่อมวลชน และบุคคลภายนอก ผู้บริหารระดับสูงท่านอื่นอาจให้ข้อมูลได้ โดยได้รับมอบหมายจากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- 3) บริษัทฯ กำหนดให้ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์เป็นตัวแทนของบริษัทฯ ในการให้ข้อมูลข่าวสารที่เป็นประโยชน์แก่ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ ผู้จัดการกองทุน นักลงทุน และสถาบันการเงิน

ช่องทางในการสื่อสารข้อมูลกับสาธารณชน

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส และทั่วถึง โดยมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และเลขานุการบริษัททำหน้าที่ที่นักลงทุนสัมพันธ์ติดต่อสื่อสารกับผู้ลงทุน ผู้ถือหุ้น นักวิเคราะห์ ผู้สื่อข่าว และหน่วยงานอื่นที่เกี่ยวข้อง โดยนักลงทุนสามารถติดต่อสอบถามข้อมูลเกี่ยวกับบริษัทฯ ผ่านช่องทางดังนี้



ประธานกรรมการ / ประธานกรรมการตรวจสอบ
บริษัท เวล แมเนจเม้นท์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

21/2 โครงการมินท์ทาวเวอร์ ชั้น 3 ซอยหัวหมาก 19 ถนนหัวหมาก แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ
กรุงเทพมหานคร 10240



เบอร์โทรศัพท์ 02-121-7819 ต่อ เลขานุการบริษัท



ประธานกรรมการ pattanant.p@wellmanagement.co.th
ประธานกรรมการตรวจสอบ premvadee.f@wellmanagement.co.th



<http://www.wellmanagement.co.th>

งบการเงินและผู้สอบบัญชี

บริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้ว่าจ้างบริษัท แกรนท์ ธอนตัน จำกัด เป็นบริษัทผู้สอบบัญชีตั้งแต่ปี 2565 ทั้งนี้ บริษัทฯ มีนโยบายแต่งตั้งผู้สอบบัญชีที่เป็นอิสระ และมีคุณสมบัติที่เป็นที่ยอมรับ และได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) โดยงบการเงินปี 2568 ของบริษัทฯ ได้รับการรับรองโดยมีบทสรุปประเภทรายงานของผู้สอบบัญชีจากการตรวจสอบงบการเงิน คือ ไม่มีเงื่อนไขแต่มีวรรคเน้น อย่างไรก็ตาม บริษัทฯสามารถส่งงบการเงินประจำปี 2568 สิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 ภายในระยะเวลาที่กำหนด

หมวดที่ 5: ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท (Board Responsibilities)

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์จากหลากหลายอาชีพ ที่เป็นประโยชน์ในการดำเนินงานของคณะกรรมการ และมีความเป็นอิสระในการตัดสินใจเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวม คณะกรรมการได้มีส่วนร่วมในการกำหนด และ/หรือให้ความเห็นชอบ วิสัยทัศน์ ภารกิจ กลยุทธ์ เป้าหมาย แผนธุรกิจและงบประมาณของบริษัทฯ ตลอดจนกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามแผนธุรกิจและงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและ

ประสิทธิผลสูงสุดให้แก่กิจการ และความมั่นคงสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น รวมทั้งดูแลให้มีกระบวนการประเมินความเหมาะสมของการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน การบริหารความเสี่ยง การรายงานทางการเงิน และมีการติดตามผลการดำเนินการอย่างสม่ำเสมอ

ตามข้อบังคับของบริษัทฯ กำหนดให้มีกรรมการจำนวน 5 - 12 คน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 คณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 9 คน ประกอบด้วยกรรมการบริษัท ที่เป็นผู้บริหาร จำนวน 1 คน โดยมีกรรมการบริษัทที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร จำนวน 8 คน และมีกรรมการที่มีคุณสมบัติเป็นอิสระจำนวน 5 คน ของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงถือเป็นการถ่วงดุลของกรรมการที่เป็นผู้บริหารอย่างเหมาะสม นอกจากนี้บริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 คน มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปี และดำรงตำแหน่งไม่เกิน 3 วาระติดต่อกันนับจากวันที่ได้รับแต่งตั้ง โดยได้กำหนดขอบเขตและอำนาจในการดำเนินการของคณะกรรมการตรวจสอบไว้อย่างชัดเจนในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

(1) วิสัยทัศน์ พันธกิจ และนโยบายกำกับดูแลกิจการ

วิสัยทัศน์ พันธกิจ และค่านิยมบริษัท ตามที่คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาทบทวนฉบับปี 2567 - 2568 มีดังนี้

วิสัยทัศน์: เป็นบริษัทที่ยกระดับคุณภาพชีวิตและสังคมให้ดีขึ้น

พันธกิจ: เป็นบริษัทที่สร้างความสัมพันธ์อันดีกับผู้มีส่วนได้เสีย

เป็นบริษัทที่มีส่วนสนับสนุน ผลักดันและยกระดับคุณภาพชีวิตและสังคมให้ดีขึ้น

ค่านิยมบริษัท: พัฒนาตนเอง เป็นคนดี สร้างสรรค์ ติดตามดูแล ช่วยเหลือ เชื่อใจ ให้เกียรติ

รวมถึงการปรับปรุงแก้ไขนโยบายการกำกับดูแลกิจการและได้ทำการประชาสัมพันธ์ให้พนักงานภายในบริษัทรับทราบอย่างทั่วถึง ทั้งนี้ บริษัทฯ มีนโยบายทบทวนวิสัยทัศน์ และพันธกิจของบริษัทฯ ทุกปี

(2) โครงสร้างและคุณสมบัติของกรรมการ

กรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการ 9 คน ที่มีคุณสมบัติเหมาะสม และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชน มีความหลากหลายทางด้านทักษะวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน และไม่มีภารกิจขัดแย้ง บริษัทฯ มีการแยกตำแหน่งประธานกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหารออกจากกัน และโครงสร้างกรรมการประกอบด้วยกรรมการที่เป็นอิสระ 5 คน ของคณะกรรมการบริษัททั้งหมด ซึ่งทำให้เกิดการถ่วงดุลและการสอบทานการบริหารงาน

การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการต้องมีความโปร่งใส โดยผ่านการพิจารณาความเหมาะสมจากคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนและสรรหา ในแต่ละปีกรรมการจะต้องออกตามวาระไม่น้อยกว่าหนึ่งในสาม และบริษัทฯ มีนโยบายในการกำหนดให้กรรมการแต่ละคนไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนไม่เกินกว่า 5 บริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะต้องรายงานต่อคณะกรรมการในกรณีที่ไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่น

6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัทฯ ได้จัดทำและบังคับใช้จรรยาบรรณและจรรยาบรรณธุรกิจตั้งแต่วันที่ 15 พฤษภาคม 2568 เป็นต้นไป เพื่อเป็นแนวปฏิบัติในการบริหารจัดการสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และบุคลากรของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ยึดถือและปฏิบัติตามกรอบจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ พร้อมทั้งได้เผยแพร่จรรยาบรรณและจรรยาบรรณธุรกิจบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการในรอบปี 2568

ในปี 2568 บริษัทฯ ได้ดำเนินการปรับปรุงนโยบายและระบบการกำกับดูแลกิจการอย่างครอบคลุม ตั้งแต่การสอบทานระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อยตามกรอบ COSO ซึ่งบริษัทฯ ได้มีการติดตามและปรับปรุงประเด็นที่ตรวจพบอย่างต่อเนื่อง อาทิ การปรับปรุงการกำหนดอำนาจอนุมัติให้ครอบคลุมและมีการกระจายอำนาจที่เหมาะสม ปรับปรุงนโยบายบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุม IT Risk เพิ่มเติม จัดทำจรรยาบรรณและจรรยาบรรณทางธุรกิจ จัดทำนโยบายการทำรายการระหว่างกัน จัดทำกฎบัตรของ

คณะกรรมการบริษัทและบริษัทย่อย ปรับปรุงเว็บไซต์เพื่อเพิ่มช่องทางแจ้งเบาะแสการทุจริตและการละเมิดสิทธิมนุษยชนโดยให้กรรมการอิสระร่วมรับทราบข้อร้องเรียน และกำหนดเกณฑ์ประเมินผล (KPI) ให้ชัดเจนยิ่งขึ้น จนสามารถแก้ไขประเด็นด้านการควบคุมภายในที่ตรวจพบได้ทั้งหมดภายในปี 2568

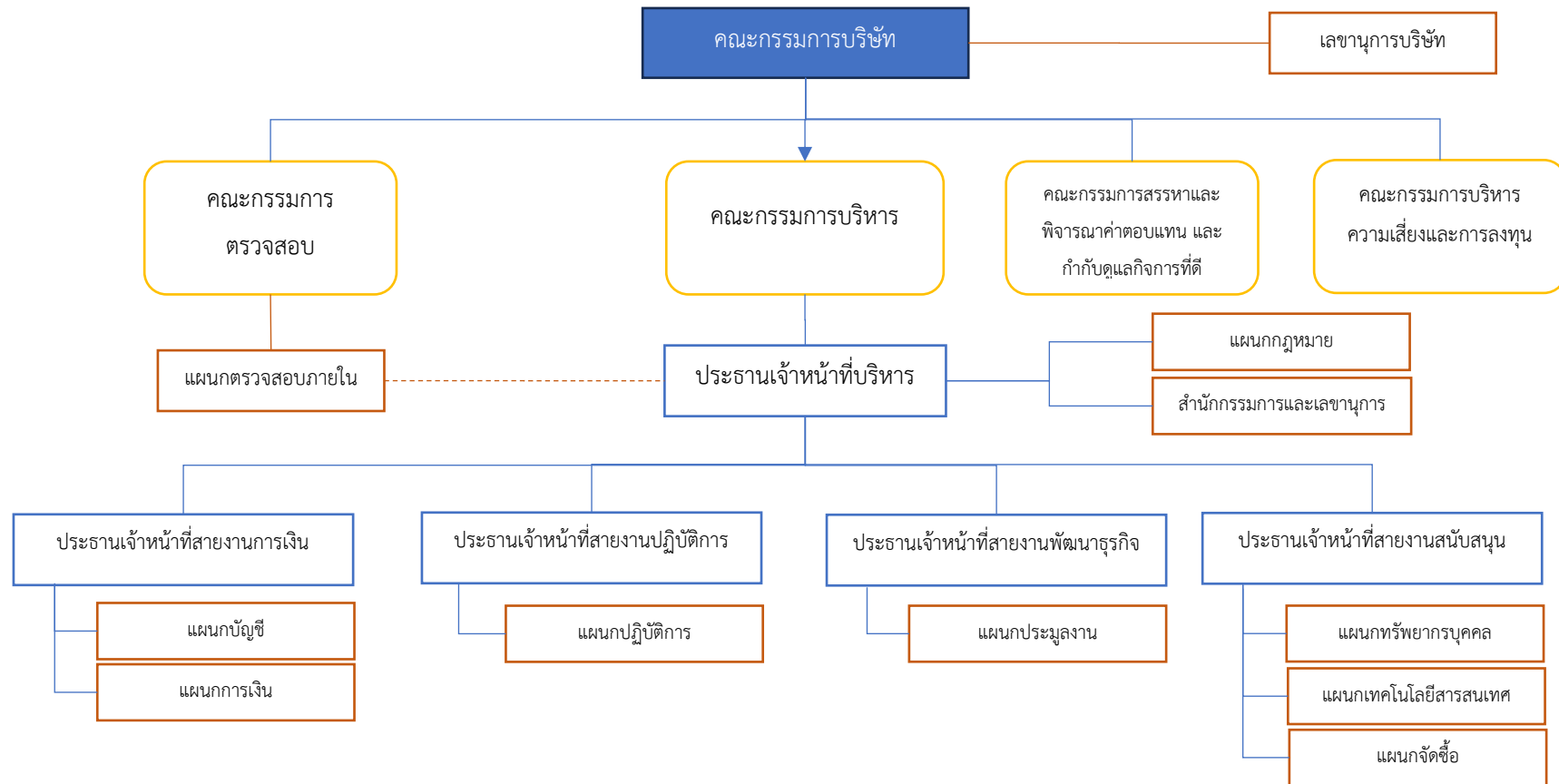
ในปี 2568 บริษัทฯ ได้มีการทบทวนและปรับปรุงนโยบายที่สำคัญ อาทิ นโยบายกำกับดูแลกิจการ นโยบายบริหารความเสี่ยง นโยบายด้านสิทธิมนุษยชน นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม นโยบายการทำรายการระหว่างกัน เป็นต้น อีกทั้งยังได้ประกาศใช้นโยบายจริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจ เพื่อยกระดับมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการให้สอดคล้องกับ CG Code 2560)



WELL MANAGEMENT
CORPORATION
PUBLIC COMPANY LIMITED

7. โครงสร้างการกำกับดูแล และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568



7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับกรรมการ

กรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการ 9 ท่าน ที่มีคุณสมบัติเหมาะสม และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชน มีความหลากหลายทางด้านทักษะวิชาชีพ ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน และไม่มีการจำกัดเรื่องเพศ บริษัทฯ มีการแยกตำแหน่งประธานกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหารออกจากกัน และโครงสร้างกรรมการประกอบด้วยกรรมการอิสระมีจำนวน 5 ท่าน คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 56 ของคณะกรรมการบริษัททั้งหมด ประกอบด้วย

1. ผศ.ดร.พัทธนันท์ เพชรเชิดชู	เพชรเชิดชู	กรรมการอิสระ
2. ดร.เปรมวดี พองศิริ	พองศิริ	กรรมการอิสระ
3. ผศ.ดร.ศิริเดช คำสุพรหม	คำสุพรหม	กรรมการอิสระ
4. นายชวภาส องค์มหัทธมล	องค์มหัทธมล	กรรมการอิสระ
5. นายเกษมสันต์ วีระกุล	วีระกุล	กรรมการอิสระ

ซึ่งทำให้เกิดการถ่วงดุลและการสอบทานการบริหารงาน การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการต้องมีความโปร่งใส โดยผ่านการพิจารณาความเหมาะสมจากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนฯ ในแต่ละปีกรรมการจะต้องออกตามวาระไม่น้อยกว่าหนึ่งในสาม และบริษัทฯ มีนโยบายในการกำหนดให้กรรมการแต่ละคนไปดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนไม่เกินกว่า 5 บริษัท

1. คณะกรรมการ

1) คณะกรรมการบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการจำนวน 9 ท่านดังนี้

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง
1.	ผศ.ดร.พัทธนันท์ เพชรเชิดชู ²	ประธานกรรมการ
2.	ดร.เปรมวดี พองศิริ ²	กรรมการ
3.	ผศ.ดร.ศิริเดช คำสุพรหม	กรรมการ
4.	นายเกษมสันต์ วีระกุล ²	กรรมการ
5.	นายชวภาส องค์มหัทธมล	กรรมการ
6.	นางสาวณัฐวี อัจฉริยะสมบัติ ¹	กรรมการ
7.	นายประเทศ ศรีขมภู	กรรมการ
8.	นายสุธี เหลืองรัตนเจริญ	กรรมการ
9.	นางชลธิดา โปธิสมภรณ์	กรรมการ

หมายเหตุ: ¹ นางสาวณัฐวี อัจฉริยะสมบัติ ลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัท กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนและกำกับดูแลกิจการที่ดี และกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม มีผลตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2569 โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2569 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2569 ได้มีมติแต่งตั้งนายภาณุพล รัตนกาญจนภัทร เป็นกรรมการบริษัท กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนและกำกับดูแลกิจการที่ดี และกรรมการผู้มีอำนาจลงนามแทนกรรมการที่ลาออก

² ผศ.ดร.พัทธนันท์ เพชรเชิดชู, ดร.เปรมวดี พองศิริ และนายเกษมสันต์ วีระกุล ได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 ให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอีกวาระหนึ่ง

โดยมีนางสาวศุภนิช เลิศสุวรรณ เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริษัท ทำหน้าที่ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการ บันทึกรายงานการประชุม และจัดเก็บเอกสารเกี่ยวกับการประชุมให้ถูกต้องครบถ้วน

หน้าที่ ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

1. กรรมการต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท
2. กรรมการมีหน้าที่กำหนดนโยบาย และทิศทางการดำเนินงานของบริษัท และกำกับควบคุมดูแล ให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้กิจการและมั่งคั่งสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น
3. กรรมการต้องเป็นบุคคลที่มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ
4. กรรมการต้องมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นโดยสม่ำเสมอ ดำเนินงานโดยรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น มีการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ลงทุนอย่างถูกต้อง ครบถ้วน มีมาตรฐานและโปร่งใส
5. กรรมการต้องมีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ และมีความสนใจในกิจการของบริษัทที่ตนเองเป็นกรรมการอย่างแท้จริง
6. มีความตั้งใจที่จะดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง

โดยข้อพึงปฏิบัติที่ดีของคณะกรรมการบริษัท มีดังนี้

1. จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ และต้องเป็นการประชุมเต็มคณะเมื่อต้องพิจารณาลงมติในเรื่องหรือรายการที่มีนัยสำคัญ รวมถึง รายการได้มาหรือจำหน่ายทรัพย์สินของบริษัทและบริษัทย่อยที่มีผลกระทบต่อบริษัท รายการซื้อหรือขายทรัพย์สินที่สำคัญ การขยายโครงการลงทุน การกำหนดระดับอำนาจดำเนินการ และการกำหนดนโยบายการบริหารทางการเงินและการบริหารความเสี่ยงของกิจการ
2. จัดส่งหนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัทและวาระการประชุมเป็นการล่วงหน้า 7 วันทำการ เพื่อให้กรรมการสามารถจัดเวลาเข้าร่วมประชุมได้ทุกครั้ง เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิประโยชน์ของบริษัท และจัดส่งเอกสารที่ใช้ประกอบการประชุมคณะกรรมการให้กรรมการโดยครบถ้วนพร้อมกับหนังสือนัดประชุม ทั้งนี้ เว้นแต่ในกรณีจำเป็นหรือเร่งด่วนที่ไม่อาจจัดส่งพร้อมกับหนังสือนัดประชุมได้
3. มีความเข้าใจอย่างชัดเจนถึงความมุ่งหมายและวัตถุประสงค์ ความสามารถและสมรรถภาพของบริษัท และอุทิศเวลาเพื่อเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทและรับรู้ถึงสิ่งที่คณะกรรมการและกรรมการแต่ละคนต้องกระทำในการปฏิบัติหน้าที่ของตน
4. ติดตามการดำเนินกิจการของบริษัทตลอดเวลา และรับรู้ถึงการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดในสัญญาที่เกี่ยวข้องของบริษัท และกำชับให้ฝ่ายจัดการบอกกล่าวเรื่องราวที่สำคัญของบริษัทเพื่อให้การดำเนินกิจการของบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
5. กรรมการทุกคนรวมถึงกรรมการอิสระมีสิทธิที่จะตรวจสอบเอกสารประกอบการประชุมกรรมการและเอกสารสำคัญอื่น ๆ และหากกรรมการอิสระมีข้อสงสัยใด ๆ กรรมการอื่น ๆ และฝ่ายจัดการของบริษัทต้องดำเนินการเพื่อตอบข้อสงสัยดังกล่าวอย่างรวดเร็วและครบถ้วนเท่าที่จะเป็นไปได้
6. จัดให้มีเลขานุการบริษัท (Company Secretary) เพื่อดูแลกิจกรรมต่าง ๆ ของคณะกรรมการ และดูแลให้คณะกรรมการและบริษัทปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องต่าง ๆ และจัดทำรายงานการประชุมของคณะกรรมการและของผู้ถือหุ้นให้ครบถ้วนสมบูรณ์ภายในกำหนดเวลาของกฎหมาย โดยเลขานุการบริษัท (Company Secretary) และกรรมการมีสิทธิที่จะตรวจสอบรายงานการประชุมดังกล่าวได้ในเวลาทำการเมื่อได้บอกกล่าวล่วงหน้าด้วยเวลาอันสมควร

7. กรรมการและกรรมการบริหารต้องขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นและเปิดเผยในรายงานประจำปีของบริษัทซึ่งจำนวนเงินเบี้ยประชุมและค่าตอบแทนต่าง ๆ ที่บริษัทจ่ายให้
8. กรรมการและกรรมการอิสระควรใช้ดุลยพินิจในการพิจารณาถึงจำนวนบริษัทที่เหมาะสมในการที่ตนจะรับตำแหน่งเป็นกรรมการในขณะใดขณะหนึ่ง และควรมีความแน่ใจว่าตนสามารถให้เวลาอย่างเพียงพอในการติดตามการดำเนินงานของบริษัทจดทะเบียน
9. ประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัทจดทะเบียนควรพิจารณาถึงความเหมาะสมในการดำรงตำแหน่งของบริษัทจดทะเบียนเพียงแห่งเดียว เพื่อให้แน่ใจว่ามีเวลาเพียงพอในการดูแลการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้เพื่อสร้างมูลค่ากิจการสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น
10. กรรมการและกรรมการอิสระไม่ควรรับเป็นกรรมการในบริษัทที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทจดทะเบียนที่ตนดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอยู่
11. กรรมการแต่งตั้งกรรมการชุดย่อยเพื่อช่วยดูแลระบบบริหารและระบบการควบคุมภายในให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้ เช่น คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) คณะกรรมการสรรหา (Nominating Committee) คณะกรรมการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ (Remuneration Committee) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการลงทุน (Risk Management and Investment Committee) คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance Committee)
12. จัดให้มีบทบัญญัติเกี่ยวกับจรรยาบรรณทางธุรกิจ (Code of Corporate Conduct) จริยธรรมทางธุรกิจ จริยธรรมของกรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน (Code of Ethics) เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติภายในบริษัท
13. เสนอข้อมูลของกิจการอย่างชัดเจนด้วยคำอธิบายอย่างมีเหตุผล พร้อมตัวเลขสนับสนุน ทั้งในด้านผลการดำเนินงาน นโยบายและแนวโน้มในอนาคต ผลสำเร็จและอุปสรรคของกิจการ
14. กรรมการพึงเข้าใจและไม่เข้าแทรกแซงวัตถุประสงค์และมาตรฐานการปฏิบัติงานทางวิชาชีพของผู้สอบบัญชีของบริษัท ในกรณีผู้สอบบัญชีของบริษัทจดทะเบียนลาออกหรือถูกถอดถอนต้องแจ้งเหตุผลแห่งการลาออกหรือถอดถอนนั้นต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
15. จัดทำรายงานที่แสดงถึงความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อการจัดทำและการเปิดเผยรายงานทางการเงินของกิจการ (Statement of Directors Responsibilities) เสนอไว้ในรายงานประจำปีควบคู่กับการเงินที่ตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีรายงานครบคลุมเรื่องดังนี้
 - ข้อกำหนดของกฎหมายที่กำหนดให้คณะกรรมการของบริษัทต้องจัดให้มีการจัดทำงบการเงินเพื่อแสดงถึงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมาที่เป็นจริงและสมเหตุสมผล (True and Fair Presentation)
 - ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทในการจัดการให้มีข้อมูลทางบัญชีที่ถูกต้อง ครบถ้วนเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัท และเพื่อให้ทราบจุดอ่อนเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือมีการดำเนินการที่ผิดปกติ
 - ให้คำยืนยันว่าบริษัทใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอ ตลอดจนได้มีการพิจารณาถึงความสมเหตุสมผลและอย่างรอบคอบในการจัดทำงบการเงินของบริษัท
 - ให้คำยืนยันว่าบริษัทได้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสมาคมนักบัญชีและผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย ในกรณีที่มาตรฐานไทยไม่ครอบคลุมถึงบริษัทได้ใช้มาตรฐานการบัญชีระหว่างประเทศ (International Accounting Standards) หรือมาตรฐานการบัญชีของ

สหรัฐอเมริกา (Financial Accounting Standards Board หรือ FASB) ตามลำดับ และระบุที่มาของมาตรฐานการบัญชีที่ใช้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินด้วย

2) คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบ จำนวน 3 ท่านดังนี้

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง
1.	ดร.เปรมวดี พองศิริ	กรรมการอิสระและ ประธานกรรมการตรวจสอบ
2.	ผศ.ดร.พัทธนันท์ เพชรเชิดชู	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ
3.	ผศ.ดร.ศิริเดช คำสุพรหม	กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ

โดยมีคณะกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่าน ล้วนเป็นผู้มีความรู้และประสบการณ์ด้านบัญชีเพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) 2551 และนางสาวศุภนิช เลิศวรญาณ เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ทำหน้าที่ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการ บันทึกรายงานการประชุม และจัดเก็บเอกสารเกี่ยวกับการประชุมให้ถูกต้องครบถ้วน

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

คณะกรรมการบริษัท กำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทฯ ดังนี้

1. สอบทานให้บริษัทมีการรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชี และมาตรฐานการรายงานทางการเงิน มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้และทันเวลา
2. สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่มีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล
3. สอบทานการปฏิบัติของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท
4. พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้งและเสนอถอดถอนผู้สอบบัญชีของบริษัท กำหนดค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีประเมินผลการปฏิบัติงานของผู้สอบบัญชี รวมถึงการดำรงความอิสระให้ผู้สอบบัญชีในการปฏิบัติงาน
5. สอบทานเพื่อมิให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน
6. พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทในกรณีที่เกิดรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องและครบถ้วน
7. พิจารณาอนุมัติกฎบัตรของแผนกตรวจสอบภายใน รวมถึงอนุมัติแผนการตรวจสอบ แผนงาน อัตราค่าจ้าง และงบประมาณประจำปี
8. พิจารณาและให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้ง ถอดถอน โยกย้าย เลิกจ้างและพิจารณาความดีความชอบ มอบหมายงาน และรวมถึงการดำรงไว้ซึ่งความอิสระให้แก่แผนกตรวจสอบภายใน
9. เสนอให้บริษัทพิจารณาว่าจ้างผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านเพื่อใช้ผลงาน ข้อคิดเห็นของผู้เชี่ยวชาญ สนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบตามสมควรตามความจำเป็น
10. ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่กฎหมายกำหนดและ คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย และคณะกรรมการตรวจสอบเห็นชอบด้วย

11. จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกปี โดยเปิดเผยในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ
12. พิจารณาข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับการฉ้อฉลหรือการทุจริตตามที่ได้รับแจ้งจากบุคคลภายในบริษัทและภายนอกตามกระบวนการ การรับแจ้งเบาะแส (Whistle – blower hotline) รวมถึงกระบวนการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

เนื่อง ในการปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบข้างต้น คณะกรรมการตรวจสอบมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง และคณะกรรมการบริษัทยังควรรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทต่อผู้ถือหุ้นและบุคคลภายนอก

3) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดี ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 3 ท่านดังนี้

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง
1.	นายประเทศ ศรีชมภู	ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนและกำกับดูแลกิจการที่ดี
2.	ผศ.ดร.ศิริเดช คำสุพรหม	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนและกำกับดูแลกิจการที่ดี
3.	นางสาวณัฐวี อัจฉริยะสมบัติ ¹	กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนและกำกับดูแลกิจการที่ดี

หมายเหตุ: ¹นางสาวณัฐวี อัจฉริยะสมบัติ ลาออกจากการเป็นกรรมการบริษัท กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนและกำกับดูแลกิจการที่ดี และกรรมการผู้มีอำนาจลงนาม มีผลตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2569 โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2569 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2569 ได้มีมติแต่งตั้งนายภานุพล รัตนกาญจนภัทร เป็นกรรมการบริษัท กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนและกำกับดูแลกิจการที่ดี และกรรมการผู้มีอำนาจลงนามแทนกรรมการที่ลาออก

โดยมีนางสาวศุภนิช เลิศวรญาณ เป็นเลขานุการคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ ทำหน้าที่ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบันทึกรายงานการประชุม และจัดเก็บเอกสารเกี่ยวกับการประชุมให้ถูกต้องครบถ้วน

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

คณะกรรมการบริษัท กำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดี ดังนี้

1. ด้านการสรรหา

- 1.1 พิจารณาโครงสร้าง ขนาด และองค์ประกอบของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อยให้มีความเหมาะสมกับขนาดประเภท และความซับซ้อนของธุรกิจ
- 1.2 พิจารณาคุณลักษณะของบุคคลที่จะมาเป็นกรรมการบริษัทให้มีความเหมาะสม
- 1.3 พิจารณาคุณสมบัติของบุคคลที่จะมาเป็นกรรมการอิสระให้มีความเหมาะสมกับบริษัท และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) กำหนด
- 1.4 เสนอหลักเกณฑ์และกระบวนการในการสรรหากรรมการที่จะมาดำรงตำแหน่งเพื่อเสนอชื่อให้คณะกรรมการพิจารณา
- 1.5 พิจารณาแผนการพัฒนาระบบการและผู้บริหารระดับสูง แบ่งได้ 2 แบบ คือ ด้านการประกอบธุรกิจ และด้านการกำกับดูแลกิจการ
- 1.6 การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการและกรรมการ
- 1.7 พิจารณาแผนการสืบทอดงานของคณะกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

2. ด้านการพิจารณาค่าตอบแทน

กำหนดหลักเกณฑ์และรูปแบบการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ ดังนี้

- 2.1 หลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ พิจารณาจ่ายค่าตอบแทนโดยคำนึงถึงปัจจัย ดังต่อไปนี้ ผลประกอบการและขนาดธุรกิจ แนวปฏิบัติในอุตสาหกรรม ความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ของกรรมการ บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบ รวมถึงผลการปฏิบัติงานของกรรมการ
- 2.2 รูปแบบการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ ประกอบด้วย
 - a) ค่าตอบแทนประจำ (Retainer Fees)
 - b) ค่าเบี้ยประชุม (Meeting Fees)
 - c) ค่าตอบแทนในรูปแบบอื่นๆ เช่น โบนัส หรือบำเหน็จกรรมการ หรือค่าตอบแทนในรูปแบบที่ไม่ใช่ตัวเงิน เช่น ค่าตอบแทนในรูปแบบหุ้น เป็นต้น

3. ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี

3.1 ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจริยธรรมธุรกิจ

- 3.1.1 เสนอแนวนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance Policy) และจริยธรรมธุรกิจ (Code of Business Ethics) ของกลุ่มบริษัท ต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 3.1.2 ติดตาม และกำกับดูแล เพื่อให้มั่นใจว่า กลุ่มบริษัทฯ มีการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจริยธรรมธุรกิจที่กลุ่มบริษัท กำหนด
- 3.1.3 พิจารณาทบทวนเกี่ยวกับกบนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจริยธรรมทางธุรกิจของกลุ่ม บริษัท อย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติของสากล และ/หรือ ข้อเสนอแนะของสถาบัน และ/หรือ หน่วยงานทางการที่เกี่ยวข้อง และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 3.1.4 พิจารณานำเสนอข้อพึงปฏิบัติที่ดี (Code of Best Practices) ต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ คณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ของกลุ่มบริษัท
- 3.1.5 ส่งเสริมการเผยแพร่วัฒนธรรมในการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้เป็นที่เข้าใจโดยทั่วถึงในทุกระดับ และส่งเสริมให้มีการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- 3.1.6 ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจริยธรรมธุรกิจตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

3.2 ด้านการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

- 3.2.1 กำหนดหลักเกณฑ์ และนโยบายในการสรรหากรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย โดยพิจารณาความเหมาะสมของจำนวน โครงสร้าง และองค์ประกอบของคณะกรรมการ รวมถึงกำหนดคุณสมบัติของกรรมการ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและ/หรือ เสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี
- 3.2.2 พิจารณาสรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลที่เหมาะสม ให้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทแทนกรรมการที่ครบวาระ และ/หรือ เมื่อมีตำแหน่งกรรมการบริษัทว่างลง และ/หรือ เมื่อมีการแต่งตั้ง กรรมการบริษัทเพิ่มเติมเพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและ/หรือ เสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี
- 3.2.3 ปฏิบัติการอื่นใดที่เกี่ยวกับการสรรหาตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
- 3.2.4 ด้านการพิจารณาค่าตอบแทน
- 3.2.5 จัดทำหลักเกณฑ์และนโยบายการกำหนดค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบและเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

- 3.2.6 กำหนดค่าตอบแทนที่จำเป็น และเหมาะสมทั้งที่เป็นตัวเงิน และมีใช้ตัวเงิน ของคณะกรรมการบริษัท ในแต่ละปี โดยพิจารณาความเหมาะสมกับภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ ผลการปฏิบัติงาน และเปรียบเทียบกับบริษัทในธุรกิจที่คล้ายคลึงกัน เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบและเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 3.2.7 รับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท และมีหน้าที่ให้คำชี้แจง ตอบข้อซักถามเกี่ยวกับค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทและในที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- 3.2.8 รายงานนโยบาย หลักการ เหตุผล ของการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ และผู้บริหารระดับสูง ตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยเปิดเผยไว้ในแบบแสดงข้อมูลประจำปี (56-1) และรายงานประจำปีของบริษัทฯ
- 3.2.9 ปฏิบัติการอื่นใดที่เกี่ยวกับการพิจารณาค่าตอบแทนตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

อนึ่ง ในการปฏิบัติหน้าที่และความรับผิดชอบข้างต้น คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการมีความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทโดยตรง และคณะกรรมการบริษัทยังคงรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทต่อผู้ถือหุ้นและบุคคลภายนอก

4) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการลงทุน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการลงทุน ประกอบด้วยกรรมการจำนวน 4 ท่านดังนี้

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง
1.	ผศ.ดร.ศิริเดช คำสุพรหม	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและการลงทุน
2.	พล.ต.ต.หญิง ดร.จิรารักษ์ สิทธิพันธุ์ ¹	กรรมการบริหารความเสี่ยงและการลงทุน
3.	พลเอก อนุสร ป็องอามา ¹	กรรมการบริหารความเสี่ยงและการลงทุน
4.	นายสุธี เหลืองรัตนเจริญ	กรรมการบริหารความเสี่ยงและการลงทุน

หมายเหตุ: พล.ต.ต.หญิง ดร.จิรารักษ์ สิทธิพันธุ์ และพลเอก อนุสร ป็องอามา เคยดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ซึ่งปัจจุบันได้ลาออกและไม่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ โดยบริษัทฯ ได้ว่าจ้างทั้งสองท่านเพื่อทำหน้าที่ในคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการลงทุนเท่านั้น

โดยมีนางสาวศุภนิช เลิศวรญาณ เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการลงทุน ทำหน้าที่ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการ บันทึกรายงานการประชุม และจัดเก็บเอกสารเกี่ยวกับการประชุมให้ถูกต้องครบถ้วน

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการลงทุน

ทางด้านการบริหารความเสี่ยง

1. กำกับดูแลการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงและการลงทุนของบริษัทให้เป็นไปทิศทางเดียวกัน ควบคู่ไปกับการจัดการกลยุทธ์ และเป้าหมายหลักของบริษัทภายใต้ความเสี่ยงที่ยอมรับได้ ให้สอดคล้องและเป็นไปตามหลักการนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดโดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (RIC)
2. พัฒนาระบบบริหารความเสี่ยงและการลงทุนให้เป็นไปตามมาตรฐานสากล มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล
3. พิจารณาก่อนการประเมินความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัท ติดตามให้มีการประเมินความเสี่ยงตามมาตรฐานสากล ตั้งแต่การระบุความเสี่ยงโดยพิจารณาปัจจัยทั้งภายนอกและภายในบริษัท การประเมินผลกระทบและโอกาสที่เกิดขึ้นของความเสี่ยง รวมถึงการกำหนดมาตรการจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม และการติดตาม ประเมินผลประสิทธิผลการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง

4. ติดตามให้บริษัทในกลุ่ม หรือกิจการอื่นที่บริษัทฯ ไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ มีระบบการบริหารความเสี่ยงสอดคล้องตาม กรอบการบริหารความเสี่ยงที่กำหนด รวมถึงติดตามผลการบริหารความเสี่ยงสำคัญที่อาจจะกระทบต่อบริษัทฯ เข้ามาเป็น ส่วนหนึ่งในการประเมินความเสี่ยงของบริษัทฯ
5. พิจารณากลับกรองรายงานผลการดำเนินงานด้านการบริหารความเสี่ยงและวาระที่มีผลผูกพันทางกฎหมายต่อบริษัทฯ มีความซับซ้อนเชิงธุรกิจ หรือมีผลกระทบต่อชื่อเสียงของบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ ก่อนจะนำเสนอต่อคณะกรรมการ ตรวจสอบ (AC) เพื่อพิจารณารายละเอียดและขนาดรายการ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท(BOD) เพื่อพิจารณาตาม ขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการ
6. จัดให้มีการสื่อสารความเสี่ยงบริษัทให้พนักงานทุกระดับได้รับทราบ เพื่อให้พนักงานทุกคนได้ตระหนักถึงปัจจัยความเสี่ยงที่ จะส่งผลกระทบต่อเป้าหมายของบริษัทฯ และส่งเสริมให้พนักงานทุกระดับให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยง พร้อม สนับสนุนในการพัฒนาศักยภาพของพนักงานด้านการบริหารความเสี่ยง
7. กำหนดให้มีผู้รับผิดชอบในแต่ละปัจจัยเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่าจะมีผู้รับผิดชอบที่จะจัดทำมาตรการจัดการความเสี่ยง ติดตาม และประเมินผลอย่างต่อเนื่อง
8. ในกรณีที่มีปัจจัย หรือเหตุการณ์สำคัญที่อาจส่งผลกระทบต่อบริษัทฯ อย่างมีนัยสำคัญ ต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริหาร (ExCom) รับทราบ และพิจารณาโดยเร็ว
9. กำกับดูแลการพัฒนากระบวนการบริหารความเสี่ยงต่อเนื่องทางธุรกิจในภาพรวม
10. กำกับดูแลการพัฒนากระบวนการควบคุมภายในภาพรวม
11. กำกับดูแลและผลักดันการขับเคลื่อนการดำเนินงานแบบบูรณาการด้าน GRC เพื่อส่งเสริมประสิทธิภาพการทำงาน และ เพิ่มศักยภาพการเติบโตอย่างยั่งยืน
12. มีอำนาจเชิญหน่วยงานต่าง ๆ ในบริษัทฯ และบริษัทในกลุ่ม มาชี้แจงหรือให้ข้อเท็จจริง หรือขอเอกสารจากหน่วยงาน ดังกล่าวมาประกอบการพิจารณา
13. สนับสนุนและผลักดัน การจัดการองค์ความรู้การบริหารความเสี่ยงของสายงานในบริษัท
14. ให้คณะกรรมการฯ มีการประชุมอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง
15. ทบทวนบทบาทหน้าที่เป็นประจำหรือตามความเหมาะสม
16. แต่งตั้งคณะอนุกรรมการและ/หรือคณะทำงาน เพื่อช่วยปฏิบัติงานได้ตามความจำเป็นและเหมาะสม

ทางด้านการลงทุน

1. กำหนดนโยบายการลงทุน นโยบายการบริหารความเสี่ยงรวม และกระบวนการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมที่เกิดจากการ ลงทุน
2. พิจารณานุมัติแผนการลงทุน
3. ติดตามผลการลงทุน พร้อมทั้งจัดให้มีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสม
4. กำกับดูแลการลงทุนของบริษัท ระเบียบวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการลงทุน
5. กำกับดูแลเรื่องธรรมาภิบาล ความโปร่งใส และการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์
6. รายงานผลการลงทุนให้คณะกรรมการรับทราบอย่างสม่ำเสมอ

5) คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 คณะกรรมการบริหาร ประกอบด้วยกรรมการบริหารจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง
1.	นายสุธี เหลืองรัตนเจริญ	ประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2.	นางสาวมณฑาทิพย์ จิตรากุล	กรรมการบริหาร
3.	นายสุรชัช ล้ำเลิศธรรม	กรรมการบริหาร

โดยมีนางสาวศุภนิช เลิศวรรณ เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหาร ทำหน้าที่ดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการ บันทึก รายงานการประชุม และจัดเก็บเอกสารเกี่ยวกับการประชุมให้ถูกต้องครบถ้วน

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร

1. จัดทำและนำเสนอนโยบายทางธุรกิจ เป้าหมาย แผนการดำเนินงาน กลยุทธ์ทางธุรกิจ และงบประมาณประจำปีของบริษัทฯ เพื่อขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท
2. กรรมการใหม่ต้องเข้ารับการปฐมนิเทศความรู้เกี่ยวกับการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ
3. กำหนดแผนธุรกิจ อำนาจการบริหารงาน และงบประมาณของบริษัทฯ เพื่อขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท
4. ควบคุมการดำเนินงานธุรกิจของบริษัทฯ ให้เป็นไปตามนโยบายธุรกิจ เป้าหมาย แผนการดำเนินงาน กลยุทธ์ธุรกิจ และงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการให้เป็นอย่างมีประสิทธิภาพและเอื้อต่อสภาพธุรกิจ
5. มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการกู้หรือการขอสินเชื่อใดๆ จากสถาบันการเงิน รวมถึงตลอดถึงการชำระหรือการใช้จ่ายเงินเพื่อธุรกรรมตามปกติธุรกิจของบริษัทฯ เช่น การใช้จ่ายเงินเพื่อการลงทุน และค่าใช้จ่ายเพื่อการดำเนินงานต่างๆ ตามตารางอำนาจอนุมัติ
6. กำหนดโครงสร้างบริษัทและการบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โดยครอบคลุมทั้งเรื่องการคัดเลือก การฝึกอบรม การว่าจ้าง และการเลิกจ้างของพนักงานของบริษัทฯ ที่เป็นคณะผู้บริหาร หรือผู้บริหารระดับสูง โดยอาจมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้มีอำนาจลงนามในสัญญาจ้างแรงงาน
7. กำกับดูแลและอนุมัติเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทฯ และอาจแต่งตั้ง หรือมอบหมายให้บุคคลใดบุคคลหนึ่งหรือหลายคนกระทำการ อย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการบริหารตามที่เห็นสมควรได้ และคณะกรรมการบริหารสามารถยกเลิก เปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขอำนาจนั้นๆ ได้
8. ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
9. รายงานการถือหลักทรัพย์ของตน ของคู่สมรส และของบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะที่ถือในบริษัท ในการประชุมคณะกรรมการบริหารเป็นประจำทุกครั้ง และต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบโดยมิชักช้า เมื่อมีกรณีดังต่อไปนี้
 1. มีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงโดยอ้อมในสัญญาใดๆ ที่บริษัทฯ ทำขึ้นระหว่างรอบปีบัญชี
 2. ถือหุ้นในบริษัทฯ

ทั้งนี้ การมอบอำนาจดังกล่าวข้างต้นให้แก่คณะกรรมการบริหารนั้น กำหนดให้รายการที่กรรมการบริหาร หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย ให้กรรมการบริหารซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใด ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้นซึ่งการอนุมัติรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังกล่าวอาจต้องดำเนินการตามประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องหลักเกณฑ์ วิธีการ และการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ.2546

2. คำตอบแทนกรรมการ

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568 เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2568 ได้มีมติอนุมัติคำตอบแทนกรรมการ ประจำปี 2568 ในรูปแบบค่าเบี้ยประชุมต่อครั้ง ดังนี้

1) ประธานกรรมการบริษัท	25,000.00 บาท/ครั้ง
2) กรรมการบริษัท	15,000.00 บาท/ครั้ง
3) ประธานกรรมการตรวจสอบ	20,000.00 บาท/ครั้ง
4) กรรมการตรวจสอบ	15,000.00 บาท/ครั้ง
5) ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	15,000.00 บาท/ครั้ง
6) กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนฯ (เฉพาะกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)	10,000.00 บาท/ครั้ง
7) ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและการลงทุน	15,000.00 บาท/ครั้ง
8) กรรมการบริหารความเสี่ยงและการลงทุน (เฉพาะกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร)	10,000.00 บาท/ครั้ง

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินสำหรับคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยค่าตอบแทนรายเดือน เบี้ยประชุมซึ่งจ่ายตามจำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม และบำเหน็จกรรมการ ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ค่าตอบแทน (บาท)					
	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการสรรหา	กรรมการบริหารความเสี่ยงฯ	กรรมการพัฒนาธุรกิจ	รวม
ผศ.ดร.พัทธนันท์ เพชรเชิดชู	150,000	135,000	-	-	-	285,000
ดร.เปรมวดี พองศิริ	90,000	180,000	-	-	-	270,000
ผศ.ดร.ศิริเดช คำสุพรหม	90,000	135,000	40,000	75,000	-	340,000
นายชวภาส อังคัมหัทธมงคล	90,000	-	-	-	-	90,000
นายเกษมสันต์ วีระกุล	90,000	-	-	-	-	90,000
นางสาวณัฐวี อัจฉริยะสมบัติ	90,000	-	40,000	-	-	130,000
นางชลธิดา โปธิสมภรณ์	90,000	-	-	-	-	90,000
นายประเทศ ศรีชมภู	90,000	-	60,000	-	-	150,000
นายสุธี เหลืองรัตนเจริญ	90,000	-	-	-	-	90,000
พล.ต.ต.หญิง ดร.จิรารักษ์ สิทธิพันธุ์	-	-	-	50,000	-	50,000
พลเอก ธนสร ป้องอาณา	-	-	-	50,000	-	50,000
นายศิริ รุจิวัฒนวงศ์	-	-	-	-	15,000	15,000
นายณัฐวัฒน์ วุฒิ	-	-	-	-	10,000	10,000
รวม	870,000	450,000	140,000	175,000	25,000	1,660,000

3. การเข้าร่วมประชุม

ในปี 2568 บริษัทฯ ได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการบริษัทจำนวน 6 ครั้ง, การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบจำนวน 9 ครั้ง และการประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดี จำนวน 4 ครั้ง และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการลงทุน 5 ครั้ง และคณะกรรมการพัฒนาธุรกิจ 1 ครั้ง โดยมีรายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของกรรมการดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ที่ประชุม	การประชุมคณะกรรมการ	
		จำนวนครั้ง การประชุม	จำนวนครั้ง ที่เข้าร่วมประชุม
ผศ.ดร.พัทธนันท์ เพชรเชิดชู	คณะกรรมการบริษัท	6	6
	คณะกรรมการตรวจสอบ	9	9
ดร.เปรมวดี ฟองศิริ	คณะกรรมการบริษัท	6	6
	คณะกรรมการตรวจสอบ	9	9
ผศ.ดร.ศิริเดช คำสุพรหม	คณะกรรมการบริษัท	6	6
	คณะกรรมการตรวจสอบ	9	9
	คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนฯ	4	4
	กรรมการบริหารความเสี่ยงและการลงทุน		
นายชวภาส องค์กร์หัทธมงคล	คณะกรรมการบริษัท	6	6
นายเกษมสันต์ วีระกุล	คณะกรรมการบริษัท	6	6
นางสาวณัฐวี อัจฉริยะสมบัติ	คณะกรรมการบริษัท	6	6
	คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนฯ	4	4
นายประเทศ ศรีชมภู	คณะกรรมการบริษัท	6	6
	คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนฯ	4	4
นายสุธี เหลืองรัตนเจริญ	คณะกรรมการบริษัท	6	6

4. การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

การคัดเลือกบุคคลที่จะแต่งตั้งเป็นกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัท บริษัทฯ จะมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนฯ เป็นผู้ทำหน้าที่โดยเฉพาะ ทั้งนี้ บุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารของบริษัทจะไม่มีภารกิจด้านเทศและเชื้อชาติ ทั้งนี้ ในการดำเนินงานกิจการนั้น กรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อยและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัทฯ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัทฯ ต้องเป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติครบตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน พ.ศ. 2535 และตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ.28/2551 เรื่องการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ฉบับลงวันที่ 15 ธันวาคม 2551 และต้องไม่เป็นบุคคลที่มีลักษณะต้องห้ามตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ว่าด้วยข้อกำหนดเกี่ยวกับผู้บริหารของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ ทั้งนี้ กรรมการและผู้บริหารทุกคน ต้องไม่มีประวัติกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 10 ปี ย้อนหลังก่อนวันยื่นคำขออนุญาต รวมทั้งไม่มีประวัติถูกพิพากษาถึงที่สุดให้เป็นบุคคลล้มละลาย ไม่เป็นบุคคลที่ฝ่าฝืนข้อบังคับ ระเบียบ ประกาศ คำสั่ง มติคณะกรรมการ หรือข้อตกลงการจดทะเบียนหลักทรัพย์กับตลาดหลักทรัพย์ฯ ตลอดจนหนังสือเวียนที่ตลาดหลักทรัพย์ฯ รวมทั้งข้อพิพาทหรือการถูกฟ้องร้องที่อยู่ระหว่างการตัดสิน โดยมีองค์ประกอบและหลักเกณฑ์การสรรหา ดังนี้

องค์ประกอบและการสรรหาคณะกรรมการบริษัท

1. ให้บริษัทฯ มีคณะกรรมการของบริษัทเพื่อดำเนินกิจการของบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อยห้า (5) คน โดยกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร และกรรมการของบริษัทจะต้องเป็นผู้มีคุณสมบัติตามกฎหมายกำหนด
2. ให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเลือกตั้งกรรมการบริษัท ตามหลักเกณฑ์ และวิธีการดังต่อไปนี้
 - 2.1 ถู้อ選人คนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่ง (1) หุ้นต่อหนึ่ง (1) เสียง
 - 2.2 ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตาม 2.1 เลือกตั้งบุคคลคนเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ กรณีเลือกบุคคลหลายคนเป็นกรรมการจะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
 - 2.3 บุคคลซึ่งได้รับคะแนนสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับการเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้นในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้นให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
3. ในการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีทุกครั้งให้กรรมการออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม (1/3) และกรรมการซึ่งพ้นจากตำแหน่ง อาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งอีกได้ และกรรมการที่จะต้องออกจากตำแหน่งในปีแรกและปีที่สองภายหลังจดทะเบียนบริษัทนั้นให้จับสลากกัน ส่วนปี หลังๆ ต่อไปให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดนั้นเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง
4. กรรมการคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัทฯ โดยการลาออกนั้นจะมีผลนับแต่วันที่ยื่นใบลาออกไปถึงบริษัทฯ
5. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอาจลงมติให้กรรมการคนใดออกจากตำแหน่งก่อนถึงคราวออกตามวาระได้ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง
6. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดหรือกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เข้าเป็นกรรมการแทนในการประชุมคณะกรรมการคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการผู้นั้น จะเหลือน้อยกว่าสอง (2) เดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการที่ตนแทน มติของคณะกรรมการในการแต่งตั้ง บุคคลเข้าเป็นกรรมการแทนต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่(3/4) ของจำนวนกรรมการที่ยังเหลืออยู่
7. กรรมการจะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทหรือไม่ก็ได้
8. ให้คณะกรรมการเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการ ในกรณีที่คณะกรรมการพิจารณาเห็นสมควร จะเลือกกรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการและกรรมการผู้จัดการก็ได้ รองประธานกรรมการมีหน้าที่ตามข้อบังคับในกิจการซึ่งมอบหมายโดยประธานกรรมการ

องค์ประกอบและการสรรหาคณะกรรมการตรวจสอบ

1. เป็นกรรมการบริษัทที่เป็นอิสระ จำนวน 3 คน โดยคณะกรรมการบริษัทจะเป็นผู้คัดเลือกสมาชิก 1 คน ให้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบ
2. กรรมการตรวจสอบแต่ละคนต้องเป็นผู้มีความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ และความชำนาญที่เหมาะสมต่อภารกิจที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท รวมถึงความรู้และความสามารถในเรื่องที่เกี่ยวข้องต่อการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ
3. กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน ต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความเข้าใจหรือมีประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงิน

4. คณะกรรมการตรวจสอบแต่งตั้ง เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน เพื่อทำหน้าที่ปฏิบัติงานในเรื่องเกี่ยวกับการจัดเตรียมข้อมูล วาระการประชุม บันทึกการประชุม จัดทำรายงานกิจกรรม และอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบมอบหมาย

คุณสมบัติคณะกรรมการอิสระ

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละหนึ่ง (1) ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต. หรือวันที่ได้รับแต่งตั้ง ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าว ไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการ ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็น บิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน
5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต. หรือวันที่ได้รับแต่งตั้ง
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงินซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปี จากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้น เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน ก.ล.ต. หรือวันที่ได้รับแต่งตั้ง
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำหรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1.0 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่นซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท
10. กรรมการอิสระตามคุณสมบัติข้างต้น อาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุม โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบองค์คณะ (Collective Decision) ได้

คุณสมบัติคณะกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบของบริษัทต้องเป็นกรรมการอิสระของบริษัทที่มีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่เป็นบุคคลต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทที่กำหนดไว้ดังนี้

1. เป็นกรรมการบริษัทที่ไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน และไม่เป็นลูกจ้าง พนักงาน หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำจากบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
2. เป็นกรรมการที่ไม่มีผลประโยชน์หรือส่วนได้เสียไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมทั้งในด้านการเงินและการบริหารงานในบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง หรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
3. เป็นกรรมการที่ไม่ใช่เป็นผู้ที่เกี่ยวข้องหรือญาติสนิทของผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
4. เป็นกรรมการที่ไม่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนเพื่อรักษาผลประโยชน์ของกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้น ซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท
5. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1.0 ของทุนชำระแล้วของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้ ให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย (หมายความรวมถึงบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต ทางการสมรส และโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย เช่น บิดา มารดา คู่สมรส บุตร เป็นต้น)
6. สามารถปฏิบัติหน้าที่ที่แสดงความเห็นหรือรายงานผลการปฏิบัติงานตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท โดยไม่อยู่ภายใต้การควบคุมของผู้บริหารหรือผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท รวมทั้งผู้ที่เกี่ยวข้อง (หมายความรวมถึงผู้ที่มีความสัมพันธ์หรือเกี่ยวข้องกับบริษัท จนทำให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้อย่างอิสระหรือคล่องตัว เช่น ลูกค้า เจ้าหนี้ ลูกหนี้ หรือผู้ที่มีความเกี่ยวข้องทางธุรกิจอย่างมีนัยสำคัญ เป็นต้น) หรือญาติสนิทกับบุคคลดังกล่าว
7. มีความเป็นอิสระสามารถแสดงความเห็นหรือรายงานได้อย่างเสรีตามภารกิจที่ได้รับมอบหมาย โดยไม่ต้องคำนึงถึงผลประโยชน์ใดๆ ที่เกี่ยวกับทรัพย์สินหรือตำแหน่งหน้าที่และไม่ตกอยู่ภายใต้อิทธิพลของบุคคลหรือกลุ่มใดๆ รวมถึงไม่มีสถานการณ์ใดๆ ที่จะทำให้ไม่สามารถแสดงความเห็นได้ตามที่พึงจะเป็น
8. สามารถอุทิศเวลาอย่างเพียงพอในการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ และมีความตั้งใจที่จะเพิ่มพูนความรู้เกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทอย่างต่อเนื่องเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน
9. คณะกรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องได้ไม่เกิน 9 ปี
10. คณะกรรมการฯ แต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการฯ อย่างน้อย 1 คน เพื่อทำหน้าที่ปฏิบัติงานในเรื่องเกี่ยวกับการจัดเตรียมข้อมูลวาระการประชุม บันทึกการประชุม จัดทำรายงานกิจกรรม และอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการฯ มอบหมาย

องค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนและกำกับดูแลกิจการ

1. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนฯ ได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท ซึ่งประกอบด้วยกรรมการบริษัทอย่างน้อย 3 คน โดยกรรมการมากกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้ง หมดยจะต้องเป็นกรรมการอิสระ และกรรมการส่วนน้อยต้องไม่มีตำแหน่งเป็นประธานคณะกรรมการบริษัท
2. ประธานคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการต้องเป็นกรรมการอิสระซึ่งได้รับการคัดเลือกจากที่ประชุมของคณะกรรมการฯ
3. สามารถอุทิศเวลาอย่างเพียงพอในการดำเนินงานของคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ และมีความตั้งใจที่จะเพิ่มพูนความรู้เกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทอย่างต่อเนื่องเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน
4. คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการมีวาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องได้ไม่เกิน 9 ปี
5. คณะกรรมการฯ แต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการฯ อย่างน้อย 1 คน เพื่อทำหน้าที่ปฏิบัติงานในเรื่องเกี่ยวกับการจัดเตรียมข้อมูล วาระการประชุม บันทึกการประชุม จัดทำรายงานกิจกรรม และอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการฯ มอบหมาย

องค์ประกอบและคุณสมบัติของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการลงทุน

1. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการลงทุน มีจำนวนไม่น้อยกว่า 3 ท่าน ประกอบด้วย กรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ท่าน และกรรมการบริษัท จำนวน 2 ท่าน หรือบุคคลที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญและประสบการณ์เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงและการลงทุน หรือการวิเคราะห์หลักทรัพย์ โดยประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ต้องไม่ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทหรือประธานกรรมการตรวจสอบ
2. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการลงทุน ต้องเป็นผู้มีความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ และความชำนาญที่เหมาะสมต่อภารกิจที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท รวมถึงความรู้และความสามารถในเรื่องที่เกี่ยวข้องต่อการดำเนินงานของคณะ หรือมีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านที่เป็นปัจจัยสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ รวมถึงสามารถอุทิศเวลาอย่างเพียงพอในการดำเนินงานและมีความตั้งใจที่จะเพิ่มพูนความรู้เกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทอย่างต่อเนื่องเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน
3. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการลงทุนเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการตามที่เห็นสมควร

5. การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายให้กรรมการทุกท่านประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทั้งคณะ โดยใช้แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการ ซึ่งยึดตามแบบประเมินจากสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) โดยแบ่งหัวข้อการประเมินออกเป็น 6 หัวข้อใหญ่ ๆ คือ

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

ทั้งนี้ ในปี 2568 สรุปผลการประเมินคณะกรรมการรายคณะคะแนนเฉลี่ยที่ได้อยู่ที่ 93.6 และการประเมินตนเองของคณะกรรมการรายบุคคล ในปี 2568 สรุปผลการประเมินคะแนนเฉลี่ยที่ได้อยู่ที่ 89.4 รวมถึงการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย โดยใช้แบบประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยซึ่งยึดตามแบบประเมินจากสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) โดยแบ่งหัวข้อการประเมินออกเป็น 4 หัวข้อใหญ่ ๆ คือ

1. โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ
2. การประชุมคณะกรรมการชุดย่อย
3. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อย
4. การรายงานของคณะกรรมการชุดย่อย

ทั้งนี้ ในปี 2568 สรุปผลการประเมินของคณะกรรมการชุดย่อย ดังนี้

- 1 คณะกรรมการตรวจสอบ คะแนนเฉลี่ยอยู่ที่ร้อยละ 100
- 2 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และกำกับดูแลกิจการที่ดี คะแนนเฉลี่ยอยู่ที่ร้อยละ 97.4
- 3 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการลงทุน คะแนนเฉลี่ยอยู่ที่ร้อยละ 96.4

7.3 กรรมการบริหารและผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 ผู้บริหารบริษัท เวล แมเนจเม้นท์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) มีจำนวน 4 ท่าน ดังนี้

รายชื่อกรรมการบริหารและผู้บริหาร	ตำแหน่ง
1. นายสุธี เหลืองรัตนเจริญ	ประธานกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และรักษาการประธานเจ้าหน้าที่สายงานปฏิบัติการ
2. นางสาวมณฑาทิพย์ จิตรากุล	กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่สายงานสนับสนุน
3. นายสุรชัช ล้าเลิศธรรม	กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่สายงานการเงิน
4. นายชาญ ตั้งกาญจนาเวฬุกุล	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานพัฒนาธุรกิจ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 นายสุธี เหลืองรัตนเจริญ ดำรงตำแหน่ง ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

- กำหนดและเสนอกกลยุทธ์และแผนงานทางธุรกิจต่อคณะกรรมการบริษัท
- ดำเนินการตามกลยุทธ์และแผนทางธุรกิจที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท
- แสวงโอกาสทางธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับทางธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ รวมทั้งธุรกิจใหม่ที่มีความเป็นไปได้ เพื่อเพิ่มรายได้ให้แก่บริษัทฯ และพนักงานของบริษัทฯ เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณา
- ดำเนินการและปฏิบัติการกิจที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายภายใต้นโยบายของคณะกรรมการบริษัท
- สั่งการ ออกระเบียบ / ประกาศ / บันทึก เพื่อให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามนโยบาย
- มีอำนาจพิจารณาอนุมัติการกู้หรือการขอสินเชื่อใดๆ จากสถาบันการเงิน รวมถึงการชำระหรือการใช้จ่ายเงินเพื่อธุรกรรมตามปกติธุรกิจของบริษัท เช่น การใช้จ่ายเงินเพื่อการลงทุน และค่าใช้จ่ายเพื่อการดำเนินงานต่างๆ ตามตารางอำนาจอนุมัติ
- ประสานงาน ผู้บริหารและพนักงาน เพื่อปฏิบัติตามนโยบายและทิศทางธุรกิจที่ได้รับจากคณะกรรมการบริษัท
- ดูแลการทำงานของพนักงานให้เป็นไปตามนโยบาย และกฎระเบียบต่างๆ รวมถึงการปฏิบัติงานด้วยหลักบรรษัทภิบาลที่ดีในการดำเนินธุรกิจ
- ส่งเสริมพัฒนาความรู้ความสามารถและศักยภาพของพนักงาน เพื่อเพิ่มศักยภาพของบริษัท
- พิจารณาผลประกอบการของบริษัทฯ และนำเสนอการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลและเงินปันผลประจำปี เพื่อนำเสนอให้แก่คณะกรรมการบริษัทอนุมัติ

ทั้งนี้ การมอบอำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารดังกล่าวข้างต้น จะไม่รวมถึงอำนาจที่ทำให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารสามารถอนุมัติรายการที่ตน หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใด (ตามข้อบังคับบริษัทฯ และตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด) ที่ทำกับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม

ชื่อและจำนวนกรรมการซึ่งมีอำนาจลงลายมือชื่อแทนบริษัทคือ นายสุธี เหลืองรัตนเจริญ และนายภาณุพล รัตนกาญจนาภักดิ์ กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

คำตอบแทนผู้บริหาร

บริษัทมีการกำหนดคำตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร คณะกรรมการบริหาร และผู้บริหาร (รวมถึงพนักงานทุกระดับชั้น) โดยมีการจัดทำงบประมาณประจำปีและเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาประมาณการผลการดำเนินงาน งบประมาณต่างๆ และกำหนดคำตอบแทนบุคลากรทุกตำแหน่งไว้ล่วงหน้าในแต่ละปี เพื่อจูงใจให้ทุกคนมีส่วนร่วมเพื่อให้บรรลุเป้าหมาย โดยแบ่งประเภทคำตอบแทนเป็นดังนี้

คำตอบแทนผู้บริหาร	รูปแบบ	วัตถุประสงค์
คำตอบแทนแบบคงที่	เงินเดือนและผลประโยชน์อื่น เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ประกันสุขภาพ และสวัสดิการต่างๆ	เพื่อรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถให้คงอยู่กับบริษัท
คำตอบแทนจูงใจระยะสั้น	โบนัสตามผลประกอบการ	เพื่อเป็นรางวัลของผลงานความสำเร็จในแต่ละปี

ในปี 2568 บริษัทฯ ได้จ่ายคำตอบแทนประกอบด้วยเงินเดือน โบนัส และคำตอบแทนที่เป็นตัวเงินอื่นให้กับผู้บริหารและคณะกรรมการบริหารจำนวน 7 ราย รวมทั้งสิ้น 6,699,262 บาท ดังนี้

คำตอบแทนผู้บริหาร และคณะกรรมการบริหาร	รอบบัญชีปี 2568		รอบบัญชีปี 2567	
	จำนวน (คน)	จำนวนเงิน (บาท)	จำนวน (คน)	จำนวนเงิน (บาท)
เงินเดือน	7	6,554,366	7	5,609,015.50
โบนัส	-	-	-	-
เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	7	88,646	4	108,420
กองทุนประกันสังคม	6	56,250	6	53,250
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	-	-	-	-
รวม	7	6,699,272	7	5,770,685.50

เลขานุการบริษัท

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2563 เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2563 มีมติแต่งตั้งนางสาวศุภนิช เลิศวรญาณเป็นเลขานุการบริษัท โดยมีหน้าที่ตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 ซึ่งเลขานุการบริษัทรับผิดชอบการจัดทำและเก็บรักษาทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมคณะกรรมการ และรายงานประจำปีของบริษัท หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร รวมทั้งดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด ในนามของบริษัทหรือคณะกรรมการ

หน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท

- บทบาทหน้าที่ตาม พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ เมื่อได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว มีหน้าที่ความรับผิดชอบ ดังนี้
 - ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
 - หน้าที่การจัดทำเอกสารดังต่อไปนี้

(ก) ทะเบียนกรรมการ

(ข) หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ และรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัท และรายงานประจำปีของบริษัท

(ค) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น

- 1.3 นอกจากหน้าที่สำคัญตาม (1.1) และจัดทำเอกสารสำคัญตาม (1.2) แล้วนั้น พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ ยังมีหน้าที่ในการจัดเก็บรักษาเอกสารสำคัญดังกล่าวด้วย และต้องจัดเก็บเอกสารได้เป็นอย่างดี มีการจัดเก็บเป็นหมวดหมู่ ง่ายต่อการค้นหาและเอื้อต่อการส่งมอบในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงเลขานุการบริษัท พร้อมทั้งยังควรมีการจำกัดสิทธิของผู้ที่จะสามารถเข้าถึงเอกสารเพื่อป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลภายในของบริษัทจดทะเบียน ทั้งนี้ ในกรณีที่มีการจัดเก็บเอกสารสำคัญดังกล่าวด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ ต้องดำเนินการให้บริษัทจดทะเบียนปฏิบัติตามพระราชบัญญัติว่าด้วยธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2544
- 1.4 การเก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร ติดตามประสานงานให้กรรมการ หรือผู้บริหารให้การรับรองรายงานดังกล่าวให้ครบถ้วน และปรับปรุงข้อมูลให้เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ เพื่อส่งเสริมให้การดำเนินการของบริษัทจดทะเบียนเป็นไปอย่างโปร่งใสและเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ
2. บทบาทหน้าที่ในการส่งเสริมให้บริษัทฯ มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี นอกเหนือจากบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่กำหนดใน พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ ข้างต้นซึ่งถือเป็นส่วนหนึ่งในกลไกการกำกับดูแลบริษัทจดทะเบียน โดยเฉพาะอย่างยิ่งการสนับสนุน และส่งเสริมการทำหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ดังนั้น จึงควรดำเนินการในเรื่องดังต่อไปนี้
 - 2.1 การดำเนินการให้บริษัทฯ ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง ควรทำหน้าที่ในการส่งเสริม สนับสนุน และให้คำแนะนำแก่บริษัทฯ และคณะกรรมการบริษัทในการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎระเบียบ ข้อบังคับของบริษัท และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ในกรณีที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบในการจัดทำหรือเปิดเผยข้อมูลของบริษัทจดทะเบียน เช่น แบบแสดงรายการข้อมูล/รายงานประจำปี เป็นต้น ประสานงานกับฝ่ายจัดการหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อจัดทำข้อมูลให้ถูกต้อง ครบถ้วน และติดตามการนำเสนอรายงานดังกล่าวให้เป็นไปตามที่กฎหมายและกฎเกณฑ์กำหนด
 - 2.2 หน้าที่สนับสนุนการทำงานของคณะกรรมการบริษัทกลั่นกรองข้อมูล เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทในการพิจารณา วาระต่าง ๆ ในการทำหน้าที่ดังกล่าว นั้น จึงควรสนับสนุนการทำหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทโดยการพิจารณาถึงความครบถ้วนสมบูรณ์ของข้อมูล โดยเฉพาะอย่างยิ่งการทำรายการที่มีนัยสำคัญและรายการระหว่างกันซึ่งต้องมีความเห็นของฝ่ายจัดการ คณะกรรมการตรวจสอบ หรือความเห็นของผู้เชี่ยวชาญ และดำเนินการติดตามให้ฝ่ายจัดการรายงานความคืบหน้าของการเข้าทำรายการดังกล่าว ข้างต้นให้คณะกรรมการบริษัทและผู้ที่เกี่ยวข้องทราบเป็นระยะ
 - 2.3 การพัฒนาความรู้เพื่อส่งเสริมการปฏิบัติหน้าที่เลขานุการบริษัท เนื่องจากการปฏิบัติหน้าที่ต้องอาศัยความรู้และความเข้าใจในหลายด้าน ดังนั้น จึงควรเข้ารับการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องเพื่อประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ ทั้งนี้ ควรได้รับการฝึกอบรมเพื่อพัฒนาความรู้เป็นประจำทุกปี โดยอย่างน้อยปีละ 6 ถึง 12 ชั่วโมง
 - 2.4 การแนะนำและส่งเสริมให้บริษัทฯ มีระบบการจัดการข้อมูลที่ดี รวมถึงให้กรรมการ ผู้บริหาร รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าให้เป็นไปตามกฎหมายและกฎเกณฑ์กำหนด เลขานุการบริษัทต้องให้คำแนะนำ และสนับสนุนให้คณะกรรมการบริษัทดำเนินการให้บริษัทฯ มีระบบการจัดการข้อมูลลับที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ที่ดี เพื่อไม่ให้เกิดกรณีข้อมูลที่มีนัยสำคัญของบริษัทเกิดการรั่วไหล หรือถูกนำข้อมูลไปใช้ในทางมิชอบอันเป็นการเอาเปรียบผู้ลงทุนเป็นการทั่วไป หรือทำให้บริษัทจดทะเบียนเกิดความเสียหาย ทั้งนี้ ตามแนวทางที่สำนักงาน ก.ล.ต. ได้จัดทำขึ้น นอกจากนี้ เพื่อให้ผู้ลงทุนสามารถติดตามความเคลื่อนไหวการถือหลักทรัพย์ของบุคคลซึ่งอยู่ในตำแหน่งหรือฐานะที่อาจล่วงรู้ข้อมูลภายใน (inside information) ของบริษัทจดทะเบียนและอาจหาประโยชน์จากข้อมูลนั้นก่อนที่ข้อมูลจะเปิดเผยเป็นการทั่วไป

เลขานุการบริษัทต้องสนับสนุน ส่งเสริม และติดตามให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทจดทะเบียนตระหนักถึงหน้าที่ในการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎเกณฑ์กำหนด รวมถึงนโยบายของบริษัทที่เกี่ยวข้องกับการรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าตามมาตรา 593 แห่ง พ.ร.บ.หลักทรัพย์ฯ และประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สจ. 6/2567 เรื่อง การจัดทำรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของ กรรมการ ผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี ผู้ทำแผน และผู้บริหารแผน ลงวันที่ 5 มีนาคม พ.ศ. 2567

7.4 อำนาจอนุมัติที่สำคัญ

ตำแหน่ง	การอนุมัติโครงการ (บาท / รายการ)	การอนุมัติเงินลงทุน (บาท / รายการ)	การอนุมัติค่าใช้จ่ายทั่วไป (บาท / รายการ)
คณะกรรมการบริษัท	เกินกว่า 50 ล้านบาท	เกินกว่า 50 ล้านบาท	เกินกว่า 50 ล้านบาท
คณะกรรมการบริหาร	ไม่เกิน 50 ล้านบาท	ไม่เกิน 50 ล้านบาท	ไม่เกิน 50 ล้านบาท

หมายเหตุ บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการกำหนดงบประมาณรายปีสำหรับแต่ละปี โดยผ่านการพิจารณาของคณะกรรมการบริหารตั้งนั้นในกรณีที่ฝ่ายงานใดฝ่ายงานหนึ่งมีค่าใช้จ่ายเกินจากงบประมาณที่กำหนดไว้ จะต้องมีการเสนอขออนุมัติงบประมาณเพิ่มเติมจากคณะกรรมการบริหาร ของบริษัทฯ นั้นในทุกกรณี

7.5 บุคลากร

1) จำนวนพนักงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 บริษัทและบริษัทย่อยมีพนักงาน (ไม่รวมผู้บริหาร) รวมทั้งสิ้น 28 คน โดยบริษัทได้จ่ายผลตอบแทนให้แก่พนักงาน ซึ่งประกอบด้วย เงินเดือน เงินประกันสังคม เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และประกันชีวิตแบบกลุ่ม รวมจำนวนทั้งสิ้น 8,738,701.05 บาท

2) นโยบายพัฒนาบุคลากร

บริษัทฯ มีนโยบายด้านการสรรหา พัฒนา และรักษาบุคลากรของบริษัท เพราะตระหนักว่าบุคลากรเป็นสิ่งสำคัญในการให้บริษัท บรรลุเป้าหมายและความสำเร็จได้ บริษัทจึงได้มีการพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง โดยการจัดฝึกอบรม/สัมมนา ทั้งภายในและภายนอก โดยวิทยากรที่ทรงคุณวุฒิ โดยเฉพาะอย่างยิ่งการสร้างจิตสำนึกและการฝึกอบรมในเรื่องการทำงานเป็นทีม การให้บริการที่ดี การรักบริษัท และการพัฒนาระบบงาน

บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการสร้างขวัญและกำลังใจ และความภูมิใจในการปฏิบัติงานให้กับพนักงาน ด้วยการกำหนดผลตอบแทนและความก้าวหน้าในบริษัท บนพื้นฐานความรู้ความสามารถ และความเป็นธรรม รวมทั้งการจัดให้มีระบบสวัสดิการที่เหมาะสม ตลอดจนพัฒนาชีวิตความเป็นอยู่ของพนักงานให้ดีขึ้น

นโยบายในการบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคล

1) บริษัทฯ มีกระบวนการสรรหาและคัดเลือกที่พิจารณาจาก Job Description เนื่องจากลักษณะงานของบริษัทฯ ต้องใช้พนักงานที่มีความรู้ความชำนาญเฉพาะทาง (Specialist) ทั้งนี้ บริษัทฯ เห็นความสำคัญของการทำงานอย่างมีความสุข จึงมุ่งเน้นการคัดเลือกพนักงานให้ถูกต้องกับงาน (Put the right man to the right job) โดยเมื่อพนักงานมาเริ่มงานกับบริษัทฯ ทางหัวหน้า

งานจะมีการชี้แจงงานตาม Job Description ให้พนักงานได้รับทราบอย่างละเอียดเพื่อความชัดเจนและโปร่งใสในการทำงานต่อไป

- 2) บริษัทฯ มีกระบวนการดูแลด้านผลตอบแทนและสวัสดิการพนักงานทุกระดับ โดยนอกเหนือจากสวัสดิการพื้นฐานตามกฎหมายแล้ว บริษัทฯ ได้จัดทำสวัสดิการอื่นให้กับพนักงานเพิ่มเติม ได้แก่ การจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้กับพนักงาน เพื่อให้พนักงานได้สะสมเงินเพื่อไว้ใช้ในยามเกษียณอายุงาน โดยบริษัทฯ ได้มีการจ่ายเงินสมทบให้กับพนักงานตามจำนวนปีที่กฎหมายกำหนด
- 3) คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายให้คณะกรรมการบริหารพิจารณากรอบและงบประมาณการขึ้นเงินเดือนและโบนัสในภาพรวมของบริษัทฯ เป็นประจำทุกปี ซึ่งคณะกรรมการบริหารจะพิจารณาเรื่องดังกล่าวโดยพิจารณาจากปัจจัยภายนอก (เช่น การคาดการณ์อัตราเงินเฟ้อ สภาพเศรษฐกิจ) และปัจจัยภายใน (เช่น ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ในแต่ละปี แผนการลงทุนระยะยาว ประวัติการขึ้นเงินเดือนและโบนัสในอดีต) เพื่อกำหนดกรอบค่าตอบแทนภาพรวมในแต่ละปี ที่เหมาะสมสอดคล้องกับผลการดำเนินงานทั้งในระยะสั้นและระยะยาว
- 4) บริษัทฯ มีการจัดทำแผนพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อให้พนักงานได้พัฒนาความรู้และทักษะ ทั้งความรู้เฉพาะทางและและความรู้ทั่วไป ดังนี้
 - (ก) พนักงานใหม่ บริษัทฯ ได้มีการจัดปฐมนิเทศโดยจัดให้มีการอบรมพื้นฐานความรู้ด้านต่าง ๆ ที่จำเป็นสำหรับการปฏิบัติงาน อันประกอบด้วย ประวัติและลักษณะธุรกิจของกลุ่มบริษัท ความรู้พื้นฐานด้านกระบวนการทางธุรกิจ วิสัยทัศน์ พันธกิจ และเป้าหมายของบริษัท ความรู้เบื้องต้นด้านระบบบริหารคุณภาพ รวมถึงความรู้เกี่ยวกับความปลอดภัยในการปฏิบัติงาน
 - (ข) พนักงานประจำทุกระดับ บริษัทฯ มีนโยบายส่งเสริมให้พนักงานเข้ารับการอบรมเพื่อพัฒนาความรู้ความสามารถทั้งในด้านการบริหารจัดการทั่วไปและความรู้เฉพาะทางในสายงานสาขาต่าง ๆ โดยจัดอบรมทั้งภายใน-ภายนอก และส่วนใหญ่จะเชิญวิทยากรผู้ทรงคุณวุฒิจากภายนอกมาเป็นผู้ให้ความรู้
 - (ค) การจัดทำกิจกรรมพนักงานสัมพันธ์ (Employee Relation) บริษัทฯ มีการจัดทำกิจกรรมเพื่อสร้างความสัมพันธ์ระหว่างผู้บริหารกับพนักงาน และพนักงานกับพนักงาน ทั้งนี้ วัตถุประสงค์เพื่อสร้างความสามัคคีให้เกิดขึ้นกับพนักงานทุกระดับในบริษัท เช่นการรับประทานอาหารและกิจกรรมสันทนาการร่วมกัน เป็นต้น
 - (ง) บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญในการสื่อสารข้อมูลภายในบริษัท ระหว่างบริษัทฯ กับพนักงาน โดยมีฝ่ายทรัพยากรบุคคลเป็นศูนย์กลางในการรวบรวมและเปิดเผยข้อมูลภายในบริษัทผ่านช่องทางต่าง ๆ เพื่อให้พนักงานมีความเข้าใจในนโยบาย กฎระเบียบ ข่าวสาร และกิจกรรมต่าง ๆ ของบริษัทให้เป็นไปในแนวทางเดียวกัน
 - (จ) บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการเคารพสิทธิมนุษยชน การไม่ละเมิดสิทธิมนุษยชน และไม่เลือกปฏิบัติระหว่างเพศ รวมถึงการจ้างงานผู้พิการ และการจ้างงานโดยไม่กำหนดเฉพาะเพศใดเพศหนึ่ง
 - (ฉ) บริษัทฯ เปิดโอกาสให้พนักงานสามารถเสนอแนะความคิดเห็นหรือข้อร้องเรียน ผ่านเลขานุการบริษัทหรือกล่องรับความคิดเห็น โดยเลขานุการบริษัทจะเป็นผู้รวบรวมข้อเสนอนี้หรือข้อร้องเรียน เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาและดำเนินการต่อไป ข้อมูลรายละเอียดของผู้ร้องเรียนจะถูกเก็บรักษาเป็นความลับอย่างเคร่งครัด

3) ข้อพิพาททางด้านแรงงานที่สำคัญในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา

-ไม่มี-

8. ผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการดำเนินธุรกิจภายใต้กรอบกฎหมาย ประกาศ และข้อกำหนดของหน่วยงานกำกับดูแล รวมถึงข้อบังคับของบริษัทอย่างเคร่งครัด เพื่อสร้างความเชื่อมั่นแก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น ตลอดจนส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานยึดมั่นในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) ภายใต้จริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจอย่างเหมาะสม

ในปี 2568 บริษัทฯ ได้ประกาศใช้จริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ และเผยแพร่หลักปฏิบัติเพื่อการกำกับดูแลกิจการที่ดีผ่านเว็บไซต์ www.wellmanagement.co.th เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้องรับทราบและถือเป็นแนวทางปฏิบัติ

นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้แต่งตั้งบริษัท ตรวจสอบภายใน ธรรมนิติ จำกัด เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบและติดตามระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อยตามแนวทาง COSO โดยอ้างอิงแบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งจากการสอบทานพบประเด็นด้านนโยบายที่เกี่ยวกับการควบคุมระดับองค์กร บริษัทฯ จึงได้ดำเนินการปรับปรุงและประกาศใช้นโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการ เพื่อให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติที่ดีของบริษัทจดทะเบียน ดังนี้

1. ปรับปรุงการกำหนดอำนาจอนุมัติให้ครอบคลุมกิจกรรมสำคัญและมีการกระจายอำนาจที่เหมาะสม
2. ปรับปรุงนโยบายบริหารความเสี่ยงของบริษัทฯ และบริษัทย่อย
3. จัดทำจริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ
4. จัดทำนโยบายการทำรายการระหว่างกัน
5. จัดทำกฎบัตรของคณะกรรมการบริษัทและบริษัทย่อย
6. ปรับปรุงเว็บไซต์บริษัทฯ ให้เข้าถึงมาตรการแจ้งเบาะแสการทุจริตและการละเมิดสิทธิมนุษยชน พร้อมเพิ่มช่องทางร้องเรียน และกำหนดให้กรรมการอิสระร่วมรับทราบข้อร้องเรียน
7. กำหนดเกณฑ์ประเมินผล (KPI) ให้มีความชัดเจนยิ่งขึ้น
8. ประกาศนโยบายความเป็นส่วนตัวและปรับปรุงช่องทางเผยแพร่บนเว็บไซต์

ทั้งนี้ บริษัทฯ อยู่ระหว่างจัดทำนโยบายเพื่อการขับเคลื่อนธุรกิจอย่างยั่งยืน โดยคาดว่าจะนำเสนอต่อคณะกรรมการเพื่อพิจารณาและประกาศใช้ภายในปี 2569

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

บริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญต่อระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง โดยพนักงานทุกคนของบริษัทฯ มีบทบาทและความรับผิดชอบร่วมกัน ซึ่งมีการกำหนดภาระหน้าที่ความรับผิดชอบ อำนาจการดำเนินการในระดับบริหารและระดับปฏิบัติการไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน ครอบคลุมถึงการควบคุมทางการเงิน การดำเนินงาน การบริหาร การกำกับดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง รวมถึงมีการบริหารความเสี่ยง เพื่อก่อให้เกิดความมั่นใจอย่างสมเหตุสมผลว่าจะสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ ดังนี้

1. กำหนดกลยุทธ์และเป้าหมาย ไว้อย่างชัดเจน โดยมีความสอดคล้องและสนับสนุนพันธกิจ (Mission) รวมถึงกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจ (Strategy) ของบริษัทฯ
2. ผลการปฏิบัติงานบรรลุตามวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ โดยมีการบริหารทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพและคุ้มค่า
3. รายงานข้อมูลที่มีสาระสำคัญทั้งด้านการเงิน การบริหาร และการดำเนินงาน มีความถูกต้อง ครบถ้วน เชื่อถือได้และทันเวลา
4. การดำเนินงานและการปฏิบัติงาน เป็นไปตามนโยบาย กฎ ระเบียบและข้อกำหนดที่สอดคล้องกับกฎหมายและข้อบังคับอื่นที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ
5. บุคลากร ทรัพย์สินรวมทั้งข้อมูลในระบบสารสนเทศมีความปลอดภัย
6. มีการกำกับดูแลและการบริหารจัดการอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิผล
7. มีการปรับปรุงคุณภาพการปฏิบัติงานในทุกด้านอย่างต่อเนื่อง

การตรวจสอบระบบควบคุมภายในของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

ในปี 2568 บริษัทฯ ได้แต่งตั้งบริษัท ตรวจสอบภายใน ธรรมนิติ จำกัด เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบและติดตามระบบควบคุมภายใน และการจัดการความเสี่ยงโดยรวมขององค์กรและตามแต่ละฝ่ายงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยตามแนวทาง COSO โดยอ้างอิงแบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของสำนักงาน ก.ล.ต. โดยผู้ตรวจสอบภายในได้ทำการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในระดับองค์กรของแต่ละกระบวนการต่างๆ ในระหว่างวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2568 – 21 มีนาคม 2568 และได้ตรวจติดตามผลในระหว่างปี 2568 โดยการประเมินครอบคลุม 13 กระบวนการหลัก ได้แก่

1. ระบบการควบคุมภายในระดับองค์กรโดยรวม
2. ระบบบริหารงานทรัพยากรบุคคล และพัฒนาองค์กร
3. ระบบงบประมาณ/ราคาเสนองาน/ส่งมอบงาน/จัดเก็บรายได้
4. ระบบขายเชื่อเพลิงขยะ (RDF) และจัดเก็บรายได้
5. ระบบผลิตเชื่อเพลิงขยะ (RDF) และควบคุมคุณภาพ
6. ระบบบำรุงรักษาเครื่องจักร และระบบสาธารณูปโภค
7. ระบบบริหารความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม
8. ระบบจัดซื้อจัดจ้าง และการจ่ายเงิน
9. ระบบบริหารคลังสินค้าและจัดส่ง
10. ระบบกฎหมาย การอนุญาต และงานเลขานุการ
11. ระบบบริหารการบัญชีและการเงิน
12. ระบบควบคุมด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ด้านการควบคุมทั่วไป (IT General Control)
13. การตรวจสอบการปฏิบัติตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA)

โดยสามารถสรุปผลการตรวจและประเด็นที่ตรวจพบได้ดังนี้

ระบบงาน	ช่วงเวลาที่เข้าตรวจ 21 ก.พ. – 21 มี.ค. 68				ช่วงเวลาที่เข้าตรวจ ติดตาม 9 – 31 ก.ค. 68	
	จำนวนประเด็นที่ตรวจพบและระดับความเสี่ยง				ผลการตรวจติดตาม	
	สูง	กลาง	ต่ำ	รวม	อยู่ระหว่าง ดำเนินการ	แก้ไขแล้ว
1. ระบบการควบคุมภายในระดับองค์กรโดยรวม	5	8	1	14	-	14
2. ระบบบริหารงานทรัพยากรบุคคล และพัฒนาองค์กร	4	13	2	19	-	19
3. ระบบงบประมาณ/ราคาเสนองาน/ส่งมอบงาน/จัดเก็บ รายได้	1	3	1	5	-	5
4. ระบบขายเชื้อเพลิงขยะ (RDF) และจัดเก็บรายได้	1	5	2	9	-	9
5. ระบบผลิตเชื้อเพลิงขยะ (RDF) และควบคุมคุณภาพ	3	3	1	7	-	7
6. ระบบบำรุงรักษาเครื่องจักร และระบบสาธารณูปโภค	-	2	3	5	-	5
7. ระบบบริหารความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม	4	6	-	10	-	10
8. ระบบจัดซื้อจัดจ้าง และการจ่ายเงิน	6	11	1	18	-	18
9. ระบบบริหารคลังสินค้าและจัดส่ง	1	2	-	3	-	3
10. ระบบกฎหมาย การอนุญาต และงานเลขานุการ	-	1	-	1	1*	-
11. ระบบบริหารการบัญชีและการเงิน	5	9	8	22	1*	21
12. ระบบควบคุมด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ด้านการควบคุม ทั่วไป (IT General Control)	6	14	-	20	-	20
13. การตรวจสอบการปฏิบัติตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูล ส่วนบุคคล (PDPA)	6	6	-	12	-	12
รวม	42	83	19	144	2	142

หมายเหตุ: *ดำเนินการปรับปรุงแก้ไขเป็นที่เรียบร้อยแล้ว

ผลการประเมินระบบควบคุมภายในดังกล่าวได้ถูกรายงานต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 3/2568 เมื่อวันที่ 13 มีนาคม 2568 โดยมีประเด็นที่ตรวจพบทั้งสิ้น 144 ข้อ ซึ่งบริษัทฯ ได้ดำเนินการแก้ไขปรับปรุงระบบการปฏิบัติงานในฝ่ายงานต่างๆ ตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน และผู้ตรวจสอบภายในได้สอบถามความคืบหน้าของการปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานและระบบควบคุมภายใน โดยเข้าตรวจสอบระหว่างวันที่ 9 – 31 กรกฎาคม 2568 พบว่าได้มีการแก้ไขประเด็นต่างๆ แล้ว 142 ข้อ และอยู่ระหว่างการปรับปรุงแก้ไขอีก 2 ระบบงาน ได้แก่ ระบบบริหารงานบัญชีและการเงิน ในเรื่องการจัดทำประกันภัยทรัพย์สินของบริษัทย่อย และระบบงานกฎหมาย ใบอนุญาต และงานเลขานุการ ในเรื่องการแจ้งขอขยายกำลังเครื่องจักรต่อสำนักงานอุตสาหกรรม ซึ่งบริษัทฯ ได้ดำเนินการปรับปรุงแก้ไขระบบงานดังกล่าวเป็นที่เรียบร้อยแล้วในเดือนธันวาคมปี 2568

นอกจากนี้ ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 4/2568 เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2568 ได้พิจารณาอนุมัติแผนการตรวจสอบระบบควบคุมภายในประจำปี 2568 – 2569 จากบริษัท ตรวจสอบภายใน ธรรมนิติ จำกัด และที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 6/2568 เมื่อวันที่ 24 ตุลาคม 2568 ได้สั่งการให้ผู้ตรวจสอบภายในทำการตรวจสอบรายการดังกล่าวตั้งแต่ไตรมาสที่ 3 – 4 ของปี 2568 ทั้งนี้ ผู้ตรวจสอบภายในจะจัดทำรายงานผลการตรวจสอบพร้อมข้อสังเกต ข้อเสนอแนะ และประเด็นที่ต้องติดตาม เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบทุกไตรมาส

จากผลการตรวจติดตามพบว่า ระบบควบคุมภายในด้านเทคโนโลยีสารสนเทศของบริษัทฯ มีความเพียงพอ เหมาะสม และสามารถรองรับความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องได้ในระดับที่ยอมรับได้ โดยประเด็นข้อบกพร่องที่ตรวจพบได้ถูกดำเนินการปรับปรุงแก้ไขแล้ว ทั้งนี้ บริษัทฯ จะนำข้อเสนอแนะจากผู้ตรวจสอบภายในไปปรับใช้เพื่อปรับปรุงประสิทธิภาพของการควบคุมในแต่ละระบบงานให้ดียิ่งขึ้น

สรุปข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในที่สำคัญ และการดำเนินการปรับปรุงแก้ไขของบริษัทฯ ในปี 2568

ประเด็นความเสี่ยงสูงที่ตรวจพบ	การดำเนินการปรับปรุงแก้ไขและผลการตรวจติดตาม
ระบบการควบคุมภายในระดับองค์กรโดยรวม	
1. การกำหนดอำนาจอนุมัติของบริษัทฯ ไม่เหมาะสม เช่น การไม่จำกัดวงเงินอนุมัติของคณะกรรมการบริหาร หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือการไม่กระจายอำนาจอนุมัติในระดับปฏิบัติการ เป็นต้น และการกำหนดอำนาจอนุมัติไม่ครอบคลุมกิจกรรมที่สำคัญ	บริษัทฯ ได้ปรับปรุงอำนาจอนุมัติให้ครอบคลุมกิจกรรมที่สำคัญ มีการจำกัดวงเงินและการกระจายอำนาจอนุมัติอย่างเหมาะสม โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติตารางอำนาจอนุมัติที่ปรับปรุงและประกาศใช้เมื่อวันที่ 15 พฤษภาคม 2568
2. การกำหนดอำนาจอนุมัติของ EGD ไม่เหมาะสม เช่น การไม่จำกัดวงเงินอนุมัติของประธานเจ้าหน้าที่บริหารตามสายงาน หรือผู้จัดการฝ่าย และการกำหนดอำนาจอนุมัติไม่ครอบคลุมกิจกรรมที่สำคัญ	EGD ได้ปรับปรุงทบทวนอำนาจอนุมัติให้ครอบคลุมกิจกรรมที่สำคัญ และมีการกระจายอำนาจตามวงเงินอนุมัติที่เหมาะสม โดยเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการเพื่อพิจารณาอนุมัติ พร้อมทั้งกำหนดแนวปฏิบัติกรณีที่ต้องพิจารณาอนุมัติรายการที่ไม่ได้ถูกกำหนดไว้ในอำนาจอนุมัติของบริษัท
3. นโยบายบริหารความเสี่ยงไม่ครอบคลุมความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ไม่มีการกำหนดให้มีการประเมินโอกาสที่จะเกิดการทุจริตในด้านต่างๆ ไม่มีการกำหนดหลักเกณฑ์ในการพิจารณาโอกาสเกิดและผลกระทบที่จะนำมาใช้กำหนดระดับความเสี่ยงที่ชัดเจน รวมถึงไม่มีการกำหนดแนวทางจัดการความเสี่ยงให้ชัดเจน เช่น การยอมรับ การลดความเสี่ยง การหลีกเลี่ยง หรือการร่วมรับความเสี่ยง เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังไม่มีการกำหนดให้รายงานผลการประเมินความเสี่ยงและแผนจัดการความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการลงทุน	บริษัทฯ ได้ปรับปรุงนโยบายบริหารความเสี่ยง โดยที่ประชุมกรรมการบริษัท ได้พิจารณาอนุมัติและประกาศใช้เมื่อวันที่ 15 พฤษภาคม 2568 รวมถึงได้จัดทำทะเบียนความเสี่ยงในระดับองค์กรและระดับฝ่ายงานแล้ว นอกจากนี้บริษัทฯ ยังได้กำหนดให้มีการรายงานผลการประเมินความเสี่ยงและแผนจัดการความเสี่ยงต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและการลงทุนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
4. งบประมาณประจำปี 2568 ไม่ครอบคลุมงบประมาณลงทุนในทรัพย์สิน และไม่มีกำหนดผู้รับผิดชอบควบคุมการใช้งบประมาณให้เป็นไปตามที่ฝ่ายบริหารกำหนด	บริษัทฯ ได้จัดทำงบประมาณลงทุนในทรัพย์สินเพิ่มเติม พร้อมทั้งกำหนดให้ประธานเจ้าหน้าที่สายการเงินเป็นผู้รับผิดชอบควบคุมการใช้งบประมาณ โดยได้นำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการเพื่ออนุมัติเป็นที่เรียบร้อยแล้ว
5. นโยบายการจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่งยังไม่มีกำหนดรายชื่อผู้สืบทอด และกำหนดแผนพัฒนาและประเมินผลผู้สืบทอดรายบุคคลให้ครบถ้วนทุกตำแหน่งงาน รวมถึงไม่ระบุให้ชัดเจนว่าฝ่ายจัดการต้องรายงานผลการพัฒนาและการประเมินให้คณะกรรมการรับทราบอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง รวมถึงไม่มีการนำนโยบายดังกล่าวมาบังคับใช้ในบริษัทย่อย	บริษัทฯ มีการพิจารณาคัดเลือกผู้สืบทอดตำแหน่งตามตำแหน่งงานที่กำหนดให้ต้องมีผู้สืบทอดตามนโยบายการจัดทำแผนสืบทอดตำแหน่ง และจัดทำแผนการพัฒนาผู้สืบทอดตำแหน่งรายบุคคล รวมถึงมีการประเมินผลและรายงานต่อคณะกรรมการเป็นที่เรียบร้อยแล้ว ทั้งนี้ บริษัทฯ กำหนดให้มีการทบทวนนโยบาย แผนการสืบทอดตำแหน่ง แผนพัฒนาผู้สืบทอดตำแหน่ง และแนวทางการ

ประเด็นความเสี่ยงสูงที่ตรวจพบ	การดำเนินการปรับปรุงแก้ไขและผลการตรวจติดตาม
	ประเมินผลผู้สืบทอด ปีละ 1 ครั้ง พร้อมทั้งบังคับใช้กับบริษัทย่อยเป็นที่เรียบร้อยแล้ว
ระบบการบริหารทรัพยากรบุคคล	
6. บริษัทฯ มีการจัดทำร่างระเบียบปฏิบัติงาน และคู่มือปฏิบัติงานระบบบริหารทรัพยากรบุคคลแต่ยังอยู่ระหว่างการเสนอพิจารณาอนุมัติ โดยขอบังคับการทำงานของบริษัทฯ ควรปรับปรุงเพิ่มเติมเพื่อให้ชัดเจนและสอดคล้องกับการปฏิบัติงานจริง กฎหมายที่เกี่ยวข้อง และครอบคลุมกิจกรรมที่สำคัญ	บริษัทฯ ได้ปรับปรุงระเบียบปฏิบัติงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ให้ครอบคลุมกิจกรรมหลักและสอดคล้องกับกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยระเบียบปฏิบัติงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยได้ผ่านการลงนามอนุมัติจากประธานเจ้าหน้าที่บริหารและมีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ 1 พฤษภาคม 2568
7. รายชื่อพนักงานจากระบบ Finger Scan ไม่สอดคล้องกับทะเบียนรายชื่อพนักงานปัจจุบัน และบริษัทฯ ไม่ได้นำเวลาเข้า-ออกของพนักงานจากระบบ Finger Scan มาใช้ประกอบการคำนวณเงินเดือนเนื่องจากเพิ่งเริ่มใช้ระบบใหม่ นอกจากนี้ยังตรวจพบรายชื่อของพนักงานบริษัทย่อย EGD ไม่สอดคล้องกับทะเบียนพนักงานปัจจุบัน	บริษัทฯ ได้ปรับปรุงรายชื่อพนักงานในระบบ Finger Scan ให้ตรงกับทะเบียนรายชื่อพนักงานปัจจุบันแล้ว และได้นำข้อมูลเวลาเข้า-ออกของพนักงานจากระบบ Finger Scan มาใช้ประกอบการคำนวณเงินเดือนพนักงาน นอกจากนี้ยังได้ปรับปรุงระเบียบปฏิบัติงาน เพื่อให้เจ้าหน้าที่ฝ่ายทรัพยากรบุคคลดำเนินการลบชื่อพนักงานที่ลาออกหรือพ้นสภาพจากเครื่องบันทึกเวลาทำงาน หลังจากวันที่มีผลให้พนักงานลาออกหรือพ้นสภาพ
8. เอกสารที่เกี่ยวข้องกับการคำนวณเงินเดือนพนักงาน เช่น แบบฟอร์มขออนุมัติทำงานล่วงเวลา เป็นต้น ยังมีแบบฟอร์มและการจัดเก็บยังไม่ครบถ้วน และมีการจ่ายค่าล่วงเวลาไม่ตรงกับข้อบังคับการทำงาน	บริษัทฯ ได้จัดทำแบบฟอร์มเพิ่มเติม และกำหนดให้เจ้าหน้าที่ฝ่ายทรัพยากรบุคคลเป็นผู้คำนวณเงินเดือนพนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อย และให้ประธานเจ้าหน้าที่สายงานปฏิบัติการร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่สายงานการเงินเป็นผู้ตรวจสอบความถูกต้องของรายงานสรุปยอดจ่ายเงินเดือนและเอกสารประกอบการคำนวณเงินเดือน ก่อนนำเสนอผู้มีอำนาจอนุมัติจ่ายเงินเดือน
9. ไม่มีการสำรองข้อมูลเกี่ยวกับการบริหารงานด้านทรัพยากรบุคคล	บริษัทฯ ดำเนินการให้เจ้าหน้าที่ IT เป็นผู้สำรองข้อมูลระบบบริหารทรัพยากรบุคคลทุกเดือน และบันทึกผลการสำรองข้อมูลใน แบบฟอร์ม Backup Check Sheet
ระบบงบประมาณ/ราคาเสนองาน/ส่งมอบงาน และจัดเก็บรายได้	
10. การอนุมัติราคาเสนองานที่มีอัตรากำไรต่ำกว่าเกณฑ์ไม่สอดคล้องกับอำนาจอนุมัติของผู้บริหาร โดยบริษัทฯ กำหนดเกณฑ์อัตรากำไรขั้นต่ำเป็นอัตราต่อปี	บริษัทฯ กำหนดให้ฝ่ายประมวลค่าเงินการจัดเก็บข้อมูลอัตรากำไรขั้นต่ำที่เกิดขึ้นจริงจากการรับงานโครงการ และรายงานต่อฝ่ายบริหารเป็นประจำทุกเดือน เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการทบทวนอัตรากำไรมาตรฐาน และปรับปรุงอำนาจอนุมัติในส่วนของการประมวลโครงการ โดยให้การเสนอราคาจะต้องผ่านการอนุมัติโดยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือคณะกรรมการบริหาร หรือคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ขึ้นกับอัตรากำไรขั้นต่ำของโครงการนั้น

ประเด็นความเสี่ยงสูงที่ตรวจพบ	การดำเนินการปรับปรุงแก้ไขและผลการตรวจติดตาม
ระบบขายเชื่อเพลิงขยะ (RDF) และจัดเก็บรายได้	
<p>11. บริษัทฯ มีการกำหนดชุดราคามาตรฐาน (Standard Price List) และมีการกำหนดอำนาจอนุมัติใบเสนอราคา แต่ยังไม่มีการกำหนดอัตรากำไรที่บริษัทฯ คาดหวัง เพื่อใช้เป็นแนวทางในการกำหนดราคาขาย</p>	<p>บริษัทฯ ได้กำหนดอัตรากำไรขั้นต้นที่บริษัทฯ คาดหวังในการจัดทำงบประมาณประจำปี 2568 และใช้เป็นแนวทางในการกำหนดชุดราคามาตรฐานของบริษัทฯ นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้ปรับปรุงนโยบายการขายสินค้าโดยให้มีการทบทวนราคาขายอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และนำอัตรากำไรที่บริษัทฯ คาดหวังมาประกอบการกำหนดราคาขาย และกำหนดอำนาจอนุมัติใบเสนอราคารณัที่ราคาเสนอขายต่ำกว่า Price List</p>
ระบบผลิต RDF และควบคุมคุณภาพ (EGD)	
<p>12. บริษัทย่อย EGD จ่ายค่าจัดหาแรงงานและอุปกรณ์ตามสัญญาเป็นรายเดือน โดยไม่มีการตรวจสอบจำนวนพนักงานที่เข้าทำงาน การเข้า-ออกงาน และไม่มีข้อกำหนดค่าปรับกรณีที่คุณสัญญาไม่สามารถจัดหาแรงงานได้ตามกำหนด</p>	<p>บริษัทฯ ได้จัดทำแบบฟอร์มบันทึกข้อมูลเวลาเข้า-ออก ของพนักงานรายวัน โดยให้หัวหน้างานประจำและผู้จัดการโรงงานเป็นผู้ตรวจสอบลงนาม นอกจากนี้บริษัทฯ ได้กำหนดเงื่อนไขสัญญาจ้างบริการเพิ่มเติม โดยกำหนดเงื่อนไขที่เกี่ยวกับวันเข้าปฏิบัติงาน วันหยุดนักขัตฤกษ์ การบันทึกเวลาทำงาน และค่าปรับกรณีที่คุณสัญญาไม่สามารถจัดหาบุคลากรได้ตามกำหนด</p>
<p>13. EGD มีการกำหนดเงื่อนไขราคาปรับซื้อวัตถุดิบตามค่าความชื้นเฉพาะกับคู่ค้าบางราย ไม่มีการสอบเทียบ (Calibration) อุปกรณ์ และยังไม่มีการอนุมัติบังคับใช้วิธีปฏิบัติงานเรื่องการตรวจวัดค่าความชื้น โดยยังคงเป็นร่างวิธีปฏิบัติงาน</p>	<p>EGD ได้ประกาศใช้วิธีปฏิบัติงานดังกล่าวแล้ว ทั้งนี้ ฝ่ายตรวจสอบคุณภาพได้จัดทำบันทึกเรื่องข้อกำหนดคุณภาพวัตถุดิบเพื่อให้แผนกจัดซื้อนำไปใช้กำหนดเกณฑ์ในการรับซื้อวัตถุดิบจากคู่ค้าทุกราย และจัดทำแบบฟอร์มบันทึกการตรวจสอบคุณภาพโดยฝ่ายตรวจสอบคุณภาพเป็นผู้บันทึกและส่งให้กับฝ่ายบัญชีเพื่อเป็นข้อมูลในการจ่ายค่าวัตถุดิบ</p> <p>บริษัทฯ กำหนดให้มีการสอบเทียบเครื่องตรวจวัดค่าความชื้นและเครื่องชั่งน้ำหนักทุกปีโดยผู้เชี่ยวชาญจากภายนอก ซึ่งได้ดำเนินการแล้วในเดือนพฤษภาคม 2568</p>
<p>14. ในปี 2567 EGD ถูกหักค่าเชื้อเพลิง RDF จากลูกค้าแต่ฝ่ายตรวจสอบคุณภาพของบริษัทฯ กลับไม่พบปัญหาคุณภาพสินค้า อีกทั้งบริษัทฯ ได้ยกเลิกการให้ผู้เชี่ยวชาญจากภายนอกตรวจวัดค่าความชื้นของสินค้าที่ผลิตเสร็จแล้วก่อนนำส่งลูกค้า เนื่องจากไม่สามารถใช้ข้อมูลดังกล่าวในการเจรจากับลูกค้าในกรณีที่มีปัญหาเรื่องคุณภาพ</p>	<p>EGD ดำเนินการแก้ไขโดยให้ฝ่ายขายและการตลาดบันทึกข้อร้องเรียนที่ได้รับจากลูกค้า ลงนามโดยฝ่ายตรวจสอบคุณภาพสินค้า และจัดทำเป็นรายงานวิเคราะห์ปัญหาคุณภาพสินค้า</p> <p>บริษัทฯ จัดทำวิธีปฏิบัติงานเรื่องการควบคุมคุณภาพความชื้น RDF3 ซึ่งกำหนดให้มีการเก็บตัวอย่างสินค้าเพื่อตรวจสอบค่าความชื้นก่อนส่งมอบให้ลูกค้า</p>
ระบบบริหารความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อม	
<p>15. EGD ไม่พบการแต่งตั้ง จป.ระดับเทคนิคขั้นสูง, จป.หัวหน้างาน และ จป.บริหาร ทั้งนี้ มีการแต่งตั้งคณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน (คปอ.) แต่กรรมการทุกคนยังไม่ผ่านการอบรมและแจ้งขึ้นทะเบียนต่อหน่วยงานราชการตามที่กฎหมายกำหนด</p>	<p>EGD ดำเนินการแต่งตั้งพนักงานที่มีคุณสมบัติตามกำหนดเป็น จป. ครบทุกระดับ และให้พนักงานที่เป็นกรรมการคปอ. ที่ผ่านการอบรมและได้รับวุฒิปบัตรขึ้นทะเบียนกับหน่วยงานราชการภายในระยะเวลาที่กำหนดเป็นที่เรียบร้อยแล้ว</p>
<p>16. พนักงานขับรถ Forklift ไม่ผ่านอบรมตามกฎกระทรวงฯ เรื่อง กำหนดมาตรฐานในการบริหารจัดการด้านความ</p>	<p>เนื่องจาก EGD ไม่มีการใช้ Forklift แล้ว จึงไม่มีการส่งพนักงานเข้าฝึกอบรม</p>

ประเด็นความเสี่ยงสูงที่ตรวจพบ	การดำเนินการปรับปรุงแก้ไขและผลการตรวจติดตาม
ปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงานเกี่ยวกับเครื่องจักร ปั่นจั่น และหม้อน้ำ พ.ศ. 2552	
17. ไม่พบการกำหนดตรวจสอบสุขภาพพนักงานที่ปฏิบัติงานในพื้นที่ที่มีปัจจัยเสี่ยงด้านระดับเสียง และสภาพแวดล้อมที่อาจเป็นอันตรายต่อสุขภาพของลูกจ้าง	EGD ได้ดำเนินการส่งพนักงานตรวจสอบสุขภาพตามความเสี่ยงในการปฏิบัติงานแล้ว
18. ไม่พบการตรวจวัดและวิเคราะห์สภาวะการทำงานด้านความร้อน แสงสว่าง และเสียง (รสน.1, 2, 3) ในสถานประกอบการ	EGD ได้ว่าจ้างบริษัท ปิ่นทองกรุ๊ป แมนเนจเม้นท์ แอนด์ คอนซัลแตนท์ จำกัด เข้าตรวจวัดความเข้มของแสงสว่าง ระดับเสียง ระดับความร้อน และความเข้มข้นของฝุ่นละอองในอากาศภายในพื้นที่โรงงานจังหวัดพระนครศรีอยุธยา และส่งผลการตรวจให้แก่หน่วยราชการแล้วในเดือนพฤษภาคม 2568 อีกทั้งยังได้มีการกำหนดเรื่อง การตรวจแสง เสียง ความร้อน และฝุ่นในสถานประกอบการ ไว้ในแผนงานด้านความปลอดภัยประจำปี
ระบบจัดซื้อจัดจ้าง และการจ่ายเงิน	
19. บริษัทฯ และบริษัทย่อยไม่มีการตรวจสอบผู้ขาย ผู้ให้บริการ ผู้รับเหมารายใหม่ว่าเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องตามข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับพนักงานบริษัทฯ และบริษัทย่อยหรือไม่ นอกจากนี้บริษัทฯ และบริษัทย่อยยังไม่มีกรดำเนินการกับผู้ขาย ผู้ให้บริการ ผู้รับเหมา ที่ไม่มีประวัติการจัดซื้อจัดจ้างอย่างต่อเนื่องตั้งแต่หนึ่งปีขึ้นไป ฝ่ายจัดซื้อของบริษัทฯ และ WTI ไม่ระบุวันที่ในการเพิ่มผู้ขายรายใหม่ หรือวันที่ที่มีการใช้งานผู้ขาย ในทะเบียนรายชื่อผู้ขายที่ได้รับการอนุมัติ ฝ่ายจัดซื้อของ EGD ไม่มีการประเมินคุณภาพผู้ขาย ผู้ให้บริการ ผู้รับเหมารายใหม่ และไม่มีการจัดทำทะเบียนผู้ขายที่ได้รับการอนุมัติ โดยอ้างอิงผู้ขาย ผู้ให้บริการ ผู้รับเหมาจากรายชื่อที่มีอยู่ในระบบบัญชี และไม่มีการบันทึกวันที่จัดทำข้อมูลและผู้มีอำนาจในการอนุมัติผู้ขายรายใหม่ในแบบฟอร์มขออนุมัติเป็นคู่ค้าอย่างชัดเจน บริษัทฯ มอบหมายให้ผู้จัดการฝ่ายจัดซื้อของ EGD สามารถเพิ่มรหัสเจ้าหนี้ในระบบบัญชีได้เองและยังไม่มีกระบวนการตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูลเจ้าหนี้โดยบุคคลอื่น	บริษัทฯ ได้ดำเนินการแก้ไขโดยกำหนดให้แผนกจัดซื้อของบริษัทฯ และบริษัทย่อยจัดส่งหนังสือรับรองบริษัท หรือสำเนาบัตรประจำตัวประชาชนของผู้ขาย ผู้ให้บริการ ผู้รับเหมารายใหม่ให้เลขานุการบริษัทตรวจสอบว่าเป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือไม่ โดยบันทึกผลการตรวจสอบใน “แบบฟอร์มขออนุมัติเป็นคู่ค้าและแบบคัดเลือกผู้ขายรายใหม่” สำหรับผู้ขาย ผู้ให้บริการ ผู้รับเหมา ที่ไม่มีประวัติการจัดซื้อจัดจ้างอย่างต่อเนื่องตั้งแต่หนึ่งปีขึ้นไป ฝ่ายจัดซื้อแต่ละบริษัทจะต้องแจ้งต่อฝ่ายบัญชีเพื่อดำเนินการ Inactive รหัสผู้ขายดังกล่าวในระบบบัญชี บริษัทฯ และ WTI ได้เพิ่มข้อมูลวันที่เพิ่มผู้ขายรายใหม่ในทะเบียนรายชื่อผู้ขายที่ได้รับการอนุมัติ EGD ได้จัดทำแบบคัดเลือกผู้ขายรายใหม่เพื่อประเมินคุณภาพของผู้ขาย ผู้ให้บริการ ผู้รับเหมารายใหม่ โดยระบุวันที่จัดทำและลงนามผู้อนุมัติโดยประธานเจ้าหน้าที่สายงานปฏิบัติการ พร้อมกำหนดหลักเกณฑ์ในการประเมิน รวมทั้งได้จัดทำทะเบียนผู้ขายที่ได้รับการอนุมัติเป็นที่เรียบร้อยแล้ว
20. ข้อมูลใบสั่งซื้อ (PO) ไม่สอดคล้องกับรายงานใบสั่งซื้อในระบบบัญชี เนื่องจากมีการแก้ไขมูลค่าต่อหน่วยแต่ไม่มีการพิมพ์ใบสั่งซื้อที่แก้ไขให้ผู้มีอำนาจลงนามอนุมัติ และไม่ได้ประทับตรายกเลิกใบสั่งซื้อเดิม หรือประทับตราไม่ครบถ้วน	บริษัทฯ ได้ดำเนินการแก้ไขโดยกำหนดแนวปฏิบัติในการยกเลิกใบสั่งซื้อให้เจ้าหน้าที่ฝ่ายจัดซื้อต้องระบุตัวหนังสือสีแดง “Cancel” ในเอกสารและลงวันที่ยกเลิกกำกับ และส่งให้คู่ค้ารับทราบ พร้อมทั้งยกเลิกใบสั่งซื้อเดิมในระบบบัญชี

ประเด็นความเสี่ยงสูงที่ตรวจพบ	การดำเนินการปรับปรุงแก้ไขและผลการตรวจติดตาม
<p>ในสัญญาขนส่งสินค้า EGD ไม่มีการกำหนดเป็นลายลักษณ์อักษรให้มีการชั่งน้ำหนักต้นทางและปลายทางเพื่อตรวจสอบความสูญเสียน้ำหนักระหว่างการขนส่งที่ยอมรับได้</p> <p>ไม่มีการเปรียบเทียบราคาสำหรับการจัดซื้อจัดจ้างบางรายการ อาทิ การซ่อมบำรุงเครื่องจักรเนื่องจากเป็นผู้ให้บริการเป็นผู้ติดตั้งเครื่องจักรจึงมีการใช้บริการซ่อมบำรุงกับผู้ให้บริการรายเดิมอย่างต่อเนื่อง และการจัดซื้อ RDF2 เนื่องจากเป็นการประเมินราคาสินค้าจากความชำนาญและอ้างอิงราคาตลาด</p> <p>การจัดซื้อบางรายการมีเอกสารประกอบไม่ครบถ้วน เนื่องจากผู้บริหารหรือหน่วยงานเป็นผู้สรรหาและตกลงราคากับผู้ขาย ฝ่ายจัดซื้อจึงไม่ได้รับเอกสารใบเสนอราคา โดยฝ่ายจัดซื้อจะดำเนินการเปิดใบสั่งซื้อตามใบขอซื้อที่ผ่านการอนุมัติ</p>	<p>สำหรับการจัดซื้อจัดจ้างที่เป็นการใช้บริการอย่างต่อเนื่อง ฝ่ายจัดซื้อจะใช้วิธีการจัดทำสัญญาและต่อสัญญา เพื่อลดภาระในการสรรหาและเปรียบเทียบราคา</p> <p>สำหรับสัญญาขนส่งสินค้านั้น EGD จัดทำเอกสารแนบท้ายสัญญาเพิ่มเติมโดยกำหนดค่าปรับ กรณีปริมาณสินค้าที่ต่ำข้งต้นทางของบริษัทแตกต่างจากตาข้งปลายทางของลูกค้าบริษัทเกินกว่าร้อยละ 3 โดยผู้รับจ้างขนส่งจะเป็นผู้รับผิดชอบส่วนต่างของรายได้ที่หายไปเกินกว่าร้อยละ 3 นั้น โดยอ้างอิงเอกสารประกอบจากลูกค้าของบริษัท</p> <p>สำหรับการจัดซื้อที่มีเอกสารประกอบไม่ครบถ้วน บริษัทฯ ได้ดำเนินการแก้ไขโดยกำหนดหลักเกณฑ์การเปรียบเทียบราคาสำหรับสินค้าที่มีมูลค่ามากกว่า 10,000 บาทขึ้นไปจะต้องเปรียบเทียบราคา 2 – 3 ราย ยกเว้นอะไหล่ อุปกรณ์ และสินค้าที่มีการจัดซื้อเฉพาะเจาะจงจากผู้ใช้สินค้า</p>
<p>21. การกำหนดเงื่อนไขในสัญญาซื้อขายชุมชนเพื่อเป็นวัตถุประสงค์ซื้อเพลิง RDF เช่น เงื่อนไขการจ่ายชำระ ค่าความร้อน ค่าความชื้น การคิดค่าปรับตามคุณภาพสินค้า การคิดค่าปรับกรณีที่ไม่สามารถส่งมอบปริมาณตามกำหนด เป็นต้น ไม่ครอบคลุมเงื่อนไขการขายตามสัญญาขายเชื้อเพลิง RDF ให้กับลูกค้ารายใหญ่</p>	<p>EGD ได้กำหนดเงื่อนไขการรับซื้อ RDF2 และ RDF RM โดยกำหนดเงื่อนไขเรื่องคุณสมบัติด้านค่าความร้อน ปริมาณคลอไรด์ วัสดุแปลกปลอม ขนาด ค่าความชื้น และปริมาณส่งมอบ พร้อมทั้งกำหนดค่าปรับ โดยสัญญาดังกล่าวผ่านการลงนามครบถ้วนแล้ว</p>
<p>22. ระบบบัญชีของบริษัทฯ มีโอกาสที่จะเกิดกรณีเลขที่ใบสั่งซื้อใหม่ซ้ำกับใบสั่งซื้อที่ถูกยกเลิกแล้ว หากผู้ใช้เลือกกด “Canceled” ในระบบแทนการ “Voided”</p> <p>ระบบบัญชีของบริษัทฯ อนุญาตให้เจ้าหน้าที่จัดซื้อตั้งใบสั่งซื้อที่มีการบันทึกตั้งหนี้และจ่ายเงินแล้วมาทำการ 1) เพิ่มรายการสินค้า/บริการ 2) แก้ไขจำนวนและราคาต่อหน่วยของสินค้า/บริการ</p>	<p>บริษัทฯ ได้ปิดการเข้าใช้สิทธิ “Canceled” ใบสั่งซื้อ และสิทธิในการแก้ไขใบสั่งซื้อที่มีการรับสินค้าหรือจ่ายเงินแล้ว ในระบบบัญชีของเจ้าหน้าที่จัดซื้อทุกคนเป็นที่เรียบร้อย</p>
<p>23. ระบบบัญชีอนุญาตให้จัดทำใบลดหนี้เกินยอดหนี้ที่บันทึกไว้และอนุญาตให้แก้ไขใบสำคัญจ่ายเกินยอดเจ้าหนี้ที่บันทึกไว้โดยประธานเจ้าหน้าที่สายงานการเงินทำหน้าที่บันทึกบัญชีแต่เพียงผู้เดียว จึงทำให้ขาดกระบวนการสอบทานและอนุมัติใบลดหนี้ที่เหมาะสม</p> <p>ระบบบัญชีของบริษัทฯ มีโอกาสที่จะเกิดกรณีเลขที่เอกสารใหม่ซ้ำกับเลขที่เอกสารเดิมที่ถูกยกเลิกแล้ว หากผู้ใช้เลือกกด “Canceled” ในระบบแทนการ “Voided”</p> <p>ฝ่ายบัญชีบันทึกตั้งเจ้าหนี้ตามเอกสารประกอบ โดยมีได้ตั้งข้อมูลใบสั่งซื้อมาบันทึกการรับสินค้า/บริการก่อน เนื่องจาก</p>	<p>บริษัทฯ ได้ปรึกษาประเด็นดังกล่าวกับผู้พัฒนาระบบแล้ว พบว่าไม่สามารถปิดการให้สิทธิการทำใบลดหนี้หรือการแก้ไขใบสำคัญจ่ายได้เนื่องจากเป็นข้อจำกัดของระบบ อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ แบ่งแยกหน้าที่ผู้จัดทำ ผู้สอบทาน และผู้อนุมัติใบลดหนี้กับใบสำคัญจ่ายออกจากกัน เพื่อเพิ่มกระบวนการตรวจสอบและป้องกัน</p> <p>บริษัทฯ ได้ทำการปิดการเข้าใช้สิทธิ “Canceled” เอกสารการบันทึกบัญชีในระบบบัญชีของพนักงานฝ่ายบัญชีและการเงิน โดยยังคงสิทธิในการ “Canceled” เอกสารให้กับผู้จัดการแผนกบัญชีและประธานเจ้าหน้าที่สายงานการเงิน เนื่องจากการปิดสิทธิดังกล่าวจะกระทบกับสิทธิอื่นที่เกี่ยวข้องกับการอนุมัติ</p>

ประเด็นความเสี่ยงสูงที่ตรวจพบ	การดำเนินการปรับปรุงแก้ไขและผลการตรวจติดตาม
<p>ไม่ได้จัดทำใบสั่งซื้อผ่านระบบบัญชี แต่ใช้โปรแกรม MS-Excel</p> <p>ประธานเจ้าหน้าที่สายงานการเงินเป็นผู้ลงนามในเอกสารประกอบการบันทึกบัญชี การรับและจ่ายเงิน โดยผู้จัดทำและผู้ตรวจสอบเพียงผู้เดียว โดยบริษัทฯ อยู่ระหว่างสรรหาพนักงานเพิ่มเติม</p>	<p>ใบสำคัญทางบัญชีและการปิดงบการเงิน อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มอบหมายให้ฝ่าย IT ดึง Log จากระบบบัญชีมาตรวจสอบการทำรายการ “Canceled” เอกสารทางบัญชีทุกเดือน เพื่อป้องกันการลบเอกสารทางบัญชีโดยไม่มีการตรวจสอบ</p> <p>นอกจากนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดสิทธิให้ประธานเจ้าหน้าที่สายงานการเงินเป็นผู้กดปิดลือระบบเมื่อปิดงบการเงินในระบบบัญชีแล้วเสร็จ ซึ่งจะทำให้ไม่สามารถแก้ไขรายการย้อนหลังได้ ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้สรรหาพนักงานตำแหน่งผู้จัดการฝ่ายบัญชีและมีการแบ่งแยกหน้าที่อย่างเหมาะสม</p>
<p>24. ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้มีอำนาจอนุมัติสั่งจ่ายเช็คแต่เพียงผู้เดียว ซึ่งไม่สอดคล้องตามกรอบอำนาจอนุมัติและดำเนินการที่กำหนดให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และประธานเจ้าหน้าที่สายงานการเงินลงนามร่วมกัน</p> <p>การใช้งานสมุดเช็คไม่เรียงตามลำดับหมายเลข และมีการจัดเก็บสมุดเช็คไม่เหมาะสม</p>	<p>บริษัทฯ ดำเนินการแก้ไขโดยกำหนดให้มีการลงนามอนุมัติสั่งจ่ายเช็คให้สอดคล้องกับกรอบอำนาจอนุมัติและดำเนินการ โดยให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและประธานเจ้าหน้าที่สายงานการเงินลงนามร่วมกัน นอกจากนี้บริษัทฯ ได้ปรับปรุงวิธีการจัดเก็บสมุดเช็คให้รัดกุมและปลอดภัยยิ่งขึ้น พร้อมทั้งกำหนดให้มีการใช้งานเช็คเรียงตามลำดับหมายเลข กรณีเช็คยกเลิกให้แนบเช็คที่ยกเลิกไว้กับต้นขั้ว พร้อมระบุสาเหตุการยกเลิกในทะเบียนคุมเช็คจ่าย</p>
<p>ระบบบริหารคลังสินค้าและจัดส่ง</p>	
<p>25. ไม่มีการกำหนดให้มีการชั่งน้ำหนักวัตถุดิบ RDF ที่รับจากผู้ขายทุกราย โดยชั่งน้ำหนักเฉพาะวัตถุดิบจากผู้ขายที่ไม่มีการแนบบัตรชั่งวัตถุดิบเท่านั้น โดยมีผู้ขายเพียง 1 รายจากทั้งหมด 3 รายที่มีการแนบใบชั่งน้ำหนัก</p> <p>EGD นำใบชั่งน้ำหนักวัตถุดิบจากระบบ Truck Scale มาจัดทำใบชั่งน้ำหนักใหม่ด้วย MS-Excel เพื่อเปลี่ยนชื่อบริษัทจากผู้ขายเป็นชื่อของ EGD โดยใบชั่งน้ำหนักที่ใหม่ถูกใช้เป็นหลักฐานในการบันทึกบัญชีและจ่ายค่าวัตถุดิบ โดยไม่มีการอ้างอิงเลขที่ใบชั่งน้ำหนักเดิมที่ออกจากระบบ Truck Scale รวมถึงไม่มีการแนบใบชั่งน้ำหนักเดิมเป็นหลักฐานในการสอบกลับข้อมูล</p> <p>ในการบันทึกตัดจ่ายวัตถุดิบ EGD ไม่มีการทวนสอบปริมาณสินค้าที่ชั่งได้จริงจากระบบ Truck Scale ก่อนนำไปคำนวณปริมาณวัตถุดิบที่ใช้ในการผลิต RDF3 ทำให้พบความคลาดเคลื่อนของปริมาณวัตถุดิบในระบบบัญชีกับรายงานบันทึกผลการผลิต</p> <p>ในการบันทึกรับเชื้อเพลิงขยะ RDF3 ที่ผลิตได้ EGD กำหนดให้ผู้จัดการฝ่ายคลังสินค้านำใบชั่งน้ำหนักสินค้าที่จัดทำผ่าน Ms-Excel มาจัดทำรายงานประจำวัน โดยคำนวณปริมาณสินค้าที่ชั่งได้บวกค่าสูญเสียระหว่างการผลิต ก่อนบันทึกตัดจ่ายวัตถุดิบในระบบบัญชีเดือนละ 1 ครั้ง อย่างไรก็ตาม</p>	<p>บริษัทฯ ดำเนินการแก้ไขเป็นที่เรียบร้อยแล้ว โดยกำหนดให้ชั่งน้ำหนักวัตถุดิบที่รับจากผู้ขายผ่านระบบ Truck Scale ของบริษัทฯ และนำมาใช้เป็นหลักฐานประกอบการตรวจรับวัตถุดิบจากผู้ขายทุกราย นอกจากนี้บริษัทฯ ได้ขอไปรับรองเครื่องชั่งตวงวัดในชื่อของ EGD เป็นที่เรียบร้อยแล้ว</p> <p>ทั้งนี้ EGD ได้ยกเลิกการจัดทำใบรับสินค้า/วัตถุดิบ และบันทึกรับสินค้าสำเร็จรูป โดยให้ใช้รายงานชั่งน้ำหนักจาก Truck Scale มาใช้บันทึกผลการผลิตประจำวันแทน</p>

ประเด็นความเสี่ยงสูงที่ตรวจพบ	การดำเนินการปรับปรุงแก้ไขและผลการตรวจติดตาม
ดี ผลการตรวจพบว่าไม่มีกระบวนการทวนสอบปริมาณที่ซึ่งได้จริงกับรายงานในระบบ Truck Scale เพื่อยืนยันความถูกต้องของข้อมูลการผลิต	
ระบบบริหารการบัญชีและการเงิน	
26. เชื้อที่บริษัทฯ รับจากลูกค้าเพื่อเป็นหลักประกันความเสียหายตามสัญญาเช่ารถบรรทุก ไม่มีการระบุนที่ในเชื้อ โดยบริษัทฯ จัดเก็บเชื้อดังกล่าวในตู้ไนรัยโดยมิได้นำฝากธนาคาร และไม่ได้บันทึกบัญชีรายการภาระผูกพันที่อาจเกิดขึ้นตามสัญญา สัญญาดังกล่าวไม่มีการระบุประเภทของหลักประกันที่ผู้เช่าต้องให้กับบริษัทฯ	บริษัทฯ ได้จัดทำสัญญาเช่าโดยปรับปรุงเงื่อนไขการวางหลักประกันความเสียหาย โดยกำหนดให้ผู้เช่าจัดหาหลักทรัพย์มาค้ำประกันสัญญา
27. บริษัทฯ มีการจัดเก็บสินค้าคงเหลือไว้กับผู้ให้เช่าพื้นที่คลังสินค้า โดยกำหนดมูลค่าความรับผิดชอบของผู้ให้เช่าพื้นที่จัดเก็บสินค้าไม่ครอบคลุมมูลค่าสินค้าคงเหลือของบริษัทฯ โดยบริษัทฯ ไม่ได้จัดทำประกันความเสียหายให้กับสินค้าคงเหลือ	บริษัทฯ ได้จัดทำประกันภัยสินค้าซึ่งครอบคลุมมูลค่าสินค้าคงเหลือแล้ว
28. ผู้จัดการฝ่ายบัญชีสามารถยกเลิก (Canceled) เลขที่เอกสารในระบบ และสามารถนำเลขที่เอกสารที่ถูกยกเลิกมาสร้างเอกสารใหม่ได้หลังการปิดงบการเงิน อย่างไรก็ตาม ยังไม่มีการตั้งค่าล๊อคระบบเพื่อป้องกันการแก้ไขข้อมูลหลังปิดงบการเงิน เจ้าหน้าที่บัญชีเจ้าหน้าที่สามารถแก้ไขใบสั่งซื้อ (PO) ที่อนุมัติแล้วได้ และเจ้าหน้าที่บัญชีลูกหนี้/เจ้าหน้าที่สามารถแก้ไขรอบบัญชีที่ใช้ได้ ซึ่งเป็นข้อบกพร่องจากการปรับสิทธิใช้งานในการทดสอบระบบและไม่ได้ดำเนินการแก้ไขสิทธิผู้ระดับที่เหมาะสม	บริษัทฯ ได้ทำการจำกัดสิทธิเข้าถึงในระบบบัญชี โดยที่ (1) ให้เฉพาะผู้จัดการแผนกบัญชีเท่านั้นแก้ไขได้ (2) ปิดสิทธิ์เจ้าหน้าที่บัญชีเจ้าหน้าที่แก้ไขใบสั่งซื้อ (3) กำหนดสิทธิ์เปิด-ปิดรอบบัญชีเฉพาะผู้มีอำนาจ
29. บริษัทฯ อยู่ระหว่างการจัดทำประกันภัยสำหรับทรัพย์สินโรงงาน EGD ได้แก่ เครื่องจักรและอุปกรณ์ในโรงงาน ผู้ให้เช่าพื้นที่สำนักงานตามสัญญาเช่าสำนักงานมิได้จัดทำประกันอัคคีภัยตามเงื่อนไขในสัญญาเช่า	บริษัทฯ ได้ดำเนินการจัดทำประกันภัยสำหรับทรัพย์สินเป็นที่เรียบร้อยแล้ว
30. บริษัทฯ มีการยื่นภาษีขายต่ำกว่าความเป็นจริง ส่งผลให้ต้องยื่นภาษีขายเพิ่มเติม 0.3 ล้านบาท และพบว่าในปี 2567 บริษัทฯ มีการยื่นภาษีล่าช้าหลายกรณี ทำให้เกิดเบี้ยปรับและเงินเพิ่มรวม 0.12 ล้านบาท	บริษัทฯ ได้ปรับปรุงแก้ไขโดยจัดทำแผนการปิดบัญชีประจำเดือนเพื่อนำเสนอต่อประธานเจ้าหน้าที่สายงานการเงิน โดยในแผนการปิดบัญชีกำหนดให้มีการสอบทานรายงานภาษีซื้อและภาษีขายภายในวันที่ 7 และตรวจสอบความถูกต้องภายในวันที่ 10 ของเดือนถัดไป เพื่อให้สามารถยื่นภาษีได้ถูกต้องและทันเวลานอกจากนี้ ผู้จัดการฝ่ายบัญชีต้องจัดทำสรุปการนำส่งภาษีประจำเดือนต่อประธานเจ้าหน้าที่สายงานการเงินเพื่อตรวจสอบความถูกต้องก่อน

ประเด็นความเสี่ยงสูงที่ตรวจพบ	การดำเนินการปรับปรุงแก้ไขและผลการตรวจติดตาม
ระบบควบคุมด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ด้านการควบคุมทั่วไป (IT General Control)	
<p>31. ประธานเจ้าหน้าที่สายงานการเงินมีสิทธิ์ระดับสูง สามารถเข้าถึง แก๊ซ หรือลบข้อมูลทุกเมนูในระบบบัญชีได้ ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการมีสิทธิ์ระดับสูงของ E-mail บริษัทฯ และบริษัทย่อยมีการขอเบิกใช้งานบัญชีสิทธิ์ระดับสูง แต่ไม่มีการบันทึกการขอใช้บัญชีสิทธิ์ระดับสูง และไม่มีทะเบียนคุมผู้ดูแลระบบหรือผู้ถือครองสิทธิ์ระดับสูง</p>	<p>บริษัทฯ ได้ดำเนินการจำกัดสิทธิ์การใช้งานให้เหมาะสม ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้จัดทำทะเบียนคุมผู้ดูแลระบบหรือผู้ถือครองสิทธิ์ระดับสูงแล้ว โดยให้ผู้จัดการฝ่าย IT เป็นผู้ใช้งานบัญชีผู้ถือครองสิทธิ์ระดับสูง</p>
<p>32. ทุกบริษัทไม่มีการจัดทำทะเบียนสิทธิ์ผู้ใช้งานระบบงานต่างๆ เป็นลายลักษณ์อักษร และไม่มีการกำหนดระยะเวลาทบทวนสิทธิ์</p>	<p>บริษัทฯ ดำเนินการปรับปรุงแล้ว โดยแผนก IT จัดทำ ตารางควบคุมสิทธิ์ใช้ระบบ Express รายบุคคล ซึ่งผ่านการลงนามตรวจสอบตามสายงาน และกำหนดทบทวนสิทธิ์ทุก 6 เดือน โดยกำหนดวิธีปฏิบัติไว้ในระเบียบปฏิบัติงาน IT Security</p>
<p>33. บริษัทฯ และบริษัทย่อยยังไม่มีกำหนดให้บันทึกผลการสำรองข้อมูล ไม่มีการกำหนดวิธีการคัดลอกข้อมูลจากระบบงานหลัก และยังไม่มีการทดสอบการกู้คืนข้อมูล</p>	<p>บริษัทฯ ได้ดำเนินการแก้ไขเรียบร้อยแล้ว โดยแผนก IT ได้จัดทำ ตารางการสำรองข้อมูล (Backup) ระบุระบบงาน, ต้นทาง-ปลายทาง, วิธีการ, ความถี่, วันเวลา, การเก็บข้อมูลย้อนหลัง; กำหนดให้บันทึกผลใน Backup Check Sheet และทดสอบสม่ำเสมอ</p>
<p>34. บริษัทฯ และบริษัทย่อยยังไม่มีติดตั้งอุปกรณ์ป้องกันเครือข่าย (Firewall) เพื่อป้องกันการโจมตีทางเทคนิคจากภายนอก</p>	<p>บริษัทฯ ได้ดำเนินการติดตั้งอุปกรณ์ Firewall และแบ่งแยกโซนของระบบเครือข่ายเรียบร้อยแล้ว</p>
<p>35. บริษัทฯ อยู่ระหว่างจัดทำร่างนโยบายด้านความมั่นคงปลอดภัยระบบเทคโนโลยีสารสนเทศสำหรับบริษัทฯ และบริษัทย่อย ซึ่งครอบคลุมเรื่องการบริหารจัดการความต่อเนื่องในการดำเนินธุรกิจ ในเรื่องความต่อเนื่องด้านความมั่นคงปลอดภัยของสารสนเทศ</p>	<p>บริษัทฯ ได้จัดทำนโยบายด้านความมั่นคงปลอดภัยระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และแผนกู้คืนจากภัยพิบัติ (Disaster Recovery Plan) เป็นลายลักษณ์อักษร</p>
<p>36. บริษัทเปิดอินเทอร์เน็ตให้พนักงานใช้งานผ่านอุปกรณ์กระจายสัญญาณ (Router) แต่ยังไม่มีการจัดเก็บข้อมูลจราจรทางคอมพิวเตอร์ (Log) ตาม พ.ร.บ. คอมพิวเตอร์ พ.ศ. 2550 (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2560 ที่กำหนดให้เก็บอย่างน้อย 90 วัน และระบุตัวตนผู้ใช้งาน</p>	<p>บริษัทฯ ได้ดำเนินการตั้งค่าจัดเก็บ Traffic Log ใน Firewall ครอบคลุมผู้ใช้งานอินเทอร์เน็ตทุกคน</p>
การตรวจสอบการปฏิบัติตามพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA)	
<p>37. บริษัทฯ และ WTI มีการจัดทำนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล โดยประกาศใช้ตั้งแต่วันที่ 18 พ.ค. 2565 แต่ยังไม่มีส่วนช่องทางสื่อสารให้พนักงานรับทราบ ในขณะที่ EGD ยังไม่มีนโยบายดังกล่าว เนื่องจากอยู่ระหว่างรอรับนโยบายจากบริษัทฯ</p>	<p>บริษัทฯ ได้ดำเนินการปรับปรุงช่องทางประชาสัมพันธ์ให้พนักงานรับทราบผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ และการสื่อสารผ่านทางอีเมล และ EGD ได้นำนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัทฯ มาบังคับใช้แล้ว</p>
<p>38. บริษัทฯ และ WTI มีการจัดทำประกาศความเป็นส่วนตัว (Privacy Notice) สำหรับพนักงาน (ประกาศใช้ 1 มิ.ย. 2565) แต่ยังไม่ได้สื่อสารช่องทางการเข้าถึงให้กลุ่มเจ้าของ</p>	<p>EGD ได้นำประกาศความเป็นส่วนตัวมาบังคับใช้เป็นที่เรียบร้อยแล้ว นอกจากนี้ บริษัทฯ และบริษัทย่อยยังได้ปรับปรุงช่องทาง</p>

ประเด็นความเสี่ยงสูงที่ตรวจพบ	การดำเนินการปรับปรุงแก้ไขและผลการตรวจติดตาม
ข้อมูลส่วนบุคคลอื่น ได้แก่ ผู้สมัครงาน, คู่ค้า และนักลงทุน ให้ทราบถึงวัตถุประสงค์ในการจัดเก็บข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัทฯ ในขณะที่ EGD ยังไม่มีการจัดทำประกาศความเป็นส่วนตัว (Privacy Notice)	ประชาสัมพันธ์ให้เจ้าของข้อมูลรับทราบผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ
39. บริษัทฯ และ WTI มีคู่มือปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับ พ.ร.บ.คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล แต่ยังไม่มีการสื่อสารให้พนักงานรับทราบ ในขณะที่ EGD ยังไม่มีคู่มือปฏิบัติงานดังกล่าว เนื่องจากอยู่ระหว่างรอรับนโยบายจากบริษัทฯ	EGD ได้นำคู่มือการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลมาบังคับใช้เป็นที่เรียบร้อยแล้ว นอกจากนี้ บริษัทฯ และบริษัทย่อยยังได้ปรับปรุงช่องทางประชาสัมพันธ์ให้พนักงานของบริษัทฯ และบริษัทย่อยรับทราบผ่านทางเว็บไซต์และอีเมลล์ของบริษัทฯ
40. ทุกบริษัทมีการจัดทำเอกสารขอความยินยอมให้เก็บ รวบรวม ใช้ หรือเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลสำหรับพนักงาน แต่เอกสารขอความยินยอมไม่มีการแยกวัตถุประสงค์การเก็บ/ใช้/เปิดเผยข้อมูลออกจากกันชัดเจน ยังไม่มีการจัดทำหนังสือขอความยินยอมสำหรับผู้สมัครงานและคู่ค้าบุคคลธรรมดา	บริษัทฯ ได้ดำเนินการชี้แจงข้อมูลที่มีความอ่อนไหวบนบัตรประชาชนของผู้สมัครงานและคู่ค้าบุคคลธรรมดาเป็นที่เรียบร้อยแล้ว และได้ปรับปรุงแบบฟอร์มในการขอความยินยอมให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ตามที่ปฏิบัติงานจริง
41. บริษัทฯ และ WTI มีการจัดทำแบบคำร้องและหนังสือตอบกลับการใช้สิทธิของเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลเป็นที่เรียบร้อยแล้ว แต่ EGD ยังไม่มีการจัดทำแบบคำร้องและหนังสือตอบกลับการใช้สิทธิของเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคล เนื่องจากอยู่ระหว่างรอรับนโยบายจากบริษัทฯ	EGD ได้นำแบบคำร้องและหนังสือตอบกลับการใช้สิทธิของเจ้าของข้อมูลส่วนบุคคลของบริษัทฯ มาบังคับใช้เป็นที่เรียบร้อยแล้ว
42. ทุกบริษัทยังไม่มีกระบวนการประเมินความเสี่ยงและผลกระทบด้านการเก็บ/ใช้/เปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลในภาพรวมองค์กร (อยู่ระหว่างศึกษาข้อมูล)	บริษัทฯ ได้ดำเนินการให้ทุกบริษัทประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการเก็บ รวบรวม ใช้ และเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลในภาพรวมครบทั้ง 7 ด้าน เป็นที่เรียบร้อยแล้ว
การตรวจสอบการทำรายการระหว่างกัน	
43. ในปี 2567 WTI ซึ่งเป็นบริษัทย่อยได้ว่าจ้างบริษัท โปรเจค โปรเฟสชั่นแนล จำกัด เป็นที่ปรึกษาโครงการพัฒนาระบบดิจิทัลเพื่อบริการประชาชน สำหรับการบริหารจัดการทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม (รายละเอียดเพิ่มเติมในหัวข้อ รายการระหว่างกัน) มูลค่า 8.00 ล้านบาท ซึ่งผู้ตรวจสอบภายในเห็นว่าธุรกรรมดังกล่าวต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และเปิดเผยข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2568 เมื่อวันที่ 30 ธันวาคม 2568 ได้พิจารณาอนุมัติให้สัตยาบันรับรองการเข้าทำสัญญาจ้างที่ปรึกษาโครงการดังกล่าว และได้เปิดเผยข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์ฯ โดยคณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความเห็นแตกต่างจากคณะกรรมการบริษัท

9.2 รายการระหว่างกัน

มาตรการหรือขั้นตอนการอนุมัติรายการระหว่างกันของบริษัทฯ

คณะกรรมการได้ร่วมกันพิจารณาและมีมติเป็นเอกฉันท์ว่า รายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจขัดแย้งกันในอนาคต จะต้องผ่านการเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะต้องเห็นชอบด้วยกับรายการระหว่างกันนั้น ทั้งนี้ การอนุมัติการทำรายการระหว่างกันจะคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ ความยุติธรรม ความสมเหตุสมผลของรายการและราคาที่เป็นไปตามราคา

ตลาด นอกจากนี้ ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียหรืออาจขัดแย้งทางผลประโยชน์ในรายการระหว่างกันจะไม่สามารถเข้ามามีส่วนร่วมอนุมัติรายการระหว่างกันในลักษณะดังกล่าวได้ และหากเป็นรายการระหว่างกันที่เข้าข่ายตามข้อบังคับประกาศ คำสั่ง ข้อกำหนด หรือกฎของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย บริษัทฯ จะปฏิบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

นโยบายหรือแนวโน้มนำการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

นโยบายการทำรายการระหว่างกันที่จะเกิดขึ้นในอนาคต จะกำหนดตามลักษณะการค้าทั่วไปโดยอ้างอิงกับราคาและเงื่อนไขตลาดที่เหมาะสมและก่อให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัทฯ โดยกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้ตรวจสอบความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกันดังกล่าว ทั้งนี้ ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น คณะกรรมการตรวจสอบสามารถให้ผู้เชี่ยวชาญทางวิชาชีพอิสระหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าวเพื่อนำไปใช้ประกอบการพิจารณาอนุมัติรายการระหว่างกันของคณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี



WELL MANAGEMENT
CORPORATION
PUBLIC COMPANY LIMITED

รายการระหว่างกันของบริษัทฯ และบริษัทย่อยในปี 2568

ลำดับ	บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (บาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล	ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ
1	บริษัท เวล เทค อินโนเวชั่น จำกัด ("WTI")	บริษัทย่อย	รายได้			
			รายได้ค่าบริการระหว่างกัน	1,113,894.65	บริษัทฯ ได้มีการให้บริการด้านการบริหารจัดการใน ส่วนงานต่างๆกับบริษัทในเครือ จึงได้มีการทำสัญญา การให้บริการและคิดค่าบริการในอัตราต้นทุนบวกเพิ่ม	คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็น รายการธุรกิจปกติของบริษัท ที่มีราคาและเงื่อนไขการค้า ทั่วไป เทียบเคียงได้กับการทำรายการกับบุคคลภายนอกที่ เป็นกลุ่มลูกค้าประเภทเดียวกัน
			ลูกหนี้ค่าบริการระหว่างกัน	595,933.64		
รายได้ค่าเช่าสำนักงาน	74,756.07	บริษัทฯ ย้ายสำนักงานมาเช่าอาคารมินท์ ทาวเวอร์ หัวหมากชั้น 3 ห้อง 301,302,303,305 และเพื่อให้มี การจัดสรรต้นทุนพื้นที่สำนักงานภายในกลุ่มบริษัท อย่างเหมาะสมและสอดคล้องกับการใช้พื้นที่จริงได้มีการ ปลดปล่อยให้ WTI เช่าพื้นที่บางส่วนของห้อง 302 และ 305 รวมพื้นที่ 46.5 ตรม. โดยเรียกเก็บค่าเช่า จาก WTI ในอัตราเดียวกับที่บริษัทแม่เช่าจากเจ้าของ อาคาร	คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแล้วเห็นว่ารายการ ดังกล่าวมีความจำเป็นต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท และ อัตราค่าเช่าที่เรียกเก็บจากบริษัทลูกเป็นอัตราเดียวกับที่ บริษัทแม่เช่าจากเจ้าของอาคารภายนอก จึงเห็นว่ารายการ ดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นไปตามเงื่อนไขทางการ ค่าโดยทั่วไป			
รายได้ดอกเบี้ยเงินให้กู้ยืมระยะสั้น	2,677.60				คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความ จำเป็นและเหมาะสมในการให้กู้ยืมระหว่างบริษัทแม่และ บริษัทย่อย เนื่องจากบริษัทมีความจำเป็นต้องใช้เงินทุน หมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ ทั้งนี้ การจัดหาแหล่งเงินทุน จากสถาบันการเงินโดยทั่วไปต้องใช้กระบวนการพิจารณา และระยะเวลาค่อนข้างนาน รวมถึงต้องเป็นไปตามเงื่อนไข ที่สถาบันการเงินกำหนด ดังนั้น การกู้ยืมระหว่างกันภายใน กลุ่มบริษัทจึงมีความคล่องตัวและสามารถตอบสนองต่อ ความต้องการใช้เงินทุนของบริษัทได้อย่างเหมาะสม นอกจากนี้ บริษัทได้กำหนดอัตราดอกเบี้ยสำหรับการกู้ยืม ดังกล่าวโดยพิจารณาเทียบเคียงกับอัตราดอกเบี้ยที่ใช้ใน การกู้ยืมจากสถาบันการเงิน จึงเห็นว่ารายการดังกล่าวมี เงื่อนไขที่เหมาะสมและเป็นธรรมต่อบริษัท	
เงินให้กู้ยืมระยะสั้น	-	บริษัทฯ ได้มีการให้บริษัทย่อยกู้ยืมเงินระยะสั้น เพื่อ ใช้การการเสริมสภาพคล่องในการดำเนินการ โครงการต่างๆ ทั้งนี้ ได้มีการคิดอัตราดอกเบี้ยของ เงินให้กู้ยืมโดยอ้างอิงจากค่าเฉลี่ยของอัตราดอกเบี้ย จากการให้สินเชื่อของธนาคารพาณิชย์ 4 แห่ง ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้รับชำระคืนเงินให้กู้ยืมทั้งจำนวนแล้วใน ไตรมาส 2 2568				

ลำดับ	บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (บาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล	ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ
			<p><u>ค่าใช้จ่าย</u></p> <p>ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยเงินกู้ยืมระยะสั้น</p> <p>ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยค้างจ่าย</p> <p>เงินกู้ยืมระยะสั้น</p>	<p>-</p> <p>463,320.29</p> <p>253,783.56</p> <p>13,550,000.00</p>	<p>บริษัทฯ ได้มีการกู้ยืมเงินระยะสั้นจากบริษัทย่อย เพื่อใช้ประกอบการเสริมสภาพคล่องในการดำเนินการโครงการต่างๆ ทั้งนี้ ได้มีการคิดอัตราดอกเบี้ยของเงินกู้ยืมโดยอ้างอิงจากค่าเฉลี่ยของอัตราดอกเบี้ยจากการให้สินเชื่อของธนาคารพาณิชย์ 4 แห่ง ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ชำระคืนเงินให้กู้ยืมทั้งจำนวนแล้วในไตรมาส 2 2568</p>	<p>คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความจำเป็นและเหมาะสมในการให้กู้ยืมระหว่างกันระหว่างบริษัทแม่และบริษัทย่อย โดยได้มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยเทียบเคียงได้กับการกู้ยืมจากสถาบันการเงิน</p>
2	บริษัท ฮีสเทิร์น กรีน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด ("EGD")	บริษัทย่อย	<p><u>รายได้</u></p> <p>รายได้ค่าบริการระหว่างกัน</p> <p>ลูกหนี้ค่าบริการระหว่างกัน</p>	<p>1,026,904.00</p> <p>1,098,787.28</p>	<p>บริษัทฯ ได้มีการให้บริการด้านการบริหารจัดการใน ส่วนงานต่างๆกับบริษัทในเครือ จึงได้มีการทำสัญญา การให้บริการและคิดค่าบริการในอัตราต้นทุนบวกเพิ่ม</p>	<p>คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัท ที่มีราคาและเงื่อนไขการค้าทั่วไป เทียบเคียงได้กับการทำรายการกับบุคคลภายนอกที่เป็นกลุ่มลูกค้าประเภทเดียวกัน</p>
			<p>รายได้ค่าเช่าสำนักงาน</p> <p>ลูกหนี้ค่าเช่าสำนักงาน</p>	<p>111,543.00</p> <p>114,325.85</p>	<p>บริษัทฯ ย้ายสำนักงานมาเช่าอาคารมินท์ ทาวเวอร์ ห้าหมากชั้น 3 ห้อง 301,302,303,305 และเพื่อให้มีการจัดสรรต้นทุนพื้นที่สำนักงานภายในกลุ่มบริษัท อย่างเหมาะสมและสอดคล้องกับการใช้พื้นที่จริงได้มีการปล่อยให้ EGD เช่าพื้นที่บางส่วนของห้อง 303 ทั้งห้อง โดยเรียกเก็บค่าเช่าจาก EGD ในอัตราเดียวกับที่บริษัทแม่เช่าจากเจ้าของอาคาร</p>	<p>คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาแล้วเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความจำเป็นต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท และอัตราค่าเช่าที่เรียกเก็บจากบริษัทลูกเป็นอัตราเดียวกับที่บริษัทแม่เช่าจากเจ้าของอาคารภายนอก จึงเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าโดยทั่วไป</p>
3	บริษัท เวล เมด โซลูชั่น จำกัด ("WMS")	บริษัทย่อย	<p><u>รายได้</u></p> <p>รายได้ค่าเช่าสำนักงาน</p> <p>ค่าบริการทำบัญชี</p> <p>ลูกหนี้อื่นๆ</p>	<p>-</p> <p>12,000.00</p> <p>10,000.00</p> <p>22,700.00</p>	<p>บริษัทแม่ได้จัดสรรการใช้ที่อยู่สำนักงานให้แก่บริษัทลูกดังกล่าวเพื่อใช้เป็นที่อยู่จดทะเบียนและติดต่อทางธุรกิจ โดยเรียกเก็บค่าบริการในลักษณะเหมารายเดือน ซึ่งกำหนดอัตราโดยอ้างอิงราคาค่าบริการ Virtual Office ที่มีการให้บริการทั่วไปในตลาด จึงเห็นว่ามีความเหมาะสม เนื่องจากบริษัทลูกยังไม่มีพนักงานประจำและยังไม่ได้เริ่มดำเนินธุรกิจ จึงไม่มีการใช้พื้นที่สำนักงานจริง</p>	<p>คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความจำเป็นเพื่อรองรับการดำเนินธุรกิจของบริษัทลูก และอัตราค่าบริการที่กำหนดอ้างอิงจากราคาบริการ Virtual Office ที่มีการให้บริการทั่วไปในตลาด จึงเห็นว่ามีความเหมาะสมและเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าโดยทั่วไป</p>

ลำดับ	บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (บาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล	ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ
4	บริษัท อีอีจี แอสเสท จำกัด ("EEGA")	บริษัทที่มีกรรมการร่วมกัน	<u>รายได้</u> รายได้ค่าเช่ารถยนต์บรรทุก ลูกหนี้ค่าเช่ารถยนต์บรรทุก	1,680,000.00 -	บริษัทฯ ได้มีการให้เช่ารถยนต์บรรทุกแก่ EEGA โดยมีการคิดอัตราค่าเช่าอ้างอิงจากราคาตลาด โดย EEGA ได้เช่ารถจากบริษัทฯ 2 ประเภท ได้แก่; - รถยนต์บรรทุกหัวลากพร้อมหางพ่วงจำนวน 2 คัน - รถยนต์บรรทุกบีบอัดจำนวน 4 คัน ทั้งนี้ EEGA ได้มีการแจ้งยุติการเช่ารถยนต์บรรทุกกับทางบริษัทฯ แล้วซึ่งสิ้นสุดการเช่าในเดือนเม.ย. 2568	คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัท ที่มีราคาและเงื่อนไขการค้าทั่วไป เทียบเคียงได้กับการทำรายการกับบุคคลภายนอกที่เป็นกลุ่มลูกค้าประเภทเดียวกัน
5	บริษัท รักษ์สมุทร จำกัด ("RM")	บริษัทที่มีผู้ถือหุ้นร่วมกันและเป็นกรรมการบริษัท RM	<u>รายได้</u> รายได้ค่าเช่ารถยนต์บรรทุก ลูกหนี้ค่าเช่ารถยนต์บรรทุก	5,010,000.00 4,189,050.00	บริษัทฯ ได้มีการให้เช่ารถยนต์บรรทุกแก่ RM โดยมีการคิดอัตราค่าเช่าอ้างอิงจากราคาตลาด โดย RM ได้เช่ารถจากบริษัทฯ 3 ประเภท ได้แก่; - รถยนต์บรรทุกหัวลากพร้อมหางพ่วงจำนวน 2 คัน - รถยนต์บรรทุกบีบอัดจำนวน 4 คัน - รถยนต์บรรทุกลัดเกออร์จำนวน 3 คัน	คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นรายการธุรกิจปกติของบริษัท ที่มีราคาและเงื่อนไขการค้าทั่วไป เทียบเคียงได้กับการทำรายการกับบุคคลภายนอกที่เป็นกลุ่มลูกค้าประเภทเดียวกัน
6	นายสุธี เหลืองรัตนเจริญ	กรรมการบริษัท	<u>ค่าใช้จ่าย</u> ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยเงินกู้ยืมระยะสั้น ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยค้างจ่าย เงินกู้ยืมระยะสั้น	32,449.32 5,638.36 -	บริษัทฯ ได้มีการกู้ยืมเงินระยะสั้นจากกรรมการบริษัท เพื่อใช้ประกอบการเสริมสภาพคล่องในการดำเนินการโครงการต่างๆ ทั้งนี้ ได้มีการคิดอัตราดอกเบี้ยของเงินกู้ยืมโดยอ้างอิงจากค่าเฉลี่ยของอัตราดอกเบี้ยจากการให้สินเชื่อของธนาคารพาณิชย์ 4 แห่ง ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ชำระเงินกู้ยืมทั้งจำนวนแล้วในไตรมาส 2 2568	คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า การรับความช่วยเหลือทางการเงินจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าว เป็นรายการที่สมเหตุสมผล เนื่องจากสภาพเศรษฐกิจในปัจจุบันและข้อจำกัดในการจัดหาแหล่งเงินทุน ส่งผลให้บริษัทมีความจำเป็นต้องมีเงินทุนหมุนเวียนเพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจ ทั้งนี้ การจัดหาแหล่งเงินทุนจากสถาบันการเงินโดยทั่วไป ต้องใช้กระบวนการพิจารณาและระยะเวลาค่อนข้างนาน รวมถึงต้องเป็นไปตามเงื่อนไขที่สถาบันการเงินกำหนด ทั้งนี้ รายการดังกล่าวได้ผ่านการพิจารณาและได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2568 เมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2568

ลำดับ	บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (บาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล	ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ
7	บริษัท อี เอส ที โฮลดิ้งส์ จำกัด ("EST")	บริษัทที่มีผู้ถือหุ้นร่วมกัน	<u>ค่าใช้จ่าย</u> ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยเงินกู้ยืมระยะสั้น เงินกู้ยืมระยะสั้น	23,121.49 -	บริษัทฯ ได้มีการกู้ยืมเงินระยะสั้นจากบริษัทที่อาจมีความขัดแย้ง เพื่อใช้การเสริมสภาพคล่องในการดำเนินการโครงการต่างๆ ทั้งนี้ ได้มีการคิดอัตราดอกเบี้ยของเงินกู้ยืมโดยอ้างอิงจากค่าเฉลี่ยของอัตราดอกเบี้ยจากการให้สินเชื่อของธนาคารพาณิชย์ 4 แห่ง ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้ชำระเงินกู้ยืมทั้งจำนวนแล้วในเดือนพ.ค. 2568	คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าการรับความช่วยเหลือทางการเงินจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าว เป็นรายการที่สมเหตุสมผล เนื่องจากสภาพเศรษฐกิจในปัจจุบันและข้อจำกัดในการจัดหาแหล่งเงินทุน ส่งผลให้บริษัทมีความจำเป็นต้องมีเงินทุนหมุนเวียนเพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจ ทั้งนี้ การจัดหาแหล่งเงินทุนจากสถาบันการเงินโดยทั่วไปต้องใช้กระบวนการพิจารณาและระยะเวลาค่อนข้างนาน รวมถึงต้องเป็นไปตามเงื่อนไขที่สถาบันการเงินกำหนด ทั้งนี้ รายการดังกล่าวได้ผ่านการพิจารณาและได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2568 เมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2568
8	บริษัท โคซี่ เพลส จำกัด ("COZY")	บริษัทที่มีผู้ถือหุ้นร่วมกันและเป็นกรรมการบริษัท COZY	<u>ค่าใช้จ่าย</u> ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยเงินกู้ยืมระยะสั้น ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยค้างจ่าย	416,095.88 53,082.19	บริษัทฯ ได้มีการกู้ยืมเงินระยะสั้นจากบริษัทที่อาจมีความขัดแย้ง เพื่อใช้การเสริมสภาพคล่องในการดำเนินการโครงการต่างๆ ทั้งนี้ ได้มีการคิดอัตราดอกเบี้ยของเงินกู้ยืมโดยอ้างอิงจากค่าเฉลี่ยของอัตราดอกเบี้ยจากการให้สินเชื่อของธนาคารพาณิชย์ 4 แห่ง ทั้งนี้ สัญญาฉบับนี้มีครบกำหนดวันที่ 2 พ.ค. 2569	คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าการรับความช่วยเหลือทางการเงินจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกันดังกล่าว เป็นรายการที่สมเหตุสมผล เนื่องจากสภาพเศรษฐกิจในปัจจุบันและข้อจำกัดในการจัดหาแหล่งเงินทุน ส่งผลให้บริษัทมีความจำเป็นต้องมีเงินทุนหมุนเวียนเพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจ ทั้งนี้ การจัดหาแหล่งเงินทุนจากสถาบันการเงินโดยทั่วไปต้องใช้กระบวนการพิจารณาและระยะเวลาค่อนข้างนาน รวมถึงต้องเป็นไปตามเงื่อนไขที่สถาบันการเงินกำหนด

ลำดับ	บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (บาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล	ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ
			เงินกู้ยืมระยะสั้น	10,000,000.00		ทั้งนี้ รายการดังกล่าวได้ผ่านการพิจารณาและได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2568 เมื่อวันที่ 14 สิงหาคม 2568
9	บริษัท โพรเจค โพรเฟสชั่นแนล จำกัด ("PP")	บริษัทที่เกี่ยวข้องกันทางอ้อม โดยคุณธนภฤต ซึ่งเป็นกรรมการบริษัท WTI มีคู่สมรสที่ถือหุ้นอยู่ใน PP ในสัดส่วนร้อยละ 25	ค่าใช้จ่าย ค่าที่ปรึกษา ตรวจสอบ ให้คำแนะนำ แก่ไข ระบบ เจ้าหน้าที่การค้าที่เกี่ยวข้องกัน	- 5,600,000.00 -	WTI ได้ว่าจ้างบริษัทที่เกี่ยวข้องกันให้บริการด้านวิชาชีพ (Professional Service) สำหรับโครงการของบริษัท เนื่องจากผู้ให้บริการมีความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับงานดังกล่าว อย่างไรก็ตาม เนื่องจากลักษณะงานมีความเฉพาะและไม่สามารถเปรียบเทียบราคากับผู้ให้บริการภายนอกได้อย่างชัดเจน บริษัทจึงนำรายการดังกล่าวเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ	คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาถึงความจำเป็นของรายการและความเหมาะสมของขอบเขตงานแล้ว เห็นว่ารายการดังกล่าวมีความจำเป็นต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท อย่างไรก็ตาม เนื่องจากไม่สามารถเปรียบเทียบเงื่อนไขราคากับรายการในลักษณะเดียวกันในตลาดได้อย่างชัดเจน คณะกรรมการตรวจสอบจึงเห็นควรเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าว ทั้งนี้ รายการดังกล่าวได้ขออนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 6/2568 เมื่อวันที่ 30 ธันวาคม 2568

ลำดับ	บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (บาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล	ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ
รายการที่ทำความธุรกรรมโดย EGD กับบริษัทที่เกี่ยวข้องกันทางอ้อม						
10	บริษัท สมุทรสาคร เนเชอรัล คลีนเอนเนอร์จี จำกัด (“SNCE”)	บริษัทที่เกี่ยวข้องกันทางอ้อม โดย คุณอาทิตย์ โอว์ ซึ่งเป็นกรรมการของ SNCE ถือหุ้นอยู่ใน WELL ในสัดส่วนร้อยละ 6.9	<u>ค่าใช้จ่าย</u> ต้นทุนซื้อมาขายไป ซื้อวัตถุดิบ (ผลิต) เจ้าหน้าที่การค้า	8,023,890.25 2,644,886.03 1,283,815.27	EGD มีการซื้อ RDF จากบริษัท SNCE เพื่อนำมาผลิตและจำหน่ายเป็น RDF3 และซื้อ RDF2 มาเพื่อจำหน่าย โดยกำหนดราคาซื้อรวมค่าขนส่ง แต่เมื่อแยกราคาค่าขนส่งออกจะพบว่า ราคาซื้อเฉพาะ RDF กับ RDF2 ที่บริษัทซื้อจากบริษัท SNCE ต่ำกว่าบริษัทอื่นซึ่งเป็นบริษัทนอกกลุ่ม ส่งผลให้บริษัท มีต้นทุนสินค้าที่นำกำหนดราคาขาย RDF3 ให้มีอัตรากำไรขั้นต้นได้ประมาณ 25 – 28% ซึ่งเป็นไปตามโครงสร้างราคาขายเชื้อเพลิงขยะและอัตรากำไรขั้นต้นในการ ขายสินค้าที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ ดังนั้นจึงพิจารณาได้ว่า การทำรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันประเภทธุรกิจปกติที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป โดยเริ่มตั้งแต่ 1 ม.ค. 65 สิ้นสุด 31 ธ.ค. 67	คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่ารายการซื้อ RDF3 และ RDF2 จากบริษัท SNCE เป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน ในลักษณะธุรกิจปกติของบริษัท โดยเมื่อพิจารณาแยก ราคาค่าขนส่งออก ราคาซื้อสินค้าอยู่ในระดับต่ำกว่าผู้ขาย ภายนอก และทำให้บริษัทสามารถรักษ้อัตรากำไรขั้นต้นได้ ตามโครงสร้างราคาที่กำหนด จึงเห็นว่ารายการดังกล่าวมี ความสมเหตุสมผลและเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไปของ ธุรกิจ
11	บริษัท อุทัย คลีนเอนเนอร์จี จำกัด (“UCE”)	บริษัทที่เกี่ยวข้องกันทางอ้อม โดย คุณอาทิตย์ โอว์ ซึ่งเป็นกรรมการของ UCE ถือหุ้นอยู่ใน WELL ในสัดส่วนร้อยละ 6.9	<u>ค่าใช้จ่าย</u> ต้นทุนซื้อมาขายไป ซื้อวัตถุดิบ (ผลิต) ต้นทุนการผลิตอื่นๆ (ค่าไฟ, ค่าน้ำ)	3,972,744.49 10,976,174.89 13,280,407.52	EGD มีการซื้อ RDF จากบริษัท UCE เพื่อนำมาผลิตและจำหน่ายเป็น RDF3 และซื้อ RDF2 มาเพื่อจำหน่าย โดยกำหนดราคาซื้อรวมค่าขนส่ง แต่เมื่อแยกราคาค่าขนส่งออกจะพบว่า ราคาซื้อเฉพาะ RDF กับ RDF2 ที่บริษัทซื้อจากบริษัท UCE ต่ำกว่าบริษัทอื่นซึ่งเป็นบริษัทนอกกลุ่ม ส่งผลให้บริษัท มีต้นทุนสินค้าที่นำกำหนดราคาขาย RDF3 ให้มีอัตรากำไรขั้นต้นได้ประมาณ 25 – 28% ซึ่งเป็นไปตามโครงสร้างราคาขายเชื้อเพลิงขยะและอัตรากำไรขั้นต้นในการ ขายสินค้าที่คณะกรรมการบริษัทกำหนดไว้ ดังนั้นจึงพิจารณาได้ว่า การทำรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันประเภทธุรกิจปกติ	คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่ารายการซื้อ RDF3 และ RDF2 จากบริษัท UCE เป็นรายการที่เกี่ยวข้องกัน ในลักษณะธุรกิจปกติของบริษัท โดยเมื่อพิจารณาแยก ราคาค่าขนส่งออก ราคาซื้อสินค้าอยู่ในระดับต่ำกว่าผู้ขาย ภายนอก และทำให้บริษัทสามารถรักษ้อัตรากำไรขั้นต้นได้ ตามโครงสร้างราคาที่กำหนด จึงเห็นว่ารายการดังกล่าวมี ความสมเหตุสมผลและเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไปของ ธุรกิจ

ลำดับ	บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (บาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล	ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ
					ที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป โดยเริ่มตั้งแต่ 1 ม.ค. 65 เป็นต้น มา	
			ค่าจ้างแรงงาน	5,465,720.00	EGD ได้ว่าจ้างบริษัท UCE ในการจัดหาแรงงานเพื่อใช้ในการผลิตสินค้า (เชื้อเพลิงขยะ) เนื่องจาก UCE เป็นบริษัทที่ตั้งอยู่ในพื้นที่ จึงมีความสามารถในการจัดหาแรงงานในพื้นที่ได้อย่างเหมาะสม โดยบริษัทได้พิจารณาอัตราค่าจ้างแรงงานต่อคนต่อวันโดยอ้างอิงจากอัตราค่าจ้างขั้นต่ำรายวันในจังหวัดพระนครศรีอยุธยา รวมถึงสวัสดิการเพิ่มเติมที่เกี่ยวข้อง อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ยังไม่มีข้อมูลเปรียบเทียบกับผู้ให้บริการจัดหาแรงงานภายนอกในลักษณะเดียวกัน ทั้งนี้ เมื่อพิจารณาจากโครงสร้างต้นทุนโดยรวมแล้วเห็นว่าอัตราค่าบริการดังกล่าวอยู่ในระดับที่เหมาะสมและสอดคล้องกับลักษณะการให้บริการ โดยเริ่มตั้งแต่ 1 ม.ค. 65 เป็นต้น มา	คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาความจำเป็นในการว่าจ้างบริษัท UCE เพื่อจัดหาแรงงานสำหรับการผลิตสินค้า (เชื้อเพลิงขยะ) ซึ่งเป็นการสนับสนุนการดำเนินงานของโรงงาน โดยอ้างอิงอัตราค่าจ้างขั้นต่ำในจังหวัดพระนครศรีอยุธยาและสวัสดิการที่เกี่ยวข้อง แม้ว่าบริษัทจะยังไม่มีการเปรียบเทียบกับผู้ให้บริการภายนอกโดยตรง ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าอัตราค่าบริการดังกล่าวอยู่ในระดับที่เหมาะสม และเป็นรายการที่มีเงื่อนไขทางการค้าโดยทั่วไป ทั้งนี้ แม้รายการดังกล่าวจะได้รับการอนุมัติจากฝ่ายจัดการ แต่เนื่องจากลักษณะรายการเข้าข่ายเป็นรายการเกี่ยวกับสินทรัพย์สินหรือบริการ ขนาดกลาง บริษัทฯ จึงควรขออนุมัติรายการจากคณะกรรมการบริษัทและเปิดเผยข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด ระเบียบและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

WELL MANAGEMENT CORPORATION PUBLIC COMPANY LIMITED

ลำดับ	บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (บาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล	ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ
			ค่าเช่าเครื่องจักร (หนัก)	4,200,000.00	EGD ได้ดำเนินการพิจารณาความเหมาะสมของอัตราค่าเช่า โดยคำนึงถึงความสามารถในการประหยัดต้นทุนและความจำเป็นในการใช้งานของบริษัท อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ ยังไม่ได้มีการเปรียบเทียบอัตราค่าเช่ากับผู้ให้เช่าภายนอกกลุ่ม รวมถึงการเปรียบเทียบให้ครอบคลุมทรัพย์สินที่เช่าในทุกประเภท ทั้งนี้ เมื่อพิจารณาจากวัตถุประสงค์การใช้งานและโครงสร้างต้นทุนโดยรวมแล้ว เห็นว่าอัตราค่าเช่าดังกล่าวอยู่ในระดับที่เหมาะสมกับลักษณะการใช้ประโยชน์ของบริษัทฯ โดยเริ่มตั้งแต่ 1 ม.ค. 65 เป็นต้น มา	คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาความจำเป็นในการเช่าทรัพย์สินดังกล่าวเพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ แม้ว่าบริษัทฯ จะยังไม่ได้มีการเปรียบเทียบอัตราค่าเช่ากับผู้ให้เช่าภายนอกกลุ่มอย่างครบถ้วน ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าอัตราค่าเช่าดังกล่าวอยู่ในระดับที่เหมาะสมกับวัตถุประสงค์การใช้งาน และเป็นรายการที่มีเงื่อนไขทางการค้าโดยทั่วไป ทั้งนี้ แม้รายการดังกล่าวจะได้รับการอนุมัติจากฝ่ายจัดการ เนื่องจากเป็นการต่ออายุสัญญาเดิม แต่ลักษณะของรายการเข้าข่ายเป็นรายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ ขนาดกลาง บริษัทฯ จึงควรอนุมัติการทำรายการจากคณะกรรมการบริษัท และเปิดเผยข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยให้เป็นไปตามระเบียบและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง
			ค่าขนส่งในการซื้อวัตถุดิบ เจ้าหน้าที่การค้า	1,080,000.00 9,231,646.77	EGD ได้พิจารณาถึงความจำเป็นในการว่าจ้างบริการขนส่งวัตถุดิบและสินค้า เพื่อสนับสนุนการดำเนินงานของโรงงานให้เป็นไปอย่างต่อเนื่อง โดยบริษัทฯ ได้พิจารณาเปรียบเทียบความเหมาะสมของอัตราค่าบริการและขอบเขตการให้บริการกับผู้ให้บริการภายนอกที่มีลักษณะงานใกล้เคียงกัน และพบว่าบริษัท UCE เสนออัตราค่าบริการในระดับที่ต่ำกว่า จึงช่วยให้บริษัทสามารถประหยัดต้นทุนได้มากกว่า อีกทั้งเป็นผู้ให้บริการรายเดิมที่มีความเข้าใจลักษณะงานของบริษัทเป็นอย่างดี ดังนั้น บริษัทฯ จึงเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นรายการที่สนับสนุนการดำเนินธุรกิจตามปกติ และมีเงื่อนไขทางการค้าโดยทั่วไป โดยเริ่มตั้งแต่ 1 ม.ค. 65 เป็นต้น มา	คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาความจำเป็นของการว่าจ้างบริการขนส่งวัตถุดิบและสินค้า ซึ่งเป็นการสนับสนุนการดำเนินงานของโรงงานให้เป็นไปอย่างต่อเนื่อง โดยบริษัทฯ ได้มีการเปรียบเทียบอัตราค่าบริการและขอบเขตการให้บริการกับผู้ให้บริการภายนอกที่มีลักษณะงานใกล้เคียงกัน และพบว่าอัตราค่าบริการอยู่ในระดับที่เหมาะสม ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่ารายการดังกล่าวเป็นรายการที่สนับสนุนธุรกิจตามปกติ และมีเงื่อนไขทางการค้าโดยทั่วไป

ลำดับ	บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (บาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล	ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ
12	บริษัท บางปะอิน เวสต์ แมเนจเม้นท์ จำกัด (“BPWM”)	บริษัทที่เกี่ยวข้องกันทางอ้อม โดย คุณ อาทิตย์ โอว์ ซึ่งเป็นกรรมการของ BPWM ถือหุ้นอยู่ใน WELL ในสัดส่วนร้อยละ 6.9	<u>ค่าใช้จ่าย</u> ต้นทุนซื้อมาขายไป ซื้อวัตถุดิบ (ผลิต) เจ้าหน้าที่การค้า	8,427,143.10 19,896,535.59 9,392,746.32	EGD มีการซื้อ RDF จากบริษัท BPWM เพื่อนำมาผลิตและจำหน่ายเป็น RDF3 และซื้อ RDF2 มาเพื่อจำหน่าย โดยกำหนดราคาซื้อรวมค่าขนส่ง แต่เมื่อแยกราคาค่าขนส่งออกจะพบว่า ราคาซื้อเฉพาะ RDF กับ RDF2 ที่บริษัทซื้อจากบริษัท BPWM ต่ำกว่าบริษัทอื่นซึ่งเป็นบริษัทนอกกลุ่ม ส่งผลให้บริษัท มีต้นทุนสินค้าที่นำกำหนดราคาขาย RDF3 ให้มีอัตรากำไรขั้นต้นได้ประมาณ 25 – 28% ซึ่งเป็นไปตามโครงสร้างราคาขายเชื้อเพลิงขยะและอัตรากำไรขั้นต้นในการ ขายสินค้าที่คณะกรรมการบริษัท กำหนดไว้ ดังนั้นจึงพิจารณาได้ว่า การทำรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันประเภทธุรกิจปกติที่มีเงื่อนไขการค้าทั่วไป โดยเริ่มตั้งแต่ 1 พ.ค. 68 เป็นต้น มา	คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่ารายการซื้อ RDF3 และ RDF2 จากบริษัท BPWM เป็นรายการที่เกี่ยวข้องกันในลักษณะธุรกิจปกติของบริษัท โดยเมื่อพิจารณาแยกราคาค่าขนส่งออก ราคาซื้อสินค้าอยู่ในระดับต่ำกว่าผู้ขายภายนอก และทำให้บริษัทสามารถรักษ้อัตรากำไรขั้นต้นได้ตามโครงสร้างราคาที่กำหนด จึงเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไปของธุรกิจ
13	บริษัท พีบี เอ็น โกลบอล ไลซ์ จำกัด (“PBN”)	บริษัทที่เกี่ยวข้องกันทางอ้อม โดย คุณ อาทิตย์ โอว์ ซึ่งเป็นกรรมการของ PBN ถือหุ้นอยู่ใน WELL ในสัดส่วนร้อยละ 6.9	<u>ค่าใช้จ่าย</u> ต้นทุนการผลิตอื่นๆ (ค่าบำรุงรักษาเครื่องจักร) เจ้าหน้าที่การค้า	350,000.00 1,016,500.00	EGD ได้เปรียบเทียบอัตรค่าบริการกับผู้ให้บริการภายนอกที่เป็นที่วิศวกรเจ้าของเครื่องจักร พบว่าอัตรค่าบริการอยู่ในระดับใกล้เคียงกับราคาตลาด และเงื่อนไขทางการค้าเป็นไปตามปกติ โดยเริ่มตั้งแต่ 1 ม.ค. 67 สิ้นสุด 31 มี.ค. 68	คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่า บริษัทได้เปรียบเทียบอัตรค่าบริการกับผู้ให้บริการภายนอกที่เป็นที่วิศวกรเจ้าของเครื่องจักร ซึ่งพบว่าอัตรค่าบริการอยู่ในระดับใกล้เคียงกับราคาตลาด และเงื่อนไขทางการค้าเป็นไปตามปกติ จึงเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไปของธุรกิจ

ลำดับ	บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง	ความสัมพันธ์	ลักษณะรายการ	มูลค่ารายการ (บาท)	ความจำเป็นและความสมเหตุสมผล	ความเห็นคณะกรรมการตรวจสอบ
14	บริษัท รักษ์สมุทร จำกัด (“RM”)	บริษัทที่เกี่ยวข้องกันทางอ้อม โดย คุณอาทิตย์ โอว์ ซึ่งเป็นกรรมการของ RM ถือหุ้นอยู่ใน WELL ในสัดส่วนร้อยละ 6.9 และคุณชลธิดา ซึ่งเป็นกรรมการของ WELL ถือหุ้นอยู่ใน RM ในสัดส่วนร้อยละ 20	ค่าใช้จ่าย ค่าขนส่งสินค้าในการขาย ต้นทุนการผลิต ค่าขนส่งวัตถุดิบ เจ้าหน้าที่การค้า	2,055,500.00 353,600.00 1,322,200.00	RM มีการกำหนดอัตราค่าบริการในลักษณะรายเที่ยวโดยอ้างอิงจากระยะทางในการจัดส่งจากโรงงานคัดแยกในจังหวัดสมุทรปราการไปยังโรงงานผลิต และการขนส่งเชื้อเพลิงขยะประเภท 3 (RDF3) จากโรงงานผลิตในจังหวัดพระนครศรีอยุธยาไปยังลูกค้าจำนวน 2 ราย ในจังหวัดสระบุรี โดยกำหนดอัตราค่าบริการตามระยะทางและลักษณะงานที่ให้บริการ ประกอบกับบริษัท RM เป็นผู้ให้บริการที่มีความเชี่ยวชาญและเข้าใจลักษณะของเชื้อเพลิงขยะ (RDF) ซึ่งเป็นงานขนส่งเฉพาะทาง และจากอัตราค่าขนส่งที่กำหนดร่วมกันนั้นทำให้บริษัทฯ มีต้นทุนที่เหมาะสมที่จะกำหนดราคาขายเชื้อเพลิงขยะ (RDF) ให้มีอัตรากำไรขั้นต้น 25 – 27% ซึ่งเป็นไปตามโครงสร้างราคาขายเชื้อเพลิงขยะและอัตรากำไรขั้นต้นในการขายสินค้าที่คณะกรรมการบริษัท โดยเริ่มตั้งแต่ 1 พ.ค. 68 เป็นต้นมา	คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่า การกำหนดอัตราค่าบริการขนส่งอ้างอิงตามระยะทางและลักษณะงาน ประกอบกับผู้ให้บริการมีความเชี่ยวชาญในการขนส่งเชื้อเพลิงขยะ (RDF) ซึ่งเป็นงานเฉพาะทาง อีกทั้งอัตราค่าบริการดังกล่าวทำให้บริษัทสามารถกำหนดราคาขายสินค้าให้มีอัตรากำไรขั้นต้นตามโครงสร้างราคาที่เหมาะสมตามที่กำหนดไว้ จึงเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าปกติของธุรกิจ
15	บริษัท เอนเนอร์จี แอนด์ เอนไวรอนเมนท์ คอนซัลติง กรุ๊ป จำกัด (“EEG”)	บริษัทที่เกี่ยวข้องกันทางอ้อม โดย คุณอาทิตย์ โอว์ ซึ่งเป็นกรรมการของ EEG ถือหุ้นอยู่ใน WELL ในสัดส่วนร้อยละ 6.9	ค่าใช้จ่าย ค่าเช่าสำนักงาน เจ้าหน้าที่อื่น	80,000.00 237,700.00	ในการกำหนดอัตราค่าเช่า EGD ได้เปรียบเทียบกับอัตราค่าเช่าพื้นที่ใกล้เคียงในทำเลเดียวกันหรือบริเวณใกล้เคียง พบว่าอัตราค่าเช่าอยู่ในระดับใกล้เคียงราคาตลาด และเงื่อนไขสัญญาเป็นไปตามปกติทางการค้า โดยเริ่มตั้งแต่ 1 ม.ค. 65 สิ้นสุด 31 ส.ค. 68	คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วเห็นว่า บริษัทได้เปรียบเทียบกับอัตราค่าเช่ากับพื้นที่ในทำเลเดียวกันหรือบริเวณใกล้เคียง ซึ่งพบว่าอัตราค่าเช่าอยู่ในระดับใกล้เคียงกับราคาตลาด และเงื่อนไขสัญญาเป็นไปตามปกติทางการค้า จึงเห็นว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นไปตามเงื่อนไขการค้าทั่วไปของธุรกิจ

ส่วนที่ 3 งบการเงิน



WELL MANAGEMENT
CORPORATION
PUBLIC COMPANY LIMITED

ส่วนที่ 4

การรับรองความถูกต้องของข้อมูล



WELL MANAGEMENT
CORPORATION
PUBLIC COMPANY LIMITED

การรับรองความถูกต้องของข้อมูล

บริษัทฯ ได้สอบทานข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีฉบับนี้แล้ว ด้วยความระมัดระวัง บริษัทฯ ขอรับรองว่าข้อมูลดังกล่าวถูกต้องครบถ้วน ไม่เป็นเท็จ ไม่ทำให้ผู้อื่นสำคัญผิด หรือไม่ขาดข้อมูลที่ควรต้องแจ้งในสาระสำคัญนอกจากนี้บริษัทฯ ขอรับรองว่า

- 1) งบการเงินและข้อมูลทางการเงินที่สรุปมาในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี ได้แสดงข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนในสาระสำคัญเกี่ยวกับฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดของบริษัทฯ และบริษัทย่อยแล้ว
- 2) บริษัทฯ ได้จัดให้มีระบบการเปิดเผยข้อมูลที่ดี เพื่อให้แน่ใจว่าบริษัทฯ ได้เปิดเผยข้อมูล ในส่วนที่เป็นสาระสำคัญทั้งของ บริษัทฯ และบริษัทย่อยอย่างถูกต้องครบถ้วนแล้ว รวมทั้งควบคุมดูแลให้มีการ ปฏิบัติตามระบบดังกล่าว
- 3) บริษัทฯ ได้จัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่ดี และควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติตามระบบดังกล่าวและบริษัทฯ ได้แจ้งข้อมูลการประเมินระบบการควบคุมภายใน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 ต่อผู้สอบบัญชี และกรรมการตรวจสอบของ บริษัทฯ แล้ว ซึ่งครอบคลุมถึงข้อบกพร่องและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญของระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งการกระทำ ที่มีขอบที่อาจมีผลกระทบต่อการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย

ในการนี้เพื่อเป็นหลักฐานว่าเอกสารทั้งหมดเป็นเอกสารชุดเดียวกันกับที่บริษัทฯ ได้รับรองความถูกต้องแล้ว บริษัทฯ ได้มอบหมายให้นายสุธี เหลืองรัตนเจริญ และนายภาณุพล รัตนกาญจนภัทร เป็นผู้ลงลายมือชื่อกำกับเอกสารนี้ไว้ด้วย หากเอกสารใดไม่มีลายมือชื่อของ นายสุธี เหลืองรัตนเจริญ และนายภาณุพล รัตนกาญจนภัทร กำกับไว้ บริษัทฯ จะถือว่าไม่ใช่ข้อมูลที่บริษัทฯ ได้รับรองความถูกต้องของข้อมูลแล้วดังกล่าวข้างต้น

ชื่อ	ตำแหน่ง	ลายมือชื่อ
1. นายสุธี เหลืองรัตนเจริญ	กรรมการบริษัท	-สุธี เหลืองรัตนเจริญ-
2. นายภาณุพล รัตนกาญจนภัทร	กรรมการบริษัท	-ภาณุพล รัตนกาญจนภัทร -

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้มีหน้าที่รับผิดชอบต่อรายงานทางการเงินของบริษัท เวล แมเนจเม้นท์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัทฯ”) และบริษัทย่อย ตลอดจนข้อมูลสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี ซึ่งรายงานทางการเงินดังกล่าวได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลพินิจอย่างระมัดระวังจัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน เพื่อประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุน เพื่อให้มีความเชื่อมั่นต่องบการเงินของบริษัทฯ ดูแลรักษาทรัพย์สินของบริษัทฯ และสามารถป้องกันการทุจริต หรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังกล่าวอย่างมีประสิทธิภาพ

งบการเงินของบริษัทฯ และบริษัทย่อย ได้รับการตรวจสอบโดยนางสาว เกษณี สระทองพูล จากบริษัท แกรนท์ ธอนตัน จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยบริษัทฯ ได้สนับสนุนข้อมูลและเอกสารต่างๆ เพื่อให้ผู้สอบบัญชีสามารถตรวจสอบและแสดงความเห็นได้ตามมาตรฐานการสอบบัญชี โดยความเห็นของผู้สอบบัญชีได้ปรากฏในรายงานของผู้สอบบัญชี ซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อทำหน้าที่สอบทานนโยบายการบัญชี และคุณภาพของรายงานทางการเงิน สอบทานระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน ตลอดจนระบบการบริหารความเสี่ยงโดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ เกี่ยวกับเรื่องนี้ปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัทฯ โดยรวมอยู่ในระดับที่น่าพอใจ งบการเงินของบริษัท เวล แมเนจเม้นท์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 ได้แสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดรวมที่เป็นจริงและสมเหตุสมผลตามที่ควรในสาระสำคัญตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบที่เกี่ยวข้อง

WELL MANAGEMENT
CORPORATION
PUBLIC COMPANY LIMITED

-พัทธนันท์ เพชรเชิดชู-

-สุธี เหลืองรัตนเจริญ-

(ผศ.ดร.พัทธนันท์ เพชรเชิดชู)

(นายสุธี เหลืองรัตนเจริญ)

กรรมการ

กรรมการ

เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้รับผิดชอบสูงสุดด้านบัญชีและการเงิน ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี และเลขานุการบริษัท

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานระยะ 5 ปี ย้อนหลัง				
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ	
ดร.ดร.พัทธนันท์ เพชรเชิดชู ตำแหน่ง 1.ประธานกรรมการ 2.กรรมการอิสระ	52	ปริญญาเอก Accounting, Manchester Business School, University of Manchester, UK. ปริญญาโท Accounting (Information Systems Track) Fisher College of Business, Ohio State University, USA. ปริญญาโท วิทยาศาสตร์มหาบัณฑิต สาขาเทคโนโลยีสารสนเทศทางธุรกิจ (AIS), จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ปริญญาโท Master of Business Administration, Assumption University. ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์	-ไม่มี-	-ไม่มี-	2563 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ/กรรมการอิสระ	บมจ.เวล แมเนจเม้นท์ คอร์ปอเรชั่น	บริหารจัดการขยะ	
					2566- ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ/กรรมการอิสระ	บล.บียอนด์	อุตสาหกรรมอาหาร	
					2562- ปัจจุบัน	รองอธิการบดี สายงานวิชาการ	บมจ.เจ้าสัว	การศึกษา	
					2559- ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ	ม.ธุรกิจบัณฑิตย์	อุตสาหกรรมกาวยาง	
							บมจ.ซีลิก คอร์พ		
ดร.เปรมวดี พองศิริ ตำแหน่ง 1.กรรมการอิสระ 2.ประธานกรรมการตรวจสอบ	64	Doctor of Business Administration (English Program), Graduate School of Commerce (GSC) Burapha University, Thailand Dissertation on “A Study of the Relationship between Corporate Governance and Disclosure in Thailand of Listed Companies (Stock Exchange of Thailand)”. Post- bachelor’s degree in accounting (Honors), Texas Woman’s University Denton, Texas, USA. Master’s Degree in Business Administration (Finance), Texas Woman’s University, Denton, Texas, U.S.A. Thesis on “The Domination of Japanese Banks and Banking in World Finance”	-ไม่มี-	-ไม่มี-	2565- ปัจจุบัน	ประธานกรรมการตรวจสอบ	บมจ.เวล แมเนจเม้นท์ คอร์ปอเรชั่น	บริหารจัดการขยะ	
					2565- ปัจจุบัน	ประธานกรรมการตรวจสอบ	บมจ.นำวิวัฒน์ เมดิคอล คอร์ปอเรชั่น	อุตสาหกรรมยา	
					2565- ปัจจุบัน	กรรมการ	บมจ.นาวิวัฒน์ เมดิคอล คอร์ปอเรชั่น	รับปรึกษาทางด้านบัญชี	
					2564- ปัจจุบัน	ประธานกรรมการตรวจสอบ	บจก.สโตเวอร์ แอคเคาต์ติ้ง แอนด์ คอนซัลติ้ง	หลักทรัพย์และการลงทุน	
					2563- ปัจจุบัน	กรรมการตรวจสอบ	บล.บียอนด์	อุตสาหกรรมอาหาร	
							2560- ปัจจุบัน	กรรมการสรรหาและพิจารณา	บจก.นาราไทย คูซีน
					2558- ปัจจุบัน	กรรมการตรวจสอบ	คำตอบแทน	บมจ.บูรพา เทคนิคอล เอ็นจิเนียริง	
							กรรมการบริหารความเสี่ยง		
					2551- ปัจจุบัน	กรรมการ	กรรมการกำกับดูแลกิจการ		อุตสาหกรรมก่อสร้าง
กรรมการตรวจสอบ	บมจ.บูรพา เทคนิคอล เอ็นจิเนียริง	รับปรึกษาทางด้านบัญชี							

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้นใน บริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	ความสัมพันธ์ทาง ครอบครัวระหว่าง ผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานระยะ 5 ปี ย้อนหลัง				
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ	
		Bachelor's Degree in Communication Arts (Second Class Honors), Chulalongkorn University, Bangkok, Thailand. ปริญญาตรี สาขากฎหมาย มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์						บจก. ออดิท ไวส์	
ผศ.ดร.ศิริเดช คำสุพรหม ตำแหน่ง 1.กรรมการอิสระ 2.กรรมการตรวจสอบ 3.ประธานกรรมการบริหาร ความเสี่ยงและการลงทุน 4.กรรมการสรรหาและ พิจารณาค่าตอบแทน และ กำกับดูแลกิจการที่ดี	50	Ph.D. (Business Information System- IT Audit, Control and Governance, RMIT University (Australia). Master of Information Systems, Griffith University (Australia). Master of Business Administration (M.B.A) Major: Accounting, Dhurakij Pundit University Bachelor of Accounting, Dhurakij Pundit University	-ไม่มี-	-ไม่มี-	2564- ปัจจุบัน 2563- ปัจจุบัน 2562- ปัจจุบัน 2561- ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ กรรมการ ตรวจสอบ ประธานคณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยงและการลงทุน คณะกรรมการสรรหาและ พิจารณาค่าตอบแทน และกำกับ ดูแลกิจการที่ดี กรรมการอิสระ ประธานกรรมการกำกับดูแล กิจการที่ดีและความยั่งยืน ประธานกรรมการบริหารความ เสี่ยง ประธานกรรมการบริหารความ เสี่ยง บริษัทภิบาลและการพัฒนาการ อย่างยั่งยืน กรรมการอิสระ กรรมการ ตรวจสอบ กรรมการอิสระ กรรมการ ตรวจสอบ กรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน	บมจ.เวล แมเนจเม้นท์ คอร์ ปอเรชั่น บมจ.บูรพาเทคนิคคอล เอ็นจิเนียริ่ง บล.ปิยอนต์ บมจ. เอ็นฟอร์ซ ซีเคียว	บริหารจัดการขยะ ให้บริการงานวิศวกรรม การและพลังงานทดแทน หลักทรัพย์และการลงทุน การรักษาความปลอดภัย ทางไซเบอร์	
นางสาวณัฐวิ อัจฉริยะสมบัติ ตำแหน่ง 1.กรรมการที่ไม่มีส่วนร่วมใน การบริหาร	35	ปริญญาโท สาขา Entrepreneur Management, University of Reading, Uk. ปริญญาตรี สาขา Information Communication Engineering, จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย	-ไม่มี-	-ไม่มี-	2567- ปัจจุบัน	กรรมการ	บมจ.เวล แมเนจเม้นท์ คอร์ปอเรชั่น	บริหารจัดการขยะ	

(แบบ 56-1 One Report)

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานระยะ 5 ปี ย้อนหลัง			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
2.กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนและกำกับดูแลกิจการที่ดี								
นางชลธิดา โทธิสมภรณ์ ตำแหน่ง 1.กรรมการที่ไม่มีส่วนร่วมในการบริหาร	63	ปริญญาโท สาขาเศรษฐศาสตร์, University of Illinois, USA. ปริญญาตรี สาขาเศรษฐศาสตร์ จุฬาลงกรมหาวิทยาลัย	-ไม่มี-	-ไม่มี-	2567 - ปัจจุบัน	กรรมการ	บมจ.เวล แมเนจเม้นท์ คอร์ปอเรชั่น	บริหารจัดการขยะ
นายประเทศ ศรีขมภู ตำแหน่ง 1.กรรมการที่ไม่มีส่วนร่วมในการบริหาร	62	ศิลปศาสตรมหาบัณฑิต (รัฐศาสตร์) มหาวิทยาลัยรามคำแหง นิติศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง	-ไม่มี-	-ไม่มี-	2567 - ปัจจุบัน 2565- ปัจจุบัน	กรรมการ ผู้ทรงคุณวุฒิในคณะกรรมการคุ้มครองผู้ใช้พลังงาน	บมจ.เวล แมเนจเม้นท์ คอร์ปอเรชั่น สำนักงานคณะกรรมการกำกับกิจการพลังงาน	บริหารจัดการขยะ หน่วยงานราชการ
นายชวาส อังค์มัทมงคล ตำแหน่ง 1.กรรมการอิสระ	48	ปริญญาโท Master of Business Administration, Harvard Business School, USA. ปริญญาโท Master of Science, University of Michigan, Ann Arbor, USA. ปริญญาตรี Bachelor of Engineering, Sirindhorn International Institute of Technology (SIIT)	-ไม่มี-	-ไม่มี-	2567- ปัจจุบัน 2567- ปัจจุบัน 2563- ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ กรรมการ ประธานกรรมการด้านการลงทุน	บมจ.เวล แมเนจเม้นท์ คอร์ปอเรชั่น บมจ. คาร์มาร์ท บมจ.ปี 52 แคปปิตอล	บริหารจัดการขยะ นำเข้าและจัดจำหน่ายสินค้าเครื่องสำอาง โฆษณาประชาสัมพันธ์
นายเกษมสันต์ วีระกุล ตำแหน่ง 1. กรรมการอิสระ	62	นักวิจัยทุนรัฐบาลญี่ปุ่น มหาวิทยาลัยโอซาก้า ปริญญาโท เศรษฐศาสตร์ (ภาควิชาภาษาอังกฤษ) มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์. ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์.	-ไม่มี-	-ไม่มี-	2567- ปัจจุบัน 2565- ปัจจุบัน 2564- ปัจจุบัน 2563- ปัจจุบัน 2563- ปัจจุบัน 2562- ปัจจุบัน 2561- ปัจจุบัน 2561- ปัจจุบัน	กรรมการอิสระ ที่ปรึกษากิตติมศักดิ์ประจำคณะกรรมการวิชาการ พิทักษ์ และเทิดทูนสถาบันพระมหากษัตริย์ บรรณาธิการบริหาร กรรมการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิสภาวิชาการ กรรมการผู้มีอำนาจผูกพันบริษัท ประธานคณะกรรมการ กรรมการอิสระ	บมจ.เวล แมเนจเม้นท์ คอร์ปอเรชั่น วุฒิสภา ศูนย์บริหารสื่อสารในภาวะวิกฤต เพื่อวางกลยุทธ์สื่อสาร สบค. บมจ.สายการบินนกแอร์ ม.เทคโนโลยีราชมงคลรัตนโกสินทร์ บมจ.ซีเ็ดยูเคชั่น บมจ.ซีเ็ดยูเคชั่น	บริหารจัดการขยะ หน่วยงานราชการ หน่วยงานราชการ ธุรกิจการบิน สถาบันการศึกษา ธุรกิจสื่อสิ่งพิมพ์ ธุรกิจสื่อสิ่งพิมพ์ หน่วยงานราชการ

ชื่อ-สกุล / ตำแหน่ง	อายุ (ปี)	คุณวุฒิการศึกษา	สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568	ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างผู้บริหาร	ประสบการณ์ทำงานระยะ 5 ปี ย้อนหลัง			
					ช่วงเวลา	ตำแหน่ง	ชื่อหน่วยงาน/บริษัท	ประเภทธุรกิจ
					2561- ปัจจุบัน	กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ	คณะกรรมการการประชาสัมพันธ์แห่งชาติ	หน่วยงานราชการ
					2559- ปัจจุบัน	ประธานอนุกรรมการบริหารจัดการข่าวสารภาครัฐเพื่อสร้างการรับรู้ และสร้างความเข้าใจให้แก่ประชาชน คณะอนุกรรมการสื่อสารบริษัทเพื่อการต่อต้านการทุจริต	คณะกรรมการการประชาสัมพันธ์แห่งชาติ สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ	
นายสุธี เหลืองรัตนเจริญ ตำแหน่ง 1.กรรมการบริหาร 2.ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	40	ปริญญาโท วิศวกรรมศาสตรมหาบัณฑิต สาขาวิศวกรรมศาสตร์ มหาวิทยาลัย ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรมหาบัณฑิต สาขาวิศวกรรมศาสตร์ มหาวิทยาลัย	53,026,337 หุ้น	-ไม่มี-	2567- ปัจจุบัน	กรรมการ	บมจ.เวล แมเนจเม้นท์ คอร์ปอเรชั่น	บริหารจัดการขยะ
					2567- ปัจจุบัน	กรรมการ	บจก.อีสเทิร์น กรีน ดีเวลลอปเม้นท์	ธุรกิจพลังงานทดแทน
นางสาวมณฑาทิพย์ จิตรากุล ตำแหน่ง 1.กรรมการบริหาร	53	ปริญญาโท วิทยาศาสตรมหาบัณฑิต สาขาวิทยาศาสตร์คอมพิวเตอร์ มหาวิทยาลัยรังสิต -ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ สาขาวิชาการบริหารระบบสารสนเทศทางคอมพิวเตอร์ มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลธัญบุรี ศูนย์รังสิต	-ไม่มี-	-ไม่มี-	2567- ปัจจุบัน	กรรมการบริหาร ผู้จัดการสายงานปฏิบัติการ	บมจ.เวล แมเนจเม้นท์ คอร์ปอเรชั่น บจก. เวล เทค อินโนเวชั่น	บริหารจัดการขยะ ให้บริการทางด้าน IT Solution
นายสุรชัช ล้าเลิศธรรม ตำแหน่ง 1.ประธานเจ้าหน้าที่สายงานการเงิน	35	ปริญญาตรี การบัญชี มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์	-ไม่มี-	-ไม่มี-	2563- ปัจจุบัน	ร.ก.ประธานเจ้าหน้าที่สายงานการเงิน	บมจ.เวล แมเนจเม้นท์ คอร์ปอเรชั่น	บริหารจัดการขยะ
					2562- 2563	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี	บมจ.สตาร์ ยูนิเวอร์แซล เน็ตเวิร์ค	ก่อสร้าง
นายชาญ ตั้งกาญจนานเวฬุกุล		ปริญญาโท วิศวกรรมเคมี ม. เกษตรศาสตร์ ปริญญาตรี วิศวกรรมเคมี ม. เกษตรศาสตร์	-ไม่มี-	-ไม่มี-	2568 - ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานพัฒนาธุรกิจ	บมจ.เวล แมเนจเม้นท์ คอร์ปอเรชั่น	บริหารจัดการขยะ
					2567 - 2568	ผู้จัดการฝ่ายพัฒนาธุรกิจ	บมจ.เวล แมเนจเม้นท์ คอร์ปอเรชั่น	บริหารจัดการขยะ
					2565	ผู้ช่วยผู้บริหาร	Energy and Environment Consulting Group Co., Ltd	
นางสาวศุภนิช เลิศวรรณ ตำแหน่ง 1.เลขานุการบริษัท	51	ปริญญาโท การเงิน ม.รามคำแหง ปริญญาตรี ศิลปศาสตร ม.สยาม	-ไม่มี-	-ไม่มี-	2563- ปัจจุบัน	เลขานุการบริษัท	บมจ.เวล แมเนจเม้นท์ คอร์ปอเรชั่น	บริหารจัดการขยะ
					2561- 2562	เลขานุการบริษัท	บมจ.โกลบอล เซอร์วิส เซ็นเตอร์	ธุรกิจให้บริการ Call Center
						เลขานุการบริษัท	บมจ.เอเชีย แคปิตอล กรุ๊ป	ธุรกิจให้บริการทางการเงินและการลงทุน

การดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารในกิจการอื่น

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง	บริษัทจดทะเบียน	ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	กิจการอื่นที่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
1	ผศ.ดร.พัทธนันท์ เพชรเชิดชู	กรรมการอิสระ	1. กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการ บมจ. ปิยอนด์ 2. กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการ บมจ. เจ้าสัว 3. กรรมการอิสระ บมจ. ซีลิก คอร์พ	1. รองอธิการบดี สายงานวิชาการ ม.ธุรกิจบัณฑิตย์	-ไม่มี-
2	ดร.เปรมวดี พองศิริ	กรรมการอิสระ	1. ประธานกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ บมจ. นำวิวัฒน์ เมติคอล คอร์ปอเรชั่น 2. ประธานกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ กรรมการกำกับดูแล บล.ปิยอนด์ 3. กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน/กรรมการบริหารความเสี่ยง/กรรมการกำกับดูแลกิจการ/กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ บมจ.บูรพา เทคนิคอล เอ็นจิเนียริง	1. กรรมการ บจก. สโตเวอร์ แอคเคาต์ติ้ง แอนด์ คอนซัลติ้ง 2. กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ บจก. นาราไทย คูชิน กรรมการ บจก. ออดิท ไวส์	-ไม่มี-
3	ผศ.ดร.ศิริเดช คำสุพรหม	กรรมการอิสระ	1. กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและความยั่งยืน/ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง บมจ.บูรพาเทคนิคอล เอ็นจิเนียริง 2. ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง/บรรษัทภิบาลและการพัฒนาการอย่างยั่งยืน/กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ บล. ปิยอนด์ 3. กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ/กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน บมจ. เอ็นฟอร์ซ ซีเคียว	-ไม่มี-	-ไม่มี-
4	นางสาวณัฐวี อัจฉริยะสมบัติ	กรรมการที่ไม่มีส่วนร่วมในการบริหาร	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-
5	นางชลธิดา โพธิสมภรณ์	กรรมการที่ไม่มีส่วนร่วมในการบริหาร	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-
6	นายประเทศ ศรีขมภู	กรรมการที่ไม่มีส่วนร่วมในการบริหาร	-ไม่มี-	1. ผู้ทรงคุณวุฒิในคณะกรรมการคุ้มครองผู้ใช้พลังงาน สำนักงานคณะกรรมการกำกับกิจการพลังงาน	-ไม่มี-
7	นายชวภาส อังคัมหัทธมงคล	กรรมการอิสระ	กรรมการ บมจ. คาร์มาร์ท กรรมการ/ประธานกรรมการด้านการลงทุน บมจ.บี 52 แคปิตอล	-ไม่มี-	-ไม่มี-
8	นายเกษมสันต์ วีระกุล	กรรมการอิสระ	กรรมการ/กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน บมจ.สายการบินนกแอร์ ประธานคณะกรรมการ/กรรมการอิสระ กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพัน บมจ.ซีเอ็ดยูเคชั่น	ที่ปรึกษาทิติมศักดิ์ประจำคณะกรรมการวิสาหกิจวิสาหกิจวิสาหกิจ และเท็ดทุนสถาบันพระมหากษัตริย์ วุฒิสภา บรรณาธิการบริหาร ศูนย์บริหารสื่อสารในภาวะวิกฤต เพื่อวางกลยุทธ์สื่อสาร ศบค.	-ไม่มี-

ลำดับ	ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง	บริษัทจดทะเบียน	ที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	กิจการอื่นที่ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
				กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิสภาวิชาการ ม.เทคโนโลยีราชมงคลรัตนโกสินทร์ กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ คณะกรรมการประชาสัมพันธ์แห่งชาติ ประธานคณะอนุกรรมการบริหารจัดการข่าวสารภาครัฐเพื่อสร้างการรับรู้และความเข้าใจแก่ประชาชน คณะกรรมการประชาสัมพันธ์แห่งชาติ คณะอนุกรรมการการสื่อสารบริษัทเพื่อการต่อต้านการทุจริตสำนักงาน คณะกรรมการป้องกัน และปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ	
9	นายสุธี เหลืองรัตนเจริญ	กรรมการบริหาร	-ไม่มี-	กรรมการ บจก. อีสเทิร์น กรีน ดีเวลลอปเม้นท์ (บ.ย่อย)	-ไม่มี-
10	นางสาวมณฑาทิพย์ จิตรากุล	กรรมการบริหาร	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-
11	นายสุรชัช ลำเลิศธรรม	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานการเงิน	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-
12	นางสาวศุภนิช เลิศวรรณาน	เลขานุการบริษัท	-ไม่มี-	-ไม่มี-	-ไม่มี-

WELL MANAGEMENT
CORPORATION
PUBLIC COMPANY LIMITED

เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

กรรมการของบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2568 มีดังนี้

รายชื่อกรรมการ	บริษัท อีสเทิร์น กรีน ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด	บริษัท เวล เทค อินโนเวชั่น จำกัด	บริษัท เวล เมด โซลูชั่น จำกัด
นายสุธี เหลืองรัตนเจริญ	X, /, //	-	/
นางสาวมณฑาทิพย์ จิตรากุล	-	X, /, ///	/

หมายเหตุ / = กรรมการ x = ประธานกรรมการ // = กรรมการบริหาร /// = ผู้บริหาร



WELL MANAGEMENT
CORPORATION
PUBLIC COMPANY LIMITED

เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

หัวข้อ	รายละเอียด		
หัวหน้างาน	นาย สายชล หอมกลิ่น ตำแหน่ง เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายในอาวุโส		
คุณวุฒิทางการศึกษา	ปริญญาตรี ศิลปศาสตร (การบัญชี) มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนดุสิต		
ประสบการณ์ทำงาน	เมษายน 2568 – ปัจจุบัน สิงหาคม 2568 – ปัจจุบัน ปี 2567 – 2568 ปี 2562 - 2567 ปี 2547 – 2562 ปี 2542 – 2547 ปี 2540 - 2542	ผู้ตรวจสอบภายใน ขององค์กร เลขานุการกรรมการตรวจสอบ หัวหน้างานตรวจสอบภายใน ผช.ผอ.ฝ่ายตรวจสอบสาขาและ ควบคุมการปฏิบัติงาน เจ้าหน้าที่ตรวจสอบระดับ 6 เจ้าหน้าที่ตรวจสอบภายใน 2 พนักงานตรวจสอบ	บมจ.เวล แมเนจเม้นท์ คอร์ปอเรชั่น บมจ.เวล แมเนจเม้นท์ คอร์ปอเรชั่น บมจ.ไทย เอ็น ดี ที บจก.ซัมมิท แคปปิตอล ลิสซิ่ง บมจ.เทเวศประกันภัย บจก.วิริยะประกันภัย บมจ.ปูนซีเมนต์นครหลวง
การฝึกอบรมที่เกี่ยวข้อง	<ul style="list-style-type: none"> - วุฒิปัฒนด้านการตรวจสอบภายใน (IACP) สาขาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ - การป้องกันการทุจริตในองค์กร รุ่นที่ 3 สาขาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ - เทคนิคการเขียนรายงานการตรวจสอบภายใน - Internal Auditor ISO 9001:2000 - หลักสูตร การบริหารจัดการตามแนวทาง พระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 (PDPA) - การใช้งาน และความปลอดภัย ระบบสารสนเทศ (IT awareness) - Value and Resilience Through Risk Management - หลักสูตรการปฏิบัติหน้าที่ของผู้ควบคุมข้อมูลส่วนบุคคล ผู้ประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคล - เจ้าหน้าที่คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล ลูกจ้าง ผู้รับจ้าง 		
หน้าที่ความรับผิดชอบ	<ol style="list-style-type: none"> 1. วางแผนการตรวจสอบภายในประจำปี เพื่อให้แผนงานตรวจสอบมีความครบถ้วน ชัดเจน และสอดคล้องกับความเสี่ยงของบริษัท และสอดคล้องกับ IA ภายนอก 2. ดำเนินการตรวจสอบตามแผนงานตรวจสอบประจำปี พร้อมจัดทำกระดาษทากการ (Working Papers) เพื่อรวบรวมข้อมูลและหลักฐานที่ได้จากการตรวจสอบ 3. จัดทำร่างรายงานผลการตรวจสอบที่ถูกต้อง ชัดเจน และครบถ้วน พร้อมระบุข้อเสนอแนะที่เหมาะสมและเป็นประโยชน์ต่อการพัฒนาระบบงานและการควบคุมภายในของหน่วยงานผู้รับการตรวจ 4. ติดตามผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะ เพื่อให้หน่วยงานผู้รับการตรวจสอบมีการดำเนินการแก้ไขตามข้อเสนอแนะในรายงานตรวจสอบภายในอย่างมีประสิทธิภาพ 5. ประสานงานและติดต่อกับหน่วยงานผู้รับการตรวจได้อย่างเหมาะสม เพื่อให้ได้รับข้อมูลประกอบการตรวจสอบอย่างครบถ้วน ถูกต้อง และทันเวลา 6. จัดทำรายงานการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและรายงานการประชุมอื่นๆ 7. ประเมินศักยภาพและพัฒนาความรู้ความสามารถของตนเองอย่างต่อเนื่อง ตามแผนการพัฒนาบุคคลที่กำหนดไว้ 8. ให้คำปรึกษาและประสานงานส่วนที่เกี่ยวกับงานด้านตรวจสอบภายในทั้งองค์กรภายในและภายนอกได้ 9. ปฏิบัติงานอื่นๆ ตามที่ผู้บังคับบัญชามอบหมาย 		

เอกสารแนบ 4 รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

-ไม่มี-



WELL MANAGEMENT
CORPORATION
PUBLIC COMPANY LIMITED

เอกสารแนบ 5 นโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดี จริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจ

นโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดี

หลักปฏิบัติ 1 *ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน Establish Clear Leadership Role and Responsibilities of the Board*

บริษัท เวล แมเนจเม้นท์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ได้กำหนดบทบาท หน้าที่และการตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัทในฐานะผู้นำองค์กร ตามกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท ซึ่งได้บันทึกไว้เป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อใช้อ้างอิงในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการทุกคน โดยกำหนดให้มีการทบทวนกฎบัตร⁵ อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และ/หรือ เมื่อเกิดการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญ รวมถึงทบทวนบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการและฝ่ายจัดการอีกด้วย ซึ่งบทบาทและหน้าที่ดังกล่าวครอบคลุมถึงการกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักในการดำเนินธุรกิจ กลยุทธ์ นโยบายการดำเนินงาน ตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรสำคัญเพื่อให้บรรลุเป้าหมาย รวมถึงติดตามผล ประเมินผล และรายงานผลการดำเนินงานโดยมุ่งสร้างคุณค่าให้แก่บริษัทฯ อย่างยั่งยืน สามารถแข่งขันเพื่อผลประโยชน์ที่ดีโดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย สังคมและพัฒนาเพื่อลดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม เพื่อให้บริษัทฯ สามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลงต่าง ๆ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้ทบทวนกลยุทธ์ เป้าหมาย แผนงาน การบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน รวมถึงอำนาจดำเนินการที่เหมาะสมกับความรับผิดชอบต่อฝ่ายจัดการ การจัดสรรทรัพยากร การพัฒนาและงบประมาณต่าง ๆ การตรวจติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน รวมถึงดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลทางการเงินที่เชื่อถือได้ โดยคำนึงถึงหลักจริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ซึ่งกำหนดแนวทางในการดำเนินงานสำหรับกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานไว้อย่างชัดเจนและสื่อสารให้ทุกคนเข้าใจและนำไปปฏิบัติเป็นประจำ นอกจากนี้ คณะกรรมการและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงกระบวนการอนุมัติการดำเนินงานที่สำคัญ เช่น การลงทุน การทำธุรกรรมที่มีผลกระทบต่อกิจการอย่างมีนัยสำคัญ การทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน การได้มา/จำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และการจ่ายเงินปันผล เป็นต้น ให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนดด้วย

หลักปฏิบัติ 2 *กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน Define Objectives that Promote Sustainable Value Creation*

คณะกรรมการรับผิดชอบต่อดูแลให้เป้าหมายหลักและกลยุทธ์ของบริษัทมีความสอดคล้อง และสร้างคุณค่าให้แก่องค์กรโดยคำนึงถึงความพร้อม ความสามารถในการแข่งขัน ปัจจัยแวดล้อม ตลอดจนโอกาสและความเสี่ยงที่ยอมรับได้ รวมถึงการสื่อสาร ถ่ายทอด ทบทวนวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์ทั่วทั้งองค์กร รวมถึงการวิเคราะห์สภาพแวดล้อม ปัจจัยความเสี่ยงต่าง ๆ อันอาจส่งผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสีย ส่งเสริมให้มีการสร้างนวัตกรรมและนำไปใช้เพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขันและสนองตอบต่อความต้องการของลูกค้าและผู้มีส่วนได้เสียอย่างเหมาะสมอีกด้วย

⁵ กฎบัตรคณะกรรมการ ประกอบด้วย

1. กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท
2. กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ
3. กฎบัตรคณะกรรมการกำกับดูแลกิจการ/บริหารความเสี่ยง/สรรหาและพิจารณาตำแหน่ง
4. กฎบัตรคณะกรรมการบริหาร
5. กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาตำแหน่ง และกำกับดูแลกิจการที่ดี

วิสัยทัศน์: เป็นบริษัทที่ยกระดับคุณภาพชีวิตและสังคมให้ดีขึ้น

พันธกิจ : เป็นบริษัทที่สร้างความสัมพันธ์อันดีกับผู้มีส่วนได้เสีย

เป็นบริษัทที่มีส่วนสนับสนุน ผลักดันและยกระดับคุณภาพชีวิตและสังคมให้ดีขึ้น

ค่านิยมบริษัท: พัฒนาตนเอง เป็นคนดี สร้างสรรค์ ติดตามดูแล ช่วยเหลือ เชื่อใจ ให้เกียรติ

การมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนได้เสีย

ผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มมีความสำคัญต่อการดำเนินงานของบริษัทฯ ทั้งทางตรงและทางอ้อม เพื่อเสริมสร้างความสัมพันธ์กับผู้มีส่วนได้เสียตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เช่น การประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี รายงานประจำปี การสำรวจความพึงพอใจของผู้มีส่วนได้เสีย ช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนของบริษัทฯ และการสื่อสารผ่านช่องทางต่างๆ เป็นต้น

หลักปฏิบัติ 3 เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ *Strengthen Board Effectiveness*

คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการที่มีความรู้ ความสามารถและคุณสมบัติที่หลากหลายทั้งในด้านทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะเฉพาะด้าน ตลอดจนเพศและอายุ ที่จำเป็นต่อการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร จำนวน 9 คน ประกอบด้วยกรรมการที่เป็นกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบจำนวน 5 คน ซึ่งมีคุณสมบัติตรงตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สามารถทำงานร่วมกับคณะกรรมการทั้งหมดได้อย่างมีประสิทธิภาพ และแสดงความเห็นได้อย่างอิสระ และมีกรรมการที่เป็นผู้บริหารอย่างน้อย 1 คนที่มีประสบการณ์ในธุรกิจที่บริษัทดำเนินกิจการอยู่ รวมถึงเปิดเผยข้อมูลกรรมการ อาทิ อายุ เพศ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ สัดส่วนการถือครองหุ้น จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ การดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น และเปิดเผยบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งที่กรรมการและกรรมการชุดย่อยแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมา โดยได้เปิดเผยรายละเอียดไว้ในรายงานประจำปีและบนเว็บไซต์ของบริษัท และการประเมินกรรมการรายคณะปีละ 1 ครั้ง

บริษัทฯ ได้กำหนดกระบวนการสรรหาและคัดเลือกคณะกรรมการที่มีความโปร่งใส โดยกำหนดให้คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการเป็นผู้พิจารณาคัดเลือกผู้สมัครที่ไม่มีลักษณะต้องห้ามตามมาตรา 103 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตามมาตรา 67 แห่งพระราชบัญญัติมหาชน พ.ศ. 2535 โดยต้องเป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติ ความรู้ความสามารถ ที่เหมาะสมกับธุรกิจของบริษัท ก่อนเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา และนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้พิจารณาอนุมัติแต่งตั้งกรรมการต่อไป นอกจากนี้ ผู้ถือหุ้นยังได้รับข้อมูลอย่างเพียงพอเกี่ยวกับบุคคลที่จะได้รับการเสนอชื่อเพื่อประกอบการตัดสินใจไว้ในหนังสือเชิญประชุมฯ อีกด้วย

ทั้งนี้ กรรมการแต่ละคนสามารถดำรงตำแหน่งในบริษัทจดทะเบียนได้ไม่เกิน 5 บริษัทจดทะเบียน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการกรรมการจะสามารถทุ่มเทเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ในบริษัทได้อย่างเพียงพอและต้องเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งหมดที่จัดให้มีขึ้นในรอบปี สำหรับคำตอบแทนกรรมการจะสอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายของบริษัท ประสบการณ์ ภาระหน้าที่ ขอบเขตงาน บทบาทและความรับผิดชอบ รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละคน โดยเปิดเผยนโยบายและหลักเกณฑ์การกำหนดคำตอบแทนกรรมการ ที่สะท้อนถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของแต่ละคน รวมทั้งรูปแบบและจำนวนของคำตอบแทนด้วย ในการพิจารณาค่าเบี้ยประชุมและคำตอบแทนบำเหน็จพิเศษของคณะกรรมการให้สอดคล้องกับหน้าที่ความ

รับผิดชอบ และความตั้งใจปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ โดยค่าตอบแทนดังกล่าวอยู่ในระดับที่เหมาะสมและเพียงพอที่จะจูงใจและรักษากรรมการที่มีคุณภาพของบริษัทฯ ไว้ ส่วนค่าตอบแทนของกรรมการบริหารที่ดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการบริษัท ก็จะได้รับค่าตอบแทนดังกล่าวจากการดำรงตำแหน่งในคณะกรรมการบริษัทเช่นเดียวกับกรรมการทั่วไปเช่นกัน

หลักปฏิบัติ 4 *สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร* *Ensure Effective CEO and People Management*

บริษัทได้กำหนดคุณสมบัติของคณะกรรมการและผู้บริหารระดับสูงไว้อย่างเหมาะสม เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างต่อเนื่อง คณะกรรมการกำหนดให้มีแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession plan) เพื่อเป็นการเตรียมสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง รวมถึงส่งเสริมและสนับสนุนให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงได้รับการอบรมและพัฒนาเพื่อเพิ่มพูนความรู้และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน

คณะกรรมการได้กำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนที่เป็นเครื่องจูงใจให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้บริหารระดับสูง และบุคลากรอื่น ๆ ทุกระดับปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร และสอดคล้องกับผลประโยชน์ของกิจการในระยะยาว ดูแลให้มีการบริหารทรัพยากรบุคคลที่สอดคล้องกับทิศทางและกลยุทธ์ขององค์กร พนักงานในทุกระดับมีความรู้ ความสามารถ มีแรงจูงใจที่เหมาะสมและได้รับการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม เพื่อรักษาบุคลากรที่มีความสามารถขององค์กรไว้ รวมถึงการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เพื่อดูแลให้พนักงานมีการออมอย่างเพียงพอสำหรับรองรับการเกษียณ รวมทั้งสนับสนุนให้พนักงานมีความรู้ความเข้าใจในการบริหารจัดการเงิน

หลักปฏิบัติ 5 *ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ* *Nurture Innovation and Responsible Business*

คณะกรรมการให้ความสำคัญต่อการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ส่งเสริมให้เกิดนวัตกรรมเพื่อเพิ่มคุณค่าให้กิจการ ติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อสังคมและการจัดสรรทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบและสิ่งแวดล้อม ไม่ละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย การนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้เพื่อสอดคล้องกับความต้องการของกิจการและเพิ่มโอกาสทางธุรกิจ การบริหารความเสี่ยงเพื่อให้กิจการสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักได้ ทั้งนี้ คณะกรรมการให้ความสำคัญและปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างเสมอภาคและเท่าเทียมกัน ซึ่งรวมถึง

- (1) **ความรับผิดชอบต่อพนักงานและลูกจ้าง** การปฏิบัติต่อพนักงานและลูกจ้างอย่างเป็นธรรมและเคารพสิทธิมนุษยชน การกำหนดค่าตอบแทนและผลประโยชน์อื่น ๆ ที่เป็นธรรม การจัดสวัสดิการไม่น้อยกว่าที่กฎหมายกำหนดหรือมากกว่าตามความเหมาะสม รวมถึงดูแลสุขภาพอนามัยและความปลอดภัยในการทำงาน การอบรมให้ความรู้ พัฒนาศักยภาพและส่งเสริมความก้าวหน้า รวมถึงเปิดโอกาสให้พนักงานมีโอกาสนำเสนอพัฒนาทักษะการทำงานในด้านอื่น ๆ
- (2) **ความรับผิดชอบต่อลูกค้า** การคำนึงถึงสุขภาพ ความปลอดภัย ความเป็นธรรม การเก็บรักษาข้อมูลลูกค้า การบริการหลังการขาย การติดตามวัดผลความพึงพอใจของลูกค้าเพื่อการพัฒนาปรับปรุงสินค้าและบริการ รวมถึงการโฆษณาประชาสัมพันธ์และการส่งเสริมการขายต้องกระทำอย่างมีความรับผิดชอบ ไม่ทำให้เกิดการเข้าใจผิด หรือใช้ประโยชน์จากความเข้าใจผิดของลูกค้า

- (3) ความรับผิดชอบต่อลูกค้า การจัดให้มีกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและเงื่อนไขสัญญาหรือข้อตกลงที่เป็นธรรม การให้ความรู้พัฒนาศักยภาพและยกระดับความสามารถในการผลิตและให้บริการให้ได้มาตรฐาน ชี้แจงและดูแลให้ลูกค้าเคารพสิทธิมนุษยชนและปฏิบัติต่อแรงงานตนเองอย่างเป็นธรรม รับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมถึงติดตามตรวจสอบและประเมินผลลูกค้าเพื่อพัฒนาการประกอบธุรกิจระหว่างกันอย่างยั่งยืน
- (4) ความรับผิดชอบต่อชุมชน นำความรู้และประสบการณ์ทางธุรกิจมาพัฒนาโครงการที่สามารถสร้างเสริมประโยชน์ต่อชุมชนได้อย่างเป็นรูปธรรม มีการติดตามและวัดผลความคืบหน้าและความสำเร็จในระยะยาว
- (5) ความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม ป้องกัน ลด จัดการและดูแลให้มั่นใจว่าบริษัทฯ จะไม่สร้างหรือก่อให้เกิดผลกระทบในทางลบต่อสิ่งแวดล้อม ซึ่งครอบคลุมการใช้วัตถุดิบ การใช้พลังงาน (ในการผลิต การขนส่งหรือในสำนักงาน) การใช้น้ำ การใช้ทรัพยากรหมุนเวียน การปลดปล่อยและจัดการของเสียที่เกิดจากการประกอบธุรกิจ การปล่อยก๊าซเรือนกระจก เป็นต้น
- (6) การแข่งขันอย่างเป็นธรรม ประกอบธุรกิจอย่างเปิดเผยโปร่งใสและไม่สร้างความได้เปรียบทางการแข่งขันอย่างไม่เป็นธรรม
- (7) การต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน บริษัทฯ ได้ประกาศนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันต่อสาธารณะ โดยเข้าร่วมเป็นภาคีเครือข่ายในการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน รวมถึงสนับสนุนให้บริษัทอื่น ๆ และคู่ค้ามีและประกาศนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน รวมทั้งเข้าร่วมเป็นภาคีเครือข่าย



WELL MANAGEMENT
CORPORATION
PUBLIC COMPANY LIMITED

หลักปฏิบัติ 6 *ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม* *Strengthen Effective Risk Management and Internal Control*

คณะกรรมการ กำกับดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทฯ มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ เข้าใจในความเสี่ยงที่สำคัญของกิจการรวมถึงอนุมัติความเสี่ยงที่ยอมรับได้ โดยพิจารณาจากปัจจัยภายในและภายนอกองค์กร และมีการทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง และจัดตั้งคณะกรรมการความเสี่ยงเพื่อกลั่นกรองประเมินผลกระทบและโอกาสที่จะเกิดขึ้นของความเสี่ยง และวิธีจัดการความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงกำกับดูแลให้มีระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล และการจัดการข้อมูลที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ตามที่กฎหมายกำหนด ทั้งนี้ ได้กำหนดนโยบายต่าง ๆ เพื่อสนับสนุนการกำกับดูแล อาทิ

- นโยบายการทำรายการระหว่างกัน
- นโยบายป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน
- นโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน

ทั้งนี้ คณะกรรมการได้กำหนดแนวทางการสื่อสารการทำทุจริตหรือคอร์รัปชันให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและลูกจ้างทุกคนของบริษัทได้ทราบและนำไปปฏิบัติ รวมถึงกำหนดกลไกการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแสและได้กำหนดแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับการรับเรื่องร้องเรียนการทุจริตและการกระทำผิดภายในองค์กร โดยบริษัทฯ ได้กำหนดช่องทางในการรับเรื่องร้องเรียนและ/แสดงความคิดเห็น ไว้ดังต่อไปนี้

ช่องทางการแจ้งเบาะแสการทำทุจริตหรือคอร์รัปชัน

ทางไปรษณีย์

ประธานกรรมการบริษัท หรือ ประธานกรรมการตรวจสอบ

บริษัท เวล แมเนจเม้นท์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 21/2 โครงการมินท์ทาวเวอร์ ชั้น 3 ซอยหัวหมาก 19 แขวงหัวหมาก เขตบางกะปิ กรุงเทพมหานคร 10240

ทางอีเมล/เว็บไซต์บริษัท

ประธานกรรมการบริษัท : pattanant.p@wellmanagement.co.th

ประธานกรรมการตรวจสอบ : premvadee.f@wellmanagement.co.th

เลขานุการบริษัท : suphanich.l@wellmanagement.co.th

ทางเว็บไซต์บริษัท : <http://www.wellmanagement.co.th>

รวมถึง กำกับดูแลให้มีกลไกหรือเครื่องมือที่จะทำให้คณะกรรมการตรวจสอบ สามารถเข้าถึงข้อมูลที่จำเป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ รวมถึงการสอบทานรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายใน และตรวจสอบภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ การพิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชี การจัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ รวมถึงการพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์เพื่อให้มั่นใจได้ว่าเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง มีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท และติดตามรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมทั้งดูแลให้มีแนวทางและวิธีปฏิบัติเพื่อให้การทำ

รายการดังกล่าวเป็นไปตามขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูลตามที่กฎหมายกำหนดและเป็นไปเพื่อประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ โดยผู้มีส่วนได้เสียไม่ควรมีส่วนร่วมในการตัดสินใจ และกำหนดให้กรรมการรายงานการมีส่วนได้เสียอย่างน้อยก่อนการพิจารณาการประชุมคณะกรรมการ เพื่อบันทึกไว้ในรายงานการประชุมคณะกรรมการ และดูแลให้คณะกรรมการที่มีส่วนได้เสียอย่างน้อยสำคัญ งดเว้นการมีส่วนร่วมในการประชุมพิจารณาวาระนั้น

หลักปฏิบัติ 7 รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล *Ensure Disclosure and Financial Integrity*

คณะกรรมการ รับผิดชอบดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างถูกต้อง เพียงพอ เหมาะสม ทันต่อเวลาและเป็นไปตามกฎเกณฑ์และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการเปิดเผยงบการเงินไว้ในรายงานประจำปีและแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) รวมถึงสนับสนุนให้ฝ่ายจัดการจัดทำคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis หรือ MD&A) เพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาส เพื่อให้เข้าใจการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทในแต่ละไตรมาสได้ดียิ่งขึ้น

รวมถึงดูแลให้ฝ่ายจัดการติดตามและประเมินฐานะทางการเงินของกิจการและรายงานต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ ในภาวะที่กิจการประสบปัญหาทางการเงินหรือมีแนวโน้มที่จะประสบปัญหา ความมั่นใจได้ว่าบริษัทมีแผนในการแก้ไขปัญหาหรือมีกลไกอื่นที่จะแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ ภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย รวมถึงการพิจารณาความเหมาะสมในการเปิดเผยข้อมูลด้วยความระมัดระวัง โดยจัดให้มีผู้รับหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียเพื่อให้เป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมและทันเวลา นอกจากการเผยแพร่ข้อมูลตามเกณฑ์ที่กำหนดและผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว ยังได้เปิดเผยข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่าน Website ของบริษัทด้วย

หลักปฏิบัติ 8 สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น *Ensure Engagement and Communication with Shareholders*

คณะกรรมการ กำกับดูแลให้มั่นใจว่าผู้ถือหุ้นมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญ ทั้งประเด็นทางกฎหมายและประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อทิศทางการดำเนินงานของกิจการ ที่จะต้องได้รับการพิจารณา และ/หรือ อนุมัติโดยผู้ถือหุ้น โดยเรื่องสำคัญดังกล่าวจะถูกกำหนดไว้ในวาระการประชุมผู้ถือหุ้น และกำกับดูแลให้หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นมีข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วนและเพียงพอต่อการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น และนำส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้อง และเผยแพร่บน website ของบริษัทอย่างน้อย 30 วันก่อนวันประชุม เพื่อเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุม โดยกำหนดหลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้าและเผยแพร่หลักเกณฑ์ดังกล่าวไว้บน website ของบริษัทด้วย รวมถึงจัดทำหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและเอกสารที่เกี่ยวข้องเป็นภาษาอังกฤษทั้งฉบับและเผยแพร่พร้อมฉบับภาษาไทย โดยกำหนดวัน เวลาและสถานที่ประชุมโดยคำนึงถึงความสะดวกในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น และดูแลไม่ให้มีการกระทำใด ๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสการเข้าประชุมหรือสร้างภาระให้ผู้ถือหุ้นจนเกินควร และส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งการลงทะเบียนผู้ถือหุ้น การนับคะแนนและแสดงผล เพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้อย่างรวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ

ประธานกรรมการเป็นประธานที่ประชุมผู้ถือหุ้น มีหน้าที่ดูแลให้การประชุมให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องและข้อบังคับของบริษัท จัดสรรเวลาสำหรับแต่ละวาระการประชุมที่กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุมอย่างเหมาะสม กรรมการในฐานะผู้เข้าร่วม

ประชุมไม่สนับสนุนการเพิ่มวาระการประชุมที่ไม่ได้แจ้งเป็นการล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น ทั้งยังกำหนดให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมการประชุมเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถซักถามในประเด็นต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องได้ โดยก่อนเริ่มการประชุม ผู้ถือหุ้นจะได้รับทราบจำนวนและสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมด้วยตนเองและผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะ วิธีการประชุม การลงคะแนนเสียงและการนับคะแนนเสียง ในกรณีที่วาระใดมีหลายรายการ ประธานที่ประชุมจะจัดให้มีการลงมติแยกในแต่ละรายการ เช่น ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลในวาระการแต่งตั้งกรรมการ คณะกรรมการสนับสนุนให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงในวาระที่สำคัญ ส่งเสริมให้มีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นผู้ตรวจนับหรือตรวจสอบคะแนนเสียงในการประชุม และเปิดเผยผลการลงคะแนนที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วยและงดออกเสียงในแต่ละวาระให้ที่ประชุมทราบพร้อมทั้งบันทึกไว้ในรายงานการประชุม ภายหลังการประชุมบริษัทจะทำการเปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมผลการลงคะแนนเสียงภายในวันทำการถัดไป ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและบน website ของบริษัท และดูแลให้มีการจัดส่งสำเนารายงานการประชุมผู้ถือหุ้น ให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายใน 14 วัน นับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น

จริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจในด้านต่างๆ

1. ข้อพึงปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจ

- 1) บริษัทฯ พึงดำเนินธุรกิจให้ถูกต้องตามกฎหมาย ประกาศหรือข้อกำหนดของหน่วยงานที่กำกับดูแลการประกอบธุรกิจของบริษัท และข้อบังคับของบริษัทอย่างเคร่งครัด
- 2) บริษัทฯ พึงส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ยึดถือและปฏิบัติตามกฎหมาย

2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น

บริษัทฯ ตระหนักถึงหน้าที่และความรับผิดชอบในการสร้างมูลค่าเพิ่มและความพึงพอใจสูงสุดให้กับผู้ถือหุ้น คำนึงถึงการเจริญเติบโตของบริษัทฯ อย่างยั่งยืน โดยบริษัทฯ ยึดหลักการดำเนินธุรกิจอย่างซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส ตรวจสอบได้ และปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเสมอภาค โดยกำหนดเป็นแนวปฏิบัติดังนี้

- 1) ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต เป็นธรรม และดำเนินการใดๆ ด้วยความระมัดระวังรอบคอบ เพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นโดยรวม รวมถึงเคารพสิทธิและปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน และให้ความสำคัญต่อข้อเสนอแนะต่างๆ ของผู้ถือหุ้น
- 2) มีการเผยแพร่ข้อมูลข่าวสารและสารสนเทศต่างๆ อย่างถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส เพื่อให้ผู้ถือหุ้น และผู้เกี่ยวข้องทั้งหมดได้ทราบข้อมูลอย่างเท่าเทียมกัน
- 3) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง และซื่อสัตย์สุจริต เพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท โดยไม่แสวงหาประโยชน์ให้กับตนเองและผู้เกี่ยวข้องโดยใช้ข้อมูลใดๆ ของบริษัทฯ ซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะ และไม่เปิดเผยข้อมูลลับอันจะนำมาซึ่งผลเสียของบริษัทฯ ต่อบุคคลภายนอก
- 4) กรรมการต้องบริหารงานโดยยึดมั่นในคุณธรรมและจริยธรรม รวมทั้งส่งเสริมให้มีคุณธรรม และจริยธรรมในทุกระดับ ตลอดจนสอดส่องดูแล และจัดการปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นในบริษัท รวมถึงนำเสนอรายงานฐานะการเงิน ผลการดำเนินงาน และข้อมูลเพิ่มเติมที่ถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอ

3. การปฏิบัติต่อพนักงาน

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของพนักงานทุกระดับซึ่งเป็นทรัพยากรบุคคลที่มีค่าและสำคัญยิ่ง และปฏิบัติต่อพนักงานทุกระดับด้วยความเสมอภาค ซึ่งรวมถึงผลตอบแทน การปรับเลื่อนตำแหน่ง สวัสดิการ ความปลอดภัย และการพัฒนาศักยภาพของพนักงานอย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดแนวทางปฏิบัติไว้ดังนี้

- 1) ปฏิบัติตามกฎหมายแรงงาน ข้อบังคับการทำงาน หรือข้อบังคับอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับพนักงานอย่างเคร่งครัด
- 2) ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความสุภาพ และให้ความเคารพในเกียรติและศักดิ์ศรีของความเป็นมนุษย์และสิทธิส่วนบุคคล ตลอดจนจัดเก็บข้อมูลส่วนตัวของพนักงานโดยถือเป็นความลับ
- 3) พิจารณาคัดเลือกบุคคลเพื่อทำงานในตำแหน่งต่างๆ ด้วยความยุติธรรม โดยคำนึงถึงคุณสมบัติที่เหมาะสมสำหรับตำแหน่งงาน เช่น ความรู้ ความสามารถ คุณวุฒิ ประสบการณ์ และข้อกำหนดอื่นที่จำเป็น โดยไม่มีข้อจำกัดเรื่อง เพศ อายุ เชื้อชาติ ศาสนา ความพิการ หรือกลุ่มด้อยโอกาสอื่นๆ
- 4) กำหนดเงื่อนไขการจ้างที่เป็นธรรม และให้พนักงานได้รับผลตอบแทนและสวัสดิการเหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ ความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน
- 5) การแต่งตั้ง การโยกย้าย รวมทั้งการให้รางวัล และการลงโทษพนักงานต้องกระทำด้วยความยุติธรรม เสมอภาค สุจริตใจ และตั้งอยู่บนพื้นฐานของความรู้ ความสามารถ และความเหมาะสม รวมทั้งการกระทำหรือการปฏิบัติของพนักงานนั้นๆ
- 6) ให้ความสำคัญต่อการพัฒนา การถ่ายทอดความรู้ และความสามารถของพนักงาน โดยจัดให้มีการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้ความสามารถของพนักงานอย่างทั่วถึง ต่อเนื่อง และสม่ำเสมอ
- 7) ดูแลรักษาสภาพแวดล้อมในการทำงานให้มีความปลอดภัยต่อชีวิต ร่างกาย สุขภาพอนามัย และทรัพย์สินของพนักงานอยู่เสมอ
- 8) เปิดโอกาสให้พนักงานซักถาม ร้องเรียน แสดงความคิดเห็น และเสนอแนะข้อสงสัยและปัญหาต่างๆ ซึ่งควรจะได้รับ การพิจารณาอย่างจริงจัง และหาวิธีแก้ไขที่ดีที่สุด เพื่อให้เกิดประโยชน์แก่ทุกฝ่าย และสร้างสัมพันธอันดีในการทำงานร่วมกัน

4. การปฏิบัติต่อลูกค้า

- 1) ให้บริการ หรือปฏิบัติกับลูกค้าอย่างสุภาพ และด้วยความเสมอภาค
- 2) การส่งมอบสินค้าและให้บริการที่มีคุณภาพ ตลอดจนรักษาคุณภาพให้ได้มาตรฐานตลอดเวลา และปฏิเสธการส่งมอบสินค้าหรือบริการให้แก่ลูกค้า ในกรณีที่ทราบว่า การให้บริการดังกล่าวมีข้อบกพร่อง
- 3) ติดต่อสื่อสารกับลูกค้าด้วยความสุภาพ ให้ข้อมูลข่าวสารที่ถูกต้อง เพียงพอ และทันต่อเหตุการณ์แก่ลูกค้า โดยไม่มีการกล่าวเกินความเป็นจริงที่เป็นเหตุให้ลูกค้าเข้าใจผิดเกี่ยวกับสินค้าและบริการนั้นๆ
- 4) ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขใดได้ ต้องรีบแจ้งให้ลูกค้าทราบเพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญหา
- 5) จัดระบบเพื่อให้ลูกค้าสามารถแจ้งข้อเสนอนะเกี่ยวกับบริการ พร้อมทั้งมีการตอบสนองอย่างรวดเร็วและถูกต้อง
- 6) รักษาข้อมูลส่วนบุคคลและความลับของลูกค้า รวมถึงไม่นำข้อมูลส่วนบุคคลและความลับของลูกค้ามาใช้เพื่อประโยชน์ของบริษัทฯ และผู้ที่เกี่ยวข้องโดยมิชอบ

5. การปฏิบัติต่อลูกค้า

- 1) ในกระบวนการการจัดซื้อจัดหา ต้องมีขั้นตอนที่ตรวจสอบได้ โปร่งใส เป็นธรรม และก่อประโยชน์สูงสุดต่อบริษัทฯ
- 2) พนักงานบริษัทฯ ต้องจัดซื้อจัดหาสินค้าและบริการ โดยคำนึงถึงความต้องการ ความเหมาะสมของราคา และคุณภาพของสินค้าและบริการ โดยมีการให้ข้อมูลแก่ลูกค้าอย่างเท่าเทียมกัน ถูกต้อง ไม่ปกปิด ปราศจากอคติ และไม่เลือกปฏิบัติต่อลูกค้า
- 3) ในการติดต่อลูกค้า ให้บุคคลผู้มีส่วนที่ติดต่อเก็บรักษาเอกสารหลักฐานการเจรจา การร่างสัญญา การทำสัญญา และการปฏิบัติตามสัญญาไว้เป็นหลักฐานตามระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด
- 4) ไม่เรียก หรือรับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตในการค้ากับลูกค้า
- 5) ปฏิบัติตามข้อสัญญาอย่างเคร่งครัด ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามสัญญา หรือลูกค้าไม่อาจปฏิบัติตามสัญญา หรือเหตุอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถปฏิบัติตามสัญญาได้ ให้รายงานผู้บังคับบัญชาโดยทันที เพื่อปรึกษาและพิจารณาหาแนวทางแก้ไขต่อไป

6. การปฏิบัติต่อคู่แข่ง

- 1) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องประพฤติภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี
- 2) ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม
- 3) ไม่ทำลายชื่อเสียงของคู่แข่งทางการค้าด้วยการกล่าวหาในทางร้าย หรือโจมตีคู่แข่งโดยปราศจากข้อมูลอย่างสมเหตุสมผล

7. การปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่

- 1) ปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่อย่างเป็นธรรม และไม่เรียก หรือรับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตให้แก่เจ้าหน้าที่
- 2) ปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่ตกลงกันกับเจ้าหน้าที่ไว้อย่างเคร่งครัด กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดได้ ให้แจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบล่วงหน้าโดยพลัน เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขปัญหาล่วงหน้า

8. การปฏิบัติต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

- 1) บริษัทฯ จะดำเนินธุรกิจให้ถูกต้องตามกฎหมาย และไม่เข้าไปมีส่วนร่วมกับหรือให้การสนับสนุนไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมหรือดำเนินธุรกิจกับองค์กร และ/หรือ บุคคลที่กระทำผิดกฎหมาย หรือเป็นภัยต่อสังคม
- 2) ให้ความร่วมมือในการให้ข้อมูลที่เปิดเผยได้เพื่อป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นกับระบบเศรษฐกิจของประเทศ
- 3) ให้ความร่วมมือและสนับสนุนนโยบายต่างๆ ของทางราชการ
- 4) ส่งเสริมกิจกรรมทางสังคม และสาธารณประโยชน์ต่างๆ ตามสมควร โดยสนับสนุนและส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในกิจกรรมต่างๆ ที่มีต่อสังคม และเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ
- 5) จัดทำรายงานความยั่งยืนด้านความรับผิดชอบต่อสังคมของบริษัทฯ โดยรวบรวมไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ
- 6) ให้การสนับสนุนในกิจกรรมที่ก่อให้เกิดสาธารณประโยชน์ อาทิ การลดการใช้พลังงานและทรัพยากรธรรมชาติ เป็นต้น
- 7) ปกป้องจิตสำนึกความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมให้เกิดขึ้นภายในบริษัทฯ และพนักงานทุกระดับอย่างต่อเนื่อง และไม่กระทำการใดๆ ที่ส่งผลเสียหายต่อทรัพยากรธรรมชาติและสภาพแวดล้อม
- 8) ไม่สนับสนุนกิจกรรมใดๆ ที่เป็นภัยต่อสังคม หรือขัดต่อศีลธรรมอันดีงาม และ/หรือ เป็นการส่งเสริมอบายมุข
- 9) ให้ความร่วมมือและควบคุมให้มีการปฏิบัติอย่างเคร่งครัดตามเจตนารมณ์ของกฎหมาย และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

9. การเคารพสิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทฯ ยึดถือหลักสิทธิมนุษยชนเป็นหลักปฏิบัติร่วมกัน โดยคำนึงถึงการเคารพในสิทธิมนุษยชนทุกด้าน ทั้งศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ เสรีภาพ และความเสมอภาคของบุคคล มีการปฏิบัติตามกฎหมาย รวมถึงการหลีกเลี่ยงการละเมิดสิทธิมนุษยชน หลีกเลี่ยงการมีส่วนร่วมในการละเมิดสิทธิมนุษยชนที่กระทำโดยบุคคลอื่น ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดนโยบายด้วยหลักสิทธิมนุษยชน เพื่อเป็นหลักสำหรับปฏิบัติดังต่อไปนี้

- 1) ให้ความเคารพและพึงปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนสากลอย่างเคร่งครัด
- 2) ส่งเสริมการให้ความรู้และความเข้าใจในหลักสิทธิมนุษยชนสากลแก่พนักงานเพื่อนำไปปฏิบัติ โดยถือเป็นส่วนหนึ่งในการดำเนินงาน
- 3) ไม่สนับสนุนกิจการและกิจกรรมใดที่มีลักษณะละเมิดต่อกฎหมายและละเมิดต่อหลักสิทธิมนุษยชนสากล

10. การให้หรือการรับของขวัญ และการเลี้ยงรับรองทางธุรกิจ

- 1) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องไม่เรียกรับหรือยินยอมที่จะรับเงิน สิ่งของ หรือประโยชน์อื่นใดจากผู้ที่เกี่ยวข้องทางธุรกิจกับบริษัทฯ
- 2) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน อาจรับหรือให้ของขวัญได้ โดยการรับหรือให้ของขวัญนั้นจะต้องไม่มีผลกระทบต่อการทำงานหรือจิตใจเชิงธุรกิจใดๆ ของผู้รับ
- 3) ในกรณีที่มีเหตุจำเป็น หากกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน รับของขวัญ หรือทรัพย์สินอื่นใดในมูลค่าที่สูงกว่า 3,000 บาท ให้บุคคลดังกล่าวรายงานต่อผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น หรือแจ้งให้บริษัทฯ ทราบทันที
- 4) การให้หรือรับของขวัญอาจกระทำได้ หากกรรมการ ผู้บริการ และพนักงานกระทำด้วยความโปร่งใส หรือกระทำในสถานที่เปิดเผย หรือสามารถเปิดเผยการให้หรือรับของขวัญนั้นได้
- 5) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานบริษัทฯ สามารถรับการเลี้ยงรับรองทางธุรกิจเพื่อประโยชน์ในธุรกิจของบริษัทและพึงหลีกเลี่ยงการรับการเลี้ยงรับรองในลักษณะที่เกินกว่าเหตุความสัมพันธ์ปกติจากบุคคลอื่นที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ หรือจะเป็นคู่ค้าในอนาคต

11. การใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องใช้เทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารของบริษัทฯ ในการสื่อสารกับบุคคลภายนอกด้วยความสุจริต รอบคอบ และระมัดระวัง ทั้งนี้ บริษัทฯ ได้กำหนดแนวปฏิบัติดังนี้

- 1) บริษัทฯ สนับสนุนและส่งเสริมการใช้อุปกรณ์ เครื่องมือ โปรแกรมที่มีลิขสิทธิ์ถูกต้องตามกฎหมายเท่านั้น ห้ามติดตั้งและใช้งานโปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่ไม่ถูกลิขสิทธิ์ในสำนักงานของบริษัทฯ โดยเด็ดขาด
- 2) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องไม่กระทำการอันเป็นการรบกวนระบบคอมพิวเตอร์ และอินเทอร์เน็ตของบุคคลอื่นในสำนักงาน ไม่ใช้ระบบคอมพิวเตอร์ของบริษัทฯ ในการเผยแพร่ข้อมูลที่ผิดกฎหมาย ไม่เหมาะสมในทางศีลธรรม ขนบธรรมเนียมและจารีตประเพณีหรือละเมิดกฎหมาย เช่น การสร้างความเสียหายแก่ชื่อเสียงและทรัพย์สิน การมีไว้ซึ่งสื่อลามกอนาจาร การส่งจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ (อีเมล) ที่เป็นการรบกวน หรือสร้างความรำคาญ เป็นต้น
- 3) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องเก็บรักษารหัสผ่านของตนไว้เป็นความลับ โดยไม่เปิดเผยแก่บุคคลอื่นใด รวมทั้งไม่ใช้อินเทอร์เน็ตเข้าไปสู่เว็บไซต์ที่ไม่คุ้นเคย หรืออาจจะเป็นอันตรายต่อระบบคอมพิวเตอร์ของบริษัทฯ

- 4) กรณีที่ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ขออนุญาตผู้บังคับบัญชาให้ผู้ปฏิบัติงานภายนอกใช้ระบบสารสนเทศของบริษัทฯ นั้น กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ผู้ร้องขอ ต้องควบคุมการดำเนินงานของผู้ปฏิบัติงานภายนอก และต้องรับผิดชอบต่อความเสียหายใดๆ ที่อาจจะเกิดขึ้นกับบริษัทฯ จากการใช้ระบบสารสนเทศนั้น
- 5) บริษัทฯ มีสิทธิเข้าตรวจสอบ ค้นหา ติดตาม สอบสวน และควบคุมการใช้ระบบสารสนเทศของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน เพื่อป้องกันและรักษาความปลอดภัยในระบบสารสนเทศของบริษัทฯ

12. การไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา

- 1) ผลงานที่เกิดจากการปฏิบัติตามหน้าที่ของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ให้ถือเป็นทรัพย์สินทางปัญญาของบริษัทฯ
- 2) บริษัทฯ มีนโยบายที่จะไม่กระทำการใดๆ ในลักษณะที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา ไม่ว่าจะเป็นทางด้านลิขสิทธิ์ สิทธิบัตร หรือเครื่องหมายการค้า ความลับทางการค้า และทรัพย์สินปัญญาด้านอื่นใดตามที่กฎหมายกำหนด

13. การรักษาและการใช้ทรัพย์สินและข้อมูลของบริษัทฯ

- 1) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการดูแลทรัพย์สินทั้งที่มีตัวตนและไม่มีตัวตนของบริษัทฯ มิให้เสื่อมเสียหรือสูญหาย และใช้ทรัพย์สินอย่างมีประสิทธิภาพ โดยจะต้องศึกษาและทำความเข้าใจถึงวิธีการใช้ และคำแนะนำด้านความปลอดภัยของทรัพย์สิน และใช้ให้เกิดประโยชน์ต่อบริษัทฯ อย่างสูงสุด และไม่นำทรัพย์สินของบริษัทฯ ไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น
- 2) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน มีหน้าที่ในการรักษาข้อมูลที่เป็นความลับของบริษัทฯ โดยจะไม่เปิดเผยต่อบุคคลภายนอก และไม่ใช้ประโยชน์จากข้อมูลดังกล่าว อย่างเด็ดขาด
- 3) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องควบคุมการใช้ข้อมูลที่เป็นความลับของบริษัทฯ อย่างเหมาะสม

14. การจัดการและการรักษาจริยธรรม

- 1) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องปฏิบัติตามจริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจอย่างเคร่งครัด หากพบว่ามี การฝ่าฝืนหรือกระทำการใดๆ ที่ขัดต่อข้อหนึ่งข้อใดภายใต้จริยธรรมและจรรยาบรรณนี้ บริษัทฯ จะพิจารณาตัดสินความผิดตามสมควรแก่กรณี
- 2) ผู้บริหารและผู้บังคับบัญชาต้องเป็นแบบอย่างที่ดีในการปฏิบัติตามจริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ และมีหน้าที่ในการสอดส่องดูแลและส่งเสริมให้ผู้ใต้บังคับบัญชาปฏิบัติตามจริยธรรมและจรรยาบรรณที่บริษัทฯ กำหนด
- 3) ในการขอยกเว้นการปฏิบัติตามจริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานบุคคลใด บุคคลนั้นจะต้องได้รับการอนุมัติล่วงหน้าจากคณะกรรมการบริษัท อย่างเป็นทางการเป็นลายลักษณ์อักษร
- 4) พนักงานของบริษัทฯ ทุกคนมีหน้าที่ลงนามรับทราบจริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ นี้ เมื่อเข้าเป็นพนักงานของบริษัทฯ และเมื่อมีการเปลี่ยนแปลงตำแหน่ง

15. การต่อต้านการทุจริต

- 1) กำหนดนโยบายต่อต้านการทุจริตเป็นลายลักษณ์อักษร และแจ้งให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ทราบ
- 2) จัดให้มีการฝึกอบรมแก่พนักงานเพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านการทุจริตของบริษัทฯ
- 3) ให้การสนับสนุนและร่วมมือกับองค์กรภาครัฐ เอกชน และหน่วยงานกำกับดูแล รวมถึงทุกภาคส่วนของสังคมไทย เพื่อจูงใจหมายในการลดการทุจริต และยกระดับการพัฒนาประเทศ

- 4) ห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ยอมรับการทุจริตทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อม ได้แก่ การรับสิ่งของ การให้สิ่งของหรือของขวัญ การเลี้ยงรับรอง เงินเรียไร เงินบริจาค และผลประโยชน์อื่นใดให้แก่ตนเองจากบุคคลที่ทำธุรกิจกับบริษัทฯ

16. การมีส่วนได้เสียและความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- 1) หลีกเลี่ยงการกระทำใดๆ อันเป็นการขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัทฯ ไม่ว่าจะเกิดจากการติดต่อกับผู้เกี่ยวข้องทางการค้าของบริษัท เช่น คู่ค้า ลูกค้า คู่แข่ง หรือจากโอกาส หรือข้อมูลที่ได้จากการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ในการหาประโยชน์ส่วนตน และในเรื่องการทำธุรกิจที่แข่งขันกับบริษัทฯ หรือการทำงานอื่นนอกเหนือจากงานของบริษัทฯ ที่ส่งผลกระทบต่อความรับผิดชอบและหน้าที่ต่อบริษัทฯ
- 2) ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ที่มีส่วนได้เสียเป็นผู้อนุมัติในการตกลงเข้าทำรายการหรือกระทำการใดๆ ในนามบริษัทฯ เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ใดๆ ที่อาจเกิดขึ้นและในกรณีที่มีการทำธุรกิจใดกับบริษัทฯ ทั้งในนามส่วนตัว ครอบครัว หรือในนามของนิติบุคคลใดๆ ที่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน มีอำนาจดำเนินการในนิติบุคคลนั้น กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน จะต้องเปิดเผยส่วนได้เสียต่อบริษัทฯ ก่อนทำธุรกรรม
- 3) คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ และผู้บริหาร ต้องพิจารณาความขัดแย้งของผลประโยชน์เกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัทฯ และบุคคลหรือนิติบุคคลที่อาจพิจารณาได้ว่ามีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างรอบคอบด้วยความซื่อสัตย์สุจริตอย่างมีเหตุผลและเป็นอิสระภายใต้กรอบจริยธรรมที่ดีโดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ
- 4) กรรมการและผู้บริหารต้องรายงานรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

17. การซื้อขายหลักทรัพย์และการใช้ข้อมูลภายใน

- 1) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องไม่ใช่ข้อมูลภายใน (Inside Information) ของบริษัทฯ ที่มีสาระสำคัญและยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณชนเพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่นจนกระทั่งถึงภายหลังจากที่ได้มีการเปิดเผยสารสนเทศให้ประชาชนทราบแล้ว 24 ชั่วโมง
- 2) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องรักษาและไม่เปิดเผยข้อมูลลูกค้า และเก็บข้อมูลทางการค้าไว้เป็นความลับ ทั้งนี้บุคคลดังกล่าวต้องไม่เปิดเผยความลับของลูกค้า ทั้งต่อพนักงานด้วยกันและบุคคลภายนอกที่ไม่เกี่ยวข้อง เว้นเสียแต่เป็นข้อบังคับโดยกฎหมายให้เปิดเผย การเปิดเผยเพื่อวัตถุประสงค์ทางการฟ้องร้องคดี หรือคณะกรรมการบริษัท อนุมัติอย่างมีลายลักษณ์อักษรให้มีการเปิดเผย
- 3) ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และบุคคลที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลเปิดเผย หรือส่งผ่านข้อมูล หรือความลับของบริษัทฯ ไปยังบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้อง ซึ่งรวมถึงบุคคลในครอบครัวญาติพี่น้อง เพื่อนฝูง เป็นต้น
- 4) การเปิดเผยข้อมูลต้องกระทำโดยผู้บริหารหรือพนักงานที่มีอำนาจหน้าที่ พนักงานทั่วไปไม่มีหน้าที่เปิดเผยข้อมูล ทั้งนี้ เมื่อถูกถามให้เปิดเผยข้อมูลที่ตนไม่มีหน้าที่เปิดเผยให้แนะนำผู้ถามสอบถามผู้ที่ทำหน้าที่เปิดเผยข้อมูลนั้น เพื่อให้การให้ข้อมูลถูกต้องและเป็นไปในทิศทางเดียวกัน
- 5) ไม่ให้คำแนะนำหรือชี้แนะในการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ เว้นแต่เป็นเรื่องที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่การงานที่ได้รับมอบหมายจากบริษัทฯ
- 6) ห้ามกรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน ซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่รับทราบข้อมูลภายใน ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ภายใน 30 วันก่อนมีการเปิดเผยงบการเงินทั้งรายไตรมาสและรายปี หรือสารสนเทศที่มีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์แก่สาธารณชน และ

อย่างน้อย 24 ชั่วโมง หลังการเปิดเผยงบการเงินหรือสารสนเทศของบริษัทฯ ต่อหน่วยงานที่เกี่ยวข้องแล้ว ก่อนที่จะซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ

- 7) กรรมการและผู้บริหาร เมื่อมีการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ ให้จัดทำรายงานการซื้อขาย หรือ ขายนั้น ภายใน 3 วันทำการ ต่อเลขานุการบริษัทฯ เพื่อปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องตามลำดับต่อไป
- 8) กรรมการและผู้บริหาร ต้องรายงานการถือครองหลักทรัพย์ของตน หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ปีละหนึ่งครั้งต่อเลขานุการบริษัทฯ

การบริหารจัดการจริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจ

1. การบริหารจัดการเพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานทราบ

เพื่อให้ผู้บริหารและพนักงานทราบถึงแนวปฏิบัติทางด้านจริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ให้ผู้บริหารและพนักงานทุกท่านลงนามและให้คำรับรองว่าได้รับรู้เนื้อหาของจริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ

พนักงานใหม่ทุกคนจะต้องลงนามในแบบฟอร์ม เพื่อยืนยันว่าได้อ่านและเข้าใจจริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ แล้ว และยอมรับที่จะปฏิบัติตามข้อกำหนดของจริยธรรมและจรรยาบรรณฉบับนี้ ทั้งนี้ พนักงานไม่สามารถใช้ข้ออ้างว่าไม่ได้อ่านหรือไม่ได้ลงนามรับรู้อยู่ในแบบฟอร์มมาเป็นเหตุผลที่จะไม่ปฏิบัติตามจริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ได้

จริยธรรมและจรรยาบรรณทางในการดำเนินธุรกิจฉบับนี้ จะได้รับการปรับปรุงอย่างสม่ำเสมอและจะต้องปรับปรุงเพื่อให้ทันต่อหลักเกณฑ์ที่เปลี่ยนแปลงไป ทั้งนี้ หากมีการเพิ่มเติมหรือยกเลิกจรรยาบรรณข้อใดข้อหนึ่งจะต้องแจ้งต่อคณะกรรมการบริษัท

2. การกระทำใดบ้างที่เข้าข่ายผิดจริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจ

- 1) ไม่ปฏิบัติตามแนวทางจริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจ
- 2) แนะนำส่งเสริมหรือสนับสนุนให้ผู้อื่นไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณ
- 3) ละเลยเพิกเฉยเมื่อพบเห็นการฝ่าฝืนหรือการไม่ปฏิบัติตามจรรยาบรรณในกรณีที่ตนทราบหรือควรทราบเนื่องจากเกี่ยวข้องกับงานภายใต้ความรับผิดชอบของตน
- 4) ไม่ให้ความร่วมมือ หรือขัดขวางการสืบสวนสอบสวนหาข้อเท็จจริงที่อ้างว่าได้มีการฝ่าฝืนหรือการไม่ปฏิบัติตาม

3. แนวปฏิบัติกรณีพบการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามจริยธรรมและจรรยาบรรณ

กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องให้ความสำคัญกับจริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ในกรณีที่พบการฝ่าฝืนจริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจ หรือถูกบังคับให้กระทำใดๆ ที่เป็นการขัดต่อจริยธรรมและจรรยาบรรณ จะต้องรายงานการปฏิบัติที่อาจขัดต่อจริยธรรมและจรรยาบรรณ โดยสามารถส่งข้อร้องเรียนได้ตามขั้นตอนดังต่อไปนี้

ขั้นตอนที่ 1 จัดทำรายงานเป็นลายลักษณ์อักษร เกี่ยวกับการฝ่าฝืนหรือการไม่ปฏิบัติตามจริยธรรมและจรรยาบรรณฉบับนี้ หรือถูกกดดัน / บังคับให้กระทำใดๆ ที่เป็นการขัดต่อจริยธรรมและจรรยาบรรณตามแบบฟอร์มที่แนบมานี้

ขั้นตอนที่ 2 จัดเตรียมและแนบเอกสารประกอบอื่นๆ (ถ้ามี)

ขั้นตอนที่ 3 ส่งข้อร้องเรียนไปยังจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ (อีเมล) ของผู้รับข้อร้องเรียน ได้แก่ ผู้บังคับบัญชาตามสายงานในทุก
ระดับ ประธานกรรมการตรวจสอบ และเลขานุการบริษัทฯ

4. การบริหารจัดการเรื่องรายงานข้อกล่าวหาฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามจริยธรรมและจรรยาบรรณ

- 1) **รวบรวมข้อเท็จจริง** ผู้รับข้อร้องเรียนจะต้องดำเนินการและสรุปผลเบื้องต้นให้แล้วเสร็จภายใน 45 วันนับตั้งแต่วันที่ได้รับเอกสารรายงาน
- 2) **กลั่นกรองข้อมูล** ผู้รับข้อร้องเรียนจะเสนอเรื่องต่อตัวแทนฝ่ายจัดการโดยตัวแทนฝ่ายจัดการที่เข้าร่วมในการพิจารณา คือ ตัวแทนจากหน่วยงานระดับผู้จัดการขึ้นไปในสายงานของผู้ร้องเรียนซึ่งต้องเป็นบุคคลผู้ไม่มีความขัดแย้งหรือผลประโยชน์ใดกับผู้ร้องเรียน ตัวแทนจากฝ่ายจัดการ เลขานุการบริษัทฯ หรือหัวหน้าสายงานตรวจสอบภายใน
- 3) **มาตรการดำเนินการเพื่อหยุดการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามจริยธรรมและจรรยาบรรณ** ตัวแทนฝ่ายจัดการที่เข้าร่วมในการพิจารณา จะกำหนดมาตรการดำเนินการระงับการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามจริยธรรมและจรรยาบรรณ และบรรเทาความเสียหายให้กับผู้ที่ได้รับผลกระทบโดยคำนึงถึงความเดือดร้อนเสียหาย โดยให้แจ้งผลการดำเนินการต่อผู้บังคับบัญชาสูงสุดของผู้ที่ได้รับผลกระทบ และกรรมการผู้จัดการ

5. การลงโทษทางวินัย

บริษัทฯ จะพิจารณากำหนดบทลงโทษให้เหมาะสมกับลักษณะและสถานการณ์ของการกระทำที่ฝ่าฝืนจรรยาบรรณแต่ละประเภทโดยความรุนแรงในบทลงโทษจะแตกต่างกันไปตามความร้ายแรงของการกระทำผิด

ในกรณีที่เป็นการกระทำที่ฝ่าฝืน **จริยธรรมและจรรยาบรรณ** เพียงเล็กน้อยหรือที่กระทำเป็นครั้งแรกบริษัทจะออกหนังสือตักเตือนก่อน โดยผู้จัดการแต่ละฝ่ายจะสรุปผลและบทลงโทษดังกล่าวเพื่อให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารหรือกรรมการผู้จัดการ เป็นผู้อนุมัติ

หากเป็นการกระทำที่ฝ่าฝืนจรรยาบรรณอย่างร้ายแรงผู้ฝ่าฝืนอาจจะถูกลงโทษรุนแรงซึ่งมีตั้งแต่

- 1) การให้พักงานโดยไม่ได้รับเงินเดือน
- 2) เลิกจ้าง
- 3) ดำเนินคดีทั้งทางแพ่งและอาญา

โดยตัวแทนฝ่ายจัดการที่เข้าร่วมในการพิจารณาจะสรุปผลและบทลงโทษดังกล่าวเพื่อให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้อนุมัติ

6. มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน

- 1) บริษัทฯ จะเก็บข้อมูลและตัวตนของผู้รายงาน ผู้ร้องเรียน หรือผู้ให้ความร่วมมือในการรายงานการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตาม **จริยธรรมและจรรยาบรรณ** เป็นความลับ
- 2) บริษัทฯ จะเปิดเผยข้อมูลเท่าที่จำเป็นโดยคำนึงถึงความปลอดภัยและความเสียหายของผู้รายงานแหล่งที่มาของข้อมูลหรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง
- 3) ผู้ที่ได้รับความเสียหายจะได้รับการบรรเทาความเสียหายด้วยกระบวนการที่มีความเหมาะสมและเป็นธรรม

จริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจนี้ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2568 เมื่อวันที่ 15 พฤษภาคม 2568 โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่อนุมัติ เป็นต้นไป

เอกสารแนบ 6 รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

เรียน คณะกรรมการบริษัท และผู้ถือหุ้นทุกท่าน

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท เวล แมเนจเม้นท์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน โดยในปี 2568 บริษัทได้จัดให้มีการจัดประชุมคณะกรรมการตรวจสอบรวมทั้งสิ้นจำนวน 9 ครั้ง โดยรายละเอียด ชื่อและจำนวนครั้งที่กรรมการตรวจสอบแต่ละท่านเข้าร่วมประชุม มีดังนี้

ชื่อ-สกุล	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม
ดร.เปรมวดี พองศิริ ²	ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ	9/9
ผศ.ดร.พัทธนันท์ เพชรเชิดชู	กรรมการตรวจสอบ	9/9
ผศ.ดร.ศิริเดช คำสุพรหม	กรรมการตรวจสอบ	9/9

โดยคณะกรรมการตรวจสอบทุกท่านมีคุณสมบัติครบถ้วน และสามารถปฏิบัติภารกิจได้อย่างเป็นอิสระภายใต้ขอบเขต หน้าที่ และความรับผิดชอบตามกฎหมายที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งสอดคล้องตามข้อกำหนดและแนวทางปฏิบัติที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งในการประชุมทุกครั้ง คณะกรรมการตรวจสอบได้เชิญผู้บริหาร ผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน และผู้ที่เกี่ยวข้อง เข้าร่วมประชุมและให้ข้อมูลเพิ่มเติมในประเด็นที่สำคัญเพื่อให้การตรวจสอบมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น รวมทั้งได้รายงานผลการพิจารณาและข้อคิดเห็นต่าง ๆ ต่อคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำในทุกไตรมาส เพื่อให้มีการดำเนินการอย่างเหมาะสม โดยสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ สามารถสรุปได้ดังนี้

รายงานการสอบทานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี 2568 ของบริษัทฯ โดยเชิญฝ่ายจัดการที่เกี่ยวข้อง และผู้สอบบัญชีเข้าร่วมประชุมในวาระการพิจารณาทางการเงิน เพื่อชี้แจงและตอบข้อซักถามของคณะกรรมการตรวจสอบในเรื่องความถูกต้องครบถ้วน การปรับปรุงรายการบัญชีที่สำคัญซึ่งส่งผลกระทบต่องบการเงิน ความเพียงพอของข้อมูลที่เปิดเผยไว้ในงบการเงินและข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีซึ่งได้พิจารณาและสอบทานแล้ว คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า งบการเงินได้แสดงรายการโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน เพื่อการจัดทำบัญชีและรายงานทางการเงินที่ครบถ้วน เชื่อถือได้ และเป็นประโยชน์ต่อนักลงทุนและผู้ใช้งบการเงิน

นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้จัดให้มีการประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุม โดยเป็นการหารือสาระสำคัญ และระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องที่มีสาระสำคัญ และระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำบัญชีและรายงานทางการเงิน และเรื่องอื่น ๆ รวมทั้งปัญหาและอุปสรรคในระหว่างปฏิบัติงาน ซึ่งเห็นว่าผู้สอบบัญชีได้รับความร่วมมือที่ดีจากฝ่ายจัดการ มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติงาน รวมทั้งมีความรู้ ประสบการณ์ และมีแนวทางปฏิบัติงานสอบทานที่เพียงพอเหมาะสมต่อการปฏิบัติหน้าที่ของผู้สอบบัญชี

1. การสอบทานรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือ รายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายการระหว่างกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เข้าข่ายรายการเกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยได้ติดตามความถูกต้อง ความเหมาะสม และความเป็นธรรมของการทำรายการอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ รายการส่วนใหญ่ได้ผ่านการสอบทานตามกระบวนการที่กำหนดแล้ว แต่ยังมีบางรายการที่อยู่ระหว่างการตรวจสอบเพิ่มเติมตามขั้นตอนที่เกี่ยวข้อง ซึ่งบริษัทฯ อยู่ระหว่างดำเนินการให้แล้วเสร็จและจะรายงานความคืบหน้าให้คณะกรรมการตรวจสอบทราบเป็นระยะ

2. การสอบทานการประเมินการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้แต่งตั้ง บริษัท ตรวจสอบภายใน ธรรมนิติ จำกัด เป็นผู้สอบทานระบบการควบคุมภายในตามแนวทางของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และได้รายงานประเด็นหรือข้อบกพร่องที่อาจส่งผลกระทบต่อบริษัทฯ พร้อมทั้งข้อเสนอแนะจากผู้ตรวจสอบภายในให้แก่บริษัทฯ ซึ่งฝ่ายจัดการได้ดำเนินการปรับปรุงแก้ไขประเด็นหรือข้อบกพร่องที่ตรวจพบ ตามข้อเสนอแนะของคณะกรรมการตรวจสอบ ผู้สอบบัญชี และหน่วยงานตรวจสอบภายในของบริษัทฯ เป็นที่เรียบร้อยแล้ว ซึ่งสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลได้ว่า บริษัทฯ มีการควบคุมภายในที่เพียงพอ

3. การสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมาย

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการปฏิบัติงานและกำกับให้บริษัทฯ ดำเนินกิจการต่างๆ อย่างถูกต้องตามระบบงานที่กำหนดไว้ การดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ มีการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนกฎหมายอื่น ๆ อย่างเคร่งครัดเพื่อให้มั่นใจว่าบริษัท มีการดำเนินการตามเงื่อนไขทางธุรกิจปกติอย่างถูกต้องเหมาะสม

4. การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้กำกับดูแลให้หน่วยงานตรวจสอบภายใน มีความเป็นอิสระในการตรวจสอบโดยให้รายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ ตลอดจนกำกับดูแลการตรวจสอบให้เป็นไปตามมาตรฐานสากล กำกับดูแลและเสนอข้อแนะนำในการดำเนินการของหน่วยงานตรวจสอบฯ ให้การปฏิบัติงานเป็นไปตามแผนงานที่ได้รับอนุมัติ และสอดคล้องกับกลยุทธ์และทิศทางขององค์กรเพื่อสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กรและมีการควบคุมภายในที่ดี รวมทั้ง พิจารณาสอบทานกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อให้การปฏิบัติงานที่ถูกต้องตามวิชาชีพตรวจสอบภายใน และมาตรฐานสากล

5. การพิจารณาเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชีและค่าสอบบัญชีประจำปี 2569

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกร่วมกับฝ่ายจัดการ โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน ความเป็นอิสระ คุณสมบัติ ทักษะ ความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ในการตรวจสอบธุรกิจบริการ คณะกรรมการตรวจสอบเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเพื่อเสนอขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี 2569 แต่งตั้งผู้สอบบัญชีจากบริษัท แกรนท์ ธอนตัน จำกัดเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท โดยกำหนดค่าสอบบัญชี ประจำปี 2569 จำนวน 4,330,000.00 บาท (สี่ล้านสามแสนสามหมื่นบาทถ้วน)

โดยสรุป การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในปี 2568 ได้ติดตามการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยใช้ความรู้ความสามารถ มีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอ ตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีความเห็นว่า บริษัทได้จัดทำทางการเงินแสดงข้อมูลอันเป็นสาระสำคัญและเชื่อถือได้ สอดคล้องกับมาตรฐานทางบัญชีที่รับรองทั่วไป มีการเปิดเผยข้อมูล รายการระหว่างกัน หรือรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างเพียงพอ มีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดีในระดับที่ยอมรับได้ มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอกับการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งมีการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ อย่างครบถ้วน

ในนามคณะกรรมการตรวจสอบ

-เปรมวดี พองศิริ-

(ดร.เปรมวดี พองศิริ)

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

WELL MANAGEMENT
CORPORATION
PUBLIC COMPANY LIMITED