

บริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)



รายงานประจำปี
2566



สารจากคณะกรรมการ

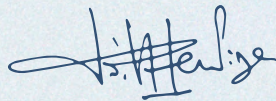
เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท อินเทอร์เน็ตประเทศไทย จำกัด (มหาชน)

สำหรับในรอบปีที่ผ่านมาการแพร่ระบาดของโรค ติดเชื้อไวรัส COVID-19 ได้ส่งผลกระทบในวงกว้าง สร้างความเสียหายต่อระบบเศรษฐกิจ สังคม และวิถีชีวิตของผู้คนที่เปลี่ยนแปลงไป เป็นการปรับตัวก้าวสู่วิถีชีวิตรูปแบบใหม่ (New Normal) ซึ่งนับว่าเป็นโจทย์อันท้าทายอย่างยิ่งช่วงหนึ่งของธุรกิจโทรคมนาคมและเทคโนโลยีสารสนเทศ

อย่างไรก็ดี บริษัท อินเทอร์เน็ตประเทศไทย จำกัด (มหาชน) ยังคงมุ่งมั่นดำเนินธุรกิจตามหลักการแห่งความยั่งยืน ด้วยการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม มีระบบการควบคุมภายในและตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ มีการดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยมีแรงสนับสนุนจากผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า พันธมิตรทางธุรกิจ หน่วยงานทั้งภาครัฐ และภาคเอกชนต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นแรงผลักดันสำคัญให้บริษัทฯ สามารถดำเนินงานท่ามกลางวิกฤตการณ์โรคระบาดและการแข่งขันในเชิงธุรกิจได้อย่างแข็งแกร่งและมั่นคง สามารถก้าวไปสู่องค์กรธุรกิจที่ยั่งยืนในอนาคต ซึ่งนับเป็นบทพิสูจน์ความแข็งแกร่งขององค์กรในช่วงเผชิญภาวะวิกฤตินี้ ความรวดเร็วในการปรับกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจบนพื้นฐานของความยั่งยืนอย่างสมดุลและการบริหารความเสี่ยงอย่างใกล้ชิด รวมถึงความร่วมมือของพนักงานเป็นปัจจัยสำคัญที่ทำให้บริษัทฯ สามารถฝ่าวิกฤตในครั้งนี้ไปได้ด้วยดี

ในปี 2566 บริษัทฯ ยังคงดำเนินธุรกิจและมุ่งมั่นที่จะเพิ่มคุณค่าของบริษัทฯ เพื่อตอบแทนท่านผู้ถือหุ้น ลูกค้า พนักงานและสังคม พร้อมทั้งสร้างผลกำไร ดังจะเห็นได้จากผลประกอบการของกลุ่มบริษัทฯ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่จำนวน 28.99 ล้านบาท

ในนามของคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร “บริษัท อินเทอร์เน็ตประเทศไทย จำกัด (มหาชน)” ขอขอบพระคุณท่านผู้ถือหุ้น ลูกค้า หน่วยงานภาครัฐ ภาคเอกชน คู่ค้า พันธมิตรทางธุรกิจ ผู้ให้การสนับสนุนทุกท่านมา ณ โอกาสนี้ และขอยืนยันเจตนารมณ์ในการพัฒนาองค์กรสู่ความเป็นเลิศด้านโทรคมนาคมและเทคโนโลยี มีความพร้อมเพื่อก้าวต่อไปอย่างมีคุณภาพด้วยความโปร่งใส ภายใต้การกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อความเชื่อมั่นสูงสุดของผู้ถือหุ้นและลูกค้าสืบไป



นายประชา เหวตระกุล
ประธานกรรมการ



นายแดน เหวตระกุล
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

1. นายประชา หะตระกูล

ประธานกรรมการบริษัท

2. นายแดน หะตระกูล

กรรมการบริษัท

ประธานกรรมการบริหาร

กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

กรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO)

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามกระทำการแทนบริษัท

3. นายนิคม วานิชวัฒนรำลึก

กรรมการบริษัท

กรรมการบริหาร

กรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล

ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ (COO)

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามกระทำการแทนบริษัท

เลขานุการบริษัท

4. นายกังวาล กุศลธรรมรัตน์

กรรมการบริษัท

ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล

5. นายนที กิตติวิทย์เชาวกุล

กรรมการบริษัท

ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ

กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

6. นางสาวดุลยา พวงทอง¹

กรรมการบริษัท

กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ

7. นายจิตรเกษม งามนิล

กรรมการบริษัท

กรรมการบริหาร

8. นายอนุสรณ์ พฤษะระยัย

กรรมการบริษัท

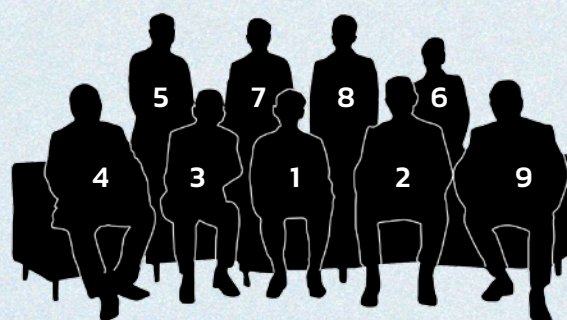
9. นายอดิศร สิงห์ฤาเดช²

กรรมการบริษัท

10. นางชลรัก สายวัฒน์

กรรมการบริษัท

กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ



หมายเหตุ

¹นางสาวดุลยา พวงทอง ลาออกจากตำแหน่ง กรรมการบริษัท / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2567

²ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567 มีมติอนุมัติแต่งตั้ง นายอดิศร สิงห์ฤาเดช เข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท แทนนางสาวดุลยา พวงทอง โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2567



1. นายประชา เหดระกุล



2. นายแดน เหดระกุล



3. นายนิคม วาณิชวัฒนร่ำลิก



4. นายกิจวาล ฤทธธรรมรัตน์



5. นายนที กิตติวิทย์ชาวกุล



6. นางสาวดุลยา พวงทอง



7. นายจิตรเกษม จามนิล



8. นายอนุสรณ์ พทุษระยัพ



9. นายอดิสร สิงห์ฤาเดช

สารบัญ

ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท
006
2. การบริหารจัดการความเสี่ยง
026
3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน
030
4. การวิเคราะห์และคำอธิบายฝ่ายจัดการ
037
5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น
049

ส่วนที่ 2

การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ
057
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการและข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับ
คณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่นๆ
076
8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการดูแลกิจการ
096
9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน
108

ส่วนที่ 3

งบการเงิน

- รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน
111
- รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
112
- งบการเงิน และ หมายเหตุประกอบงบการเงิน
117

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม
ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและ
การเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุม
ดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัท
190

เอกสารแนบ 2

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย
202

เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างาน
กำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)
203

เอกสารแนบ 4

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับ
รายการประเมินราคาทรัพย์สิน
204

เอกสารแนบ 5

นโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการฉบับเต็ม และจรรยา
บรรณธุรกิจฉบับเต็มที่บริษัทได้จัดทำ
205

เอกสารแนบ 6

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการชุดย่อย
231

ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัท” หรือ “IRCP”) ก่อตั้งโดยผู้บริหารคนไทย โดยได้จดทะเบียนจัดตั้งบริษัทเมื่อวันที่ 29 สิงหาคม 2529 ด้วยทุนจดทะเบียน 1 ล้านบาท เริ่มต้นประกอบธุรกิจจากการเป็นผู้ผลิตการ์ดแสดงผลภาษาไทยที่ใช้ในเครื่องคอมพิวเตอร์ และต่อมาได้ขยายธุรกิจในสายงานด้านไอทีอย่างต่อเนื่อง



กลุ่มบริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยบริษัทย่อยทั้งหมด 4 บริษัท ดังนี้

- **บริษัท ไอที กรีน จำกัด (มหาชน) (“ITG”)**
ประกอบธุรกิจจำหน่ายสินค้าประเภทไอทีและอุปกรณ์เครือข่ายสำหรับองค์กร (Enterprise Products)
- **บริษัท อินเทลลิเจนท์ เอ็นเตอร์ไพรส์ คอมพิวติ้ง จำกัด (“INEC”)¹**
ประกอบธุรกิจด้านการให้บริการระบบสารสนเทศ พร้อมทั้งให้คำปรึกษาและแก้ปัญหาให้กับงานด้านไอที แบบครบวงจร (IT Total Service Solutions)
- **บริษัท พีค พ้อยต์ 2022 จำกัด (“Peak Point 2022”) (เดิมชื่อ บริษัท สิงห์คอม อินเทอร์เน็ตกรุ๊ป จำกัด)**
ประกอบธุรกิจจำหน่าย ติดตั้ง วางระบบ และให้คำปรึกษาด้านโทรคมนาคม ทั้งในประเทศและต่างประเทศ ตลอดจนเป็นผู้ให้บริการด้านโทรคมนาคม รวมถึงเป็นผู้ให้บริการออกแบบก่อสร้างสถานีฐาน ติดตั้ง รื้อถอน เพิ่มเติมอุปกรณ์รับส่งสัญญาณเครือข่ายโทรศัพท์เคลื่อนที่ระบบไฟฟ้า และระบบโทรคมนาคม
- **บริษัท เอช อาร์ ซี พี จำกัด (“HRCP”)**
การจำหน่ายระบบสารสนเทศไอที ระบบสารสนเทศเครือข่ายและระบบสารสนเทศโทรคมนาคม

หมายเหตุ: ¹จดทะเบียนเลิกบริษัท เมื่อวันที่ 1 กันยายน 2566 และขณะนี้อยู่ระหว่างการชำระบัญชี

1.1.1 วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย หรือกลยุทธ์ในการดำเนินงาน
บริษัทได้กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ และเป้าหมายการดำเนินธุรกิจ ดังนี้

วิสัยทัศน์

“IRCP ผู้นำในการวางรากฐานด้านนวัตกรรม ดิจิทัลเทคโนโลยี”

พันธกิจ

1. ลูกค้า นำนวัตกรรมดิจิทัลเทคโนโลยีทางโครงสร้างพื้นฐานวางรากฐานความมั่นคงและเพิ่มศักยภาพนำไปสู่การให้บริการมาตรฐานสากลและเติบโตทางธุรกิจร่วมกัน
2. พันธมิตร สร้างความสัมพันธ์และความเชื่อมั่นที่ดีเพื่อบรรลุเป้าหมายและเติบโตทางธุรกิจร่วมกัน
3. บุคลากร สร้างมูลค่าเพิ่มสำหรับบุคลากรโดยการพัฒนาความรู้ ทักษะ ความสามารถเพื่อรองรับการเปลี่ยนแปลงที่รวดเร็วของเทคโนโลยีและเติบโตทางธุรกิจร่วมกัน
4. ผู้ถือหุ้น สร้างความเชื่อมั่นในธุรกิจเพื่อผลตอบแทนที่คุ้มค่าอย่างยั่งยืนและคืนกำไรสู่สังคม

วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร

บริษัทมีเป้าหมายที่จะเติบโตเป็นบริษัทชั้นนำทางด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารอย่างครบวงจรและเป็นผู้วางรากฐานด้านนวัตกรรมดิจิทัลเทคโนโลยี โดยจะเป็นบริษัทที่จะเติบโตอย่างต่อเนื่องไปพร้อมกับ การขยายตัวในภาคเทคโนโลยีสารสนเทศภายในประเทศ และสามารถตอบสนองทุกความต้องการของการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศของประเทศ

ค่านิยมองค์กร

I

Integrity

trust with proven past record

R

Responsibility

break through all obstacles for completing mission

C

Competency

expert in all technologies of our services

P

Partnership

success together on the future technology

1.1.2 ประวัติความเป็นมา / การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

บริษัทเริ่มต้นประกอบธุรกิจจากการเป็นผู้ผลิตการ์ดแสดงผลภาษาไทยที่ใช้ในเครื่องคอมพิวเตอร์ และต่อมาได้ขยายธุรกิจในตลาดงานด้านไอทีอย่างต่อเนื่อง โดยกลุ่มบริษัท IRCP มีการเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ ดังนี้

ปี พ.ศ.	รายละเอียด
2533	บริษัทได้ร่วมมือกับบริษัท Microsoft Corporation ประเทศสหรัฐอเมริกา (Microsoft USA) พัฒนาเทคโนโลยีระบบภาษาไทยสำหรับระบบปฏิบัติการ เริ่มตั้งแต่ Microsoft DOS, Microsoft Windows 95/98 เรื่อยมาจนถึง Microsoft Windows NT server/Workstation และต่อมาในปี 2536 บริษัทได้รับการแต่งตั้งให้เป็นผู้ผลิตซอฟต์แวร์ของ Microsoft แต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทย
2538	บริษัทเริ่มดำเนินธุรกิจด้านที่ปรึกษาและการรวบรวมระบบคอมพิวเตอร์ โดยเข้าร่วมประมวลโครงการของภาครัฐและเอกชน
2540	บริษัทได้ขยายการลงทุนในธุรกิจไอที โดยเข้าไปถือหุ้นร้อยละ 99.99 ในบริษัท ไอที ดิสทริบิวชั่น จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่ทำธุรกิจด้านการจัดจำหน่ายสินค้าไอทีและอุปกรณ์ต่อพ่วง
2542	ขยายธุรกิจพัฒนาซอฟต์แวร์ด้วยการลงทุนในบริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล ซอฟต์แวร์ เดเวลลอปเม้นท์ จำกัด โดยถือหุ้นร้อยละ 99.99
2544	บริษัทเข้าลงทุนในบริษัท ไออาร์ซี เทคโนโลยี จำกัด ในสัดส่วนร้อยละ 29.99 และในปี 2545 -2546 ได้เพิ่มสัดส่วนการลงทุนเป็นร้อยละ 49.99 และร้อยละ 50 ตามลำดับ แต่ต่อมาในปี 2548 ได้จำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทนี้ให้แก่ผู้ถือหุ้นอีกฝ่ายหนึ่งไป โดยมีกำไรจากการขายหน่วยลงทุน 2.56 ล้านบาท
2547	บริษัทได้เห็นความสำคัญในการขยายการให้บริการสารสนเทศแบบครบวงจร จึงมีมติจัดตั้งบริษัทย่อยขึ้นอีก 1 บริษัท คือ บริษัท อินเทลลิเจนท์ เอ็นเตอร์ไพรส์ คอมพิวเตอร์ จำกัด ซึ่งบริษัทได้เข้าไปถือหุ้นร้อยละ 60 และต่อมาในปี 2549 ได้เข้าซื้อหุ้นเพิ่มทุนอีกครั้ง ทำให้บริษัทมีสัดส่วนถือหุ้นร้อยละ 92
2548	บริษัท ได้รับรางวัลธรรมาภิบาลดีเด่น (Good Governance Award) รางวัลที่ 1 ประจำปี 2547จากสถาบันปว้ย อิงภากรณ์ โดยเป็นรางวัลที่มอบให้กับหน่วยงานที่ยึดมั่นหลักการบริหารจัดการด้วยความซื่อสัตย์โปร่งใส มีความรับผิดชอบ มีคุณธรรมจริยธรรม
2552	บริษัทได้ยกเลิกสายธุรกิจภูมิศาสตร์สารสนเทศ และสายธุรกิจบริการให้คำปรึกษาพัฒนาระบบสารสนเทศ (บริษัท อินเทลลิเจนท์ เอ็นเตอร์ไพรส์ คอมพิวเตอร์ จำกัด: INEC) เนื่องจากเล็งเห็นว่าเป็นสายธุรกิจที่ไม่มีงานโครงการรองรับในอนาคต และเป็นสายธุรกิจที่ไม่สามารถสร้างกำไรให้แก่บริษัทได้
2553	- มีการขยายธุรกิจ โดยการลงทุนในบริษัท ทีวี. เทเลคอม จำกัด: TVT ถือหุ้นร้อยละ 99.99 ด้วยวิธีการเข้าซื้อกิจการเนื่องจากเห็นว่าธุรกิจดังกล่าวจะสนับสนุนให้กลุ่มบริษัทมีธุรกิจด้านเทเลคอมแบบครบวงจร - บริษัทได้เพิ่มสายธุรกิจการให้บริการด้านสารสนเทศแบบครบวงจร โดยใช้ชื่อบริษัท อินเทลลิเจนท์ เอ็นเตอร์ไพรส์ คอมพิวเตอร์ จำกัด: INEC เนื่องจากเมื่อปี 2552 ได้มีการยกเลิกสายธุรกิจในบริษัทนี้ไป แต่ตัวบริษัทยังคงอยู่ ต่อมาในช่วงปลายปี 2553 จึงมีการนำสายธุรกิจด้านการบริการกลับมาอีกครั้ง ในชื่อบริษัทเดิม
2555	- บริษัทได้ยกเลิกชื่อกลุ่มธุรกิจระบบเครือข่ายสารสนเทศ (Network Business Sector: NW) โดยปรับเปลี่ยนชื่อให้สอดคล้องกับผลิตภัณฑ์ที่มุ่งเน้น จึงนำกลุ่มธุรกิจนี้ไปรวมกับกลุ่มธุรกิจโครงการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กรภายใต้ชื่อเดิมคือ Enterprise Information Technology Business Department: EIT - กลุ่มบริษัทมีการปรับเปลี่ยนโครงสร้างองค์กร ในระดับคณะกรรมการบริษัท โดยมีการแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เพื่อพิจารณาสรรหาบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ และพิจารณาผลประโยชน์และค่าตอบแทนต่างๆ ที่กรรมการได้รับเพื่อความโปร่งใสและเป็นหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance)
2556	- กลุ่มบริษัทได้ยกเลิกกิจการบริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล ซอฟต์แวร์ เดเวลลอปเม้นท์ จำกัด: ISD และได้โอนย้ายพนักงานและธุรกิจของบริษัทดังกล่าวไปอยู่ภายใต้บริษัท อินเทลลิเจนท์ เอ็นเตอร์ไพรส์ คอมพิวเตอร์ จำกัด: INEC - กลุ่มบริษัทได้ขยายธุรกิจ โดยการจัดตั้งสายธุรกิจระบบวิทยุและโทรทัศน์กระจายเสียง (Digital Broadcasting) เพื่อดำเนินงานรับเป็นที่ปรึกษา ออกแบบ ติดตั้ง และให้บริการคำแนะนำด้านการแพร่ภาพ โทรทัศน์ และวิทยุ ในระบบดิจิทัล และรองรับนโยบายของภาครัฐที่จะเปลี่ยนถ่ายจากการแพร่ภาพโทรทัศน์และวิทยุในระบบอนาล็อกเข้าสู่ระบบดิจิทัล
2557	บริษัท ไอที กรีน จำกัด (มหาชน) ได้เพิ่มทุนจากทุนจดทะเบียน 10 ล้านบาทเป็น 50 ล้านบาท ทั้งนี้ เพื่อเป็นเงินทุนหมุนเวียนในการรองรับการเติบโตธุรกิจที่มีการขยายตัวเพิ่มขึ้นทุกปี
2558	จัดตั้งบริษัท คลีน แพลนนิ่ง จำกัด โดยบริษัท ไอที กรีน จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นร้อยละ 24.99 ซึ่งดำเนินธุรกิจด้านการผลิตพลังงานไฟฟ้าขนาดเล็กจากขยะ และบริหารจัดการและกำจัดขยะ ด้วยทุนจดทะเบียน 2 ล้านบาท และปัจจุบันมีทุนจดทะเบียนจำนวน 60 ล้านบาท

ปี พ.ศ.	รายละเอียด
2559	- จัดตั้งบริษัท สิงห์คอม อินเตอร์ กรุ๊ป จำกัด มีสถานะเป็นบริษัทร่วมทุน โดย IRCP เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 51 หรือ 5.1 ล้านบาทของทุนจดทะเบียนจำนวน 10 ล้านบาท ดำเนินธุรกิจให้บริการออกแบบก่อสร้างสถานีสาน ติดตั้ง รื้อถอน เพิ่มเติม อุปกรณ์รับส่งสัญญาณเครือข่ายโทรศัพท์เคลื่อนที่ ระบบไฟฟ้า และระบบโทรคมนาคม - บริษัท เอช อาร์ ซี พี จำกัด (HRCP) ได้ทำการขายหุ้นสามัญ ให้แก่บริษัท ไอที กรีน จำกัด (มหาชน) เมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2559 โดยบริษัท ไอที กรีน จำกัด (มหาชน) ถือหุ้น ร้อยละ 99.99
2561	กลุ่มบริษัทได้ปิดกิจการ บริษัท ไออาร์ซีพี คลาวด์ เซอร์วิส จำกัด (IRCP Cloud)
2562	- บริษัทได้รับการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2562 จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ตามภารกิจที่ได้รับมอบหมายจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย อยู่ในเกณฑ์ "ดีเลิศ" ด้วยคะแนน 99 คะแนน - บริษัทได้รับการประเมินของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) เรื่องการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน ประจำปี 2562 ซึ่งอยู่ในระดับ 4 ดาว หรือ ดีมาก - บริษัทได้ย้ายสำนักงานใหญ่จากพระราม 9 ไปยังอาคารคอคอลน์ทาวเวอร์ ชั้น 7 - หน่วยธุรกิจ AR ดำเนินงานภายใต้บริษัท IRCP ประกอบธุรกิจเป็นผู้ผลิตซอฟต์แวร์ให้กับ Microsoft ประเภทรับจ้างผลิต OEM หยุดดำเนินการเนื่องจากทางบริษัท MICROSOFT LICENSING, GP ได้แจ้งขอยกเลิกสัญญาในส่วนธุรกิจดังกล่าว เนื่องจากสภาพธุรกิจในปัจจุบันมีการเปลี่ยนแปลงไปเป็นแบบ Digital Download ส่งผลให้การผลิตซ้ำแบบ DVD มีปริมาณน้อยลงจนไม่คุ้มค่าต่อการดำเนินธุรกิจต่อ โดยสิ้นสุดสัญญาเมื่อวันที่ 31 กรกฎาคม 2562
2563	บริษัท ทีวี เทเลคอม จำกัด เปลี่ยนชื่อบริษัท เป็น บริษัท สบายน์ อินทิเกรชั่น จำกัด โดยบริษัทถือหุ้นร้อยละ 99.99%
2564	- ลดทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวน 66.24 ล้านบาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 320.54 ล้านบาท เป็นทุนจดทะเบียนจำนวน 254.30 ล้านบาท โดยการตัดหุ้นสามัญที่ยังไม่ได้ออกจำหน่ายของบริษัทจำนวน 66,236,520 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท - โอนทุนสำรองตามกฎหมายจำนวน 25.43 ล้านบาท และส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญจำนวน 117.15 ล้านบาท เพื่อชดเชยผลขาดทุนสะสมของบริษัท - ลดทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวน 127.15 ล้านบาท จากทุนจดทะเบียนเดิมจำนวน 254.30 ล้านบาท เป็นทุนจดทะเบียนจำนวน 127.15 ล้านบาท โดยการลดมูลค่าที่ตราไว้ของหุ้น (Par Value) จากหุ้นละ 1.00 บาท เป็นหุ้นละ 0.50 บาท เพื่อชดเชยผลขาดทุน - เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวน 90.63 ล้านบาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 127.15 ล้านบาท เป็นทุนจดทะเบียนจำนวน 217.77 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 181,250,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท และให้เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าวแก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) ในอัตรา 1.4030331 หุ้นเดิม ต่อ 1 หุ้นสามัญเพิ่มทุน (เศษของหุ้นให้ปัดทิ้ง) เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนในราคาหุ้นละ 0.08 บาท และจดทะเบียนลดทุนจดทะเบียนและเพิ่มทุนจดทะเบียนกับกระทรวงพาณิชย์แล้ว เมื่อวันที่ 30 มิถุนายน 2564 และวันที่ 1 กรกฎาคม 2564 ตามลำดับ - กลุ่มบริษัทได้ดำเนินการปิดบริษัท สบายน์ อินทิเกรชั่น จำกัด - บริษัท ไอที กรีน จำกัด (มหาชน) (ITG) ได้ทำการขายหุ้นสามัญ บริษัท คลีน แพลนนิ่ง จำกัด (CP) ให้แก่บริษัท ตะวัน โซลาร์ เพาเวอร์ จำกัด เมื่อวันที่ 23 มีนาคม 2564 จำนวน 1,499,999 หุ้น
2565	- ลดทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวน 11,124,034.50 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 217,774,873.00 บาท เป็นทุนจดทะเบียนจำนวน 206,650,838.50 บาท โดยการตัดหุ้นสามัญที่ยังไม่ได้ออกจำหน่ายของบริษัทจำนวน 22,248,069 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ซึ่งเป็นหุ้นที่เลือกจากการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) - ออกและเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพที่ออกใหม่ของบริษัท ("หุ้นกู้แปลงสภาพ") โดยมีมูลค่าการเสนอขายรวมไม่เกิน 300,000,000 บาท ให้แก่ผู้ลงทุนโดยเฉพาะเจาะจง ได้แก่ Advance Opportunities Fund ("AO Fund") และ Advance Opportunities Fund I ("AO Fund I") - เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวน 58,874,883 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 206,650,838.50 บาท เป็นทุนจดทะเบียนจำนวน 265,525,721.50 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 117,749,766 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อรองรับการใช้สิทธิแปลงสภาพของหุ้นกู้แปลงสภาพ - เพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวน 48,020,329 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 265,525,721.50 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 96,040,658 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อรองรับการใช้สิทธิแปลงสภาพของหุ้นกู้แปลงสภาพ - บริษัทได้ออกและขายหุ้นกู้แปลงสภาพ จำนวนรวม 185 ล้านบาท และผู้ถือหุ้นกู้แปลงสภาพใช้สิทธิแปลงสภาพแล้วจำนวน 162 ล้านบาท จำนวนหุ้นที่เกิดจากการใช้สิทธิแปลงสภาพมีจำนวน 144,398,570 หุ้น โดยบริษัทดำเนินการจดทะเบียนเพิ่มทุนชำระดังกล่าวกับกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์เรียบร้อยแล้วในปี 2565
2566	- ในไตรมาสแรกของปี 2566 บริษัทได้ออกและขายหุ้นกู้แปลงสภาพ จำนวนรวม 63 ล้านบาท และผู้ถือหุ้นกู้แปลงสภาพได้ใช้สิทธิแปลงสภาพทั้งหมดแล้ว จำนวนหุ้นที่เกิดจากการใช้สิทธิแปลงสภาพมีจำนวน 65,781,158 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท โดยบริษัทดำเนินการจดทะเบียนเพิ่มทุนชำระดังกล่าวกับกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์เรียบร้อยแล้ว - เมื่อวันที่ 21 เมษายน 2566 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท มีมติให้จ่ายเงินปันผลจากกำไรสุทธิสำหรับผลการดำเนินงานประจำปี 2565 ให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.025 บาท โดยบริษัทได้จ่ายเงินปันผลดังกล่าวแล้วเมื่อวันที่ 17 พฤษภาคม 2566 - ได้ดำเนินการปิดบริษัท อินเทลลิเจนท์ เอ็นเตอร์ไพรส์ คอมพิวติ้ง จำกัด (INEC) ซึ่งเป็นบริษัทย่อย โดยได้จดทะเบียนเลิกบริษัทกับกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ เมื่อวันที่ 1 กันยายน 2566

1.1.3 การใช้เงินเพิ่มทุน

ตามที่บริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่นแนล จำกัด (มหาชน) ได้เสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพให้แก่ ผู้ลงทุนโดยเฉพาะเจาะจง ได้แก่ Advance Opportunities Fund (“AO Fund”) และ (Advance Opportunities Fund (“AO Fund I”) ซึ่งบุคคลดังกล่าวไม่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องของบริษัท จึงขอสรุปรายงานการใช้เงินเพิ่มทุนที่ได้รับจากการใช้สิทธิแปลงสภาพของหุ้นกู้แปลงสภาพระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2566 ถึงวันที่ 30 มิถุนายน 2566 ของผู้ลงทุนดังกล่าว จำนวน 63 ล้านบาท ซึ่งบริษัทได้รับเงินจากการเพิ่มทุนสุทธิหลังหักค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องแล้ว จำนวนทั้งสิ้น 59.44 ล้านบาท ตามรายละเอียดดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

วัตถุประสงค์การใช้เงิน	จำนวนเงินที่ใช้ ระหว่าง มกราคม – มิถุนายน 2566	คงเหลือ ณ วันที่ 30 มิถุนายน 2566
ใช้ลงทุนในโครงการที่อยู่ระหว่างการดำเนินการในปัจจุบัน	59.44	-

1.1.4 ข้อผูกพันที่บริษัทให้คำมั่นไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ และ/หรือ เงื่อนไขการอนุญาตของสำนักงาน (ถ้ามี) และ/หรือ เงื่อนไขการรับหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์

- ไม่มี -

1.1.5 ชื่อ สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ ประเภทธุรกิจ เลขทะเบียนบริษัท โทรศัพท์ โทรสาร เว็บไซต์บริษัท จำนวนและ
ชนิดของหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท มีดังนี้

ชื่อบริษัท	บริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
ชื่อภาษาอังกฤษ	International Research Corporation Public Company Limited
ชื่อย่อหลักหลักทรัพย์	IRCP
เลขทะเบียนบริษัท	0107546000024
ประเภทธุรกิจ	ประกอบธุรกิจด้านโทรคมนาคมและเทคโนโลยีสารสนเทศแบบครบวงจร
กลุ่มอุตสาหกรรม	เทคโนโลยี
ทุนจดทะเบียน	313,546,050.50 บาท
ทุนจดทะเบียนชำระแล้ว	311,740,702.50 บาท
หุ้นสามัญที่ชำระแล้ว	623,481,405 หุ้น
มูลค่าที่ตราไว้	หุ้นละ 0.50 บาท
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	199 อาคารคอคัลมน์ ทาวเวอร์ ชั้น 7 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

1.2.1 โครงสร้างรายได้

กลุ่มบริษัท ซึ่งปัจจุบันประกอบด้วย บริษัท ไอที กรีน จำกัด (มหาชน), บริษัท อินเทลลิเจนท์ เอ็นเตอร์ไพรส์ คอมพิวติ้ง จำกัด, บริษัท พีค พ้อยส์ 2022 จำกัด และบริษัท เอช อาร์ ซี พี จำกัด มีรายได้จากการขายและให้บริการสำหรับปี 2564 - 2566 ตามรายละเอียดดังนี้

ตารางแสดงประเภทรายได้จากการขายและให้บริการ

หน่วยธุรกิจ	% การถือหุ้น ของบริษัท	2564		2565		2566	
		จำนวนเงิน (พันบาท)	ร้อยละ	จำนวนเงิน (พันบาท)	ร้อยละ	จำนวนเงิน (พันบาท)	ร้อยละ
รายได้การดำเนินงานบริษัทแม่	100.00	213,037	27.90	645,857	48.83	430,647	37.70
รายได้การดำเนินงานบริษัทย่อย	91.14	525,486	68.81	642,568	48.58	678,884	59.44
1. บริษัท ไอที กรีน จำกัด (มหาชน)							
2. บริษัท อินเทลลิเจนท์ เอ็นเตอร์ไพรส์ คอมพิวติ้ง จำกัด	92.00	706	0.09	645	0.05	12	0.00
3. บริษัท เอช อาร์ ซี พี จำกัด	99.99	473	0.07	102	0.01	98	0.01
4. บริษัท พีค พ้อยส์ 2022 จำกัด	50.99	-	-	-	-	-	-
รวมรายได้ค่าบริการพัฒนาระบบ และรายได้จากการขายก่อนรายได้ระหว่างส่วนงาน		739,702	96.87	1,289,172	97.47	1,109,641	97.15
หัก รายได้ระหว่างส่วนงาน		(137)	(0.02)	(234)	(0.02)	(315)	(0.03)
รวมรายได้ค่าบริการพัฒนาระบบและ รายได้จากการขายก่อนรายได้อื่น		739,565	96.85	1,288,938	97.46	1,109,326	97.12
รายได้อื่น		24,059	3.15	33,579	2.54	32,924	2.88
รวมรายได้		763,624	100	1,322,517	100	1,142,250	100

1.2.2 ข้อมูลการดำเนินธุรกิจ

บริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) มุ่งมั่นดำเนินธุรกิจและขยายการดำเนินงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารอย่างต่อเนื่องและยาวนานตลอด 37 ปีที่ผ่านมา มีผลงานสำคัญในระดับประเทศจำนวนมาก ธุรกิจหลักของกลุ่มบริษัท ประกอบด้วย 4 สายธุรกิจ ได้แก่ ธุรกิจโทรคมนาคม ธุรกิจเทคโนโลยีบริหารจัดการข้อมูล ธุรกิจเทคโนโลยีเพื่อเมืองอัจฉริยะ และธุรกิจซอฟต์แวร์โซลูชัน เป็นการขยายศักยภาพในการดำเนินธุรกิจให้ครอบคลุมความต้องการของลูกค้าและรองรับความก้าวหน้าและแนวโน้มของเทคโนโลยีให้ครอบคลุมได้มากยิ่งขึ้น ซึ่งถือว่าเป็นการให้บริการทางเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารแบบเบ็ดเสร็จ และยังเป็นการกระจายความเสี่ยงของการดำเนินธุรกิจโดยไม่พึ่งพารายได้จากธุรกิจหรือลูกค้ากลุ่มใดกลุ่มหนึ่งแต่เพียงอย่างเดียว

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังได้ตั้งเป้าหมายที่จะเพิ่มสัดส่วนรายได้จากการบริการ (Professional Service) ซึ่งครอบคลุมตั้งแต่การให้คำปรึกษา ออกแบบ ติดตั้งระบบความปลอดภัยทั้งทางกายภาพและความปลอดภัยของข้อมูล ระบบคอมพิวเตอร์และระบบเครือข่าย การพัฒนาซอฟต์แวร์ การบำรุงรักษาระบบ การฝึกอบรม และบริการอื่นๆ ที่เกี่ยวกับระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และการสื่อสารโทรคมนาคมให้มากขึ้นเพื่อสร้างฐานรายได้ที่ต่อเนื่อง เพิ่มรายได้ระยะยาวและเพิ่มอัตรากำไรที่สูงขึ้น

ธุรกิจโทรคมนาคม (Telecommunication)

บริษัทมีการดำเนินธุรกิจด้านโทรคมนาคมด้วยการเสนอบริการ ที่ปรึกษา ออกแบบ จัดหาอุปกรณ์ ติดตั้ง บริหารโครงการ และบำรุงรักษาด้านระบบสื่อสารโทรคมนาคมที่ทันสมัยแบบครบวงจร โดยนำเสนออุปกรณ์ที่มีชื่อเสียงและคุณภาพในระดับชั้นนำของโลก พร้อมด้วยทีมงานที่มีประสบการณ์และผลงานเป็นที่ยอมรับในตลาด เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าองค์กรขนาดใหญ่ได้อย่างมีประสิทธิภาพมากที่สุด สินค้าหลักที่นำเสนอ ได้แก่ ผลิตภัณฑ์ Nokia Siemens Network (NSN), Elite Core, Ericsson, Huawei, NetNumber, Alcatel-Lucent, Coriant, Enghouse และ Sonus และอื่นๆ

บริษัทได้แบ่งธุรกิจโทรคมนาคม ออกเป็น 3 ประเภท ได้แก่

- **Mobile Network**
 - Network Services
 - Router Switch
 - Optimization
- **Next Generation Network**
 - VoIP
 - VDO
 - Instant Messaging
- **Data Communication Network**
 - IP Network
 - Router
 - L2/L3 Switch

ธุรกิจเทคโนโลยีบริหารจัดการข้อมูล (Information Technology)

ธุรกิจเทคโนโลยีบริหารจัดการข้อมูล จะเป็นการปรับเปลี่ยนแนวคิดในการบริหารจัดการข้อมูลของลูกค้า เนื่องจากการดำเนินธุรกิจในปัจจุบันจะต้องใช้ข้อมูลจำนวนมากหรือที่เรียกกันว่า “Big Data” ดังนั้น นอกจากระบบเครือข่ายและความเสถียรของอินเทอร์เน็ตแล้ว ระบบในการจัดเก็บข้อมูลขนาดใหญ่จึงมีความสำคัญไม่น้อยไปกว่ากันและยิ่งไปกว่านั้นจำเป็นที่จะต้องมียุทธศาสตร์ในการคัดกรองจัดเตรียมข้อมูล (Data Preparation) วิเคราะห์ข้อมูลเชิงลึก (Data Analytic) รวมถึงการแสดงความสัมพันธ์ในมิติที่แตกต่างของข้อมูลจำนวนมาก (Data Visualization) ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

โดยบริษัทจะให้คำปรึกษาและพัฒนากระบวนการที่ช่วยบริหารจัดการข้อมูลในองค์กรแบบครบวงจร (Total Data Solutions) โดยการนำเสนอเทคโนโลยีและระบบสารสนเทศที่ได้รับการยอมรับจากทั่วโลกให้กับลูกค้า ในรูปแบบการให้บริการแบบใช้งานได้ทันที (Turnkey Solution)

บริษัทแบ่งเทคโนโลยีเพื่อข้อมูลออกเป็น 2 ส่วน ได้แก่

- Big Data
 - Big Data Platform
 - Data Management
 - Data Visualization
 - Data Analytics
 - Social Media Data Management
 - Social Listening
 - Social Media Manager
 - Dashboard & Analytic Report
- Data Center & Cloud Services
 - Server Room
 - Computer Server, Storage System
 - Network and Security System
 - Electrical System
 - Precision Air Conditioning System
 - Fire Suppression System
 - Cloud Optimization

นอกจากนี้ในส่วนของการให้บริการงานระบบโครงสร้างพื้นฐานด้านเทคโนโลยีดิจิทัล จะยังคงให้บริการครบวงจรเช่นเดิม พร้อมทั้งให้คำปรึกษาและแก้ปัญหาให้กับงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยคัดสรรผลิตภัณฑ์และบริการที่เป็นที่ยอมรับจากทั่วโลก เพื่อให้ตรงตามความต้องการของลูกค้า ซึ่งรวมทั้ง ฮาร์ดแวร์ ซอฟต์แวร์ การติดตั้ง การบริหารโครงการ การฝึกอบรมทั้งด้านเทคนิคและการใช้งาน รวมถึงการ Outsourcing โดยงานด้านนี้ จะประกอบด้วย 3 ส่วนหลัก ได้แก่

- ฮาร์ดแวร์ ได้แก่ คอมพิวเตอร์แม่ข่าย (Server) คอมพิวเตอร์ลูกข่าย (Desktop, Mobile) พร้อมอุปกรณ์เชื่อมโยงเครือข่าย (Network Integration) ระบบรักษาความปลอดภัย (Security) และอุปกรณ์จัดเก็บข้อมูล (Storage) ซึ่งบริษัทมีผลิตภัณฑ์ที่นำเสนอ อาทิเช่น IBM, HP, Oracle, Dell, Lenovo, Acer, Aruba และ Fortinet เป็นต้น

- ระบบซอฟต์แวร์ประยุกต์ เป็นการพัฒนาระบบงานตามความต้องการของผู้ใช้งานในหน่วยงานราชการและรัฐวิสาหกิจ ซึ่งมีกระบวนการในการพัฒนาระบบงานตั้งแต่สำรวจเก็บความต้องการผู้ใช้งาน (Get Requirement) ออกแบบระบบ (System Design) จัดทำต้นแบบ (Prototype) พัฒนาโปรแกรม (Coding) และนำไปใช้งาน (Implementation) ซึ่งในส่วนนี้บริษัทได้มีการว่าจ้าง Outsourcing ที่มีคุณภาพ และยอมรับเงื่อนไขการทำงานของบริษัทและลูกค้าเข้ามาเป็นพันธมิตรในการทำงานร่วมกัน
- ซอฟต์แวร์โปรแกรมสำเร็จรูปสำหรับงานต่าง ๆ ได้แก่ ERP, CRM, Billing, Enterprise IT Management, EAI, Document & Work Flow Management Business Intelligence และ Geographic Information System รวมถึงการจัดทำระบบ การพัฒนา การติดตั้ง การบริหารโครงการ การฝึกอบรมทั้งด้านเทคนิค การใช้งานและการ Outsourcing ระบบงานด้านไอที ได้แก่ การบริหารดูแลระบบคอมพิวเตอร์ โดยเจ้าหน้าที่ผู้เชี่ยวชาญเฉพาะ ในปัจจุบันสายธุรกิจ EIT ได้เป็นตัวแทนให้กับสินค้าซอฟต์แวร์ต่าง ๆ เช่น SAP, ORACLE, IBM, Microsoft, ESRI เป็นต้น ทำให้บริษัทสามารถพัฒนาบุคลากรให้ทันต่อเทคโนโลยีตลอดเวลาและสามารถแก้ไขปัญหาให้กับลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพและตรงตามความต้องการอย่างรวดเร็ว

ธุรกิจเทคโนโลยีเพื่อเมืองอัจฉริยะ (Smart City Technology)

ธุรกิจเทคโนโลยีเพื่อเมืองอัจฉริยะ หรือ สมาร์ทซิตี้ (Smart City) จะเป็นธุรกิจใหม่ที่ตอบสนองต่อการพัฒนาเมืองขนาดใหญ่ในต่างจังหวัดและเมืองรองที่อยู่ในช่วงที่ต้องพัฒนาให้สอดคล้องกันต่อเนื่องกับเมืองใหญ่ ในระยะแรกส่วนใหญ่จะมุ่งเน้นเทคโนโลยีที่เกี่ยวข้องกับความปลอดภัยของประชาชน (Public Security Technology) และจากกรณีศึกษาเมืองอัจฉริยะในต่างประเทศจะพบว่า กล้องวงจรปิด (CCTV System) จะมีส่วนสำคัญในการเก็บภาพเหตุการณ์ในแต่ละช่วงเวลา เพื่อนำมาวิเคราะห์ด้วยภาพ (Image Processing Analysis) ว่าเกิดเหตุการณ์อะไรขึ้น ทั้งแบบทันทีทันใด (Real Time Search) และแบบค้นหาตามช่วงเวลา (Event Search) เช่น การค้นหา รถยนต์ (License Plate Recognition) หรือการค้นหาบุคคลด้วยใบหน้า (Face Detection) เป็นต้น ซึ่งประกอบด้วย

- **Public Security**
 - CCTV System
 - Video Management Software
 - License Plate Recognition
 - Face Detection

โดยส่วนประกอบสำคัญในการจัดเก็บข้อมูลเพื่อการพัฒนาของเมืองอัจฉริยะจะได้แก่ เซ็นเซอร์ (Sensor) และ อุปกรณ์อินเทอร์เน็ตในทุกสรรพสิ่ง (Internet of Things : IoT) ที่จะจัดเก็บข้อมูลในรูปแบบต่างๆ ของกิจกรรม ที่เกิดขึ้นเพื่อส่งให้หน่วยประมวลผลกลางทำการวิเคราะห์หรือคาดการณ์สิ่งที่กำลังจะเกิดขึ้นและแจ้งไปยังหน่วยงาน ที่รับผิดชอบให้ดำเนินการรับมือได้ทันทั่วทั้งที่ ได้แก่

- **Internet of Things (IOT)**
 - Smart Lighting
 - Smart Pole
 - Smart Physical Security (Biometrics)
 - Smart Home
 - Smart Traffic

ธุรกิจซอฟต์แวร์โซลูชัน (Software Solution)

ธุรกิจพัฒนาซอฟต์แวร์ (Software Development) นอกจากจะเป็นการพัฒนาระบบงานตามความต้องการ ของผู้ใช้งาน ในหน่วยงานภาครัฐแล้ว จะต้องนำเสนอเทคโนโลยีดิจิทัลที่เหมาะสมกับพฤติกรรมผู้ใช้บริการของหน่วยงานภาครัฐนั้นด้วย ซึ่งบริษัทมีกระบวนการในการพัฒนาระบบงาน ตั้งแต่สำรวจเก็บความต้องการผู้ใช้งาน (Get Requirement) ออกแบบระบบ (System Design) จัดทำต้นแบบ (Prototype) พัฒนาโปรแกรม (Coding) และนำไปใช้งาน (Implementation) ซึ่งในส่วนนี้บริษัทได้จัดให้มีทีมงานในการพัฒนา Software พร้อมทั้งมีการว่าจ้าง Outsourcing ที่มีคุณภาพและยอมรับเงื่อนไขการทำงานของบริษัทและลูกค้าเข้ามาเป็นพันธมิตรในการทำงานร่วมกัน

และสำหรับลูกค้าในกลุ่มภาคเอกชนซึ่งบริษัทเน้นลูกค้าองค์กรขนาดใหญ่ (Large Enterprise) ที่แม้ว่ากลุ่มบริษัทจะมีการให้บริการงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร แต่ยังคงจำเป็นต้องมีการปรับเปลี่ยนให้เข้ากับการทำงาน หรือ วัฒนธรรมองค์กรของลูกค้า (Customization) หรือการปรับองค์กรและบุคลากรให้เข้ากับเทคโนโลยีดิจิทัล (Digital Transformation) ดังนั้นธุรกิจพัฒนาซอฟต์แวร์จึงต้องมีบทบาทสำคัญอย่างยิ่งต่อความสำเร็จในการส่งมอบงานให้ลูกค้า

- Enterprise Resource Planning (ERP)
 - Financial Management
 - Distribution Edition
 - Customer Relationship Management
 - Reporting, Dashboards and
 - Data Analysis Toolkit
- Business Process Management (BPM)
 - Increase efficiency
 - Decrease operating expenses
 - Improve internal operation
 - Analyzer problem of operation

การตลาดและการแข่งขัน

ในภาวะที่ตลาดมีการแข่งขันสูงและประกอบด้วยจำนวนสินค้าและบริการที่หลากหลายมากขึ้น ทั้งแบรนด์ในประเทศและต่างประเทศ ยิ่งไปกว่านั้น แนวโน้มด้านราคาที่แตกต่างกันของต้นทุนกับราคาขายส่วนหนึ่งจะเกิดขึ้นจาก การบริการส่วนเพิ่ม (Professional Services) ดังนั้นบริษัทจึงมีนโยบายในการคัดเลือกสินค้าและบริการจากเจ้าของผลิตภัณฑ์ที่มีความเชื่อมั่นจากผลสำเร็จที่ใกล้เคียงกับความต้องการของลูกค้า (Best Practise) และมองหาพันธมิตรทางเทคโนโลยี (Technology Alliance) ในการสร้างสินค้าและบริการที่ตรงกับความต้องการของลูกค้าให้มากที่สุด เพื่อลดต้นทุนการดำเนินงานและสร้างส่วนต่างของต้นทุนกับราคาขายให้มากขึ้น

นอกจากนั้น บริษัทยังคงเน้นนโยบายการให้บริการที่มีคุณภาพดีที่สุดและตรงตามความต้องการของลูกค้า แต่จะต้องควบคุมต้นทุนการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้ ซึ่งบริษัทได้วางกลยุทธ์การแข่งขันไว้ดังนี้

1. ด้านสินค้าและบริการ

บริษัทได้รับการแต่งตั้งให้เป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าที่มีชื่อเสียง อาทิเช่น ผลิตภัณฑ์ Nokia Siemens Network (NSN), Elite Core, Ericsson, Huawei, NetNumber, Coriant, Enghouse, Sonus, SAS, Ultimus, Microsoft (เป็น Certified Partner), Spinner, Kathrein, Plisch และ Progira เป็นต้น โดยสินค้าของบริษัท มีคุณภาพได้รับการยอมรับอย่างสูงจากลูกค้า นอกจากนั้นยังมีจุดเด่นในการสร้างความแตกต่าง ในการนำเสนอเทคโนโลยีที่ดีที่สุด (Solution) สำหรับการแก้ไขปัญหาให้กับลูกค้าด้วยทีมงานที่มีความชำนาญและศักยภาพในการบริหารโครงการและมุ่งเน้นการให้ความสำคัญและใส่ใจในความต้องการของลูกค้าโดยเฉพาะด้านคุณภาพการให้บริการก่อนและหลังการขายในเวลาอันรวดเร็วและประสิทธิภาพสูง โดยทีมงานจะต้องเข้าใจในธุรกิจเพื่อนำเสนอสินค้าและบริการที่ดีที่สุด การส่งมอบตรงเวลาทำให้บริษัทมีชื่อเสียงที่ดีและได้รับการยอมรับจากลูกค้าเสมอมา

บริษัทยังได้ร่วมมือกับหน่วยงานภาครัฐในการพัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร ด้านระบบการสื่อสารแบบบูรณาการ (Integrated Communications System: ICS) เพื่อร่วมมือกันในการพัฒนาขีดความสามารถของเทคโนโลยีและนวัตกรรม เพื่อสร้างผลิตภัณฑ์และบริการ ให้นำไปสู่อุตสาหกรรมเทคโนโลยีระบบการป้องกันและเตือนภัยคุกคามต่างๆ ของประเทศ

2. ด้านพนักงาน

บริษัทมีนโยบายที่จะพัฒนาพนักงานให้เข้าใจกับเทคโนโลยีที่เปลี่ยนไปอย่างรวดเร็ว เพื่อให้มีความสามารถแนะนำและตอบสนองความต้องการที่เปลี่ยนไปของลูกค้าและตลาดซึ่งจะต้องสร้างความน่าเชื่อถือด้วยการผลักดันให้บริษัทและพนักงานเป็น Certificate Partner จากเจ้าของผลิตภัณฑ์และการสร้างความมีส่วนร่วมในความสำเร็จของลูกค้า

3. ด้านการบริหารต้นทุน

บริษัทเน้นการบริหารต้นทุนการขายและการให้บริการเพื่อให้ได้เปรียบในเชิงการแข่งขัน โดยยังรักษาคุณภาพสินค้าและบริการให้ได้ตามมาตรฐานโลก นอกจากนี้ยังเน้นการบริหารความสัมพันธ์กับลูกค้าและเจ้าของผลิตภัณฑ์ เพื่อให้สามารถซื้อสินค้าได้ในราคาที่ต่ำ ทีมงานมีความเข้าใจในตัวสินค้าต่างๆ และความหลากหลายของสินค้าเป็นอย่างดี ทำให้สามารถนำเสนอสินค้าให้ตรงตามความต้องการของลูกค้า ได้รับการคัดเลือกเป็นผู้ชนะการประมูลและสามารถแข่งขันกับองค์กรอื่นได้ในระยะยาว

4. ด้านการสร้างความสัมพันธ์อันดีกับลูกค้า

บริษัทมีการสร้างความสัมพันธ์อันดีกับลูกค้าโดยการทำความเข้าใจลูกค้า ค้นหาความต้องการและทำการแก้ไขปัญหาให้ลูกค้า ทำให้มีโอกาสรับงานจากลูกค้ารายเดิมเพิ่มขึ้นและมีอัตราการได้รับงานต่อเนื่องจากลูกค้ารายเดิมสูงอีกด้วย

ลักษณะของกลุ่มลูกค้าและช่องทางการจัดจำหน่าย

บริษัทมีการกำหนดกลุ่มลูกค้าเป้าหมายที่ชัดเจน ได้แก่ กลุ่มลูกค้าราชการและรัฐวิสาหกิจ เช่น บริษัท โทรคมนาคมแห่งชาติ จำกัด (มหาชน), องค์การกระจายเสียงและแพร่ภาพสาธารณะแห่งประเทศไทย, บริษัท ไปรษณีย์ไทย จำกัด, กระทรวงกลาโหม, สำนักงานประกันสังคม, การไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย, บริษัทประกันสินเชื่ออุตสาหกรรมขนาดย่อม เป็นต้น เนื่องจากหน่วยงานเหล่านี้มีงบประมาณมากพอในการลงทุนทางด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารและมีแผนงานในการจัดซื้อจัดจ้างที่แน่นอน โดยเน้นโครงการที่ช่วยให้บริการของหน่วยงานต่อประชาชนและการบริหารจัดการภายในให้มีประสิทธิภาพเพิ่มขึ้น ซึ่งบริษัทจะเน้นโครงการขนาดใหญ่เพื่อให้ได้รับโครงการบำรุงรักษาหรือพัฒนาระบบอย่างต่อเนื่อง

ช่องทางในการจัดจำหน่ายส่วนใหญ่จะเป็นวิธีการจัดซื้อจัดจ้างตามระเบียบของทางราชการ โดยฝ่ายขาย จะรับผิดชอบในการติดตามข้อมูลข่าวสารการเปิดประกวดราคาและพิจารณาความต้องการของลูกค้าโดยศึกษารายละเอียดและข้อกำหนดขอบเขตงาน (Term of Requirement: TOR) อย่างละเอียดร่วมกับฝ่ายเทคนิค เพื่อพิจารณาการเข้าร่วมการเสนอราคารวมถึงการเตรียมเอกสารประกอบทางเทคนิค เพื่อยื่นเสนอราคาตามวัน และเวลาที่กำหนดผ่านทางระบบการประกวดราคาทางอิเล็กทรอนิกส์ (E-Bidding) หรือการยื่นซองประมูล ขึ้นอยู่กับระเบียบหรือข้อกำหนดของลูกค้าแต่ละราย ซึ่งบริษัทมีความแข็งแกร่งที่จะชนะการแข่งขันในการประมูล ไม่ว่าจะเป็น ประสิทธิภาพในการส่งมอบผลงานที่ดี มีเงินทุนในการดำเนินงานที่ทำให้การส่งมอบงานเป็นไปตามกำหนด มีบุคลากร ที่พร้อมให้บริการทั้งประสิทธิภาพและความเชี่ยวชาญเฉพาะทาง ทั้งนี้ ในการเข้าร่วมประมูลงานนั้นจะมีทั้งลักษณะที่บริษัทเข้าร่วมประมูลงานด้วยตนเองและการเข้าร่วมประมูลผ่านพันธมิตรทางธุรกิจ โดยพันธมิตรจะเป็นผู้ซื้อผลิตภัณฑ์หรือบริการของกลุ่มบริษัทเพื่อไปจำหน่ายควบคู่ กับผลิตภัณฑ์และบริการของตนเองหรือผู้จำหน่ายรายอื่นๆ เพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดของลูกค้า

การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

บริษัทมีหน่วยงานในการคัดสรรสินค้าและบริการ จากเจ้าของผลิตภัณฑ์ทั้งในประเทศและต่างประเทศโดยทำการมุ่งเน้นสินค้าและบริการที่สอดคล้องกับการพัฒนาเทคโนโลยีดิจิทัลของกลุ่มลูกค้าเป้าหมายและอยู่ในกลุ่มธุรกิจเป้าหมายของบริษัท ซึ่งได้แก่ เทคโนโลยีโทรคมนาคม (Telecommunication) เทคโนโลยีบริหารจัดการข้อมูล (Information Technology) เทคโนโลยีเพื่อเมืองอัจฉริยะ (Smart City Technology) และซอฟต์แวร์โซลูชัน (Software Solution)

สำหรับผลิตภัณฑ์หรือบริการใหม่ที่บริษัทมีเป้าหมายที่จะคัดสรรเจ้าของผลิตภัณฑ์หรือจัดทำเองนั้นจะประกอบด้วย

1. เทคโนโลยีการยืนยันตัวตน (Biometric)
2. New Media Platform
3. Drone Solution
4. FinTech Services
5. Business Process Automation
6. BI & BIG DATA
7. Digital Transformation & Application Modernize service

การส่งเสริมการขาย

บริษัทเน้นการสร้างความสำเร็จในผลิตภัณฑ์ของบริษัทจากคุณภาพของการบริการ บริษัทยังให้ความสำคัญกับการให้บริการหลังการขายและสร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้า โดยบริษัทเสนอบริการหลักการขายทั้งที่อยู่ในรูปแบบของสัญญาให้บริการดูแลและบำรุงรักษาระบบรายปี (Software Maintenance Agreement)

งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีโครงการที่เป็นงานบริการติดตั้ง งานพัฒนาระบบ งานเช่าอุปกรณ์ และงานบำรุงรักษา ที่อยู่ระหว่างดำเนินการและยังไม่ได้ส่งมอบให้ลูกค้า โดยมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย:ล้านบาท)

โครงการ	มูลค่าโครงการ (ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม)	ความคืบหน้า* (ร้อยละ)
ปรับเปลี่ยนระบบงานประกันสังคมบนเครื่องคอมพิวเตอร์เมนเฟรมเป็น Web Application	792.52	94
Upgrade Software และขยาย Capacity License อุปกรณ์ NPRE	36.95	99
เช่าเครื่องคัดแยกสิ่งของส่งทางไปรษณีย์	479.44	86
เช่าอุปกรณ์สำหรับระบบส่งต่อและนำจ่าย	242.30	100
ซื้ออุปกรณ์ DDOS จำนวน 1 ระบบ	33.75	94
จ้างบริการติดตั้งระบบเชื่อมโยงเครือข่าย	75.73	40
ซื้ออุปกรณ์ PS Router	20.85	73
ซื้ออุปกรณ์ Internet Router	11.91	79

หมายเหตุ : * การรับรู้รายได้ของแต่ละโครงการจะเป็นไปตามสัดส่วนความสำเร็จของงาน

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

สินทรัพย์ของบริษัทและบริษัทย่อย คือ ที่ดิน อาคาร เครื่องมือเครื่องใช้ เครื่องตกแต่ง อุปกรณ์สำนักงาน และยานพาหนะ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ดังรายละเอียดต่อไปนี้

ประเภทของสินทรัพย์	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน ค่าประกันเงินกู้	มูลค่าสุทธิ หลังหักค่าเสื่อมราคา (บาท)
1. ที่ดิน 1 แปลง รวมเนื้อที่ 29 ตารางวา พร้อมอาคารพาณิชย์ 4.5 ชั้น ตั้งอยู่เลขที่ 101/40 หมู่ที่ 3 ถนนรัตนวิเศษ ตำบลไทรมา อำเภอมะนัง จังหวัดน่าน 55100	บริษัทเป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์	ไม่มีภาระผูกพัน	1,015,000
2. เครื่องใช้สำนักงาน	บริษัทและบริษัทย่อยเป็นเจ้าของ	ไม่มีภาระผูกพัน	11,606,512
3. เครื่องตกแต่งและติดตั้ง	บริษัทและบริษัทย่อยเป็นเจ้าของ	ไม่มีภาระผูกพัน	465,465
4. ส่วนปรับปรุงอาคารและสิ่งปลูกสร้าง	บริษัทและบริษัทย่อยเป็นเจ้าของ	ไม่มีภาระผูกพัน	3,695,366
5. เครื่องมือเครื่องใช้	บริษัทและบริษัทย่อยเป็นเจ้าของ	ไม่มีภาระผูกพัน	-
6. อุปกรณ์สำหรับงานบริการ	บริษัทและบริษัทย่อยเป็นเจ้าของ	ไม่มีภาระผูกพัน	642,128
7. ยานพาหนะ	บริษัทและบริษัทย่อยเป็นเจ้าของ	ไม่มีภาระผูกพัน	-

สัญญาสำคัญที่ใช้ในการดำเนินงาน

สัญญาเช่าสำนักงานและสัญญาบริการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทและบริษัทย่อย มีอาคารสำนักงานที่ใช้ประกอบธุรกิจ เป็นการเช่าดำเนินการ (Operating Lease) จากบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกับบริษัทโดยมีรายละเอียดดังนี้

รายการ	ผู้เช่า/ผู้รับบริการ	ผู้ให้เช่า/ผู้ให้บริการ	ค่าตอบแทนตามสัญญา	ระยะเวลาของสัญญา
ค่าเช่าพื้นที่	บมจ.อินเตอร์เนชั่นแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น	กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ เดอะคอลลัมน์	เดือนละ 174,681 บาท	3 ปี (1 มิถุนายน 2565 - 31 พฤษภาคม 2568)
ค่าเช่าส่วนกลาง	บมจ.อินเตอร์เนชั่นแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น	กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ เดอะคอลลัมน์	เดือนละ 291,135 บาท	3 ปี (1 มิถุนายน 2565 - 31 พฤษภาคม 2568)
ค่าบริการส่วนกลาง	บมจ.อินเตอร์เนชั่นแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น	กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ เดอะคอลลัมน์	เดือนละ 116,454 บาท	3 ปี (1 มิถุนายน 2565 - 31 พฤษภาคม 2568)

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

โครงสร้างกลุ่มบริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีโครงสร้างการถือหุ้นดังนี้



นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทได้กำหนดกรอบการดำเนินการตามนโยบายการลงทุนของบริษัทในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ดังนี้

1. บริษัทจะส่งบุคคลที่เป็นตัวแทนของบริษัทเข้าไปเป็นกรรมการในแต่ละบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมตามสัดส่วนการถือหุ้นในแต่ละบริษัท เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลให้บริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมดำเนินการให้สอดคล้องกับกฎหมาย นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งนโยบายอื่นๆ ของบริษัทอย่างใดก็ดี การส่งตัวแทนของบริษัทเข้าไปเป็นกรรมการในแต่ละบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมจะต้องได้รับการพิจารณา และเห็นชอบโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยคำนึงถึงความเหมาะสมของแต่ละบริษัท
2. บริษัทต้องได้รับรายงานแผนการประกอบธุรกิจ การขยายธุรกิจ ตลอดจนการเข้าร่วมลงทุนกับผู้ประกอบการรายอื่นๆ จากบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมผ่านรายงานผลการดำเนินงานประจำไตรมาส บริษัทมีสิทธิเรียกให้บริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมเข้าร่วมชี้แจงหรือนำเสนอเอกสารประกอบการพิจารณาดังกล่าว ซึ่งบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมต้องปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด
3. หากบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมมีการทำรายการหรือการดำเนินการใดๆ ที่เข้าข่ายหรือเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไป ซึ่งทรัพย์สินตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนเกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไป ซึ่งทรัพย์สิน หรือรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เกี่ยวข้องซึ่งจะส่งผลให้บริษัทมีหน้าที่ต้องขออนุมัติที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทขออนุมัติจากที่ประชุม ผู้ถือหุ้นของบริษัทหรือขออนุมัติจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องตามกฎหมายก่อนเข้าทำรายการบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมจะเข้าทำรายการหรือดำเนินการนั้นได้ต่อเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง (แล้วแต่กรณี) เป็นที่เรียบร้อยแล้ว

นอกจากนี้ หากในการเข้าทำรายการหรือการเกิดเหตุการณ์บางกรณีของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมอันทำให้บริษัทมีหน้าที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด กรรมการของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมดังกล่าวมีหน้าที่ต้องแจ้งมายังฝ่ายจัดการของบริษัทในทันทีที่ทราบว่าบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมมีแผนจะเข้าทำรายการหรือเกิดเหตุการณ์ดังกล่าว

4. บริษัทมีนโยบายให้บริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมมีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมและรัดกุมเพียงพอเป็นช่องทางให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทสามารถได้รับข้อมูลของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมในการติดตามดูแลผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงิน การทำรายการระหว่างบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมกับกรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมและการทำรายการที่มีนัยสำคัญของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมได้อย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อป้องกันการทุจริตที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม นอกจากนี้ต้องจัดให้บริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมมีกลไกในการตรวจสอบระบบงานดังกล่าว ในบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมโดยให้ทีมงานผู้ตรวจสอบภายในและกรรมการอิสระของบริษัทฯ สามารถเข้าถึงข้อมูลได้โดยตรงและให้มีการรายงานผลการตรวจสอบระบบงานดังกล่าวให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัท เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมมีการปฏิบัติตามระบบงานที่จัดทำไว้อย่างสม่ำเสมอ
5. บริษัทมีนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมต้องเปิดเผยและนำเสนอข้อมูลส่วนได้ส่วนเสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง (Related Party) ต่อคณะกรรมการของบริษัทให้ทราบถึงความสัมพันธ์และการทำธุรกรรมกับบริษัทในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และหลีกเลี่ยงการทำรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทโดยคณะกรรมการของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมมีหน้าที่แจ้งเรื่องดังกล่าวให้คณะกรรมการของบริษัททราบภายในกำหนดเวลาที่บริษัทกำหนดเพื่อเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาตัดสินใจหรืออนุมัติใดๆ ซึ่งการพิจารณานั้นจะคำนึงถึงประโยชน์โดยรวมของบริษัทหรือบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมเป็นสำคัญ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมต้องไม่มีส่วนร่วมในการอนุมัติเรื่องที่ตนเองมีส่วนได้ส่วนเสียหรือขัดแย้งทางผลประโยชน์ทั้งทางตรงและทางอ้อม อนึ่ง การกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งเป็นผลให้กรรมการผู้บริหารหรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมได้รับประโยชน์ทางการเงินอื่นๆ นอกเหนือจากที่พึงได้ตามปกติหรือเป็นเหตุให้บริษัทหรือบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมได้รับความเสียหาย ให้สันนิษฐานว่าเป็นการกระทำที่ขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมอย่างมีนัยสำคัญ

- (ก) การทำธุรกรรมระหว่างบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมกับกรรมการผู้บริหารหรือบุคคลที่มี ความเกี่ยวข้องโดยมิได้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน
 - (ข) การใช้ข้อมูลของบริษัทหรือบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมที่ล่วงรู้มา เว้นแต่เป็นข้อมูลที่เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว
 - (ค) การใช้ทรัพย์สินหรือโอกาสทางธุรกิจของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมที่เป็นการฝ่าฝืนหลักเกณฑ์หรือหลักปฏิบัติทั่วไปตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
6. บริษัทต้องได้รับข้อมูลหรือเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม เมื่อได้รับการร้องขอตามความเหมาะสม
7. กรณีที่บริษัทตรวจพบประเด็นที่มีนัยสำคัญใดๆ อาจแจ้งให้บริษัทย่อยและ/หรือบริษัท ร่วมชี้แจงและ/หรือนำส่งเอกสารเพื่อประกอบการพิจารณาของบริษัท

บริษัทย่อย หมายถึง

- ก) บริษัทที่บริษัทจดทะเบียนถือหุ้นเกินกว่า 50% ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทนั้น
- ข) บริษัทที่บริษัทตาม (ก) ถือหุ้นเกินกว่า 50% ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทนั้น
- ค) บริษัทที่ถูกถือหุ้นต่อไปเป็นทอดๆ โดยเริ่มจากการถือหุ้นของบริษัทตาม (ข) ในบริษัทที่ถูกถือหุ้น โดยการถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทที่ถูกถือหุ้นนั้น
- ง) บริษัทที่บริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทตาม (ก) (ข) หรือ (ค) ถือหุ้น ไม่ว่าจะโดยตรงหรือทางอ้อมรวมกันเกินกว่า 50% ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทที่ถูกถือหุ้น
- จ) บริษัทที่บริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทตาม (ก) (ข) (ค) หรือ (ง) มีอำนาจควบคุมในเรื่องการกำหนดนโยบายทางการเงินและการดำเนินงานของบริษัทเพื่อให้ได้มาซึ่งประโยชน์จากกิจกรรมต่างๆ ของบริษัทนั้นการถือหุ้นของบริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทตาม (ก) (ข) (ค) หรือ (ง) ให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย

บริษัทร่วม หมายถึง

- ก) บริษัทที่บริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อยถือหุ้นรวมกันตั้งแต่ 20% แต่ไม่เกิน 50% ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทที่ถูกถือหุ้นนั้น
- ข) บริษัทที่บริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อยมีอำนาจในการมีส่วนร่วมตัดสินใจเกี่ยวกับนโยบายทางการเงินและการดำเนินงานของบริษัทแต่ไม่ถึงระดับที่จะควบคุมนโยบายดังกล่าวและไม่ถือเป็นบริษัทย่อยหรือกิจการร่วมค้า การถือหุ้นของบริษัทจดทะเบียนหรือบริษัทย่อยให้นับรวมหุ้นที่ถือโดยผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย

ในอดีตที่ผ่านมา บริษัทมีนโยบายการลงทุนในกลุ่มธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับเทคโนโลยีสารสนเทศเป็นหลัก โดยในปีที่ผ่านมา บริษัทได้มีการลงทุนในธุรกิจ ดังต่อไปนี้

บริษัท ไอที กรีน จำกัด (มหาชน) มูลค่าเงินลงทุนตามวิธีราคาทุน 45.57 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 91.14 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว ธุรกิจหลักคือ การจัดจำหน่ายสินค้าไอทีและอุปกรณ์ต่อพ่วง ซึ่งเป็นธุรกิจที่มีอัตราการเติบโตอยู่ในเกณฑ์ที่ดี

บริษัท อินเทลลิเจนท์ เอ็นเตอร์ไพรส์ คอมพิวติ้ง จำกัด มูลค่าเงินลงทุนตามวิธีราคาทุน 2.30 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 92 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว เป็นธุรกิจที่ให้บริการและพัฒนาระบบสารสนเทศ

บริษัท พีค พ้อยต์ 2022 จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท สิงห์คอม อินเทอร์เน็ต จำกัด) มูลค่าเงินลงทุนตามวิธีราคาทุน 5.1 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 50.99 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว ธุรกิจหลักคือ จำหน่ายหรือให้บริการติดตั้งเกี่ยวกับระบบเครือข่ายโทรศัพท์เคลื่อนที่และระบบโทรคมนาคมมูลค่าเงินลงทุนสุทธิหลังหักค่าเผื่อการด้วยค่าของเงินลงทุน ณ สิ้นปี 2566 มีจำนวน 0 บาท

ปัจจุบันบริษัทยังคงนโยบายการลงทุนในด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ในขณะเดียวกันก็ยังคงเปิดโอกาส ในการขยายการลงทุนในด้านอื่นๆ ที่มีศักยภาพ และเปิดโอกาสให้ผู้สนใจร่วมลงทุนเพื่อสร้างมูลค่าเพิ่ม และเอื้อประโยชน์ให้กับบริษัท

1.3.2 โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท

โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีทุนจดทะเบียนจำนวน 313,546,050.50 บาท โดยแบ่งเป็นทุนจดทะเบียนที่เรียกชำระแล้ว จำนวน 311,740,702.50 บาท มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท รวม 623,481,405 หุ้น

1) ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท

ข้อมูลรายชื่อผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 สรุปได้ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
1.	นายประชา เติระกุล	42,093,021	6.751
2.	นายวโรตม์ หน่อแก้ว	33,875,600	5.433
3.	นายวิชัย มียิ่ง	29,351,800	4.708
4.	นายศุภณัฐ คณานนนวนิชย์	27,999,900	4.491
5.	นายแดน เติระกุล	26,360,010	4.228
6.	บริษัท เรียว เซคเตอร์ แอนด์ โค จำกัด	21,075,700	3.380
7.	นางพิมพ์เพ็ญ ศิพันธุ์พงษ์	13,000,000	2.085
8.	นายยงยุทธ พัวประเสริฐ	8,729,554	1.400
9.	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	8,173,665	1.311
10.	นายณรงค์ สุานธรรมกุล	7,361,514	1.181
รวม		218,020,764	34.968
11.	ผู้ถือหุ้นรายย่อยอื่นๆ	405,460,641	65.032
รวมทั้งสิ้น		623,481,405	100

หมายเหตุ : ผู้ถือหุ้นลำดับที่ 1 และ 5 เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกันตามมาตรา 258 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

ทุนจดทะเบียน :

313,546,050.50 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 627,092,101 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท

ทุนที่ออกและชำระแล้ว :

311,740,702.50 บาท ประกอบด้วยหุ้นสามัญ จำนวน 623,481,405 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท

หุ้นบุริมสิทธิ :

- ไม่มี -

บริษัทจดทะเบียนอยู่ในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (Market for Alternative Investment - MAI) เป็นตลาดหลักทรัพย์แห่งที่สองของประเทศไทย โดยมีชื่อย่อ IRCP

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

หุ้นกู้แปลงสภาพ

เมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2565 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทได้มีมติอนุมัติให้บริษัทออกและเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพให้แก่ผู้ลงทุนโดยเฉพาะเจาะจง ได้แก่ Advance Opportunities Fund (“AO Fund”) และ Advance Opportunities Fund I (“AO Fund I”) โดยมีรายละเอียดดังนี้

มูลค่ารวมหุ้นกู้แปลงสภาพ	ไม่เกิน 300,000,000 บาท โดยแบ่งออกเป็น 3 ชุด ดังต่อไปนี้ (1) ชุดที่ 1 (Tranche 1) มีมูลค่าไม่เกิน 100 ล้านบาท โดยแบ่งออกเป็น 20 ชุดย่อย ชุดละ 5 ล้านบาท (2) ชุดที่ 2 (Tranche 2) มีมูลค่าไม่เกิน 100 ล้านบาท โดยแบ่งออกเป็น 20 ชุดย่อย ชุดละ 5 ล้านบาท (3) ชุดที่ 3 (Tranche 3) มีมูลค่าไม่เกิน 100 ล้านบาท โดยแบ่งออกเป็น 10 ชุดย่อย ชุดละ 10 ล้านบาท
เงื่อนไขการออกหุ้นกู้แปลงสภาพ	บริษัทจะทยอยออกหุ้นกู้แปลงสภาพเป็นชุดๆ ทีละชุดตามลำดับ และในการออกหุ้นกู้แปลงสภาพในแต่ละชุด บริษัทจะทยอยออกเป็นชุดย่อยแต่ละชุดตามความต้องการ ใช้เงินของบริษัทในแต่ละคราว ทั้งนี้การออกหุ้นกู้แปลงสภาพต้องอยู่ภายใต้ความสำเร็จของเงินปันจ่ายก่อนรวมถึงข้อกำหนดและเงื่อนไขของหุ้นกู้แปลงสภาพ ทั้งนี้กำหนดให้ระยะเวลาในการออกหุ้นกู้แปลงสภาพ มีระยะเวลาภายใน 1 ปี นับแต่วันที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติให้ออกหุ้นกู้แปลงสภาพ หากบริษัทมิได้ออกหุ้นกู้แปลงสภาพครบจำนวนภายใน 1 ปี บริษัทอาจขอมติที่ประชุม ผู้ถือหุ้นในการออกหุ้นกู้แปลงสภาพส่วนที่ยังไม่ออก โดยขึ้นอยู่กับความจำเป็นในการใช้เงินของบริษัท
อัตราดอกเบี้ยของหุ้นกู้แปลงสภาพ	ร้อยละ 1 ต่อปี โดยชำระดอกเบี้ยเป็นราย 6 เดือน คือทุกสิ้นเดือนมิถุนายน และสิ้นเดือนธันวาคม
อายุของหุ้นกู้แปลงสภาพ	3 ปี นับจากวันที่ออกหุ้นกู้แปลงสภาพแต่ละชุด
การชำระคืนเงินต้น	ชำระงวดเดียวเมื่อครบกำหนดไถ่ถอนหุ้นกู้แต่ละชุด
ราคาแปลงสภาพ	ไม่ต่ำกว่า ร้อยละ 90 ของราคาตัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นของบริษัทในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยย้อนหลัง ไม่น้อยกว่า 7 วันทำการติดต่อกันแต่ไม่เกิน 15 วันทำการติดต่อกันก่อนวันที่ผู้ถือหุ้นกู้แปลงสภาพจะใช้สิทธิ แปลงสภาพ

ในระหว่างปี 2566 บริษัททยอยออกและเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพ ผู้ถือหุ้นกู้แปลงสภาพได้มีการใช้สิทธิแปลงสภาพ ดังนี้

	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ		
	หุ้นกู้แปลงสภาพ ที่ออกและเสนอขาย (พันบาท)	หุ้นกู้แปลงสภาพ ที่ใช้สิทธิแปลงสภาพ (พันบาท)	หุ้นสามัญที่ออกจากการใช้สิทธิ แปลงสภาพ ของหุ้นกู้แปลงสภาพ (พันหุ้น)
ครั้งที่ 11/2565	-	1,000	1,089
ครั้งที่ 12/2565	-	7,000	7,690
ครั้งที่ 13/2565	-	10,000	10,689
ครั้งที่ 14/2565	-	5,000	5,555
ครั้งที่ 1/2566	10,000	10,000	9,975
ครั้งที่ 2/2566	5,000	5,000	4,831
ครั้งที่ 3/2566	10,000	10,000	9,637
ครั้งที่ 4/2566	10,000	10,000	10,737
ครั้งที่ 5/2566	5,000	5,000	5,578
รวม	40,000	63,000	65,781

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีหุ้นกู้แปลงสภาพสุทธิจากค่าใช้จ่ายในการออกหุ้นกู้แปลงสภาพสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีรายละเอียดดังนี้

	พันบาท			
	งบการเงินรวม / งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	หุ้นกู้แปลงสภาพของ องค์ประกอบที่เป็นหนี้สิน	ค่าใช้จ่ายในการออกหุ้น กู้แปลงสภาพ	รวม	หุ้นกู้แปลงสภาพของ องค์ประกอบที่เป็นทุน
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	20,249	(2,715)	17,534	2,454
ยอดจำหน่ายระหว่างงวด	35,475	(3,826)	31,649	4,037
ตัดจำหน่ายค่าใช้จ่ายในการออก				
หุ้นกู้แปลงสภาพ	-	6,541	6,541	-
ผู้ถือหุ้นกู้แปลงสภาพใช้สิทธิ				
แปลงสภาพเป็นหุ้นสามัญ	(55,724)		(55,724)	(6,491)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	-	-	-	-

ในปี 2566 บริษัทได้ออกและขายหุ้นกู้แปลงสภาพจำนวนรวม 40 ล้านบาท และผู้ถือหุ้นกู้แปลงสภาพได้ใช้สิทธิแปลงสภาพจำนวน 63 ล้านบาท แปลงเป็นหุ้นสามัญจำนวน 65.78 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท คิดเป็นจำนวนทุนชำระแล้วที่บริษัทจดทะเบียนเพิ่มทุนเท่ากับ 32.89 ล้านบาท

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้และหักสำรอง ตามกฎหมาย ทั้งนี้ ต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นด้วย เว้นแต่บริษัทมีความจำเป็นต้องใช้เงินเพื่อการขยายกิจการ ซึ่งนโยบายดังกล่าวได้ปรับใช้กับบริษัทย่อยทั้ง 4 บริษัทด้วย

ข้อมูลเปรียบเทียบการจ่ายเงินปันผลของบริษัท อินเทอร์เน็ตชั่นแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ในปี 2564 - 2566 ดังนี้

(หน่วย พันบาท)

รายละเอียดการจ่ายเงินปันผล จากงบการเงินเฉพาะกิจการ	ปี 2566	ปี 2565	ปี 2564
กำไร (ขาดทุน) สุทธิของการเงินเฉพาะกิจการ	28,776	42,608	11,120
กำไร (ขาดทุน) สะสม ณ วันที่ 31 ธันวาคม	45,929	34,526	(10,578)
กำไร (ขาดทุน) สุทธิต่อหุ้น (บาท/หุ้น)	0.05 บาท/หุ้น	0.09 บาท/หุ้น	0.04 บาท/หุ้น
เงินปันผล (บาท/หุ้น)	0.025บาท/หุ้น*	0.025 บาท/หุ้น	งดจ่ายเงินปันผล
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ (ร้อยละ)	50.00*	27.78	-

*รออนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567

นโยบายการจ่ายเงินปันผลบริษัทย่อย

การจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยจะพิจารณาจ่ายจากกำไรสะสมและสภาพคล่องทางการเงินของบริษัทย่อย

การจ่ายเงินปันผลย้อนหลัง 5 ปี	2566	2565	2564	2563	2562
ITG เงินปันผล (บาท/หุ้น)	0.09 บาท/หุ้น	0.125 บาท/หุ้น	0.19 บาท/หุ้น	-	-
INEC เงินปันผล (บาท/หุ้น)	-	-	-	-	10 บาท/หุ้น
Peak Point 2022 เงินปันผล (บาท/หุ้น)	-	-	-	-	-
HRCP เงินปันผล (บาท/หุ้น)	-	-	-	-	-

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัท อินเทอร์เน็ตในเครือ 5 เสือ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) มุ่งเสริมสร้างการเป็นองค์กรที่เติบโตอย่างยั่งยืนในกลุ่มเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร บริษัทตระหนักถึงผลกระทบของปัจจัยเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อบริษัท และผู้มีส่วนได้เสียอย่างสม่ำเสมอ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล (Risk Management and Governance Committee) จึงได้กำหนดและมอบหมายให้คณะทำงานบริหารความเสี่ยง (Risk Management Team) ติดตามผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องและประเมินเหตุการณ์ความเสี่ยงที่สำคัญที่อาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจในแต่ละช่วงเวลาที่เกิดเหตุการณ์ โดยผู้บริหารระดับสูงได้กำกับและดูแลให้มีการจัดการความเสี่ยงต่างๆ เพื่อให้มั่นใจว่าสามารถป้องกันและลดผลกระทบ ความเสี่ยงในสถานการณ์ต่างๆ ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ปัจจัยความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัทมีดังนี้

2.1 นโยบายการบริหารความเสี่ยง

บริษัทมีนโยบายเกี่ยวกับการประกอบธุรกิจ โดยทุกงาน/โครงการ ต้องมีการประเมินความเสี่ยง มีการควบคุมความเสี่ยงเพื่อป้องกันไม่ให้ความเสี่ยงเคลื่อนย้ายไปยังระดับที่ยอมรับไม่ได้และป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหายเกิดขึ้น ที่อาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจในแต่ละช่วงเวลาที่เกิดเหตุการณ์ บริษัทมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล (Risk Management and Governance Committee) คอยกำกับ ควบคุมให้มีการจัดการความเสี่ยง และติดตามการดำเนินงานอย่างต่อเนื่อง มีการใช้เครื่องมือการบริหารหลายรูปแบบ เช่น การกำกับดูแลที่ดี (Good Corporate Governance : CG) ระบบวัดผลการดำเนินงาน (Key Performance Indicators : KPIs) เพื่อให้มั่นใจว่า สามารถป้องกันและลดผลกระทบความเสี่ยงในสถานการณ์ต่างๆ ให้อยู่ในระดับที่ส่งผลกระทบต่อธุรกิจน้อยที่สุด

2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

2.2.1 ความเสี่ยงด้านการเปลี่ยนแปลงเทคโนโลยี

ด้วยปัจจุบันการเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยีและการแข่งขันในกลุ่มธุรกิจเทคโนโลยีและการสื่อสารมีการเปลี่ยนแปลงและแข่งขันอยู่ในเกณฑ์สูง เพื่อเป็นการลดความเสี่ยง บริษัทจึงปรับกลยุทธ์เพื่อให้บรรลุเป้าหมายโดยให้ทีมวิศวกร พนักงานขาย ศึกษาและติดตามพัฒนาการทางเทคโนโลยีและเข้าร่วมการสัมมนาทางวิชาการต่างๆ เพื่อให้อยู่ในฐานะผู้นำนวัตกรรมทางเทคโนโลยีและต้องทำงานใกล้ชิดกับพันธมิตรธุรกิจเพื่อให้เข้าใจเทคโนโลยีต่างๆ และการพัฒนาการทางเทคโนโลยี

2.2.2 ความเสี่ยงจากการแข่งขัน

เนื่องจากธุรกิจเทคโนโลยีและการสื่อสาร ในปัจจุบันมีการแข่งขันสูง โดยเฉพาะการแข่งขันในเรื่องของราคา ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อผลกำไรของกลุ่มบริษัทที่มีแนวโน้มว่าจะลดลงได้ ดังนั้นบริษัทจึงได้พยายามขยายพันธมิตร ในการจัดหาผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ และเทคโนโลยีใหม่ๆ ที่ช่วยในการลดต้นทุนแต่ตรงตามความต้องการของลูกค้า ทั้งนี้ ไม่เพียงแต่ลูกค้าจะได้ผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพแต่ยังสามารถสร้างผลกำไรที่ดีขึ้นให้กับกลุ่มบริษัทอีกด้วย

2.2.3 ความเสี่ยงด้านลูกค้า

รายรับส่วนใหญ่มาจากการขายและติดตั้งให้กับองค์กรภาครัฐไม่มากราย แต่ในปัจจุบันมีคู่แข่งมากขึ้น ดังนั้น หากบริษัทไม่สามารถชนะการประมูลหรือขายให้กับลูกค้าหลักได้หลายครั้งติดต่อกัน อาจจะสูญเสียลูกค้ารายดังกล่าวไป และหากยังไม่สามารถหาลูกค้ารายอื่นมาทดแทนได้ ก็จะมีผลกระทบต่อรายได้ของบริษัท บริษัทจึงพยายามสร้างยอดขายกับลูกค้าหลักโดยพยายามนำเสนอการขายในรูปแบบใหม่ๆ อาทิ บริการบำรุงรักษา (MA) การบริการให้เช่า การร่วมทุน รวมถึงการพยายามขยายฐานลูกค้าใหม่ๆ เพิ่ม เพื่อลดความเสี่ยงจากการพึ่งพาลูกค้าน้อยราย

2.2.4 ความเสี่ยงจากการสินค้าล้าสมัย

เป็นที่ทราบกันดีว่าสินค้าเกี่ยวกับเทคโนโลยีมีโอกาสล้าสมัยสูง การที่ต้องจัดเก็บสินค้าจึงมีความเสี่ยงสูง ดังนั้น บริษัทไม่มีนโยบายในการจัดเก็บสินค้าที่เป็นงานโครงการ จึงไม่เกิดปัญหาล้าสมัยในส่วนงานนี้

2.2.5 ความเสี่ยงด้านการลงทุน

บริษัทมีนโยบายลงทุน ขยายธุรกิจของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมต่างๆ เพื่อเสริมสร้างความแข็งแกร่งและเพิ่มรายได้ธุรกิจ บริษัทจึงมีความเสี่ยงด้านการลงทุน หากผลประกอบการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ไม่สามารถสร้างยอดขายและให้ผลตอบแทนการลงทุนไม่เป็นตามเป้าหมาย จะส่งผลกระทบต่อทางลบต่อการดำเนินธุรกิจและให้มีภาระค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้น รวมทั้งอาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงานฐานะการเงินของบริษัท บริษัทจึงได้เพิ่มความระมัดระวังเป็นอย่างมากก่อนการร่วมดำเนินธุรกิจ ทำการศึกษาข้อดี-ข้อเสีย พิจารณาอัตราผลตอบแทน และศึกษาถึงข้อกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างรอบคอบก่อนการลงทุน และให้กรรมการของบริษัทเข้าร่วมเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมต่างๆ เพื่อรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นของบริษัทอย่างเต็มที่

2.3 ความเสี่ยงจากการปฏิบัติงาน (Operation Risks)

2.3.1 ความเสี่ยงด้านบุคลากร

ธุรกิจเทคโนโลยีและการสื่อสาร จำเป็นต้องมีบุคลากรผู้เชี่ยวชาญในการแนะนำ ให้คำปรึกษา ออกแบบ และการดำเนินงานทั้งทางด้านการตลาด วิศวกรรม และการบริหารโครงการ พนักงานส่วนใหญ่แต่ละคนมีประสบการณ์การทำงานไม่น้อยกว่า 4 ปี บริษัทจึงให้ความสำคัญในการพัฒนาบุคลากรอย่างต่อเนื่อง เพื่อรองรับการแข่งขันและการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี โดยเน้นการพัฒนาพนักงาน ในทุกระดับให้มีทักษะในแต่ละตำแหน่งหน้าที่ (Skill Set) และวัฒนธรรมการทำงานร่วมกันเป็นทีม (Team Work)

เพื่อเป็นการรักษาทรัพยากรบุคคล บริษัทมีรูปแบบการจ้าง สวัสดิการและให้สภาพแวดล้อมการทำงานที่ดี บริษัทได้ปรับโครงสร้างองค์กร ให้สอดคล้องกับการแข่งขันและส่งเสริมการพัฒนาความสามารถของบุคลากรแต่ละทีม มีระบบทดแทนกัน หากเกิดกรณีพนักงานหลักไม่พร้อมทำงานก็สามารถมีพนักงานทดแทนได้ในทันที และทุก 1-2 สัปดาห์จะมีการประชุมระดับผู้บริหารหน่วยงานเป็นการภายใน เพื่อรับทราบพูดคุยเกี่ยวกับปัญหาที่เกิดขึ้น และกำหนดวิธีการแก้ไขและมาตรการที่จำเป็นเพื่อลดปัญหาในการทำงาน

2.3.2 ความเสี่ยงด้านการส่งมอบโครงการ

การส่งมอบงานโครงการของหน่วยงานราชการ รัฐวิสาหกิจ และเอกชน ตามที่กำหนดในสัญญา ถือเป็นความท้าทายที่กลุ่มบริษัทให้ความสำคัญเป็นอย่างยิ่ง เนื่องจากมีอัตราค่าปรับค่อนข้างสูง ซึ่งเป็นผลทำให้ต้นทุนสูงขึ้น สาเหตุหลักของความล่าช้าในการส่งมอบ มักมาจากปัจจัยที่อยู่เหนือการควบคุม เช่น การส่งของจากคู่ค้า ความไม่พร้อมของสถานที่ที่จะติดตั้ง การเปลี่ยนแปลงรุ่นอุปกรณ์ เป็นต้น การบริหารจัดการโครงการต้องอาศัยการติดตามโครงการอย่างใกล้ชิด ต้องมีความเข้าใจถึงวัตถุประสงค์และเป้าหมายของโครงการ รวมถึงต้องกำหนดขั้นตอน วิธีการตรวจรับ เอกสารประกอบ รวมถึงการประสานงาน เพื่อให้ผู้เกี่ยวข้องมีความเข้าใจ ทั้งทีมงานบริษัทและลูกค้า จึงจะสามารถลดผลกระทบต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้นได้

บริษัทได้เพิ่มความระมัดระวังกับโครงการที่มีอยู่ในปัจจุบัน และเพิ่มการป้องกันโครงการใหม่ๆ โดยได้กำหนดและปรับปรุงขั้นตอนปฏิบัติงานทั้งก่อนการดำเนินงานโครงการ ระหว่างการดำเนินงาน การบริหารโครงการ การส่งมอบงานระหว่างกัน โดยมีการควบคุมและติดตามอย่างใกล้ชิดและรายงานสถานะตามช่วงเวลาที่กำหนด เพื่อให้งานทั้งหมดถูกส่งมอบตามข้อกำหนดเงื่อนไขและตามกรอบระยะเวลา ทั้งนี้บริษัทได้จัดตั้งคณะกรรมการบริหารงานโครงการ ประกอบด้วยผู้บริหารระดับสูงของบริษัททุกฝ่าย โดยมีหน้าที่ ดังนี้

- ประชุมพิจารณา ประเมินความเสี่ยงโครงการ
- ประชุมพิจารณา ต้นทุน แรงงาน และระยะเวลาของโครงการ
- ควบคุมการบริหารงานของโครงการให้เป็นไปตามกำหนดระยะเวลาสัญญา
- ควบคุมการใช้จ่ายเงินตามงบประมาณของโครงการ
- ประเมินสถานการณ์และแจ้งความคืบหน้าของโครงการต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

2.3.3 ความเสี่ยงด้านรายได้จากงานประเภทโครงการ

รายได้จากงานประเภทโครงการส่วนใหญ่มาจากการประมูลงานจัดซื้อจัดจ้างจากทางหน่วยงานราชการและรัฐวิสาหกิจ ดังนั้น รายได้ส่วนนี้ของกลุ่มบริษัทจึงขึ้นอยู่กับความสามารถในการชนะการประมูลโครงการ นโยบายการลงทุน งบประมาณของหน่วยงานราชการและรัฐวิสาหกิจ ตลอดจนสถานการณ์ทางการเมือง ภาวะเศรษฐกิจโดยรวมของประเทศเป็นสำคัญ

บริษัทพยายามขยายฐานลูกค้าไปยังกลุ่มหน่วยงานราชการ รัฐวิสาหกิจและธุรกิจเอกชนอื่นๆ เพิ่มเติมต่อเนื่อง นอกจากนี้ ได้มีการเข้าร่วมกับมหาวิทยาลัยต่างๆ สร้างสร้างโครงการใหม่ๆ ในการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาช่วยในระบบการจัดการบริหารเพื่อนำการบริหารจัดการที่รวดเร็ว ลดค่าใช้จ่าย และเป็นปัจจุบัน

2.3.4 ความเสี่ยงจากการถูกบอกละเมิดสัญญา

การบอกละเมิดสัญญาเนื่องจากการทำงานล่าช้า ไม่เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในสัญญา เป็นเหตุให้บริษัทต้องทำการตั้งสำรองค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญจากส่วนงานที่ได้ทำเสร็จไปแล้วในปีก่อนๆ

จากกรณีดังกล่าว ทางคณะกรรมการบริหารงานโครงการที่ประกอบด้วยผู้บริหารระดับสูงของบริษัททุกฝ่ายร่วมกันประชุมพิจารณาความเสี่ยงโครงการที่มีแนวโน้มว่าจะสามารถส่งมอบได้ตามสัญญาหรือมีแนวโน้มว่าจะถูกยกเลิกโครงการ

คณะกรรมการบริหารโครงการจะมีการพิจารณาค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญหรือค่าใช้จ่ายต่างๆ ที่เกี่ยวเนื่อง และรายงานโครงการที่มีปัญหาและที่คาดว่าจะมีปัญหาค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญหรือค่าใช้จ่ายต่างๆ ที่เกี่ยวเนื่อง และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาลและคณะกรรมการตรวจสอบ

2.3.5 ความเสี่ยงด้านการเงิน

ความเสี่ยงด้านลูกหนี้

ความเสี่ยงด้านการส่งมอบโครงการและสินค้าให้ลูกค้าไม่ทันตามกำหนดระยะเวลาจะส่งผลกระทบต่ออีกด้านหนึ่งคืออาจไม่สามารถเรียกชำระหนี้ได้จากงานที่ทำเสร็จแล้วหรือเสี่ยงจากการถูกปรับเนื่องจากส่งงานล่าช้า นอกจากนี้ยังอาจส่งผลกระทบต่อเนื่องถึงสภาพคล่องทางการเงินอันเนื่องจากการกระแสเงินสดไม่เป็นตามที่ประมาณการและเกิดภาวะดักเบี้ยความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

โดยทั่วไปในการทำโครงการ บริษัทต้องประมาณการต้นทุนโครงการล่วงหน้าเพื่อใช้ในการยื่นประมูลงานโครงการ ซึ่งหากมีรายการใดที่ต้องนำเข้าจากต่างประเทศ ต้นทุนของโครงการอาจได้รับผลกระทบจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ บริษัทได้กำหนดวิธีการลดความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ไว้ดังนี้

1. ประมาณการอัตราแลกเปลี่ยนเพิ่ม ในการคำนวณต้นทุนโครงการ
2. การทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าครอบคลุมทั้งจำนวนหรือบางส่วน

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

จากการที่บริษัทมีสัดส่วนจากรายได้ของโครงการอยู่ที่ร้อยละ 90 และเกือบทั้งหมดเป็นรายได้จากหน่วยงานราชการ และรัฐวิสาหกิจ แต่เนื่องจากขั้นตอนการชำระเงินของหน่วยงานราชการและรัฐวิสาหกิจ ทำให้ระยะเวลาการรับชำระเงินอาจไม่สอดคล้องกับการชำระค่าสินค้าและบริการที่ใช้ในโครงการและอาจทำให้กลุ่มบริษัทขาดสภาพคล่องทางการเงินในบางช่วงได้ ซึ่งบริษัทได้ทำการจัดหาเงินทุนเพื่อใช้ในการดำเนินงานโครงการไว้อย่างเพียงพอ โดยปัจจุบันบริษัทได้มีวงเงินสินเชื่อกับธนาคารพาณิชย์หลายแห่ง

ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk)

การประกอบธุรกิจของบริษัท อยู่ภายใต้กฎหมาย กฎเกณฑ์ การกำกับดูแลของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.”) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลท.”) หากกฎหมาย กฎหมาย รวมทั้งการกำกับดูแลเปลี่ยนแปลงไป อาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจ การแข่งขัน ต้นทุนทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัท การไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย หรือฝ่าฝืน หรือการประมาทเลินเล่อ อาจทำให้บริษัทถูกภาคทัณฑ์ หรือลงโทษได้ ดังนั้น เพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว บริษัทได้มอบหมายให้ฝ่ายกำกับและตรวจสอบ ซึ่งเป็นหน่วยงานที่เป็นอิสระจากโครงสร้างการบริหารงาน ทำหน้าที่ ในการควบคุมดูแลและติดตามให้หน่วยงานต่างๆ ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎข้อบังคับของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ตลท. และหน่วยงานทางราชการต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง อาทิ การกำหนดนโยบายและระเบียบของบริษัท ติดตามการเปลี่ยนแปลงในเรื่องกฎหมายของทางการ และแจ้งให้หน่วยงาน และเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องได้รับทราบ และถือปฏิบัติโดยทั่วกัน

2.3.6 ความเสี่ยงภาวะเสี่ยงจาก “ไวรัสโคโรนา” สายพันธุ์ใหม่ 2019 (COVID-19)

โลกของเราได้มีปัจจัยเสี่ยงใหม่เกิดขึ้นซึ่งคือ ไวรัสโคโรนา สายพันธุ์ใหม่ 2019 (COVID-19) ซึ่งบริษัทไม่ได้รับผลกระทบมากนักเนื่องจากธุรกิจส่วนใหญ่ของบริษัทอยู่ในประเทศไทย บริษัทมีการติดต่อสื่อสารกันผ่านอีเมลและการประชุมทางไกล (Video Conference) ทำให้ยังสามารถดำเนินธุรกิจได้เกือบเป็นปกติ อีกทั้งบริษัทยังให้ความใส่ใจต่อพนักงานโดยหากพนักงานมีการเดินทางไปยังประเทศกลุ่มเสี่ยง บริษัทได้ดำเนินการให้พนักงานเหล่านั้นทำงานจากพื้นที่เฉพาะไม่พบปะผู้คน เพื่อเป็นการควบคุมจนกว่าจะได้รับการยืนยันจากแพทย์ บริษัทยังมีการป้องกันความเสี่ยงไวรัสโคโรนา สายพันธุ์ใหม่ 2019 (COVID-19) และจัดเตรียมอุปกรณ์เจลล้างมือไว้ในพื้นที่ส่วนกลางของบริษัทเพื่อเป็นการดูแลพนักงานของบริษัทเป็นอย่างดี

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทได้จัดทำนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม และกำหนดพันธกิจหลักในการดำเนินธุรกิจภายใต้กรอบจริยธรรม และธรรมาภิบาลที่ดี มีความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ตามหลักการทำกับดูแลกิจการที่ดีที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

อีกทั้งยังคงตระหนักถึงความสำคัญของการดำเนินธุรกิจ ให้เติบโตอย่างยั่งยืนภายใต้ความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibilities) โดยมุ่งเน้นการประกอบกิจการด้วยความดูแลเอาใจใส่ต่อผู้มีส่วนได้เสีย เศรษฐกิจ สังคมและสิ่งแวดล้อมอย่างมีคุณธรรม จริยธรรม และจรรยาบรรณ ซึ่งการดำเนินธุรกิจภายใต้ความรับผิดชอบต่อสังคมนี้จะก่อให้เกิดประโยชน์ต่อส่วนรวมพร้อมกับการเจริญเติบโตของบริษัทควบคู่กันไปด้วย



3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ

(VALUE CHAIN)

3.2.1 ห่วงโซ่มูลค่าทางธุรกิจ

บริษัทให้ความสำคัญกับการพัฒนาอย่างยั่งยืนไม่เพียงแต่การดำเนินธุรกิจภายในองค์กร แต่รวมถึงการพัฒนา ตลอดห่วงโซ่มูลค่าธุรกิจ ด้วยเหตุนี้ บริษัทจึงได้ผนวกรวมการบริหารจัดการห่วงโซ่มูลค่าธุรกิจเข้ามาในการขับเคลื่อนธุรกิจอย่างยั่งยืนซึ่งครอบคลุมตั้งแต่การทำความเข้าใจความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียตลอดห่วงโซ่มูลค่าโดยการประเมิน และวิเคราะห์ประเด็นที่มีความเสี่ยงสูง การจัดทำแนวทางตอบสนองและการบูรณาการเข้ากับการดำเนินธุรกิจเพื่อที่จะลดความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจที่อาจทำให้เกิดผลกระทบทั้งทางด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล ต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่มูลค่าธุรกิจของบริษัทต่อไป



3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

บริษัทมีนโยบายการจัดทำกรวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ การรับฟังข้อคิดเห็นของ ผู้มีส่วนได้เสียที่มีส่วนสำคัญต่อการพัฒนาธุรกิจ สร้างความเชื่อมั่นให้แก่ คู่ค้า ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย
ผู้ถือหุ้น	- ให้ผลตอบแทนที่สูงและยั่งยืน - มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงการจัดการความเสี่ยง - การเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการจัดการความยั่งยืน ซึ่งรวมถึงการดูแลพนักงาน - แผนงานธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	- ดำเนินธุรกิจตามหลักการ กำกับดูแลกิจการที่ดี - จัดประชุมผู้ถือหุ้น - สร้างความเชื่อมั่นให้นักลงทุนถึงผลตอบแทนของบริษัท
พนักงาน	- ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมในสถานประกอบการ - มีความมั่นคงในการทำงาน สวัสดิการ สิทธิประโยชน์ การบริหารงานบุคคลการเติบโตในหน้าที่การงาน มีสวัสดิการที่เหมาะสม - การอบรมพัฒนาความรู้ความสามารถ	- มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ - ประกันอุบัติเหตุส่วนบุคคล และตรวจสุขภาพประจำปี
คู่ค้า	- การจัดซื้อจัดจ้างที่เป็นธรรมและโปร่งใส - ระยะเวลาการชำระเงินที่ยอมรับได้และเป็นมาตรฐาน	- ดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใสและแข่งขันอย่างเป็นธรรม - ปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการค้าและปฏิบัติตามสัญญา
คู่แข่งทางการค้า	- ไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของคู่แข่ง - ดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใสเป็นธรรมภายใต้กรอบการแข่งขันทางการค้า	ปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อตกลงที่เกี่ยวข้อง
ชุมชน/สังคม	- ไม่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมอันเนื่องมาจากการดำเนินธุรกิจของบริษัท - ให้การสนับสนุนกิจกรรมเพื่อสังคมและสิ่งแวดล้อม	- ปลูกฝังจิตสำนึกในการรับผิดชอบต่อสังคมให้พนักงาน - ให้ความช่วยเหลือและร่วมมือที่ดีต่อกัน
เจ้าหนี้	ความโปร่งใสในการดำเนินธุรกิจ	ปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อตกลงของสัญญาได้อย่างเคร่งครัด
หน่วยงานภาครัฐ/หน่วยงานกำกับดูแล	การปฏิบัติตามกฎหมาย และเงื่อนไขต่างๆ ตามใบอนุญาต	การปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจอย่างถูกต้อง โปร่งใส และเคร่งครัด

3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทได้กำหนดนโยบายและให้ความสำคัญกับความยั่งยืนด้านสิ่งแวดล้อม โดยสร้างเป็นวัฒนธรรมองค์กร มุ่งเน้นการใช้ทรัพยากรอย่างรู้คุณค่า ส่งเสริมช่วยกันดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม และการใช้ทรัพยากรอย่างยั่งยืน เพื่อรักษาคุณภาพสิ่งแวดล้อมของบริษัท ชุมชนรอบข้าง พร้อมทั้งดำเนินการและควบคุมให้การผลิตสินค้าและการให้บริการของบริษัท มีการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด ซึ่งที่ผ่านมาบริษัทมีการบริหารจัดการ โดยคำนึงถึงความปลอดภัยต่อสิ่งแวดล้อมในทุกกระบวนการทางธุรกิจ นอกจากนี้ บริษัทยังให้ความสำคัญกับการจัดการใช้ทรัพยากรธรรมชาติให้มีประสิทธิภาพสูงสุด

3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

• การจัดการพลังงาน

บริษัทสร้างจิตสำนึกและรณรงค์ให้พนักงานร่วมกันใช้พลังงานในองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ รณรงค์ให้พนักงานช่วยกันประหยัดไฟฟ้าผ่านช่องทางต่างๆ เช่น การลดการใช้ไฟฟ้า การอนุรักษ์พลังงานไฟฟ้าที่ใช้ในระบบแสงสว่าง โดยการเปลี่ยนชนิดหลอดไฟจากฟลูออเรสเซนต์ เป็น LED รวมถึงส่งเสริมกิจกรรมอนุรักษ์พลังงานจากการกำหนดช่วงเวลาปิดการใช้งานของระบบแสงสว่างในเวลาพักกลางวันของพนักงาน การปิดไฟเมื่อไม่มีพนักงานอยู่ในบริเวณโดยรอบ การลดการใช้เครื่องปรับอากาศหลังเลิกงาน การลดการใช้อุปกรณ์เครื่องใช้สำนักงาน การใช้ผ้าเช็ดมือเพื่อลดการใช้ทิชชู

จากความร่วมมือของทุกฝ่ายในบริษัท ส่งผลให้ค่าการใช้ไฟฟ้าในรอบปี 2566 บริษัทมีปริมาณการใช้ไฟฟ้ารวม 295,186 กิโลวัตต์ เพิ่มขึ้นจากปี 2565 จำนวน 32,590 กิโลวัตต์ หรือร้อยละ 12.41 เนื่องจากปี 2566 สถานการณ์โควิด-19 เริ่มคลี่คลาย พนักงานกลับเข้ามาทำงานที่บริษัทเพิ่มขึ้น ส่งผลให้ปริมาณการใช้ไฟฟ้าเพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมา และบริษัทยังคงมุ่งมั่นการลดปริมาณการใช้ไฟฟ้าอย่างต่อเนื่อง

ปริมาณการใช้ไฟฟ้าของบริษัทในปี 2566 (หน่วย:กิโลวัตต์)



**เพิ่มขึ้น จากปี 2565
คิดเป็นร้อยละ 12.41**

• การใช้น้ำอย่างมีประสิทธิภาพ

บริษัทไม่มีการใช้ทรัพยากรน้ำในกระบวนการผลิต โดยน้ำที่ใช้จะเป็นการใช้เพื่อการอุปโภคบริโภคภายในอาคารสำนักงาน อย่างไรก็ตาม บริษัทเล็งเห็นว่าทรัพยากรน้ำเป็นหนึ่งในปัจจัยสนับสนุนที่สำคัญต่อการดำเนินธุรกิจ ดังนั้น บริษัทจึงคำนึงถึงการใช้น้ำให้เกิดประโยชน์สูงสุดและรณรงค์การใช้น้ำอย่างประหยัด ซึ่งในรอบปี 2566 ที่ผ่านมามีปริมาณการใช้น้ำทั้งหมดเท่ากับ 426 ลูกบาศก์เมตร เพิ่มขึ้นจากปี 2565 จำนวน 55 ลูกบาศก์เมตร หรือร้อยละ 14.82

ปริมาณการใช้น้ำของบริษัทในปี 2566 (หน่วย:ลูกบาศก์เมตร)



เพิ่มขึ้นจากปี 2565

คิดเป็นร้อยละ 14.82

• การจัดการขยะ ของเสีย และมลพิษ

บริษัทให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการของเสียในอาคารสำนักงานอย่างต่อเนื่อง โดยยึดหลักการใช้ทรัพยากรให้เกิดประโยชน์สูงสุด (Resource Efficiency) ทั้งนี้ หลักปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจคือ 3R (Reduce, Reuse, Recycle) โดยการนำวัสดุเศษและของเหลือใช้หมุนเวียนกลับมาใช้ใหม่ในตลอดห่วงโซ่อุปทานตามมาตรการดังต่อไปนี้

การจัดการขยะอาคารสำนักงาน

ในส่วนของการจัดการขยะที่สำนักงานที่ไม่สามารถนำกลับมาใช้ใหม่ได้ บริษัทมุ่งเน้นปฏิบัติตามข้อบังคับใช้มาตรการการกำจัดขยะที่ไม่ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ซึ่งในปัจจุบันได้มีการกำจัดขยะ อาทิเช่น ขวดพลาสติก แก้วน้ำพลาสติก พลาสติกรวม (PE), ฝาขวดน้ำพลาสติก (HDPE 2), ขวดพลาสติกใส (PET), กระป๋องอลูมิเนียม, ขยะกำพร้าว, ปฏิทินเก่า ออกจากสำนักงาน ไปกำจัดอย่างถูกต้อง โดยจะนำขยะทั้งหมดรวบรวมไปส่งที่งาน Sustainability Expo 2024 ระหว่างวันที่ 27 พฤศจิกายน 2567 ถึงวันที่ 6 ตุลาคม 2567 ณ ศูนย์การประชุมแห่งชาติสิริกิติ์



- ปฏิทินเก่าที่ไม่ใช้แล้ว เพื่อนำไปผลิตสื่ออักษรเบรลล์สำหรับผู้พิการทางสายตา รวบรวมส่งผ่านทางกรุงเทพมหานคร สำนักงานเขตทั้ง 50 เขต และบางส่วนเอาไปส่งที่อาคารสิงห์คอร์เปอเรชั่น ในโครงการ “เพื่อความสุขที่ยั่งยืน”



- **การจัดการเพื่อลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก**

ภาพรวมธุรกิจหลักของบริษัท ไม่ได้ส่งผลกระทบต่อด้านก๊าซเรือนกระจกอย่างเช่นโรงงาน อุตสาหกรรมที่มีการปล่อยก๊าซเรือนกระจกโดยตรง แต่การดำเนินธุรกิจของบริษัทบางกิจกรรมอาจจะมีการปล่อยก๊าซเรือนกระจก เช่น การใช้ไฟฟ้าภายในอาคาร การใช้ไฟฟ้าจากเครื่องปรับอากาศ โดยปัจจุบันบริษัทยังไม่ได้มีการจัดทำข้อมูลการปล่อยก๊าซเรือนกระจก

3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

บริษัทมีนโยบายการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยปฏิบัติตามหลักการทำกับดูแลกิจการที่ดี ดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นธรรม เคารพในสิทธิมนุษยชน ให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติต่อแรงงานอย่าง เป็นธรรม คำนึงถึงความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกองค์กร โดยมีแนวปฏิบัติด้านสังคมและชุมชน ดังนี้

3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

- **การเคารพสิทธิมนุษยชน**

บริษัทมีนโยบายสนับสนุนและเคารพการปกป้องสิทธิมนุษยชน โดยการปฏิบัติต่อผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องไม่ว่าจะเป็นพนักงาน ชุมชน และสังคม คำนึงถึงความเสมอภาคและเสรีภาพที่เท่าเทียมกัน ไม่ละเมิดสิทธิขั้นพื้นฐาน และ ไม่เลือกปฏิบัติไม่ว่าจะเป็นในเรื่องของเชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา ภาษา สีผิว เพศ อายุ การศึกษา สภาวะทางร่างกาย หรือสถานะทางสังคม รวมถึงจัดให้มีการดูแลไม่ให้อำนาจของบริษัทเข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน เช่น การใช้แรงงานเด็ก และการคุกคามทางเพศ เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัทยังได้ส่งเสริมให้มีการเฝ้าระวังการปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านสิทธิมนุษยชน โดยจัดให้มีการมีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็น และช่องทางการร้องเรียนสำหรับผู้ได้รับความเสียหายจากการถูกละเมิดสิทธิอันเกิดจากการดำเนินธุรกิจของบริษัท

- **การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม**

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการพัฒนาทรัพยากรมนุษย์และปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม อันเป็นปัจจัยที่จะช่วยเพิ่มมูลค่าของกิจการและเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขันและการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนขององค์กร

ในอนาคต ดำเนินธุรกิจตามแนวทางการปฏิบัติต่อพนักงานอย่างยุติธรรม บริหารงานโดยไม่ลำเอียง สนับสนุนและส่งเสริมการสร้างศักยภาพในความก้าวหน้าและเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานของพนักงานและส่งเสริมให้พนักงานมีความเข้าใจในเรื่องจรรยาบรรณที่พนักงานต้องปฏิบัติ บริษัทยังได้มีการจัดสวัสดิการให้พนักงานอย่างเหมาะสม เพื่อเป็นการแบ่งเบาภาระค่าใช้จ่ายของพนักงานและเพื่อดูแลพนักงาน เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ค่ารักษาพยาบาลกรณีผู้ป่วยนอก การประกันอุบัติเหตุส่วนบุคคล การตรวจสุขภาพประจำปี ตลอดจนเงินช่วยเหลือในกรณีต่างๆ เช่น เงินช่วยเหลือกรณีเสียชีวิต

- **ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน**

บริษัทได้เล็งเห็นและตระหนักถึงความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในสถานที่ทำงานเพื่อลดความเสี่ยงจากการเจ็บป่วย บาดเจ็บ หรือเสียชีวิต และดูแลคุณภาพชีวิตของพนักงานหรือลูกจ้างอย่างเหมาะสม โดยมีการจัดการสภาพแวดล้อมในสำนักงาน การควบคุมป้องกันอัคคีภัยในบริษัท มีการตรวจสุขภาพประจำปีให้กับพนักงานทุกคนเป็นประจำทุกปี ซึ่งในปี 2566 บริษัทไม่พบกรณีการเกิดอุบัติเหตุ และการบาดเจ็บจากการทำงานจนถึงขั้นหยุดงาน คิดเป็น อัตราร้อยละ 0 และได้ให้ความร่วมมือกับฝ่ายอาคารคอลลัมน์ทาวเวอร์ โดยส่งพนักงานเข้าฝึกอบรมหลักสูตรดับเพลิงขั้นต้น และการฝึกซ้อมอพยพหนีไฟประจำปี เมื่อวันที่ 30 พฤศจิกายน 2566



ทั้งนี้ เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติให้พนักงานทราบถึงวิธีการป้องกันหากมีเหตุการณ์ดังกล่าวเกิดขึ้น และเพื่อให้เป็นไปตามประกาศกรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน เรื่องการป้องกันและระงับอัคคีภัยในสถานประกอบการ เพื่อความปลอดภัยในการทำงานสำหรับลูกจ้างที่ให้นายจ้างจัดให้มีการฝึกซ้อมดับเพลิงและฝึกซ้อมอพยพหนีไฟอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

- **การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม**

บริษัทดำเนินธุรกิจอย่างถูกต้องด้วยความสุจริต เป็นธรรม มีความโปร่งใส เปิดเผยข้อมูลที่สำคัญ และสามารถตรวจสอบได้ ซึ่งบริษัทได้คำนึงถึงผลประโยชน์และผลกระทบที่มีต่อผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า พนักงานและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย นอกจากนี้บริษัทยังให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามกฎหมาย รวมถึงการปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจที่เป็นสากล โดยกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน ต้องปฏิบัติตามให้อยู่ในกรอบของกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับและต้อง ไม่มีส่วน รู้เห็น ช่วยเหลือ หรือกระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิด ฝ่าฝืนกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎระเบียบอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง

- **การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน**

บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส เป็นธรรม และรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม เพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทและได้มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยยึดหลักธรรมาภิบาล จริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจที่เป็นสากลในการดำเนินธุรกิจ บริษัทได้มีการกำหนดนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและแนวทางปฏิบัติเป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งได้ผ่านการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว เพื่อให้มั่นใจว่ากรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างเคร่งครัด และบริษัทยังมีการกำหนดช่องทางการแจ้งเบาะแส และข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการกระทำที่ไม่สุจริตหรือไม่โปร่งใสจากพนักงาน โดยการสื่อสารไปยังบุคลากร ทั้งระดับผู้บริหาร และพนักงาน โดยกำหนดให้พนักงานทุกระดับต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันและจรรยาบรรณธุรกิจสากล

- **ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค**

บริษัทได้คัดสรรผลิตภัณฑ์ วัสดุและอุปกรณ์ รวมถึงการให้บริการในทุกกระบวนการทำงาน เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างครอบคลุมและทั่วถึง บริษัทจะต้องปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างเป็นธรรมโดยไม่เลือกปฏิบัติและไม่เปิดเผยข้อมูลของลูกค้าที่ตนได้ล่วงรู้มาใช้เพื่อผลประโยชน์ของตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้อง อีกทั้ง ยังมุ่งมั่นที่จะสร้างความพึงพอใจและความมั่นใจให้กับลูกค้า ด้วยความใส่ใจและความรับผิดชอบต่อลูกค้า โดยการส่งมอบผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพได้มาตรฐาน ตรงตามความต้องการของลูกค้า การบริหารโครงการที่ดีในระดับราคาที่เหมาะสม รวมทั้งปฏิบัติตามเงื่อนไข และ ข้อตกลงที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด

- **การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม**

บริษัทตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม จึงมีนโยบายที่จะดำเนินธุรกิจที่เป็นประโยชน์ต่อเศรษฐกิจและสังคม มุ่งมั่นที่จะพัฒนาส่งเสริมและยกระดับคุณภาพชีวิตของสังคมและชุมชน เพื่อเสริมสร้างความเข้มแข็งให้แก่ชุมชนและตอบแทนคืนสู่สังคมอย่างแท้จริง อีกทั้งมีนโยบายการดำเนินธุรกิจภายใต้มาตรฐานสิ่งแวดล้อมมีการควบคุมป้องกันมิให้เกิดมลภาวะต่อสิ่งแวดล้อม โดยให้ความสำคัญกับการลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และหลีกเลี่ยงการดำเนินงาน ที่อาจสร้างผลกระทบเชิงลบต่อคุณภาพชีวิตของชุมชนรอบสถานประกอบการ ในปี 2566 ไม่พบข้อร้องเรียนจากชุมชน ในประเด็นด้านสังคมหรือสิ่งแวดล้อมแต่อย่างใด นอกจากนี้ บริษัทยังมีส่วนในการพัฒนาคุณภาพชีวิตและส่งเสริมการมีส่วนร่วมกับชุมชนและสังคม โดยในปี 2566 บริษัทได้มีกิจกรรมร่วมกับชุมชนและสังคม ดังนี้



บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) นำโดย นายแดน เหตระกูล ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการบริจาคเงินให้กับ “ศูนย์พัฒนาอาชีพคนตาบอด” และ “สถานสงเคราะห์เด็กอ่อนพญาไท” เมื่อวันที่ 29 กันยายน 2566

4. การวิเคราะห์และคำอธิบายฝ่ายจัดการ

4.1 สรุปรายงานการสอบบัญชีของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

รายงานผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่ได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัทสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ตรวจสอบโดยนางสมนา เสนีวงศ์ ณ อยุธยา ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 5897 บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด และ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 2564 ตรวจสอบโดยนายธนวุฒิ พิบุลย์สวัสดิ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 6699 บริษัทสอบบัญชีธรรมนิติ จำกัด ซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) โดยได้แสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขต่องบการเงินที่ตรวจสอบ และให้ความเห็นว่างบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย และงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท แสดงฐานะการเงิน ผลการดำเนินงานรวมและกระแสเงินสดรวมสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

4.2 ข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ

ตารางสรุปรายงานงบแสดงฐานะทางการเงิน งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบกระแสเงินสด และอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญสำหรับรอบระยะบัญชีปี 2566, 2565 และ 2564 มีดังต่อไปนี้

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566, 2565 และ 2564

(หน่วย:บาท)

รายการ	2566		2565		2564	
	บาท	%	บาท	%	บาท	%
สินทรัพย์						
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	76,661,065	6.27	95,410,532	9.20	127,531,974	15.84
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	347,532,709	28.41	319,582,533	30.80	253,438,203	31.48
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน	430,121,665	35.16	190,298,147	18.34	37,114,472	4.61
สินค้าคงเหลือ	63,241,010	5.17	56,918,354	5.49	54,215,733	6.73
สินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน	3,921,732	0.32	6,426,810	0.62	13,723,386	1.70
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	59,812,604	4.89	79,789,988	7.69	-	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	14,254,128	1.17	14,651,885	1.41	4,009,340	0.50
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	995,544,913	81.39	763,078,249	73.54	490,033,108	60.87
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค้ำประกัน	79,125,000	6.47	90,625,000	8.73	90,637,000	11.26
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้ไม่หมุนเวียนอื่น	81,819,213	6.69	107,101,512	10.32	157,648,310	19.58
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	17,424,756	1.42	18,868,072	1.82	17,653,628	2.19
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	710,687	0.06	517,439	0.05	693,900	0.09
สินทรัพย์สิทธิการใช้	25,435,881	2.08	27,757,107	2.68	17,314,931	2.15
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	1,666,424	0.14	1,749,560	0.17	1,745,451	0.22
ภาษีถูกหัก ณ ที่จ่ายรอขอคืน	13,968,699	1.14	20,578,994	1.98	19,540,437	2.43
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	7,550,338	0.62	7,297,556	0.70	9,737,415	1.21
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	227,700,998	18.61	274,495,240	26.46	314,971,072	39.13
รวมสินทรัพย์	1,223,245,911	100.00	1,037,573,489	100.00	805,004,180	100.00

งบแสดงฐานะการเงิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566, 2565 และ 2564 (ต่อ)

(หน่วย:บาท)

รายการ	2566		2565		2564	
	บาท	%	บาท	%	บาท	%
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น						
หนี้สินหมุนเวียน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	158,378,904	12.95	115,012,301	11.08	270,629,624	33.62
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	194,599,890	15.91	132,260,862	12.75	105,737,806	13.14
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน	190,999,590	15.61	177,637,044	17.12	22,445,425	2.79
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	6,867,772	0.56	5,462,147	0.53	5,481,225	0.68
ส่วนของเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงินที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	-	-	-	-	51,992,256	6.46
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย	109,590	0.01	-	-	-	-
ประมาณการหนี้สินหมุนเวียนอื่น	8,848,575	0.72	4,450,442	0.43	4,450,442	0.55
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น	32,366	0.00	71,863	0.01	9,844	0.00
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงานส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	3,724,589	0.30	4,691,873	0.45	-	-
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	29,112,971	2.38	19,901,224	1.92	3,371,473	0.42
รวมหนี้สินหมุนเวียน	592,674,247	48.45	459,487,756	44.28	464,118,095	57.65
หนี้สินไม่หมุนเวียน						
หุ้นกู้แปลงสภาพ - องค์ประกอบที่เป็นหนี้สิน	-	-	17,533,949	1.69	-	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	19,752,991	1.61	23,251,946	2.24	12,692,481	1.58
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	-	-	330,508	0.03	12,050	0.00
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	4,717,193	0.39	4,876,636	0.47	10,284,647	1.28
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	24,470,184	2.00	45,993,039	4.43	22,989,178	2.86
รวมหนี้สิน	617,144,431	50.45	505,480,795	48.72	487,107,273	60.51
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
ทุนจดทะเบียน						
หุ้นสามัญ 627,092,101 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท	313,546,051		313,546,051			
หุ้นสามัญ 435,549,746 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท					217,774,873	
ทุนที่ออกและชำระแล้ว						
หุ้นสามัญ 623,481,405 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท	311,740,703	25.48				
หุ้นสามัญ 557,700,247 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท			278,850,124	26.88		
หุ้นสามัญ 413,301,677 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท					206,650,839	25.67
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	163,662,919	13.38	134,338,272	12.95	46,614,261	5.79
หุ้นกู้แปลงสภาพ - องค์ประกอบที่เป็นทุน	-	-	2,453,969	0.24	-	-
กำไร(ขาดทุน)สะสม						
ทุนสำรองตามกฎหมาย	3,165,500	0.26	-	-	-	-
ยังไม่ได้จัดสรร	148,770,514	12.16	137,149,755	13.22	85,356,191	10.60
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	627,339,636	51.28	552,792,120	53.28	338,621,291	42.06
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(21,238,156)	(1.74)	(20,699,426)	(1.99)	(20,724,384)	(2.57)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	606,101,480	49.55	532,092,694	51.28	317,896,907	39.49
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	1,223,245,911	100.00	1,037,573,489	100.00	805,004,180	100.00

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 , 2565 และ 2564

(หน่วย:บาท)

รายการ	2566		2565		2564	
	บาท	%	บาท	%	บาท	%
กำไรขาดทุน:						
รายได้						
รายได้ค่าบริการพัฒนาระบบ	438,901,901	38.42	652,025,255	49.30	212,730,390	27.86
รายได้จากการขาย	665,537,546	58.27	629,563,057	47.60	516,827,575	67.68
รายได้ดอกเบี้ยจากสัญญาเช่า	4,886,985	0.43	7,349,344	0.56	10,007,105	1.31
รายได้อื่น	32,924,212	2.88	33,578,941	2.54	24,059,160	3.15
รวมรายได้	1,142,250,644	100.00	1,322,516,597	100.00	763,624,230	100.00
ค่าใช้จ่าย						
ต้นทุนค่าบริการพัฒนาระบบ	382,174,009	33.46	561,091,774	42.42	164,752,232	21.58
กลับรายการประมาณต้นทุนค่าบริการพัฒนาระบบ	-	-	-	-	(48,916,562)	(6.41)
ต้นทุนขาย	561,105,797	49.12	529,149,907	40.01	423,030,043	55.40
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	64,126,912	5.61	57,077,579	4.32	47,893,697	6.27
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	75,393,172	6.60	86,210,708	6.52	144,668,868	18.95
ค่าใช้จ่ายอื่น	3,831,602	0.34	-	-	-	-
ผล (กำไร) ขาดทุนอื่น	-	-	-	-	9,844	0.00
รวมค่าใช้จ่าย	1,086,631,492	95.13	1,233,529,968	93.27	731,438,122	95.79
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน	55,619,152	4.87	88,986,629	6.73	32,186,108	4.21
ต้นทุนทางการเงิน	15,578,877	1.36	26,978,292	2.04	21,331,094	2.79
ส่วนแบ่งกำไร (ขาดทุน) ของบริษัทร่วม	-	-	-	-	10,517,369	1.38
กำไรก่อนภาษีเงินได้	40,040,275	3.51	62,008,337	4.69	21,372,383	2.80
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	10,476,909	0.92	12,245,769	0.93	3,076,335	0.40
กำไรสำหรับปี	29,563,366	2.59	49,762,568	3.76	18,296,048	2.40
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น						
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนภายหลัง:						
กำไรจากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้	1,126,350	0.10	2,832,772	0.21	6,487,258	0.85
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนภายหลัง	-	-	(67,238)	(0.01)	(142,670)	(0.02)
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษีเงินได้	1,126,350	0.10	2,765,534	0.21	6,344,588	0.83
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	30,689,716	2.69	52,528,102	3.97	24,640,636	3.23
การแบ่งปันกำไร(ขาดทุน)สำหรับปี						
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	28,994,068	2.54	49,051,859	3.71	18,568,829	2.43
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	569,298	0.05	710,709	0.05	(272,781)	(0.04)
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี	29,563,366	2.59	49,762,568	3.76	18,296,048	2.40
กำไรต่อหุ้น						
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท/หุ้น)	0.05		0.10		0.06	
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	616,468,177		472,688,398		312,673,058	

งบกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566, 2565 และ 2564

(หน่วย:บาท)

รายการ	2566	2565	2564
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี	29,563,366	49,762,568	18,296,048
ปรับรายการที่กระทบกำไร(ขาดทุน)เป็นเงินสดรับ(จ่าย)			
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	15,618,063	15,869,969	15,119,974
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	203,252	(487,151)	39,441,604
ขาดทุนจากการลดมูลค่ายุติธรรม (กลับรายการ)	876,929	166,620	(3,993,287)
ตัดจำหน่ายภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย	4,123,162	2,944,323	2,777,614
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์	657,973	172,055	2,800,413
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์	47,979	-	-
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายอุปกรณ์	-	29,070	100,968
กลับรายการประมาณการค่าเบี้ยปรับโครงการล่าช้า	-	-	(8,394,400)
กลับรายการประมาณการต้นทุนค่าบริการ	-	-	(48,916,562)
ประมาณการหนี้สินจากการรับคืนสินค้า	-	-	4,450,443
กำไรจากการจำหน่ายอุปกรณ์	-	(1,335,362)	(239,310)
ขาดทุนจากการยกเลิกสัญญาเช่า	-	-	7,354
ส่วนแบ่ง (กำไร) ขาดทุนของบริษัทร่วม	-	-	(10,517,369)
(กำไร) ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น	(285,734)	(60,881)	2,261,442
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	-	(4,255,170)
ขาดทุนจากการปรับมูลค่ายุติธรรมสัญญาอนุพันธ์	(39,497)	62,019	9,844
กำไรจากการกลับรายการหนี้สิน	(4,243,580)	(2,236,481)	(4,261,204)
รายได้ดอกเบี้ย	(5,687,040)	(3,418,949)	(231,169)
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	3,094,596	3,979,734	2,411,388
ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจ่าย	13,667,696	24,026,568	16,652,786
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	10,476,909	12,245,769	3,076,335
ประมาณการหนี้สินจากคดีความฟ้องร้อง	3,831,602	-	-
ผลตอบแทนจากเงินลงทุนในกิจการร่วมค้า	(20,974,364)	-	-
การปรับปรุงอื่นด้วยรายการที่ไม่กระทบเงินสด	(18,981)	-	-
กำไร(ขาดทุน)จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	50,912,331	101,719,871	26,597,742
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน			
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง			
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(465,440)	(10,159,378)	128,873,873
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน	(239,823,518)	(156,618,785)	56,926,132
สินค้าคงเหลือ	(8,712,175)	(3,476,373)	(8,621,798)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	397,757	(10,645,129)	3,305,462
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(252,782)	2,439,859	7,078,621
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)			
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	67,447,543	29,324,791	(50,413,030)

งบกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566, 2565 และ 2564 (ต่อ)

(หน่วย:บาท)

รายการ	2566	2565	2564
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา - หนี้เงิน	13,362,546	160,015,653	(14,422,620)
ประมาณการหนี้สินหนี้เงินอื่น	-	-	171,207
หนี้สินหนี้เงินอื่น	9,211,747	16,754,513	(3,589,961)
จ่ายประมาณการหนี้สิน	(114,000)	-	-
ประมาณการหนี้สินไม่หนี้เงินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	(3,094,973)	(1,863,100)	(1,760,163)
หนี้สินทางการเงินหนี้เงินอื่น	(39,497)	-	-
เงินสดรับ (จ่าย) จากการดำเนินงาน	(111,170,461)	127,491,922	144,145,465
รับดอกเบี้ย	711,227	114,856	462,258
ภาษีเงินได้รับคืน (จ่ายออก)	(5,622,480)	(8,684,958)	(21,532,531)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน	(116,081,714)	118,921,820	123,075,192
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
สินทรัพย์ทางการเงินหนี้เงินอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง	20,016,880	(79,789,988)	-
เงินฝากประจำที่มีภาระค้ำประกัน (เพิ่มขึ้น) ลดลง	11,500,000	12,000	-
เงินสดรับจากการจำหน่ายเงินลงทุนในบริษัทร่วม	-	-	15,000,000
เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออุปกรณ์	(7,121,463)	-	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(250,000)	(10,997,651)	(3,942,266)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	9,969	1,349,149	334,175
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	(463,500)	-
เงินสดจ่ายคืนหุ้นผู้ถือหุ้นที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	-	(443)	-
รับดอกเบี้ย	-	144,000	-
รับผลตอบแทนจากเงินลงทุนในกิจการร่วมค้า	21,962,653	-	-
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมลงทุน	46,118,039	(89,746,433)	11,391,909
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	43,366,603	(155,617,323)	(80,857,961)
เงินสดจ่ายเพื่อชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	(56,700,000)
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมจากบุคคลและกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	45,000,000
เงินสดรับจากการจำหน่ายหุ้นกู้แปลงสภาพ	185,000,000	185,000,000	-
เงินสดจ่ายเพื่อชำระค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการออกหุ้นกู้แปลงสภาพ	(21,605,261)	(21,605,261)	-
เงินสดจ่ายเพื่อชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	(52,052,505)	(59,319,721)
เงินสดจ่ายเพื่อชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า	(5,952,986)	(5,159,312)	(5,328,565)
เงินสดรับจากค่าหุ้นสามัญเพิ่มทุน	-	-	127,201,545
เงินสดจ่ายชำระค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการเพิ่มทุนหุ้นสามัญ	-	-	(1,086,318)
จ่ายดอกเบี้ย	(6,256,722)	(11,153,291)	(17,748,987)
จ่ายเงินปันผล	(16,442,187)	(709,137)	(1,684,202)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	51,214,208	(61,296,829)	(50,524,209)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) - สุทธิ	(18,749,467)	(32,121,442)	83,942,892
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	95,410,532	127,531,974	43,589,082
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	76,661,065	95,410,532	127,531,974

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

ตารางสรุปอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ สำหรับรอบบัญชีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 , 2565 และ 2564

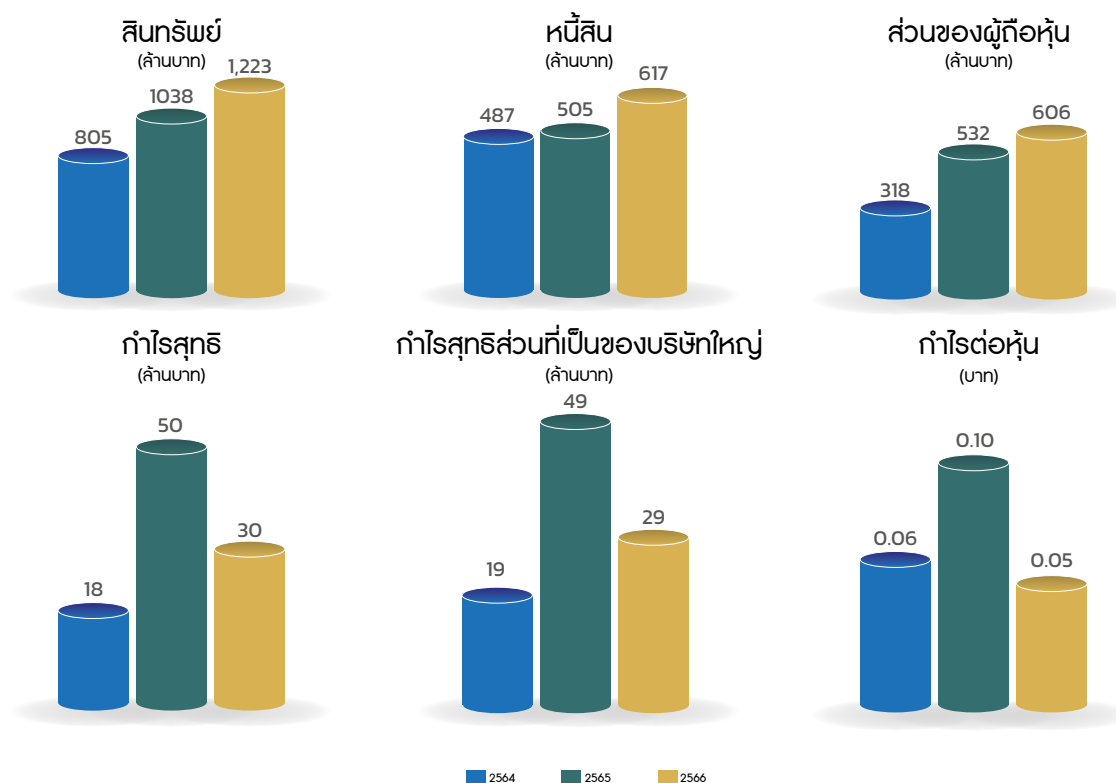
รายการ	2566	2565	2564
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity Ratio)			
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	1.68	1.66	1.06
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	1.54	1.32	0.92
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	3.31	4.47	2.10
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	110	82	174
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า)	15.70	19.62	11.80
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	23	19	31
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ (เท่า)	5.77	9.16	3.27
ระยะเวลารับหนี้ (วัน)	63	40	112
วงจรเงินสด (วัน)	70	60	93
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหาทำไร			
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	14.59	14.93	19.43
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (%)	4.87	6.73	5.59
อัตรากำไรสุทธิ (%)	2.59	3.76	2.40
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	4.91	11.01	7.06
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	4.92	9.66	4.86
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (%)	157.05	253.26	141.53
อัตราการหมุนของสินทรัพย์ (เท่า)	1.01	1.44	0.87
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายการเงิน			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	1.02	0.95	1.53
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า)	3.57	3.30	2.00
อัตราการจ่ายเงินปันผล (%)	50.00*	25.00	-
ข้อมูลต่อหุ้น			
มูลค่าหุ้นตามบัญชี (บาท)	0.97	0.95	0.77
กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)	0.05	0.10	0.06
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	0.025*	0.025	-

*รออนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567

ข้อมูลสำคัญทางการเงิน

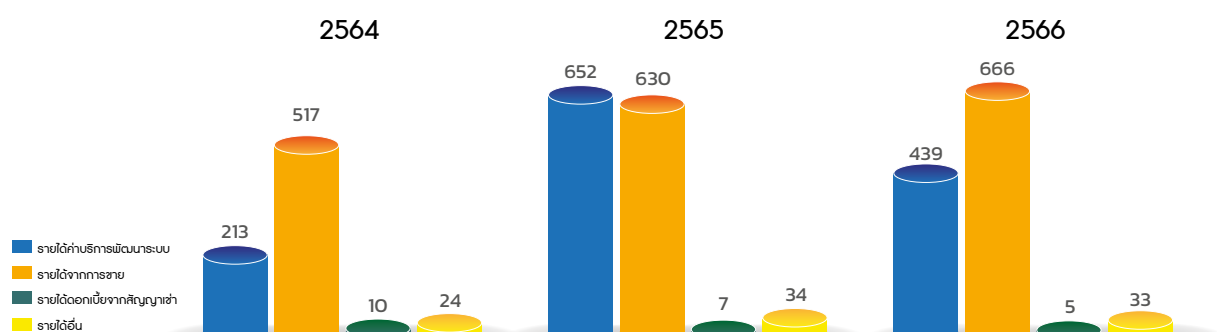
หน่วย (ล้านบาท)

ข้อมูลสำคัญทางการเงิน	2564	2565	2566
รวมสินทรัพย์	805	1,038	1,223
รวมหนี้สิน	487	505	617
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	318	532	606
กำไรสุทธิ	18	50	30
กำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	19	49	29
กำไรต่อหุ้น (บาท)	0.06	0.10	0.05



(หน่วย : ล้านบาท)

	2564	2565	2566
รายได้ค่าบริการพัฒนาระบบ	213	652	439
รายได้จากการขาย	517	630	666
รายได้ดอกเบี้ยจากสัญญาเช่า	10	7	5
รายได้อื่น	24	34	33



3.3 การวิเคราะห์และคำอธิบายฝ่ายจัดการ

ภาพรวม

ภาวะเศรษฐกิจไทยในปี 2566 จากข้อมูลของสำนักงานสภาพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ (สศช.) เศรษฐกิจไทยในปี 2566 เศรษฐกิจไทยขยายตัวร้อยละ 1.9 ชะลอลงจากการขยายตัวร้อยละ 2.5 ในปี 2565 อัตราเงินเฟ้ออยู่ที่ร้อยละ 1.2 และดุลบัญชีเดินสะพัดเกินดุลร้อยละ 1.3 ของ GDP การอุปโภคบริโภคภาคเอกชน ขยายตัวในเกณฑ์สูงร้อยละ 7.1 เทียบกับร้อยละ 6.2 ในปี 2565 ขณะที่การใช้จ่ายเพื่อการอุปโภคบริโภคของรัฐบาล ลดลงร้อยละ 4.6 เทียบกับการขยายตัวร้อยละ 0.1 ในปี 2565 การลงทุนรวมขยายตัวร้อยละ 1.2 เทียบกับร้อยละ 2.3 ในปี 2565 โดยการลงทุนภาคเอกชนขยายตัวร้อยละ 3.2 เทียบกับการขยายตัวร้อยละ 4.7 ในปี 2565 ขณะที่การลงทุนภาครัฐลดลงร้อยละ 4.6 เทียบกับการลดลงร้อยละ 3.9 ในปี 2565

ในมุมมองของกลุ่มบริษัท ปี 2566 ที่ผ่านมาเป็นปีที่ท้าทายมากสำหรับตลาดผู้ให้บริการด้าน System Integration ซึ่งจะต้องมีการเร่งปรับปรุงแผนธุรกิจ กลยุทธ์ทางการตลาดและการขาย ควบคู่กับการเร่งปรับปรุงพัฒนาองค์กร การบริหารจัดการ การควบคุมต้นทุนและค่าใช้จ่ายให้มีประสิทธิภาพสูงขึ้น เร่งสร้างยอดขายและเครือข่ายพันธมิตรทางธุรกิจ เสริมสร้างความสามารถในการแข่งขัน เพื่อที่จะลดผลกระทบจากการแข่งขันที่คาดว่าจะมีเพิ่มมากขึ้นในอนาคต

ผลการดำเนินงานและความสามารถในการทำกำไร

รายได้

รายได้รวมของกลุ่มบริษัทในปี 2566 มีจำนวนรวม 1,142.25 ล้านบาท ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อน 180.27 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 13.63 รายได้ของกลุ่มบริษัทประกอบด้วยรายได้ดังต่อไปนี้

หน่วย : ล้านบาท

	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม				การเปลี่ยนแปลง	
	2566	%	2565	%	จำนวน	ร้อยละ
รายได้						
รายได้ค่าบริการพัฒนาระบบ	438.90	38.42	652.03	49.30	(213.13)	(32.69)
รายได้จากการขาย	665.54	58.27	629.56	47.60	35.98	5.72
รายได้ดอกเบี้ยจากสัญญาเช่าการเงิน	4.89	0.43	7.35	0.56	(2.46)	(33.47)
รายได้อื่น	32.92	2.88	33.58	2.54	(0.66)	(1.97)
รวมรายได้	1,142.25	100.00	1,322.52	100.00	(180.27)	(13.63)

รายได้จากการพัฒนาระบบ

รายได้ค่าบริการพัฒนาระบบของปี 2566 คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 38.42 ของรายได้รวมทั้งหมด รายได้ดังกล่าวลดลงจากปีก่อนจำนวน 213.12 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 32.69 รายได้ที่รับรู้ส่วนใหญ่เป็นรายได้จากโครงการปรับเปลี่ยนระบบงานประกันสังคมบนเครื่องคอมพิวเตอร์เมนเฟรมเป็นระบบ Web Application ที่ได้มีการลงนามในสัญญาเมื่อปลายเดือนธันวาคม 2564 บริษัทได้รับรู้รายได้จากโครงการนี้ในปี 2565 และ 2566 นอกจากนี้ยังมีงานโครงการต่างๆทั้งโครงการบำรุงรักษาของบริษัทโทรคมนาคมแห่งชาติ และโครงการเช่าอุปกรณ์ของไปรษณีย์ไทย

รายได้จากการขาย

รายได้จากการขายของปี 2566 มีจำนวน 665.54 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 58.27 ของรายได้รวมทั้งหมด รายได้จากการขายปี 2566 เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 35.98 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 5.72 รายได้ดังกล่าวเป็นผลการดำเนินงานของบริษัทที่ย่อยในการจัดจำหน่ายสินค้าไอทีสำหรับองค์กร สินค้าที่บริษัทย่อยเป็นตัวแทนจำหน่ายนั้นเป็นสินค้าระดับองค์กรทั้งหมด มีจำนวนดีลเลอร์หรือรีเซลเลอร์กระจายอยู่ทั่วประเทศเป็นจำนวนมาก นอกจากนี้ บริษัทย่อยยังมีนโยบายในการดำเนินธุรกิจที่จะสร้างความแตกต่างในเรื่องการให้บริการและให้คำปรึกษาโดยผู้เชี่ยวชาญ เพื่อเป็นการเพิ่มมูลค่าให้กับสินค้าที่จัดจำหน่าย

รายได้ดอกเบี้ยจากสัญญาเช่าการเงิน

รายได้ดอกเบี้ยจากสัญญาเช่าในปี 2566 มีจำนวน 4.89 ล้านบาท ลดลง 2.46 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 33.47 จากปี 2565 ซึ่งประกอบด้วยรายได้จากสัญญาให้เช่าอุปกรณ์คัดแยกสิ่งของ เครื่องคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ให้กับลูกค้า โดยรายได้ดอกเบี้ยจากสัญญาเช่า จะลดลงตามมูลค่าสัญญาที่ทยอยลดลงตามระยะเวลา

รายได้อื่น

รายได้อื่นของปี 2566 จำนวน 32.92 ล้านบาท ลดลงเล็กน้อยจากปีก่อนจำนวน 0.66 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 1.97 รายได้อื่นในปี 2566 ประกอบด้วยรายได้ผลประโยชน์ตอบแทนจากกิจการร่วมค้า เงินสนับสนุนทางการเงินจากตลาด กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน และรายได้เบ็ดเตล็ด

ต้นทุนค่าบริการพัฒนาระบบและต้นทุนขาย

ต้นทุนค่าบริการและพัฒนาระบบ

ต้นทุนค่าบริการพัฒนาระบบซึ่งเป็นต้นทุนสำหรับงานประเภทโครงการในปี 2566 จำนวน 382.17 ล้านบาท ลดลงจากปีที่แล้ว 178.92 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 31.89 ต้นทุนดังกล่าวแปรผันตามรายได้ค่าบริการพัฒนาระบบที่ลดลงในปี 2566

ต้นทุนขายและต้นทุนในการจัดจำหน่าย

ต้นทุนขายและต้นทุนในการจัดจำหน่ายส่วนใหญ่เป็นต้นทุนของบริษัทย่อย ในปี 2566 ต้นทุนดังกล่าวเพิ่มขึ้น 39.01 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 6.65 ซึ่งสอดคล้องกับรายได้จากการขายที่เพิ่มขึ้นของปี 2566 นอกจากนี้อัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศที่อ่อนตัวลงยังส่งผลกระทบทำให้มีต้นทุนขายที่เพิ่มขึ้นด้วย

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการบริหารสำหรับปี 2566 มีจำนวน 75.39 ล้านบาท ลดลงจากปีที่แล้ว 10.82 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 12.55 ซึ่งเป็นผลมาจากการควบคุมค่าใช้จ่ายดำเนินงานของบริษัท

ต้นทุนทางการเงิน

ต้นทุนทางการเงินของปี 2566 ลดลงจากปีที่แล้วจำนวน 11.40 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 42.25 เนื่องจากค่าใช้จ่ายของหุ้นกู้แปลงสภาพในปี 2566 ลดลงจากปีที่แล้วจำนวน 7.48 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 50.35 โดยบริษัทได้ออกหุ้นกู้แปลงสภาพเมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2565 และหุ้นกู้แปลงสภาพดังกล่าวมีระยะเวลา 1 ปีนับจากวันที่ออก หลังจากครบ 1 ปี บริษัทได้มีการออกหุ้นกู้แปลงสภาพเพิ่มเติมอีก นอกจากนี้ในปี 2566 บริษัทมีค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับดอกเบี้ยจ่ายและค่าธรรมเนียมธนาคารลดลงจากปีก่อนด้วยเช่นกัน

กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้

กำไรก่อนภาษีเงินได้ของปี 2566 คิดเป็นจำนวน 40.04 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนจำนวน 21.97 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 35.43 ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ลดลงจำนวน 1.77 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 14.45

กำไร (ขาดทุน) สุทธิ

ปี 2566 บริษัทมีกำไรสุทธิจำนวน 29.56 ล้านบาท ลดลงจำนวน 20.20 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 40.59 จากปีที่แล้ว ซึ่งมีกำไรสุทธิจำนวน 49.76 ล้านบาท กำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่สำหรับปี 2566 มีจำนวน 28.99 ล้านบาท ลดลงจำนวน 20.06 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 40.89 จากปีที่แล้วซึ่งมีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่จำนวน 49.05 ล้านบาท

ผลกำไรจากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงานตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ในปี 2566 กลุ่มบริษัทมีผลกำไรจากการวัดมูลค่าใหม่ตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์พนักงานสุทธิจากภาษีจำนวน 1.13 ล้านบาทในกำไรเบ็ดเสร็จอื่น ในขณะที่ปีก่อนมีผลกำไรดังกล่าวสุทธิจากภาษีจำนวน 2.77 ล้านบาท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ยอดประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงานส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายใน 1 ปี มีจำนวน 3.72 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนจำนวน 0.97 ล้านบาท ยอดประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน มีจำนวน 4.72 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนจำนวน 0.16 ล้านบาท

กำไรเบ็ดเสร็จรวม

ในปี 2566 กลุ่มบริษัทมีกำไรสุทธิทั้งสิ้น 29.56 ล้านบาท เมื่อรวมกับกำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี-สุทธิจากภาษีจำนวน 1.13 ล้านบาท รวมเป็นกำไรเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปีจำนวน 30.69 ล้านบาท และเมื่อหักขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุมจำนวน 0.57 ล้านบาท คงเหลือกำไรเบ็ดเสร็จรวมส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่จำนวน 30.12 ล้านบาท

ความสามารถในการบริหารสินทรัพย์

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น และสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา-หมุนเวียน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น และสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา-หมุนเวียน จำนวน 777.65 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 267.77 ล้านบาท ซึ่งเป็นผลมาจากการเพิ่มขึ้นของรายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระของโครงการใหญ่โครงการหนึ่ง และลูกหนี้การค้าเพิ่มขึ้นจากยอดขายปลายทางวด

สำหรับอัตราส่วนหมุนเวียนของลูกหนี้การค้าในปี 2566 อยู่ที่ 3.31 เท่า ลดลงจากปี 2565 ซึ่งเท่ากับ 4.47 เท่า และมีระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ยอยู่ที่ 110 วัน เมื่อเทียบกับปีก่อนซึ่งมีระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ยเท่ากับ 82 วัน เนื่องจากลูกค้าส่วนใหญ่เป็นหน่วยงานรัฐและรัฐวิสาหกิจและลักษณะของรายได้เป็นงานโครงการธุรกิจภาครัฐและรัฐวิสาหกิจซึ่งมีงวดการชำระเงินตามความสำเร็จของโครงการ

สินค้าคงเหลือ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีสินค้าคงเหลือจำนวน 63.24 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมา 6.32 ล้านบาท สำหรับอัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือในปี 2566 อยู่ที่ 15.70 เท่า น้อยกว่าปี 2565 ซึ่งมีอัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลืออยู่ที่ 19.62 เท่า และมีระยะเวลาในการขายสินค้าเฉลี่ยของปี 2566 อยู่ที่ 23 วัน เปรียบเทียบกับปี 2565 ซึ่งเท่ากับ 19 วัน

กลุ่มบริษัทยังคงพยายามรักษานโยบายที่จะลดการสต็อกสินค้า โดยจะสั่งซื้อและเก็บรักษาไว้เท่าที่จำเป็นในการส่งมอบให้ลูกค้าและ/หรือเบิกใช้ในงานต่างๆ ทั้งนี้เพื่อลดความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีและการพัฒนาผลิตภัณฑ์รุ่นใหม่และรูปแบบใหม่ๆ ที่รวดเร็ว ซึ่งอาจทำให้เกิดการล้าสมัยและกระทบต่อมูลค่าสินค้า

สภาพคล่องและความเพียงพอของเงินทุน

โครงสร้างเงินทุน

ในปี 2566 กลุ่มบริษัทมีหนี้สินรวมทั้งสิ้น จำนวน 617.14 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2565 จำนวน 111.66 ล้านบาท โดยกลุ่มบริษัทมีเจ้าหนี้การค้า เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น และหนี้สินที่เกิดจากสัญญา-หมุนเวียน เพิ่มขึ้นจำนวน 75.70 ล้านบาท ซึ่งเกิดจากการประมาณการต้นทุนรอเรียกเก็บของโครงการใหญ่โครงการหนึ่ง ในขณะที่ยอดเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 43.37 ล้านบาท เงินกู้ยืมดังกล่าวเป็นการเบิกใช้กู้ยืมเพื่อการดำเนินงานของบริษัทย่อย

ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน เป็นการประเมินภาระผูกพันสำหรับโครงการผลประโยชน์พนักงานเพื่อการเกษียณอายุตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 19 เรื่องผลประโยชน์ของพนักงานสำหรับปี 2566 มีจำนวนรวม 8.44 ล้านบาท ลดลง 1.13 ล้านบาทจากปีก่อนซึ่งมีจำนวน 9.57 ล้านบาท

ประมาณการหนี้สินหมุนเวียนอื่นปี 2566 มีจำนวน 8.85 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 4.40 ล้านบาท ซึ่งเป็นประมาณการหนี้สินค่าความเสียหายจากคดีความ

หนี้สินหมุนเวียนอื่นเป็นหนี้สินที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานปกติของกลุ่มบริษัท หนี้สินหมุนเวียนอื่นปี 2566 มีจำนวน 29.11 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนซึ่งมีจำนวน 19.90 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 9.21 ล้านบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นรวม 606.10 ล้านบาท โดยมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 1.02 เท่า เพิ่มขึ้นจากปีที่แล้วซึ่งมีอัตราส่วนดังกล่าวเท่ากับ 0.95 เท่า ส่วนของผู้ถือหุ้นในงบการเงินรวมของกลุ่มบริษัทปี 2566 เพิ่มขึ้น 74.01 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 13.91 เป็นผลมาจากการที่บริษัทได้ออกและเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพให้แก่ผู้ลงทุน โดยเฉพาะเจาะจง และต่อมาได้มีการแปลงหุ้นกู้ดังกล่าวเป็นหุ้นสามัญ นอกจากนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีทุนสำรองตามกฎหมายจำนวน 3.17 ล้านบาท และกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรจำนวน 148.77 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีที่แล้วจำนวน 11.62 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 8.47

สภาพคล่อง

งบกระแสเงินสด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด จำนวน 76.66 ล้านบาท ลดลงจากปีที่ ผ่านมา 18.75 ล้านบาท ซึ่งการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวเกิดจากกิจกรรมดังต่อไปนี้

	หน่วย : ล้านบาท		
	2566	2565	2564
กระแสเงินสดได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	(116.08)	118.92	123.07
กระแสเงินสดได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	46.12	(89.75)	11.39
กระแสเงินสดได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	51.21	(61.29)	(50.52)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(18.75)	(32.12)	83.94
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	95.41	127.53	43.59
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	76.66	95.41	127.53

ในปี 2566 กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงานของกลุ่มบริษัทจำนวน 116.08 ล้านบาท โดยมีกำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงานจำนวน 50.91 ล้านบาท ลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาหมุนเวียนเพิ่มขึ้น 240.29 ล้านบาท สินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้น 8.71 ล้านบาท สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นลดลง 0.40 ล้านบาท สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 0.25 ล้านบาท เจ้าหนี้การค้าและหนี้สินที่เกิดจากสัญญาหมุนเวียนเพิ่มขึ้น 80.81 ล้านบาท และหนี้สินหมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 9.21 ล้านบาท ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงานลดลง จำนวน 3.09 ล้านบาท บริษัทมีเงินสดรับจากดอกเบี้ยรับจำนวน 0.71 ล้านบาท และได้รับคืนภาษีเงินได้จำนวน 5.62 ล้านบาท

กระแสเงินสดได้มาจากกิจกรรมการลงทุนของกลุ่มบริษัทจำนวน 46.12 ล้านบาท ประกอบด้วย เงินรับคืนจากการลงทุนในกิจการร่วมค้าจำนวน 20.02 ล้านบาท และได้รับผลตอบแทนจากเงินลงทุนในกิจการร่วมค้าจำนวน 21.96 ล้านบาท เงินสดรับจากการถอนเงินฝากประจำที่มีภาระค่าประกันจำนวน 11.50 ล้านบาท และได้จ่ายเงินเพื่อซื้ออุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนจำนวน 7.37 ล้านบาท

กระแสเงินสดได้มาจากกิจกรรมจัดหาเงินของกลุ่มบริษัทจำนวน 51.21 ล้านบาท ประกอบด้วย เงินสดรับจากการจำหน่ายหุ้นกู้แปลงสภาพจำนวน 40 ล้านบาทและบริษัทย่อยได้มีการกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้นจำนวน 43.37 ล้านบาท และได้มีการจ่ายชำระหนี้ตามสัญญาเช่าจำนวน 5.95 ล้านบาท จ่ายเงินปันผลจำนวน 16.44 ล้านบาท จ่ายดอกเบี้ยจำนวน 6.26 ล้านบาท และจ่ายค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการออกหุ้นกู้จำนวน 3.50 ล้านบาท

จากกระแสเงินสดที่ได้มาและใช้ไปในกิจกรรมดังกล่าวข้างต้น ณ วันสิ้นปี 2566 บริษัทจึงมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลง 18.75 ล้านบาท เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี 2566 มีจำนวน 95.41 ล้านบาท รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี 2566 มีจำนวน 76.66 ล้านบาท

อัตราส่วนสภาพคล่อง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนสภาพคล่อง (Current Ratio) อยู่ที่ 1.68 เท่า และมีอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (Quick Ratio) อยู่ที่ 1.54 เท่า ซึ่งบริษัทได้มีการเพิ่มความระมัดระวังมากขึ้นในการบริหารจัดการสถานะทางการเงินและมีการติดตามอย่างใกล้ชิดต่อเนื่อง เพื่อลดความเสี่ยงของสภาพคล่องทางการเงินและฐานะการเงินของบริษัทโดยรวม อัตราส่วนสภาพคล่องแสดงให้เห็นถึงความเสี่ยงเกี่ยวกับปัญหาการจ่ายชำระหนี้ระยะสั้น บริษัทที่มีสภาพคล่องทางการเงินน้อยเกินไป อาจเกิดปัญหาด้านกระแสเงินสด หรือไม่สามารถจ่ายชำระหนี้ระยะสั้นคืนได้ ขณะเดียวกันบริษัทที่มีสภาพคล่องมากเกินไป ก็ก่อให้เกิดผลเสีย ขาดโอกาสนำเงินไปต่อยอดสร้างช่องทางเพิ่มรายได้ ดังนั้นบริษัทจึงให้ความสำคัญสำหรับการรักษาสภาพคล่องทางการเงินในการดำเนินกิจการเป็นเรื่องสำคัญ โดยรักษาสภาพคล่องทางการเงินให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมแก่การบริหารธุรกิจเพื่อที่จะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อธุรกิจ

ปัจจัยที่มีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานในอนาคต

เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีรายได้แบ่งออกเป็น 2 ประเภทใหญ่ คือ รายได้ค่าบริการพัฒนาระบบ และรายได้จากการขาย ในส่วนรายได้ค่าบริการพัฒนาระบบมีกระบวนการในการวัดมูลค่ารวมถึงรอบระยะเวลาที่เหมาะสมในการรับรู้รายได้และต้นทุน ซึ่งเป็นเรื่องที่ทางผู้บริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินขึ้นความสำเร็จของงานและความน่าจะเป็นของโอกาสที่จะเกิดผลขาดทุนและวัดมูลค่าผลขาดทุนที่อาจจะเกิดขึ้น สำหรับในส่วนของรายได้จากการขาย ในการทำสัญญากับลูกค้ามีความหลากหลาย ทำให้รายการขายของกลุ่มบริษัทมีเงื่อนไขในการรับรู้รายได้ที่ซับซ้อน จึงอาจมีความเสี่ยงเกี่ยวกับการเกิดขึ้นจริงของรายได้และระยะเวลาในการรับรู้รายได้

ด้านปัจจัยทางเศรษฐกิจ ปี 2566 เศรษฐกิจไทยขยายตัวร้อยละ 1.9 ชะลอลงจากการขยายตัวร้อยละ 2.5 ในปี 2565 อัตราเงินเฟ้ออยู่ที่ร้อยละ 1.2 และ ดุลบัญชีเดินสะพัดเกินดุลร้อยละ 1.3 ของ GDP ตามการฟื้นตัวของภาคการท่องเที่ยว และการปรับตัวดีขึ้นอย่างต่อเนื่องของอุปสงค์ภายในประเทศทั้งการบริโภคและการลงทุนภาคเอกชน สำหรับปี 2567 คาดว่าเศรษฐกิจไทยจะขยายตัวในช่วงร้อยละ 2.2 -3.2 (ข้อมูลจากสำนักงานสภาพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ) โดยมีปัจจัยสนับสนุนสำคัญจากการกลับมาขยายตัวของภาคการส่งออกสินค้า ตามการฟื้นตัวของการค้าโลก การขยายตัวในเกณฑ์ดีของอุปสงค์ภายในประเทศทั้งการอุปโภคบริโภคและการลงทุนภาคเอกชน และการฟื้นตัวอย่างต่อเนื่องของภาคการท่องเที่ยว อย่างไรก็ตาม การฟื้นตัวของเศรษฐกิจไทยยังมีความเสี่ยงและข้อจำกัดที่สำคัญซึ่งอาจทำให้เศรษฐกิจไทยขยายตัวต่ำกว่าที่คาดการณ์ได้แก่ ข้อจำกัดของแรงขับเคลื่อนทางการคลัง ภาระหนี้สินครัวเรือนและภาคธุรกิจที่อยู่ในระดับสูง ความเสี่ยงจากปัญหาภัยแล้งต่อผลผลิตภาคเกษตร และความเสี่ยงจากความผันผวนของระบบเศรษฐกิจการเงินโลกที่อาจทำให้เศรษฐกิจประเทศคู่ค้าและปริมาณการค้าโลกชะงักงันมากกว่าที่คาดการณ์ไว้

ดังนั้นกลุ่มบริษัทยังคงให้ความสำคัญอย่างมากต่อการปรับเปลี่ยนแผนงาน กลยุทธ์ทางธุรกิจด้านการตลาดและการขาย การปรับปรุงโครงสร้างองค์กรและระบบงาน เพื่อให้เหมาะสมทันเหตุการณ์ และมุ่งเน้นการพัฒนาธุรกิจ ผลิตภัณฑ์ งานรูปแบบใหม่ๆ งานที่มีขนาดโครงการใหญ่ขึ้นหรือมีอัตรากำไรขั้นต้น (Gross Profit Margin) สูงขึ้น เร่งสร้างพันธมิตรทางธุรกิจ พัฒนาองค์กร บุคลากร รวมถึงการบริหารจัดการธุรกิจและการเงิน การบริหารสัญญาอย่างรอบคอบระมัดระวัง ขณะเดียวกันก็ต้องเร่งศึกษาวิเคราะห์ข้อมูลธุรกิจและตลาดอย่างต่อเนื่องเพื่อการจัดเตรียมปรับปรุงพัฒนาแผนงาน กลยุทธ์ด้านต่างๆ และวิธีป้องกันความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นในอนาคต

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป

ชื่อบริษัทภาษาไทย	บริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
ชื่อบริษัทภาษาอังกฤษ	International Research Corporation Public Co., Ltd.
ประเภทกิจการ	ออกแบบและติดตั้งระบบคอมพิวเตอร์ ระบบเครือข่าย รวมถึงการจำหน่ายซอฟต์แวร์และฮาร์ดแวร์คอมพิวเตอร์
วันที่ก่อตั้ง	วันที่ 29 สิงหาคม 2529
วันที่แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด	วันที่ 4 กุมภาพันธ์ 2546
สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่	199 อาคารคอลลัมน์ ทาวเวอร์ ชั้น 7 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110
โทรศัพท์	02-171-8601
โทรสาร	02-171-8602
เว็บไซต์	www.ircp.co.th
เลขทะเบียนบริษัท	บมจ. 0107546000024
ทุนจดทะเบียนและเรียกชำระแล้ว	313,740,702.50 บาท
จำนวนหุ้นสามัญที่จำหน่ายแล้ว	623,481,405 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 0.50 บาท
กรรมการผู้มีอำนาจ	กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท คือ นายแดน เตตระกุล และนายนิคม วานิชวัฒนราลีกลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัท
สาขาย่อยถนบบริตนาธิเบศรี	
สถานที่ตั้ง	เลขที่ 101/40 หมู่ที่ 3 ถนนรัตนานิเบศรี ตำบลไทรมา อำเภอเมืองนนทบุรี จังหวัดนนทบุรี 11000
โทรศัพท์	02-921-8610-1
โทรสาร	02-921-8802

ข้อมูลเกี่ยวกับนิติบุคคลที่บริษัทถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 10 ขึ้นไปของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด

บริษัทย่อย

ชื่อบริษัทภาษาไทย	บริษัท ไอที กรีน จำกัด (มหาชน)
ชื่อบริษัทภาษาอังกฤษ	IT Green Public Company Limited
ประเภทกิจการ	ธุรกิจช่องทางจัดจำหน่ายสินค้าไอทีประเภทองค์กร
วันที่ก่อตั้ง	วันที่ 9 มิถุนายน 2540
วันที่แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด	วันที่ 15 พฤษภาคม 2558
สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่	23/87-89 ซอยศูนย์วิจัย ถนนพระราม 9 แขวงบางกะปิ เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10320
โทรศัพท์	02-126-3456
โทรสาร	02-126-3455
เว็บไซต์	www.itgreen.co.th

เลขทะเบียนบริษัท	บมจ. 0107558000237	
ทุนจดทะเบียน	50,000,000.00 บาท	
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	100,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 0.50 บาท	
กรรมการผู้มีอำนาจ	นายอดิศร สิงห์ฤาเดช ลงลายมือชื่อร่วมกับนายแดน เหวระกุล หรือนายนิคม วาณิชวัฒนรำลึก รวมเป็นสองคน และประทับตราสำคัญของบริษัท	
รายชื่อผู้ถือหุ้น		
รายชื่อ	จำนวนหุ้น	สัดส่วน (ร้อยละ)
บมจ. อินเทอร์เน็ตเซ็นแนลส์เสิร์ช คอร์ปอเรชั่น	91,135,780	91.13
นายอดิศร สิงห์ฤาเดช	5,200,000	5.2
นายอนก เรืองเศรษฐวิทย์	1,700,000	1.7
นายสุภัทร ตั้งกิจมั่นคง	400,000	0.4
นายรณชิต บุญชู	300,000	0.3
นางสาววรรณชนก นิวัฒน์	200,000	0.2
นายเดิมพงศ์ ธนกุลไพศาล	200,000	0.2
นายสิรภพ ชาตินินรร	200,000	0.2
นายवलลัทธ์ ศรีสร้อย	144,000	0.144
นางสาวมณรนา สุวรรณฤทธิ์	140,000	0.14
นายกิตติพัฒน์ อรุณรังสรรค์	100,000	0.1
นายธนัยนันทย์ เดียวหาญ	100,000	0.1
นายธนเดช ฐิตะธรรมกุล	60,000	0.06
นางสาวจิตตัญญา ติยะ	60,000	0.06
นายภาณุ สิงห์โต	60,000	0.06
นายบัก กิตติวิทย์เชาวกุล	60	0.00006
นายกังวาล กุศลธรรมรัตน์	40	0.00004
นายจำรัส สว่างสมุทร	40	0.00004
นายสุรศักดิ์ มบุญพาณิชย์	20	0.00002
นายชัยยุทธ วนาโรจน์	20	0.00002
นายอภิรักษ์ เขียงเจริญ	20	0.00002
นายสุเทพ ต้นนิรัตน์	20	0.00002
รวม	100,000,000	100.00

ชื่อบริษัทภาษาไทย	บริษัท อินเทลลิเจ้นท์ เอ็นเตอร์ไพรส์ คอมพิวติง จำกัด (INEC)	
ชื่อบริษัทภาษาอังกฤษ	Intelligence Enterprise Computing Co., Ltd.	
ประเภทกิจการ	ที่ปรึกษา ออกแบบ ติดตั้ง ให้บริการและบำรุงรักษา ด้านระบบสารสนเทศ	
วันที่ก่อตั้ง	วันที่ 3 ธันวาคม 2547	
สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่	199 อาคารคอลลัมน์ ทาวเวอร์ ชั้น 7 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110	
โทรศัพท์	02-171-8601	
โทรสาร	02-171-8602	
เลขทะเบียนบริษัท	0107554725655	
ทุนจดทะเบียน	2,500,000.00 บาท	
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	250,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 10 บาท	
กรรมการผู้มีอำนาจ	นายแดน เหตระกูล และ นายนิคม วาณิชวัฒนราฐิก กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท	
รายชื่อผู้ถือหุ้น		
รายชื่อ	จำนวนหุ้น	สัดส่วน (ร้อยละ)
บมจ. อินเทอร์เน็ตเซ็นแนลส์เสริช คอร์ปอเรชั่น	230,000	92.00
นางสิริพันธ์ เขียนสุภาพ	18,000	7.2
นางสาวอภิวรรณ แสงศรีจันทร์	1,000	0.4
นายวุฒิไกร เกรียงไกรยศ	999	0.3996
นายประยูร เจริญดิษพร	1	0.0004
รวม	250,000	100.00

ชื่อบริษัทภาษาไทย	บริษัท พีค พ้อยต์ 2022 จำกัด (Peak Point 2022)	
ชื่อบริษัทภาษาอังกฤษ	Peak Point 2022 Co.Ltd	
ประเภทกิจการ	ที่ปรึกษา ออกแบบ ติดตั้ง และให้บริการ ด้านโทรคมนาคม	
วันที่ก่อตั้ง	วันที่ 2 มีนาคม 2559	
สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่	199 อาคารคอคอดคัมน์ ทาวเวอร์ ชั้น 7 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110	
โทรศัพท์	02-171-8601	
โทรสาร	02-171-8602	
เลขทะเบียนบริษัท	0105559036624	
ทุนจดทะเบียน	10,000,000 บาท	
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	1,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 10 บาท	
กรรมการผู้มีอำนาจ	นายแดน เหวะกุล และ นายนิคม วาณิชวัฒนราลีกร กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท	
รายชื่อผู้ถือหุ้น		
รายชื่อ	จำนวนหุ้น	สัดส่วน (ร้อยละ)
บมจ. อินเทอร์เน็ตเซ็นแนลส์เสิร์ช คอร์ปอเรชั่น	509,998	50.99
นายสมศักดิ์ รัตนนิชฌ	290,000	29.00
นายวัชรินทร์ วัฒนาวงศ์ศิริ	200,000	20.00
นายจิตรเกษม จามนิล	1	0.0001
นายณัฏ์ กิตติวิทยะเชาวกุล	1	0.0001
รวม	1,000,000	100.00

บริษัทร่วม

ชื่อบริษัทภาษาไทย	บริษัท เอช อาร์ ซี พี จำกัด (HRCP)	
ชื่อบริษัทภาษาอังกฤษ	HRCP Co., Ltd.	
ประเภทกิจการ	การจำหน่ายระบบสารสนเทศไอที ระบบสารสนเทศเครือข่ายและระบบสารสนเทศโทรคมนาคม	
วันที่ก่อตั้ง	วันที่ 2 กันยายน 2558	
สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่	23/87-89 ซอยศูนย์วิจัย ถนนพระราม 9 แขวงบางกะปิ เขตห้วยขวาง กรุงเทพฯ 10320	
โทรศัพท์	02-126-3456	
โทรสาร	02-126-3455	
เลขทะเบียนบริษัท	0105558142811	
ทุนจดทะเบียน	10,000,000 บาท	
ทุนที่ออกและเรียกชำระแล้ว	1,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 10 บาท	
กรรมการผู้มีอำนาจ	นายอดิศร สิงห์ฤาเดช และนายคำณวล ด้านอุดม กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท	
รายชื่อผู้ถือหุ้น		
รายชื่อ	จำนวนหุ้น	สัดส่วน (ร้อยละ)
บมจ. ไอที กรีน	999,997	99.99
นายกังวาล ฤทธธรรมรัตน์	1	0.0001
นางสิริพันธ์ เขียนสุภาพ	1	0.0001
นายอดิศร สิงห์ฤาเดช	1	0.0001
รวม	1,000,000	100.00

นายทะเบียนหุ้น

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

ที่อยู่	62 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110
โทรศัพท์	02-229-2800
โทรสาร	02-359-1259
เว็บไซต์	-

สำนักงานผู้ตรวจสอบบัญชีและผู้สอบบัญชี

บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด

ที่อยู่	เลขที่ 72 อาคาร กสท โทรคมนาคม ชั้นที่ 24 ถนนเจริญกรุง แขวงบางรัก เขตบางรัก กรุงเทพมหานคร 10500
โทรศัพท์	02- 2105 4661
โทรสาร	02- 2026 3760
เว็บไซต์	www.karinaudit.co.th

ตรวจสอบภายใน

บริษัท ควอนตัม พอยท์ คอนซัลติ้ง จำกัด

ที่อยู่	สำนักงานใหญ่ : 256/194 หมู่ที่ 4 แขวงคลองถนน เขตสายไหม กรุงเทพมหานคร 10220 สำนักงานสาขา : 58/84 หมู่ 1 อาคารวันดีสยาม เมืองทองธานี ถนนแจ้งวัฒนะ ตำบลคลองเกลือ อำเภอบางเกร็ด จังหวัดนนทบุรี 11120
โทรศัพท์	02-573-5176
โทรสาร	-
เว็บไซต์	www.iaquantumpoint.com

ที่ปรึกษากฎหมาย

บริษัท สำนักงานกฎหมายคุณุณ จำกัด

ที่อยู่	เลขที่ 67/4-5 ซอยลาดพร้าว 112 ถนนลาดพร้าว แขวงวังทองหลาง กรุงเทพมหานคร 10310
โทรศัพท์	-
โทรสาร	-
เว็บไซต์	-

5.2 ข้อพิพาททางกฎหมาย

บริษัทและบริษัทย่อย มีข้อพิพาทหรือเข้าไปเกี่ยวข้องกับคดีความหรือการดำเนินการทางกฎหมายอื่นใด ซึ่งฝ่ายบริหารของบริษัทเชื่อมั่นว่าจะไม่มีผลกระทบต่อสินทรัพย์ของบริษัทและบริษัทย่อยที่เป็นจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้นอย่างมีนัยสำคัญตามงบการเงินรวมของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

- คดีที่ฝ่ายบริหารเชื่อมั่นว่าจะไม่มีผลกระทบต่อสินทรัพย์ของบริษัทและบริษัทย่อยที่มีจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

คดีหมายเลขดำที่ ทป.109/2560 ศาลทรัพย์สินทางปัญญาและการค้าระหว่างประเทศกลาง

บริษัท ยูฟ่าส์ (ประเทศไทย) จำกัด	โจทก์
สำนักงานคณะกรรมการการอาชีวศึกษา ที่ 1	จำเลย
นายชัยพฤกษ์ เสรีรักษ์ ที่ 2	จำเลย
มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าธนบุรี ที่ 3	จำเลย
นายศกรินทร์ ภูมิรัตน์ ที่ 4	จำเลย
นายประเสริฐ คันธมานนท์ ที่ 5	จำเลย
บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ที่ 6	จำเลย

จำนวนทุนทรัพย์ 377,777,568 บาท โจทก์ยื่นฟ้องเมื่อวันที่ 21 สิงหาคม 2560 ขอให้ศาลมีคำสั่งให้โจทก์บริษัทได้ยื่นคำแก้อุทธรณ์แล้ว เมื่อวันที่ 15 มีนาคม 2565 ศาลทรัพย์สินทางปัญญาอาญาศาลอุทธรณ์คดีชั้นพิเศษ พิพากษายืนตามศาลชั้นต้น (ยกฟ้อง) ต่อมาโจทก์ยื่นคำร้องขออนุญาตฎีกาและเมื่อวันที่ 22 สิงหาคม 2565 และวันที่ 13 กันยายน 2565 บริษัทและจำเลยอีก 5 ราย ยื่นคำร้องคัดค้านการขออนุญาตฎีกาของโจทก์

ณ 31 ธันวาคม 2566 คดีอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลฎีกาว่าจะอนุญาตให้ฎีกาหรือไม่ ทั้งนี้ ฝ่ายบริหารของบริษัทเชื่อมั่นว่าคดีดังกล่าวจะไม่มีผลกระทบต่อสินทรัพย์ของบริษัท

2. คดีที่กระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทและบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ แต่ไม่สามารถประเมินผลกระทบเป็นตัวเลขได้

- ไม่มี -

3. คดีที่มีได้เกิดจากการประกอบธุรกิจโดยปกติของบริษัทและบริษัทย่อย

คดีหมายเลขดำที่ พ 2615/2564 คดีหมายเลขแดงที่ พ 1107/2565 ศาลจังหวัดนนทบุรี

บริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) โจทก์

บริษัท เอ็ม.อาร์.วี.วิศวกรรม จำกัด จำเลย

ข้อหา ตัวการตัวแทน ยืมเงินทดรองจ่าย จำนวนทุนทรัพย์ 8,856,658 บาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คดีอยู่ระหว่างการติดตามการชำระหนี้ตามคำพิพากษตามยอม

คดีหมายเลขดำที่ พ 2616/2564 คดีหมายเลขแดงที่ พ 1108/2565 ศาลจังหวัดนนทบุรี

บริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) โจทก์

บริษัท เอ็ม.อาร์.วี.วิศวกรรม จำกัด จำเลย

ข้อหา ชื้อขาย จำนวนทุนทรัพย์ 31,690,615 บาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คดีอยู่ระหว่างการติดตามการชำระหนี้ตามคำพิพากษตามยอม

ส่วนที่ 2

การกำกับดูแลกิจการ



6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัท อินเทอร์เน็ตประเทศไทย จำกัด (มหาชน) มีความมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม สร้างความมั่นคงด้านเทคโนโลยีให้กับชุมชนและประเทศชาติ ทำให้ธุรกิจเติบโตอย่างยั่งยืน เพิ่มพูนความมั่งคั่งต่อผู้ถือหุ้น และตระหนักในการให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการของบริษัท เพื่อเป็นไปตามมาตรฐานการปฏิบัติที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ระเบียบข้อบังคับและแนวทางที่เกี่ยวข้องกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์”) สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) โดยให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้กำหนดแนวนโยบายควบคุม และกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทและอยู่ในกรอบจริยธรรมที่พึงปฏิบัติ โดยมีแนวทางการปฏิบัติงาน ดังนี้

1. คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนมุ่งมั่นที่จะนำเอาหลักสำคัญในการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี OECD ทั้ง 5 ประการมาปฏิบัติ ได้แก่
 - สิทธิของผู้ถือหุ้น
 - การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน
 - บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย
 - การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส
 - ความรับผิดชอบต่อของคณะกรรมการ
2. คณะกรรมการ จะกำกับดูแลกิจการให้เป็นไปเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดแก่ผู้ถือหุ้น (Fiduciary Duty) โดยยึดถือ แนวปฏิบัติ 4 ประการ ได้แก่
 - ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรอบคอบระมัดระวัง (Duty of Care)
 - ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต (Duty of Loyalty)
 - ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น (Duty of Obedience)
 - เปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และโปร่งใส (Duty of Disclosure)
3. คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนมุ่งมั่นที่จะนำแนวปฏิบัติที่ดีของหลักการกำกับดูแลกิจการของบริษัท จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและจรรยาบรรณกรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน มาเป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน
4. คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน จะยึดมั่นในความเป็นธรรมโดยปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียมกัน พร้อมทั้งดูแล สอดส่อง ควบคุม และป้องกันการตัดสินใจหรือการกระทำใดๆ ที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์
5. คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบต่อ ระมัดระวัง ซื่อสัตย์สุจริต โดยปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับบริษัท และประกาศที่เกี่ยวข้อง
6. คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนจะยึดมั่นในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ยุติธรรม โปร่งใส ตรวจสอบได้
7. คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคน ตระหนักและเคารพในสิทธิแห่งความเป็นเจ้าของของผู้ถือหุ้น ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน โดยจัดให้มีการเปิดเผยสารสนเทศ ทั้งในเรื่องการเงิน และเรื่องที่มีใ้การเงินอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ ทันเวลา โปร่งใส เพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท ได้รับสารสนเทศอย่างเพียงพอ และเท่าเทียมกัน

8. คณะกรรมการกำหนดให้มีช่องทางที่จะสามารถสื่อสารกับผู้ถือหุ้น นักลงทุน หน่วยงานกำกับดูแล รวมถึงการให้ข้อมูล สารสนเทศทั่วไป แก่ผู้สนใจและผู้มีส่วนได้เสีย
9. คณะกรรมการจัดให้มีการดำเนินการโครงสร้างการจัดการของบริษัทที่มีการกำหนดอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ แต่ละคณะและผู้บริหารอย่างชัดเจน
10. คณะกรรมการดำเนินการให้มีระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมรวมถึงการมีระบบบัญชี และรายงานทางการเงินที่มีความถูกต้องเชื่อถือได้
11. คณะกรรมการมีนโยบายในเรื่องการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ไม่ล่องละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา เคารพ ต่อกฎหมาย และ สิทธิมนุษยชน

หลักการกำกับดูแลกิจการ OECD 5 ประการ

หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

1. สิทธิของผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่รับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการสนับสนุนส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นทุกรายเพื่อให้ได้รับสิทธิพื้นฐานต่างๆ ของผู้ถือหุ้นด้วยวิธีการและมาตรฐานอันเป็นที่ยอมรับเชื่อถือได้ โปร่งใส และเป็นธรรม โดยให้สิทธิในการได้รับการปฏิบัติที่เท่าเทียมกันแก่ผู้ถือหุ้นในการซื้อ ขาย หรือโอนหุ้น การได้รับส่วนแบ่งผลกำไรจากบริษัท การเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น การได้รับข่าวสาร ข้อมูลของกิจการอย่างเพียงพอ การเสนอวาระการประชุมล่วงหน้า การเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการคัดเลือกแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท การแสดงความคิดเห็นในที่ประชุมผู้ถือหุ้นอย่างเป็นอิสระและการมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท การแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัท เช่น การจัดสรรเงินปันผล การกำหนดหรือการแก้ไขข้อบังคับ และหนังสือบริคณห์สนธิการลดทุนหรือเพิ่มทุน การอนุมัติรายการพิเศษ และอื่นๆ โดยกำหนดให้ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิออกเสียง ตามจำนวนหุ้นที่ถืออยู่โดยแต่ละหุ้นมีสิทธิออกเสียงหนึ่งเสียง

นอกจากสิทธิดังกล่าวข้างต้นนี้แล้ว บริษัทหรือคณะกรรมการบริษัทที่ดำเนินการในนามของบริษัท ต้องตระหนักและให้ความสำคัญถึงสิทธิของผู้ถือหุ้น ไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิดหรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยกำหนดแนวนโยบายการสนับสนุน ส่งเสริม และอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้น โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

การประชุมผู้ถือหุ้น

1. บริษัทจะดำเนินการเปิดเผยนโยบายในการสนับสนุนและส่งเสริมผู้ถือหุ้นทุกกลุ่มให้เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น
2. บริษัทจะดูแลให้มีการให้ข้อมูล วัน เวลา สถานที่ และวาระการประชุม โดยมีคำชี้แจงและเหตุผลประกอบ ตามวาระหรือมติที่ระบุไว้ในหนังสือเชิญประชุมหรือในเอกสารแนบวาระการประชุม และจะละเว้นจากการกระทำใดๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสของผู้ถือหุ้นในการศึกษาสารสนเทศของบริษัท
3. บริษัทจะสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงอย่างเต็มที่ ในกรณีที่ผู้ถือหุ้น ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้ด้วยตนเอง บริษัทเปิดโอกาสให้สามารถมอบฉันทะให้กรรมการอิสระหรือบุคคลใดๆ เข้าร่วมประชุมแทนตนได้
4. บริษัทจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามเพื่อสอบถามข้อมูลเกี่ยวกับการประชุมแต่ละครั้งหรือข้อมูลอื่นๆ ของบริษัทผ่านที่อยู่ของบริษัทตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด
5. บริษัทจะสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะในรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางการลงคะแนนเสียงได้ และเสนอชื่อกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 คนเป็นทางเลือกในการมอบฉันทะของผู้ถือหุ้น

การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้น

1. บริษัทจะสนับสนุนและส่งเสริมให้นำเทคโนโลยี เช่น บาร์โค้ด บัตรลงคะแนน หรืออื่นๆ มาใช้กับการประชุม ผู้ถือหุ้น ทั้งการลงทะเบียน ผู้ถือหุ้น การนับคะแนน และแสดงผล เพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้อย่างรวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ โปร่งใส และตรวจสอบได้ โดยจะจัดให้มีการเปิดเผยผลการลงคะแนนไว้ในรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมทั้งคะแนนเสียงที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และการงดออกเสียงในแต่ละวาระ ที่มีการลงคะแนนเสียง ในกรณีที่วาระการประชุมประกอบไปด้วยรายการที่ต้องมีการลงคะแนนเสียง บริษัทจะจัดให้มีการลงมติตามวาระการประชุม รวมถึงระเบียบวาระ ดำเนินการให้มีการลงคะแนนแต่ละรายการ ในวาระนั้นๆ ที่ละรายการ เพื่อให้เกิดความโปร่งใส
2. บริษัทจะสนับสนุนให้กรรมการทุกคนเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นโดยผู้ถือหุ้นสามารถซักถามประธานคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ และกรรมการทุกคนในเรื่องที่เกี่ยวข้องได้ตามความเหมาะสม
3. บริษัทจัดให้มีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นสักขีพยานในการนับคะแนนเสียง หรือเป็นผู้นับหรือตรวจสอบคะแนนเสียงในการประชุม เช่น ผู้ตรวจสอบบัญชีของบริษัท หรือที่ปรึกษากฎหมาย และเปิดเผยผลการนับหรือตรวจสอบคะแนนเสียงดังกล่าวให้ที่ประชุมทราบพร้อมบันทึกไว้ในรายงานการประชุมด้วย
4. บริษัทจะจัดการประชุมให้เหมาะสมและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสดูแลเห็นและตั้งคำถาม ต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทได้

การจัดทำรายงานการประชุมและการเปิดเผยมติการประชุมผู้ถือหุ้น

1. รายงานการประชุมผู้ถือหุ้นจะบันทึกการชี้แจง ขั้นตอนการลงคะแนนเสียง และวิธีการแสดงผลคะแนน ให้ที่ประชุมทราบก่อนดำเนินการประชุม รวมทั้งการเปิดโอกาสให้มีการซักถาม และจะบันทึกคำถาม คำตอบ ประเด็นสำคัญ ผลการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระ รวมถึงจะมีการบันทึกรายชื่อกรรมการทั้งที่เข้าร่วมประชุมและลาประชุมด้วย
2. บริษัทจะเปิดเผยให้สาธารณชนทราบถึงผลการลงคะแนนเสียงในแต่ละวาระของการประชุมภายในวันทำการถัดไป ผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์
3. บริษัทจะทำรายงานการประชุมทั้งกรณีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น และจัดทำรายงานการประชุมให้แล้วเสร็จภายใน 14 วันนับแต่วันประชุม ส่งให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้องภายในระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด และเผยแพร่ในเว็บไซต์ของบริษัทต่อไป

2. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียม ทั้งผู้ถือหุ้นที่เป็นผู้บริหารและผู้ถือหุ้นที่ไม่เป็นผู้บริหารทั้งที่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้ถือหุ้นส่วนน้อย นักลงทุนสถาบัน รวมทั้งผู้ถือหุ้นต่างชาติ เพื่อทำให้เกิดความโปร่งใส และเป็นธรรม

การให้ข้อมูลก่อนการประชุมผู้ถือหุ้น

1. บริษัทจะแจ้งกำหนดการประชุมพร้อมระเบียบวาระ และความเห็นของคณะกรรมการต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัทอย่างน้อย 28 วัน ก่อนวันนัดประชุมผู้ถือหุ้น
2. บริษัทจะแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงกฎเกณฑ์ต่างๆ ที่ใช้ในการประชุม ขั้นตอนการออกเสียงลงมติและสิทธิ ในการออกเสียงลงคะแนนตามแต่ละประเภทของหุ้น
3. บริษัทจะทำหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ

การคุ้มครองสิทธิของผู้ถือหุ้นส่วนน้อย

1. บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายเดียวหรือหลายรายที่ถือหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท มีสิทธิที่จะเสนอวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี โดยบริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระล่วงหน้าอย่างน้อย 1 เดือน ก่อนวันสิ้นสุดรอบบัญชี เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา ก่อน โดยในกรณีที่วาระดังกล่าวได้รับการพิจารณาเห็นชอบให้บรรจุเข้าเป็นวาระการประชุม บริษัทจะแจ้งในหนังสือนัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีเป็นวาระที่กำหนดโดยผู้ถือหุ้น ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทปฏิเสธให้บรรจุเข้าเป็นวาระประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี บริษัทจะชี้แจงเหตุผลให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทราบ
2. บริษัทกำหนดหลักเกณฑ์การให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ ในคณะกรรมการบริษัท โดยให้เสนอชื่อผ่านคณะกรรมการสรรหา หรือคณะกรรมการบริษัทเป็นการล่วงหน้าในระยะเวลา 1 เดือนก่อนวันสิ้นสุดรอบบัญชี พร้อมข้อมูลประกอบการพิจารณาคุณสมบัติและการให้ความยินยอมของผู้ได้รับการเสนอชื่อตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด
3. บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยได้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคล ตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด
4. บริษัทจัดให้มีช่องทางแก่ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยให้สามารถเสนอแนะ แสดงความคิดเห็น หรือร้องเรียนยังกรรมการอิสระ ผ่านที่อยู่สำนักงาน ซึ่งกรรมการอิสระจะเป็นผู้พิจารณาดำเนินการให้เหมาะสมในแต่ละเรื่อง

การป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน (Insider Trading)

1. บริษัทกำหนดแนวทางในการเก็บรักษาและป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเป็นลายลักษณ์อักษรและแจ้งให้บุคคล ที่เกี่ยวข้องถือปฏิบัติ
2. บริษัทกำหนดให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารที่มีหน้าที่รายงานการถือครองหลักทรัพย์ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ โดยจะมีการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวในรายงานประจำปี
3. บริษัทกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร รวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชี/การเงิน ที่ได้รับทราบข้อมูลภายในที่เป็นสาระสำคัญ ซึ่งมีผลต่อการเปลี่ยนแปลงราคาหลักทรัพย์ ต้องไม่มีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทภายใน 30 วันก่อนที่จะเผยแพร่ทางการเงินรายไตรมาสและงบการเงินประจำปี ต่อสาธารณชน และควรรออย่างน้อย 24 ชั่วโมงภายหลังการเปิดเผยงบการเงินดังกล่าว

การมีส่วนได้เสียของกรรมการบริษัท

1. บริษัทจะเปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทและบริษัทย่อยไว้ในรายงานประจำปี
2. บริษัทกำหนดให้กรรมการบริษัทและผู้บริหารต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องโดยรายงานต่อเลขานุการบริษัท และเลขานุการบริษัทจะต้องนำเสนอรายงานการมีส่วนได้เสียให้แก่ประธานกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่ได้รับการรายงาน
3. บริษัทกำหนดให้กรรมการรายงานการมีส่วนได้เสียอย่างน้อยก่อนการพิจารณาวาระ และบันทึกไว้ในรายงาน การประชุมคณะกรรมการบริษัท
4. บริษัทกำหนดให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียอย่างมีนัยสำคัญในลักษณะที่อาจทำให้กรรมการรายดังกล่าวไม่สามารถให้ความเห็นได้อย่างอิสระ จะต้องออกเสียงลงคะแนน หรือไม่เข้าร่วมการประชุมในวาระที่พิจารณาเรื่องที่ตนมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และไม่นำข้อมูลใดที่ก่อให้เกิดความขัดแย้ง ทางผลประโยชน์ไปใช้

3. บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจที่มีความโปร่งใส เป็นธรรม ที่คำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสีย เคารพและปฏิบัติอย่างเหมาะสม ต่อผู้มีส่วนได้เสีย แต่ละกลุ่ม รวมทั้งส่งเสริม ร่วมมืออย่างสร้างสรรค์ในการพัฒนาสังคมและสิ่งแวดล้อมเพื่อความยั่งยืน ในการทำธุรกิจ

การกำหนดนโยบายต่อผู้มีส่วนได้เสีย

1. บริษัทจะปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเป็นธรรม เท่าเทียมและคำนึงถึงสิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น แบ่งปันผลประโยชน์อย่างเป็นธรรมและสม่ำเสมอ มีความโปร่งใสในการบริหารจัดการ และสามารถตรวจสอบได้ โดยมุ่งมั่นดำเนินธุรกิจให้มีผลประโยชน์ที่ดีที่สุด สามารถสร้างผลกำไรให้เติบโตขึ้นอย่างต่อเนื่องและมั่นคง ดำรงวิถีทางในการดำเนินธุรกิจอย่างรอบคอบและมีจรรยาบรรณ เสริมสร้างศักยภาพในการแข่งขัน และเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นในระยะยาว
2. บริษัทจะปฏิบัติต่อลูกค้าด้วยความเต็มใจ เต็มกำลังความสามารถ ด้วยความเสมอภาค เป็นธรรม และยึดมั่นในหลักจริยธรรมที่พึงมี โดยไม่เปิดเผยข้อมูลหรือความลับของลูกค้า และมุ่งมั่นรักษาสัมพันธภาพที่ยั่งยืน กับลูกค้า
3. บริษัทจะปฏิบัติต่อคู่ค้าตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริตโดยยึดถือการปฏิบัติตามสัญญา จรรยาบรรณและจริยธรรมธุรกิจ และคำมั่นที่ให้ไว้กับคู่ค้าอย่างเคร่งครัด รวมทั้งสนับสนุนการสร้างเครือข่ายความร่วมมือ สร้างห่วงโซ่อุปทานและห่วงโซ่คุณค่าเพื่อผลประโยชน์สูงสุดร่วมกัน
4. บริษัทจะปฏิบัติตนต่อคู่แข่งตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริต โดยยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจ ด้วยความเป็นธรรมภายใต้กรอบของกฎหมายและจรรยาบรรณและจริยธรรมบริษัท
5. บริษัทจะปฏิบัติต่อชุมชนรอบสถานที่สถานประกอบการตั้งอยู่ด้วยความรับผิดชอบ บำช่วยเหลือบรรเทา สาธารณภัยต่างๆ เมื่อจำเป็น
6. บริษัทจะปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่อย่างมีจริยธรรม โดยจะปฏิบัติตามข้อตกลงหรือสัญญาที่ตกลงกันได้และตั้งอยู่บนพื้นฐานของความเป็นธรรม ทั้งสองฝ่าย กรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขที่ระบุไว้ได้จะต้องรีบแจ้งให้เจ้าหน้าที่ทราบล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไข และจะไม่เรียกหรือรับผลประโยชน์ใดๆ ที่เป็นการทุจริตอีกด้วย
7. บริษัทจะปฏิบัติต่อภาครัฐและหน่วยงานราชการต่างๆ อย่างมีความเป็นกลางทางการเมืองตามที่ได้กำหนด ไว้ในจรรยาบรรณและจริยธรรมบริษัทและนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน
8. บริษัทจะปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรมและมีการพัฒนาความรู้และศักยภาพของพนักงาน จัดให้มีสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดี และมีการกำหนดมาตรฐานความปลอดภัยตามมาตรฐานที่กฎหมายกำหนด
9. บริษัทปฏิบัติต่อสิ่งแวดล้อมโดยมีความรับผิดชอบต่อสังคม ร่วมอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติเพื่อความยั่งยืน รวมทั้งส่งเสริมและสนับสนุนโครงการด้านการอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมด้วย

การเปิดเผยการปฏิบัติตามนโยบายและการจัดทำรายงานความรับผิดชอบต่อสังคม

1. บริษัทจะเปิดเผยกิจกรรมต่างๆ ที่แสดงให้เห็นถึงการมีความรับผิดชอบต่อสังคม
2. บริษัทจะดูแลให้มีการจัดทำรายงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคมของกิจการ โดยรวมไว้ในรายงานประจำปี หรือทำเป็นฉบับแยกต่างหาก

แนวทางการปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสีย

ผู้ถือหุ้น	ดำเนินธุรกิจตามหลักการกำกับดูแลกิจการ เพื่อประโยชน์สูงสุด และเพิ่มมูลค่าให้กับ ผู้ถือหุ้นในระยะยาว
พนักงาน	ปฏิบัติต่อพนักงานตามหลักสิทธิมนุษยชน ซึ่งไม่ขัดต่อกฎหมาย โดยคำนึงถึงความต้องการของพนักงาน เพื่อส่งเสริมพัฒนาทักษะ และสร้างความมั่นคง รวมไปถึงความก้าวหน้าในอาชีพให้แก่พนักงาน
ลูกค้า / ผู้บริโภค	มุ่งมั่น ที่จะส่งมอบสินค้าและบริการ ด้วยนวัตกรรมที่ได้รับการรับรองมาตรฐาน เพื่อความพึงพอใจของผู้บริโภค และประโยชน์สูงสุดของลูกค้า ผ่านสินค้าคุณภาพในราคาที่คุ้มค่าและเป็นธรรม
คู่ค้า	มีกระบวนการในการคัดเลือกที่เป็นธรรม โปร่งใส และตรวจสอบได้ ตามกรอบการแข่งขัน ทางการค้าที่สุจริต
ชุมชน สังคม และ สิ่งแวดล้อม	ให้ความสำคัญต่อความปลอดภัยของชุมชน สังคม และผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ซึ่งเกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ รวมไปถึงการส่งเสริมให้พนักงานมีจิตสำนึก และความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม สังคม และชุมชน
เจ้าหนี้	ปฏิบัติตามเงื่อนไข และ/หรือ สัญญาต่างๆ อย่างเคร่งครัด รวมทั้งการชำระคืนเงินต้น ดอกเบี้ย และการดูแลหลักประกันต่างๆ ภายใต้เงื่อนไข และกำหนดระยะเวลา
คู่แข่ง	ยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความสุจริต ปฏิบัติต่อคู่แข่ง เพื่อให้เกิดการแข่งขันอย่างเป็นธรรม ภายใต้กรอบของกฎหมาย และหลักจรรยาบรรณของบริษัทฯ

4. การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส

บริษัทจะเปิดเผยข้อมูลที่มีสาระสำคัญอย่างถูกต้อง เพียงพอ เชื่อถือได้ ทันเวลา ทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ เพื่อให้แน่ใจว่าผู้ถือหุ้นแต่ละรายได้รับการปฏิบัติโดยเท่าเทียมและรับทราบข้อมูลในภาษาที่ง่ายต่อการเข้าใจผ่านช่องทางต่างๆ ที่เหมาะสม

การเปิดเผยข้อมูล

1. บริษัทจะจัดทำกลไกดูแลการเปิดเผยข้อมูลให้ถูกต้อง เพียงพอต่อการตัดสินใจของนักลงทุนและไม่ทำให้เกิดความสำคัญผิดในสาระสำคัญของข้อมูล
2. ข้อมูลสำคัญของบริษัทในที่นี้ หมายถึง ข้อมูลต่างๆ ที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทที่ต้องมีการเปิดเผยโดยวิธีการที่เหมาะสม เพราะมีผลกระทบต่อสำคัญในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ต่อราคาหลักทรัพย์ หรืออาจส่งผลกระทบต่อตัดสินใจลงทุนของนักลงทุน
3. บริษัทกำหนดให้บุคคลที่ได้รับมอบหมายมีสิทธิในการเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่ยังไม่ได้เปิดเผยสู่สาธารณะเท่านั้น
4. บริษัทห้ามมิให้มีการเผยแพร่ข้อมูลสาธารณะในช่วง 2 สัปดาห์ก่อนวันที่กำหนดไว้ว่าจะให้มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญ
5. บริษัทจะรายงานนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณและจริยธรรมบริษัท นโยบายด้านการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล และผลการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าวผ่านช่องทางต่างๆ เช่น รายงานประจำปีและเว็บไซต์ของบริษัท เป็นต้น
6. คณะกรรมการบริษัทจะสนับสนุนให้บริษัทจัดทำคำอธิบาย และการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis หรือ MD&A) เพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาส ทั้งนี้ เพื่อให้ให้นักลงทุนได้รับทราบข้อมูลและเข้าใจการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทในแต่ละไตรมาสได้ดียิ่งขึ้น นอกเหนือจากข้อมูลตัวเลขในงบการเงินเพียงอย่างเดียว
7. บริษัทจะกำหนดให้มีการเปิดเผยค่าสอบบัญชีและค่าบริการอื่นที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการของผู้สอบบัญชี
8. บริษัทจะเปิดเผยบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุมและจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมาและความเห็นจากการทำหน้าที่ รวมถึงการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้ด้านวิชาชีพอย่างต่อเนื่องของคณะกรรมการในรายงานประจำปี
9. บริษัทจะเปิดเผยนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนแก่กรรมการบริษัทและผู้บริหารตามที่กฎหมายกำหนด โดยนโยบายดังกล่าวจะสะท้อนถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของแต่ละคนรวมทั้งรูปแบบหรือลักษณะของค่าตอบแทนด้วย ทั้งนี้ จำนวนค่าตอบแทนที่เปิดเผยจะรวมถึงค่าตอบแทนที่กรรมการแต่ละท่านได้รับจากการเป็นกรรมการของบริษัทด้วย
10. บริษัทจะเปิดเผยข้อมูลตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้น และ/หรือ ต่อสาธารณะอย่างเท่าเทียมกัน

ข้อมูลขั้นต่ำที่จะมีการเปิดเผยบนเว็บไซต์ของบริษัท

1. บริษัทเปิดเผยกิจกรรมต่างๆ ที่แสดงให้เห็นถึงการดำเนินการตามนโยบายของบริษัทโดยส่งเสริมการมีส่วนร่วม ของพนักงาน
2. บริษัทเปิดเผยข้อมูลตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยจะเปิดเผยผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์และเว็บไซต์ของบริษัท โดยจะกระทำอย่างสม่ำเสมอและนำเสนอข้อมูลที่เป็นปัจจุบันมากที่สุด และอย่างน้อยประกอบด้วยข้อมูลต่อไปนี้
 - 2.1 วิสัยทัศน์และพันธกิจของบริษัท
 - 2.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท
 - 2.3 รายชื่อคณะกรรมการและผู้บริหาร
 - 2.4 งบการเงินและรายงานเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานทั้งฉบับปัจจุบันและของปีก่อนหน้า
 - 2.5 แบบรายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ที่สามารถให้ดาวน์โหลดได้
 - 2.6 โครงสร้างการถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อม
 - 2.7 โครงสร้างกลุ่มบริษัท รวมถึงบริษัทย่อยด้วย
 - 2.8 การถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อมของกรรมการ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่และผู้บริหารตามที่กฎหมายกำหนด
 - 2.9 หนังสือเชิญประชุมสามัญและวิสามัญผู้ถือหุ้น
 - 2.10 ข้อบังคับบริษัทและหนังสือบริคณห์สนธิ
 - 2.11 นโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการของบริษัท
 - 2.12 นโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง
 - 2.13 กฎบัตร หรือหน้าที่รับผิดชอบ คุณสมบัติ วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการบริษัท
 - 2.14 กฎบัตร หรือหน้าที่รับผิดชอบ คุณสมบัติ วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ
 - 2.15 จรรยาบรรณและจริยธรรมบริษัท
 - 2.16 ข้อมูลติดต่อหน่วยงาน หรือบุคคลที่รับผิดชอบต่อนักลงทุนสัมพันธ์
 - 2.17 ข้อมูลหรือเอกสารอื่นใดที่บริษัทนำเสนอต่อนักวิเคราะห์ ผู้จัดการกองทุน หรือสื่อต่างๆ

5. ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

1. โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท
 - 1.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท
 - 1.2 คุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัทให้เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท
 - 1.3 คุณสมบัติของคณะกรรมการอิสระให้เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท
 - 1.4 การแต่งตั้ง วาระการดำรงตำแหน่ง และการพ้นจากตำแหน่งให้เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท
 - 1.5 การแต่งตั้งเลขานุการบริษัทและการกำหนดหน้าที่รับผิดชอบของเลขานุการบริษัท รวมถึงเงื่อนไขในการให้พ้นจากหน้าที่และการแต่งตั้งเลขานุการบริษัทคนใหม่ ให้เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท
2. คณะกรรมการชุดย่อย
 - 2.1 คณะกรรมการบริษัทจัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) และ/หรือคณะกรรมการ ชุดอื่นตามความเหมาะสม
 - 2.2 คณะกรรมการบริษัทจะสนับสนุนให้การทำงานของคณะกรรมการชุดย่อยมีความอิสระและเป็นกลาง
 - 2.3 คณะกรรมการบริษัทจัดทำกฎบัตรของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการชุดย่อยเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและบรรลุวัตถุประสงค์ต่อหน้าที่และความรับผิดชอบ ที่ได้รับมอบหมาย

3. บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท
 - 3.1 คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่รับผิดชอบตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทในด้านต่างๆ ดังต่อไปนี้
 - 3.1.1 ด้านนโยบายและการกำกับดูแล
 - 3.1.2 ด้านการเงิน
 - 3.1.3 ด้านการควบคุม และการตรวจสอบภายใน และการบริหารความเสี่ยง
 - 3.1.4 ด้านทรัพยากรบุคคล
 - 3.1.5 ด้านการจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์
 - 3.1.6 ด้านการติดต่อสื่อสารกับผู้ถือหุ้น
 - 3.1.7 ด้านอื่นๆ ตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท
4. การจัดประชุมคณะกรรมการบริษัท
 - 4.1 กำหนดให้มีการประชุมอย่างน้อยหนึ่งครั้งทุกสาม (3) เดือน
 - 4.2 ให้คณะกรรมการบริษัทเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการ ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นสมควรจะเลือกกรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการก็ได้ รองประธานกรรมการมีหน้าที่ตามข้อบังคับในกิจการซึ่งประธานกรรมการมอบหมาย
 - 4.3 ในการเรียกประชุมคณะกรรมการ ให้ประธานกรรมการหรือผู้ซึ่งได้รับมอบหมายส่งหนังสือนัดประชุม ไปยังกรรมการไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วน เพื่อรักษาสิทธิหรือประโยชน์ของบริษัท จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่น และกำหนดประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้
5. องค์ประชุม
 - 5.1 การประชุมคณะกรรมการบริษัท ต้องมีกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหลาย จึงจะเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานกรรมการไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ถ้ามีรองประธานกรรมการ ให้รองประธานกรรมการเป็นประธาน ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการ หรือมีแต่ไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธาน ในที่ประชุม
 - 5.2 การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก กรรมการคนหนึ่งมีเสียงในการลงคะแนน เว้นแต่กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใด ไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด
6. การประเมินตนเองของคณะกรรมการบริษัท
 - 6.1 มีการประเมินผลการปฏิบัติงานโดยรวมของคณะกรรมการและคณะกรรมการชุดย่อย (As a Whole) และการประเมินตนเองเป็นรายบุคคล (Self Assessment) เป็นประจำทุกปี เพื่อให้คณะกรรมการร่วมกันพิจารณาผลงานและปัญหา เพื่อการปรับปรุงแก้ไข
 - 6.2 บริษัทอาจจัดให้มีที่ปรึกษาภายนอกมาช่วยในการกำหนดแนวทาง และเสนอประเด็นในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการทุกๆ 3 ปี และเปิดเผยการดำเนินการดังกล่าวไว้ในรายงานประจำปี
7. ค่าตอบแทน
 - 7.1 ค่าตอบแทนกรรมการ

คณะกรรมการได้รับค่าตอบแทนตามจำนวนที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ โดยค่าตอบแทนอยู่ในระดับ ที่เหมาะสม เทียบเคียงได้กับอุตสาหกรรมลักษณะเดียวกัน สอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายของบริษัท ซึ่งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะเป็นผู้พิจารณาค่าตอบแทนในเบื้องต้น และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ ทั้งนี้ บริษัทได้มีการเปิดเผยค่าตอบแทนกรรมการเป็นรายบุคคลไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ของบริษัท

7.2 ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ผู้บริหารได้รับค่าตอบแทนอยู่ในระดับที่เหมาะสม เทียบเคียงได้กับอุตสาหกรรมลักษณะเดียวกัน โดยจะ คำนึงถึงถึงภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ ซึ่งเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัทและการดำเนินงานของผู้บริหารระดับสูงแต่ละท่าน ทั้งนี้ เพื่อสามารถจูงใจและรักษาบุคลากรที่มีคุณภาพไว้ได้ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน จะพิจารณาค่าตอบแทน และผลประโยชน์ที่เหมาะสมสำหรับผู้บริหาร โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัท ภาวะเศรษฐกิจโดยรวม และผลการดำเนินงานของผู้บริหาร แต่ละท่าน

8. การพัฒนาตนเองของคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร

บริษัทให้ความสำคัญกับพนักงานอย่างเต็มที่และเน้นการทำงานด้วยความมุ่งมั่นเป็นทีมและมีการเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน โดยจัดให้มีการอบรมให้ความรู้ทั้งจากภายในและภายนอก เพื่อให้พัฒนาทัน ตามเทคโนโลยี และเพิ่มเติมทักษะการบริหารจัดการในด้านต่างๆ ตลอดจนทักษะด้านวิชาชีพเฉพาะทาง ซึ่งส่งผลให้การปฏิบัติงานในหน้าที่มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น จึงมีแนวทางพัฒนาบุคลากรของบริษัท ดังนี้

8.1 การพัฒนากรรมการบริษัท

- 8.1.1 บริษัทส่งเสริมและสนับสนุนให้กรรมการเข้าอบรมหลักสูตรที่ส่งเสริมการพัฒนาศักยภาพในการ ปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท เพื่อเป็นการพัฒนา สนับสนุน และส่งเสริมการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ
- 8.1.2 บริษัทจะเปิดเผยข้อมูลการเข้ารับการพัฒนาและฝึกอบรมของกรรมการในปีที่ผ่านมา
- 8.1.3 บริษัทส่งเสริมและสนับสนุนให้กรรมการได้รับการอบรมและเสริมสร้างความรู้อย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของคณะกรรมการ เพื่อให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลง ทางธุรกิจที่อาจเกิดขึ้น
- 8.1.4 บริษัทส่งเสริมและสนับสนุนให้กรรมการได้รับการเพิ่มพูนความรู้เกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท อย่างต่อเนื่องเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงานของคณะกรรมการ

8.2 การพัฒนาผู้บริหาร

- 8.2.1 บริษัทส่งเสริมและสนับสนุนให้มีหลักสูตรการฝึกอบรมและแนวทางการพัฒนาอื่นๆ ที่เหมาะสมและสอดคล้องกับสมรรถนะสำหรับผู้บริหาร ให้กับผู้บริหารของบริษัท
- 8.2.2 บริษัทจัดให้มีการปฐมนิเทศผู้บริหารที่เข้าดำรงตำแหน่งใหม่ เพื่อสนับสนุนให้ผู้บริหารสามารถปรับตัวเข้ากับบทบาท ความรับผิดชอบ และความคาดหวังของตำแหน่งใหม่ได้อย่างเหมาะสม
- 8.2.3 บริษัทส่งเสริมให้ผู้บริหารแบ่งปันประสบการณ์ในการทำงานแก่ผู้บริหารและพนักงานในบริษัท เพื่อสร้างบรรยากาศในการเรียนรู้และการพัฒนาภายในองค์กร

8.3 การพัฒนานักงาน

- 8.3.1 บริษัทส่งเสริมและสนับสนุนให้มีหลักสูตรการฝึกอบรมและแนวทางการพัฒนาอื่นๆ ที่เหมาะสม และสอดคล้องกับสายงาน
- 8.3.2 บริษัทจัดให้มีการปฐมนิเทศพนักงานที่เข้ามาใหม่

9. การปฐมนิเทศคณะกรรมการใหม่

สำหรับกรรมการ บริษัทได้จัดเตรียมข้อมูลเบื้องต้นเกี่ยวกับบริษัท อันได้แก่โครงสร้างองค์กรและผู้บริหาร ลักษณะการดำเนินงาน สินค้าและบริการหลัก ระเบียบข้อบังคับของบริษัท และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับบริษัท รวมทั้งข้อกำหนดของสำนักงาน คณะกรรมการ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่เกี่ยวข้องให้แก่กรรมการใหม่ เพื่อให้กรรมการดังกล่าวสามารถเข้าใจการดำเนินงานของบริษัทรวมทั้งรับทราบบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบในการเป็นกรรมการหรือกรรมการอิสระ (แล้วแต่กรณี)

10. จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

คณะกรรมการบริษัท ได้ส่งเสริมให้จัดทำจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ สำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ได้ยึดถือและปฏิบัติ โดยถือเป็นภาระและความรับผิดชอบร่วมกัน เพื่อประโยชน์สูงสุดแก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียของบริษัท ตลอดจนสร้างความน่าเชื่อถือในการดำเนินกิจการ อันจะทำให้บริษัทเติบโตอย่างยั่งยืน

11. นโยบายการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดนโยบายความเสี่ยงครอบคลุมทั้งองค์กร โดยเริ่มจากกระบวนการการระบุ ความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง การติดตามและควบคุมความเสี่ยง ตลอดจนการสร้างมาตรฐานความเสี่ยงเพื่อให้เกิดการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและสม่ำเสมอ

12. แนวทางการกำหนดคำตอบแทนกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

บริษัทมีกระบวนการกำหนดคำตอบแทนที่ชัดเจนและโปร่งใส โดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ทำหน้าที่พิจารณากำหนดอัตราคำตอบแทนของคณะกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อนำเสนอขอความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และขออนุมัติของที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นสำหรับคำตอบแทนของคณะกรรมการ โดยแนวทางการกำหนดคำตอบแทนกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร จะพิจารณาความเหมาะสมในการกำหนดคำตอบแทน

13. แผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan)

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการดำเนินกิจการอย่างมีประสิทธิภาพและต่อเนื่อง จึงได้กำหนดนโยบาย และหลักเกณฑ์ในการคัดเลือกผู้บริหารและนโยบายสืบทอดตำแหน่งโดยมีกระบวนการที่โปร่งใส ซึ่งจะพิจารณาจากความรู้และความสามารถ รวมทั้งประสบการณ์และจริยธรรม

14. ระบบการควบคุมและการตรวจสอบภายใน

บริษัทให้ความสำคัญต่อระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมกับกิจการที่บริษัทดำเนินอยู่ในปัจจุบัน ทั้งในระดับบริหารและระดับปฏิบัติการ ให้มีประสิทธิภาพ จึงได้มีการปรับโครงสร้างองค์กรให้สอดคล้องกับเป้าหมายธุรกิจ หน้าที่และความรับผิดชอบของแต่ละสายงาน พร้อมทั้งกำหนดภาระหน้าที่อำนาจดำเนินการของผู้ปฏิบัติงานและผู้บริหารให้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน มีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัทให้เกิดประโยชน์ และมีการแบ่งแยกหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานและผู้ตรวจสอบ ควบคุม ประเมินผล ออกจากกัน เพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม

บริษัทได้จัดให้มีการตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่า การปฏิบัติงานหลักและกิจกรรมทางการเงินที่สำคัญของบริษัทได้ดำเนินการตามแนวทางที่กำหนดและมีประสิทธิภาพ รวมถึงตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับบริษัท (Compliance Control) และเพื่อให้ฝ่ายตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระในการตรวจสอบภายในและทำการตรวจสอบอย่างเต็มที่ คณะกรรมการจึงกำหนดให้มีการรายงานผลการตรวจสอบภายในและรับการประเมินผลการปฏิบัติงานจากคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรง

การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

คณะกรรมการของบริษัทมีกลไกในการกำกับดูแลที่ทำให้สามารถควบคุมดูแลการจัดการและรับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมเพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัท ดังนี้

1. กำหนดให้มีนโยบายการบันทึกบัญชีไปในลักษณะเดียวกันกับบริษัทแม่ ซึ่งจะสามารถตรวจสอบและรวบรวมมาจัดทำงบการเงินรวมได้ทันกำหนด
2. ระหว่างปี บริษัทได้จัดให้ฝ่ายตรวจสอบภายในเข้าตรวจสอบแต่ละบริษัทและรายงานต่อผู้บริหารอย่างสม่ำเสมอ

มีการส่งบุคคลเพื่อเป็นตัวแทนของบริษัทไปร่วมเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุม รายละเอียดตามตารางด้านล่างนี้

บริษัทย่อย	อัตราการ ลงทุน	จำนวน กรรมการ	ตัวแทนของบริษัท	ตำแหน่ง ใน IRCP
บริษัท ไอที กรีน จำกัด (มหาชน)	91.14 %	6	1. นายแดน เตตระกุล 2. นายกังวาล กุศลธรรมรัตน์ 3. นายนิคม วานิชวัฒนารักษ์	กรรมการ/ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการ กรรมการ/ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ
บริษัท อินเทลลิเจนท์ เอ็นเตอร์ไพรส์ คอมพิวติ้ง จำกัด	92.00 %	2	1. นายแดน เตตระกุล 2. นายนิคม วานิชวัฒนารักษ์	กรรมการ/ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการ/ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ
บริษัท พีค พ้อยต์ 2022 จำกัด	50.99 %	2	1. นายแดน เตตระกุล 2. นายนิคม วานิชวัฒนารักษ์	กรรมการ/ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการ/ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ

นอกจากนี้ บริษัทได้เปิดเผยนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับคณะกรรมการ ตลอดจนผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียไว้ใน “คู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี” เปิดเผยแพร่บนเว็บไซต์ การกำกับดูแลกิจการ - International Research Corporation (ircp.co.th)

การนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2566 ไปปรับใช้

ในปี 2566 คณะกรรมการได้ทบทวนการนำหลักปฏิบัติตาม CG Code ไปปรับใช้ให้เหมาะสมกับบริบทธุรกิจ ของบริษัท ได้มีการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยกำหนดให้กรรมการของบริษัทมีจำนวนไม่เกิน 12 คน ตลอดจนกำหนดให้สามารถนัดประชุมคณะกรรมการผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ได้ เพื่อให้มีความทันสมัยและเหมาะสมสอดคล้องกับธุรกิจของบริษัท

บริษัทได้ตระหนักและให้ความสำคัญในการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อส่งเสริมการดำเนินงานของบริษัทให้มีประสิทธิภาพ เกิดความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ เพิ่มความสามารถในการแข่งขัน และการเติบโตอย่างยั่งยืน ซึ่งจะนำไปสู่ความเชื่อมั่นของผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายว่าการดำเนินงานของบริษัท กระทำด้วยความเป็นธรรมและคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายตั้งแต่พนักงาน นักลงทุน ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ ดังนั้น คณะกรรมการบริษัท จึงเห็นควรให้มีการจัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการขึ้น โดยยึดหลักปฏิบัติและแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียนปี 2560 ซึ่งจัดทำโดยคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อเป็นแนวทางในการบริหารองค์กร ทำให้เกิดความเชื่อมั่นต่อการดำเนินงานของบริษัท ว่าดำเนินการด้วยความเป็นธรรม โปร่งใส และคำนึงถึงประโยชน์สูงสุด ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ประกอบด้วย

หลักปฏิบัติ 8 หมวด ซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้



หลักปฏิบัติ 1: ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการ

อย่างยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัท ตระหนักถึงบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบในการกำกับดูแลให้กรรมการ และผู้บริหาร ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ รับผิดชอบ (Duty of Care) และซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร (Duty of Loyalty) ผ่านการกำหนดนโยบายอย่างเป็นทางการเป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีแนวทางในการปฏิบัติ ดังนี้

1. คณะกรรมการมีหน้าที่สำคัญในการกำหนดวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจ ไม่ว่าจะเป็นการกำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ กลยุทธ์ ทิศทางในการดำเนินธุรกิจ นโยบายการดำเนินงานต่างๆ แผนธุรกิจ งบประมาณ ตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรที่สำคัญ เพื่อให้บุคลากรของบริษัทสามารถปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ รวมถึงกำกับดูแลการบริหารงานและผลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการ หรือบุคคลใดๆ ซึ่งได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่ดังกล่าว เพื่อให้เป็นไปตามนโยบาย และงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล
2. กำหนดนโยบายในการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ (Code of Conduct) และให้มีการทบทวนนโยบายดังกล่าว อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อใช้เป็นหลักเกณฑ์และแนวปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย และลดการเกิดผลกระทบต่องสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม ตลอดจนเพื่อให้บริษัทสามารถปรับตัวภายใต้การเปลี่ยนแปลงได้ อันจะนำไปสู่การเติบโตอย่างยั่งยืนของธุรกิจ
3. กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร โดยจัดทำเป็นกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และให้มีการทบทวนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ซึ่งกฎบัตรดังกล่าวกำหนดให้คณะกรรมการบริษัทต้องปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และนโยบาย หรือแนวทางต่างๆ ที่กำหนดไว้ รวมถึงตารางอำนาจอนุมัติ รวมทั้งมีกระบวนการอนุมัติการดำเนินงานที่สำคัญ เช่น การลงทุน การทำธุรกรรมที่มี

หลักปฏิบัติ 2 : กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัท ตระหนักถึงความสำคัญในการกำหนด และกำกับดูแลให้วัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักขององค์กร (objectives) เป็นไปเพื่อความยั่งยืน รวมทั้งสอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้แก่กิจการ ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม โดยมีแนวทางในการปฏิบัติ ดังนี้

1. ให้ความสำคัญต่อความสามารถในการเติบโตอย่างยั่งยืน ควบคู่ไปกับสังคม รวมถึงการสร้างคุณค่าให้เกิดประโยชน์แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ซึ่งถือเป็นปัจจัยหลักในการกำหนดวัตถุประสงค์ และเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจของบริษัท และจะส่งเสริมการสื่อสาร รวมถึงเสริมสร้างให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กรสะท้อนอยู่ในการตัดสินใจ และการดำเนินงานของบุคลากรในทุกระดับ จนกลายเป็นวัฒนธรรมองค์กร
2. จัดทำกลยุทธ์ และแผนงานประจำปี ให้มีความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักขององค์กร โดยคำนึงถึงปัจจัยแวดล้อมของกิจการ ณ ขณะนั้น ตลอดจนโอกาสและความเสี่ยงที่ยอมรับได้ รวมไปถึงประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย และจะสนับสนุนให้มีการทบทวนวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์ ตามความเหมาะสมตามแต่สถานการณ์ในการดำเนินธุรกิจ
3. กำกับดูแลให้มั่นใจว่าวัตถุประสงค์และเป้าหมาย ตลอดจนกลยุทธ์ในระยะเวลาปานกลาง และ/หรือประจำปีของกิจการ สอดคล้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักองค์กร โดยมีการนำนวัตกรรม และเทคโนโลยี มาใช้อย่างเหมาะสมปลอดภัย

หลักปฏิบัติ 3 : เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่รับผิดชอบในการกำหนดและทบทวนโครงสร้างกรรมการ รวมไปถึงการพิจารณาสรรหาและกำกับดูแลการปฏิบัติหน้าที่เพื่อความเหมาะสมและจำเป็นต่อการนำองค์กรไปสู่วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลัก ที่กำหนดไว้ โดยมีแนวทางในการปฏิบัติ ดังนี้

1.1 โครงสร้างของคณะกรรมการ

- (1) คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 5 ท่าน และต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด
- (2) ประธานกรรมการ ต้องไม่เป็นบุคคลเดียวกันกับประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อเป็นการแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ ทั้งนี้ ในกรณีที่ประธานกรรมการ ของบริษัท ไม่เป็นกรรมการอิสระ คณะกรรมการได้แต่งตั้งกรรมการอิสระ 1 ท่าน ร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการ
- (3) แต่งตั้งเลขานุการบริษัท (Company Secretary) ให้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลการดำเนินกิจกรรมต่างๆ ของคณะกรรมการ และช่วยดูแลให้คณะกรรมการ และบริษัทฯ มีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องต่างๆ

1.2 การจัดตั้งคณะกรรมการเฉพาะเรื่อง

เพื่อให้การพิจารณาเรื่องสำคัญ มีการพิจารณาด้วยความละเอียดรอบคอบคณะกรรมการบริษัท จึงแต่งตั้งคณะกรรมการเฉพาะเรื่องเพื่อปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่อง และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท พิจารณาหรือรับทราบ ดังนี้

- (1) คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วย กรรมการอิสระ ซึ่งดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัทอย่างน้อยจำนวน 3 ท่าน ซึ่งมีกรรมการ 1 ท่าน เป็นผู้มีความรู้ และประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับบัญชี หรือการเงิน อย่างเพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้ โดยทำหน้าที่ในการกำกับดูแล และตรวจสอบการบริหารงาน การควบคุมภายใน และการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งการจัดทำรายงานทางการเงิน เพื่อให้การปฏิบัติงาน และการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทเป็นไปอย่างโปร่งใสและน่าเชื่อถือ โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ
- (2) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ประกอบด้วยกรรมการบริษัทอย่างน้อยจำนวน 3 ท่าน และมีกรรมการอิสระมากกว่ากึ่งหนึ่ง โดยทำหน้าที่สรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการ และผู้บริหารระดับสูง พิจารณารูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการ และผู้บริหารระดับสูง เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาตามแต่กรณี รวมถึงพัฒนาผู้บริหารระดับสูงของบริษัท โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
- (3) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล ประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 3 ท่าน โดยทำหน้าที่บริหารจัดการ ควบคุมดูแล พิจารณาให้ความเห็น และเสนอแนะแก่ฝ่ายบริหารในการบริหารจัดการความเสี่ยง การพัฒนาระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรให้มีประสิทธิภาพอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงการพิจารณานโยบายในการบริหารความเสี่ยงขององค์กร เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณา โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล
- (4) คณะกรรมการบริหาร ประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อยจำนวน 3 ท่าน ซึ่งไม่จำเป็นต้องดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยทำหน้าที่บริหารจัดการ และควบคุมดูแลการดำเนินกิจการที่เกี่ยวข้องของบริษัท อาทิเช่น กำหนดนโยบาย ทิศทาง และ/หรือกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมถึงการปฏิบัติให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ นโยบาย ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่ง และมติของที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้นทุกประการ โดยยึดหลักปฏิบัติตามระเบียบ/ข้อกำหนดของการจัดประชุมคณะกรรมการบริหารของบริษัท โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริหาร

1.3 การสรรหากรรมการ

การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัท กฎหมายที่เกี่ยวข้อง และมีกระบวนการที่โปร่งใส ชัดเจน ซึ่งคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้พิจารณาคัดเลือกบุคคลที่ผ่านหลักเกณฑ์และกระบวนการสรรหาบุคคล ซึ่งพิจารณาถึงคุณสมบัติและความสามารถที่มีความเหมาะสม ตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการเฉพาะเรื่อง ประกอบกับการพิจารณาตามนโยบายความหลากหลายของคณะกรรมการบริษัท ซึ่งคณะกรรมการตระหนักถึงความสำคัญของความหลากหลาย ด้วยเห็นว่าเป็นปัจจัยสำคัญหนึ่งที่จะช่วยเพิ่มประสิทธิภาพการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ไม่ว่าจะเป็นปัจจัยความหลากหลายทางด้าน เพศ อายุ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ในวิชาชีพ และทักษะความรู้ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่ออนุมัติตามแต่กรณี

1.4 ค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการเฉพาะเรื่อง

คณะกรรมการบริษัท มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้เสนอหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนให้แก่กรรมการ และกรรมการเฉพาะเรื่อง โดยพิจารณาความเหมาะสมของหน้าที่ ความรับผิดชอบ พิจารณาเปรียบเทียบกับอัตราค่าตอบแทนกรรมการในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน ตลอดจนผลการดำเนินงานของบริษัทเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

1.5 การประชุมคณะกรรมการ

กรรมการควรเข้าร่วมการประชุมอย่างสม่ำเสมอ โดยกรรมการควรเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่า ร้อยละ 75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งหมดในรอบปี ซึ่งบริษัทฯ จะกำหนดวาระการประชุมล่วงหน้าเป็น รายปี และประชุมขั้นต่ำไม่น้อยกว่า 4 ครั้งต่อปี ซึ่งกรรมการทุกท่านสามารถเสนอวาระเข้าที่ประชุมได้ ทั้งนี้ เลขานุการบริษัท จะจัดส่งเอกสารประกอบการประชุมให้กรรมการทุกท่านล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วันก่อนวันประชุม

ในการประชุมคณะกรรมการ ประธานกรรมการจะจัดสรรเวลาให้มีการอภิปรายอย่างเพียงพอ และเปิดโอกาสให้กรรมการทุกท่านแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ รวมทั้งการให้ผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมชี้แจงข้อมูลในฐานะผู้ที่เกี่ยวข้องกับปัญหาโดยตรง ทั้งนี้ การลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ให้ถือมติของเสียงข้างมาก โดยให้กรรมการคนหนึ่งมีหนึ่งเสียง และกรรมการที่มีส่วนได้เสียจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น กรณีที่คะแนนเสียงเท่ากัน ประธานในที่ประชุมจะออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัท ยังได้กำหนดนโยบายให้กรรมการ ที่ไม่เป็นผู้บริหาร ประชุมร่วมกันอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

1.6 การประเมินผลการปฏิบัติงาน และการพัฒนาความรู้

เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ อีกทั้งยังสามารถกำหนดกรอบการปรับปรุงและพัฒนาการปฏิบัติงาน คณะกรรมการบริษัทจึงกำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ การประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเอง และการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการเฉพาะเรื่องโดยมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เป็นผู้เสนอหลักเกณฑ์การประเมินต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการเฉพาะเรื่อง ประเมินโดยคณะกรรมการบริษัท ซึ่งคณะกรรมการเฉพาะเรื่องแต่ละคณะจะเป็นผู้เสนอหลักเกณฑ์การประเมินต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณา และรายงานสรุปผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อเสนอแนวทางปรับปรุง ในกรณีที่มีความจำเป็นประเด็นต่างๆ เป็นประจำทุกปี

ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน จะนำผลการประเมินการปฏิบัติหน้าที่ ของคณะกรรมการ และคณะกรรมการเฉพาะเรื่อง มาวิเคราะห์เพื่อประเมินแนวทางในการส่งเสริมและพัฒนาความรู้ให้แก่กรรมการอย่างเหมาะสม

1.7 การปฏิรูประบบนิเทศกรรมการใหม่

คณะกรรมการบริษัท มอบหมายให้เลขาธิการบริษัท (Company Secretary) เป็นผู้ประสานงาน จัดอบรมให้กับกรรมการใหม่ เพื่อให้ทราบถึงรายละเอียดลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ คู่มือกรรมการ นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ (Code of Conduct) รวมทั้งการจัดให้กรรมการใหม่ เข้าเยี่ยมชมโรงงานของบริษัทเพื่อให้เข้าใจถึงลักษณะการดำเนินธุรกิจอย่างครอบคลุมทั้งโครงสร้างการบริหารงาน

ทั้งนี้ เลขาธิการบริษัท (Company Secretary) จะเป็นผู้ดูแลให้กรรมการทุกท่านเข้ารับการอบรม เพื่อส่งเสริมและพัฒนาทักษะตามความเหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ และ/หรือ กรรมการเฉพาะเรื่อง ภายใต้หลักเกณฑ์การส่งเสริมและพัฒนาความรู้ของกรรมการ ตามที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และ/หรือ คณะกรรมการบริษัทกำหนด

หลักปฏิบัติ 4 : สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

คณะกรรมการให้ความสำคัญต่อการสรรหา และการพัฒนาความรู้ทักษะต่างๆ ของผู้บริหารระดับสูงขององค์กร เพื่อดูแลให้มั่นใจได้ว่าผู้บริหารระดับสูงขององค์กร มีความรู้ ความสามารถ และคุณลักษณะที่เหมาะสมและเพียงพอต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย โดยมีแนวทางในการกำกับดูแล ดังนี้

1. การบริหารบุคลากร การสรรหา และพัฒนาผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัท จะกำกับดูแลให้บริษัทฯ มีการบริหารบุคลากร ซึ่งคำนึงถึงทิศทางการดำเนินธุรกิจ ที่สอดคล้องกับกลยุทธ์ของบริษัทฯ ผ่านแผนการบริหารจัดการตามที่คณะกรรมการบริหาร หรือ ฝ่ายจัดการเสนอ ไม่ว่าจะเป็นหลักเกณฑ์ หรือปัจจัยในการประเมินผลการปฏิบัติงาน อันจะส่งเสริมการพัฒนาความรู้ และแรงจูงใจที่เหมาะสม แก่พนักงาน

สำหรับการสรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงของบริษัท คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะเป็นผู้พิจารณา กำหนดหลักเกณฑ์การสรรหาผู้บริหารในระดับประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้อำนวยการ เพื่อเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ การพิจารณาสรรหาผู้บริหารในตำแหน่งอื่น คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เป็นผู้พิจารณากำหนดนโยบายหรือแผนสืบทอดตำแหน่ง รวมถึงการกำหนดนโยบายพัฒนาการ และผู้บริหารซึ่งรับผิดชอบสายงานต่างๆ ของบริษัท

2. แผนการสืบทอดตำแหน่ง

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เป็นผู้จัดทำนโยบายการสรรหาผู้บริหาร และแผนการสืบทอดตำแหน่งของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูงของบริษัท เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ซึ่งพิจารณาผ่านกระบวนการประเมินผลการปฏิบัติงานและแนวทางในการพัฒนารายบุคคล การมอบหมายงาน รวมทั้งการหมุนเวียนปรับเปลี่ยนงานเพื่อพัฒนาทักษะ

3. การอบรมและพัฒนาความรู้

บริษัทกำหนดให้มีแผนการพัฒนาแก่บุคคลากรเป็นรายบุคคล ซึ่งเหมาะสมกับหน้าที่และตำแหน่งรวมถึงการกำหนดหลักสูตรการอบรมภาคบังคับตามแต่ละส่วนงาน เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ และเพื่อเตรียมความพร้อมให้กับพนักงาน ทั้งนี้ บริษัทจะทำการประชาสัมพันธ์หลักสูตรการอบรมที่เกี่ยวข้องต่างๆ ให้พนักงานได้ทราบ และสามารถขอเข้ารับการอบรมตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด โดยได้รับอนุมัติจากผู้บังคับบัญชาของแผนกหรือผู้ที่ได้รับ มอบอำนาจ

หลักปฏิบัติ 5 : ส่งเสริมวัฒนธรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

คณะกรรมการบริษัท ตระหนักถึงความสำคัญในการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อ ซึ่งสะท้อนอยู่ในการกำหนดค่านิยม ทิศทาง และเป้าหมายการดำเนินธุรกิจ รวมไปถึงการพัฒนาปรับปรุงสินค้าและบริการ อย่างไรก็ตามการจะดำเนินธุรกิจให้เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดได้ ต้องมาจากกระบวนการปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพนั้นต้องอาศัยความร่วมมือจากพนักงานทุกระดับทุกส่วนงาน ซึ่งมีแนวทางในการปฏิบัติดังนี้

1. ส่งเสริมให้มีการเผยแพร่ สื่อสารนโยบาย และแนวปฏิบัติตามหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ (Code of Conduct) พร้อมทั้งจัดทำแบบทดสอบ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าพนักงานของบริษัทมีความเข้าใจในนโยบายและแนวปฏิบัติดังกล่าว
2. มุ่งมั่นที่จะสร้างให้บริษัทมีความเติบโตอย่างยั่งยืน โดยการติดตามดูแลเพื่อให้มั่นใจได้ว่าทุกฝ่าย ขององค์กรดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และไม่ละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย รวมทั้งมีความสอดคล้อง ต่อวัตถุประสงค์ เป้าหมาย ตลอดจนกลยุทธ์ของบริษัท
3. สนับสนุนและส่งเสริมให้มีการใช้วัสดุหรืออุปกรณ์ต่างๆ รวมทั้งทรัพยากรต่างๆ อย่างมีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล
4. กำหนดนโยบายการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อให้การดำเนินงานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และปลอดภัย ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญที่จะช่วยสร้างความสำเร็จในการปฏิบัติงาน รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจ พัฒนาการดำเนินงาน และการบริหารความเสี่ยงของบริษัท ดังนี้
 - 4.1 จัดทำนโยบายการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ ซึ่งสอดคล้องกับความต้องการของกิจการ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และให้มีการทบทวนนโยบายอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง โดยนโยบายดังกล่าว ต้องครอบคลุมถึง
 - 1) นโยบายและมาตรการการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ
 - 2) นโยบายการส่งเสริมการใช้อุปกรณ์และโปรแกรมที่ถูกต้องตามกฎหมายลิขสิทธิ์ และการสื่อสารต่อพนักงานทุกระดับ เพื่อรับทราบ
 - 3) การจัดสรรและบริหารทรัพยากรเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อให้มีความเพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ รวมถึงแนวทางการรองรับกรณีที่ไม่สามารถจัดสรรได้เพียงพอ
 - 3.1 ส่งเสริมการใช้อุปกรณ์และโปรแกรมที่ถูกต้องตามกฎหมายลิขสิทธิ์เท่านั้น
 - 3.2 ไม่ใช้ระบบสารสนเทศของบริษัทฯ เผยแพร่ข้อมูลที่ไม่เหมาะสมทางศีลธรรมขนบธรรมเนียม จารีตประเพณี และขัดต่อกฎหมาย
 - 3.3 บริษัทมีสิทธิเข้าตรวจสอบ ติดตาม สอบสวน และควบคุมการเข้าใช้งานระบบสารสนเทศ ของพนักงาน เพื่อป้องกันความ ปลอดภัยต่อระบบสารสนเทศของบริษัทฯ

หลักปฏิบัติ 6 : ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

คณะกรรมการบริษัท ตระหนักถึงความสำคัญในการบริหารจัดการความเสี่ยง และกระบวนการในการควบคุมภายในขององค์กร ด้วยเห็นว่าเป็นกระบวนการสำคัญที่จะทำให้บริษัทบรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ พร้อมทั้งเป็นกระบวนการในการติดตามการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง ซึ่งมีแนวทางในการปฏิบัติดังนี้

1. การบริหารจัดการความเสี่ยง

จัดให้มีการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ และสอดคล้องกับมาตรฐานสากลทั่วทั้งองค์กร รวมทั้งมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล กำกับดูแลพิจารณาให้ความเห็นและเสนอแนะแก่ฝ่ายจัดการในการบริหารจัดการความเสี่ยง การพัฒนาระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรให้มีประสิทธิภาพ อย่างสม่ำเสมอ รวมถึงการสนับสนุนให้ความร่วมมือในทุกระดับขององค์กร ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงและธรรมาภิบาล เผยแพร่แก่พนักงานขององค์กรในทุกระดับ

สำหรับการประเมินและจัดทำข้อมูลการบริหารความเสี่ยง เป็นหน้าที่ของหน่วยงานเจ้าของ ความเสี่ยง (Risk Owner) ในการประเมิน จัดทำ รวมทั้งปรับเปลี่ยน การบริหารความเสี่ยงของหน่วยงานตนเองให้สอดคล้อง กับสถานการณ์ และกลยุทธ์ขององค์กร เพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาตามลำดับ

2. การควบคุมและการตรวจสอบภายใน

มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ เป็นกลไกสำคัญในการกำกับดูแล และตรวจสอบความถูกต้อง ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบ ได้แต่งตั้งให้ บริษัท ควอนตัม พอยท์ คอนซัลติ้ง จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยงานต่างๆ ภายในบริษัท ให้เป็นไปตามระเบียบ นโยบายที่กำหนดไว้ รวมไปถึงการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของหน่วยงานต่างๆ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการปฏิบัติงานเป็นไปตามระบบการควบคุมภายในอย่างเหมาะสมและสม่ำเสมอ อีกทั้งยังสามารถใช้เป็นเครื่องมือในการประเมินจุดบกพร่องในการปฏิบัติงานที่ และพัฒนาระบบการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น ทั้งนี้ เพื่อให้ผู้ตรวจสอบภายในสามารถตรวจสอบ และถ่วงดุลอำนาจได้อย่างมีประสิทธิภาพ จึงกำหนดให้ผู้ตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบได้โดยตรง

3. การป้องกันการเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัท ตระหนักถึงความสำคัญในการติดตามดูแลและจัดการด้านความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นระหว่างบริษัท กับฝ่ายจัดการ หรือคณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้น โดยการจัดทำนโยบายการป้องกัน ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติ ดูแลติดตามรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์และกฎหมาย การกำกับดูแลป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูล และโอกาสของบริษัท รวมไปถึงการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่เกี่ยวข้องในหน่วยงานที่อาจได้รับข้อมูลภายในที่สำคัญ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดนโยบายและแนวทางในการปฏิบัติด้านการต่อต้านคอร์รัปชัน (Anti-corruption) เป็นลายลักษณ์อักษร และสื่อสารแก่พนักงานในทุกระดับขององค์กร พร้อมทั้งเผยแพร่แก่บุคคลภายนอก เพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง สนับสนุน ส่งเสริมกิจกรรมที่จะเป็นการปลูกฝังให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งกำกับดูแลให้บริษัทมีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการ กรณีที่มีการ ชี้เบาะแส ซึ่งกำหนดแนวทางในการปฏิบัติอย่างชัดเจนระบุในหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ (Code of Conduct) และจัดให้มีการเปิดเผยช่องทางในการรับเรื่องร้องเรียนไว้ใน website ของบริษัท

หลักปฏิบัติ 7 : รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่ควบคุมดูแลการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่างๆ เพื่อรักษาความน่าเชื่อถือทางการเงิน และการเปิดเผยข้อมูลสำคัญของบริษัท ซึ่งมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัทฯ และ/หรือ การตัดสินใจของ นักลงทุน โดยกำหนดเป็นแนวทางในการปฏิบัติ ดังนี้

1. รับผิดชอบในการดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงิน การเปิดเผยข้อมูลลงการเงิน ซึ่งต้องผ่านการสอบทานของผู้สอบบัญชี รวมไปถึงการเปิดเผยรายงานประจำปี แบบ 56-1 One Report คำอธิบายและการวิเคราะห์ ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis) และการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่างๆ ให้เป็นไปอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส เป็นไปตามกฎเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
2. พิจารณาให้ความเห็นชอบต่อการเปิดเผยรายงานทางการเงิน โดยคำนึงถึงผลการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน ความเห็นและข้อสังเกตจากผู้สอบบัญชี ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ รวมไปถึงความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และนโยบายของบริษัทฯ
3. ดูแลให้ฝ่ายจัดการมีการรายงานฐานะทางการเงินของบริษัทต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ เพื่อติดตามและประเมินสถานการณ์ สภาพคล่อง ความสามารถในการชำระหนี้ และร่วมกันหาทางแก้ไขจัดการได้อย่างทันท่วงที รวมไปถึงเพื่อให้เกิดความระมัดระวังในการดำเนินธุรกิจ
4. รับผิดชอบดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่ไม่ใช่ข้อมูลทางการเงิน ซึ่งสะท้อนถึงการปฏิบัติที่จะนำไปสู่การสร้างคุณค่ากิจการอย่างยั่งยืน เช่น นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน และนโยบายการร้องเรียนหรือการแจ้งเบาะแส เป็นต้น
5. กำกับดูแลให้มีหน่วยงานนักกลุ่ทุนสัมพันธ์ และ/หรือ เลขานุการบริษัท รวมไปถึงมอบหมายให้ฝ่ายจัดการกำหนดตัวแทนในการสื่อสารข้อมูลข่าวสาร ต่อนักลงทุน นักวิเคราะห์ และผู้ที่เกี่ยวข้อง อย่างเหมาะสมเท่าเทียม และทันเวลา ผ่านช่องทางการสื่อสารที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลท.” หรือ “SET”) กำหนด และช่องทางเว็บไซต์ ของบริษัท
6. ส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล ให้ความสำคัญในการเปิดเผยข้อมูลอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับข้อมูลข่าวสารตามเหตุการณ์ ผ่านช่องทางเว็บไซต์ของบริษัท โดยข้อมูลดังกล่าวจะต้องมีการปรับปรุงให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ

หลักปฏิบัติ 8 : สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญกับผู้ถือหุ้นของบริษัท โดยมีการดำเนินการให้มั่นใจได้ว่าผู้ถือหุ้นของบริษัทจะได้รับการปฏิบัติที่เท่าเทียมกัน และสามารถใช้อิทธิพลพื้นฐานในฐานะผู้ถือหุ้นได้อย่างครบถ้วน รวมไปถึงการตระหนักและให้ความสำคัญถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นซึ่งจะไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิด หรือลดทอนสิทธิของผู้ถือหุ้น โดยกำหนดแนวทางในการปฏิบัติดังนี้

1. สิทธิขั้นพื้นฐานของผู้ถือหุ้น

- 1.1 สิทธิในการได้รับการปฏิบัติที่เท่าเทียมกันในการซื้อ ขาย โอน หลักทรัพย์ที่ตนถืออยู่ อย่างเป็นอิสระ
- 1.2 สิทธิในการได้รับและตรวจสอบข้อมูลข่าวสารต่างๆ ของบริษัทตามความเป็นจริง ถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอตามเหตุการณ์ และเหมาะสมต่อการตัดสินใจ โดยไม่ถูกจำกัดการเข้าถึงข้อมูลนั้น
- 1.3 สิทธิในการได้รับส่วนแบ่งผลกำไรอย่างเท่าเทียมจากบริษัท
- 1.4 สิทธิในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งผู้ถือหุ้นสามารถร่วมพิจารณาในวาระต่างๆ รวมไปถึงการแสดงความเห็น และ/หรือให้ข้อเสนอแนะ
- 1.5 สิทธิในการเสนอวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นล่วงหน้าและการเสนอชื่อบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท
- 1.6 สิทธิในการเลือกตั้ง และถอดถอนกรรมการบริษัท โดยมีหลักเกณฑ์ ดังนี้
 - (1) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะมีคะแนนเสียงเท่ากับ 1 หุ้นต่อ 1 เสียง
 - (2) ให้ผู้ถือหุ้นออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลไป
 - (3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับจะได้รับเลือกตั้งให้เป็นกรรมการเท่ากับจำนวนกรรมการที่พึงมี หรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนที่พึงมี หรือพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ผู้เป็นประธานเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาดเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียง
- 1.7 สิทธิในการแต่งตั้งผู้สอบบัญชีของบริษัท และกำหนดค่าสอบบัญชี รวมไปถึงการร่วมตัดสินใจ ในเรื่องสำคัญต่างๆ ของบริษัท

2. การส่งเสริมและอำนวยความสะดวกในการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น

- 2.1 บริษัทจะจัดทำหนังสือเชิญประชุม ซึ่งมีคำชี้แจงและเหตุผลประกอบในแต่ละวาระ รวมถึงชี้แจงสิทธิของผู้ถือหุ้นไว้อย่างชัดเจน พร้อมทั้งจัดทำเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการประชุม และสารสนเทศของบริษัทเป็น 2 ภาษา (ภาษาไทย และภาษาอังกฤษ)
- 2.2 บริษัทจะกำหนดวาระการประชุมเป็นเรื่องๆ อย่างชัดเจน และจะไม่มีการเพิ่มวาระการประชุม โดยไม่แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า
- 2.3 บริษัทจะแจ้งหลักเกณฑ์ และวิธีการในการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการทุกรูปแบบ พร้อมทั้งเปรียบเทียบข้อมูลค่าตอบแทนกรรมการในปีที่ผ่านมา ให้ผู้ถือหุ้นทราบเพื่อประกอบการพิจารณา
- 2.4 บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุม ผ่านทางอีเมล หรือตามที่อยู่ ของบริษัท
- 2.5 ประธานกรรมการ หรือประธานในที่ประชุม จะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกราย มีสิทธิอย่างเท่าเทียมในการแสดงความคิดเห็นและซักถามโดยให้เวลาอย่างเหมาะสม และชี้แจงไว้ในรายงานการประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าร่วมประชุมทราบ
- 2.6 บริษัทจะใช้บัตรยืนยันการลงคะแนนเสียงในทุกวาระของการประชุมผู้ถือหุ้น และนำระบบบาร์โค้ดมาใช้ในการนับคะแนนเสียง เพื่อให้เกิดความสะดวกและรวดเร็ว ตลอดจนมีตัวแทนของผู้สอบบัญชีหรือที่ปรึกษากฎหมายของบริษัทเป็นสักขีพยานในการนับคะแนนเสียง และเปิดเผยไว้ในรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นอย่างชัดเจน พร้อมทั้งคะแนนเสียงที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียงในทุกๆ วาระที่ต้องมีการลงคะแนนเสียง
- 2.7 บริษัทจะเปิดเผยมติการประชุมผู้ถือหุ้น ผลการลงคะแนนในแต่ละวาระ ผ่านระบบ SET Link ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทภายในวันทำการถัดจากวันประชุม และจะจัดส่งรายงานการประชุม ให้กับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายใน 14 วัน นับจากวันประชุม พร้อมทั้งเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท

3. การดูแลผู้ถือหุ้นรายย่อย

- 3.1 บริษัทเปิดโอกาสสำหรับผู้ถือหุ้นรายเดี่ยว หรือหลายรายที่ถือหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทเสนอวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และ/หรือ เสนอชื่อบุคคล เพื่อเป็นกรรมการของบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดหลักเกณฑ์ และแนวทางปฏิบัติปรากฏอยู่บนเว็บไซต์ของบริษัท
- 3.2 บริษัทจะจัดส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้องทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ (สำหรับผู้ถือหุ้นต่างชาติ) ให้กับผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าอย่างน้อย 28 วันก่อนวันประชุม และเผยแพร่เอกสารการประชุมบนเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้าอย่างน้อย 30 วัน ก่อนวันประชุม
- 3.3 บริษัทคำนึงถึงความสะดวกสบายของผู้ถือหุ้น ในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น ไม่ว่าจะเป็นเรื่องสถานที่จัดประชุม การแจ้งรายละเอียดหลักเกณฑ์ เพื่อรักษาสีสิทธิในการเข้าร่วมประชุม และการเข้าถึงข้อมูลผ่านทางเว็บไซต์ ทั้งนี้ บริษัทจะแนบหนังสือมอบฉันทะไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้

7.1 โครงสร้างองค์กร (Organizational Structure)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทไม่มีโครงสร้างองค์กร ดังนี้

```

graph TD
    A[คณะกรรมการบริษัท] --> B[คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาตำแหน่ง]
    A --> C[คณะกรรมการบริหาร]
    A --> D[คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและรวมกิจการ]
    A --> E[คณะกรรมการตรวจสอบ]
    B --> F[ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (นายแดง หตระกูล)]
    C --> G[ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (นายแดง หตระกูล)]
    D --> H[เลขานุการบริษัท (นายนิคม วาณิชรัตนรักษ์)]
    E --> I[ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีการเงิน (นางสาวอรทัย รุ่งเรืองอร่าม)]
    F --> J[ฝ่ายบริหารลูกค้า]
    F --> K[ที่ปรึกษาด้านวิศวกรรม]
    F --> L[ฝ่ายบริหารความเสี่ยงและรวมกิจการ (นายสมศักดิ์ รัตนนิชกร)]
    F --> M[ฝ่ายบริหารโครงการ 1]
    F --> N[ฝ่ายบริหารโครงการ 2]
    F --> O[ฝ่ายบริการลูกค้า]
    F --> P[ฝ่ายทรัพยากรบุคคล]
    F --> Q[ฝ่ายกฎหมาย]
    F --> R[ฝ่ายบัญชี]
    F --> S[ฝ่ายการเงิน]
    F --> T[ฝ่ายจัดซื้อ]
    F --> U[ฝ่ายตรวจสอบภายใน]
    K --> V[โครงสร้างพื้นฐานโทรคมนาคม]
    K --> W[ศูนย์ข้อมูลและโครงสร้างพื้นฐานด้านไอที]
    K --> X[ซอฟต์แวร์โซลูชัน (นายสิทธิศักดิ์ คลองจี่)]
    K --> Y[การสนับสนุนด้านไอทีและพีเรโซล]
    L --> Z[โครงสร้างพื้นฐานโทรคมนาคม]
    L --> AA[ศูนย์ข้อมูลและโครงสร้างพื้นฐานด้านไอที]
    L --> AB[การบริการโครงการ บรอดแคสต์]
    L --> AC[การบริหารโครงการ โครงสร้างพื้นฐานโทรคมนาคม]
    L --> AD[การบริหารโครงการ ศูนย์ข้อมูลและโครงสร้างพื้นฐานไอที]
  
```

The organizational chart illustrates the hierarchy of a company. At the top is the **Board of Directors (คณะกรรมการบริษัท)**. Below it are four main committees: **Committee for Selection and Appointment (คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาตำแหน่ง)**, **Management Committee (คณะกรรมการบริหาร)**, **Committee for Risk Management and Business Integration (คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและรวมกิจการ)**, and **Audit Committee (คณะกรรมการตรวจสอบ)**. The first three committees report to the President (**ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (นายแดง หตระกูล)**). The Audit Committee reports to the **Chief Financial Officer (ฝ่ายบัญชีการเงิน (นางสาวอรทัย รุ่งเรืองอร่าม))**. The President oversees several departments: **Customer Management (ฝ่ายบริหารลูกค้า)**, **Engineering Consultant (ที่ปรึกษาด้านวิศวกรรม)**, **Risk and Business Integration (ฝ่ายบริหารความเสี่ยงและรวมกิจการ (นายสมศักดิ์ รัตนนิชกร))**, **Project 1 Management (ฝ่ายบริหารโครงการ 1)**, **Project 2 Management (ฝ่ายบริหารโครงการ 2)**, **Customer Service (ฝ่ายบริการลูกค้า)**, **Human Resources (ฝ่ายทรัพยากรบุคคล)**, **Legal (ฝ่ายกฎหมาย)**, **Accounting (ฝ่ายบัญชี)**, **Finance (ฝ่ายการเงิน)**, **Purchasing (ฝ่ายจัดซื้อ)**, and **Internal Audit (ฝ่ายตรวจสอบภายใน)**. The Engineering Consultant oversees **Telecommunications Infrastructure (โครงสร้างพื้นฐานโทรคมนาคม)**, **IT and Telecommunications Infrastructure Data Center (ศูนย์ข้อมูลและโครงสร้างพื้นฐานด้านไอที)**, **Software Solutions (ซอฟต์แวร์โซลูชัน (นายสิทธิศักดิ์ คลองจี่))**, and **IT Support and Peripherals (การสนับสนุนด้านไอทีและพีเรโซล)**. The Risk and Business Integration department oversees **Telecommunications Infrastructure (โครงสร้างพื้นฐานโทรคมนาคม)**, **IT and Telecommunications Infrastructure Data Center (ศูนย์ข้อมูลและโครงสร้างพื้นฐานด้านไอที)**, **Broadcast Project Service (การบริการโครงการ บรอดแคสต์)**, **Telecommunications Infrastructure Project Management (การบริหารโครงการ โครงสร้างพื้นฐานโทรคมนาคม)**, and **IT and Telecommunications Infrastructure Data Center Project Management (การบริหารโครงการ ศูนย์ข้อมูลและโครงสร้างพื้นฐานไอที)**.

7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

โครงสร้างองค์กรของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยอีก 4 ชุด ได้แก่ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล และคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 3 ท่าน และมีจำนวนไม่น้อยกว่าหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการทั้งหมดของบริษัท โดยกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบทุกท่านมีคุณสมบัติครบถ้วนตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และเป็นไปตามหลักเกณฑ์ของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ.39/2559 เรื่องการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้น ที่ออกใหม่ (และที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ครบถ้วนทุกประการ

7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

บริษัทได้กำหนดองค์ประกอบและวาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

องค์ประกอบ

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 5 ท่าน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่ง (1/2) ของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร โดยกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการทั้งหมดแต่ต้องไม่น้อยกว่า 3 ท่าน

- 1) ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ต้องมิใช่บุคคลเดียวกันและมีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างชัดเจนแยกจากกัน
- 2) ในกรณีที่ผู้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการไม่ใช่กรรมการอิสระ คณะกรรมการจะแต่งตั้งกรรมการอิสระ 1 ท่านเพื่อร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการ เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน
- 3) ให้คณะกรรมการบริษัท แต่งตั้งเลขานุการบริษัทเป็นเลขานุการคณะกรรมการบริษัท เพื่อปฏิบัติหน้าที่ ในการดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท ประสานงานกับคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการนัดหมายการประชุม จัดเตรียมวาระการประชุม นำส่งเอกสารการประชุม บันทึกรายงานการประชุม รวมถึงการประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติของคณะกรรมการบริษัท และงานอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมาย และส่งเสริมให้เลขานุการบริษัทได้รับการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องด้านกฎหมาย การบัญชี หรือการปฏิบัติหน้าที่อื่นใดของเลขานุการบริษัท
- 4) โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท ต้องมีความหลากหลายทั้งเพศ อายุ ประสบการณ์ ทักษะวิชาชีพ และความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน ซึ่งจำเป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการซึ่งจะช่วยให้การดำเนินธุรกิจของบริษัทประสบความสำเร็จตามเป้าหมายและสร้างการเติบโตอย่างยั่งยืนในระยะยาว ได้แก่ ความรู้ทางบัญชีและการเงิน การบริหารจัดการองค์กรและทรัพยากรบุคคล การบริหารความเสี่ยง การจัดการในภาวะวิกฤต ความรู้เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัท การกำหนดวิสัยทัศน์และกลยุทธ์ ความรู้ความชำนาญเฉพาะด้านอื่นๆ ที่จำเป็นต่อบริษัทในระยะ 3-5 ปีข้างหน้า

วาระการดำรงตำแหน่ง

ในการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นทุกครั้ง ให้กรรมการจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) ของกรรมการทั้งหมดออกจากตำแหน่ง หากไม่สามารถแบ่งจำนวนกรรมการทั้งหมดออกเป็น 3 ส่วนเท่ากันได้ให้กรรมการที่ออกมีจำนวนใกล้เคียงกับส่วนหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการทั้งหมดที่ออกตามวาระนั้นอาจถูกเลือกกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งอีกก็ได้ นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระแล้วกรรมการพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- 1) ตาย
- 2) ลาออก (โดยมีผลตั้งแต่วันที่บริษัทได้รับจดหมายลาออก)
- 3) ขาดคุณสมบัติ หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายระเบียบ ประกาศที่ออกตามความของกฎหมาย ข้อบังคับบริษัท และ/

หรือ มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้น ตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ประกาศกำหนด

- 4) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออกด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุม และมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุม และมีสิทธิออกเสียง
- 5) ศาลมีคำสั่งให้ออก

7.2.2 ข้อมูลกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการ 9 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1	นายประชา เติระกุล	ประธานกรรมการบริษัท
2	นายแดน เติระกุล	กรรมการบริษัท/ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท/ประธานกรรมการบริหาร/ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน/กรรมการบริหาร ความเสี่ยงและธรรมาภิบาล
3	นายนิคม วาณิชวัฒนารักษ์	กรรมการบริษัท/ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท/กรรมการบริหาร/ กรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล/เลขานุการบริษัท
4	นายกังวาล กุศลธรรมรัตน์	กรรมการบริษัท/ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน/ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล
5	นายณัฏฐ์ กิตติวิทย์ชาวกุล	กรรมการบริษัท/กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ/ กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
6	นางสาวดุลยา พวงทอง	กรรมการบริษัท/กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ
7	นายจิตรเกษม งามนิล	กรรมการบริษัท/กรรมการบริหาร
8	นางชลรัก สายวัฒน์	กรรมการบริษัท/กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ
9	นายอนุสรณ์ พฤษะระยั ¹	กรรมการบริษัท

หมายเหตุ ¹ นายอนุสรณ์ พฤษะระยั ได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ให้ดำรงตำแหน่งเป็น กรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 21 เมษายน 2566

โดยมีนายนิคม วาณิชวัฒนารักษ์ เป็นเลขานุการบริษัท ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 17 มกราคม 2565

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท ประกอบด้วย นายแดน เติระกุล นายนิคม วาณิชวัฒนารักษ์ กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

7.2.3 บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบในการจัดการบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่ชอบด้วยกฎหมาย โดยสรุปอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่สำคัญได้ดังนี้

- 1) ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท
- 2) กำหนดนโยบาย เป้าหมาย แผนงาน กลยุทธ์ทางธุรกิจ และงบประมาณประจำปี
- 3) ควบคุม กำกับดูแล ให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายและงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ

- 4) มีอำนาจตรวจสอบและพิจารณาอนุมัตินโยบาย แนวทาง และแผนการดำเนินงานสำหรับโครงการ ลงทุนขนาดใหญ่ของบริษัทตามที่ได้รับเสนอจากคณะกรรมการชุดย่อยหรือฝ่ายบริหาร
 - 5) มีอำนาจแต่งตั้ง มอบหมาย หรือแนะนำให้คณะกรรมการชุดย่อยหรือคณะทำงานเพื่อพิจารณาหรือปฏิบัติในเรื่องใดเรื่องหนึ่งที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร
 - 6) ดำเนินการให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ รวมทั้งการ จัดการความเสี่ยง และความน่าเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน โดยจัดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้ติดตามและดำเนินการร่วม และประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบ
 - 7) จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง โดยคณะกรรมการทุกคนมีหน้าที่เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท และอาจมีการประชุมเพิ่มเติมในกรณีที่มีความจำเป็น
 - 8) จัดทำรายงานประจำปีของคณะกรรมการและรับผิดชอบต่อการจัดทำ และเปิดเผยงบการเงินเพื่อแสดงถึงฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมาเพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น
 - 9) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดของรอบปีบัญชีของบริษัท
 - 10) มีหน้าที่ในการกำกับดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ อาทิเช่น การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ที่สำคัญตามกฎหมายเกณฑ์ของคณะกรรมการตลาดทุนหรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือกฎหมายที่ เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท เป็นต้น
 - 11) มีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น และดำเนินงานโดยรักษาสถิติประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น ตลอดจนมี การเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ลงทุนอย่างถูกต้อง ครบถ้วน มีมาตรฐาน และโปร่งใส
 - 12) พิจารณาโครงสร้างการบริหารงาน รวมทั้งติดตามผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนงานและงบประมาณอย่างต่อเนื่อง ตลอดจนติดตามการดำเนินกิจการและการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุด ย่อยและ/หรือฝ่ายบริหารอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การดำเนินกิจการของบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
 - 13) กรรมการจะต้องไม่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญ หรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดชอบในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการของบริษัทเอกชน หรือบริษัทอื่นที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็น การแข่งขันกับกิจการของบริษัท ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ตนหรือเพื่อประโยชน์ผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง
 - 14) กรรมการต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้า หากมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในสัญญาที่ บริษัททำขึ้น หรือถือหุ้น หรือหุ้นกู้ เพิ่มขึ้นหรือลดลงในบริษัท
 - 15) กรรมการอาจพิจารณาและอนุมัติเรื่องใดๆ ที่จำเป็น และเกี่ยวเนื่องกับบริษัท หรือที่เห็นว่าเหมาะสมเพื่อประโยชน์ของบริษัท
 - 16) แต่งตั้งกรรมการคนหนึ่งคนใดหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นกระทำการอย่างใดอย่างหนึ่งแทน คณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ การมอบอำนาจดังกล่าว ผู้ได้รับมอบอำนาจนั้นต้องไม่มีอำนาจอนุมัติรายการที่บุคคลดังกล่าวหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (“บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง” ให้มีความหมายตามที่กำหนดไว้ในประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และหลักทรัพย์) มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัท เว้นแต่เรื่องต่อไปนี้จะกระทำได้อีกเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อน
- ก. เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- ข. การทำรายการที่กรรมการมีส่วนได้เสียและอยู่ในข่ายที่กฎหมาย หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ระบุให้ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- ค. นอกจากนั้นในกรณีดังต่อไปนี้จะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการและที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนเสียงทั้งหมด ของผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

- การขายหรือโอนกิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น
- การรับซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัท
- การทำ แก๊ซ หรือเลิกสัญญา เกี่ยวกับการให้เช่ากิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ
- การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัทหรือการรวบรวมกิจการกับบุคคลอื่น โดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน
- การออกหุ้นใหม่เพื่อชำระแก่เจ้าหนี้ของบริษัทตามโครงการแปลงหนี้เป็นทุน
- การลดทุนจดทะเบียนของบริษัทโดยการลดจำนวนหุ้นหรือลดมูลค่าหุ้น
- การเพิ่มทุน การลดทุน การออกหุ้นกู้ การควบหรือเลิกบริษัท
- เรื่องอื่นใดตามที่กฎหมายกำหนด

ทั้งนี้ เรื่องใดที่กรรมการมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ดังกล่าวไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

นอกจากนี้ คณะกรรมการยังมีขอบเขตหน้าที่ในการกำกับดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ อาทิ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน ตามกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือตามประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท

การประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2566

ลำดับ	รายชื่อ	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ปี 2566
1.	นายประชา เติระกูล	6/6	เข้าร่วม
2.	นายแดน เติระกูล	6/6	เข้าร่วม
3.	นายนิคม วาณิชวัฒนวิสัย	6/6	เข้าร่วม
4.	นายณที กิตติวิทย์ขาวกุล	6/6	เข้าร่วม
5.	นายกังวาล กุศลธรรมรัตน์	6/6	เข้าร่วม
6.	นางสาวดุลยา พวงทอง	6/6	เข้าร่วม
7.	นายจิตรเกษม งามนิล	6/6	เข้าร่วม
8.	นางชลรัก สายวัฒน์	6/6	เข้าร่วม
9.	นายอนุสรณ์ พฤษาระยัพ ¹	4/6	-

หมายเหตุ ¹ นายอนุสรณ์ พฤษาระยัพ ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัท ตามมติที่ประชุมสามัญ ผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 เมื่อวันที่ 21 เมษายน 2566

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

7.3.1 โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท

บริษัทประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัท 1 ชุด ดังรายละเอียดที่กล่าวใน 7.2 และได้จัดตั้งคณะกรรมการชุดย่อยอีกจำนวน 4 ชุด ได้แก่ ได้แก่ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

7.3.2 รายชื่อคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุดและขอบเขตอำนาจหน้าที่

7.3.2.1 คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการบริหาร ประกอบด้วยกรรมการ จำนวน 3 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายแดน เตตระกุล	ประธานกรรมการบริหาร
2.	นายนิคม วานิชวัฒนราลิก	กรรมการบริหาร
3.	นายจิตรเกษม งามนิล	กรรมการบริหาร

โดยมีนายนิคม วานิชวัฒนราลิก ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหาร ซึ่งได้รับแต่งตั้งจาก คณะกรรมการบริหาร ครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565 แทนนายวุฒิไกร เกรียงไกรยศ ที่ลาออกจากการ เป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาตำแหน่งแทน โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 17 มกราคม 2565

องค์ประกอบและวาระการดำรงตำแหน่ง

องค์ประกอบ

1. คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร ซึ่งประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารบริษัท ที่มีคุณสมบัติเหมาะสม โดยมีจำนวนคณะกรรมการบริหาร ไม่น้อยกว่า 3 คน และไม่มากกว่า 7 คน ทั้งนี้ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารโดยตำแหน่ง
2. คณะกรรมการบริษัทจะเลือกกรรมการบริหารคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริษัทอาจเลือกกรรมการบริหารคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการบริหารก็ได้
3. คณะกรรมการบริหารแต่งตั้งกรรมการบริหารหนึ่งคน หรือพนักงานบริษัทหนึ่งคนทำหน้าที่เป็นเลขานุการ คณะกรรมการบริหารเพื่อช่วยในการนัดหมายประชุม จัดการเตรียมวาระการประชุมนำเสนอเอกสารการประชุม และบันทึกรายงานการประชุม

วาระการดำรงตำแหน่ง

1. กรรมการบริหารที่เป็นผู้บริหารของบริษัท มีวาระการดำรงตำแหน่งเท่าที่ดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหารของบริษัท เว้นแต่คณะกรรมการบริษัทจะมีมติเป็นอย่างอื่น
2. นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระดังกล่าวข้างต้น กรรมการบริหารพ้นตำแหน่งเมื่อ
 - ก) ตาย
 - ข) ลาออก
 - ค) ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการบริษัทหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด หรือมีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) รวมทั้งประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง
 - ง) ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง
3. กรณีกรรมการบริหารคนใดจะลาออกจากตำแหน่ง ให้ยื่นใบลาออกต่อประธานกรรมการบริษัทหรือเลขานุการบริษัท และการลาออกให้มีผลตั้งแต่วันที่ใบลาออกถึงประธานกรรมการบริษัท

4. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริหารว่างลงเพราะเหตุอื่น นอกจากถึงคราวออกตามวาระให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายเป็นกรรมการบริหารแทน เว้นแต่วาระของกรรมการบริหารผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน คณะกรรมการบริษัทจะไม่แต่งตั้งกรรมการบริหารที่ว่างลงทดแทนก็ได้ กรรมการบริหารที่ได้รับการแต่งตั้งทดแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริหารซึ่งทดแทน

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

1. ดำเนินกิจการและบริหารกิจการของบริษัทตามนโยบายของคณะกรรมการบริษัท ซึ่งอยู่ภายใต้กฎหมาย เงื่อนไขกฎระเบียบและข้อบังคับของบริษัท เว้นแต่รายการที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. พิจารณา/กำหนดและกลั่นกรองข้อเสนอของฝ่ายจัดการในการกำหนดโครงสร้างองค์กร วิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย นโยบาย ทิศทาง กลยุทธ์ทางธุรกิจ การดำเนินธุรกิจ แผนการดำเนินธุรกิจ การลงทุนขยายกิจการ กำหนดแผนการเงินงบประมาณรวมและงบประมาณรายจ่ายประจำปี เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
3. ดำเนินกิจการบริหารงานทั่วไปของบริษัท เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพประสิทธิผล โดยให้ครอบคลุมทุกรายละเอียดของการคัดเลือก การฝึกอบรม การว่าจ้าง และการเลิกจ้างของพนักงานของบริษัท
4. อนุมัติการกู้หรือการขอสินเชื่อใดๆ จากสถาบันการเงิน รวมถึงตลอดถึงการเข้าเป็นผู้ค้ำประกัน หรือการชำระเงินหรือใช้จ่ายเงินเพื่อธุรกรรมตามปกติธุรกิจของบริษัท ให้เป็นไปตามอำนาจอนุมัติ ให้เป็นไปตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
5. แต่งตั้ง ถอดถอน ปรับเปลี่ยนโครงสร้างองค์กร ในตำแหน่งที่ไม่สูงกว่าระดับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
6. ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายในแต่ละช่วงเวลาจากคณะกรรมการบริษัท
7. มีอำนาจแต่งตั้งคณะทำงานเฉพาะกิจตามที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร เพื่อช่วยสนับสนุนในการดำเนินกิจการหรือบริหารงานของบริษัท/บริษัทย่อย เพื่อให้มีประสิทธิภาพ รวมทั้งกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะทำงาน มีการควบคุมและกำกับดูแลให้การดำเนินงานของคณะทำงานบรรลุเป้าหมาย
8. ให้คำแนะนำ คำปรึกษาและกำหนดอำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและคณะทำงานเฉพาะกิจ
9. มีอำนาจแต่งตั้งที่ปรึกษาภายนอกเพื่อช่วยสนับสนุนในการดำเนินกิจการหรือบริหารงานของบริษัท/บริษัทย่อย เพื่อให้มีประสิทธิภาพ รวมทั้งกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบ
10. กำกับดูแลการบริหารการจัดการและการติดตามผลการดำเนินงานของบริษัท/บริษัทย่อย เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินกิจการเป็นไปตามเป้าหมายและแผนงานที่กำหนดไว้
11. ดูแลให้บริษัท/บริษัทย่อย มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพโดยประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบ
12. เสนอชื่อผู้มีคุณสมบัติเหมาะสมแก่คณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาแต่งตั้งให้เป็นกรรมการ/ผู้บริหารของบริษัทย่อย รวมทั้งกำหนดนโยบาย การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทอนุมัติ

7.3.2.2 คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการ จำนวน 3 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายณที กิตติวิทย์ไชวกุล	ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ
2.	นางสาวดุลยา พวงทอง	กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ
3.	นางชลรัก สายวัฒน์	กรรมการตรวจสอบและกรรมการอิสระ

ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ด้านการเงินและการบัญชีเพียงพอที่จะทำหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน คือ นายณที กิตติวิทย์ไชวกุล สำเร็จการศึกษาระดับปริญญาตรี คณะบริหารธุรกิจ สาขาวิชาการบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง

โดยมี นางสาวรัตนารัตน์ พุยเวียง ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการตรวจสอบ ครั้งที่ 3/256 เมื่อวันที่ 15 พฤษภาคม 2566 แทนนางสาวเชมณัญญ์ ธนิสรัญวัฒน์ ที่ลาออกจากการ เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ โดยให้มีผลตั้งแต่วันที่ 15 พฤษภาคม 2566

องค์ประกอบและวาระการดำรงตำแหน่ง

องค์ประกอบ

1. คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ จำนวนอย่างน้อย 3 ท่าน โดยคัดเลือกจากกรรมการบริษัท ซึ่งเป็นกรรมการอิสระ จำนวน 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมด
2. คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้คัดเลือกประธานกรรมการตรวจสอบ จากคณะกรรมการตรวจสอบ 1 ท่าน
3. คณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 ท่านต้องมีความรู้ความเข้าใจและมีประสบการณ์ด้านบัญชี และ/หรือการเงินเพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้ และมีความรู้ต่อเนื่องเกี่ยวกับเหตุที่มีต่อการเปลี่ยนแปลงของรายงานทางการเงิน รวมทั้งต้องเป็นผู้ที่สามารถตั้งคำถามได้อย่างตรงประเด็นและสามารถตีความ และประเมินผลของคำตอบที่ได้รับ
4. ตำแหน่งเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่ช่วยเหลือดำเนินงานและประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการนัดหมายการประชุม จัดเตรียมวาระการประชุม นำส่งเอกสารการประชุมบันทึกการรายงานการประชุม และงานอื่นๆที่ได้รับมอบหมาย

วาระการดำรงตำแหน่ง

มีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 39/2559 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ อีกทั้ง มีขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบ ตามที่ประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วยคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบกำหนด

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่เป็นคณะกรรมการชุดย่อยของคณะกรรมการบริษัท ปฏิบัติหน้าที่ ตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมาย ทำหน้าที่อย่างอิสระ เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและมาตรฐานสากล เพื่อให้มั่นใจว่าการบริหารกิจการดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลและบรรลุวัตถุประสงค์ตามที่กำหนด จึงกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบคณะกรรมการตรวจสอบ ไว้ดังต่อไปนี้

1. พิจารณาและสอบทานความถูกต้องและความเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูลของรายงานทางการเงินประจำปีหรือระหว่างกาลของบริษัท เพื่อให้เหมาะสมและเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชี โดยติดต่อประสานงาน กับผู้สอบบัญชีภายนอกและผู้บริหารที่มีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดเตรียมรายงานทางการเงินประจำปี และประจำไตรมาส
2. คณะกรรมการตรวจสอบอาจให้ผู้สอบบัญชีภายนอกสอบทานหรือตรวจสอบธุรกรรมใดๆ ที่เห็นว่าจำเป็น และสำคัญ ในระหว่างการจัดทำบัญชีของบริษัท
3. สอบทานให้มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในของบริษัท/บริษัทย่อย ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล
4. ควบคุมดูแลให้บริษัท/บริษัทย่อย ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่เกี่ยวกับบริษัทจดทะเบียน รวมถึงกฎเกณฑ์อื่นที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัท/บริษัทย่อย
5. พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย และเลิกจ้างหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน
6. พิจารณา คัดเลือก เสนอ และเลิกจ้างบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชี และพิจารณาเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วม ประชุมด้วยอย่างน้อยปีละครั้ง
7. พิจารณาและอนุมัติ นโยบาย/กฎบัตรหน่วยงานตรวจสอบภายใน และแผนการตรวจสอบภายในประจำปี ของบริษัท/บริษัทย่อย
8. พิจารณาและให้ความเห็นรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดขององค์กร รวมถึงเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
9. จัดทำรายงานการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ
10. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ
11. สอบทานและให้ความเห็นเกี่ยวกับนโยบายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ เช่น นโยบายการบัญชีที่สำคัญของบริษัท นโยบายการตั้งค่าเผื่อการบัญชีและการประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ และนโยบายเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เป็นต้น

7.3.2.3 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ประกอบด้วยกรรมการ จำนวน 3 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายกังวาล กุศลธรรมรัตน์	ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
2.	นายแดน เหวตะกุล	กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
3.	นายณที กิตติวิทย์ไชยกุล	กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

โดยมีนางสาวรัตนภรณ์ ทูยเวียง ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ซึ่งได้รับแต่งตั้งจากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ครั้งที่ 3/2565 เมื่อวันที่ 21 มิถุนายน 2566 แทนนางสาวเขม ณ์ฐัฐ ธิณิสัญญวัฒน์ ที่ลาออกจากการเป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน โดยให้มีผล ตั้งแต่วันที่ 21 มิถุนายน 2566

องค์ประกอบและวาระการดำรงตำแหน่ง

องค์ประกอบ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนประกอบด้วยกรรมการบริษัท ไม่น้อยกว่า 3 ท่าน ซึ่งเป็นกรรมการอิสระเกินกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน โดยคณะกรรมการบริษัท จะแต่งตั้งประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน และประธานคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาคำตอบแทนจะเป็นผู้แต่งตั้งเลขานุการของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ทั้งนี้ กรรมการ สรรหาและพิจารณา คำตอบแทนต้องเป็นบุคคลผู้มีคุณสมบัติดังนี้

1. มีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง อาทิ กฎหมายบริษัทมหาชนจำกัดกฎหมาย หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯ และการกำกับดูแลกิจการที่ดี
2. เป็นผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ ความสามารถ ทักษะ ประสบการณ์ อันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท
3. มีความเป็นอิสระ ปฏิบัติหน้าที่กรรมการด้วยความระมัดระวัง มีความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ มี สุขภาพร่างกายแข็งแรง และมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ความสามารถ สามารถทุ่มเทการทำงานให้กับบริษัท ได้ อย่างเต็มที่
4. ไม่เป็นบุคคลซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้น

ส่วนหรือกรรมการในนิติบุคคลอื่นซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ของตนหรือผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง ตลอดจน ได้ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องแล้ว

วาระการดำรงตำแหน่ง

1. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน มีวาระการดำรงตำแหน่งเท่ากับระยะเวลาการดำรงตำแหน่งกรรมการ บริษัท โดยจะครบวาระตำแหน่งในการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นพร้อมกับการครบวาระการเป็นกรรมการบริษัท (ในปีที่ครบกำหนด) ทั้งนี้ กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ที่พ้นวาระอาจได้รับการแต่งตั้งให้กลับเข้าดำรง ตำแหน่งได้อีก
2. กรณีที่ตำแหน่งกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนว่างลง ให้คณะกรรมการบริษัทเลือกกรรมการ ที่มีคุณสมบัติ และไม่ มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง เข้าเป็นกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน แทนตำแหน่งที่ว่างลง

3. การพ้นตำแหน่งนอกเหนือจากครบวาระ ได้แก่

ก) ตาย

ข) ลาออก

ค) ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดหรือมีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) รวมทั้งประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่เกี่ยวข้อง

ง) ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ถูกแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท เพื่อเข้ามาสรรหาและเสนอแนวทางการกำหนดคำตอบแทนให้แก่กรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และผู้บริหารระดับสูง ให้เป็นไปอย่างโปร่งใส เป็นธรรมและเป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ จึงกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ไว้ดังต่อไปนี้

(1.1) ด้านการสรรหา

(1.1.1) กำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการสรรหากรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย โดยพิจารณาตามความเหมาะสมของจำนวน โครงสร้าง และองค์ประกอบของคณะกรรมการ รวมทั้งกำหนดคุณสมบัติของกรรมการ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ เสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี

(1.1.2) พิจารณาสรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลที่มีความเหมาะสมเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท แทนกรรมการที่ครบวาระ และ/หรือ มีตำแหน่งว่างลง และ/หรือ แต่งตั้งเพิ่ม รวมไปถึงการพิจารณาสรรหาและคัดเลือก ประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้อำนวยการ

(1.1.3) พิจารณากำหนดนโยบายและแผนการสืบทอดตำแหน่งงานในระดับผู้บริหารระดับสูง ของบริษัทฯ รวมทั้งกำหนดนโยบายการพัฒนากรรมการ และผู้บริหารซึ่งรับผิดชอบสายงานต่างๆ ของบริษัท เพื่อเตรียมความพร้อมความต่อเนื่องในการสืบทอดงาน และให้การบริหารงานของบริษัทฯ ดำเนินไปได้อย่างต่อเนื่อง และให้มีการทบทวนนโยบายดังกล่าวอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

(1.2) ด้านการกำหนดคำตอบแทน

(1.2.1) จัดทำหลักเกณฑ์และนโยบายในการกำหนดคำตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และผู้บริหารระดับสูง เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ เสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นแล้วแต่กรณี

(1.2.2) กำหนดคำตอบแทนที่จำเป็นและเหมาะสม ทั้งที่เป็นตัวเงินและมีใช้ตัวเงินของกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และผู้บริหารระดับสูง เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่ออนุมัติตามแต่กรณี โดยพิจารณาจาก

(ก) ภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ ของกรรมการที่ได้ปฏิบัติหน้าที่ในแต่ละคณะกรรมการ

(ข) ความเหมาะสมของหลักเกณฑ์ ซึ่งเปรียบเทียบกับสภาพอุตสาหกรรม ภาวะ เศรษฐกิจ ผลการดำเนินงานของบริษัทฯ และปัจจัยอื่นๆ

(ค) ข้อมูลอัตราค่าตอบแทนกรรมการของบริษัทซึ่งอยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกับบริษัทและกิจการอื่นซึ่งมีขนาดธุรกิจ และผลการดำเนินงานใกล้เคียงกับบริษัท

(1.3) ด้านอื่นๆ

- (1.3.1) พิจารณากำหนดแนวทางและนโยบายการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ และกรรมการผู้
อำนวยการ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
- (1.3.2) คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน อาจว่าจ้างที่ปรึกษา หรือผู้เชี่ยวชาญ จากภายนอก ตาม
ความจำเป็นและสมควร เพื่อให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยได้รับอนุมัติ
งบประมาณจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
- (1.3.3) จัดทำรายงานปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อเปิดเผยไว้ในรายงาน
ประจำปีของบริษัทโดยระบุถึง
- (ก) รายชื่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
 - (ข) จำนวนครั้งของการประชุม และการเข้าร่วมประชุม ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
 - (ค) เนื้อหาโดยสรุปของกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
 - (ง) รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ในปีที่ผ่านมาตามกฎหมาย
- (1.3.4) จัดทำรายงานอื่นใดที่เห็นว่า ผู้ถือหุ้น และผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่ และความรับผิดชอบ
ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- (1.3.5) จัดทำกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และทบทวนเสนอแนะ การแก้ไขเปลี่ยนแปลง
ตามสมควรอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
- (1.3.6) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

7.3.2.4 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล ประกอบด้วยกรรมการ จำนวน 3 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายกังวาล กุศลธรรมรัตน์	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล
2.	นายแดน เหวตะกุล	กรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล
3.	นายนิคม วานิชวัฒนารักษ์	กรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล

โดยมีนายสมศักดิ์ รัตนนิชัญ ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล ซึ่งได้รับการ
แต่งตั้งจากที่ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล ครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 24 มกราคม 2562

องค์ประกอบและวาระการดำรงตำแหน่ง

องค์ประกอบ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล ประกอบด้วยกรรมการบริษัท
จำนวน 3 ท่าน โดยคณะกรรมการบริษัทจะแต่งตั้งประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล และประธานคณะ
กรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล จะเป็นผู้แต่งตั้งเลขานุการของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมา-
ภิบาล ทั้งนี้ กรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล ต้องเป็นบุคคลผู้มีคุณสมบัติดังนี้

- 1) มีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง อาทิ กฎหมายบริษัทมหาชนจำกัดกฎหมาย
หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎระเบียบข้อบังคับของบริษัท และการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- 2) เป็นผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ ความสามารถ ทักษะ ประสบการณ์ อันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท
- 3) มีความเป็นอิสระ ปฏิบัติหน้าที่กรรมการด้วยความระมัดระวัง มีความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ มี
สุขภาพร่างกายแข็งแรง และมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ และสามารถทุ่มเทการทำงานให้กับบริษัทได้อย่างเต็มที่

- 4) ไม่เป็นบุคคลซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนหรือกรรมการในนิติบุคคลอื่นซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ของตนหรือผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้งตลอดจนได้ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องแล้ว

วาระการดำรงตำแหน่ง

1. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล มีวาระการดำรงตำแหน่งเท่ากับระยะเวลาการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยจะครบวาระตำแหน่งในการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นพร้อมกับการครบวาระการเป็นกรรมการบริษัท (ในปีที่ครบกำหนด) ทั้งนี้ กรรมการสรรหาและพิจารณาตอบแทน ที่พ้นวาระอาจได้รับการแต่งตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งได้อีกกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาลที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาลอีกได้
2. กรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาลที่เป็นผู้บริหารของบริษัท มีวาระการดำรงตำแหน่งเท่าที่ดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหารของบริษัท เว้นแต่คณะกรรมการบริษัทจะมีมติเป็นอย่างอื่น
3. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาลว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาลเพื่อให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล มีจำนวนครบถ้วนตามที่กำหนด โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาลจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริหารความเสี่ยงที่ตนเข้ามาแทน
4. กรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล ที่ประสงค์จะลาออกจากตำแหน่ง ก่อนครบวาระจะต้องแจ้งและ ยื่นหนังสือลาออกต่อประธานกรรมการบริษัทล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 30 วัน
5. กรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาลพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - ก) ครบกำหนดตามวาระ
 - ข) เสียชีวิต
 - ค) ลาออก
 - ง) คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาลขึ้น เพื่อกำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั้งองค์กร รวมทั้งกำกับดูแลให้มีระบบหรือกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อลดผลกระทบต่อกิจการของบริษัทอย่างเหมาะสม โดยกำหนดองค์ประกอบ ขอบเขตอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบ เพื่อให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพตามที่คณะกรรมการบริษัท ได้มอบหมาย และเพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปตามหลักธรรมาภิบาลและกำกับดูแลกิจการที่ดี จึงกำหนดขอบเขตอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล ไว้ดังต่อไปนี้

1. บริหารความเสี่ยง
 - 1.1 กำหนด ทบทวน และให้ความเห็นชอบนโยบายการบริหารความเสี่ยง แผนแม่บทบริหารความเสี่ยง ตลอดจนอำนาจการและดำเนินการจัดการวาระบบบริหารความเสี่ยงของบริษัท รวมทั้งพิจารณาทบทวนแผนบริหารความเสี่ยงให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ สอดคล้อง เหมาะสมกับสถานการณ์
 - 1.2 ประเมิน ติดตาม และดูแลระดับความเสี่ยงของบริษัทให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม
 - 1.3 กำกับ ดูแล ตลอดจนติดตามให้ทุกหน่วยงานภายในบริษัทปฏิบัติตามนโยบายบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง
 - 1.4 ติดตามและรายงานสถานะความเสี่ยงของบริษัท ต่อคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบ
 - 1.5 แต่งตั้งคณะทำงานได้ตามที่เห็นสมควร
 - 1.6 ปฏิบัติการอื่นใดที่เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

2. ธรรมชาติ

- 2.1 กำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการที่ดีและเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
- 2.2 ให้คำแนะนำหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดีแก่คณะกรรมการบริษัท
- 2.3 จัดทำคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทบทวนแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท โดยเปรียบเทียบกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของมาตรฐานสากล และของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาและอนุมัติปรับปรุงให้เป็นปัจจุบัน อย่างสม่ำเสมอ
- 2.4 แต่งตั้งคณะทำงานเพื่อช่วยเหลือการปฏิบัติงานตามความเหมาะสม และกำหนดนโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดีให้คณะทำงานการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท โดยรายงานผลการกำกับดูแลกิจการให้ทราบ เป็นระยะ
- 2.5 รายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อทราบ
- 2.6 ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

7.3.2.5 เลขานุการบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565 คณะกรรมการบริษัท ได้มีมติแต่งตั้งนายนิคม วานิชวัฒนารักษ์ ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท เพื่อให้เป็นไปตามมาตรา 89/15 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 แก้ไขโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 ทั้งนี้หน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท มีรายละเอียดดังนี้

1. เลขานุการบริษัทได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทเพื่อทำหน้าที่ในนามบริษัทหรือคณะกรรมการ
2. จัดทำและเก็บรักษาทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น รายงานการประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานประจำปีของบริษัท
3. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร
4. ทำหน้าที่ในการดำเนินการจัดการประชุมคณะกรรมการบริษัท และการประชุมผู้ถือหุ้น
5. ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานที่กำกับดูแล เช่น สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
6. ดูแลการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศ ต่อหน่วยงานที่กำกับดูแลและสาธารณชนให้ถูกต้องครบถ้วนตามกฎหมาย
7. จัดให้มีการปฐมนิเทศ ให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่
8. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
9. ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากบริษัทหรือคณะกรรมการบริษัท
10. เลขานุการบริษัทต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
11. คณะกรรมการบริษัทอาจมีมติพิจารณาให้เลขานุการบริษัทพ้นจากตำแหน่ง
12. ในกรณีที่เลขานุการบริษัทพ้นจากตำแหน่งหรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้คณะกรรมการแต่งตั้งเลขานุการบริษัทคนใหม่ภายใน 90 วัน นับแต่วันที่เลขานุการบริษัทคนเดิมพ้นจากตำแหน่งหรือไม่ อาจปฏิบัติหน้าที่ และให้คณะกรรมการมีอำนาจมอบหมายให้กรรมการคนใดคนหนึ่งปฏิบัติหน้าที่แทนในช่วงเวลาดังกล่าว และให้ประธานคณะกรรมการบริษัทแจ้งชื่อเลขานุการบริษัทต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ทราบภายใน 14 วัน นับแต่วันที่จัดให้มีผู้รับผิดชอบในตำแหน่งดังกล่าว

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ผู้บริหารของบริษัท มีจำนวน 5 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายแดน เหวะภู	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2.	นายนิคม วาณิชวัฒนจำลิก	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ
3.	นางสาวอรทัย รงค์ทองอร่าม	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีการเงิน
4.	นายสมศักดิ์ รัตนนิชาญ ¹	รองประธานฝ่ายบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล
5.	นายสิทธิศักดิ์ คล่องดี ²	รองประธานฝ่ายซอฟต์แวร์ไอที

หมายเหตุ : ¹ เกษียณอายุ เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2566

² ลาออก เมื่อวันที่ 31 มกราคม 2566

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทและบริษัทย่อย มีพนักงานทั้งหมด 131 คน ประกอบด้วยพนักงานของบริษัท จำนวน 54 คน และพนักงานของบริษัทย่อยจำนวน 77 คน โดยแบ่งจำนวนพนักงานตามสายธุรกิจหลักได้ดังนี้

	2566	2565
บริษัท		
- ฝ่ายปฏิบัติการ	31	30
- ฝ่ายสนับสนุน	23	26
บริษัทย่อย	77	67
รวม	131	123

7.6 ค่าตอบแทนกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน

7.6.1 ค่าตอบแทนกรรมการ

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ประชุมเมื่อวันที่ 21 เมษายน 2566 ได้มีมติอนุมัติค่าตอบแทนให้แก่คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

ก. เบี้ยประชุม

ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนกรรมการ (ต่อคนต่อเดือน)	ค่าเบี้ยประชุม (ต่อคนต่อครั้ง)				
		คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการบริหาร	คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล
		2566	2566	2566	2566	2566
ประธาน	10,000	25,000	25,000	10,000	10,000	10,000
กรรมการ	10,000	20,000	20,000	10,000	10,000	10,000

ข. โบนัส

- ไม่มี -

ค. ผลตอบแทนหรือสิทธิประโยชน์อื่นที่กลุ่มบริษัทได้มีประกันภัยความรับผิดกรรมการและเจ้าหน้าที่ระดับบริหาร

ทั้งนี้ ในงวดปี 2566 คณะกรรมการได้รับเบี้ยประชุม โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

ลำดับ	รายชื่อ คณะกรรมการ	คณะ กรรมการ บริษัท	คณะ กรรมการ ตรวจสอบ	คณะ กรรมการ บริหาร	คณะ กรรมการ สรรหาและ พิจารณาค่า ตอบแทน	คณะ กรรมการ บริหารความ เสี่ยงและ ธรรมาภิบาล	ค่าตอบแทน รายเดือน	รวม
1.	นายประชา เติระกุล	150,000	-	-	-	-	120,000	270,000
2.	นายแดน เติระกุล	120,000	-	60,000	20,000	50,000	120,000	370,000
3.	นายนิคม วานิชวัฒนารักษ์	120,000	-	60,000	-	50,000	120,000	350,000
4.	นายกังวาล กุศลธรรมรัตน์	120,000	-	-	20,000	50,000	120,000	310,000
5.	นายณที กิตติวิทย์ชาวกุล	120,000	125,000	-	20,000	-	120,000	385,000
6.	นางสาวดุลยา พวงทอง	120,000	100,000	-	-	-	120,000	340,000
7.	นายจิตรเกษม งามนิล	120,000	60,000	-	-	-	120,000	300,000
8.	นางชลรัก สายวัฒน์	120,000	-	100,000	-	-	120,000	340,000
9.	นายอนุสรณ์ พฤษะระยัพ ¹	80,000	-	-	-	-	80,000	160,000
รวม		1,070,000	285,000	220,000	60,000	150,000	1,040,000	2,825,000

หมายเหตุ ¹ นายอนุสรณ์ พฤษะระยัพ ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท จากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 เมื่อวันที่ 21 เมษายน 2566

7.6.2 ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ในปี 2566 บริษัทและบริษัทย่อยได้จ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินให้กับผู้บริหารตามคำนิยามของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งประกอบด้วย เงินเดือน และผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

ค่าตอบแทนผู้บริหาร	2566
บริษัท	12.62 ล้านบาท
บริษัทย่อย	11.82 ล้านบาท
รวม	24.44 ล้านบาท

7.6.3 ค่าตอบแทนพนักงาน

ในปี 2566 บริษัทและบริษัทย่อยได้จ่ายค่าตอบแทนพนักงานเป็นจำนวนเงิน 101.77 ล้านบาท ซึ่งค่าตอบแทนดังกล่าว ได้แก่ เงินเดือน ค่าแรง และผลประโยชน์อื่นของพนักงาน

ค่าตอบแทนอื่นของผู้บริหารและพนักงาน

บริษัทและบริษัทย่อยได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงานสำหรับพนักงานประจำทั้งหมดของบริษัทและบริษัทย่อยตามความในพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530

พนักงานและบริษัทและบริษัทย่อยจ่ายสมทบเข้าเงินกองทุนตามโครงการนี้ในอัตราร้อยละของเงินเดือนของพนักงานแต่ละคน พนักงานจะได้รับส่วนที่บริษัทสมทบตามระเบียบและข้อบังคับของเงินกองทุนและตามระยะเวลาการทำงานกับบริษัท

ในปี 2566 บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพเป็นจำนวนเงิน 1.24 ล้านบาท

บริษัทไม่มีการให้หุ้น/ใบสำคัญแสดงสิทธิแก่ผู้บริหารและพนักงาน

สวัสดิการพนักงาน

บริษัทมีสวัสดิการอื่นให้พนักงานที่นอกเหนือจากเงินเดือน ซึ่งเป็นไปตามตำแหน่งหน้าที่ความรับผิดชอบ เช่น วันหยุดประจำปี การลาต่างๆ ประกันอุบัติเหตุแบบกลุ่ม การตรวจสุขภาพประจำปี และเงินช่วยเหลือกรณีต่างๆ ตามระเบียบสวัสดิการของบริษัท

นโยบายพัฒนาบุคลากร

บริษัทให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ความสามารถของบุคลากร โดยมีนโยบายส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้มีการฝึกอบรมและให้ความรู้แก่ผู้ที่เกี่ยวข้องในระบบการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ซึ่งรวมถึงกรรมการบริษัท กรรมการตรวจสอบ กรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร และเลขานุการบริษัท เพื่อให้มีความรู้เท่าทันสถานการณ์ปัจจุบันและมีการปรับปรุงการปฏิบัติงานอย่างต่อเนื่อง ผ่านการฝึกอบรมและให้ความรู้ที่อาจจะทำให้การภายในหรือให้บริการของสถาบันภายนอก อีกทั้ง บริษัทยังให้ความสำคัญต่อการพัฒนาความรู้ ความสามารถของพนักงาน โดยให้โอกาสอย่างทั่วถึงและสม่ำเสมอผ่านนโยบายฝึกอบรมและพัฒนาบุคลากรของบริษัทในทุกระดับอย่างต่อเนื่อง ทั้งความรู้เชิงวิชาการ การพัฒนาบุคลิกภาพรวมทั้งการพัฒนาให้มีทัศนคติที่ดี เพื่อให้พนักงานมีขีดความสามารถตรงตามความจำเป็นในงาน (Job Requirement) เตรียมความพร้อมที่จะปฏิบัติงานในตำแหน่งหน้าที่ การงานและความรับผิดชอบที่สูงขึ้นในอนาคต และเพื่อความเจริญก้าวหน้าตามเส้นทางสายอาชีพ (Career Path) โดยบริษัทจะสนับสนุนการฝึกอบรมและสัมมนา ทั้งภายในและภายนอกองค์กรที่มีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน

ก) การพัฒนากรรมการบริษัท

- (1) บริษัทจัดให้กรรมการเข้าอบรมหลักสูตรที่ส่งเสริมการพัฒนาศักยภาพในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท เพื่อเป็นการพัฒนา สนับสนุน และส่งเสริมการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ
- (2) บริษัทจะเปิดเผยข้อมูลการเข้ารับการพัฒนาและฝึกอบรมของกรรมการในปีที่ผ่านมา
- (3) บริษัทส่งเสริมและสนับสนุนให้กรรมการได้รับการอบรมและเสริมสร้างความรู้อย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของคณะกรรมการ เพื่อให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจที่อาจเกิดขึ้น
- (4) บริษัทส่งเสริมและสนับสนุนให้กรรมการได้รับการเพิ่มพูนความรู้เกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท อย่างต่อเนื่องเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงานของคณะกรรมการ

ทั้งนี้ ในปี 2566 บริษัทส่งกรรมการเข้าร่วมสัมมนาและอบรมหลักสูตรต่างๆ ดังนี้

- ชื่อผู้เข้ารับการอบรม : นายอนุสรณ์ พฤษระยัพ
- หลักสูตรที่เข้ารับการอบรม : Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 212/2023
- สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

ข) การพัฒนาผู้บริหาร

- (1) บริษัทจัดให้มีหลักสูตรการฝึกอบรมและแนวทางการพัฒนาอื่นๆ ที่เหมาะสมและสอดคล้องกับสมรรถนะสำหรับผู้บริหาร ให้กับผู้บริหารของบริษัท
- (2) บริษัทจัดให้มีการประชุมพิเศษผู้บริหารที่เข้าดำรงตำแหน่งใหม่ เพื่อสนับสนุนให้ผู้บริหารสามารถปรับตัวเข้ากับบทบาทความรับผิดชอบ และความคาดหวังของตำแหน่งใหม่ได้อย่างเหมาะสม
- (3) บริษัทส่งเสริมให้ผู้บริหารแบ่งปันประสบการณ์ในการทำงานแก่ผู้บริหารและพนักงานในบริษัท เพื่อสร้างบรรยากาศในการเรียนรู้และการพัฒนาภายในองค์กร

ค) การพัฒนาพนักงาน

- (1) บริษัทจัดให้มีหลักสูตรการฝึกอบรมและแนวทางการพัฒนาอื่นๆ ที่เหมาะสมและสอดคล้องกับสายงาน
- (2) บริษัทจัดให้มีการประชุมพิเศษพนักงานที่เข้ามาใหม่

7.6.4 ข้อพิพาทด้านแรงงาน

บริษัทมีคดีข้อพิพาทเกี่ยวกับแรงงานในระหว่างปี 2565 - 2566 ซึ่งได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบการเงินของบริษัทข้อ 36.6 (2)

7.7 ข้อมูลสำคัญอื่นๆ

7.7.1 รายละเอียดเกี่ยวกับผู้ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน

ชื่อ	นางสาวอรรทัย รงค์ทองอร่าม
ตำแหน่ง	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีการเงิน เป็นผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งให้ นางสาวอรรทัย รงค์ทองอร่าม ดำรงตำแหน่งเป็นประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีการเงิน ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2564 โดยคุณสมบัติปรากฏในเอกสารแนบ 1

7.7.2 รายละเอียดเกี่ยวกับเลขานุการบริษัทและนักลงทุนสัมพันธ์

ชื่อ	นายนิคม วานิชวัฒนารักษ์
ตำแหน่ง	เลขานุการบริษัท คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งให้ นายนิคม วานิชวัฒนารักษ์ ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัท ตั้งแต่วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565 โดยคุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเป็นเลขานุการบริษัทปรากฏในเอกสารแนบ 1
ที่อยู่	เลขที่ 199 อาคารคอคลัมน์ ทาวเวอร์ ชั้น 7 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110
โทรศัพท์	02 171 8601
แฟกซ์	02 171 8602
เว็บไซต์	https://www.ircp.co.th

7.7.3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

ชื่อ	บริษัท ควอนตัม พอยท์ คอนซัลติ้ง จำกัด บริษัทได้แต่งตั้งให้ บริษัท ควอนตัม พอยท์ คอนซัลติ้ง จำกัด ทำหน้าที่ตรวจสอบภายในของบริษัท ตั้งแต่วันที่ 2 กุมภาพันธ์ 2566 คุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ปรากฏในเอกสารแนบ 3
------	--

7.7.4 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

ในปี 2566 บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีให้กับบริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด เป็นจำนวน 2,070,000 บาท

หน่วย : บาท

	บริษัท	บริษัทย่อย
ค่าสอบบัญชีประจำปี 2566	650,000	505,000
ค่าสอบทานงบการเงินรายไตรมาส รวม 3 ไตรมาส	570,000	345,000
รวม	1,220,000	850,000

รายชื่อผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของบริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด มีดังนี้

ลำดับ	ชื่อ - สกุล	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่
1.	นายโกมินทร์ ล้นปราชญา	3276 หรือ
2.	นางสาวกรรณิการ์ วิภาณูรัตน์	7305 หรือ
3.	นายเจษฎา หังสพฤกษ์	3759 หรือ
4.	นายพจน์ อัครสันติชัย	4891 หรือ
5.	นายจิโรจน์ ศิริโรจน์	5113 หรือ
6.	นายวิเชียร ปรงพานิช	5851 หรือ
7.	นางสุนณา เสนิงส์ ณ อรุณยา	5897 หรือ
8.	นายวรพล วิริยะกุลพงศ์	11181 หรือ
9.	นางสาวกชมน ชื่นห้วน	11536 หรือ
10.	นายสุพจน์ มั่นตชัยสกุล	12794 หรือ
11.	นางสาวกัญจน์วาท ศักดิ์ศรีบวร	13273 หรือ
12.	นางสาวบงกชรัฐ สรรวมศิริ	13512 หรือ
13.	นายธนาทิพย์ รัชเสถียรภาพ	13646

ทั้งนี้ บริษัทที่เป็นสำนักงานสอบบัญชีมีความเป็นอิสระ น่าเชื่อถือ ไม่มีความสัมพันธ์หรือส่วนได้เสียใดๆ กับบริษัท ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องของบุคคลดังกล่าว

ค่าบริการอื่นๆ

ในปี 2566 บริษัทจ่ายค่าใช้จ่ายต่างๆ ที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินโดยตรง ซึ่งทางสำนักงานสอบบัญชีเรียกเก็บต่างหากจากค่าสอบบัญชีตามจำนวนที่จ่ายไปจริง จำนวน 28,728 บาท

7.7.5 รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหารในปี 2566

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	การถือหุ้น				จำนวนหุ้น เพิ่มขึ้น (ลดลง) ในปี 2566
		31 ธ.ค. 2565		31 ธ.ค. 2566		
		จำนวน หุ้น	% การถือหุ้น	จำนวน หุ้น	% การถือหุ้น	
1. นายประชา เติระกุล	ประธานกรรมการ	42,093,021	7.548	42,093,021	6.751	-
คู่สมรส และ/หรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-			
2. นายแดน เติระกุล	กรรมการ/ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	24,120,310	4.325	26,360,010	4.228	2,239,700
คู่สมรส และ/หรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	1,135,000	0.182	1,135,000
3. นายนิกม วานิชวัฒนรำลึก	กรรมการ	-	-	-	-	-
คู่สมรส และ/หรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-	-
4. นายกังวาล กุศลธรรมรัตน์	กรรมการ	30,000	0.005	30,000	0.005	-
คู่สมรส และ/หรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-	-
5. นายนที กิตติวิทย์เชาวกุล	ประธานกรรมการตรวจสอบ/ กรรมการอิสระ	-	-	-	-	-
คู่สมรส และ/หรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ						
6. นางดุจยา พวงทอง	กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการอิสระ	-	-	-	-	-
คู่สมรส และ/หรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ						
7. นายจิตรเกษม งามนิล	กรรมการ	36	0.000006	36	0.000006	-
คู่สมรส และ/หรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ						
8. นางชลรัก สายวัฒน์	กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการอิสระ	26,547	0.005	26,547	0.004	-
คู่สมรส และ/หรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ						
9. นายอนุสรณ์ พุฒาจารย์	กรรมการ	-	-	-	-	-
คู่สมรส และ/หรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ						
10. นางสาวอรทัย รงค์ทองอร่าม	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่าย บัญชี-การเงิน	430,000	0.077	910,000	0.146	480,000
คู่สมรส และ/หรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ						
11. นายสมศักดิ์ รัตนนิชาญ	รองประธานฝ่ายบริหารความ เสี่ยงและธรรมาภิบาล	-	-	-	-	-
คู่สมรส และ/หรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ						
12. นายสิทธิศักดิ์ คล่องดี	รองประธานฝ่าย ซอฟต์แวร์-ไอที	-	-	-	-	-
คู่สมรส และ/หรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ						

หมายเหตุ : 1. หุ้นที่ออกและชำระแล้ว ณ 31/12/2565 จำนวน 557,700,247 หุ้น

2. หุ้นที่ออกและชำระแล้ว ณ 31/12/2566 จำนวน 623,481,405 หุ้น

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญ ด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

8.1.1 การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

(1) คณะกรรมการบริษัท

บริษัทมีการคัดเลือกบุคคลที่จะได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ โดยพิจารณาจากคุณสมบัติ ความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ และมีเวลาเพียงพอในการเข้าร่วมประชุมอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการ โดยใช้เสียงข้างมากตามหลักเกณฑ์และวิธีการต่อไปนี้

- 1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับ 1 หุ้นต่อ 1 เสียงตามจำนวนหุ้นที่ตนถือ
- 2) ในการเลือกตั้งกรรมการบริษัทวิธีการออกเสียงลงคะแนน ใช้การลงคะแนนเสียงให้แก่ผู้ได้รับการเสนอชื่อเป็นรายบุคคล หรือหลายคนในคราวเดียวกันแล้วแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะเห็นสมควร แต่ในการออกเสียงลงคะแนนหรือมีมติใดๆ ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้สิทธิตามคะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตามข้อ 1 แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
- 3) การออกเสียงลงคะแนนเพื่อการเลือกตั้งกรรมการ จะต้องเป็นไปตามคะแนนเสียงส่วนใหญ่ หากมีคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ผู้ที่เป็ประธานที่ประชุมมีเสียงชี้ขาดเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียง

(1.1) องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัท

- 1) คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่า หนึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร
- 2) คณะกรรมการบริษัทต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด และไม่น้อยกว่า 3 คน โดยกรรมการอิสระจะต้องมีความเป็นอิสระจากการควบคุมของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ รวมทั้งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์คุณสมบัติกรรมการอิสระที่กำหนดในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท
- 3) คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้เลือกกรรมการท่านหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ประธานกรรมการบริษัทจะต้องไม่เป็นบุคคลเดียวกันกับประธานกรรมการบริหาร กรรมการผู้อำนวยการ และประธานคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อให้มีการแบ่งแยกบทบาทอย่างชัดเจน
- 4) ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นสมควรอาจจะเลือกกรรมการบริษัทคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการบริษัทก็ได้ รองประธานกรรมการมีหน้าที่ตามข้อบังคับในกิจการซึ่งประธานกรรมการมอบหมาย
- 5) คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งเลขานุการบริษัท โดยให้เลขานุการบริษัททำหน้าที่ เป็นเลขานุการของคณะกรรมการบริษัท

(2) กรรมการอิสระ

คุณสมบัติของกรรมการอิสระ

- 1) ถือหุ้นไม่เกินกว่าร้อยละ 1 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมถึงหุ้นที่ถืออยู่โดยผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
- 2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการมีส่วนร่วมในการบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษา ของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
- 3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย
- 4) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้อำนาจอย่างอิสระของตน รวมทั้ง ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการค้าที่กระทำเป็นปกติ เพื่อประกอบกิจการ การเช่า หรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติการณ์อื่นทำนองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญาามีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท หรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

- 5) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
- 6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
- 7) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

- 8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพ อย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
- 9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงาน ของบริษัท

ทั้งนี้ หากคณะกรรมการกำกับตลาดทุนได้มีการประกาศเปลี่ยนแปลงคุณสมบัติกรรมการอิสระ กรรมการอิสระของบริษัทต้องมีคุณสมบัติตามที่ได้มีการประกาศเปลี่ยนแปลงไปทุกประการ

8.1.2 การจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล และการเข้าร่วมประชุม

(1) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินและค่าตอบแทนอื่น

(1.1) ค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 21 เมษายน 2566 ได้กำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อยในรูปแบบของเบี้ยประชุมกรรมการ และค่าตอบแทนรายไตรมาส รายละเอียดดังนี้

ลำดับ	ค่าตอบแทนกรรมการ	ค่าตอบแทนกรรมการเปรียบเทียบย้อนหลัง 3 ปี			หมายเหตุ
		ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566	
1	ค่าตอบแทนกรรมการ				
	(1) ประธานกรรมการ	10,000	10,000	10,000	ต่อคน/ ต่อเดือน
	(2) กรรมการ	10,000	10,000	10,000	
2	2.1 ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการบริษัท				
	(1) ประธานกรรมการบริษัท	25,000	25,000	25,000	
	(2) กรรมการบริษัท	20,000	20,000	20,000	
	2.2 ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ				
	(1) ประธานกรรมการตรวจสอบ	25,000	25,000	25,000	
	(2) กรรมการตรวจสอบ	20,000	20,000	20,000	
	2.3 ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการบริหาร				
	(1) ประธานกรรมการบริหาร	10,000	10,000	10,000	ต่อคน/ ต่อครั้ง
	(2) กรรมการบริหาร	10,000	10,000	10,000	
	2.4 ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน				
	(1) ประธานกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน	10,000	10,000	10,000	
	(2) กรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน	10,000	10,000	10,000	
	2.5 ค่าเบี้ยประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบรรษัทภิบาล				
	(1) ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงฯ	10,000	10,000	10,000	
	(2) กรรมการบริหารความเสี่ยงฯ	10,000	10,000	10,000	
3	ผลประโยชน์อื่นใด	-ไม่มี-			

(1.2) การประชุมคณะกรรมการ

สรุปรายละเอียดการเข้าประชุมของคณะกรรมการ ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ดังนี้

ชื่อ-สกุล	การประชุมกรรมการ ประจำปี 2566				
	กรรมการ บริษัท	กรรมการ ตรวจสอบ	กรรมการ สรรหาฯ	กรรมการ บริหารความเสี่ยงฯ	กรรมการ บริหาร
1 นายประชา เหวะกุล	6/6	-	-	-	-
2 นายแดน เหวะกุล	6/6	-	3/3	5/5	6/6
3 นายนิคม วาณิชวัฒนารักษ์	6/6	-	-	5/5	6/6
4 นายกังวาล กุศลธรรมรัตน์	6/6	-	3/3	5/5	-
5 นายณที กิตติวิทย์ไชยกุล	6/6	5/5	3/3	-	-
6 นางสาวดุลยา พวงทอง	6/6	5/5	-	-	-
7 นายจิตรเกษม งามนิล	6/6	-	-	-	6/6
8 นางชลธิ์ สายวัฒน์	6/6	5/5	-	-	-
9 นายอนุสรณ์ พฤษะระยัพ ¹	4/6	-	-	-	-

หมายเหตุ :

¹นายอนุสรณ์ พฤษะระยัพ ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2566 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 21 เมษายน 2566 โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 21 เมษายน 2566

8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีนโยบายลงทุนในธุรกิจอื่นที่มีความเกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัทที่มีศักยภาพในการสร้างผลกำไรและโอกาสในการเจริญเติบโต เพื่อเพิ่มความสามารถในการทำกำไรของบริษัทฯ หรือธุรกิจที่เอื้อประโยชน์ให้แก่บริษัท โดยตระหนักถึงผลตอบแทนที่จะได้รับการลงทุน ผ่านการควบคุมและกำกับดูแลการบริหารงานในบริษัทย่อย บริษัทร่วมและ/หรือกิจการร่วมค้าเสมือนเป็นหน่วยงานหนึ่งของบริษัท ตลอดจนติดตามการบริหารงานเพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทได้อย่างต่อเนื่องและยั่งยืน ตลอดจนสร้างมูลค่าเพิ่มและความเชื่อมั่นให้กับผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท ดังนั้น บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการควบคุมและกำกับดูแลบริษัทย่อย บริษัทร่วม และ/หรือกิจการร่วมค้าที่บริษัทเข้าไปลงทุน โดยมีรายละเอียดต่อไปนี้

1) กำหนดโครงสร้างการบริหารจัดการบริษัทย่อย บริษัทร่วม และ/หรือกิจการร่วมค้า เพื่อควบคุมดูแลการจัดการและรับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทย่อย บริษัทร่วม และ/หรือกิจการร่วมค้าดังนี้

1.1) บริษัทจะส่งบุคคลที่ได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเข้าร่วมเป็นกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อย บริษัทร่วม และ/หรือกิจการร่วมค้า ตามสัดส่วนการถือหุ้น เพื่อควบคุมดูแลและกำหนดนโยบายการบริหารงานเสมือนเป็นหน่วยงานหนึ่งของบริษัท อย่างไรก็ตาม การส่งตัวแทนของบริษัทเข้าไปเป็นกรรมการในแต่ละบริษัทย่อย บริษัทร่วม และ/หรือกิจการร่วมค้าจะต้องได้รับการพิจารณาและเห็นชอบโดยคณะกรรมการบริษัท และคำนึงถึงความเหมาะสมของแต่ละบริษัทย่อย บริษัทร่วม และ/หรือกิจการร่วมค้า

1.2) ขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารในบริษัทย่อย บริษัทร่วม และ/หรือกิจการร่วมค้า

- ติดตามการดำเนินงานของบริษัทย่อย บริษัทร่วม และ/หรือกิจการร่วมค้าอย่างใกล้ชิดเพื่อให้เป็นไปตามเป้าหมายที่บริษัทได้กำหนดไว้
- ปฏิบัติหน้าที่ตามมติที่คณะกรรมการของบริษัทย่อย บริษัทร่วม และ/หรือกิจการร่วมค้า และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย บริษัทร่วม และ/หรือกิจการร่วมค่านั้นกำหนด
- พิจารณาและออกเสียงในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อย บริษัทร่วม และ/หรือกิจการร่วมค้าในเรื่องที่

เกี่ยวกับการดำเนินงานทั่วไปตามธุรกิจปกติ ตามแต่ที่กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย บริษัทร่วม และ/หรือกิจการร่วมค้าจะเห็นสมควร เพื่อประโยชน์สูงสุด

- พิจารณาและออกเสียงในเรื่องดังต่อไปนี้ จะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท (แล้วแต่กรณี) ก่อนดำเนินการ
 - การทำรายการของบริษัทย่อยตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน และประกาศการ ได้มาและจำหน่ายไป
 - การทำรายการซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยได้แก่
 - การขายหรือโอนกิจการของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือบางส่วนที่เป็นสาระสำคัญให้แก่บุคคลอื่น
 - การซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัทย่อย
 - การเลิกกิจการของบริษัทย่อย
 - การโอนหรือสละสิทธิประโยชน์ สิทธิเรียกร้องที่เป็นสาระสำคัญต่อความเสียหาย ของบริษัทย่อย
 - การกู้ยืมเงิน การให้กู้ยืมเงิน การค้ำประกัน การก่อภาระผูกพัน หรือการให้ความช่วยเหลือทางการเงินแก่บริษัทอื่นที่มีผลต่อฐานะการเงินของบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ
 - การแก้ไขข้อบังคับของบริษัทย่อย
 - การเพิ่มทุน การจัดสรรหุ้นเพิ่มทุน และการลดทุนจดทะเบียนของบริษัทย่อย ตลอดจนการดำเนิน การอื่นใดที่เป็นผลให้สัดส่วนการถือหุ้นทั้งทางตรงและ ทางอ้อมของบริษัทในบริษัทย่อยไม่ว่าทอดใดๆ

2) กรรมการ และผู้บริหารของบริษัทย่อย บริษัทร่วม และ/หรือกิจการร่วมค้า รวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้องของกรรมการและผู้บริหารดังกล่าว จะมีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เช่น เปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงานให้แก่บริษัททราบ โดยนำประกาศที่เกี่ยวข้องของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมาใช้บังคับโดยอนุโลม รวมทั้งมีหน้าที่แจ้งให้คณะกรรมการของบริษัทย่อย บริษัทร่วม และ/หรือกิจการร่วมค้าทราบถึงความสัมพันธ์ และการทำธุรกรรมในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และหลีกเลี่ยงการทำรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทย่อย บริษัทร่วม และ/หรือกิจการร่วมค้าดังกล่าว และคณะกรรมการบริษัทย่อย บริษัทร่วม และ/หรือกิจการร่วมค้ามีหน้าที่แจ้งเรื่องดังกล่าวให้แก่บริษัททราบ กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย บริษัทร่วม และ/หรือกิจการร่วมค้าต้องไม่มีส่วนร่วมอนุมัติในเรื่องที่ตนเองมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

3) ให้บริษัทย่อยต้องรายงานแผนการประกอบธุรกิจ โครงการลงทุน การเข้าร่วมลงทุนกับผู้ประกอบการรายอื่นต่อบริษัทผ่านการรายงานผลการดำเนินงานประจำเดือนของบริษัทย่อย รวมทั้งบริษัทย่อยต้องนำส่งข้อมูลหรือเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานให้กับบริษัท เมื่อได้รับการร้องขอตามความเหมาะสม ในกรณีที่บริษัทตรวจพบประเด็นที่มีนัยสำคัญใดๆ อาจแจ้งให้บริษัทย่อยชี้แจง และ/หรือนำส่งเอกสารเพื่อประกอบการพิจารณาของบริษัทฯ นอกจากนั้น หากในการเข้าทำรายการหรือการเกิดเหตุการณ์บางกรณีของบริษัทย่อย อันทำให้บริษัทฯ มีหน้าที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศ ตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด กรรมการผู้แทนของบริษัทย่อยดังกล่าวมีหน้าที่ต้องแจ้งมายังฝ่ายจัดการของบริษัทในทันทีที่ทราบว่าบริษัทย่อยมีแผนจะเข้าทำรายการหรือเกิดเหตุการณ์ดังกล่าว

4) บริษัทจะกำหนดแผนงานและดำเนินการที่จำเป็น เพื่อทำให้มั่นใจได้ว่าบริษัทย่อย บริษัทร่วม และ/หรือกิจการร่วมค้า มีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงิน และบริษัทจะดำเนินการที่จำเป็นและติดตามให้บริษัทย่อย บริษัทร่วม และ/หรือกิจการร่วมค้ามีระบบในการเปิดเผยข้อมูลและระบบควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมในการดำเนินธุรกิจ

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม อาชีวอนามัย และความปลอดภัยในระดับท้องถิ่น ระดับประเทศ และระดับภูมิภาค รวมถึงการปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจที่เป็นสากล โดยกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องปฏิบัติตามให้อยู่ในกรอบของกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และต้อง ไม่มีส่วนรู้เห็น ช่วยเหลือ หรือกระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิด ฝ่าฝืนกฎหมายกฎระเบียบอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยบริษัท มีหลักเกณฑ์การปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ดังนี้

- กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ต้องศึกษาและทำความเข้าใจในกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องทั้งภายในและภายนอกบริษัทฯ
- กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ต้องปฏิบัติตามกฎหมาย กฎระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ต้องไม่มีพฤติกรรมอันมิชอบด้วยกฎหมาย เช่น การยกยอก ช้อโกงและการให้หรือรับสินบน เป็นต้น
- ในกรณีที่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท รับทราบถึงการปฏิบัติงานหรือการดำเนินการใดที่เชื่อได้ว่าเป็นการกระทำที่ผิดกฎหมาย ผิดศีลธรรม บุคคลดังกล่าวต้องแจ้งรายงานพฤติกรรมดังกล่าวต่อผู้บังคับบัญชาตามความเหมาะสม
- บริษัทมีนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันทุกรูปแบบและพึงส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานยึดถือและปฏิบัติตามกฎหมาย รวมทั้งปลูกจิตสำนึกเพื่อร่วมกันต่อต้านการคอร์รัปชัน ทุกรูปแบบ

8.1.4.1 การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทให้ความสำคัญต่อการพิจารณารายการต่างๆ อย่างโปร่งใส และเป็นประโยชน์ต่อบริษัท ดังนั้น จึงให้ความสำคัญต่อการป้องกันรายการที่อาจเป็นความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการระหว่างกัน เพื่อให้กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงาน มีแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่อย่างสุจริตไม่แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน จึงได้กำหนดแนวทางการปฏิบัติด้านความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยมีหลักการที่สำคัญดังต่อไปนี้

- กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท ไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท
- กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ตัดสินใจเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจเพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท โดยปราศจากอิทธิพลของความต้องการส่วนตัว หรือของบุคคลที่เกี่ยวข้อง ไม่ว่าจะเป็นโดยสายเลือดหรือทางอื่นใด และใช้ราคาที่ยุติธรรม เหมาะสม เสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก หากมีรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้พนักงานต้องรายงานดังกล่าวต่อผู้มีอำนาจอนุมัติเป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อพิจารณาตามขั้นตอนก่อนบริษัทจะเข้าทำธุรกรรม
- กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ที่มีข้อสงสัยหรือไม่แน่ใจว่าการปฏิบัติงานของตนมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้น ให้แจ้งเรื่องดังกล่าวโดยทันที โดยเปิดเผยรายการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทพร้อมแนบรายละเอียด เพื่อส่งมอบให้ ผู้มีอำนาจอนุมัติ และส่งสำเนาให้เลขาธิการบริษัท เพื่อดำเนินการตามขั้นตอนการพิจารณา
- กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท รวมถึงสมาชิกในครอบครัวหลีกเลี่ยงการ มีส่วนเกี่ยวข้องทางการเงินและ/หรือความสัมพันธ์กับบุคคลภายนอกอื่นๆ ซึ่งจะส่งผลให้บริษัทต้องเสียประโยชน์ หรือก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ต้องหลีกเลี่ยงการเลี้ยงรับรอง ของกำนัล ของขวัญหรือสินน้ำใจจากบุคคลที่ร่วมทำธุรกิจ เนื่องจากการกระทำดังกล่าวอาจก่อให้เกิดความไม่เป็นธรรมในการพิจารณาตัดสินใจทางการค้า
- กรณีของสมนาคุณหรือของกำนัลที่ไม่สมควรรับให้ส่งคืนโดยทันที ถ้าไม่สามารถส่งคืนได้ พนักงานต้องส่งมอบของดังกล่าวให้เป็นสิทธิของบริษัท เพื่อนำไปใช้ให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อไป

- กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์วิธีการ และการเปิดเผยข้อมูลรายการที่เกี่ยวข้องกันตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ และพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด

8.1.4.2 การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

บริษัทให้ความสำคัญต่อการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในของบริษัท โดยบริษัท มีนโยบายห้ามมิให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ นำข้อมูลที่ยังไม่ได้มีการเปิดเผยต่อสาธารณชนซึ่งอาจมีผลกระทบต่อ การเปลี่ยนแปลงราคาหรือมูลค่าหลักทรัพย์ของบริษัทฯ (“ข้อมูลภายใน”) ไปเปิดเผยแก่บุคคลใดๆ หรือแสวงหา ประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่น ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม รวมทั้งต้อง ไม่ทำการซื้อขายหลักทรัพย์

หรือเข้าผูกพันตามสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่เกี่ยวข้องกับหลักทรัพย์ของบริษัท โดยใช้ข้อมูลภายใน ทั้งนี้ บริษัท ได้กำหนดแนวทางป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน ดังนี้

1. บริษัทจะให้ความรู้แก่กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ เกี่ยวกับหน้าที่ในการรายงานการเปลี่ยนแปลงการ ถือหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของตนเอง คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภริยา และบุตรที่ยัง ไม่บรรลุนิติภาวะรวมถึงนิติบุคคลที่กรรมการและผู้บริหาร คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินฉันสามีภริยา และบุตรที่ยังไม่ บรรลุนิติภาวะของกรรมการและผู้บริหารดังกล่าวเป็นผู้ถือหุ้นเกินร้อยละ 30 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมด ของนิติบุคคลดังกล่าว ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) ตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“พระราชบัญญัติหลักทรัพย์ฯ”) รวมทั้งการรายงานการได้มาหรือจำหน่าย ไปซึ่งหลักทรัพย์ของตนเอง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ตามมาตรา 246 และ บทกำหนดโทษตามมาตรา 298 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ฯ
2. บริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ จัดทำและเปิดเผยรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ ของบริษัทต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ภายในระยะเวลาที่กำหนด ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติ หลักทรัพย์ฯ และประกาศที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งจัดส่งสำเนารายงานดังกล่าวให้แก่เลขานุการบริษัทในวันเดียวกันกับที่วันที่ส่ง รายงาน ต่อสำนักงาน ก.ล.ต.
3. บริษัทกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทและบริษัทย่อยที่ได้รับทราบข้อมูลภายใน จะต้องงดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือนก่อนที่งบการเงินหรือข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อ สาธารณชนและในระยะเวลา 24 ชั่วโมงภายหลังจากที่ข้อมูลดังกล่าวของบริษัทได้เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว และผู้ที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลดังกล่าวจะต้องไม่เปิดเผยข้อมูลนั้นให้ผู้อื่นทราบจนกว่าจะได้มีการแจ้งข้อมูลนั้น ต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ หากมีการกระทำความผิดฝ่าฝืนระเบียบปฏิบัติดังกล่าว บริษัทจะถือเป็น ความผิดทางวินัยตามข้อบังคับการทำงานของบริษัทโดยจะพิจารณาลงโทษตามควรแก่กรณี ตั้งแต่การตัด ถอดด้วยวาจา การตัดเงินเดือนเป็นหนังสือ การตัดค่าจ้าง การพักงาน โดยไม่ได้รับค่าจ้าง ตลอดจนการเลิกจ้าง ให้พ้นสภาพการเป็นพนักงาน

8.1.4.3 การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทให้ความสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจอย่างระมัดระวังในเรื่องการทุจริตคอร์รัปชัน โดยยึดถือปฏิบัติตามหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อประโยชน์สูงสุดของถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้เกี่ยวข้อง ดังนั้น จึงกำหนดนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน เพื่อให้ถือเป็นแนวปฏิบัติดังนี้

- 1) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานต้องไม่กระทำการทุจริตคอร์รัปชัน ทั้งโดยตรงและทางอ้อม เช่น การนำเสนอกการให้คำมั่นสัญญา การขอ การเรียกรับ การเรียกรับผลประโยชน์ การให้ผลประโยชน์การชักจูงสู่การกระทำที่ผิดต่อกฎหมาย หรือการทำลายความไว้วางใจ หรือการกระทำอื่นใดที่เป็นการทุจริตคอร์รัปชัน เป็นต้น เพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือบุคคลอื่น
- 2) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานต้องปฏิบัติตามนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชัน และปฏิบัติตามกฎหมายของประเทศไทยในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ทั้งนี้ หากฝ่าฝืนไม่ปฏิบัติตามนโยบายจะต้องถูกพิจารณาโทษทางวินัย และดำเนินคดีตามกฎหมายตามแต่กรณี
- 3) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานมีหน้าที่เฝ้าระวังและป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันภายในบริษัท ทั้งนี้ หากพบเห็นการกระทำทุจริตคอร์รัปชันหรือการกระทำที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชัน ต้องแจ้งเหตุหรือรายงาน ต่อผู้บังคับบัญชาทันที หรืออาจแจ้งผ่านช่องทางการแจ้งเบาะแสที่บริษัทกำหนด
- 4) บริษัทจะเก็บรักษารายละเอียดของผู้แจ้งข้อมูลไว้เป็นความลับ ผู้แจ้งข้อมูลที่ทำด้วยเจตนา ที่ดีต่อบริษัท และมีความบริสุทธิ์ใจ รวมถึงผู้ที่ปฏิเสธการกระทำทุจริตคอร์รัปชันจะได้รับการปกป้องคุ้มครองจากบริษัทและจะไม่ได้รับผลกระทบใดๆ จากการกระทำดังกล่าว
- 5) บริษัทจัดให้มีนโยบายและแนวปฏิบัติ เพื่อป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันในรูปแบบต่างๆ และจัดให้มีการกำกับดูแล ติดตามในเรื่องดังกล่าว ให้มีความโปร่งใส ไม่ขัดต่อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง หรือเอื้อประโยชน์อย่างไม่ถูกต้อง ไม่เหมาะสม
- 6) บริษัทจัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม เพื่อป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน และการดำเนินงานที่ไม่เป็นไปตามหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- 7) บริษัทจัดให้มีการประเมินความเสี่ยงด้านทุจริตคอร์รัปชันและมาตรการต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชันที่เหมาะสม
- 8) บริษัทจัดให้มีช่องทางการสื่อสารให้พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียทราบถึงนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และสามารถแจ้งเบาะแส ข้อร้องเรียนหรือข้อเสนอนะให้บริษัทฯ ได้ทราบ เพื่อสืบสวนหาข้อเท็จจริงตามกระบวนการและนำไปแก้ไขปรับปรุง
- 9) บริษัทจัดให้มีการพัฒนาระบบการบริหารบุคลากร สร้างค่านิยม และวัฒนธรรมในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยมีการสื่อสารและเผยแพร่ความรู้แก่บุคลากรให้รับทราบและเข้าใจถึงนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงแนวปฏิบัติในด้านจริยธรรม
- 10) การจัดซื้อจัดจ้างต้องดำเนินการอย่างโปร่งใส ไม่ขัดต่อกฎหมาย ระเบียบงาน และขั้นตอนปฏิบัติที่บริษัทกำหนดไว้รวมทั้งจัดให้มีการตรวจสอบการปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้างอย่างสม่ำเสมอ

8.1.4.4 การแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน

ขอบเขตการแจ้งเบาะแส และข้อร้องเรียน

บริษัทมีนโยบายในการรับฟังต่อความเห็น ข้อเสนอแนะ ข้อสงสัยหรือเรื่องร้องเรียนอันเกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการ หรือการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน จากผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วนไม่ว่าจะมาจากบุคลากรภายในองค์กร หรือจากบุคลากรภายนอกผ่านทางไปรษณีย์ อีเมล เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัท เป็นไปได้อย่างมีประสิทธิภาพ สอดคล้องไปกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการกำกับดูแลการปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพ และให้ความสำคัญกับการรับฟังการรับเรื่องร้องเรียนจากทั้งบุคคลภายในองค์กรและบุคคลภายนอก รวมถึงป้องกันความเสี่ยงและเพิ่มประสิทธิภาพของกลไกระบบเตือนภัยล่วงหน้า อันจะนำมาซึ่งการป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นกับผู้มีส่วนได้เสียและเป็นการปรับปรุงประสิทธิภาพ การดำเนินงานของบริษัท โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

• การให้ความคุ้มครอง

- บริษัทจะเก็บรักษาข้อมูลและรายละเอียดของผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียน และ ผู้ถูกร้องเรียนไว้เป็นความลับหรืออาจเปิดเผยเฉพาะผู้ที่เกี่ยวข้องกับการสอบสวน หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องในวงจำกัด ทั้งนี้ บริษัทจะพิจารณาอย่างรอบคอบในการเปิดเผยข้อมูลใดๆ โดยคำนึงถึงความปลอดภัยและความเสียหายของผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน แหล่งที่มาของข้อมูล หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง
- บริษัทจะพิจารณาเบาะแสและข้อร้องเรียนด้วยความละเอียดรอบคอบ ระวังอคติ และเป็นธรรมกับทุกฝ่าย
- ในกรณีที่ผู้ร้องเรียนหรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงเห็นว่าตนเองอาจไม่ปลอดภัยหรืออาจได้รับความเดือดร้อน และความเสียหาย สามารถร้องขอให้ฝ่ายจัดการกำหนดมาตรการให้คุ้มครองที่เหมาะสมได้

• การตรวจสอบข้อเท็จจริง

บริษัทได้มอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นผู้ทำหน้าที่รวบรวมพยานหลักฐาน และดำเนินการใดๆ ในการสืบสวนหาข้อเท็จจริงของเบาะแสหรือข้อร้องเรียน รวมทั้งเสนอแนะแนวทางการจัดการแก้ไขข้อร้องเรียนนั้นกับคณะกรรมการตรวจสอบ โดยกระบวนการสอบสวนต้องเป็นไปอย่างโปร่งใสและเที่ยงธรรม

• ช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน

1. แจ้งทางไปรษณีย์ จ่าหน้าซองถึง หรือยื่นส่งโดยตรง ได้ที่

1.1 ประธานกรรมการตรวจสอบ

1.2 ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

1.3 เลขานุการบริษัท

ที่อยู่ : บริษัท อินเทอร์เน็ตชั่นแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

เลขที่ 199 อาคารคอลลัมน์ ทาวเวอร์ ชั้น 7 ถนนรัชดาภิเษก

แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110

โทรศัพท์ : 02-171-8601

โทรสาร : 02-171-8602

2. ส่งข้อมูลผ่านช่องทาง Email ได้ที่เลขานุการบริษัท

E-mail: Nikomv@ircp.co.th

- กระบวนการดำเนินการเมื่อได้รับเรื่องร้องเรียนหรือได้รับแจ้งเบาะแส
 1. ผู้รับเรื่องร้องเรียนจะเป็นผู้ดำเนินการตรวจสอบและรวบรวมข้อเท็จจริง หรือมอบหมายให้บุคคล/หน่วยงานที่เหมาะสมดำเนินการตรวจสอบและรวบรวมข้อเท็จจริง
 2. ผู้รับเรื่องร้องเรียนหรือผู้ที่ได้รับมอบหมายสามารถเชิญพนักงานคนใดคนหนึ่งมาให้ข้อมูลหรือขอให้จัดส่งเอกสารที่เกี่ยวข้องเพื่อนำมาพิจารณาตรวจสอบหาข้อเท็จจริงได้
 3. หากตรวจสอบแล้วพบว่าเป็นความจริงเลขานุการบริษัทหรือผู้ที่ได้รับมอบหมายจะเรียนเชิญตัวแทนฝ่ายบริหารเข้าร่วมพิจารณากลับกรองข้อมูลและสอบสวน
- มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนหรือผู้แจ้งเบาะแสการกระทำผิด
 1. บริษัทจะเก็บข้อมูล และตัวตนของผู้ร้องเรียน ผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ให้ความร่วมมือ ตลอดจนข้อมูลที่เกี่ยวข้องไว้เป็นความลับ และจะเปิดเผยเท่าที่จำเป็น โดยคำนึงถึงความปลอดภัย และความเสียหายของผู้รายงานแหล่งที่มาของข้อมูล หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งการเข้าถึงข้อมูลจะจำกัด เฉพาะผู้รับผิดชอบในการดำเนินการตรวจสอบเรื่องร้องเรียนเท่านั้น
 2. กรณีที่ผู้ร้องเรียน ผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ให้ความร่วมมือ เห็นว่าตนอาจได้รับความไม่ปลอดภัย หรืออาจเกิดความเดือดร้อนเสียหาย สามารถร้องขอให้บริษัทฯ กำหนดมาตรการคุ้มครองได้ตามความเหมาะสมหรือบริษัทอาจกำหนดมาตรการคุ้มครองโดยผู้ร้องเรียน ผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ให้ความร่วมมือไม่ต้องร้องขอก็ได้ หากเห็นว่าเป็นเรื่องที่มีแนวโน้มจะเกิดความเดือดร้อนเสียหาย หรือความไม่ปลอดภัย
 3. บริษัทจะไม่กระทำการใดๆ อันไม่เป็นธรรมต่อผู้ร้องเรียน ผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ให้ความร่วมมือไม่ว่าจะโดยการเปลี่ยนแปลงตำแหน่งงาน เปลี่ยนแปลงลักษณะงาน เปลี่ยนแปลงสถานที่ทำงาน สักพักงาน ชมเช้ รมกวน การปฏิบัติงาน เลิกจ้าง หรือกระทำการอื่นใดที่มีลักษณะเป็นการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรม
 4. ผู้ที่ได้รับความเดือนร้อนเสียหาย จะได้รับการบรรเทาความเสียหายด้วยกระบวนการ ที่เหมาะสมและเป็นธรรม

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท มอบหมายให้ฝ่ายจัดการของบริษัทมีหน้าที่ดูแลให้บริษัทมีการติดต่อสื่อสาร และเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา แก่ นักลงทุน สื่อมวลชน และผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกลุ่มอื่นๆ โดยใช้สื่อหลากหลาย เช่น เอกสารเผยแพร่ หนังสือพิมพ์วิทยุ โทรทัศน์ การจัดประชุมและการแถลงข่าวต่างๆ รวมทั้งการใช้สื่อช่องทางเว็บไซต์ และอีเมล ที่สามารถรับ-ส่งข้อมูลได้อย่างถูกต้องและรวดเร็ว รวมทั้งมีสำนักเลขานุการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบดูแลเรื่องดังกล่าวด้วย ในปีที่ผ่านมาไม่มีการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตหรือละเมิดของนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

8.2.1 การเข้าร่วมการประชุม

การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ สำหรับปี 2566 มีรายละเอียดดังนี้

การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ปี 2566

ลำดับ	รายชื่อ	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม
1.	นายณที กิตติวิทย์ชาวกุล	5/5
3.	นางสาวดุลยา พวงทอง	5/5
4.	นางชลธิ์ก สายวัฒน์	5/5

8.2.2 ผลการปฏิบัติงานที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

ผลการปฏิบัติงานที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในปี 2566 สามารถสรุปได้ดังนี้

- 1) คณะกรรมการตรวจสอบ ได้พิจารณาสอบทานงบการเงินประจำปี 2566 และงบการเงินรายไตรมาส 1-3 ปี 2566 ร่วมกับฝ่ายบริหาร และผู้สอบบัญชี เพื่อให้มั่นใจว่ารายงานทางการเงินของบริษัท ได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอครบถ้วนและเชื่อถือได้
- 2) พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกันและรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท และบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าการเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกันและรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท เป็นไปอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอ อีกทั้งได้ดำเนินการตามเงื่อนไขการประกอบธุรกิจปกติ
- 3) กำกับดูแลงานตรวจสอบภายในให้มีการปฏิบัติงานอย่างอิสระ โดยจัดให้มีการแต่งตั้งให้บริษัท ควอนตัม พอยท์ คอนซัลติง จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่ให้บริการด้านการตรวจสอบภายในจากภายนอก เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้พิจารณาแผนการตรวจสอบภายในประจำปี รายงานผลการตรวจสอบภายใน การติดตามผลการตรวจสอบภายในกับฝ่ายบริหารอย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งให้คำแนะนำกับผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นว่าการปฏิบัติงานตามแผนงานตรวจสอบภายในเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล ทั้งนี้ ผลการตรวจสอบภายใน ไม่พบสิ่งบ่งชี้ของการกระทำทุจริตหรือข้อบกพร่องด้านการควบคุมภายในที่มีนัยสำคัญ
- 4) ประเมินระบบการควบคุมภายในตามแนวทางที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งครอบคลุมถึงการควบคุมภายในองค์กร การบริหารความเสี่ยง การควบคุมด้านการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล รวมถึงระบบการติดตาม โดยคณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าบริษัทมีการควบคุมภายใน ที่เพียงพอและมีประสิทธิผล
- 5) คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาความเป็นอิสระ ความรู้ ความเข้าใจในธุรกิจ คุณภาพงาน และคุณสมบัติของผู้สอบบัญชีตลอดจนความเหมาะสมของค่าสอบบัญชี โดยเห็นชอบให้ผู้สอบบัญชีจากบริษัท กรีนทร์ ออดิท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีประจำปี 2566 ของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทที่เป็นสำนักงานสอบบัญชีมีความเป็นอิสระ น่าเชื่อถือ ไม่มีความสัมพันธ์หรือส่วนได้เสียใดๆ กับบริษัท ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องของบุคคลดังกล่าว

8.3 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

8.3.1 การเข้าร่วมการประชุม

การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน สำหรับปี 2566 มีรายละเอียดดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม
1.	นายกังวาล กุศลธรรมรัตน์	3/3
2.	นายแดน เหนระกุล	3/3
3.	นายณที กิตติวิทย์เขาวกุล	3/3

8.3.2 ผลการปฏิบัติงานที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

ผลการปฏิบัติงานที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนในปี 2566 สามารถสรุปได้ ดังนี้

- 1) พิจารณาและให้ความเห็นการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย โดยคำนึงถึงความเหมาะสมกับองค์กรธุรกิจ สภาพแวดล้อม และภาระหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 2) พิจารณานำเสนอการสรรหาและการเสนอแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ต้อออกตามวาระ ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 3) พิจารณาประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ

8.4 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล

8.4.1 การเข้าร่วมการประชุม

การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล สำหรับปี 2566 มีรายละเอียดดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม
1.	นายกังวาล กุศลธรรมรัตน์	5/5
2.	นายแดน เหตระกูล	5/5
3.	นายนิคม วาณิชวัฒนารักษ์	5/5

8.4.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล ในปี 2566 สามารถสรุปได้ ดังนี้

- 1) พิจารณาและทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องไปกับทิศทางกลยุทธ์เป้าหมาย และแผนธุรกิจของบริษัท
- 2) พิจารณาแบบประเมินความเสี่ยง รวมถึงการติดตามและทบทวนการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงภายใต้นโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดไว้ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทมีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบและมีประสิทธิภาพตามวัตถุประสงค์ที่ได้ตั้งไว้

8.5 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

8.5.1 การเข้าร่วมการประชุม

การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริหาร สำหรับปี 2566 มีรายละเอียดดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม
1.	นายแดน เหตระกูล	6/6
2.	นายนิคม วาณิชวัฒนารักษ์	6/6
3.	นายจิตรเกษม งามนิต	6/6

8.5.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารในปี 2566 สามารถสรุปได้ ดังนี้

- 1) ร่วมกับฝ่ายจัดการในการจัดทำนโยบาย กลยุทธ์ทางธุรกิจ เป้าหมายและแผนการดำเนินงาน เป้าหมายทางการเงินและงบประมาณของบริษัท โดยพิจารณาถึงสภาพการณ์ของอุตสาหกรรมและเศรษฐกิจ รวมถึงการเปลี่ยนแปลงทางสังคมและเทคโนโลยีที่อาจเข้ามากระทบต่อธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อนำเสนอและขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท
- 2) กำกับดูแลและให้คำปรึกษาการดำเนินธุรกิจของบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบาย เป้าหมายและแผนการดำเนินงานตลอดจนติดตามการบริหารจัดการงบประมาณต่างๆ ของบริษัทที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยติดตามการดำเนินงานในภาพรวมของบริษัท เป็นประจำทุกเดือน เพื่อผลักดันให้ธุรกิจของบริษัทเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้
- 3) รับทราบผลการประเมินความพึงพอใจของลูกค้าเพื่อนำไปพิจารณาแก้ไขปรับปรุงการทำงานของฝ่ายที่เกี่ยวข้องต่อไป

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของการจัดการระบบการควบคุมภายในที่ดี เพื่อช่วยให้การประกอบธุรกิจของบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล มีความโปร่งใส ตรวจสอบได้ และมีกลไกถ่วงดุลอำนาจซึ่งเป็นไปตาม การกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักและถือเป็นหน้าที่สำคัญ ที่จะต้องดำเนินการ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม โดยมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และมีการตรวจสอบระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่ดี และสอดคล้องกับแนวทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ต. เพื่อช่วยให้บริษัทฯ สามารถเสริมสร้างการกำกับดูแลกิจการที่ดีในระยะยาวได้ รวมทั้งได้ตระหนักถึงความเสี่ยงต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้น จึงได้กำหนดให้นโยบายความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินธุรกิจของบริษัท และมีคณะกรรมการความเสี่ยง และธรรมาภิบาล ทำหน้าที่ประเมินความเสี่ยงในด้านต่างๆ ตามนโยบายความเสี่ยงขององค์กร

ความเพียงพอและเหมาะสมของระบบควบคุมภายใน

จากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2567 เมื่อวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567 ซึ่งประกอบด้วยกรรมการตรวจสอบ จำนวน 3 ท่านเข้าร่วมประชุม เพื่อประเมินและพิจารณาความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทตามแบบประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (COSO) โดยการสอบถามข้อมูลจากฝ่ายบริหารทั้ง 5 ด้าน ได้แก่

1. การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)
2. การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
3. การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)
4. ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information and Communication)
5. ระบบติดตาม (Monitoring Activities)

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า บริษัทมีการจัดการบริหารงานและระบบการควบคุมภายในที่มีความเพียงพอและความเหมาะสมกับลักษณะการประกอบธุรกิจ โดยระบบการควบคุมภายในทั้ง 5 ส่วนมีประสิทธิภาพครอบคลุม ที่จะป้องกันเรื่องการทำธุรกรรมกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องของบุคคลดังกล่าว มีสภาพแวดล้อมการทำงานที่ถ่วงดุลอำนาจ มีการประเมินและป้องกันความเสี่ยง รวมถึงมีระบบการสื่อสารและการเก็บดูแลข้อมูลของบริษัทได้อย่างเพียงพอ นอกจากนี้บริษัทได้จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบการควบคุมภายในและติดตามควบคุมดูแลการดำเนินงานเพื่อป้องกันทรัพย์สินของบริษัทฯ จากการที่กรรมการหรือผู้บริหาร นำไปใช้ประโยชน์โดยมิชอบ หรือโดยไม่มีอำนาจ ซึ่งบริษัทมีการกำหนดขอบเขตอำนาจอนุมัติไว้อย่างชัดเจนในแต่ละระดับขององค์กร

9.2 รายการระหว่างกัน

1. รายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ข้อมูลระหว่างกัน รวมทั้งมูลค่าของรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ได้เปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินในหัวข้อ 5 ของงบการเงินแล้ว การทำรายการระหว่างกันนี้ เป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกัน ซึ่งเป็นไปตามธุรกิจปกติ โดยเป็นราคาที่ตกลงร่วมกันและเป็นไปตามราคาตลาดที่เหมาะสม

2. ขั้นตอนการอนุมัติเข้าทำรายการระหว่างกัน

บริษัทและบริษัทย่อย จะทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ก็ต่อเมื่อได้รับอนุมัติ จากคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนทำรายการ ทั้งนี้ขึ้นอยู่กับขนาดรายการตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด โดยรายการที่กรรมการหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วน ได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้ง ทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทและบริษัทย่อย (ถ้ามี) ให้กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องนั้นไม่มีสิทธิออกเสียงหรือลงคะแนนในเรื่องนั้น ทั้งนี้ในการดำเนินการดังกล่าวจะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้ผู้รับมอบสามารถอนุมัติรายการที่ตน หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสีย หรือ อาจมีความขัดแย้ง ทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย เว้นแต่เป็นการดำเนินงานตามธุรกิจปกติของบริษัท หรือได้รับมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทที่กรรมการอิสระเข้าร่วมประชุมและได้กรอบการพิจารณาชัดเจนแล้ว

3. นโยบายการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

คณะกรรมการตรวจสอบและบริษัทจะร่วมกันดูแลรายการระหว่างกันดังกล่าวที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตว่ามีความสมเหตุสมผลและได้รับอนุมัติตามขั้นตอนและประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเปิดเผยข้อมูลของรายการระหว่างกันอย่างชัดเจน

ส่วนที่ 3

งบการเงิน

- รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน
- รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
- งบการเงิน และ หมายเหตุประกอบงบการเงิน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อ รายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินและงบการเงินรวมของ บริษัท อินเทอร์เน็ตประเทศไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย รวมทั้งสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี 2566 (แบบ 56-1 One Report 2566) ซึ่งงบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน โดยใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ มีการใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง และประมาณการที่สมเหตุสมผลในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ทั้งนี้ งบการเงินดังกล่าวได้ผ่านการตรวจสอบและให้ความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่เป็นอิสระ จึงสะท้อนฐานะการเงินและผลการดำเนินงานที่เป็นจริงและโปร่งใส อันเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไป

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีและดำรงไว้ซึ่งระบบการบริหารความเสี่ยงและระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม และมีประสิทธิผล เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลทางบัญชีมีความน่าเชื่อถือ และเพียงพอที่จะดำรงไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัท เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน เป็นผู้กำกับดูแลรายงานทางการเงิน ประเมินระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน การเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับรายการกับกิจการหรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนการปฏิบัติตามกฎและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง โดยหารือและประชุมร่วมกับผู้ตรวจสอบภายใน และผู้ตรวจสอบบัญชีของบริษัท ดังปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปี 2566 (แบบ 56-1 One Report 2566) นี้แล้ว

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่น่าพอใจ สามารถสร้างความมั่นใจได้ว่างบการเงินของบริษัท และงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีความเชื่อถือได้ เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน



นายประชา เติระกุล
ประธานกรรมการ



นายแดน เติระกุล
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นและคณะกรรมการ

บริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 งบกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทข้างต้นนี้ แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากกลุ่มบริษัท ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึง มาตรฐานเรื่องความอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอ และเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ คือ เรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้า ในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวม และในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

ข้าพเจ้าได้กำหนดเรื่องที่จะกล่าวดังต่อไปนี้เป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบเพื่อสื่อสารในรายงานของข้าพเจ้า

รายได้จากการให้บริการพัฒนาระบบ และรายได้จากการขาย

กลุ่มบริษัทมีรายได้จากการให้บริการพัฒนาระบบสารสนเทศไอที ระบบสารสนเทศเครือข่าย และระบบสารสนเทศโทรคมนาคม โดยกลุ่มบริษัทมีรายได้จากการให้บริการพัฒนาระบบคิดเป็นสัดส่วน 38.42 % ของรายได้รวมของกลุ่มบริษัท และ 91.31 % ของรายได้รวมของบริษัท รายได้จากการให้บริการพัฒนาระบบรับรู้ตลอดช่วงเวลาที่ให้บริการ โดยวัดระดับความก้าวหน้าการปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติให้เสร็จสิ้นสมบูรณ์ ระดับความก้าวหน้าการปฏิบัติตามภาระใช้วิธีผลลัพธ์ในการวัดความก้าวหน้า โดยอ้างอิงกับการสำรวจงานที่ทำ และมีการเปรียบเทียบกับความก้าวหน้าของการปฏิบัติตามภาระที่อ้างอิงกับต้นทุนที่เกิดขึ้นที่ใช้ในการปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติให้แล้วเสร็จกับต้นทุนที่คาดว่าจะใช้ทั้งหมดเพื่อปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติให้เสร็จสิ้น

กลุ่มบริษัทมีรายได้จากการขายระบบสารสนเทศไอที ระบบสารสนเทศเครือข่าย และระบบสารสนเทศโทรคมนาคมของบริษัทย่อย โดยกลุ่มบริษัทมีรายได้จากการขายคิดเป็น 58.27 % ของรายได้รวมของกลุ่มบริษัท รายได้จากการขายของกลุ่มบริษัทรับรู้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง เมื่ออำนาจการควบคุมในสินค้าได้ถูกโอนให้กับลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อส่งมอบสินค้าให้กับลูกค้า

โดยบริษัทได้เปิดเผยนโยบายการบัญชีที่เกี่ยวข้องกับการรับรู้รายได้จากการให้บริการพัฒนาระบบและรายได้จากการขายไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 3.1

ข้าพเจ้าได้ให้ความสำคัญในการตรวจสอบการรับรู้รายได้ ดังนี้

- ทำความเข้าใจและออกแบบการทดสอบการควบคุมและทดสอบการควบคุมที่เกี่ยวข้องกับระบบการรับรู้รายได้
- อ่านและทำความเข้าใจสัญญาที่ทำกับลูกค้า เพื่อพิจารณาความถูกต้องของการรับรู้รายได้นั้น เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 15 เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า
- สอบทานความเพียงพอเหมาะสมของการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

รายได้จากการให้บริการพัฒนาระบบ

- ประเมินความสมเหตุสมผลของระดับความก้าวหน้าที่ใช้ในการวัดความสำเร็จของงาน และประมาณการต้นทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในการปฏิบัติตามภาระ รวมถึงการเปรียบเทียบสาเหตุหากต้นทุนที่เกิดขึ้นจริง มีความแตกต่างจากระดับของความก้าวหน้าของบริษัทได้มีการประเมิน โดยผู้บริหาร โครงการ
- สุ่มตรวจสอบเอกสารการส่งมอบงาน และการวางบิลเรียกเก็บหนี้จากลูกค้า
- ทดสอบการคำนวณการรับรู้รายได้ตามสัญญา

รายได้จากการขาย

- สุ่มตรวจสอบเอกสารการส่งมอบสินค้าเพื่อตรวจสอบความถูกต้อง และการเกิดขึ้นจริงของรายได้
- ตรวจสอบการลดหนี้หลังวันสิ้นงวด
- ตรวจสอบยอดขายในช่วงก่อนและหลังวันสิ้นงวดเพื่อให้มั่นใจว่ารายได้จากการขายเกิดขึ้นจริงและบันทึกถูกต้องตรงตามงวด

เรื่องอื่น

งบแสดงฐานะการเงินรวมและงบแสดงฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการของบริษัท อินเทอร์เน็ตในชั้นเนต รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันที่แสดงเป็นข้อมูลเปรียบเทียบตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีอื่น ซึ่งแสดงความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไข ตามรายงานลงวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2566

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่รวมอยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น) ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปี ภายหลังจากวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่อการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใด ๆ ต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวกับการตรวจสอบงบการเงิน คือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่า ข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแล เพื่อดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต้องการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชีข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเกี่ยวกับผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวม ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลการแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึง

การเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินรวมที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงิน โดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงิน ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทางการควบคุมดูแลและการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและมาตรการที่ข้าพเจ้าใช้เพื่อป้องกันไม่ให้ข้าพเจ้าขาดความเป็นอิสระ

จากเรื่องที่สื่อสารกับผู้มีส่วนที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินรวมในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้ คือ นางสาว เสนิงค์ ณ อยุธยา

นางสุมนา เสนิงค์ ณ อยุธยา

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 5897

บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

บริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย:บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2566	2565	2566	2565
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6	76,661,065	95,410,532	45,365,829	66,247,690
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	5, 7	347,532,709	319,582,533	126,345,361	116,695,470
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน	8	430,121,665	190,298,147	430,121,665	190,256,481
สินค้าคงเหลือ	9	63,241,010	56,918,354	-	32,142
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	5, 10	59,812,604	79,789,988	59,812,604	79,789,988
สินทรัพย์ภายในเงินได้ของงวดปัจจุบัน		3,921,732	6,426,810	129,034	4,255,373
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	11	14,254,128	14,651,885	12,522,333	12,909,634
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		995,544,913	763,078,249	674,296,826	470,186,778
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค้ำประกัน	12	79,125,000	90,625,000	49,625,000	61,125,000
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	13	-	-	47,867,890	47,867,890
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้ไม่หมุนเวียนอื่น	7	81,819,213	107,101,512	81,819,213	107,101,512
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	14	17,424,756	18,868,072	5,737,572	6,754,153
สินทรัพย์สิทธิการใช้	15	25,435,881	27,757,107	20,670,486	25,352,855
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	16	710,687	517,439	-	-
สินทรัพย์ภายในเงินได้รอการตัดบัญชี	17	1,666,424	1,749,560	-	-
ภาษีถูกหัก ณ ที่จ่ายรอขอคืน		13,968,699	20,578,994	13,968,699	17,821,240
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	18	7,550,338	7,297,556	4,138,038	4,205,591
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		227,700,998	274,495,240	223,826,898	270,228,241
รวมสินทรัพย์		1,223,245,911	1,037,573,489	898,123,724	740,415,019

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อินเทอร์เน็ตประเทศไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย:บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2566	2565	2566	2565
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	19	158,378,904	115,012,301	-	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	5, 20	194,599,890	132,260,862	122,679,209	43,326,024
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน	21	190,999,590	177,637,044	190,999,590	177,626,606
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	24	6,867,772	5,462,147	4,651,646	4,472,970
ภาษีเงินได้คืนบุคคลค้างจ่าย		109,590	-	109,590	-
ประมาณการหนี้สินหมุนเวียนอื่น	22	8,848,575	4,450,442	4,398,133	-
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น	37.7	32,366	71,863	-	-
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงานส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	25	3,724,589	4,691,873	1,260,000	914,262
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	23	29,112,971	19,901,224	29,023,336	19,870,533
รวมหนี้สินหมุนเวียน		592,674,247	459,487,756	353,121,504	246,210,395
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
หุ้นกู้แปลงสภาพ - องค์กรปกครองที่เป็นหนี้สิน	26	-	17,533,949	-	17,533,950
หนี้สินตามสัญญาเช่า	24	19,752,991	23,251,946	17,679,831	22,288,422
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	17	-	330,508	-	330,508
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	25	4,717,193	4,876,636	2,823,997	3,882,958
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		24,470,184	45,993,039	20,503,828	44,035,838
รวมหนี้สิน		617,144,431	505,480,795	373,625,332	290,246,233

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย:บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2566	2565	2566	2565
ส่วนของผู้ถือหุ้น					
ทุนเรือนหุ้น					
ทุนจดทะเบียน					
หุ้นสามัญ 627,092,101 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท		313,546,051	313,546,051	313,546,051	313,546,051
ทุนที่ออกและชำระแล้ว	27				
หุ้นสามัญ 623,481,405 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท		311,740,703		311,740,703	
หุ้นสามัญ 557,700,247 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท			278,850,124		278,850,124
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	27	163,662,919	134,338,272	163,662,919	134,338,272
หุ้นกู้แปลงสภาพ - องค์กรประกอบที่เป็นทุน	26	-	2,453,969	-	2,453,969
กำไร (ขาดทุน) สะสม					
ทุนสำรองตามกฎหมาย		3,165,500	-	3,165,500	-
ยังไม่ได้จัดสรร		148,770,514	137,149,755	45,929,270	34,526,421
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่		627,339,636	552,792,120	524,498,392	450,168,786
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		(21,238,156)	(20,699,426)	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		606,101,480	532,092,694	524,498,392	450,168,786
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		1,223,245,911	1,037,573,489	898,123,724	740,415,019

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อินเทอร์เน็ตเชียนแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย:บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2566	2565	2566	2565
รายได้					
รายได้ค่าบริการพัฒนาระบบ		438,901,901	652,025,255	425,759,957	638,250,264
รายได้จากการขาย		665,537,546	629,563,057	-	257,400
รายได้ดอกเบี้ยจากสัญญาเช่า		4,886,985	7,349,344	4,886,985	7,349,344
รายได้เงินปันผล	5	-	-	11,391,972	7,290,862
รายได้อื่น	5, 30	32,924,212	33,578,941	24,243,136	27,703,652
รวมรายได้		1,142,250,644	1,322,516,597	466,282,050	680,851,522
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนค่าบริการพัฒนาระบบ	5	382,174,009	561,091,774	367,896,224	544,491,172
ต้นทุนขาย		561,105,797	529,149,907	25,800	42,043
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย		64,126,912	57,077,579	3,979,673	7,695,863
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		75,393,172	86,210,708	42,824,659	53,995,616
ค่าใช้จ่ายอื่น	36.6	3,831,602	-	3,831,602	-
รวมค่าใช้จ่าย		1,086,631,492	1,233,529,968	418,557,958	606,224,694
กำไร(ขาดทุน)จากกิจกรรมดำเนินงาน		55,619,152	88,986,629	47,724,092	74,626,828
ต้นทุนทางการเงิน		15,578,877	26,978,292	12,343,358	24,736,200
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้		40,040,275	62,008,337	35,380,734	49,890,628
ค่าใช้จ่าย(รายได้)ภาษีเงินได้	32	10,476,909	12,245,769	6,604,576	7,282,486
กำไร(ขาดทุน) สำหรับปี		29,563,366	49,762,568	28,776,158	42,608,142

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย:บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2566	2565	2566	2565
กำไร(ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น					
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง :					
กำไร(ขาดทุน)จากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้	25	1,126,350	2,832,772	1,126,350	2,496,582
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนภายหลัง	32	-	(67,238)	-	-
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษีเงินได้		1,126,350	2,765,534	1,126,350	2,496,582
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		30,689,716	52,528,102	29,902,508	45,104,724
การแบ่งปันกำไร(ขาดทุน)สำหรับปี					
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่		28,994,068	49,051,859	28,776,158	42,608,142
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		569,298	710,709	-	-
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี		29,563,366	49,762,568	28,776,158	42,608,142
การแบ่งปันกำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี					
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่		30,120,418	51,793,564	29,902,508	45,104,724
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		569,298	734,538	-	-
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		30,689,716	52,528,102	29,902,508	45,104,724
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้น					
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	33	0.05	0.10	0.05	0.09
จำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก(หุ้น)		616,468,177	472,688,398	616,468,177	472,688,398
กำไรต่อหุ้นปรับลด					
กำไรต่อหุ้นปรับลด	33	-	0.12	-	0.11
จำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักปรับลด(หุ้น)		-	497,547,888	-	497,547,888

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อินเทอร์เน็ตเอ็นแบล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

หมายเหตุ	งบการเงินรวม	ส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่										ส่วนของผู้ถือหุ้น รวมส่วนของผู้ถือหุ้น ที่ไม่มีอำนาจ ควบคุม	รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น
		ทุนเรือนหุ้นที่ออก และชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่า หุ้นสามัญ	หุ้นผู้แปลงสภาพ- องค์ประกอบที่เป็นทุน	กำไร(ขาดทุน)สะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		รวมส่วนของผู้ถือหุ้น บริษัทใหญ่				
					จัดสรรแล้ว ทุนสำรอง ตามกฎหมาย	ยังไม่จัดสรร	ผลกำไร(ขาดทุน) จากการ วัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์ พนักงานที่กำหนดไว้	รวม					
27	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	206,650,839	46,614,261	-	-	85,356,191	-	-	338,621,291	(20,724,384)	317,896,907		
	หุ้นผู้แปลงสภาพ-องค์ประกอบที่เป็นทุน	-	-	19,632,301	-	-	-	-	19,632,301	-	19,632,301		
	แปลงสภาพหุ้นผู้แปลงสภาพเป็นหุ้นสามัญ	72,199,285	87,724,011	(17,178,332)	-	-	-	-	142,744,964	-	142,744,964		
	เงินปันผลจ่าย	-	-	-	-	-	-	-	-	(709,137)	(709,137)		
	จำกัดหุ้นผู้ถือหุ้นที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	-	-	-	-	-	-	-	-	(443)	(443)		
	กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี	-	-	-	-	49,051,859	-	-	49,051,859	710,709	49,762,568		
	กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี-สุทธิจากภาษี	-	-	-	-	2,741,705	-	-	2,741,705	23,829	2,765,534		
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	278,850,124	134,338,272	2,453,969	-	137,149,755	-	-	552,792,120	(20,699,426)	532,092,694		
27	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	278,850,124	134,338,272	2,453,969	-	137,149,755	-	-	552,792,120	(20,699,426)	532,092,694		
	หุ้นผู้แปลงสภาพ-องค์ประกอบที่เป็นทุน	-	-	4,037,316	-	-	-	-	4,037,316	-	4,037,316		
	แปลงสภาพหุ้นผู้แปลงสภาพเป็นหุ้นสามัญ	32,890,579	29,324,647	(6,491,285)	-	-	-	-	55,723,941	-	55,723,941		
	สำรองตามกฎหมาย	-	-	-	3,165,500	(3,165,500)	-	-	-	-	-		
	เงินปันผลจ่าย	-	-	-	-	(15,334,159)	-	-	(15,334,159)	(1,108,028)	(16,442,187)		
	กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	28,994,068	1,126,350	1,126,350	30,120,418	569,298	30,689,716		
	โอนไปกำไร(ขาดทุน)สะสม	-	-	-	-	1,126,350	(1,126,350)	(1,126,350)	-	-	-		
	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	311,740,703	163,662,919	-	3,165,500	148,770,514	-	-	627,339,636	(21,238,156)	606,101,480		

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อินเทอร์เน็ตประเทศไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

หมายเหตุ	งบการเงินเฉพาะกิจการ							(หน่วยบาท)		
	ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	หุ้นกู้แปลงสภาพ-องค์ประกอบที่เป็นทุน	กำไร(ขาดทุน)สะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		รวม	ส่วนของผู้ถือหุ้น	รวม
				จัดสรรแล้ว	ยังไม่จัดสรร	ผลกำไร(ขาดทุน) จากกำไรสุทธิ	ผลกำไร(ขาดทุน) จากกำไรสุทธิ			
27	206,650,839	46,614,261	-	-	(10,578,303)	-	-	-	-	242,686,797
ขอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565 หุ้นกู้แปลงสภาพ-องค์ประกอบที่เป็นทุน แปลงสภาพหุ้นกู้แปลงสภาพเป็นหุ้นสามัญ กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี กำไร(ขาดทุน)ปีต่อปีสำหรับปี-สุทธิจากภาษี ขอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	-	-	19,632,301	-	-	-	-	-	-	19,632,301
	72,199,285	87,724,011	(17,178,332)	-	-	-	-	-	-	142,744,964
	-	-	-	-	42,608,142	-	-	-	-	42,608,142
	-	-	-	-	2,496,582	-	-	-	-	2,496,582
	278,850,124	134,338,272	2,453,969	-	34,526,421	-	-	-	-	450,168,786
27	278,850,124	134,338,272	2,453,969	-	34,526,421	-	-	-	-	450,168,786
ขอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566 หุ้นกู้แปลงสภาพ-องค์ประกอบที่เป็นทุน แปลงสภาพหุ้นกู้แปลงสภาพเป็นหุ้นสามัญ สำรองตามกฎหมาย เงินปันผลจ่าย กำไร(ขาดทุน)ปีต่อปีสำหรับปี โอนไปกำไร(ขาดทุน)สะสม ขอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	-	-	4,037,316	-	-	-	-	-	-	4,037,316
	32,890,579	29,324,647	(6,491,285)	-	-	-	-	-	-	55,723,941
	-	-	-	3,165,500	(3,165,500)	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	(15,334,159)	-	-	-	-	(15,334,159)
	-	-	-	-	28,776,158	1,126,350	1,126,350	1,126,350	1,126,350	29,902,508
	-	-	-	-	1,126,350	(1,126,350)	(1,126,350)	(1,126,350)	(1,126,350)	-
	311,740,703	163,662,919	-	3,165,500	45,929,270	-	-	-	-	524,498,392

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย:บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี	29,563,366	49,762,568	28,776,158	42,608,142
ปรับรายการที่กระทบกำไร(ขาดทุน)เป็นเงินสดรับ(จ่าย)				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	15,618,063	15,869,969	5,749,953	5,850,034
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น(กลับรายการ)	203,252	(487,151)	(1,152,601)	849,460
ขาดทุนจากการลดมูลค่าสินค้า(กลับรายการ)	876,929	166,620	25,800	(108,360)
ตัดจำหน่ายภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย	4,123,162	2,944,323	4,123,119	2,843,385
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายอุปกรณ์	-	29,070	-	13,643
(กำไร)ขาดทุนจากการจำหน่ายอุปกรณ์	-	(1,335,362)	-	-
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์	657,973	172,055	-	-
(กำไร)ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์	47,979	-	(1,868)	-
กำไรจากการคืนทุนของบริษัทย่อย	-	-	-	(553,605)
ขาดทุนจากการซื้อขายของเงินลงทุนในบริษัทย่อย(โอนกลับ)	-	-	-	(3,427,649)
(กำไร)ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(285,734)	(60,881)	(31,727)	(62,504)
(กำไร)ขาดทุนจากการปรับมูลค่ายุติธรรมสัญญาอนุพันธ์	(39,497)	62,019	-	-
กำไรจากการกลับรายการหนี้สิน	(4,243,580)	(2,236,481)	(3,643,580)	(2,236,481)
รายได้เงินปันผล	-	-	(11,391,972)	(7,290,862)
รายได้ดอกเบี้ย	(5,687,040)	(3,418,949)	(5,442,525)	(3,328,075)
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	3,094,596	3,979,734	2,025,767	3,176,510
ดอกเบี้ยจ่าย	13,667,696	24,026,568	10,566,670	22,135,368
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	10,476,909	12,245,769	6,604,576	7,282,486
ค่าความเสียหายจากคดีความ	3,831,602	-	3,831,602	-
ผลตอบแทนจากเงินลงทุนในกิจการร่วมค้า	(20,974,364)	-	(20,974,364)	-
การปรับปรุงอื่นด้วยรายการที่ไม่กระทบเงินสด	(18,981)	-	(18,981)	-
กำไร(ขาดทุน)จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	50,912,331	101,719,871	19,046,027	67,751,492

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย:บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน				
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง				
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	(465,440)	(10,159,378)	19,090,325	43,219,212
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน	(239,823,518)	(156,618,785)	(239,865,184)	(156,639,925)
สินค้าคงเหลือ	(8,712,175)	(3,476,373)	6,342	4,330,282
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	397,757	(10,645,129)	387,301	(10,631,758)
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(252,782)	2,439,859	67,553	2,275,806
หนี้สินดำเนินงาน เพิ่มขึ้น (ลดลง)				
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	67,447,543	29,324,791	83,709,022	(13,105,476)
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน	13,362,546	160,015,653	13,372,984	160,637,699
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	9,211,747	16,754,513	9,152,803	16,780,277
จ่ายประมาณการหนี้สิน	(114,000)	-	(114,000)	-
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	(3,094,973)	(1,863,100)	(1,612,640)	(1,863,100)
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น	(39,497)	-	-	-
เงินสดรับ (จ่าย) จากการดำเนินงาน	(111,170,461)	127,491,922	(96,759,467)	112,754,509
รับดอกเบี้ย	711,227	114,856	496,378	168,374
ภาษีเงินได้รับคืน(จ่ายออก)	(5,622,480)	(8,684,958)	(2,969,733)	(4,448,795)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน	(116,081,714)	118,921,820	(99,232,822)	108,474,088
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น(เพิ่มขึ้น)ลดลง	20,016,880	(79,789,988)	19,977,384	(79,789,988)
เงินฝากประจำที่มีภาระค้ำประกัน(เพิ่มขึ้น)ลดลง	11,500,000	12,000	11,500,000	12,000
เงินสดรับจากการคืนทุนจากบริษัทย่อย	-	-	-	50,963,693
เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออุปกรณ์	(7,121,463)	-	(20,912)	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(250,000)	(10,997,651)	-	-
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	9,969	1,349,149	1,869	(922,195)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	(463,500)	-	-
เงินสดจ่ายคืนทุนผู้ถือหุ้นที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	-	(443)	-	-
รับดอกเบี้ย	-	144,000	-	144,000
รับเงินปันผล	-	-	11,391,972	7,290,862
รับผลตอบแทนจากเงินลงทุนในกิจการร่วมค้า	21,962,653	-	21,962,653	-
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมลงทุน	46,118,039	(89,746,433)	64,812,966	(22,301,628)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

(หน่วย:บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น(ลดลง)	43,366,603	(155,617,323)	-	(160,780,905)
เงินสดจ่ายเพื่อชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	(37,300,000)
เงินสดรับจากการจำหน่ายหุ้นกู้แปลงสภาพ	40,000,000	185,000,000	40,000,000	185,000,000
เงินสดจ่ายเพื่อชำระค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการออกหุ้นกู้แปลงสภาพ	(3,500,500)	(21,605,261)	(3,500,500)	(21,605,261)
เงินสดจ่ายเพื่อชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	(52,052,505)	-	(52,052,505)
เงินสดจ่ายเพื่อชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า	(5,952,986)	(5,159,312)	(4,441,026)	(4,220,635)
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(6,256,722)	(11,153,291)	(3,186,320)	(18,626,856)
จ่ายเงินปันผล	(16,442,187)	(709,137)	(15,334,159)	-
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน	51,214,208	(61,296,829)	13,537,995	(109,586,162)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น(ลดลง)สุทธิ	(18,749,467)	(32,121,442)	(20,881,861)	(23,413,702)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ ต้นปี	95,410,532	127,531,974	66,247,690	89,661,392
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ สิ้นปี	76,661,065	95,410,532	45,365,829	66,247,690
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม				
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
1. โอนรายการสินค้าคงเหลือเป็นที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	1,512,590	435,007	-	-
2. สินทรัพย์สิทธิการใช้เพิ่มขึ้น (ลดลง)	4,073,963	15,699,699	225,418	13,513,904
3. โอนสินทรัพย์สิทธิการใช้เป็นสินทรัพย์ถาวร	-	77,324	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

**บริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
และบริษัทย่อย**

หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

1 ข้อมูลทั่วไป

1.1 ภูมิฐานะและสถานะทางกฎหมายของบริษัท

บริษัทได้จดทะเบียนเป็นนิติบุคคลประเภทบริษัทจำกัดกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 29 สิงหาคม 2529 และได้แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด เมื่อวันที่ 4 กุมภาพันธ์ 2546

บริษัทมีที่อยู่ตามที่ได้จดทะเบียนไว้ ดังนี้

สำนักงานใหญ่ตั้งอยู่ที่อาคารคอลลินส์ ทาวเวอร์ เลขที่ 199 ชั้น 7 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110 ประเทศไทย

สำนักงานสาขที่ตั้งอยู่ที่ เลขที่ 101/40 หมู่ที่ 3 ตำบลไทรม้อ อำเภอเมือง จังหวัดนนทบุรี 11000 ประเทศไทย

1.2 ลักษณะการดำเนินงานและกิจกรรมหลัก

บริษัทประกอบธุรกิจหลักเกี่ยวกับการจำหน่ายและให้บริการพัฒนาระบบสารสนเทศไอที ระบบสารสนเทศเครือข่ายและระบบสารสนเทศโทรคมนาคม

2 เกณฑ์ในการจัดทำงานการเงิน

งบการเงินจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่กฎหมายกำหนดตามพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยได้ถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและการแสดงรายการได้ทำขึ้นตามแบบกำหนดรายการย่อที่ต้องมีในงบการเงินสำหรับบริษัทมหาชนจำกัด ที่กำหนดโดยประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์ ออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมวันแต่จะเปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทใช้เป็นทางการตามกฎหมายของงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินฉบับภาษาไทยดังกล่าว

2.1 กรณีในการจัดทำงบการเงินรวม

งบการเงินรวมได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของบริษัท บริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ดังนี้

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	จัดตั้งขึ้น ในประเทศ	อัตราร้อยละของการถือหุ้น	
			2566	2565
ถือหุ้นทางตรง				
บริษัท ไอที กรีน จำกัด (มหาชน)	จำหน่ายสินค้าไอทีและอุปกรณ์เครือข่าย เฉพาะตลาดลูกค้าระดับองค์กร	ประเทศไทย	91.14	91.14
บริษัท อินเทลลิเจนท์ เอ็นเตอร์ ไพรส์คอมพิวติ้ง จำกัด (จดทะเบียนเลิกบริษัท เมื่อวันที่ 1 กันยายน 2566)	ให้บริการให้คำปรึกษา และแก้ปัญหาด้าน ระบบสารสนเทศแบบครบวงจร (IT Total Service Solutions)	ประเทศไทย	92.00	92.00
บริษัท พีค พ้อยต์ 2022 จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท สิงห์คอม อินเทอร์เน็ต กรุ๊ป จำกัด)	จำหน่ายหรือให้บริการติดตั้งเกี่ยวกับระบบ เครือข่ายโทรศัพท์เคลื่อนที่และระบบ โทรคมนาคม	ประเทศไทย	50.99	50.99
ถือหุ้นทางอ้อม				
บริษัท เอช อาร์ ซี พี จำกัด	จำหน่ายและติดตั้งระบบสารสนเทศไอที ระบบ สารสนเทศเครือข่าย และระบบสารสนเทศ โทรคมนาคม	ประเทศไทย	99.99	99.99

บริษัทจะถือว่ามีการควบคุมกิจการที่เข้าไปลงทุนหรือบริษัทย่อยได้ หากบริษัทมีสิทธิได้รับหรือมีส่วนได้เสียในผลตอบแทนของกิจการที่เข้าไปลงทุน และสามารถใช้อำนาจในการสั่งการกิจกรรมที่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อจำนวนเงินผลตอบแทนนั้นได้

บริษัทนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงบการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น

งบการเงินรวมจัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีเดียวกันสำหรับรายการบัญชีที่เหมือนกันหรือเหตุการณ์ทางบัญชีที่คล้ายคลึงกัน

ยอดคงค้างระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากรวมงบการเงินรวมนี้แล้ว

ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัท และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของกำไรหรือขาดทุนรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นในงบแสดงฐานะการเงินรวม

2.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

2.2.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปีกลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2566 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชี การเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงินและมาตรฐานการรายงานทางการเงินบางฉบับมีการให้ ข้อผ่อนปรนในทางปฏิบัติหรือข้อยกเว้นชั่วคราวกับผู้ใช้มาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัติไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินในปีปัจจุบัน

2.2.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2567

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ และได้ลงประกาศราชกิจจานุเบกษาแล้ว โดยจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2567 ซึ่งการปรับปรุงนี้เป็นการปรับปรุงเพื่อให้มาตรฐานการรายงานทางการเงินมีความชัดเจนและมีความเหมาะสมมากยิ่งขึ้น และเพื่อให้สอดคล้องกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยการแก้ไขดังกล่าวไม่กระทบกับหลักการในมาตรฐานและไม่กระทบกับผู้ได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับดังกล่าวมาถือปฏิบัติแล้วก่อนรอบปี 2567

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่า การปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงิน

2.3 สกูลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและนำเสนองบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำและแสดงหน่วยเงินตราเป็นเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน งบการเงินทั้งหมดมีการเปิดเผยเพื่อให้แสดงเป็นหลักพันบาท ยกเว้นที่ระบุไว้เป็นอย่างอื่น

3 นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้จากการให้บริการพัฒนาระบบ

รายได้จากการให้บริการพัฒนาระบบรับรู้ตลอดช่วงเวลาที่ได้รับบริการตามการวัดระดับความก้าวหน้าของการปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติให้แล้วเสร็จ ความก้าวหน้าของการปฏิบัติตามภาระของงานบริการประมาณโดยอ้างอิงกับการสำรวจงานที่ทำ และมีการเปรียบเทียบกับระดับความก้าวหน้าของการปฏิบัติตามภาระที่อ้างอิงกับต้นทุนที่เกิดขึ้นที่ใช้ในการปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติให้แล้วเสร็จกับต้นทุนที่คาดว่าจะใช้ทั้งหมดเพื่อปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติให้เสร็จสิ้น เมื่อ

ในกรณีที่ไม่สามารถประมาณผลของงานบริการได้อย่างน่าเชื่อถือ รายได้จากการให้บริการจะรับรู้ได้ไม่เกินกว่าต้นทุนจากการให้บริการที่เกิดขึ้น และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่รับรู้ต้นทุนนั้นคืน

รายได้ที่รับรู้แล้วแต่ยังไม่ถึงกำหนดเรียกชำระตามสัญญาแสดงไว้เป็น “สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา” ในงบแสดงฐานะการเงิน ซึ่งจะจัดประเภทเป็นลูกหนี้การค้าเมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิที่จะได้รับชำระโดยปราศจากเงื่อนไข เช่น เมื่อกิจการได้ให้บริการเสร็จสิ้นและลูกค้ารับมอบงาน

จำนวนเงินที่กลุ่มบริษัทได้รับหรือมีสิทธิได้รับจากลูกค้าแต่ยังมีการที่ต้องโอนสินค้าหรือบริการให้กับลูกค้าแสดงไว้เป็น “หนี้สินที่เกิดจากสัญญา” ในงบแสดงฐานะการเงิน ซึ่งจะรับรู้เป็นรายได้เมื่อได้ปฏิบัติตามภาระที่ระบุไว้ในสัญญาเสร็จสิ้น

รายได้จากการขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักประมาณการสินค้ารับคืนและส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

สำหรับการขายสินค้าที่มีการรับประกันที่เป็นการให้ความเชื่อมั่นในสินค้าที่ขายว่าเป็นไปตามรายละเอียดที่ตกลงกัน กลุ่มบริษัทบันทึกการรับประกันสินค้าเป็นประมาณการหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นและสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น

สำหรับการขายสินค้าที่มีการรับประกันที่เป็นการให้บริการแก่ลูกค้าเพิ่มเติมนอกเหนือจากการสร้างความเชื่อมั่นว่าสินค้าจะใช้งานได้ตามคุณลักษณะที่ตกลงกัน กลุ่มบริษัทบันทึกส่วนของการรับประกันประเภทการให้บริการดังกล่าวเป็นรายได้ตลอดระยะเวลาของการให้บริการ

รายได้ค่าบริการบำรุงรักษา

รายได้ค่าบริการบำรุงรักษารับรู้เป็นรายได้ในแต่ละเดือนโดยวิธีเส้นตรงตามระยะเวลาที่ระบุในสัญญา

รายได้จากการขายสินค้าโดยมีเงื่อนไขการติดตั้งและตรวจสอบ

รายได้จากการขายสินค้าโดยมีเงื่อนไขการติดตั้งและตรวจสอบ รับรู้รายได้หากผู้ซื้อยอมรับสินค้าเมื่อการติดตั้งและสินค้าได้ผ่านการตรวจสอบ

ดอกเบี้ยรับ

ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนวณอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

เงินปันผลรับ

เงินปันผลรับรู้เป็นรายได้เมื่อมีสิทธิในการรับเงินปันผล

รายได้อื่นและค่าใช้จ่าย

รายได้อื่นและค่าใช้จ่ายรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

3.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

3.3 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

ลูกหนี้การค้ารับรู้เมื่อเริ่มแรกด้วยจำนวนเงินของสิ่งตอบแทนที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับชำระ ในกรณีที่มีส่วนประกอบด้านการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญจะรับรู้ด้วยมูลค่าปัจจุบันของสิ่งตอบแทน

ลูกหนี้การค้าแสดงมูลค่าตามจำนวนมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น โดยใช้วิธีการอย่างง่าย (Simplified Approach) ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 ในการวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ซึ่งกำหนดให้พิจารณาผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุหนี้และรับรู้ผลขาดทุนตั้งแต่การรับรู้รายการลูกหนี้การค้า ในการพิจารณาผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ลูกหนี้การค้าจะถูกจัดกลุ่มตามวันที่ครบกำหนดชำระ อัตราความเสียหายที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจะขึ้นอยู่กับประวัติการชำระเงินและข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตในอดีตซึ่งมีการปรับเพื่อสะท้อนข้อมูลปัจจุบันและการคาดการณ์ล่วงหน้าเกี่ยวกับปัจจัยทางเศรษฐกิจมหภาคที่มีผลต่อความสามารถของลูกหนี้ในการชำระหนี้ บริษัทและบริษัทย่อยได้ระบุผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศ (GDP) อัตราการว่างงาน และดัชนีราคาผู้บริโภค (Consumer Price Index) ของประเทศที่ขายสินค้าและบริการให้เป็นปัจจัยที่เกี่ยวข้องมากที่สุด และปรับอัตราการสูญเสียในอดีตตามการเปลี่ยนแปลงที่คาดการณ์ไว้ในปัจจัยเหล่านี้ ผลขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกในกำไรหรือขาดทุนภายใต้ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

3.4 สินค้าคงเหลือ

สินค้าคงเหลือแสดงในราคาทุนหรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ราคาทุนของสินค้าคำนวณโดยใช้วิธีดังนี้

- | | |
|--------------------------------|---------------------------|
| - สินค้าสำเร็จรูปทั่วไป | วิธีเข้าก่อน - ออกก่อน |
| - สินค้าสำเร็จรูปสำหรับโครงการ | วิธีราคาทุนแบบเฉพาะเจาะจง |
| - งานระหว่างทำตามสัญญาโครงการ | วิธีราคาทุนแบบเฉพาะเจาะจง |
| - วัสดุหีบห่อ | วิธีเข้าก่อน - ออกก่อน |

ต้นทุนในการซื้อ ประกอบด้วย ราคาซื้อและค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการซื้อสินค้านั้น เช่น อกรขาเข้า ค่าขนส่ง และต้นทุนอื่นๆซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาซึ่งสินค้า และหักด้วยส่วนลดการค้าและเงินที่ได้รับคืนจากการซื้อสินค้า

ต้นทุนงานระหว่างทำตามสัญญาโครงการ ประกอบด้วย ต้นทุนค่าวัสดุอุปกรณ์ ค่าแรงงาน ค่างานผู้รับเหมาช่วงและค่าใช้จ่ายอื่นที่เกี่ยวข้อง

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่เราคาดว่าจะขายได้ตามปกติธุรกิจ หักด้วยประมาณการต้นทุนในการผลิตสินค้าให้เสร็จและต้นทุนที่จำเป็นต้องจ่ายไปเพื่อให้ขายสินค้าได้

3.5 เงินลงทุน

เงินลงทุนในบริษัทร่วมและบริษัทย่อย

บริษัทร่วม หมายถึง กิจกรรมอยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของบริษัท กล่าวคือ มีอำนาจในการเข้าไปมีส่วนร่วมในการตัดสินใจเกี่ยวกับนโยบายทางการเงิน และการดำเนินงานของกิจการ แต่ไม่ถึงระดับที่จะควบคุมนโยบาย

บริษัทย่อย หมายถึง กิจกรรมที่บริษัทมีอำนาจในการควบคุมนโยบายการเงินและการดำเนินงาน ซึ่งโดยทั่วไปแล้วบริษัทจะถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงมากกว่ากึ่งหนึ่ง

ตามงบการเงินเฉพาะกิจการเงินลงทุนในบริษัทร่วมและบริษัทย่อยบันทึกด้วยวิธีราคาทุนสุทธิจากค่าเพื่อการด้อยค่าเงินลงทุน (ถ้ามี) ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนจะบันทึกเป็นขาดทุนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

ตามงบการเงินรวมเงินลงทุนในบริษัทร่วมและบริษัทย่อยบันทึกด้วยวิธีส่วนได้เสีย

การจำหน่ายเงินลงทุน

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างจำนวนเงินสุทธิที่ได้รับและมูลค่าตามบัญชีและรวมถึงกำไรหรือขาดทุนสะสมจากการตีราคาหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องที่เคยบันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้น จะถูกบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

ในกรณีที่บริษัทและบริษัทย่อยจำหน่ายบางส่วนของเงินลงทุนที่ถืออยู่ การคำนวณต้นทุนสำหรับเงินลงทุนที่จำหน่ายไป และเงินลงทุนที่ยังถืออยู่ใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก ปรับใช้กับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนที่เหลืออยู่ทั้งหมด

3.6 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงในราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงในราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อด้อยค่า (ถ้ามี)

ราคาทุนรับรู้เมื่อเริ่มแรกที่ได้สินทรัพย์มารวมถึงต้นทุนทางตรงอื่นๆ ที่เกี่ยวกับการจัดหาสินทรัพย์เพื่อให้สินทรัพย์อยู่ในสภาพพร้อมที่จะใช้ได้ตามวัตถุประสงค์รวมทั้งต้นทุนในการรื้อถอน ขนย้าย และการบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์ซึ่งเป็นภาระผูกพันของกิจการ (ถ้ามี)

บริษัทและบริษัทย่อยจะบันทึกค่าเผื่อด้อยค่าของสินทรัพย์หากมีข้อบ่งชี้ว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนอาจต่ำกว่ามูลค่าสุทธิตามบัญชี

รายจ่ายเกี่ยวกับการต่อเติม การต่ออายุ หรือการปรับปรุงสินทรัพย์ให้ดีขึ้นในภายหลัง จะถูกบันทึกเพิ่มในบัญชีของสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง หากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าจะก่อให้เกิดประโยชน์เชิงเศรษฐกิจเพิ่มเติมในอนาคตเกินกว่าที่ได้เคยประเมินได้จากสินทรัพย์นั้น ส่วนค่าซ่อมแซมและค่าบำรุงรักษาอื่นในภายหลังและจะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในรอบระยะเวลาบัญชีที่เกิดขึ้น

ค่าเสื่อมราคาคำนวณจากราคาทุนหักมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์ดังต่อไปนี้

อาคาร	20	ปี
ส่วนปรับปรุงอาคารสำนักงานและอาคารเช่า	20	ปี
เครื่องใช้สำนักงาน	5	ปี
เครื่องตกแต่งและติดตั้ง	5	ปี
เครื่องมือเครื่องใช้	5	ปี
ยานพาหนะ	5	ปี

บริษัทและบริษัทย่อยมีการทบทวนมูลค่าคงเหลือและอายุการให้ประโยชน์ทุกปี

บริษัทและบริษัทย่อยคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนประกอบของรายการสินทรัพย์แต่ละส่วนแยกต่างหากจากกันเมื่อส่วนประกอบแต่ละส่วนนั้นมีต้นทุนที่มีนัยสำคัญเมื่อเทียบกับต้นทุนทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับสินทรัพย์ระหว่างก่อสร้างและอุปกรณ์ระหว่างติดตั้ง

บริษัทและบริษัทย่อยตัดรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ออกจากบัญชีเมื่อจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายหรือตัดจำหน่ายสินทรัพย์ จะรับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

3.7 ต้นทุนการกู้ยืม

ต้นทุนการกู้ยืมของเงินกู้ที่ใช้ในการจัดหาหรือก่อสร้างสินทรัพย์ที่ต้องใช้ระยะเวลานานในการทำให้อยู่ในสภาพพร้อมใช้หรือขาย ได้ถูกนำไปรวมเป็นราคาทุนของสินทรัพย์จนกว่าสินทรัพย์นั้นจะอยู่ในสภาพพร้อมที่จะใช้ได้ตามประสงค์ ส่วนต้นทุนการกู้ยืมอื่นถือเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เกิดรายการ ต้นทุนการกู้ยืม ประกอบด้วย ดอกเบี้ยและต้นทุนอื่นที่เกิดขึ้นจากการกู้ยืม

3.8 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มเริ่มต้นสัญญา บริษัทและบริษัทย่อยจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ถ้าสัญญานั้นเป็นการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

บริษัทและบริษัทย่อยประเมินอายุสัญญาเช่าตามระยะเวลาที่บอกเลิกไม่ได้ที่ระบุในสัญญาเช่าหรือตามระยะเวลาที่เหลืออยู่ของสัญญาเช่าที่มีผลอยู่ โดยรวมระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิเลือกนั้นและระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น ทั้งนี้พิจารณาถึงผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงในเทคโนโลยี และ/หรือ การเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการต่ออายุของสัญญาเช่าดังกล่าว เป็นต้น

3.8.1 สิทธิประโยชน์การใช้ – ผู้เช่า

สิทธิประโยชน์การใช้รับรู้ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล โดยแสดงมูลค่าตามราคาทุนหลังหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี) และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ (ถ้ามี) ราคาทุนดังกล่าวประกอบด้วย จำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการวัดมูลค่าเริ่มแรก ต้นทุนทางตรงที่เกิดขึ้นและการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าใด ๆ ที่จ่ายชำระ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหักสิ่งงูใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ราคาทุนของสิทธิประโยชน์การใช้รวมถึงประมาณการต้นทุนที่จะเกิดขึ้นสำหรับผู้เช่าในการรื้อและขนย้ายสินทรัพย์อ้างอิง การบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์อ้างอิงหรือการบูรณะสินทรัพย์อ้างอิงให้อยู่ในสภาพตามที่กำหนดไว้ในข้อตกลงและเงื่อนไขของสัญญาเช่า

ค่าเสื่อมราคาของสิทธิประโยชน์การใช้คำนวณจากราคาทุนของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุของสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสิทธิประโยชน์ใช้แต่ละประเภท

3.8.2 หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าแสดงมูลค่าตามมูลค่าปัจจุบันของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล การจ่ายชำระตามสัญญาเช่าดังกล่าวประกอบด้วย การจ่ายชำระคงที่ (รวมถึงการจ่ายชำระคงที่โดยเนื้อหา) หักลูกหนี้สิ่งงูใจตามสัญญาเช่า (ถ้ามี) และจำนวนเงินที่คาดว่าผู้เช่าจะจ่ายชำระภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ นอกจากนี้ การจ่ายชำระตามสัญญาเช่ายังรวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิการเลือกซื้อ หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่บริษัทและบริษัทย่อยจะใช้สิทธิเลือกนั้น และการจ่ายชำระค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่าบริษัทและบริษัทย่อยจะใช้สิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า

บริษัทและบริษัทย่อยคำนวณมูลค่าปัจจุบันของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าโดยใช้อัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มเติม วันที่สัญญาเช่ามีผล หากอัตราดอกเบี้ยตามนัยของหนี้สินสัญญาเช่าไม่สามารถกำหนดได้ ทั้งนี้อัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มอ้างอิงจากอัตราผลตอบแทนของพันธบัตรรัฐบาลปรับด้วยค่าความเสี่ยงที่เหมาะสมตามระยะเวลาของสัญญาเช่านั้น หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลบริษัทและบริษัทย่อยจะวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้นเพื่อสะท้อนดอกเบี้ยจากหนี้สินตามสัญญาเช่า และลดลงเพื่อสะท้อนการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่จ่ายชำระแล้ว นอกจากนี้ บริษัทและบริษัทย่อยจะวัดมูลค่าหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายชำระ หรือการประเมินสิทธิการเลือกในการซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

3.8.3 สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

บริษัทและบริษัทย่อยเลือกใช้ข้อยกเว้นในการรับรู้รายการสำหรับสัญญาเช่าระยะสั้น (สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับจากวันที่สัญญาเช่ามีผล และไม่มีสิทธิการเลือกซื้อ) และสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่าดังกล่าวจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

3.9 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่บริษัทและบริษัทย่อยซื้อและมียาอายุการใช้งานจำกัดแสดงตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

รายจ่ายภายหลังการรับรู้รายการจะรับรู้เป็นสินทรัพย์เมื่อก่อให้เกิดประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคต โดยรวมเป็นสินทรัพย์ที่สามารถระบุได้ที่เกี่ยวข้องนั้น ค่าใช้จ่ายอื่น รวมถึงค่าความนิยมและตราผลิตภัณฑ์ที่เกิดขึ้นภายในรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ค่าตัดจำหน่ายคำนวณจากราคาทุนหักมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์ดังต่อไปนี้

ค่าสิทธิการใช้โปรแกรมสำเร็จรูป 3 - 7 ปี

บริษัทและบริษัทย่อยมีการทบทวนมูลค่าคงเหลือและอายุการให้ประโยชน์ทุกปี

3.10 การด้อยค่าของสินทรัพย์

ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน บริษัทและบริษัทย่อยจะประเมินว่ามีข้อบ่งชี้ของสินทรัพย์ว่ามีการด้อยค่าหรือไม่ หากสินทรัพย์นั้นมีข้อบ่งชี้ของการด้อยค่า บริษัทและบริษัทย่อยจะประมาณมูลค่า ที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์ หากมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน บริษัทจะรับรู้ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ ผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์จะถูกกลับรายการเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนเพิ่มขึ้นในภายหลังและจะกลับรายการได้ไม่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีภายหลังหักค่าเสื่อมราคาสะสมหรือค่าตัดจำหน่าย มูลค่าที่จะได้รับคืนของสินทรัพย์ หมายถึง มูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์ หรือมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หักต้นทุนในการขาย

3.11 ผลประโยชน์พนักงาน

3.11.1 ผลประโยชน์ระยะสั้น

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมและกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

3.11.2 ผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงาน (โครงการสมทบเงิน)

บริษัทและบริษัทย่อยและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัทและบริษัทย่อย เงินที่บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

3.11.3 ผลประโยชน์หลังจากออกจากงานของพนักงาน (โครงการผลประโยชน์)

บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามข้อบังคับของบริษัทและบริษัทย่อย กฎหมายแรงงาน และตามโครงการผลตอบแทนพนักงานอื่นๆ ซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังจากออกจากงานสำหรับพนักงาน

บริษัทและบริษัทย่อยคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากราชการของพนักงานโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งหลักการประมาณการดังกล่าวต้องใช้ข้อสมมติที่หลากหลาย รวมถึงข้อสมมติเกี่ยวกับอัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน อัตราการมรณะและอัตราเงินเฟ้อ

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains and losses) สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากราชการของพนักงาน จะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น โดยถือเป็นส่วนหนึ่งของกำไรสะสม

3.12 ประมาณการหนี้สิน

การประมาณการหนี้สินจะรับรู้ในงบแสดงฐานะการเงินก็ต่อเมื่อบริษัทและบริษัทย่อยมีภาระหนี้สินเกิดขึ้นตามกฎหมายหรือภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีต และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจะต้องถูกจ่ายไปเพื่อชำระภาระหนี้สินดังกล่าว โดยจำนวนภาระหนี้สินดังกล่าวสามารถประมาณจำนวนเงินได้อย่างน่าเชื่อถือถ้าผลกระทบดังกล่าวเป็นนัยสำคัญ ประมาณการกระแสเงินสดที่จะจ่ายในอนาคตจะคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดในตลาดปัจจุบันก่อนคำนวณภาษีเงินได้ เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อหนี้สิน

3.13 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

รายการเป็นเงินตราต่างประเทศได้บันทึกไว้เป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศที่มียอดคงเหลือ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงินได้บันทึกไว้เป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน กำไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าได้บันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงวดปัจจุบัน

3.14 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

3.14.1 ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกภาษีเงินได้ (ถ้ามี) ตามจำนวนที่จะต้องจ่าย คำนวณตามหลักเกณฑ์แห่งประมวลรัษฎากรในอัตราภาษีเงินได้ร้อยละ 20 ของกำไรสุทธิก่อนภาษีเงินได้ หลังจากปรับปรุงบวกกลับด้วยค่าใช้จ่ายต่างๆ ซึ่งไม่สามารถถือเป็นรายจ่ายในการคำนวณภาษีและหักออกด้วยรายการที่ได้รับยกเว้นหรือไม่ถือเป็นรายได้ในการคำนวณภาษี

3.14.2 ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะคำนวณขึ้นจากผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างมูลค่าตามบัญชีกับฐานภาษีของสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้น ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน รายการเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกรับรู้เป็นรายได้ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีหรือค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยจะรับรู้ในกำไรขาดทุน เว้นแต่ในส่วนที่เกี่ยวกับรายการที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้นหรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีจะถูกรับรู้เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทและบริษัทย่อยจะมีกำไรทางภาษีจากการดำเนินงานในอนาคตเพียงพอที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีมาใช้ประโยชน์ได้ และผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการจะถูกรับรู้เป็นหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะไม่ถูกรับรู้เมื่อเกิดจากผลแตกต่างชั่วคราวต่อไปนี้ การรับรู้ค่าความนิยมในครั้งแรก การรับรู้สินทรัพย์หรือหนี้สินในครั้งแรกซึ่งเป็นรายการที่ไม่ใช่การรวมธุรกิจและรายการนั้นไม่มีผลกระทบต่อกำไรขาดทุนทางบัญชีหรือทางภาษี และผลแตกต่างที่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในบริษัทย่อยและกิจการร่วมค้าหากเป็นไปได้ว่าจะไม่มีการกลับรายการในอนาคตอันใกล้

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีถูกวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีเงินได้สำหรับงวดที่บริษัทและบริษัทย่อยคาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีหรือจะจ่ายชำระหนี้สินภาษีเงินได้ โดยใช้อัตราภาษีและกฎหมายภาษีอากรที่มีผลบังคับใช้อยู่หรือที่คาดได้ค่อนข้างแน่นอนว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน

ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวนและปรับลดมูลค่า เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทและบริษัทย่อยจะไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์ได้

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะหักกลบลบกันได้ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายและภาษีเงินได้นี้ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกัน

3.15 กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรสำหรับปีด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ถือโดยบุคคลภายนอกที่ออกจำหน่ายอยู่แล้วในระหว่างปี

3.16 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้อง

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันหมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัท ถูกควบคุมโดยบริษัทไม่ว่าจะเป็นทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัท รวมถึงบริษัทที่ทำหน้าที่ถือหุ้น บริษัทย่อย และกิจการที่เป็นบริษัทย่อยในเครือเดียวกัน นอกจากนี้บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วมและบุคคลซึ่งถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อมและมีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญกับบริษัท ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทตลอดทั้งสมาชิกในครอบครัวที่ใกล้ชิดกับบุคคลดังกล่าว และกิจการที่เกี่ยวข้องกับบุคคลเหล่านั้น

ในการพิจารณาความสัมพันธ์ระหว่างบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทแต่ละรายการ บริษัทคำนึงถึงเนื้อหาของความสัมพันธ์มากกว่ารูปแบบทางกฎหมาย

3.17 เครื่องมือทางการเงิน

3.17.1 การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทและบริษัทย่อยจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้อย่างแรกเริ่มเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงิน และลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินนั้น

ตราสารทุนสามารถจำแนกและไม่สามารถเปลี่ยนแปลงได้ตามประเภทของการวัดมูลค่าได้สองประเภท ได้แก่ การวัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน หรือการวัดมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ซึ่งไม่สามารถจัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง

การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนด้วยมูลค่ายุติธรรม บวกหรือหักด้วยต้นทุนการทำรายการซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาหรือการออกสินทรัพย์ทางการเงินนั้น ต้นทุนการทำรายการของสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนนั้นรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในกำไรหรือขาดทุน

การวัดมูลค่าในภายหลังของตราสารหนี้ทำได้ 3 วิธีโดยขึ้นอยู่กับการจัดการประเภทตราสารหนี้

- สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินที่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดซึ่งเป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวต้องคำนวณโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า กำไรหรือขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลงหรือการด้อยค่าดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน
- สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น เมื่อถือครองสินทรัพย์ทางการเงิน เพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญาและเพื่อขายสินทรัพย์ทางการเงิน และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินที่ก่อให้เกิดกระแสเงินสด ซึ่งเป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น การเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินรับรู้ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ยกเว้น รายการขาดทุนจากการด้อยค่า รายได้ดอกเบี้ย และกำไรขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่เกี่ยวข้องจะรับรู้เป็นกำไรหรือขาดทุน เมื่อมีการตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงิน กำไรหรือขาดทุนสะสมที่เคยรับรู้รายการในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นจะต้องจัดประเภทรายการใหม่เข้ากำไรหรือขาดทุน สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าวต้องคำนวณโดยใช้วิธีอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงเช่นเดียวกับ สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย
- สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน เมื่อสินทรัพย์ทางการเงินนั้นไม่เข้าเงื่อนไขการวัดมูลค่าด้วยมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหรือวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน

เปิดเสรีอื่น และแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การวัดมูลค่าในภายหลังของตราสารทุนต้องแสดงตราสารทุนโดยใช้มูลค่ายุติธรรม และบันทึกกำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมเข้ากำไรหรือขาดทุน หรือกำไรขาดทุนเปิดเสรีอื่น ขึ้นอยู่กับการจัดประเภทรายการของตราสารทุนนั้น

3.17.2 การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม หักต้นทุนการทำรายการและจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ในการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

3.17.3 ตราสารอนุพันธ์

ตราสารอนุพันธ์รับรู้ด้วยมูลค่ายุติธรรม และวัดมูลค่ายุติธรรมทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ผลกำไรหรือขาดทุนจากการวัดมูลค่ายุติธรรมใหม่จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันที ยกเว้นตราสารอนุพันธ์นั้นมีไว้เพื่อป้องกันความเสี่ยง

3.17.4 การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น แม้ว่าจะไม่มีการโอนหรือไม่ได้คงไว้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น

หนี้สินทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชีก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมาก หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

3.17.5 การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย หรือสินทรัพย์ทางการเงินประเภทตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเปิดเสรีอื่น และสินทรัพย์ที่เกิดจากภาระผูกพันวงเงินสินเชื่อและสัญญาค้าประกันทางการเงิน ประเมินโดยไม่จำเป็นต้องรอให้เกิดเหตุการณ์ด้านเครดิตเกิดขึ้นก่อน บริษัทและบริษัทย่อยใช้วิธีทั่วไป (General approach) ในการพิจารณาค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า สำหรับลูกหนี้การค้า บริษัทและบริษัทย่อยใช้วิธีการอย่างง่าย (Simplified approach) ในการคำนวณค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาด

ว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้า โดยอ้างอิงจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้การค้าและสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

3.17.6 การหักกลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบแสดงฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

4 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการสำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและ การประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและ ต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมี ดังนี้

4.1 สัญญาบริการพัฒนาระบบ

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้รายได้จากงานค่าบริการพัฒนาระบบโดยอ้างอิงกับระดับความก้าวหน้าของการปฏิบัติตามภาระของงานพัฒนาระบบตามสัญญา เมื่อกิจการสามารถประมาณผลของการปฏิบัติตามภาระของงานพัฒนาระบบตามสัญญาได้อย่างน่าเชื่อถือ ระดับความก้าวหน้าของงานพัฒนาระบบถูกกำหนดโดยพิจารณาจากการสำรวจและประมาณการโดยผู้เชี่ยวชาญโครงการของบริษัทและบริษัทย่อย ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณระดับความก้าวหน้าของการปฏิบัติตามภาระโดยคำนึงถึงประสบการณ์ในอดีตและข้อมูลที่ได้รับจากผู้เชี่ยวชาญโครงการของบริษัทและบริษัทย่อย

4.2 ประมาณการต้นทุนค่าบริการพัฒนาระบบ

บริษัทและบริษัทย่อยประมาณการต้นทุนค่าบริการพัฒนาระบบของแต่ละโครงการจากรายละเอียดของงานพัฒนาระบบที่ต้องใช้ในโครงการดังกล่าว รวมถึงค่าแรงและค่าวัสดุที่ต้องใช้ในการให้บริการพัฒนาระบบ กับการพิจารณาถึงแนวโน้มของการเปลี่ยนแปลงราคาสินค้า ค่าแรง และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ บริษัทและบริษัทย่อยจะทำการทบทวนประมาณการต้นทุนอย่างสม่ำเสมอ และทุกคราวที่ต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงแตกต่างจากประมาณการต้นทุนอย่างเป็นสาระสำคัญ

4.3 คำนวณค่าเผื่อผลขาดทุนสำหรับโครงการ

ฝ่ายบริหารได้ทำการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากโครงการแต่ละโครงการจากประมาณการต้นทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น โดยพิจารณาจากความคืบหน้าของ ต้นทุนที่เกิดขึ้นจริง ประกอบกับการเปลี่ยนแปลงของราคาวัสดุก่อสร้าง ค่าแรง และสภาวะการณ์ปัจจุบัน

4.4 สัญญาเช่า

ในการกำหนดอายุสัญญาเช่าที่มีสิทธิการเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่า บริษัทและบริษัทย่อย กำหนดอายุสัญญาเช่าตามระยะเวลาที่บอกเลิกไม่ได้ของสัญญาเช่า โดยรวมระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่า หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิเลือกนั้น และระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินว่า

บริษัทและบริษัทย่อยมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลหรือไม่ที่จะใช้สิทธิเลือกในการขายอายุสัญญาเช่าหรือที่จะไม่ใช้สิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า โดยพิจารณาข้อเท็จจริงและสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องทั้งหมดที่ทำให้เกิดสิ่งจูงใจในทางเศรษฐกิจสำหรับบริษัทและบริษัทย่อยในการใช้สิทธิเลือกนั้น ภายหลังจากวันที่สัญญาเช่ามีผล บริษัทและบริษัทย่อยจะประเมินอายุสัญญาเช่าใหม่หากมีเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่มีนัยสำคัญซึ่งอยู่ภายใต้การควบคุมและส่งผลต่อความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิเลือก

4.5 ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้

ในการประมาณการผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น โดยคำนึงถึงประวัติการชำระหนี้และข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตในอดีตซึ่งมีการปรับสะท้อนข้อมูลปัจจุบัน และการคาดการณ์ล่วงหน้าเกี่ยวกับปัจจัยทางเศรษฐกิจมหภาคที่มีผลต่อความสามารถในการชำระหนี้ ได้แก่ ผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศ (GDP) อัตราการว่างงาน และดัชนีราคาผู้บริโภค (Consumer Price Index)

4.6 ค่าเผื่อการลดลงมูลค่าสินค้านำค้างเหลือ

ในการประมาณค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้านำค้างเหลือ ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากสินค้านำค้างเหลือ โดยค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสุทธิที่จะได้รับพิจารณาจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยค่าใช้จ่ายในการขายสินค้า

4.7 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สิทธิประโยชน์การใช้และสิทธิไม่มีตัวตน/ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์และสิทธิประโยชน์การใช้ และค่าตัดจำหน่ายของสิทธิไม่มีตัวตน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สิทธิประโยชน์การใช้และสิทธิไม่มีตัวตน ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวข้องกับสินทรัพย์นั้น

4.8 สิทธิประโยชน์เงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทและบริษัทย่อยจะรับรู้สิทธิประโยชน์เงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทและบริษัทย่อย จะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่าบริษัทและบริษัทย่อยควรรับรู้จำนวนสิทธิประโยชน์เงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

4.9 อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่ม

บริษัทและบริษัทย่อยไม่สามารถกำหนดอัตราดอกเบี้ยตามนัดของสัญญาเช่า ดังนั้นจึงใช้อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มของบริษัทและบริษัทย่อยในการคิดลดหนี้สินตามสัญญาเช่า โดยอัตราเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มเป็นอัตราดอกเบี้ยที่บริษัทและบริษัทย่อยจะต้องจ่ายในการกู้ยืมเงินที่จำเป็นเพื่อให้ได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่มีมูลค่าใกล้เคียงกับสินทรัพย์สิทธิการใช้ในสภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจที่คล้ายคลึง โดยมีระยะเวลาการกู้ยืมและหลักประกันที่คล้ายคลึง

4.10 ผลประโยชน์หลังออกจากรายงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากรายงานของพนักงาน ประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราภาษีและอัตราดอกเบี้ยในการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

4.11 คดีฟ้องร้อง

บริษัทมีหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นจากการถูกฟ้องร้องเรียกค่าเสียหาย ซึ่งฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินผลของคดีที่ถูกฟ้องร้องแล้ว และเชื่อมั่นว่าจะไม่มีความเสียหายเกิดขึ้นจึงจะไม่ได้บันทึกประมาณการหนี้สินดังกล่าว ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน อย่างไรก็ตาม ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากที่ได้มีการประมาณการไว้

5 รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันได้แก่บุคคลหรือบริษัทต่าง ๆ ที่มีความเกี่ยวข้องกับบริษัทโดยการเป็นผู้ถือหุ้นหรือมีผู้ถือหุ้นร่วมกันหรือมีกรรมกร่วมกัน

5.1 ลักษณะความสัมพันธ์กับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน สรุปได้ดังนี้

ชื่อบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะความสัมพันธ์
<u>บริษัทย่อย</u>	
บริษัท ไอที กรีน จำกัด (มหาชน)	เป็นผู้ถือหุ้นและมีผู้ถือหุ้นและกรรมกร่วมกัน
บริษัท อินเทลลิเจนท์ เอ็นเตอร์ไพรส์ คอมพิวติ้ง จำกัด	เป็นผู้ถือหุ้นและกรรมกร่วมกัน (จดทะเบียนเลิกบริษัทเมื่อวันที่ 1 กันยายน 2566)
บริษัท ฟิค พ้อยต์ 2022 จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท สิงห์คอม อินเทอร์เน็ตกรุ๊ป จำกัด)	เป็นผู้ถือหุ้นและกรรมกร่วมกัน
บริษัท เอช อาร์ ซี พี จำกัด	เป็นผู้ถือหุ้นทางอ้อม (ถือหุ้นโดยบริษัท ไอที กรีน จำกัด (มหาชน)) และกรรมกร่วมกัน
<u>บริษัทที่เกี่ยวข้องกัน</u>	
บริษัท สิงห์คอม เอ็นเตอร์ไพรส์ จำกัด	กรรมกร่วมกัน (จนถึงวันที่ 31 สิงหาคม 2565)
<u>กิจการร่วมค้า</u>	
กิจการร่วมค้าไออาร์ - กรีน	กิจการร่วมค้า
<u>บุคคลที่เกี่ยวข้องกัน</u>	
ผู้บริหารสำคัญ	บุคคลที่มีอำนาจและความรับผิดชอบในการบริหารงาน

5.2 นโยบายการกำหนดราคา

บริษัทและบริษัทย่อยมีนโยบายการกำหนดราคาสำหรับรายงานกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันดังนี้

รายการ	นโยบายการกำหนดราคา
รายได้ค่าบริการพัฒนาระบบ	- ราคาที่ตกลงร่วมกัน
ดอกเบี้ยรับจากการกู้ยืม	- ตามสัญญาที่ตกลงร่วมกัน
รายได้อื่น	- ตามสัญญาที่ตกลงร่วมกัน
ซื้อสินค้าและบริการ	- ราคาที่ตกลงร่วมกัน
ค่าธรรมเนียมการค้าประกัน	- ราคาที่ตกลงร่วมกัน
ค่าที่ปรึกษา	- ราคาที่ตกลงร่วมกัน
ดอกเบี้ยจ่าย	- ตามสัญญาที่ตกลงร่วมกัน
ค่าขายสินทรัพย์	- ราคาตลาด

5.3 รายการระหว่างกัน

บริษัทและบริษัทย่อยมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้า และเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย หรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ

รายได้และค่าใช้จ่ายกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้อง				
บริษัทย่อย				
รายได้เงินปันผล	-	-	11,392	7,291
ซื้อสินค้าและบริการ	-	-	280	200
ดอกเบี้ยจ่าย	-	-	-	620
กิจการร่วมค้า				
รายได้อื่น	20,974	3,160	20,974	3,160
บุคคลที่เกี่ยวข้อง				
ค่าขายทรัพย์สิน	-	654	-	-

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร				
ผลประโยชน์ระยะสั้น	24,442	26,697	12,620	15,466
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	536	467	64	61
รวม	24,978	27,164	12,684	15,527

ค่าตอบแทนผู้บริหารนี้เป็นผลประโยชน์ที่จ่ายให้แก่ผู้บริหารของบริษัท ประกอบด้วยค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน ได้แก่ เงินเดือน และผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้อง รวมไปถึงผลประโยชน์ตอบแทนในรูปแบบอื่น ทั้งนี้ผู้บริหารของบริษัทหมายถึงบุคคลที่กำหนดตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ได้แก่ กรรมการผู้จัดการ ผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารที่รายงานแก่นับต่อจากผู้จัดการลงมา

5.4 รายการระหว่างกันคงเหลือ ณ วันสิ้นงวด

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น				
บริษัทย่อย				
บริษัท พิค พ้อยต์ 2022 จำกัด	-	-	480	1,050
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต ฯ	-	-	(480)	(1,050)
รวม	-	-	-	-
กิจการร่วมค้า				
กิจการร่วมค้าไออาร์ – กรีน	2,027	3,016	2,027	3,016
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น				
กิจการร่วมค้า				
กิจการร่วมค้าไออาร์ – กรีน (หมายเหตุ 10)	59,813	79,790	59,813	79,790
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น				
บริษัทย่อย				
บริษัท ไอที กรีน จำกัด (มหาชน)	-	-	-	86
กรรมการ	142	149	142	149
รวม	142	149	142	235
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทย่อย				
บริษัท พิค พ้อยต์ 2022 จำกัด	-	-	40,000	40,000
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต ฯ	-	-	(40,000)	(40,000)
รวม	-	-	-	-

รายการการเปลี่ยนแปลงของเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	รายการในระหว่างปี		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566
		เพิ่มขึ้น	ลดลง	
<u>เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
บริษัทย่อย				
บริษัท ฟิค พ้อยต์ 2022 จำกัด	40,000	-	-	40,000
<u>หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต ฯ</u>	<u>(40,000)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(40,000)</u>
สุทธิ	-	-	-	-

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	รายการในระหว่างปี		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565
		เพิ่มขึ้น	ลดลง	
<u>เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน</u>				
บริษัทย่อย				
บริษัท ฟิค พ้อยต์ 2022 จำกัด	40,000	-	-	40,000
<u>หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต ฯ</u>	<u>(40,000)</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(40,000)</u>
สุทธิ	-	-	-	-

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทมีเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย (“บริษัท ฟิค พ้อยต์ 2022 จำกัด”) จำนวน 40 ล้านบาท เป็นเงินให้กู้ยืมตามสัญญากู้ยืมเงิน ไม่มีหลักประกันและครบกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถาม และมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3.72 ต่อปี อย่างไรก็ตามบริษัทตั้งค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นทั้งจำนวน และหยุดรับรู้รายได้ดอกเบี้ย

5.5 การค้าประกันกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทมีการค้าจากการค้าประกันให้กับกิจการที่เกี่ยวข้องกันตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 12 และ 36.5

6 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
เงินสดในมือ	12	15	6	10
เงินฝากสถาบันการเงิน				
บัญชีกระแสรายวัน	331	325	263	268
บัญชีออมทรัพย์	76,271	94,139	45,088	65,050
บัญชีประจำ	47	932	9	920
รวม	76,661	95,411	45,366	66,248

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 เงินฝากออมทรัพย์และเงินฝากประจำมีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.15 ถึง 1.15 ต่อปี และร้อยละ 0.10 ถึง 0.50 ต่อปี ตามลำดับ

7 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ลูกหนี้การค้า				
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	183,284	171,162	16,207	21,250
เกินกำหนดชำระ				
ไม่เกิน 1 เดือน	51,950	31,051	26,290	5,449
1 - 2 เดือน	35,963	20,411	27,084	7,972
2 - 3 เดือน	3,706	5,819	-	4,321
3 - 6 เดือน	11,332	16,590	-	14,032
6 - 12 เดือน	1,098	838	-	-
12 เดือนขึ้นไป	74,726	60,821	73,600	59,892
รวม	362,059	306,692	143,181	112,916
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(62,219)	(61,976)	(59,896)	(60,438)
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	299,840	244,716	83,285	52,478

(หน่วย:พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น				
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	7,857	8,840	2,507	4,066
หัก ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(5,824)	(5,824)	(480)	(1,050)
รวม	2,033	3,016	2,027	3,016
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	22,095	29,291	17,122	18,295
หัก ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(7,987)	(7,987)	(7,641)	(7,641)
รวม	14,108	21,304	9,481	10,654
รวมลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	16,141	24,320	11,508	13,670
ลูกหนี้ภายใต้สัญญาผ่อนชำระ (หมายเหตุ 7.1)				
ลูกหนี้ภายใต้สัญญาผ่อนชำระ	114,819	159,137	114,819	159,137
หัก ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(1,448)	(1,488)	(1,448)	(1,488)
รวม	113,371	157,649	113,371	157,649
หัก ถึงกำหนดชำระเกินกว่าหนึ่งปี	(81,819)	(107,102)	(81,819)	(107,102)
รวมลูกหนี้ภายใต้สัญญาผ่อนชำระ-สุทธิ	31,552	50,547	31,552	50,547
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น- สุทธิ	347,533	319,583	126,345	116,695

รายการเปลี่ยนแปลงของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ดังนี้

(หน่วย:พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ยอดคงเหลือยกมาต้นปี	77,275	82,728	70,617	74,733
ยอดเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในระหว่างปี	979	(487)	(1,152)	849
ตัดหนี้สูญ	(776)	(4,966)	-	(4,965)
ยอดคงเหลือยกไปปลายปี	77,478	77,275	69,465	70,617

บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

7.1 ลูกหนี้ภายใต้สัญญาผ่อนชำระ

ลูกหนี้ภายใต้สัญญาผ่อนชำระ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ									(หน่วย: พันบาท)
ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี		ถึงกำหนดชำระเกินกว่าหนึ่งปี		เกินกำหนดชำระ		รวม			
2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565		
ลูกหนี้ตามสัญญาผ่อนชำระ									
หัก ดอกเบี้ยที่ยังไม่ถือเป็นรายได้									
ภาษีขายรอตัดบัญชี									
รวม									
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น									
ลูกหนี้ตามสัญญาผ่อนชำระ - สุทธิ									

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ลูกหนี้ภายใต้สัญญาผ่อนชำระ (สุทธิจากดอกเบี้ยที่ยังไม่ถึงเป็นรายได้) จำแนกตามอายุหนี้ได้ดังนี้

	(หน่วย:พันบาท)	
	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565
อายุหนี้ค้างชำระ		
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	113,371	157,649
เกินกำหนดชำระ		
12 เดือนขึ้นไป	1,448	1,488
รวม	114,819	159,137
หัก ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(1,448)	(1,488)
ลูกหนี้ภายใต้สัญญาผ่อนชำระ - สุทธิ	113,371	157,649

สัญญาผ่อนชำระของบริษัทมีระยะเวลาคงเหลือตามสัญญาคงเหลือ 1 - 54 เดือน และมีกำหนดการจ่ายค่างวดเท่ากันทุกงวด

8 สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา-หมุนเวียน

สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา-หมุนเวียน ณ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

	(หน่วย:พันบาท)			
	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
มูลค่างานที่เสร็จแต่ยังไม่เรียกเก็บเงินจากลูกค้า	443,583	203,759	443,583	203,717
หัก ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(13,461)	(13,461)	(13,461)	(13,461)
สุทธิ	430,122	190,298	430,122	190,256

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมียอดคงเหลือของมูลค่างานที่เสร็จแต่ยังไม่เรียกเก็บเงินจากลูกค้าจำนวน 444 ล้านบาท (สำหรับบริษัทมีจำนวน 444 ล้านบาท) ที่คาดว่าจะเรียกเก็บภายในหนึ่งปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของมูลค่างานที่เสร็จแต่ยังไม่เรียกเก็บเงินจากลูกค้าจำนวน 13.46 ล้านบาท เป็นยอดที่เกิดจากลูกค้าที่มีคดีฟ้องร้องกับบริษัท

9 สินค้าคงเหลือ

สินค้านี้คงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

(หน่วย:พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
สินค้าสำเร็จรูป	73,854	70,250	1,309	1,309
งานระหว่างทำ	298	311	298	304
สินค้านำระหว่างทาง	9,700	6,277	-	-
รวม	83,852	76,838	1,607	1,613
หัก ค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้า	(20,611)	(19,920)	(1,607)	(1,581)
สุทธิ	63,241	56,918	-	32

รายการเปลี่ยนแปลงของค่าเผื่อการลดมูลค่าสินค้า สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ดังนี้

(หน่วย:พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ยอดคงเหลือยกมาต้นปี	19,920	21,254	1,581	3,189
ยอดเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในระหว่างปี	877	166	26	(108)
ตัดจำหน่าย	(186)	(1,500)	-	(1,500)
ยอดคงเหลือยกไปปลายปี	20,611	19,920	1,607	1,581

(หน่วย:พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
มูลค่าสินค้าคงเหลือที่ปรับลดลงและรับรู้เป็น ต้นทุนขายสำหรับปี	877	166	26	-
มูลค่าการกลับรายการมูลค่าสินค้าคงเหลือที่ปรับ ลดลงสำหรับปี	-	-	-	108

10 สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น

เงินลงทุนในกิจการร่วมค้า

เมื่อวันที่ 25 กรกฎาคม 2565 บริษัทกับ บริษัท กรีน กรุ๊ป (ประเทศไทย) จำกัด ได้ลงนามในสัญญาการร่วมค้าไออาร์ - กรีน โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อร่วมลงทุนและแบ่งผลประโยชน์ตอบแทนจากกิจการที่ทำกับภาครัฐและหน่วยงานราชการอื่น ๆ โดยบริษัทเป็นผู้สนับสนุนเงินทุนหมุนเวียนและบริษัทจะได้รับผลประโยชน์ตอบแทนตามข้อตกลงร่วมกันของแต่ละโครงการ ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

วันที่ลงนาม	คู่สัญญา	โครงการ	อัตราผลตอบแทน	เงินลงทุนที่ จ่ายแล้ว	ได้รับคืน	คงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566
27 ก.ค.65	บริษัท กรีน เอวิเอชัน แอนด์ เทคโนโลยี จำกัด	เพื่อการซื้อขายชิ้นส่วนซ่อมและอุปกรณ์ เฮลิคอปเตอร์ใช้งานทั่วไปแบบ 60	ไม่เกินร้อยละ 10 ของราคา อะไหล่ที่เป็นต้นทุนซื้อ	30,717	(30,717)	-
27 ก.ค.65	บริษัท กรีน เอวิเอชัน แอนด์ เทคโนโลยี จำกัด	เพื่อการซื้อขายเรดาร์ตรวจสอบสภาพอากาศ สำหรับเฮลิคอปเตอร์ใช้งานทั่วไปแบบ 60	ไม่เกินร้อยละ 12.50 ของ ราคาเรดาร์ตรวจสอบ อากาศและอุปกรณ์ติดตั้ง	88,302	(58,848)	29,454
15 ก.พ.66	บริษัท กรีน เอวิเอชัน แอนด์ เทคโนโลยี จำกัด	เพื่อซื้อขายอุปกรณ์ที่ใช้แล้ว (งานชิ้นส่วน ซ่อมและอุปกรณ์ (เครื่องยนต์) เฮลิคอปเตอร์ ใช้งานทั่วไป แบบ 60	จำนวน 3 ล้านบาท	38,280	(28,207)	10,073
15 ก.พ.66	บริษัท กรีน คอน สตรัคชั่น คอนซัลแทนต์ จำกัด	เพื่องานก่อสร้างอาคารโรงเก็บอากาศยาน และ โรงซ่อมเครื่องบินและเฮลิคอปเตอร์ของ ศูนย์การบินทหารบก	ไม่เกินร้อยละ 16.16 ของ ราคาวัสดุ อุปกรณ์ต่างๆ	32,586	(12,300)	20,286
				189,885	(130,072)	59,813

รายการเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย : พันบาท)

	งบการเงินรวม และ งบการเงินเฉพาะกิจการ
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	-
จ่ายระหว่างงวด	81,230
รับชำระระหว่างงวด	(1,440)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	79,790
จ่ายระหว่างงวด	108,655
รับชำระระหว่างงวด	(128,632)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	59,813

11 สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ภาษีซื้อยังไม่ถึงกำหนดชำระ	13,539	14,652	11,807	12,910
อื่น ๆ	715	-	715	-
รวม	14,254	14,652	12,522	12,910

12 เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค้ำประกัน

บริษัทนำเงินฝากออมทรัพย์และเงินฝากประจำซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยได้นำไปค้ำประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากธนาคาร (หมายเหตุ 19, 37.5) และหนังสือค้ำประกันที่ธนาคารออกให้ในนามของบริษัทและบริษัทย่อย

13 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

ชื่อบริษัท	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ทุนชำระแล้ว (พันบาท)		อัตราส่วนร้อยละของการลงทุน	
	2566	2565	2566	2565
บริษัท ไอที กรีน จำกัด (มหาชน)	50,000	50,000	91.14	91.14
บริษัท อินเทลลิเจนท์ เอ็นเตอร์ไพรส์ คอมพิวเตอร์ จำกัด	2,500	2,500	92.00	92.00
บริษัท พีค พ้อยต์ 2022 จำกัด	10,000	10,000	50.99	50.99

ชื่อบริษัท	งบการเงินเฉพาะกิจการ (หน่วย: พันบาท)				
	วิธีการคำนวณ		ค่าเผื่อการตัดย่ำค่าของเงินลงทุน		สุทธิ
	2566	2565	2566	2565	
บริษัท ไอที กรีน จำกัด (มหาชน)	45,568	45,568	-	-	45,568
บริษัท อินเทอร์เน็ตประเทศไทย จำกัด	2,300	2,300	-	-	2,300
บริษัท พีค พ้อยส์ 2022 จำกัด	5,100	5,100	(5,100)	(5,100)	-
รวม	52,968	52,968	(5,100)	(5,100)	47,868
เมื่อวันที่ 5 เมษายน 2565 ผู้ถือหุ้นของบริษัท ไอที กรีน จำกัด (มหาชน) มีมติให้จ่ายเงินปันผลจากกำไรสะสม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 ให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.08 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 8.00 ล้านบาท ซึ่งเป็นเงินปันผลส่วนที่บริษัทได้รับจำนวน 7.29 ล้านบาท และส่วนของผู้ถือหุ้นที่เหลือที่ไม่ได้จ่ายปันผลแล้วจำนวน 0.71 ล้านบาท และได้จ่ายเงินปันผลแล้วในวันที่ 5 พฤษภาคม 2565					
เมื่อวันที่ 19 เมษายน 2566 ผู้ถือหุ้นของบริษัท ไอที กรีน จำกัด (มหาชน) มีมติให้จ่ายเงินปันผลจากกำไรสะสม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.125 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 12.50 ล้านบาท ซึ่งเป็นเงินปันผลที่บริษัทได้รับจำนวน 11.39 ล้านบาท และส่วนที่เหลือที่ไม่ได้จ่ายปันผลแล้วจำนวน 1.11 ล้านบาท และได้จ่ายเงินปันผลแล้วเมื่อวันที่ 19-21 เมษายน 2566					
เมื่อวันที่ 31 สิงหาคม 2566 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2566 ของบริษัท อินเทอร์เน็ตประเทศไทย จำกัด (มหาชน) มีมติอนุมัติการเลิกกิจการเนื่องจาก บริษัทตั้งขึ้นมาเพื่อประกอบกิจการตาม โครงการและขณะนี้โครงการดังกล่าวได้เสร็จสิ้นลงแล้ว และได้ดำเนินการจดทะเบียนเลิกบริษัทกับกรมพัฒนาธุรกิจการค้า กระทรวงพาณิชย์แล้ว เมื่อวันที่ 1 กันยายน 2566 ปัจจุบันบริษัทอยู่ระหว่างการชำระบัญชี					

บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

14 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย:พันบาท)

	งบการเงินรวม							
	ที่ดิน	อาคาร	ส่วนปรับปรุง อาคารสำนักงาน และอาคารเช่า	เครื่องใช้สำนักงาน	เครื่องตกแต่งและ ติดตั้ง	อุปกรณ์สำหรับ งานบริการ	ยานพาหนะ	รวม
ราคาทุน								
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	1,015	1,135	10,142	73,554	5,928	1,630	3,422	96,826
ซื้อสินทรัพย์เพิ่ม	-	-	-	10,189	74	232	-	10,495
รับโอน(โอนออก)	-	-	-	848	-	-	553	1,401
ขายและตัดจำหน่าย	-	-	-	(25,919)	-	-	(2,499)	(28,418)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	1,015	1,135	10,142	58,672	6,002	1,862	1,476	80,304
ซื้อสินทรัพย์เพิ่ม	-	-	-	7,033	88	-	-	7,121
รับโอน(โอนออก)	-	-	-	89	-	766	-	855
ขายและตัดจำหน่าย	-	-	-	(646)	(248)	-	-	(894)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	1,015	1,135	10,142	65,148	5,842	2,628	1,476	87,386

บริษัท อินเทอร์เน็ตประเทศไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

งบการเงินรวม								(หน่วย: ล้านบาท)	
	ที่ดิน	อาคาร	ส่วนปรับปรุงอาคารสำนักงานและอาคารเช่า	เครื่องใช้สำนักงาน	เครื่องตกแต่งและติดตั้ง	อุปกรณ์สำหรับงานบริการ	ยานพาหนะ	รวม	
ค่าเสื่อมราคาสะสม									
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	-	(1,135)	(5,727)	(63,507)	(4,548)	(946)	(3,309)	(79,172)	
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	-	(366)	(8,102)	(565)	(558)	(158)	(9,749)	
รับโอน(โอนออก)	-	-	-	(381)	-	-	(508)	(889)	
จำหน่ายและตัดจำหน่าย	-	-	-	25,876	-	-	2,499	28,375	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	-	(1,135)	(6,093)	(46,114)	(5,113)	(1,504)	(1,476)	(61,435)	
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	-	(354)	(8,060)	(506)	(442)	-	(9,362)	
รับโอน(โอนออก)	-	-	-	40	-	(40)	-	-	
จำหน่ายและตัดจำหน่าย	-	-	-	593	242	-	-	835	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	-	(1,135)	(6,447)	(53,541)	(5,377)	(1,986)	(1,476)	(69,962)	
มูลค่าสุทธิตามบัญชี									
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	1,015	-	4,049	12,558	889	358	-	18,869	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	1,015	-	3,695	11,607	465	642	-	17,424	

บริษัท อินเทอร์เน็ตประเทศไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

	งบการเงินเฉพาะกิจการ								(หน่วย: พันบาท)
	ที่ดิน	อาคาร	ส่วนปรับปรุง อาคารสำนักงาน และอาคารเช่า	เครื่องใช้สำนักงาน	เครื่องตกแต่งและ ติดตั้ง	อุปกรณ์สำหรับ งานบริการ	ยานพาหนะ	รวม	
รายการ	1,015	1,135	5,108	7,071	3,842	-	887	19,058	
	-	-	-	848	74	-	-	922	
	-	-	-	-	-	-	-	-	
	-	-	-	(3,298)	-	-	-	(3,298)	
	1,015	1,135	5,108	4,621	3,916	-	887	16,682	
	-	-	-	9	12	-	-	21	
	-	-	-	(766)	-	766	-	-	
	-	-	-	(33)	-	-	-	(33)	
	1,015	1,135	5,108	3,831	3,928	766	887	16,670	

บริษัท อินเทอร์เน็ตประเทศไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 หมายเหตุประกอบงบการเงิน
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

	งบการเงินเฉพาะกิจการ							(หน่วย:พันบาท)
	ที่ดิน	อาคาร	ส่วนปรับปรุง อาคารสำนักงาน และอาคารเช่า	เครื่องใช้สำนักงาน	เครื่องตกแต่งและ ติดตั้ง	อุปกรณ์สำหรับ งานบริการ	ยานพาหนะ	
ค่าเสื่อมราคาสะสม	-	(1,135)	(1,036)	(6,466)	(2,681)	-	(777)	(12,095)
	-	-	(242)	(321)	(444)	-	(110)	(1,117)
	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	3,284	-	-	-	3,284
	-	(1,135)	(1,278)	(3,503)	(3,125)	-	(887)	(9,928)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	-	(233)	(197)	(454)	(153)	-	(1,037)
	-	-	-	40	-	(40)	-	-
	-	-	-	33	-	-	-	33
	-	(1,135)	(1,511)	(3,627)	(3,579)	(193)	(887)	(10,932)
	-	-	-	-	-	-	-	-
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	1,015	-	3,830	1,118	791	-	-	6,754
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	1,015	-	3,597	204	349	573	-	5,738
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566								

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี				
ต้นทุนค่าบริการการพัฒนาระบบ	3,560	5,908	-	-
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	5,802	3,841	1,037	1,117
รวม	9,362	9,749	1,037	1,117
กำไร(ขาดทุน)จากการจำหน่ายสินทรัพย์	7	1,335	2	-
กำไร(ขาดทุน)จากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์	(55)	(29)	-	(14)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีอาคารและอุปกรณ์ที่หักค่าเสื่อมราคาเต็มจำนวนแล้วแต่ยังคงใช้งานอยู่ มีมูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมจำนวน 51.84 ล้านบาท และ 44.52 ล้านบาท (สำหรับบริษัทมีจำนวน 7.20 ล้านบาท และ 6.79 ล้านบาท) ตามลำดับ

15 สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	อาคาร	ยานพาหนะ	อุปกรณ์สำนักงาน	รวม
ราคาทุน				
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	27,399	553	950	28,902
เพิ่มระหว่างปี	14,309	1,854	-	16,163
ลดลงระหว่างปี	-	(553)	(413)	(966)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	41,708	1,854	537	44,099
เพิ่มระหว่างปี	3,849	-	225	4,074
ลดลงระหว่างปี	-	-	(537)	(537)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	45,557	1,854	225	47,636
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	(10,531)	(508)	(548)	(11,587)
เพิ่มระหว่างปี	(5,442)	(76)	(126)	(5,644)
ลดลงระหว่างปี	-	508	381	889
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	(15,973)	(76)	(293)	(16,342)
เพิ่มระหว่างปี	(5,845)	(278)	(77)	(6,200)
ลดลงระหว่างปี	-	-	342	342
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	(21,818)	(354)	(28)	(22,200)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี				
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	25,735	1,778	244	27,757
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	23,739	1,500	197	25,436

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	อาคาร	ยานพาหนะ	อุปกรณ์สำนักงาน	รวม
ราคาทุน				
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	25,731	-	537	26,268
เพิ่มระหว่างปี	13,514	-	-	13,514
ลดลงระหว่างปี	-	-	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	39,245	-	537	39,782
เพิ่มระหว่างปี	-	-	225	225
ลดลงระหว่างปี	-	-	(537)	(537)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	39,245	-	225	39,470
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	(9,500)	-	(196)	(9,696)
เพิ่มระหว่างปี	(4,636)	-	(97)	(4,733)
ลดลงระหว่างปี	-	-	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	(14,136)	-	(293)	(14,429)
เพิ่มระหว่างปี	(4,636)	-	(77)	(4,713)
ลดลงระหว่างปี	-	-	342	342
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	(18,772)	-	(28)	(18,800)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี				
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	25,109	-	244	25,353
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	20,473	-	197	20,670

16 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันบาท)	
	ลิขสิทธิ์โปรแกรมสำเร็จรูป	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ราคาทุน		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	3,990	331
เพิ่มระหว่างปี	300	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	4,290	331
เพิ่มระหว่างปี	250	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	4,540	331
ค่าตัดจำหน่ายสะสม		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	(3,297)	(331)
ค่าตัดจำหน่ายระหว่างปี	(476)	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	(3,773)	(331)
ค่าตัดจำหน่ายระหว่างปี	(56)	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	(3,829)	(331)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	517	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	711	-

17 สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ดังนี้

(หน่วย:พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	รายได้(ค่าใช้จ่าย)ในระหว่างปี		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566
		ในกำไร ขาดทุน	ในกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี :				
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	954	(84)	-	870
ประมาณการหนี้สินหมุนเวียนอื่น	890	-	-	890
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	-	-
รวม	1,844	(84)	-	1,760
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี :				
สัญญาเช่า	(94)	-	-	(94)
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการออกหุ้นกู้แปลงสภาพรอตัดจ่าย	(330)	330	-	-
รวม	(424)	330	-	(94)
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	1,420			1,666

(หน่วย:พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	รายได้(ค่าใช้จ่าย)ในระหว่างปี		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565
		ในกำไร ขาดทุน	ในกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี :				
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	861	160	(67)	954
ประมาณการหนี้สินหมุนเวียนอื่น	890	-	-	890
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น	2	(2)	-	-
รวม	1,753	158	(67)	1,844
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี :				
สัญญาเช่า	(8)	(86)	-	(94)
ค่าธรรมเนียมทางการเงินรอตัดบัญชี	(12)	12	-	-
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการออกหุ้นกู้แปลงสภาพรอตัดจ่าย	-	(330)	-	(330)
รวม	(20)	(404)	-	(424)
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	1,733			1,420

(หน่วย:พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	รายได้(ค่าใช้จ่าย)ในระหว่างปี		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566
		ในกำไร ขาดทุน	ในกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี :				
ค่าธรรมเนียมทางการเงินรอตัดบัญชี	-	-	-	-
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการออกหุ้นกู้แปลงสภาพ				
จ่ายล่วงหน้า	(330)	330	-	-
รวม	(330)	330	-	-
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	(330)			-

(หน่วย:พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	รายได้(ค่าใช้จ่าย)ในระหว่างปี		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565
		ในกำไร ขาดทุน	ในกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	
หนี้สินภาษีเงินได้รอตัดบัญชี :				
ค่าธรรมเนียมทางการเงินรอตัดบัญชี	(12)	12	-	-
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการออกหุ้นกู้แปลงสภาพ				
จ่ายล่วงหน้า	-	(330)	-	(330)
รวม	(12)	(318)	-	(330)
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	(12)			(330)

18 สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

(หน่วย:พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
เงินประกันการเช่าและการใช้สาธารณูปโภค	2,882	2,680	1,760	1,760
อื่น ๆ	4,668	4,618	2,378	2,445
รวม	7,550	7,298	4,138	4,205

19 เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
เงินกู้ยืมระยะสั้น	68,715	44,433	-	-
เจ้าหนี้ทรัสต์รีซีท	89,664	70,579	-	-
รวม	158,379	115,012	-	-

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินหลายแห่งมีจำนวนรวม 703 ล้านบาท เป็นสกุลเงินต่างประเทศ จำนวน 5.23 ล้านดอลลาร์สหรัฐ และ 756 ล้านบาท เป็นสกุลเงินต่างประเทศจำนวน 5.23 ล้านดอลลาร์สหรัฐ (สำหรับบริษัทที่มีจำนวน 457 ล้านบาท เป็นสกุลเงินต่างประเทศ จำนวน 5.23 ล้านดอลลาร์สหรัฐ และ 557 ล้านบาท เป็นสกุลเงินต่างประเทศ จำนวน 5.23 ล้านดอลลาร์สหรัฐ) ตามลำดับ สำหรับเงินกู้ยืมระยะสั้นและทรัสต์รีซีทมีกำหนดระยะเวลา 88 - 125 วัน และ 91 - 120 วัน ตามลำดับ ซึ่งคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 2.90-4.45 ต่อปี และร้อยละ 2.75 ต่อปี ตามลำดับ วงเงินสินเชื่อดังกล่าวของบริษัทมีหลักทรัพย์ค้ำประกันเป็นบัญชีเงินฝากประจำและบัญชีเงินฝากออมทรัพย์ของบริษัท สำหรับวงเงินสินเชื่อของบริษัทย่อยค้ำประกันโดยบริษัทและมีหลักทรัพย์ค้ำประกันเป็นบัญชีเงินฝากประจำและบัญชีเงินฝากออมทรัพย์ของบริษัทย่อย

20 เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
เจ้าหนี้การค้า				
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	-	86
กิจการอื่น ๆ	157,366	87,856	108,470	23,692
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น				
กิจการและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	142	149	142	149
กิจการอื่น ๆ	37,092	44,256	14,067	19,399
รวม	194,600	132,261	122,679	43,326

21 หนี้สินที่เกิดจากสัญญา-หมุนเวียน

หนี้สินที่เกิดจากสัญญา-หมุนเวียน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

(หน่วย:พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ต้นทุนที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	180,475	173,548	180,475	173,548
เงินรับล่วงหน้า	10,525	4,089	10,525	4,079
รวม	191,000	177,637	191,000	177,627

22 ประมาณการหนี้สินหมุนเวียนอื่น

ประมาณการหนี้สินหมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

(หน่วย:พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ประมาณการหนี้สินจากการรับคืนสินค้า	4,450	4,450	-	-
ประมาณการหนี้สินค่าความเสียหายจากคดีความ (หมายเหตุ 36.6)	4,398	-	4,398	-
รวม	8,848	4,450	4,398	-

23 หนี้สินหมุนเวียนอื่น

หนี้สินหมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

(หน่วย:พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ภาษีขายที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	29,113	13,364	29,023	13,334
ภาษีซื้อนำยื่นล่วงหน้า	-	6,537	-	6,537
รวม	29,113	19,901	29,023	19,871

24 หนี้สินตามสัญญาเช่า

มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าและการเคลื่อนไหวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ณ วันที่ 1 มกราคม	28,714	18,174	26,761	17,469
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	4,074	15,699	225	13,514
เงินจ่ายชำระ	(5,953)	(5,159)	(4,441)	(4,221)
เพิ่มขึ้น (ลดลง) จากการเปลี่ยนแปลงสัญญา	(214)	-	(214)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	26,621	28,714	22,331	26,762
หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระในหนึ่งปี	(6,868)	(5,462)	(4,652)	(4,473)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระในหนึ่งปี	19,753	23,252	17,679	22,289

บริษัทและบริษัทย่อยเช่าสินทรัพย์หลายประเภท ประกอบด้วย อาคาร ยานพาหนะ และอุปกรณ์สำนักงาน อายุเช่าเฉลี่ยเท่ากับ 3-6 ปี

จำนวนที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	6,200	5,644	4,713	4,733
ดอกเบี้ยจ่ายจากหนี้สินตามสัญญาเช่า	1,361	1,496	1,232	1,447
รวม	7,561	7,140	5,945	6,180

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 กระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดสำหรับสัญญาเช่าในงบการเงินรวม เป็นจำนวนเงิน 5.95 ล้านบาท และ 5.16 ล้านบาท ตามลำดับ (งบการเงินเฉพาะกิจการเป็นจำนวนเงิน 4.44 ล้านบาท และ 4.22 ล้านบาท ตามลำดับ)

25 ประเมินการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
งบแสดงฐานะการเงิน				
ประมาณการหนี้สินของโครงการผลประโยชน์ ณ				
วันต้นปี	9,568	10,285	4,797	5,980
รับรู้ในกำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จ				
ต้นทุนบริการปัจจุบัน และดอกเบี้ยระหว่างปี	2,384	3,979	1,314	3,177
ผลประโยชน์จากการเลิกจ้าง	711	-	711	-
รวมรับรู้ในกำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จ	3,095	3,979	2,025	3,177
รับรู้ในกำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น				
ผลกำไรจากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์				
พนักงานที่กำหนดไว้	(1,126)	(2,833)	(1,126)	(2,497)
อื่น ๆ				
ผลประโยชน์จ่ายโดยโครงการระหว่างปี	(3,095)	(1,863)	(1,612)	(1,863)
รวมประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	8,442	9,568	4,084	4,797
หัก ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงานส่วน				
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(3,725)	(4,691)	(1,260)	(914)
ประมาณการหนี้สินของโครงการผลประโยชน์ ณ				
วันสิ้นปี	4,717	4,877	2,824	3,883

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ				
ต้นทุนบริการปัจจุบัน				
ค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหาร	2,153	3,784	1,223	3,078
ดอกเบี้ยจากภาระผูกพัน	231	195	91	99
ผลประโยชน์จากการเลิกจ้าง	711	-	711	-
รวม	3,095	3,979	2,025	3,177

(หน่วย:พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ผล (กำไร) ขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่ของ				
ผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้				
ผล (กำไร) ขาดทุนที่เกิดขึ้นจาก				
สมมติฐานด้านประชากรศาสตร์	(2)	(218)	(2)	(17)
สมมติฐานทางการเงิน	(116)	(715)	(116)	(191)
ประสบการณ์ในอดีต	(1,008)	(1,900)	(1,008)	(2,289)
รวม	(1,126)	(2,833)	(1,126)	(2,497)

วิเคราะห์ความอ่อนไหว

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย:พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
อัตราคิดลด				
เพิ่มขึ้นร้อยละ 0.5	(240)	(262)	(149)	(162)
ลดลงร้อยละ 0.5	256	106	159	172
อัตราการขึ้นเงินเดือน				
เพิ่มขึ้นร้อยละ 0.5	267	280	166	181
ลดลงร้อยละ 0.5	(253)	(266)	(158)	(172)
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน				
เพิ่มขึ้นร้อยละ 0.5	(289)	(288)	(167)	(179)
ลดลงร้อยละ 0.5	248	236	117	119

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

(หน่วย:ร้อยละ)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
อัตราคิดลด	2.52 – 2.58	2.21 – 2.52	2.58	2.21
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเดือน	5.00 – 6.35	5.00 – 6.35	5.00	5.00
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน	0 - 26	0 - 25	0 - 26	0 - 25
อัตราการทุพพลภาพ	5.00-10.00 ของ	10.00 ของ	5.00 ของอัตรา	10.00 ของ
	อัตราภาระ	อัตราภาระ	ภาระ	อัตราภาระ
อัตราภาระ	100.00 ของ	100.00 ของ	100.00 ของ	100.00 ของ
	อัตราภาระ	อัตราภาระ	อัตราภาระ	อัตราภาระ
	ไทยปี 2560	ไทยปี 2560	ไทยปี 2560	ไทยปี 2560

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทและบริษัทย่อยคาดว่าจะชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปี ข้างหน้า เป็นจำนวนประมาณ 3.72 ล้านบาท และ 4.69 ล้านบาท (สำหรับบริษัทเป็นจำนวนเงินประมาณ 1.26 ล้านบาท และ 0.91 ล้านบาท) ตามลำดับ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยประมาณ 8 – 9 และ 8 - 9 ปี (สำหรับบริษัทประมาณ 8 และ 8 ปี) ตามลำดับ

26 หุ้นกู้แปลงสภาพ

เมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2565 ที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทได้มีมติอนุมัติให้บริษัทออกและเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพให้แก่ผู้ลงทุน โดยเฉพาะเจาะจง ได้แก่ Advance Opportunities Fund (“AO Fund”) และ Advance Opportunities Fund I (“AO Fund I”) โดยมีรายละเอียดดังนี้

มูลค่ารวมหุ้นกู้แปลงสภาพ	ไม่เกิน 300,000,000 บาท โดยแบ่งออกเป็น 3 ชุด ดังต่อไปนี้ (1) ชุดที่ 1 (Tranche 1) มีมูลค่าไม่เกิน 100 ล้านบาท โดยแบ่งออกเป็น 20 ชุดย่อย ชุดละ 5 ล้านบาท (2) ชุดที่ 2 (Tranche 2) มีมูลค่าไม่เกิน 100 ล้านบาท โดยแบ่งออกเป็น 20 ชุดย่อย ชุดละ 5 ล้านบาท (3) ชุดที่ 3 (Tranche 3) มีมูลค่าไม่เกิน 100 ล้านบาท โดยแบ่งออกเป็น 10 ชุดย่อย ชุดละ 10 ล้านบาท
เงื่อนไขการออกหุ้นกู้แปลงสภาพ	บริษัทจะทยอยออกหุ้นกู้แปลงสภาพเป็นชุดๆ ทีละชุดตามลำดับ และในการออกหุ้นกู้แปลงสภาพในแต่ละชุด บริษัทจะทยอยออกเป็นชุดย่อยแต่ละชุดตามความต้องการใช้เงินของบริษัทในแต่ละคราว ทั้งนี้การออกหุ้นกู้แปลงสภาพต้องอยู่ภายใต้ความสำเร็จของเงื่อนไขบังคับก่อน รวมถึงข้อกำหนดและเงื่อนไขของหุ้นกู้แปลงสภาพ ทั้งนี้กำหนดให้ระยะเวลาในการออกหุ้นกู้แปลงสภาพมีระยะเวลาภายใน 1 ปี นับแต่วันที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้ออกหุ้นกู้แปลงสภาพ หากบริษัทมิได้ออกหุ้นกู้แปลงสภาพครบจำนวนภายใน 1 ปี บริษัทอาจขอมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการออกหุ้นกู้แปลงสภาพส่วนที่ยังไม่ออกโดยขึ้นอยู่กับความจำเป็นในการใช้เงินของบริษัท
อัตราดอกเบี้ยของหุ้นกู้แปลงสภาพ	ร้อยละ 1 ต่อปี โดยชำระดอกเบี้ยเป็นราย 6 เดือน คือ ทุกสิ้นเดือนมิถุนายน และสิ้นเดือนธันวาคม
อายุของหุ้นกู้แปลงสภาพ	3 ปี นับจากวันที่ออกหุ้นกู้แปลงสภาพแต่ละชุด
การชำระคืนเงินต้น	ชำระงวดเดียวเมื่อครบกำหนดไถ่ถอนหุ้นกู้แต่ละชุด
ราคาแปลงสภาพ	ไม่ต่ำกว่า ร้อยละ 90 ของราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นของบริษัทในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยย้อนหลัง ไม่น้อยกว่า 7 วันทำการติดต่อกันแต่ไม่เกิน 15 วันทำการติดต่อกันก่อนวันที่ผู้ถือหุ้นกู้แปลงสภาพจะใช้สิทธิแปลงสภาพ

เมื่อวันที่ 3 มีนาคม 2565 บริษัทได้ทำสัญญาออกหุ้นกู้แปลงสภาพประเภทไม่ด้อยสิทธิและไม่มีหลักประกันกับกลุ่มนักลงทุน โดยกำหนดมูลค่ารวมไม่เกิน 300 ล้านบาท

ในระหว่างปี 2566 บริษัททยอยออกและเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพและผู้ถือหุ้นกู้แปลงสภาพมีการใช้สิทธิแปลงสภาพดังนี้

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ		
	หุ้นกู้แปลงสภาพ ที่ออกและเสนอขาย (พันบาท)	หุ้นกู้แปลงสภาพ ที่ใช้สิทธิแปลงสภาพ (พันบาท)	หุ้นสามัญที่ออกจากการ ใช้สิทธิแปลงสภาพ ของหุ้นกู้แปลงสภาพ (พันหุ้น)
ครั้งที่ 11/2565	-	1,000	1,089
ครั้งที่ 12/2565	-	7,000	7,690
ครั้งที่ 13/2565	-	10,000	10,689
ครั้งที่ 14/2565	-	5,000	5,555
ครั้งที่ 1/2566	10,000	10,000	9,975
ครั้งที่ 2/2566	5,000	5,000	4,831
ครั้งที่ 3/2566	10,000	10,000	9,637
ครั้งที่ 4/2566	10,000	10,000	10,737
ครั้งที่ 5/2566	5,000	5,000	5,578
รวม	40,000	63,000	65,781

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีหุ้นกู้แปลงสภาพสุทธิจากค่าใช้จ่ายในการออกหุ้นกู้แปลงสภาพสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ			
	หุ้นกู้แปลงสภาพ ขององค์ประกอบที่ เป็นหนี้สิน	ค่าใช้จ่ายใน การออกหุ้นกู้ แปลงสภาพ	รวม	หุ้นกู้แปลงสภาพ ขององค์ประกอบ ที่เป็นทุน
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	20,249	(2,715)	17,534	2,454
ออกจำหน่ายระหว่างงวด	35,475	(3,826)	31,649	4,037
ตัดจำหน่ายค่าใช้จ่ายในการออก				
หุ้นกู้แปลงสภาพ	-	6,541	6,541	-
ผู้ถือหุ้นกู้แปลงสภาพใช้สิทธิ				
แปลงสภาพเป็นหุ้นสามัญ	(55,724)	-	(55,724)	(6,491)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	-	-	-	-

27 ทุนเรือนหุ้นและส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีทุนเรือนหุ้นและส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย: พันหุ้น)		(หน่วย: พันบาท)		(ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ)
	ทุนจดทะเบียน	ทุนที่ออกและชำระแล้ว	ทุนจดทะเบียน	ทุนที่ออกและชำระแล้ว	
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564	435,550	413,302	217,775	206,651	46,614
การลดทุนโดยการตัดหุ้นสามัญที่ยังไม่ได้					
ออกจำหน่าย	(22,249)	-	(11,124)	-	-
จดทะเบียนเพิ่มทุนเพื่อรองรับการใช้สิทธิ					
แปลงสภาพของหุ้นกู้แปลงสภาพ	213,791	-	106,895	-	-
ผู้ถือหุ้นกู้แปลงสภาพใช้สิทธิแปลงสภาพ					
เป็นหุ้นสามัญ	-	144,398	-	72,199	87,724
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	627,092	557,700	313,546	278,850	134,338
ผู้ถือหุ้นกู้แปลงสภาพใช้สิทธิแปลงสภาพ					
เป็นหุ้นสามัญ	-	65,781	-	32,891	29,325
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	627,092	623,481	313,546	311,741	163,663

ตามการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2565 ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติอนุมัติเรื่องที่สำคัญ ๆ ดังนี้

- (1) การลดทุนจดทะเบียนของบริษัท จำนวน 11,124,034.50 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 217,774,873.00 บาท เป็นทุนจดทะเบียนจำนวน 206,650,838.50 บาท โดยการตัดหุ้นสามัญที่ยังไม่ได้จำหน่ายของบริษัทจำนวน 22,248,069 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท ซึ่งเป็นหุ้นที่เหลือจากการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (Right Offering) ตามมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2564 เมื่อวันที่ 9 เมษายน 2564
- (2) การออกและเสนอขายหุ้นกู้แปลงสภาพที่ออกใหม่ของบริษัท (“หุ้นกู้แปลงสภาพ”) โดยมีมูลค่าการเสนอขายรวมไม่เกิน 300,000,000 บาท ให้แก่ผู้ลงทุนโดยเฉพาะเจาะจง ได้แก่ Advance Opportunities Fund (“AO Fund”) และ Advance Opportunities Fund I (“AO Fund I”) ซึ่งบุคคลดังกล่าวไม่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 21/2551 เรื่องหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และที่แก้ไขเพิ่มเติมและประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลและการปฏิบัติการของบริษัทจดทะเบียนในรายการที่เกี่ยวข้องกัน พ.ศ. 2546 และที่แก้ไขเพิ่มเติม (รวมเรียกว่า “ประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน”) ทั้งนี้ ราคาแปลงสภาพของหุ้นกู้แปลงสภาพจะไม่ต่ำกว่าร้อยละ 90 ของราคาตลาด โดยที่ราคาตลาดคำนวณจากราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นของบริษัทในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยย้อนหลังไม่น้อยกว่า 7 วันทำการติดต่อกัน แต่ไม่เกิน 15 วันทำการติดต่อกันก่อนวันที่ผู้ถือหุ้นกู้แปลงสภาพจะใช้สิทธิแปลงสภาพหุ้นกู้แปลงสภาพ ทั้งนี้ ราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักคำนวณจากราคาปิดถ่วงน้ำหนักด้วยปริมาณการซื้อขายในแต่ละวันทำการติดต่อกัน

- (3) การเพิ่มทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวน 58,874,883 บาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 206,650,838.50 บาทเป็นทุนจดทะเบียนจำนวน 265,525,721.50 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 117,749,766 หุ้นมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อรองรับการใช้สิทธิแปลงสภาพของหุ้นกู้แปลงสภาพ
- (4) การออกและจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุน ไม่ว่าคราวเดียวหรือหลายคราวจำนวนไม่เกิน 117,749,766 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท (คิดเป็นร้อยละ 22.17 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัทภายหลังการจดทะเบียนเพิ่มทุนชำระแล้วของบริษัทบนสมมติฐานว่ามี การใช้สิทธิแปลงสภาพหุ้นกู้แปลงสภาพนั้นทั้งจำนวน) เพื่อรองรับการใช้สิทธิแปลงสภาพของหุ้นกู้แปลงสภาพให้กับ AO Fund และ AO Fund I ซึ่งบุคคลดังกล่าวไม่เป็นบุคคลที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน ทั้งนี้ ราคาแปลงสภาพของหุ้นกู้แปลงสภาพจะไม่ต่ำกว่าร้อยละ 90 ของราคาตลาด โดยที่ราคาตลาดคำนวณจากราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นของบริษัทในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยย้อนหลังไม่น้อยกว่า 7 วันทำการติดต่อกัน แต่ไม่เกิน 15 วันทำการติดต่อกัน ก่อนวันที่ผู้ถือหุ้นกู้แปลงสภาพจะใช้สิทธิแปลงสภาพหุ้นกู้แปลงสภาพทั้งนี้ราคาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักคำนวณจากราคาปิดถ่วงน้ำหนักด้วยปริมาณการซื้อขายในแต่ละวันทำการติดต่อกัน

ในระหว่างปี 2566 บริษัทมีการเพิ่มทุนจากการใช้สิทธิแปลงสภาพหุ้นกู้ ดังนี้

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ						
วันที่ใช้สิทธิแปลงสภาพหุ้นกู้	วันที่จดทะเบียนเพิ่มทุนชำระแล้ว	จำนวนเงิน (พันบาท)	มูลค่าที่แปลงสภาพ (บาท/หุ้น)	จำนวนหุ้นสามัญ (พันหุ้น)	มูลค่าหุ้นที่ตราไว้ (บาท/หุ้น)	หุ้นที่ออกและชำระแล้ว (พันบาท)
29/12/2565	12/01/2566	1,000.00	0.918	1,089.32	0.50	544.66
29/12/2565	12/01/2566	2,000.00	0.918	2,178.65	0.50	1,089.32
03/01/2566	12/01/2566	1,000.00	0.909	1,100.11	0.50	550.06
04/01/2566	12/01/2566	3,000.00	0.909	3,300.33	0.50	1,650.17
05/01/2566	12/01/2566	1,000.00	0.900	1,111.11	0.50	555.56
10/01/2566	12/01/2566	1,000.00	0.900	1,111.11	0.50	555.56
11/01/2566	23/01/2566	3,000.00	0.900	3,333.33	0.50	1,666.67
12/01/2566	23/01/2566	2,000.00	0.900	2,222.22	0.50	1,111.11
12/01/2566	23/01/2566	5,000.00	0.900	5,555.56	0.50	2,777.78
17/01/2566	23/01/2566	2,000.00	0.999	2,002.00	0.50	1,001.00
18/01/2566	23/01/2566	3,000.00	0.990	3,030.30	0.50	1,515.15
18/01/2566	23/01/2566	2,000.00	0.990	2,020.20	0.50	1,010.10
20/01/2566	23/01/2566	7,000.00	1.008	6,944.44	0.50	3,472.22
03/02/2566	15/02/2566	5,000.00	1.035	4,830.92	0.50	2,415.46
03/02/2566	15/02/2566	5,000.00	1.035	4,830.92	0.50	2,415.46
07/02/2566	15/02/2566	3,000.00	1.044	2,873.56	0.50	1,436.78
10/02/2566	15/02/2566	2,000.00	1.035	1,932.37	0.50	966.18
10/02/2566	15/02/2566	2,000.00	1.035	1,932.37	0.50	966.18

งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ						
วันที่ใช้สิทธิแปลง สภาพหุ้นกู้	วันที่จดทะเบียนเพิ่ม ทุนชำระแล้ว	จำนวนเงิน (พันบาท)	มูลค่าที่แปลง สภาพ (บาท/หุ้น)	จำนวนหุ้น สามัญ (พันหุ้น)	มูลค่าหุ้นที่ ตราไว้ (บาท/หุ้น)	หุ้นที่ออกและ ชำระแล้ว (พันบาท)
07/03/2566	08/03/2566	4,000.00	0.927	4,314.99	0.50	2,157.50
21/03/2566	29/03/2566	4,000.00	0.891	4,489.34	0.50	2,244.67
21/03/2566	29/03/2566	2,000.00	0.891	2,244.67	0.50	1,122.33
24/03/2566	29/03/2566	3,000.00	0.900	3,333.33	0.50	1,666.67
รวม		63,000.00		65,781.15		32,890.59

28 ดำรงตามกฎหมาย

ภายใต้บทบัญญัติของมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชน พ.ศ. 2535 บริษัทต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน ดำรงตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผล

29 เงินปันผลจ่าย

เมื่อวันที่ 21 เมษายน 2566 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท มีมติให้จ่ายเงินปันผลจากกำไรสุทธิสำหรับผลประกอบการปี 2565 ให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.025 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 15.33 ล้านบาท โดยบริษัทกำหนดรายชื่อผู้มีสิทธิได้รับปันผลตามรายชื่อที่ปรากฏอยู่ในสมุดทะเบียนผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 15 มีนาคม 2566 และจ่ายเงินปันผลแล้ว เมื่อวันที่ 17 พฤษภาคม 2566

30 รายได้อื่น

รายได้อื่น สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
กำไรจากการกลับรายการหนี้สิน	1,107	22,329	1,107	22,329
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุน	-	-	-	554
ผลตอบแทนจากเงินลงทุนกิจการร่วมค้า	20,974	3,160	20,974	3,160
อื่น ๆ	10,843	8,090	2,162	1,661
	32,924	33,579	24,243	27,704

กำไรจากการกลับรายการหนี้สินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 เกิดจากการกลับรายการเจ้าหนี้การดำเนินงานโครงการ, ประมาณการค่าเบี้ยปรับและค่าใช้จ่ายค้างจ่าย และ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 เกิดจากการกลับรายการเจ้าหนี้การดำเนินงานโครงการ

31 ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

ค่าใช้จ่ายตามลักษณะสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วยค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ค่าซื้อสินค้าสำเร็จรูป	818,108	995,493	255,439	465,782
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูป				
และงานระหว่างทำ	(7,174)	2,375	32	4,222
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	986	281	79	39
เงินเดือน ค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	101,774	112,125	33,506	49,545
ค่าเสื่อมราคา	15,561	15,393	5,750	5,850
ค่าตัดจำหน่าย	57	476	-	-
ค่าบริการจ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงาน	2,462	2,695	1,397	1,388
หนี้สูญและผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น				
(กลับรายการ)	203	(487)	(1,153)	849
ค่าปรับตามสัญญาจ้างเหมาโครงการ	1,074	321	1,074	321
ค่าธรรมเนียมที่ปรึกษา	1,310	12	760	12

32 ค่าใช้จ่าย(รายได้)ภาษีเงินได้

ส่วนประกอบหลักของค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ประกอบด้วย

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ค่าใช้จ่าย(รายได้)ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไรขาดทุน :				
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน :				
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	10,724	12,000	6,936	6,964
ค่าใช้จ่าย(รายได้)ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี :				
การเปลี่ยนแปลงของผลต่างชั่วคราว	(247)	246	(331)	318
รวม	10,477	12,246	6,605	7,282
ภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น :				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับ				
กำไรจากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์				
พนักงานที่กำหนดไว้	-	67	-	-
รวม	-	67	-	-

การกระทบยอดระหว่างจำนวนค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้และผลคูณของกำไรทางบัญชีกับอัตราภาษีที่ใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
กำไรทางบัญชีสำหรับปี	40,040	62,008	35,381	49,891
อัตราภาษีที่ใช้ (%)	20	20	20	20
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้คำนวณตามอัตราภาษีที่ใช้	8,008	12,402	7,076	9,978
รายการกระทบยอด				
ผลกระทบทางภาษีของค่าใช้จ่ายที่ไม่สามารถนำมาหักในการคำนวณกำไรทางภาษี				
- ค่าใช้จ่ายที่ไม่อนุญาตให้ถือเป็นรายจ่ายในการคำนวณกำไรทางภาษี	2,419	4	1,820	(228)
ผลกระทบทางภาษีของรายได้หรือกำไรที่ไม่ต้องนำมาคำนวณกำไรทางภาษี				
- รายได้เงินปันผลที่ได้รับยกเว้น	-	-	(2,278)	(1,458)
- รายได้อื่นๆที่ได้รับยกเว้น	-	-	-	-
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่ม	(144)	(39)	(13)	(5)
ขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	196	422	-	-
ขาดทุนทางภาษีหรือผลต่างชั่วคราวที่ยังไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชีแต่นำมาใช้ในปีปัจจุบัน	-	(1,135)	-	(1,005)
อื่น ๆ	(2)	592	-	-
รวมรายการกระทบยอด	2,469	(156)	(471)	(2,696)
รวมค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	10,477	12,246	6,605	7,282

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทย่อยมีผลขาดทุนทางภาษีสะสมที่ยังไม่ได้ใช้เป็นจำนวนเงินประมาณ 17.05 ล้านบาท และ 16.48 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งบริษัทย่อยไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากผลขาดทุนทางภาษีดังกล่าวเนื่องจากยังมีความไม่แน่นอนว่าบริษัทย่อยจะมีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีมาใช้ประโยชน์

การกระทบยอดระหว่างอัตราภาษีที่แท้จริงถัวเฉลี่ยและอัตราภาษีที่ใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม			
	2566		2565	
	จำนวนภาษี (พันบาท)	อัตราภาษี (%)	จำนวนภาษี (พันบาท)	อัตราภาษี (%)
กำไรทางบัญชีก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปี	40,040		62,008	
ค่าใช้จ่าย(รายได้)ภาษีเงินได้ตามอัตราภาษีที่ใช้	8,008	20.00	12,402	20.00
รายการกระทบยอด	2,469	6.17	(156)	(0.25)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ตามอัตราภาษีที่แท้จริงถัวเฉลี่ย	10,477	26.17	12,246	19.75

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2566		2565	
	จำนวนภาษี (พันบาท)	อัตราภาษี (%)	จำนวนภาษี (พันบาท)	อัตราภาษี (%)
กำไรทางบัญชีก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปี	35,381		49,891	
ค่าใช้จ่าย(รายได้)ภาษีเงินได้ตามอัตราภาษีที่ใช้	7,076	20.00	9,978	20.00
รายการกระทบยอด	(471)	(1.33)	(2,696)	(5.40)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ตามอัตราภาษีที่แท้จริงถัวเฉลี่ย	6,605	18.67	7,282	14.60

33 กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้น

กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

คำนวณโดยหารกำไร(ขาดทุน)สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างงวด

	งบการเงินรวม					
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก		กำไรต่อหุ้น	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565
	(พันบาท)	(พันบาท)	(พันหุ้น)	(พันหุ้น)	(บาท)	(บาท)
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน						
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท	28,994	49,052	616,468	472,688	0.05	0.10
ผลกระทบของหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลด						
หุ้นกู้แปลงสภาพ (หมายเหตุ 26)	-	11,891	-	24,859		
กำไรต่อหุ้นปรับลด						
กำไรที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญสมมติว่ามีการใช้						
สิทธิซื้อหุ้นสามัญจากหุ้นกู้แปลงสภาพ	-	60,943	-	497,547	-	0.12

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		จำนวนหุ้นสามัญ ที่เฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก		กำไรต่อหุ้น	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565
	(พันบาท)	(พันบาท)	(พันหุ้น)	(พันหุ้น)	(บาท)	(บาท)
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน						
กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท	28,776	42,608	616,468	472,688	0.05	0.09
ผลกระทบของหุ้นสามัญเทียบเท่าปรับลด						
หุ้นกู้แปลงสภาพ (หมายเหตุ 26)	-	11,891	-	24,859		
กำไรต่อหุ้นปรับลด						
กำไรที่เป็นของผู้ถือหุ้นสามัญสมมติว่ามีการใช้						
สิทธิซื้อหุ้นสามัญจากหุ้นกู้แปลงสภาพ	-	54,499	-	497,547	-	0.11

34 ข้อมูลจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอที่สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทและบริษัทย่อยที่ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบถามอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน ทั้งนี้ ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของบริษัทคือคณะกรรมการบริษัท

เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารงาน บริษัทและบริษัทย่อยจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของโครงการ บริษัทและบริษัทย่อยมีส่วนงานที่รายงานทั้งสิ้น 2 ส่วนงาน ดังนี้

- 1.) ประเภทโครงการ
- 2.) ประเภทไม่ใช่โครงการ

ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดสอบถามผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยธุรกิจแยกจากกันเพื่อวัตถุประสงค์ในการตัดสินใจเกี่ยวกับการจัดสรรทรัพยากรและการประเมินผลการปฏิบัติงาน บริษัทประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมในงบการเงิน

การบันทึกบัญชีสำหรับรายการระหว่างส่วนงานที่รายงานเป็นไปในลักษณะเดียวกับการบันทึกบัญชีสำหรับรายการธุรกิจกับบุคคลภายนอก

รายละเอียดรายได้และกำไร(ขาดทุน)จำแนกตามส่วนงานดำเนินงาน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ดังนี้

(หน่วย:พันบาท)

	งบการเงินรวม							
	ส่วนงานธุรกิจประเภทโครงการ		ส่วนงานธุรกิจประเภทไม่ใช่โครงการ		ตัดบัญชี		รวม	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565	2566	2565
รายได้								
รายได้ส่วนงานดำเนินงาน								
รายได้รวม	425,772	639,153	678,982	642,671	(315)	(236)	1,104,439	1,281,588
รายได้ระหว่างส่วนงาน	-	-	(315)	(236)	315	236	-	-
รายได้จากการขายจากลูกค้าภายนอก	425,772	639,153	678,667	642,435	-	-	1,104,439	1,281,588
ต้นทุน								
ต้นทุนส่วนงานดำเนินงาน								
ต้นทุนรวม	367,905	544,572	571,253	539,830	(315)	(236)	938,843	1,084,166
ต้นทุนระหว่างส่วนงาน	(280)	(200)	(35)	(36)	315	236	-	-
ต้นทุนจากเจ้าหนี้ภายนอก	367,625	544,372	571,218	539,794	-	-	938,843	1,084,166
ผลการดำเนินงานของส่วนงาน	58,147	94,781	107,449	102,641	-	-	165,596	197,422
ดอกเบี้ยรับ							800	259
รายได้ดอกเบี้ยจากสัญญาผ่อนชำระ							4,887	7,349
รายได้ผลตอบแทนจากกิจการร่วมค้า							21,963	3,160
กำไรจากการจำหน่ายอุปกรณ์							(48)	1,335
รายได้อื่น							10,114	28,886
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร							(66,450)	(78,335)
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย							(60,184)	(55,478)
ต้นทุนทางการเงิน							(15,579)	(26,978)
ค่าเสื่อมราคาและตัดจำหน่าย							(15,618)	(15,870)
ค่าความเสียหายจากคดีความ							(3,832)	-
(ขาดทุน)กลับรายการขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น							(771)	487
(ขาดทุน)กลับรายการขาดทุนจากการลดมูลค่าของสินค้าคงเหลือ							(877)	(167)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้							(10,477)	(12,246)
กำไร(ขาดทุน)อื่น							39	(62)
กำไร(ขาดทุน)สำหรับงวด							29,563	49,762

สินทรัพย์ของส่วนงานของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย:พันบาท)

	ส่วนงานธุรกิจประเภทโครงการ	ส่วนงานธุรกิจประเภทไม่ใช่โครงการ	รวมส่วนงาน	สินทรัพย์ที่ไม่ได้เป็นส่วน	รวม
สินทรัพย์ของส่วนงาน					
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	626,728	366,542	993,270	229,976	1,223,246
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	400,453	337,168	737,621	299,952	1,037,573

ข้อมูลเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์

บริษัทและบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจในเขตภูมิศาสตร์เดียว คือประเทศไทย ดังนั้นรายได้และสินทรัพย์ที่แสดงอยู่ในงบการเงินจึงถือเป็นการรายงานตามเขตภูมิศาสตร์แล้ว

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวน 2 ราย เป็นจำนวนเงิน 376 ล้านบาท ซึ่งมาจากส่วนงานประเภทโครงการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวน 2 ราย เป็นจำนวนเงิน 599 ล้านบาท ซึ่งมาจากส่วนงานประเภทโครงการ

35 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทและบริษัทย่อยได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงานสำหรับพนักงานประจำทั้งหมดของบริษัทและบริษัทย่อยตามความในพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ.2530

พนักงานและบริษัทและบริษัทย่อยจ่ายสมทบเข้าเงินกองทุนตามโครงการนี้ในอัตราร้อยละของเงินเดือนของพนักงานแต่ละคน พนักงานจะได้รับส่วนที่บริษัทสมทบตามระเบียบและข้อบังคับของเงินกองทุนและตามระยะเวลาการทำงานกับบริษัท บริษัทและบริษัทย่อยได้แต่งตั้งผู้จัดการกองทุนแห่งหนึ่งเพื่อบริหารกองทุนตามข้อกำหนดในพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ.2530

บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 เป็นจำนวนเงิน 1.24 ล้านบาท และ 1.13 ล้านบาท (สำหรับบริษัทเป็นจำนวนเงิน 0.54 ล้านบาทและ 0.47 ล้านบาท) ตามลำดับ

36 ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

36.1 ภาระผูกพันเกี่ยวกับการซื้ออุปกรณ์และการจ้างผู้รับเหมาช่วง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันเกี่ยวกับการซื้ออุปกรณ์ และการจ้างผู้รับจ้างช่วงเป็นจำนวนเงินรวม 366 ล้านบาท และ 604 ล้านบาท (สำหรับบริษัทมีจำนวนเงินรวม 261 ล้านบาทและ 463 ล้านบาท) ตามลำดับ

36.2 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาบริการและสัญญาเช่าดำเนินงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
จ่ายชำระภายใน				
ภายใน 1 ปี	4,152	3,272	3,077	2,381
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	1,552	1,980	862	1,980

36.3 ภาระผูกพันหากไม่ปฏิบัติตามสัญญา

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทมีสัญญาขายอุปกรณ์และโปรแกรมคอมพิวเตอร์ รวมถึงการให้บริการออกแบบระบบ พัฒนาระบบ และบริการอื่นที่เกี่ยวข้องเป็นจำนวน 18 สัญญาและ 28 สัญญา ตามลำดับ มูลค่ารวมตามสัญญาจำนวนเงิน 1,131 ล้านบาท และจำนวนเงิน 1,021 ล้านบาท ซึ่งบริษัทมีการส่งมอบงานแล้วจำนวนเงิน 950 ล้านบาท และจำนวนเงิน 582 ล้านบาท ตามลำดับ โดยบริษัทจะต้องส่งมอบงานให้กับผู้ว่าจ้างตามระยะเวลาที่กำหนดในสัญญา และบริษัทจะต้องนำหนังสือคำประกันที่ออกโดยธนาคารไปวางเป็นหลักประกันการปฏิบัติตามสัญญา และในกรณีที่บริษัทไม่สามารถปฏิบัติตามสัญญา บริษัทจะถูกริบหลักประกันและต้องชดเชยค่าเสียหายแก่ผู้ว่าจ้างตามที่กำหนดในสัญญา

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทมีการทำสัญญาว่าจ้างเพื่อดำเนินงานด้านการออกแบบระบบ พัฒนาระบบ การจัดทำระบบรวมถึงการฝึกอบรมกับผู้รับช่วงต่อเป็นจำนวน 8 สัญญา และจำนวน 6 สัญญา ตามลำดับ มูลค่ารวมตามสัญญาจำนวนเงิน 330 ล้านบาท และจำนวนเงิน 435 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งบริษัทได้จ่ายชำระเงินตามสัญญาแล้วจำนวนเงิน 155 ล้านบาท และจำนวนเงิน 74 ล้านบาท ตามลำดับ หากผู้รับช่วงต่อไม่สามารถปฏิบัติตามสัญญาจะต้องรับผิดชอบชดเชยค่าเสียหายต่อบริษัทตามที่กำหนด

36.4 หนังสือค้ำประกันธนาคาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทมีหนังสือค้ำประกันซึ่งออกโดยธนาคารในนามบริษัทและบริษัทย่อยจำนวนประมาณ 282 ล้านบาท และ 301 ล้านบาท (สำหรับบริษัทมีจำนวนเงิน 267 ล้านบาทและ 286 ล้านบาท) ตามลำดับ ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับการระดมทุนทางปฏิบัติบางประการตามปกติธุรกิจของบริษัทบริษัทย่อยและบริษัทที่เคยเป็นบริษัทร่วม ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
ค้ำประกันการชำระคืนเงินรับล่วงหน้าและ				
เงินประกันผลงาน	282,383	264,240	267,333	249,190
ค้ำประกันการประมูลงาน	-	36,734	-	36,734
รวม	282,383	300,974	267,333	285,924

36.5 การค้ำประกันให้กับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 มีภาระผูกพันจากการค้ำประกันวงเงินสินเชื่อให้แก่บริษัทย่อยแห่งหนึ่งในวงเงิน 240 ล้านบาท และ 190 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งบริษัทย่อยดังกล่าวนำวงเงินไปออกหนังสือค้ำประกันธนาคารให้แก่บริษัทที่เคยเป็นบริษัทร่วมจำนวน 15.05 ล้านบาท และ 15.05 ล้านบาท ตามลำดับ เพื่อค้ำประกันสัญญาของบริษัทดังกล่าว อย่างไรก็ตาม บริษัทย่อยได้ขายเงินลงทุนในบริษัทดังกล่าวไปเมื่อวันที่ 23 มีนาคม 2564 แต่ยังไม่ได้ออณการะค้ำประกัน ปัจจุบันอยู่ระหว่างเจรจาถอนการะค้ำประกัน กับผู้ถือหุ้นของบริษัทดังกล่าว

36.6 คดีฟ้องร้อง

(1) คดีเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญา

- เมื่อวันที่ 21 สิงหาคม 2560 บริษัทแห่งหนึ่งได้ยื่นฟ้องบริษัทและจำเลยอีก 5 ราย โดยบริษัทเป็นจำเลยที่ 6 ต่อศาลทรัพย์สินทางปัญญาและการค้าระหว่างประเทศในข้อหาละเมิดลิขสิทธิ์ และเรียกค่าเสียหายเป็นจำนวนเงิน 378 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ยอัตราร้อยละ 7.5 ต่อปีนับจาก วันฟ้องเป็นต้นไปจนกว่าจะชำระแล้วเสร็จและ ค่าใช้ประโยชน์ลิขสิทธิ์เดือนละ 10 ล้านบาท นับจากวันฟ้องเป็นต้นไปจนกว่าจะหยุดการละเมิดลิขสิทธิ์
- เมื่อวันที่ 26 พฤศจิกายน 2563 ศาลชั้นต้นพิพากษายกฟ้อง และโจทก์ขอขยายระยะเวลาอุทธรณ์ และเมื่อวันที่ 27 เมษายน 2564 ศาลมีคำสั่งรับอุทธรณ์ของโจทก์ บริษัทได้ยื่นคำแก้อุทธรณ์แล้ว
- เมื่อวันที่ 15 มีนาคม 2565 ศาลทรัพย์สินทางปัญญาอ่านคำพิพากษาศาลอุทธรณ์คดีชั้นอุทธรณ์พิเศษ พิพากษายืนตามศาลชั้นต้น (ยกฟ้อง)
- ต่อมาโจทก์ยื่นคำร้องขออนุญาตฎีกาและเมื่อวันที่ 22 สิงหาคม 2565 และวันที่ 13 กันยายน 2565 บริษัทและจำเลยอีก 5 ราย ยื่นคำร้องคัดค้านการขออนุญาตฎีกาของโจทก์ ปัจจุบันคดีอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลฎีกาว่าอนุญาตให้ฎีกาหรือไม่

(2) คดีเกี่ยวกับแรงงาน

- เมื่อวันที่ 13 มิถุนายน 2565 อดีตพนักงานคนหนึ่งได้ยื่นฟ้องบริษัทต่อศาลแรงงานกลางโดยเรียกค่าชดเชยสินจ้างแทนการบอกกล่าวล่วงหน้า กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (ในส่วนที่นายจ้างสมทบ) และค่าเสียหายจากการเลิกจ้างไม่เป็นธรรม จำนวนเงินรวม 6.80 ล้านบาท พร้อมอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 15 ต่อปี นับแต่วันที่เลิกจ้างเป็นต้นไปจนกว่าจะชำระแล้วเสร็จ
- ต่อมาเมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2566 ศาลแรงงานกลาง (ศาลชั้นต้น) มีคำพิพากษาให้บริษัทชำระค่าชดเชยแก่โจทก์ทั้งสิ้น 3.73 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ย
- ทั้งนี้ บริษัทได้บันทึกประมาณการหนี้สินจากคดีความดังกล่าวแล้ว เป็นจำนวนเงิน 4.40 ล้านบาท (หมายเหตุข้อ 22) และรับรู้เป็นค่าความเสียหายจากคดีความ แสดงภายใต้ค่าใช้จ่ายอื่นในงบกำไรขาดทุน ปัจจุบันคดีดังกล่าวข้างต้น อยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลอุทธรณ์
- เมื่อวันที่ 9 มีนาคม 2566 อดีตพนักงานคนหนึ่งได้ยื่นฟ้องบริษัทต่อศาลแรงงานกลาง โดยเรียกค่าเสียหายจากการขาดรายได้ระหว่างปี 2562 – 2565 จำนวน 10 โครงการ มียอดกำไรจำนวน 121.77 ล้านบาท โจทก์เรียกร้องสิทธิในการรับค่าเสียหายจากการขาดรายได้ร้อยละ 3 เป็นจำนวนเงิน 2.13 ล้านบาท และ เงินรางวัลตามเป้าหมาย (Incentive) ในอัตราร้อยละ 2 เป็นจำนวนเงิน 2.43 ล้านบาท
- ต่อมาบริษัทตรวจสอบพบว่า พนักงานไม่มีสิทธิได้รับเงินค่าเสียหาย และเงินรางวัลตามเป้าหมาย เนื่องจากมีการฉ้อฉลกับอดีตผู้บังคับบัญชาเพื่อให้ได้รับสิทธิดังกล่าว บริษัทจึงยื่นคำให้การและฟ้องแย้งอดีตพนักงาน
- เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2566 เรียกเงินค่าเสียหาย และเงินรางวัลตามเป้าหมาย ที่เคยจ่ายให้ถูกจ้างโดยสำคัญผิดจำนวน 1.82 ล้านบาท คดีดังกล่าวได้ทำการนัดสืบพยานเสร็จสิ้นแล้วเมื่อ วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2567 และศาลนัดฟังคำพิพากษาในวันที่ 18 มีนาคม 2567
- ฝ่ายบริหารของบริษัทเชื่อมั่นว่าบริษัทจะไม่ได้รับความเสียหายอย่างเป็นสาระสำคัญจากคดีฟ้องร้องดังกล่าว

37 เครื่องมือทางการเงิน

37.1 การบริหารความเสี่ยง

บริษัทและบริษัทย่อยบริหารความเสี่ยงทางการเงินที่อาจเกิดขึ้นในสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินตามปกติธุรกิจ โดยใช้ระบบการจัดการและการควบคุมภายในองค์กรโดยทั่วไป และไม่ได้ประกอบธุรกรรมตราสารอนุพันธ์ทางการเงินใด ๆ เพื่อการค้าหรือการเก็งกำไร

37.2 การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อยได้ประเมิน โมเดลธุรกิจที่ใช้จัดการสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน โดยจัดประเภทรายการสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย

37.3 ความเสี่ยงจากการให้สินเชื่อ

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ลูกหนี้ภายใต้สัญญาผ่อนชำระ และเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน ฝ่ายบริหารควบคุมความเสี่ยงนี้โดยการกำหนดให้มีนโยบายและวิธีการในการควบคุมสินเชื่อที่เหมาะสม ดังนั้นบริษัทและบริษัทย่อยจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายที่เป็นสาระสำคัญจากการให้สินเชื่อ นอกจากนี้ การให้สินเชื่อของบริษัทและบริษัทย่อยไม่มีการกระจุกตัวเนื่องจากบริษัทและบริษัทย่อยมีฐานของลูกค้าที่หลากหลายและมีอยู่จำนวนมาก ราย จำนวนเงินสูงสุดที่บริษัทและบริษัทย่อยอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีของลูกหนี้ ลูกหนี้อื่นและตัวเงินรับที่แสดงอยู่ในงบแสดงฐานะการเงิน

37.4 ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยเนื่องจากมีเงินฝากสถาบันการเงิน ลูกหนี้ภายใต้สัญญาผ่อนชำระ เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค่าประกัน เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคารและหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน ทั้งนี้สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาดหรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน อย่างไรก็ตามบริษัทและบริษัทย่อยเชื่อว่าความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยในตลาดในอนาคตจะไม่ส่งผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่อผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดของกิจการ บริษัทและบริษัทย่อยมิได้ใช้ตราสารอนุพันธ์ทางการเงินอื่นเพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ยได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	2566				
	อัตราดอกเบี้ยคงที่	อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	47	76,271	343	76,661	0.15 – 0.60
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	113,371	-	315,981	429,352	1.80 – 5.00
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	59,813	-	-	59,813	8.02 – 16.16
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค่าประกัน	79,125	-	-	79,125	0.30 – 1.15
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	158,379	-	-	158,379	2.90 – 4.45
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	194,600	194,600	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	26,621	-	-	26,621	3.50 – 7.02

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	2565				
	อัตราดอกเบี้ยคงที่	อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	932	94,139	340	95,411	0.10 - 0.50
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	157,649	-	269,035	426,684	3.60 - 5.00
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	79,790	-	-	79,790	5.00 - 65.16
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค่าประกัน	90,625	-	-	90,625	0.05 - 0.40
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	115,012	-	-	115,012	2.75
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	132,261	132,261	-
หุ้นกู้แปลงสภาพ	17,534	-	-	17,534	1.00
หนี้สินตามสัญญาเช่า	28,714	-	-	28,714	4.97 - 5.50

(หน่วย:พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	2566				
	อัตราดอกเบี้ย คงที่	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	9	45,088	269	45,366	0.15 – 0.55
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	113,371	-	94,793	208,164	1.80 – 5.00
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้อง กับ(ก่อนหักผลขาดทุนด้านเครดิตที่ คาดว่าจะเกิดขึ้น)	40,000	-	-	40,000	3.72
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	59,813	-	-	59,813	8.02 – 16.16
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค่า ประกัน	49,625	-	-	49,625	0.30 – 1.15
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	122,678	122,679	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	22,331	-	-	22,331	4.97 – 7.02

(หน่วย:พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	2565				
	อัตรา ดอกเบี้ย คงที่	อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลงตาม อัตราตลาด	ไม่มีอัตรา ดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	920	65,050	278	66,248	0.10 - 0.40
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	157,649	-	66,148	223,797	3.60 - 5.00
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้อง กับ(ก่อนหักผลขาดทุนด้านเครดิตที่ คาดว่าจะเกิดขึ้น)	40,000	-	-	40,000	3.72
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	79,790	-	-	79,790	5.00 - 65.16
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค่า ประกัน	61,125	-	-	61,125	0.15 - 0.40
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	43,326	43,326	-
หุ้นกู้แปลงสภาพ	17,534	-	-	17,534	1.00
หนี้สินตามสัญญาเช่า	26,761	-	-	26,761	4.97 - 5.50

37.5 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีข้อคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศดังนี้

สกุลเงิน	งบการเงินรวม					
	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565
	(พัน)	(พัน)	(พัน)	(พัน)	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	0.15	20	642	538	34.2233	34.5624
ยูโร	-	-	6	6	38.0334	36.8274
ออสเตรเลีย	-	-	55	55	23.4595	23.3791

สกุลเงิน	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	
	2566	2565	2566	2565	2566	2565
	(พัน)	(พัน)	(พัน)	(พัน)	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	-	-	132	38	34.2233	34.5624
ยูโร	-	-	6	6	38.0334	36.8274
ออสเตรเลีย	-	-	55	55	23.4595	23.3791

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ เนื่องจากบริษัทและบริษัทย่อยมียอดขายเป็นเงินตราต่างประเทศ ในระหว่างงวดบริษัทย่อยได้เข้าทำสัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเพื่อลดความเสี่ยงทางด้านอัตราแลกเปลี่ยนที่อาจเกิดขึ้น

จำนวนรวมของกำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยนที่รับรู้ในกำไรขาดทุน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 ดังนี้

(หน่วย:พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2566	2565	2566	2565
กำไร(ขาดทุน)ที่ยังไม่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยน	286	61	32	63
กำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยนสุทธิที่แสดงรวมไว้ใน				
- รายได้	701	-	304	555
- ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	-	1,120	-	-
รวมกำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยนสุทธิที่รับรู้ในกำไรก่อนภาษีระหว่างงวด	987	1,181	336	618

37.6 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

บริษัทและบริษัทย่อยมีการควบคุมความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่อง โดยการรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดให้เพียงพอต่อการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย รวมทั้งจัดหางบการเงินสินเชื่อระยะสั้นจากสถาบันการเงินต่างๆ เพื่อสำรองในกรณีที่มีความจำเป็นและเพื่อลดผลกระทบจากความผันผวนของกระแสเงินสด

37.7 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

บริษัทและบริษัทย่อยใช้วิธีราคาตลาดในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่อง หรือไม่สามารหหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ บริษัทและบริษัทย่อยจะใช้วิธีราคาทุนหรือวิธีรายได้ในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินดังกล่าวแทน

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

- ระดับที่ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขาย (ไม่ต้องปรับปรุง) ในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน
- ระดับที่ 2 ใช้ข้อมูลอื่นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในระดับ 1 ที่สามารถสังเกตได้โดยตรง (ได้แก่ ข้อมูลราคาตลาด) หรือโดยอ้อม (ได้แก่ ข้อมูลที่คำนวณมาจากราคาตลาด) สำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้น
- ระดับที่ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทย่อยมีสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าดังนี้

วันที่สัญญาครบกำหนด	จำนวนเงินที่ซื้อตามสัญญา (ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา)	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญาต่อหน่วย	จำนวนเงินที่จะส่งมอบตามสัญญา (พันบาท)	มูลค่ายุติธรรม (พันบาท)	กำไร(ขาดทุน) (พันบาท)
วันที่ 12 มกราคม 2567	44,166.42	34.61	1,528	1,510	(18)
วันที่ 22 มีนาคม 2567	30,836.61	34.45	1,062	1,048	(14)
					(32)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทย่อยมีสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าดังนี้

วันที่สัญญาครบกำหนด	จำนวนเงินที่ซื้อตามสัญญา (ดอลลาร์สหรัฐอเมริกา)	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญาต่อหน่วย	จำนวนเงินที่จะส่งมอบตามสัญญา (พันบาท)	มูลค่ายุติธรรม (พันบาท)	กำไร(ขาดทุน) (พันบาท)
วันที่ 13 มกราคม 2566	44,794.24	35.07	1,571	1,547	(24)
วันที่ 13 มกราคม 2566	94,934.36	34.94	3,314	3,278	(36)
วันที่ 20 มกราคม 2566	23,956.80	34.98	837	827	(10)
วันที่ 20 มกราคม 2566	4,733.70	34.90	165	163	(2)
					(72)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทย่อยมีสินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม แยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	มูลค่าตามบัญชี	มูลค่ายุติธรรม			รวม
		ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566					
หนี้สิน					
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	-	32	-	32
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565					
หนี้สิน					
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	-	72	-	72

38 การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทและบริษัทย่อย คือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทางการเงินที่เหมาะสมและการดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่องตามงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 และ 2565 บริษัทและบริษัทย่อยมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 1.02 : 1 และ 0.95 : 1 ตามลำดับ และบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.71 : 1 และ 0.64 : 1 ตามลำดับ

39 เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

ตามการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2567 ของบริษัทเมื่อวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567 คณะกรรมการมีมติให้เสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 เพื่อพิจารณาอนุมัติจ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานประจำปี 2566 ให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.025 บาท และกำหนดรายชื่อผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิรับเงินปันผลในวันที่ 15 มีนาคม 2567

40 การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ 1

รายละเอียดของกรรมการและผู้บริหาร

นายประชา เทรตะกุล

อายุ 81 ปี

สัญชาติ ไทย

ประธานกรรมการ

วันที่ได้รับแต่งตั้ง 9 เมษายน 2564



จำนวนวาระ / ปีที่ดำรงตำแหน่ง

2 ปี 8 เดือน

การเข้าร่วมประชุมในปี 2566

คณะกรรมการบริษัท :

6 ครั้ง จากจำนวน 6 ครั้ง

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

บิดา นายแดน เทรตะกุล

- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / ประธานกรรมการบริหาร

การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น

บริษัทจดทะเบียน

ประธานกรรมการ/ประธานกรรมการบริหาร

บมจ. เอ็ม ดี เอ็กซ์

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท

6.751 %

มิใช่บริษัทจดทะเบียน

- ไม่มี -

การศึกษา

ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมเครื่องกล Batter Sea College of Advanced Technology, English

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

- ไม่มี -

การอบรม

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) ปี 2550
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

ความสัมพันธ์หรือการมีส่วนได้เสียกับบริษัท/บริษัทย่อย/บริษัทร่วมหรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในปัจจุบันหรือในช่วง 2 ปี ที่ผ่านมา

- ไม่เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน พนักงาน ลูกจ้าง หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ
- ไม่เป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพ (เช่น ผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษากฎหมาย)
- ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มีนัยสำคัญ อันอาจมีผลให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้อย่างอิสระ

ประสบการณ์การทำงาน

2564 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บมจ. อินเทอร์เน็ตชั้นนำ รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น
2516 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ/ประธานกรรมการบริหาร บมจ. เอ็ม ดี เอ็กซ์
2555 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. สี่พญา

นายแดน เถระกุล

อายุ 41 ปี

สัญชาติ ไทย

กรรมการ

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO)

ประธานกรรมการบริหาร

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามกระทำการแทนบริษัท

กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

วันที่ได้รับแต่งตั้ง 1 เมษายน 2562

กรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล



จำนวนวาระ / ปีที่ดำรงตำแหน่ง

4 ปี 8 เดือน

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- บุตรชาย นายประชา เถระกุล ประธานกรรมการ

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท

4.228 %

การศึกษา

- ปริญญาเอก มหาวิทยาลัยกรุงเทพธนบุรี คณะรัฐศาสตร
นโยบายสาธารณะ
- ปริญญาโท Victoria University of Melbourne, Australia
สาขา International Trade Marketing

การอบรม

- Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 157/2019
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- Director Certification Program (DCP) รุ่น 239/2020
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- Strategic Board Master Class (SBM) รุ่น 8/2020
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- หลักสูตรเทคโนโลยีป้องกันประเทศสำหรับผู้บริหารยุคใหม่
ในศตวรรษที่ 21 รุ่น 1
- หลักสูตรประกาศนียบัตร ผู้นำยุคใหม่ในระบอบประชาธิปไตย
(ปนป.) รุ่น 4 สถาบันพระปกเกล้า
- หลักสูตรผู้บริหารเมืองนวัตกรรม รุ่น 1 (CCIO)
สำนักงานนวัตกรรมแห่งชาติ (องค์การมหาชน)
- หลักสูตร ผู้นำ 4.0 กระทรวงการคลัง
- หลักสูตรผู้ประกอบการการค้ายุคใหม่ รุ่น 1 กระทรวงพาณิชย์

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่นที่อาจก่อให้เกิด ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

- ไม่มี-

ความสัมพันธ์หรือการมีส่วนได้เสียกับบริษัท/บริษัทย่อย/บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในปัจจุบันหรือในช่วง 2 ปี ที่ผ่านมา

- เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงานบริษัทและบริษัทย่อย
- ไม่เป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพ
(เช่น ผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษาทางกฎหมาย)
- ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มีนัยสำคัญ
อันอาจมีผลให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้อย่างอิสระ

ประสบการณ์การทำงาน

2562 - ปัจจุบัน	กรรมการ/ประธานกรรมการบริหาร/กรรมการ สรรหา/กรรมการบริหารความเสี่ยง และ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บมจ. อินเทอร์เน็ตชั้นนำ รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น
2562 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการบริหาร / กรรมการสรรหา บมจ. ไอที กรีน
2562 - ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. อินเทลลิเจนซ์ เอ็นเตอร์ไพรส์ คอมพิวเตอร์
2562 - ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. พีดี พ้อยต์ 2022
2555 - ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. สี่พญา

การเข้าร่วมประชุมในปี 2566

คณะกรรมการบริษัท :	6 ครั้ง จากจำนวน 6 ครั้ง
คณะกรรมการบริหาร :	6 ครั้ง จากจำนวน 6 ครั้ง
คณะกรรมการสรรหา :	3 ครั้ง จากจำนวน 3 ครั้ง
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง :	5 ครั้ง จากจำนวน 5 ครั้ง

การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น

บริษัทจดทะเบียน

- ไม่มี -

มิใช่บริษัทจดทะเบียน

ประธานกรรมการบริหาร/กรรมการสรรหา : บมจ. ไอที กรีน
กรรมการ : บจก. อินเทลลิเจนซ์ เอ็นเตอร์ไพรส์ คอมพิวเตอร์
กรรมการ : บจก. พีดี พ้อยต์ 2022

นายนิคม วาณิชวัฒนรำลึก

อายุ 64 ปี

สัญชาติ ไทย

กรรมการ

กรรมการบริหาร

กรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล

ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ (COO)

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามกระทำการแทนบริษัท

เลขานุการบริษัท

วันที่ได้รับแต่งตั้ง 27 พฤษภาคม 2563



จำนวนวาระ / ปีที่ดำรงตำแหน่ง

3 ปี 7 เดือน

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท

- ไม่มี -

การศึกษา

- ปริญญาตรี นิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง

การอบรม

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)
รุ่นที่ 172/2019 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

การเข้าร่วมประชุมในปี 2566

คณะกรรมการบริษัท :	6 ครั้ง จากจำนวน 6 ครั้ง
คณะกรรมการบริหาร :	6 ครั้ง จากจำนวน 6 ครั้ง
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง :	5 ครั้ง จากจำนวน 5 ครั้ง

การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น

บริษัทจดทะเบียน

- ไม่มี -

มิใช่บริษัทจดทะเบียน

กรรมการบริหาร : บมจ. ไอที กรีน

กรรมการ : บจก. อินเทลลิเจนท์ เอ็นเตอร์ไพรส์ คอมพิวติ้ง

กรรมการ : บจก. พีดี พ้อยส์ 2022

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

- ไม่มี -

ความสัมพันธ์หรือการมีส่วนได้เสียกับบริษัท/บริษัทย่อย/บริษัทร่วมหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในปัจจุบันหรือในช่วง 2 ปีที่ผ่านมา

- เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงานบริษัทและบริษัทย่อย
- ไม่เป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพ
(เช่น ผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษากฎหมาย)
- ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มีนัยสำคัญ
อันอาจมีผลให้ไม่สามารถทำหน้าที่ ได้อย่างอิสระ

ประสบการณ์การทำงาน

2564 - ปัจจุบัน ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ (COO)
บมจ. อินเทอร์เน็ตชนแดน รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น

2563 - ปัจจุบัน กรรมการบริษัท/กรรมการบริหาร/กรรมการบริหารความเสี่ยง
บมจ. อินเทอร์เน็ตชนแดน รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น

2563 - ปัจจุบัน รองประธานกรรมการ บมจ. ไอที กรีน

2563 - ปัจจุบัน กรรมการ
บจก. อินเทลลิเจนท์ เอ็นเตอร์ไพรส์ คอมพิวติ้ง

2563 - ปัจจุบัน กรรมการ บจก. พีดี พ้อยส์ 2022

2562 - ปัจจุบัน ทนายความและที่ปรึกษากฎหมาย
บจก. สี่พระยาการพิมพ์ (หนังสือพิมพ์เดลินิวส์)

2562 - ปัจจุบัน ทนายความและที่ปรึกษากฎหมาย
บมจ. ปูนซีเมนต์ไทย และบริษัทในเครือเอสซีจี

2562 - ปัจจุบัน ทนายความและที่ปรึกษากฎหมาย
บมจ. ศรีไทยซูเปอร์แวร์ และบริษัทในเครือ

2562 - ปัจจุบัน ทนายความและที่ปรึกษากฎหมาย
บจก. โตชิบาอุตสาหกรรม

2562 - ปัจจุบัน ทนายความและที่ปรึกษากฎหมาย
บจก. ไทยโตชิบาไลท์ติ้ง

2562 - ปัจจุบัน ทนายความและที่ปรึกษากฎหมาย
บมจ. สวนอุตสาหกรรมบางกะดี

2562 - ปัจจุบัน ทนายความและที่ปรึกษากฎหมาย
บมจ. ซูเปอร์ไลท์ เอ็นเค โฮลดิ้ง

2555 - 2560 ผู้จัดการ สำนักงานกฎหมายมารุต-รุจิระ นุนนาค

นายบท กิตติวิทย์เชาวกุล

อายุ 55 ปี

สัญชาติ ไทย

กรรมการอิสระ

ประธานกรรมการตรวจสอบ

กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

วันที่ได้รับแต่งตั้ง 9 กรกฎาคม 2564



จำนวนวาระ / ปีที่ดำรงตำแหน่ง

2 ปี 5 เดือน

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท

- ไม่มี -

การศึกษา

- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจ สาขาวิชาการบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง

การอบรม

- หลักสูตร CFO รุ่น 2 โดยสภาวิชาชีพบัญชี
- หลักสูตร Directors Certificate Program : DCP รุ่นที่ 180/2013 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- หลักสูตรต่อต้านทุจริตสำหรับผู้บริหาร (Anti-Corruption for Executive Program : ACEP) รุ่นที่ 8/2013 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

ประสบการณ์การทำงาน

2564 - ปัจจุบัน กรรมการบริษัท/ประธานกรรมการตรวจสอบ/กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน บมจ. อินเทอร์เน็ตชั่นแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น

2516 - ปัจจุบัน ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน บจก. ยูเนี่ยน เคมีคอล แอนด์ อีควิปเมนต์

2553 - 2559 กรรมการ/กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีการเงิน บมจ. อินเทอร์เน็ตชั่นแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น

การเข้าร่วมประชุมในปี 2566

คณะกรรมการบริษัท :	6 ครั้ง จากจำนวน 6 ครั้ง
คณะกรรมการตรวจสอบ :	5 ครั้ง จากจำนวน 5 ครั้ง
คณะกรรมการสรรหา :	3 ครั้ง จากจำนวน 3 ครั้ง

การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น

บริษัทจดทะเบียน

- ไม่มี -

มิใช่บริษัทจดทะเบียน

ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน บจก. ยูเนี่ยน เคมีคอล แอนด์ อีควิปเมนต์

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

- ไม่มี -

ความสัมพันธ์หรือการมีส่วนได้เสียกับบริษัท/บริษัทย่อย/บริษัทร่วมหรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในปัจจุบันหรือในช่วง 2 ปี ที่ผ่านมา

- ไม่เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน พนักงาน ลูกจ้าง หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ
- ไม่เป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพ (เช่น ผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษากฎหมาย)
- ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มีนัยสำคัญ อันอาจมีผลให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้อย่างอิสระ

นายกจวาล กุศลธรรมรัตน์

อายุ 63 ปี

สัญชาติ ไทย

กรรมการ

ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล

วันที่ได้รับแต่งตั้ง 9 เมษายน 2564



จำนวนวาระ / ปีที่ดำรงตำแหน่ง

2 ปี 8 เดือน

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท

0.005 %

การศึกษา

- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต (สาขาอิเล็กทรอนิกส์)
สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

การอบรม

- หลักสูตรมินิเอ็มบีเอ (Mini MBA)
คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- หลักสูตรการปฏิบัติการจิตวิทยาฝ่ายอำนวยการ สถาบันจิตวิทยามั่นคง
- หลักสูตรนักรับการการยุติธรรมทางปกครองระดับสูง
รุ่นที่ 2/2011 วิทยาลัยการยุติธรรมทางปกครอง สำนักศาลปกครอง
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง รุ่นที่ 18 สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท.)
- หลักสูตร ABC รุ่นที่ 5 สถาบันพัฒนาความคิดสร้างสรรค์เชิงธุรกิจ
มหาวิทยาลัยศรีปทุม
- หลักสูตร Directors Certification Program (DCP) รุ่นที่ 35/2003
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- หลักสูตรต่อต้านทุจริตสำหรับผู้บริหาร
(Anti-Corruption for Executive Program: ACEP) รุ่นที่ 8/2013
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- หลักสูตร Chairman รุ่นที่ 8/2003
สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

การเข้าร่วมประชุมในปี 2566

คณะกรรมการบริษัท :	6 ครั้ง จากจำนวน 6 ครั้ง
คณะกรรมการสรรหา :	3 ครั้ง จากจำนวน 3 ครั้ง
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง :	5 ครั้ง จากจำนวน 5 ครั้ง

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

- ไม่มี -

ประสบการณ์การทำงาน

2564-ปัจจุบัน กรรมการ/ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน/ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล
บมจ. อินเทอร์เน็ตชั้นนำ รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น

2564-ปัจจุบัน ประธานกรรมการ/กรรมการสรรหา/
กรรมการบริหาร บมจ. ไอที กรีน

ปัจจุบัน ที่ปรึกษาคณะกรรมการ บมจ. สยามราชธานี

การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น

บริษัทจดทะเบียน

- ไม่มี -

มิใช่บริษัทจดทะเบียน

ประธานกรรมการ/กรรมการสรรหา/กรรมการบริหาร
บมจ. ไอที กรีน

ความสัมพันธ์หรือการมีส่วนได้เสียกับบริษัท/บริษัทย่อย/บริษัทร่วมหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในปัจจุบันหรือในช่วง 2 ปีที่ผ่านมา

- เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงานบริษัทย่อย
- ไม่เป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพ
(เช่น ผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษากฎหมาย)
- ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มันยสำคัญ
อันอาจมีผลให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้อย่างอิสระ

นางสาวดุลยา พวงทอง

อายุ 52 ปี

สัญชาติ ไทย

กรรมการอิสระ

กรรมการตรวจสอบ

วันที่ได้รับแต่งตั้ง 9 กรกฎาคม 2564



จำนวนวาระ / ปีที่ดำรงตำแหน่ง

2 ปี 5 เดือน

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท

- ไม่มี -

การศึกษา

- ปริญญาโท หลักสูตรบริหารธุรกิจมหาบัณฑิต (MBA Finance) สถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ แห่งจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรม

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP Online) รุ่นที่ 186/2021 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- หลักสูตร Advanced Audit Committee Program (AACP) รุ่นที่ 43/2022 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

ประสบการณ์การทำงาน

2564 - ปัจจุบัน	กรรมการ/กรรมการตรวจสอบ บมจ. อินเทอร์เน็ตชั่นแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น
2559 - 2562	กรรมการบริหาร/ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีการเงิน/ เจ้าหน้าที่กำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎระเบียบ บจก. เฮงเคิล (ประเทศไทย)

การเข้าร่วมประชุมในปี 2566

คณะกรรมการบริษัท :	6 ครั้ง จากจำนวน 6 ครั้ง
คณะกรรมการตรวจสอบ :	5 ครั้ง จากจำนวน 5 ครั้ง

การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น

บริษัทจดทะเบียน

- ไม่มี -

มิใช่บริษัทจดทะเบียน

- ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

- ไม่มี -

ความสัมพันธ์หรือการมีส่วนได้เสียกับบริษัท/บริษัทย่อย/บริษัทร่วมหรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในปัจจุบันหรือในช่วง 2 ปี ที่ผ่านมา

- ไม่เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน พนักงาน ลูกจ้าง หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ
- ไม่เป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพ (เช่น ผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษากฎหมาย)
- ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มีนัยสำคัญ
อันอาจมีผลให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้อย่างอิสระ

นายจิตรเกษม จามนิล

อายุ 56 ปี

สัญชาติ ไทย

กรรมการ

กรรมการบริหาร

วันที่ได้รับแต่งตั้ง 17 มกราคม 2565



จำนวนวาระ / ปีที่ดำรงตำแหน่ง

1 ปี 11 เดือน

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท

0.000006 %

การศึกษา

- ปริญญาเอก Ph.D. (IC Design),
DIC จาก Imperial College London, the University of London
- ปริญญาโท วิศวกรรมมหาบัณฑิต (อิเล็กทรอนิกส์) สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
- ปริญญาตรี วิศวกรรมบัณฑิต (อิเล็กทรอนิกส์) สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

การอบรม

- หลักสูตร Directors Certification Program:
DCP รุ่นที่ 107 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร Financial Statements for Directors :
FSD สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร หลักการจัดการด้านการเงินสำหรับผู้บริหาร
จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ความสัมพันธ์หรือการมีส่วนได้เสียกับบริษัท/บริษัทย่อย/บริษัทร่วมหรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในปัจจุบันหรือในช่วง 2 ปี ที่ผ่านมา

- เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงานบริษัท
- ไม่เป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพ
(เช่น ผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษากฎหมาย)
- ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มีนัยสำคัญ
อันอาจมีผลให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้อย่างอิสระ

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

- ไม่มี -

การเข้าร่วมประชุมในปี 2566

คณะกรรมการบริษัท : 6 ครั้ง จากจำนวน 6 ครั้ง
คณะกรรมการบริหาร : 6 ครั้ง จากจำนวน 6 ครั้ง

ประสบการณ์การทำงาน

2565 - ปัจจุบัน	กรรมการ/กรรมการบริหาร บมจ. อินเทอร์เน็ตชั้นนำ รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น
2550 - ปัจจุบัน	ผู้ดำเนินรายการวิทยุ Techno for Life และ รายการบ้านเราเมืองเรา สถานีวิทยุ อสมท. FM 99MHz.
2544 - ปัจจุบัน	คณะกรรมการบริหาร สมาคมสถาบันวิศวกรไฟฟ้า และอิเล็กทรอนิกส์นานาชาติแห่งประเทศไทย (IEEE Thailand Section)
2559 - 2561	นายกสมาคมสถาบันวิศวกรไฟฟ้าและอิเล็กทรอนิกส์ นานาชาติแห่งประเทศไทย IEEE Thailand
2558 - 2560	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารร่วม บมจ. อินเทอร์เน็ตชั้นนำ รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น

การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น

บริษัทจดทะเบียน

- ไม่มี -

มิใช่บริษัทจดทะเบียน

- ไม่มี -

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

- ไม่มี -

นางชลรัถ สายวัฒน์

อายุ 63 ปี

สัญชาติ ไทย

กรรมการอิสระ

กรรมการตรวจสอบ

วันที่ได้รับแต่งตั้ง 18 เมษายน 2565



จำนวนวาระ / ปีที่ดำรงตำแหน่ง

1 ปี 8 เดือน

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท

0.004 %

การศึกษา

- ปริญญาตรี สาขาพาณิชยศาสตร์และการบัญชี
จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

การอบรม

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)
รุ่นที่ 130/2016 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- หลักสูตร High Impact Presentations Workshop Dale Carnegie
Training
- หลักสูตร CFO รุ่น 2 โดยสภาวิชาชีพบัญชี
- หลักสูตร Tax Consultant โดยสภาวิชาชีพบัญชี
- หลักสูตรนักภาษามี้อาชีพ (Micro Master of Tax Administration)
Bangkok Training Center
- หลักสูตร Mini MBA จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ประกาศนียบัตรบัณฑิตทางการสอบบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

การเข้าร่วมประชุมในปี 2566

คณะกรรมการบริษัท : 6 ครั้ง จากจำนวน 6 ครั้ง

คณะกรรมการตรวจสอบ : 5 ครั้ง จากจำนวน 5 ครั้ง

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่นที่อาจ ทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

- ไม่มี -

ความสัมพันธ์หรือการมีส่วนได้เสียกับบริษัท/บริษัทย่อย/บริษัทร่วม หรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในปัจจุบันหรือในช่วง 2 ปี ที่ผ่านมา

- ไม่เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน พนักงาน ลูกจ้าง
หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ
- ไม่เป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพ
(เช่น ผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษากฎหมาย)
- ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มีนัยสำคัญ
อันอาจมีผลให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้อย่างอิสระ

ประสบการณ์การทำงาน

2565 - ปัจจุบัน กรรมการ สมาคมนักเรียนเก่า
โรงเรียนอัสสัมศึกษา

2565 - ปัจจุบัน กรรมการ/กรรมการตรวจสอบ
บมจ. อินเทอร์เน็ตชนันแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น

2563 - ปัจจุบัน กรรมการ/กรรมการตรวจสอบ
บมจ. ไอที กรีน

2560 - ปัจจุบัน กรรมการ บจก. เอฟแอล ฟาร์มา ไทย

2558 - ปัจจุบัน กรรมการ/กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
บมจ. ไอที กรีน

2552 - ปัจจุบัน ที่ปรึกษา สำนักงานปิตุเสวี

2552 - ปัจจุบัน กรรมการ บจก. จุลการ

การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น

บริษัทจดทะเบียน

- ไม่มี -

มิใช่บริษัทจดทะเบียน

กรรมการ/กรรมการตรวจสอบ : บมจ. ไอที กรีน

กรรมการ : บจก. จุลการ

กรรมการ : บจก. เอฟแอล ฟาร์มา ไทย

นายอนุสรณ์ พุกขารักษ์

อายุ 43 ปี

สัญชาติ ไทย

กรรมการ

วันที่ได้รับแต่งตั้ง 21 เมษายน 2566



จำนวนวาระ / ปีที่ดำรงตำแหน่ง

- ปี 8 เดือน

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท

- ไม่มี -

การศึกษา

- ปริญญาโท วิทยาศาสตร์มหาบัณฑิต (สาขาการเงินและการธนาคาร)
จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต (สาขาการเงิน)
มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

การอบรม

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)
วันที่ 212/2023 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

ประสบการณ์การทำงาน

เม.ย. 2566 - ปัจจุบัน	กรรมการ บมจ. อินเทอร์เน็ตชั้นนำ รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น
ธ.ค. 2565 - ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. เดอะ มาสเตอร์ วัน
มี.ค. 2556 - พ.ย. 2565	ผู้ช่วยผู้อำนวยการ บจก. ห้างเซ็นทรัลดีพาร์ทเมนท์สโตร์
ก.พ. 2554 - มี.ค. 2556	ผู้ช่วยผู้อำนวยการ บมจ. อิตาเลียนไทย ดีเวลล็อปเมนต์
ม.ค. 2551 - ก.พ. 2554	ผู้ช่วยผู้จัดการ บมจ. อนันดา ดีเวลลอปเม้นท์

การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น

บริษัทจดทะเบียน

- ไม่มี -

มิใช่บริษัทจดทะเบียน

กรรมการบริษัท บจก. เดอะ มาสเตอร์ วัน

กรรมการผู้จัดการ บจก. บริหารสินทรัพย์ แคปปิตอล กรุ๊ป

กรรมการบริษัท บจก. กรีน สแตนดาร์ด

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

- ไม่มี -

ความสัมพันธ์หรือการมีส่วนได้เสียกับบริษัท/บริษัทย่อย/บริษัทร่วมหรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในปัจจุบันหรือในช่วง 2 ปี ที่ผ่านมา

- ไม่เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงาน พนักงาน ลูกจ้าง หรือที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำ
- ไม่เป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพ (เช่น ผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษากฎหมาย)
- ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มีนัยสำคัญ
อันอาจมีผลให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้อย่างอิสระ

คณะผู้บริหาร

นางสาวอรรทัย รงค์ทองอร่าม

อายุ 59 ปี

ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชี-การเงิน

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน

วันที่ได้รับแต่งตั้ง 1 มกราคม 2564



สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท

0.146%

การศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ประกาศนียบัตรชั้นสูงด้านสอบบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย (CPA) ทะเบียนเลขที่ 4655

การอบรม

- หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 162/2019 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- หลักสูตร CFO's Orientation Course for New IPOs รุ่นที่ 5 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- หลักสูตร "Insight in SET : รู้รอบเพื่อการเติบโตและยั่งยืนในตลาดทุน" รุ่นที่ 2 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- TCLA CFO Professional Development Program (TCLA CFO CPD) สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
- ครั้งที่ 1/2566 หัวข้อ «Economic Update for CFO»
- ครั้งที่ 2/2566 หัวข้อ «Risk Management for CFOs»
- ครั้งที่ 3/2566 หัวข้อ «ฟินเทค (Fintech) เทคโนโลยีทางการเงิน»
- ครั้งที่ 4/2566 หัวข้อ "Green Assets: Opportunities for Sustainable Development"
- ครั้งที่ 5/2566 หัวข้อ "RPA (Robotic Process Automation) in Finance and Accounting"
- ครั้งที่ 6/2566 หัวข้อ "What is the future of the CFO role?"
- ครั้งที่ 7/2566 หัวข้อ Economic Update for CFO" (ครั้งที่ 2)
- ครั้งที่ 8/2566 หัวข้อ แนวทางการออกและเสนอขายตราสารหนี้เพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม

ประสบการณ์การทำงาน

ธ.ค.2563 - ปัจจุบัน ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชี-การเงิน (CFO)
บมจ. อินเทอร์เน็ตประเทศไทย รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น

2561 – ก.ค. 2563 กรรมการ (ผู้มีอำนาจลงนาม)
บมจ. อลิอันซ์ อยุธยา แคปปิตอล

2556 - เม.ย. 2563 ผู้ช่วยกรรมการผู้อำนวยการ ฝ่ายบัญชี
บมจ. อลิอันซ์ อยุธยา แคปปิตอล

2541 - 2556 ผู้จัดการฝ่ายบัญชี
บมจ. ศรีอยุธยา แคปปิตอล

นายสมศักดิ์ รัตนนิชัญ

อายุ 60 ปี

ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหาร



สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท

- ไม่มี -

การศึกษา

- ปริญญาตรี วิทยาศาสตร์บัณฑิต สาขาสถิติ มหาวิทยาลัยขอนแก่น

ประสบการณ์การทำงาน

พ.ศ. 2566 - ปัจจุบัน ที่ปรึกษาคณะกรรมการบริหาร

บมจ. อินเทอร์เน็ตชั้นนำ รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น

2560 - เม.ย. 2566 รองประธานฝ่ายบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล
บมจ. อินเทอร์เน็ตชั้นนำ รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น

2555 - 2559 ผู้จัดการประเมินความเสี่ยงโครงการ
บมจ. อินเทอร์เน็ตชั้นนำ รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น

2552 - 2554 ผู้จัดการแผนกบริหารและตรวจสอบโครงการ
บมจ. อินเทอร์เน็ตชั้นนำ รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น

2548 - 2551 ผู้จัดการฝ่ายขาย บมจ. อินเทอร์เน็ตชั้นนำ รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น

นายสิทธิศักดิ์ คล่องดี

อายุ 54 ปี

รองประธานฝ่ายซอฟต์แวร์ไอที



สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท

- ไม่มี -

การศึกษา

- ปริญญาตรี วิทยาการคอมพิวเตอร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ประสบการณ์การทำงาน

2560 - ม.ค. 2566 รองประธานฝ่ายซอฟต์แวร์ไอที
บมจ. อินเทอร์เน็ตชั้นนำ รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น

2558 - 2560 Business Process Management Manager / Software Development
บมจ. อินเทอร์เน็ตชั้นนำ รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น

เอกสารแนบ 2

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นของกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

รายชื่อ	IRCP	บริษัทย่อย			
		ITG	INEC	PP 2022	HRCP
1. นายประชา หะตระกูล	A	-	-	-	-
2. นายแดน หะตระกูล	C, D, H, I, L, M, P	C, D, H, I	C, D	C, D	-
3. นายนิคม วาณิชวัฒนารักษ์	C, D, J, L, P, O, Q	B, D	C, D	C, D	-
4. นายกังวาล กุศลธรรมรัตน์	C, G, K	A, H, J	-	-	-
5. นายนที กิตติวิทย์เขาวกุล	C, E, H,	-	-	-	-
6. นางสาวดุลยา พวงทอง	C, F	-	-	-	-
7. นายจิตรเกษม งามนิล	C, J	-	-	-	-
8. นางชลรัก สายวัฒน์	C, F	C, F	-	-	-
9. นายอนุสรณ์ พฤษะระยัพ	C	-	-	-	-

หมายเหตุ:

A =	ประธานกรรมการบริษัท	IRCP	=	บมจ. อินเตอร์เนชั่นแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น
B =	รองประธานกรรมการบริษัท	ITG	=	บมจ. ไอที กรีน
C =	กรรมการบริษัท	INEC	=	บจ. อินเทลลิเจนท์ เอ็นเตอร์ไพรส์ คอมพิวเตอร์
D =	กรรมการบริษัท ผู้มีอำนาจลงนามกระทำการแทนบริษัท	PP 2022	=	บจ. พีค พอยท์ 2022
E =	ประธานกรรมการตรวจสอบ	HRCP	=	บจ. เอช อาร์ ซี พี
F =	กรรมการตรวจสอบ			
G =	ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาผู้ดำรงตำแหน่ง			
H =	กรรมการสรรหาและพิจารณาผู้ดำรงตำแหน่ง			
I =	ประธานกรรมการบริหาร			
J =	กรรมการบริหาร			
K =	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล			
L =	กรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล			
M =	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบริหาร			
N =	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีการเงิน			
O =	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ			
P =	ผู้บริหาร			
Q =	เลขานุการบริษัท			

เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท คณะกรรมการบริษัท ได้อนุมัติการว่าจ้าง บริษัท ควอนตัม พ้อยท์ คอนซัลติ้ง จำกัด ให้เป็นผู้ทำหน้าที่ตรวจสอบภายในของบริษัท โดยมีรายละเอียดหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ปี 2566 ดังนี้

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน	
ชื่อ-นามสกุล	นางสาวจิตตินันท์ อริยะพงศ์ไพศาล
อายุ	40 ปี
สัญชาติ	ไทย
การศึกษา	- ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต (การจัดการ) มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย - ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต (การบัญชี) เกียรตินิยมอันดับ 1 มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลรัตนโกสินทร์ วิทยาเขตบพิตรพิมุข จักรวรรดิ
การฝึกอบรม	- หลักสูตรประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายในของประเทศไทย (CPIAT รุ่นที่ 37) โดยสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย - หลักสูตรประกาศนียบัตร IT Audit for Non-IT Auditor Masterclass (30 hrs.) โดยสำนักงานพัฒนาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งชาติ (สวทช.) - หลักสูตรการจัดทำกระดาษทำการเพื่อมาตรวจการต่อต้านการคอร์รัปชันในองค์กร รุ่นที่ 1/61 โดยสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ - หลักสูตร Risk Based Audit โดย สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย - หลักสูตร CIA Review Part I รุ่นที่ 1/61
ประกาศนียบัตร	- วุฒิปัตและประกาศนียบัตร ผู้ตรวจสอบภายในของประเทศไทย ทะเบียน 568 (CPIAT) - วุฒิปัตผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 10212 (CPA Thailand) - ประกาศนียบัตร IT Audit for Non-IT Auditor Masterclass - ประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายใน โครงการ CAC SME Certificate (โครงการแนวร่วมภาคเอกชนในการต่อต้านการทุจริต)
ประสบการณ์ทำงาน	2558 - ปัจจุบัน - ผู้ช่วยผู้จัดการตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน บริษัท ควอนตัม พ้อยท์ คอนซัลติ้ง จำกัด 2549 - 2558 - ตรวจสอบบัญชีรับอนุญาต บริษัท ซีที แชลมอน แอดไวร์ซอรี่ แอนด์ เซอร์วิสเชส จำกัด

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ และ

รายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

สินทรัพย์ของบริษัทและบริษัทย่อย คือ ที่ดิน อาคาร เครื่องมือเครื่องใช้ เครื่องตกแต่ง อุปกรณ์สำนักงาน และยานพาหนะ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ดังรายละเอียดต่อไปนี้

ประเภทของสินทรัพย์	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระผูกพัน คำประกันเงินกู้	มูลค่าสุทธิ หลังหักค่าเสื่อมราคา (บาท)
1.ที่ดิน 1 แปลง รวมเนื้อที่ 29 ตารางวา พร้อมอาคารพาณิชย์ บริษัทเป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์ 4.5 ชั้น ตั้งอยู่เลขที่ 101/40 หมู่ที่ 3 ถนนรัตนภิรมย์ ต.โทรมา อ.เมืองนนทบุรี จ.นนทบุรี 11000		ไม่มีภาระผูกพัน	1,015,000
2.เครื่องใช้สำนักงาน	บริษัทและบริษัทย่อยเป็นเจ้าของ	ไม่มีภาระผูกพัน	11,606,512
3.เครื่องตกแต่งและติดตั้ง	บริษัทและบริษัทย่อยเป็นเจ้าของ	ไม่มีภาระผูกพัน	465,465
4.ส่วนปรับปรุงอาคารและสิ่งปลูกสร้าง	บริษัทและบริษัทย่อยเป็นเจ้าของ	ไม่มีภาระผูกพัน	3,695,366
5.เครื่องมือเครื่องใช้	บริษัทและบริษัทย่อยเป็นเจ้าของ	ไม่มีภาระผูกพัน	-
6.อุปกรณ์สำหรับงานบริการ	บริษัทและบริษัทย่อยเป็นเจ้าของ	ไม่มีภาระผูกพัน	642,128
7.ยานพาหนะ	บริษัทและบริษัทย่อยเป็นเจ้าของ	ไม่มีภาระผูกพัน	-

สัญญาสำคัญที่ใช้ในการดำเนินงาน

สัญญาเช่าสำนักงานและสัญญาบริการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทและบริษัทย่อย มีอาคารสำนักงานที่ใช้ประกอบธุรกิจ เป็นการเช่าดำเนินการ (Operating Lease) จากบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกับบริษัทโดยมีรายละเอียดดังนี้

รายการ	ผู้เช่า/ผู้รับบริการ	ผู้ให้เช่า/ผู้ให้บริการ	ค่าตอบแทน ตามสัญญา	ระยะเวลาของสัญญา
ค่าเช่าพื้นที่	บมจ.อินเตอร์เนชั่นแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น	กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ เดอะคอคัลมนี่	เดือนละ 174,681 บาท	3 ปี (1 มิถุนายน 2565 – 31 พฤษภาคม 2568)
ค่าเช่าส่วนกลาง	บมจ.อินเตอร์เนชั่นแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น	กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ เดอะคอคัลมนี่	เดือนละ 291,135 บาท	3 ปี (1 มิถุนายน 2565 – 31 พฤษภาคม 2568)
ค่าบริการส่วนกลาง	บมจ.อินเตอร์เนชั่นแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น	กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ เดอะคอคัลมนี่	เดือนละ 116,454 บาท	3 ปี (1 มิถุนายน 2565 – 31 พฤษภาคม 2568)

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

ข้อมูลแสดงในส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

จรรยาบรรณธุรกิจ

จรรยาบรรณและจริยธรรมธุรกิจ

บริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) มีความมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจให้เติบโตอย่างยั่งยืน และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม สร้างความมั่นคงให้กับชุมชนและประเทศชาติโดยคำนึงถึงความยั่งยืน ของสิ่งแวดล้อมและการเจริญเติบโตทางธุรกิจและเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น

ในการนี้ บริษัทตระหนักถึงการดำเนินธุรกิจอย่างสุจริตและเป็นธรรม จึงได้มีการกำหนดจรรยาบรรณและจริยธรรมธุรกิจ เพื่อให้บริษัทและบุคลากรของบริษัท อันประกอบด้วยกรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทได้ยึดถือเป็นแนวปฏิบัติอย่างเคร่งครัด ดังรายละเอียดต่อไปนี้

1. การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น

- 1.1 จัดให้มีการดำเนินธุรกิจด้วยความระมัดระวัง รอบคอบ ซื่อสัตย์สุจริต และเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกันเพื่อประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นโดยรวม
- 1.2 บุคลากรของบริษัทจะต้องไม่กระทำการใดๆ โดยไม่ชอบด้วยกฎหมายอันเป็นการละเมิดสิทธิหรือสิทธิของผู้อื่น และในลักษณะซึ่งอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท
- 1.3 บุคลากรของบริษัทจะต้องไม่แสวงหาผลประโยชน์จากข้อมูลภายในที่ยังไม่ได้เปิดเผยสู่สาธารณะที่ได้รับรู้ อันเนื่องมาจากตำแหน่งหน้าที่และความรับผิดชอบ และไม่เปิดเผยข้อมูลที่เป็นความลับของบริษัทต่อผู้อื่นโดยมิชอบ
- 1.4 จัดให้มีนโยบายการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายในและการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ
- 1.5 จัดให้มีการรายงานสถานการณ์ทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทอย่างโปร่งใส น่าเชื่อถือ ถูกต้อง และครบถ้วน
- 1.6 จัดให้มีการชี้แจงรายละเอียดต่างๆ ที่เกี่ยวข้องในการประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนจัดส่งข้อมูลทั้งหมดที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่ต้องให้ผู้ถือหุ้นตัดสินใจในที่ประชุมเป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วัน หรือระยะเวลาตามที่กฎหมายกำหนด

2. การปฏิบัติต่อภาครัฐ

- 2.1 บุคลากรของบริษัทต้องปฏิบัติตามกฎหมายอย่างเคร่งครัด
- 2.2 บุคลากรของบริษัทต้องส่งเสริมและสนับสนุนการดำเนินงาน และให้ความร่วมมือในกิจกรรมต่าง ๆ ของภาครัฐ

3. การปฏิบัติต่อลูกค้า

- 3.1 ปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลง หรือเงื่อนไขต่าง ๆ ที่มีต่อลูกค้า กรณีที่จะไม่สามารถปฏิบัติได้ จะต้องรีบดำเนินการแจ้งให้ลูกค้าทราบล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
- 3.2 จัดให้มีการกำหนดราคาสินค้าและบริการในอัตราที่เป็นธรรม และจำหน่ายสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ มีมาตรฐาน ไม่ส่งมอบสินค้าและบริการที่มีข้อบกพร่องให้แก่ลูกค้า
- 3.3 บุคลากรของบริษัทจะต้องไม่เรียกรับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตในการค้ากับลูกค้า
- 3.4 จัดให้มีการจัดเก็บข้อมูลลูกค้าอย่างเป็นระบบ ปลอดภัย เพื่อป้องกันไม่ให้นำข้อมูลลูกค้าไปใช้ในทางไม่ถูกต้อง
- 3.5 จัดให้มีระบบและกระบวนการในการให้ข้อมูล ข้อเสนอแนะ คำปรึกษา วิธีแก้ปัญหา และรับข้อร้องเรียน เพื่อให้ลูกค้าได้รับความพึงพอใจสูงสุดในสินค้าและบริการ

4. การปฏิบัติต่อพนักงาน

- 4.1 จัดให้มีขั้นตอนการสรรหาและคัดเลือกโดยพิจารณาถึงความรู้ความสามารถ ความเหมาะสมของตำแหน่งที่สมัคร และความเหมาะสมต่อองค์กร โดยปราศจากอคติเป็นสำคัญ
- 4.2 จัดให้มีเงื่อนไขการจ้างงาน การให้ผลตอบแทน และสวัสดิการที่เป็นธรรม
- 4.3 จัดให้มีการพัฒนาบุคลากรโดยให้คำนึงถึงประโยชน์ที่มีต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทและประโยชน์ที่พนักงานที่เข้ารับการฝึกอบรมจะได้รับ
- 4.4 จัดให้มีการแต่งตั้ง โยกย้าย การให้รางวัล และการลงโทษบุคลากรด้วยความเป็นธรรม ตั้งอยู่บนพื้นฐานความรู้ ความสามารถ และความเหมาะสมของบุคลากร
- 4.5 จัดให้มีสภาพแวดล้อมที่มีความปลอดภัยตามหลักอาชีวอนามัยและเชื้อต่อการทำงานในสถานที่ทำงานตามที่กฎหมายกำหนด
- 4.6 จัดให้มีการรับรองเรียนจากบุคลากรในกรณีที่ไม่ได้รับความเป็นธรรมตามระบบและกระบวนการที่บริษัทกำหนด รวมถึงมีการปกป้องบุคลากรไม่ให้ถูกกลั่นแกล้ง หรือได้รับโทษจากการร้องเรียน
- 4.7 ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของพนักงานในการกำหนดทิศทางการทำงานและการแก้ไขปัญหาของบริษัท และรับฟังข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะจากพนักงานทุกระดับอย่างเท่าเทียมและเสมอภาค
- 4.8 ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับพนักงานอย่างเคร่งครัด

5. การปฏิบัติต่อลูกค้า

- 5.1 บริษัทพึงจัดให้มีการทำสัญญากับคู่ค้าทุกประเภทอย่างถูกต้องตามกฎหมาย เสมอภาค เป็นธรรม และโปร่งใส
- 5.2 ปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลง หรือเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อคู่ค้า กรณีที่จะไม่สามารถปฏิบัติตามได้ จะต้องรีบดำเนินการแจ้งให้คู่ค้าทราบล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
- 5.3 บุคลากรของบริษัทจะต้องดำเนินกิจกรรมโดยยึดหลักผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท และไม่คำนึงผลประโยชน์ส่วนตนหรือพวกพ้อง
- 5.4 บริษัทจะไม่กระทำการใดอันเป็นการจำกัดการแข่งขันทางการค้า ซึ่งขัดต่อกฎหมาย
- 5.5 บุคลากรของบริษัทจะต้องไม่เรียก ไม่รับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตในการค้ากับคู่ค้า
- 5.6 ห้ามมิให้ทำธุรกิจกับคู่ค้าที่มีพฤติกรรมผิดกฎหมายหรือขัดต่อความสงบเรียบร้อยและศีลธรรมอันดี
- 5.7 บริษัทพึงจัดให้มีการชำระคืนเงินกู้พร้อมดอกเบี้ยให้กับคู่ค้าทุกประเภทอย่างครบถ้วนและตรงตามเวลาที่ได้ตกลงกันไว้
- 5.8 บริษัทจะรายงานข้อมูลทางการเงินที่ถูกต้อง ครบถ้วนตามความเป็นจริง

6. การปฏิบัติต่อเจ้าหน้าที่

- 6.1 บริษัทพึงจัดให้มีการทำสัญญากับเจ้าหนี้ทุกประเภทอย่างถูกต้องตามกฎหมาย เสมอภาค เป็นธรรม และโปร่งใส
- 6.2 ปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลง หรือเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อเจ้าหนี้ กรณีที่จะไม่สามารถปฏิบัติตามได้จะต้องรีบดำเนินการแจ้งให้ทราบล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
- 6.3 บุคลากรของบริษัทจะต้องดำเนินกิจกรรมโดยยึดหลักผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท และไม่คำนึงผลประโยชน์ส่วนตนหรือพวกพ้อง
- 6.4 ห้ามมิให้ทำธุรกิจกับเจ้าหนี้ที่มีพฤติกรรมผิดกฎหมายหรือขัดต่อความสงบเรียบร้อยและศีลธรรมอันดี
- 6.5 บุคลากรของบริษัทจะต้องไม่เรียก ไม่รับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตในการค้ากับเจ้าหนี้
- 6.6 รายงานข้อมูลทางการเงินที่ถูกต้อง ครบถ้วนตามความเป็นจริง

7. การปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้า

- 7.1 บุคลากรของบริษัทจะต้องประพฤติปฏิบัติภายใต้กรอบกติกาการแข่งขันที่ดี
- 7.2 ห้ามมิให้บุคลากรของบริษัทแสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสมและขัดต่อกฎหมาย
- 7.3 ห้ามมิให้บุคลากรของบริษัทกระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของคู่แข่งทางการค้า
- 7.4 ห้ามมิให้บุคลากรของบริษัทกล่าวหาในทางร้ายและทำลายชื่อเสียงคู่แข่งทางการค้า โดยปราศจากข้อมูลแห่งความจริง

8. การปฏิบัติต่อสังคม ชุมชนและสิ่งแวดล้อม
 - 8.1 บริษัทให้ความสำคัญกับกิจกรรมของชุมชนและสังคม โดยมุ่งเน้นให้เกิดการพัฒนาสังคม ชุมชนและสิ่งแวดล้อม มุ่งสร้างสรรค์และอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ รวมทั้งสนับสนุนกิจกรรมอันเป็นประโยชน์ต่อสังคม ชุมชนและสิ่งแวดล้อมส่วนรวม
 - 8.2 บริษัทมุ่งมั่นทุ่มเทในการดำเนินธุรกิจเพื่อบรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสีย
 - 8.3 บริษัทจะพัฒนาความรู้ความสามารถของบุคลากรของบริษัท ส่งเสริมให้เกิดการพัฒนาตนเองอยู่เสมอ ยึดมั่นในจรรยาบรรณและจริยธรรมอันดีงาม และสร้างความเจริญอย่างยั่งยืนให้กับชุมชนและสังคม
 - 8.4 บริษัทจะปรับเปลี่ยนองค์กรให้เหมาะสมกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไปเพื่อลดผลกระทบใดๆ ที่จะมีต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม
 - 8.5 บริษัทปฏิบัติหรือควบคุมให้มีการปฏิบัติอย่างเคร่งครัด ตามเจตนารมณ์ของกฎหมาย และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง
9. การปฏิบัติตนต่อบริษัท
 - 9.1 การปฏิบัติตนในสังคม
 - 9.1.1 บุคลากรของบริษัทพึงรักษาชื่อเสียง เกียรติและศักดิ์ศรีแห่งตนให้เป็นที่ยอมรับในสังคม ไม่ประพฤติในทางที่อาจทำให้เสื่อมเสียต่อตำแหน่ง หน้าที่และเกียรติคุณของบริษัท มีจิตสำนึกรับผิดชอบ และแสดงออกซึ่งความมีน้ำใจ มีธรรมาจริยธรรมที่ตรงต่อสังคมส่วนรวม ทั้งสามารที่จะเข้าร่วมกิจกรรมในสังคมได้ หากไม่กระทบต่อชื่อเสียงหรือผลประโยชน์ของบริษัทหรือไม่ขัดต่อหน้าที่งานของตน
 - 9.2 การใช้สิทธิทางการเมือง
 - 9.2.1 จัดให้มีการวางตัวเป็นกลางทางการเมือง และจะไม่เข้าร่วมในกิจกรรมทางการเมืองทุกประเภท
 - 9.2.2 บริษัทพึงเคารพสิทธิทางกฎหมายของบุคลากรของบริษัท และจะไม่ก้าวล่วงเสรีภาพในการใช้สิทธิทางการเมือง และการมีส่วนร่วมในกิจกรรมทางการเมืองตามบทบัญญัติแห่งกฎหมาย
 - 9.2.3 บุคลากรของบริษัทพึงตระหนักว่าการใช้สิทธิทางการเมืองต่างๆ จะต้องไม่กระทำในสถานที่ของบริษัท หรือใช้อุปกรณ์เครื่องมือในการสื่อสารของบริษัท หรือเปิดเผยให้เห็นชื่อหรือตราบริษัทไม่ว่ากรณีใดๆ อันอาจกระทบกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทไม่ว่าโดยตรง หรือโดยอ้อม
 - 9.3 ความซื่อสัตย์สุจริต
 - 9.3.1 บุคลากรของบริษัทต้องมีความซื่อสัตย์สุจริตต่อหน้าที่ และรับผิดชอบต่องานที่ได้รับมอบหมาย
 - 9.3.2 ห้ามมิให้บุคลากรของบริษัทเข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับพัวพันกับการหลอกลวง หรือทุจริตใดๆ ที่เกี่ยวกับบริษัทอื่น หรือบุคคลอื่น เช่น คู่ค้า ลูกค้า เจ้าหน้าที่ของรัฐ เป็นต้น
 - 9.3.3 ห้ามมิให้บุคลากรของบริษัทให้ข้อมูลอันเป็นเท็จหรือเจตนาทำให้เข้าใจผิด เจตนาปกปิดข้อเท็จจริงหรือปลอมแปลงเอกสารการทุจริตถือเป็นการกระทำผิดที่แจ้งชัด และอาจส่งผลให้มีการลงโทษทางวินัย รวมถึงการเลิกจ้างในทันทีและการดำเนินคดีอาญาด้วย
 - 9.4 การมีวินัย
 - 9.4.1 บริษัทกำหนดกฎระเบียบและข้อบังคับต่างๆ ตามกฎหมาย และหลักจริยธรรม ดังนั้นบุคลากรของบริษัทต้องประพฤติปฏิบัติตามนโยบาย ข้อบังคับ ระเบียบ คำสั่ง และประกาศที่บริษัทกำหนดอย่างเคร่งครัด

9.5 การรักษาทรัพย์สินของบริษัท

- 9.5.1 บุคลากรของบริษัทมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการใช้และรักษาทรัพย์สินของบริษัท พร้อมทั้งดูแลไม่ให้เกิดการสูญหาย
- 9.5.2 ห้ามมิให้บุคลากรของบริษัทใช้ทรัพย์สินของบริษัท ทั้งสิ่งห้ามทรัพย์สิน อสังหาริมทรัพย์ ความรู้ทางวิชาการ เทคโนโลยี ข้อมูล เอกสารสิทธิ์ ลิขสิทธิ์ สิทธิบัตร สิทธิประโยชน์ สัมปทาน ตลอดจนสิ่งประดิษฐ์ต่างๆ ในทางที่ผิดกฎหมายและจริยธรรม หรือไม่ก่อให้เกิดประโยชน์กับบริษัท ทั้งไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัวหรือของผู้อื่นโดยมิชอบหรือใช้ผิดวัตถุประสงค์
- 9.5.3 ห้ามมิให้บุคลากรของบริษัทปลอมแปลงหนังสือ รายงาน หรือเอกสารของบริษัท และจะต้องจัดทำเอกสารต่างๆด้วยความ สุจริต รอบคอบ และมีความระมัดระวังมิให้หนังสือ รายงาน หรือเอกสารอันเป็นความลับของบริษัทรั่วไหลอันจะนำมาซึ่ง ความเสียหายแก่บริษัท

9.6 การใช้คอมพิวเตอร์และเทคโนโลยีสารสนเทศ

- 9.6.1 ห้ามมิให้บุคลากรของบริษัทเปิดเผยรหัสประจำตัว (Password) ที่ใช้ในการเข้าถึงระบบข้อมูลของบริษัทแก่ผู้อื่น
- 9.6.2 ห้ามมิให้บุคลากรของบริษัทเปิดเผยข้อมูลของบริษัทโดยไม่ได้รับอนุญาต
- 9.6.3 ห้ามมิให้บุคลากรของบริษัทใช้อีเมลของบริษัท ในการส่งต่อข้อความที่กล่าวร้ายทำให้เสื่อมเสีย หรือข้อความที่หยาดคาย ลามก ช่มชู้ ก่อวุ่น หรือสร้างความรำคาญใจแก่ผู้อื่น
- 9.6.4 บุคลากรของบริษัทควรใช้อินเตอร์เน็ตในการหาข้อมูลและความรู้ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน หลีกเลี่ยงเว็บไซต์ที่ ผิดกฎหมายหรือละเมิดศีลธรรม
- 9.6.5 บุคลากรของบริษัทควรใช้อุปกรณ์สื่อสารอื่นๆ ที่บริษัทจัดให้อย่างมีจิตสำนึกและมีความรับผิดชอบ โดยคำนึงถึงผล ประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นหลัก

9.7 การรักษาข้อมูลความลับของบริษัท

- 9.7.1 ห้ามมิให้บุคลากรของบริษัทเปิดเผยข่าวสารข้อมูลที่เป็นความลับของบริษัท โดยเฉพาะความลับทางการค้า ข้อมูลลับ หมายถึงข้อมูลใดๆ ที่ไม่ได้เป็นข้อมูลสาธารณะ ซึ่งหากถูกเปิดเผยอาจก่อให้เกิดความเสียหายแก่บริษัท
- 9.7.2 ในกรณีที่สิ้นสุดสภาพการเป็นพนักงาน บุคลากรของบริษัทมีหน้าที่ต้องส่งข้อมูลและเอกสารที่เป็นความลับ ซึ่งตนครอบครองอยู่ คืนให้บริษัทโดยไม่ต้องร้องขอ และให้แล้วเสร็จก่อนการสิ้นสุดสภาพการเป็นพนักงาน ข้อผูกพันการรักษาข้อมูลความลับนี้ยังมีผลบังคับแม้เมื่อพ้นจากการเป็นบุคลากรของบริษัทแล้ว

9.8 การไม่ใช้ตำแหน่งหน้าที่การงาน ข้อมูล และเอกสารของบริษัทหาประโยชน์แก่ตนเองและผู้อื่น

- 9.8.1 ห้ามมิให้บุคลากรของบริษัทอาศัยตำแหน่งหน้าที่การงานของตน หรือข้อมูล หรือเอกสารของบริษัท ของลูกค้า หรือผู้ที่ ทำธุรกิจกับบริษัท เพื่อแสวงหาประโยชน์สำหรับตนเอง ครอบครอง หรือบุคคลอื่น หรือทำให้ประโยชน์ของบริษัทลดน้อยลง ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

9.9 การประพฤติปฏิบัติที่ขัดต่อประโยชน์บริษัท

- 9.9.1 ห้ามมิให้บุคลากรของบริษัทกระทำการใดๆ อันเป็นการขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัท หรือทำให้บริษัทเสียผลประโยชน์ หรือได้ประโยชน์น้อยกว่าที่ควร
- 9.9.2 กรณีบุคลากรของบริษัทถือหุ้นในบริษัทอื่นหรือธุรกิจที่ดำเนินกิจการแข่งขันกับบริษัท บุคลากรของบริษัทต้องรับผิดชอบ มิให้การถือหุ้นนั้นมีผลกระทบให้ตนกระทำหรือละเว้นการกระทำอันควรตามหน้าที่ในฐานะบุคลากรของบริษัท

10. ความสัมพันธ์และความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- 10.1 บุคลากรของบริษัทจะต้องหลีกเลี่ยง และป้องกันไม่ให้ผลประโยชน์ส่วนตน ครอบครัว หรือเครือญาติขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัท หรือลูกค้า หรือคู่ค้าของบริษัท ในกรณีที่ไม่สามารถหลีกเลี่ยงได้ ให้แจ้งความสัมพันธ์ดังกล่าวให้ผู้ที่เกี่ยวข้องภายในบริษัท รับทราบ และให้คงอยู่เกี่ยวกับข้อมูลที่มีผลต่อการตัดสินใจ และการอนุมัติในเรื่องนั้น ๆ
- 10.2 บุคลากรของบริษัทจะต้องห้ามประกอบธุรกิจส่วนตัวใด ๆ อันเป็นการแข่งขันกับธุรกิจของบริษัท หรือรับปฏิบัติงานใด ๆ ให้กับคู่ค้า คู่แข่งทางการค้า ลูกค้า หรือผู้มีโอกาสเป็นลูกค้าของบริษัทในอนาคต
- 10.3 การให้ของขวัญและให้การเลี้ยงรับรองกับลูกค้า คู่ค้า หรือบุคคลอื่น ๆ ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทจะต้องเป็นไปตามปกติวิสัยแห่งการติดต่อธุรกิจโดยทั่วไป เหมาะสมแก่โอกาสและเทศกาล โดยบุคลากรของบริษัทพึงปฏิบัติในขอบเขต ดังนี้
 - 10.3.1 ไม่ขัดต่อนโยบาย และระเบียบของบริษัทที่มีอยู่แล้ว และที่จะมีเพิ่มเติมต่อไป
 - 10.3.2 เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด
 - 10.3.3 ต้องรายงานให้ผู้มีอำนาจตามที่บริษัทกำหนดรับทราบ และอนุมัติก่อนทุกครั้ง
- 10.4 บุคลากรของบริษัทต้องไม่เรียกรับของขวัญ และการเลี้ยงรับรองในทุกกรณี หากจำเป็นต้องมีการรับของขวัญและการเลี้ยงรับรองจากลูกค้า คู่ค้า หรือบุคคลอื่น ๆ พึงกระทำในบริบทแห่งการติดต่อธุรกิจของบริษัทเท่านั้น และต้องแจ้งให้ผู้มีอำนาจตามที่บริษัทกำหนดรับทราบด้วยทุกครั้ง ในบางกรณีอาจต้องได้รับความเห็นชอบจากผู้มีอำนาจตามที่บริษัทกำหนดตามลำดับก่อน ทั้งนี้ ให้เป็นไปตามระเบียบปฏิบัติของบริษัทที่จะเพิ่มเติมต่อไป

11. การปฏิบัติตนต่อผู้ร่วมงาน

- 11.1 การปฏิบัติตนต่อผู้บังคับบัญชา
 - 11.1.1 บุคลากรของบริษัทต้องปฏิบัติตัวเป็นแบบอย่างที่ดี โดยเป็นผู้บังคับบัญชาที่ดี มีเมตตาและคุณธรรมควรแก่การเคารพนับถือ ให้ความเป็นธรรมแก่ผู้บังคับบัญชาอย่างเสมอภาค ส่งเสริมและสนับสนุนความก้าวหน้าของผู้บังคับบัญชา ยินดีรับฟัง ให้คำแนะนำที่ดี และช่วยพิจารณาแก้ไขปัญหาดังกล่าวให้ลุล่วง รวมทั้งช่วยเหลือเกื้อกูลผู้บังคับบัญชาตามควรแก่กรณี และเสริมสร้างความเข้าใจอันดีของบุคลากรของบริษัทที่มีต่อองค์กร
- 11.2 การปฏิบัติตนต่อผู้บังคับบัญชา
 - 11.2.1 บุคลากรของบริษัทต้องให้ความเคารพ เชื่อฟัง และปฏิบัติตามคำสั่งโดยชอบของผู้บังคับบัญชา มุ่งปฏิบัติงานให้สำเร็จ ลุล่วงด้วยดี พึงนำเสนอความคิดสร้างสรรค์ในการดำเนินงาน มีทัศนคติที่ดีต่อผู้บังคับบัญชาและปรับตนเองให้ทำงานร่วมกับผู้บังคับบัญชาได้
- 11.3 การปฏิบัติตนต่อผู้ร่วมงาน
 - 11.3.1 บุคลากรของบริษัทพึงสร้างเสริมและรักษาบรรยากาศแห่งความสามัคคี ความเข้าใจ และแสดงความมีน้ำใจ รวมทั้งอัธยาศัยไมตรีอันดีซึ่งกันและกัน
 - 11.3.2 บุคลากรของบริษัทพึงให้เกียรติและให้ความเคารพต่อกัน โดยสนับสนุนการทำงานเป็นทีม และร่วมแสดงความคิดเห็นในเรื่องต่างๆ โดยเปิดเผยและสุจริตใจ เคารพความคิดเห็นและยินดียินดีรับฟังข้อมูลย้อนกลับ และข้อเสนอแนะของผู้อื่นโดยไม่ถือคติ
 - 11.3.3 บุคลากรของบริษัทต้องไม่กล่าวร้ายหรือคุกคามผู้ร่วมงานในรูปแบบต่างๆ ไม่ว่าจะเป็นบริษัทหรือสถานที่อื่นใด
 - 11.3.4 บุคลากรของบริษัทต้องไม่คุกคามผู้ร่วมงานในรูปแบบต่างๆ รวมถึงการคุกคามทางเพศ ซึ่งอาจกระทำในรูปแบบต่างๆ เช่น ทางวาจา ทางสื่อสิ่งพิมพ์ ทางกายสัมผัส เป็นต้น

12. หลักปฏิบัติด้านความปลอดภัย

- 12.1 จัดให้มีการพัฒนาระบบการจัดการความปลอดภัย ให้สอดคล้องตามกฎหมาย และข้อกำหนดด้านความปลอดภัยที่เกี่ยวข้อง รวมถึงมาตรฐานสากล
- 12.2 จัดให้มีการให้ความสำคัญ และดำรงไว้ซึ่งมาตรฐานความปลอดภัยในการทำงาน เพื่อควบคุมและป้องกันอันตรายจากการดำเนินงานของบริษัท ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อสวัสดิภาพ และทรัพย์สินของบุคลากรของบริษัท และของบริษัท
- 12.3 จัดให้มีการสนับสนุนทรัพยากรต่างๆ ในการดำเนินการตามระบบการจัดการความปลอดภัย เพื่อให้เกิดการพัฒนาอย่างต่อเนื่อง
- 12.4 จัดให้มีการกำหนดแนวทางการดำเนินงานด้านความปลอดภัย ดังนี้
 - 12.4.1 ความปลอดภัยในการทำงานถือเป็นหน้าที่รับผิดชอบอันดับแรกในการปฏิบัติงานของบุคลากรของบริษัท ทุกคน
 - 12.4.2 บริษัทจะสนับสนุนให้มีการปรับปรุงสภาพแวดล้อมในการทำงานให้ปลอดภัย ควบคุมความเสี่ยงของการเกิดอุบัติเหตุ ตลอดจนสนับสนุนและส่งเสริมกิจกรรมความปลอดภัยเพื่อสร้างทัศนคติและจิตสำนึกในการทำงานอย่างปลอดภัย เพื่อดำรงไว้ซึ่งมาตรฐานความปลอดภัยในการทำงานโดยมุ่งมั่นที่จะบรรลุเป้าหมายให้อุบัติเหตุเป็นศูนย์ (Zero Accident)
 - 12.4.3 ผู้บังคับบัญชาทุกระดับ เป็นผู้นำ กำกับดูแลและสนับสนุนให้บุคลากรของบริษัทปฏิบัติงานอย่างปลอดภัยและต่อเนื่อง
 - 12.4.4 บุคลากรของบริษัทต้องคำนึงถึงความปลอดภัยของตนเอง ของเพื่อนร่วมงาน ของทรัพย์สินบริษัทเป็นสำคัญตลอดเวลาที่ปฏิบัติงาน
 - 12.4.5 บุคลากรของบริษัททุกคนต้องให้ความร่วมมือในโครงการความปลอดภัยของบริษัท และเสนอความคิดเห็นในการปรับปรุงสภาพการทำงานและวิธีการทำงานที่ปลอดภัย

13. การติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติ

- 13.1 บุคลากรของบริษัทจะต้องรับทราบ ทำความเข้าใจ และปฏิบัติตามจรรยาบรรณและจริยธรรมธุรกิจอย่างเคร่งครัด
- 13.2 บุคลากรของบริษัทที่มีหน้าที่ส่งเสริม และปฏิบัติตามจรรยาบรรณและจริยธรรมธุรกิจ ผู้ที่ฝ่าฝืนหรือละเมิดจรรยาบรรณและจริยธรรมธุรกิจจะต้องได้รับการพิจารณาทางวินัยตามระเบียบบริษัท นอกจากนี้อาจได้รับโทษตามกฎหมาย หากการกระทำผิดกฎหมาย
- 13.3 บริษัทจัดให้มีช่องทางการร้องเรียน การแจ้งเบาะแส และการรายงานในกรณีสงสัยว่าจะมีการทำผิดจรรยาบรรณและจริยธรรมธุรกิจ รวมถึงช่องทางการรับซื้อร้องเรียน ข้อคิดเห็น หรือข้อเสนอแนะจากผู้มีส่วนได้เสีย
- 13.4 บริษัทควรจัดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในและกำกับกระบวนการทางธุรกิจ (Internal Audit & Compliance) มีหน้าที่รายงานในเรื่องการติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติตามต่อคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรง
- 13.5 บริษัทควรจัดให้มีการทบทวนจรรยาบรรณและจริยธรรมธุรกิจทุกๆ 2 ปี เพื่อให้มีความเหมาะสม ทันต่อเหตุการณ์ปัจจุบัน และสภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่อาจเปลี่ยนแปลงไป

14. บทลงโทษ

จรรยาบรรณและจริยธรรมธุรกิจฉบับนี้ กำหนดไว้ให้พนักงานทุกคนพึงปฏิบัติ หากมีผู้ใดเพิกเฉยและกระทำให้เกิดข้อขัดแย้งต่อจรรยาบรรณและจริยธรรมธุรกิจฉบับนี้ จะถูกลงโทษตามระเบียบข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงาน บทที่ 9 การลงโทษทางวินัย หลักเกณฑ์การพิจารณาโทษทางวินัย ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับความร้ายแรงของความผิด และหรืออาจถูกลงโทษตามกฎหมาย แล้วแต่กรณี

กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท

1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริษัทเป็นตัวแทนของผู้ถือหุ้น จึงมีบทบาทสำคัญในการกำหนดทิศทาง นโยบาย และกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจเพื่อสร้างผลตอบแทนการลงทุนและประโยชน์สูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น รวมทั้งมีหน้าที่สำคัญในการกำกับดูแลและติดตามการดำเนินงานของฝ่ายจัดการเพื่อให้มั่นใจว่ามีการปฏิบัติตามนโยบายและกลยุทธ์ที่กำหนดไว้ นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทยังมีอำนาจและความรับผิดชอบตามที่กำหนดไว้ในกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัทและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น

2. องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัท

1. ผู้ถือหุ้นเป็นผู้พิจารณาอนุมัติแต่งตั้งกรรมการบริษัท โดยมีจำนวนที่เหมาะสมกับขนาดของกิจการของบริษัทและการปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพ โดยมีจำนวนไม่น้อยกว่า 5 ท่าน และกรรมการบริษัทไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร
2. คณะกรรมการบริษัทต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระไม่น้อยกว่า 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดและต้องไม่น้อยกว่า 3 ท่าน และกรรมการอิสระต้องมีความเป็นอิสระอย่างแท้จริงจากฝ่ายบริหารและปราศจากความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือความสัมพันธ์อื่นใดอันอาจมีอิทธิพลต่อการใช้อำนาจหน้าที่อย่างอิสระ
3. คณะกรรมการบริษัทเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการ และหากเห็นสมควรอาจพิจารณาเลือกกรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานก็ได้

การแต่งตั้งกรรมการบริษัท ให้เป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทและข้อกำหนดของกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ทั้งนี้จะต้องมีความโปร่งใสและชัดเจน โดยการพิจารณาจะต้องมีประวัติการศึกษาและประสบการณ์การประกอบวิชาชีพของบุคคลนั้นๆ โดยมีรายละเอียดที่เพียงพอเพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้น

3. คุณสมบัติคณะกรรมการบริษัท

1. กรรมการบริษัทต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ มีความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาอย่างเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทได้
2. มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้น ตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ประกาศกำหนด
3. กรรมการบริษัท สามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นได้ แต่ทั้งนี้ในการเป็นกรรมการดังกล่าวต้องไม่เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการของบริษัท และต้องเป็นไปตามแนวทางของ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลาดหลักทรัพย์)
4. กรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติเกี่ยวกับความเป็นอิสระตามที่บริษัทกำหนด และเป็นไปตามแนวทางเดียวกันกับคุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบและต้องสามารถดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายได้เท่าเทียมกันและไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นอกจากนี้ ยังต้องสามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยให้ความเห็นอย่างอิสระได้

สำหรับกรรมการอิสระ บริษัทกำหนดให้หมายความถึงกรรมการที่ไม่ทำหน้าที่เป็นผู้บริหาร เป็นกรรมการที่เป็นอิสระ จากฝ่ายจัดการ และผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุมและเป็นผู้ซึ่งไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทในลักษณะที่จะทำให้มีข้อจำกัด ในการแสดงความเห็นที่เป็นอิสระ และจะต้องมีคุณสมบัติเพิ่มเติม คือ

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทแม่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้น รายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องกับกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทแม่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าว ไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทย่อย และบริษัทร่วม
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทแม่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นในจำนวนที่น้อยหรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทแม่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้ง
5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทแม่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่น้อย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทแม่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้ง
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงินที่ได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปี จากบริษัท บริษัทแม่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่น้อย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้ง
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่น้อยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในหุ้นส่วนหรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษา ที่รับเงินเดือนประจำหรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่น้อยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

4. วาระการดำรงตำแหน่ง

1. ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้งให้กรรมการบริษัทออกจากตำแหน่งจำนวน 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้เคียงที่สุดกับส่วน 1 ใน 3 โดยให้กรรมการคนที่อยู่ในตำแหน่งนานที่สุดเป็นผู้ออกจากตำแหน่ง โดยกรรมการบริษัทซึ่งพ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งได้
2. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะเป็นผู้ทำการสรรหาและเสนอชื่อบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วน ตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรนี้เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยจะนำเสนอชื่อบุคคลดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาเลือกต่อไป
3. ให้กรรมการบริษัทดำรงตำแหน่งคราวละ 3 ปีและเมื่อครบกำหนดออกตามวาระ อาจได้รับพิจารณาเลือกตั้งให้เป็นกรรมการบริษัทต่อไปได้
4. กรรมการอิสระจะมีวาระการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี เว้นแต่คณะกรรมการบริษัทจะเห็นว่าบุคคลนั้นสมควรดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการอิสระของบริษัทต่อไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท
5. นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระดังกล่าวข้างต้น กรรมการบริษัทพ้นตำแหน่งเมื่อ
 - ก) ตาย
 - ข) ลาออก
 - ค) ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการบริษัท หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดหรือมีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) รวมทั้งประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง
 - ง) ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการบริษัท ตามกฎบัตรนี้
 - จ) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออก
 - ฉ) ศาลมีคำสั่งให้ออก

กรรมการบริษัทคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อประธานกรรมการบริษัทหรือเลขาธิการบริษัทโดยการลาออกนั้น ให้มีผลตั้งแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท

5. ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัท ต่อผู้ถือหุ้น ซึ่งกรรมการแต่ละคนต้องปฏิบัติหน้าที่ของตนเพื่อประโยชน์สูงสุดขององค์กร และต้องรับผิดชอบต่อผลการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทร่วมกันและอย่างเท่าเทียมกัน โดยคณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

1. ด้านนโยบายและการกำกับดูแล
 - 1.1 ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต และดูแลให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติคณะกรรมการบริษัทและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงผลประโยชน์บริษัทเป็นสำคัญ
 - 1.2 กำหนดและอนุมัติ วิสัยทัศน์ ทิศทางการดำเนินธุรกิจ กลยุทธ์ แผนการลงทุน แผนธุรกิจ รวมทั้งงบประมาณประจำปีของบริษัท/บริษัทย่อย
 - 1.3 กำกับดูแลการบริหารจัดการและติดตามผลการดำเนินงานของบริษัท/บริษัทย่อย เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินกิจการเป็นไปตามเป้าหมายและแผนงานที่กำหนดไว้
 - 1.4 จัดให้มีนโยบายเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่เหมาะสมสำหรับบริษัท/บริษัทย่อย และเปิดเผยให้ผู้ถือหุ้นรับทราบในรายงานประจำปี

- 1.5 จัดให้มีจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจ เพื่อเป็นมาตรฐานในการปฏิบัติงานของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท/บริษัทย่อย ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทควรติดตามให้มีการปฏิบัติตามจรรยาบรรณและจริยธรรมทางธุรกิจดังกล่าวอย่างจริงจัง
- 1.6 พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อยเพื่อทำหน้าที่ ให้ข้อเสนอแนะและพิจารณาเรื่องต่างๆ พร้อมทั้งกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย
- 1.7 พิจารณาแต่งตั้งกรรมการบริษัทแทนกรรมการที่ออกตามวาระ รวมทั้งพิจารณาคำตอบแทนของกรรมการและกรรมการชุดย่อยที่นำเสนอโดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เพื่อนำเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติต่อไป ในกรณีที่เป็นการแต่งตั้งกรรมการแทนตำแหน่งกรรมการที่ว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรนี้และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย เพื่อนำเสนอชื่อบุคคลดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อแต่งตั้งเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทในการประชุมคณะกรรมการบริษัทคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน ทั้งนี้ บุคคลซึ่งเข้ารับตำแหน่งเป็นกรรมการในกรณีดังกล่าวให้อยู่ในตำแหน่งเพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริษัทซึ่งพ้นจากตำแหน่ง
- 1.8 พิจารณาแต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกำหนดขอบเขต อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รวมถึงพิจารณาคำตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- 1.9 ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทมีกรรมมอบอำนาจ/ยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขอำนาจ ให้ผู้บริหาร หรือพนักงานปฏิบัติการแทนต้องจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร หรือบันทึกเป็นมติคณะกรรมการบริษัทในรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างชัดเจน

2. ด้านบัญชีและการจัดทำรายงานทางการเงิน

- 2.1 จัดให้มีการทำงบแสดงฐานะทางการเงินและงบกำไรขาดทุน ณ วันสิ้นสุดของรอบปีปฏิทินซึ่งเป็นรอบปีบัญชีของบริษัท เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปีเพื่อพิจารณาอนุมัติ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทต้องจัดให้ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตตรวจสอบงบแสดงฐานะทางการเงินและงบกำไรขาดทุนนั้นให้เสร็จก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- 2.2 พิจารณาคัดเลือกให้ความเห็นชอบในการเสนอรายชื่อผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของบริษัท/บริษัทย่อย รวมทั้งพิจารณากำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสมตามที่คณะกรรมการตรวจสอบนำเสนอ ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น ในการประชุมสามัญประจำปีเพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 2.3 ดำเนินการให้บริษัท/บริษัทย่อย นำนโยบายบัญชีที่เหมาะสมตามมาตรฐานการบัญชีมาใช้ในการจัดทำบัญชีและรายงานทางการเงิน
- 2.4 อนุมัติการทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินและหรือรายการเกี่ยวโยงกันของบริษัท เว้นแต่รายการดังกล่าวระบุไว้ว่าต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น และในการพิจารณาอนุมัติดังกล่าวต้องเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ และระเบียบการต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับตลาดหลักทรัพย์
- 2.5 คู่มือบริษัทย่อยให้เปิดเผยข้อมูลที่สำคัญในการจัดทำงบการเงินโดยข้อมูลต้องครบถ้วนถูกต้องภายในเวลาที่บริษัทกำหนด

3. ด้านการควบคุมการตรวจสอบภายในและการบริหารความเสี่ยง

3.1 จัดให้มีกรรมการตรวจสอบจำนวนอย่างน้อย 3 คน โดยคัดเลือกจากกรรมการบริษัทซึ่งเป็นกรรมการอิสระ จำนวน 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมดเป็นคณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee) ซึ่งต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

- 3.1.1 ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทให้เป็นกรรมการตรวจสอบ
- 3.1.2 เป็นกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้าม และไม่เป็นการที่ได้รับความมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทแม่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นการของของบริษัทแม่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกัน เฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน
- 3.1.3 มีหน้าที่ในลักษณะเดียวกับที่กำหนดไว้ในประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วยคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ
- 3.1.4 มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ ต้องมีกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน ที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้

3.2 จัดให้มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล ซึ่งประกอบด้วยกรรมการบริษัทอย่างน้อย 2 ท่าน และผู้บริหาร โดยจำนวนคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล รวมแล้วจะต้องไม่เกิน 5 ท่าน ซึ่งควรมีคุณสมบัติ ดังนี้

- 3.2.1 มีความรู้ ความชำนาญ และความเข้าใจเกี่ยวกับความเสี่ยงของกิจการ
- 3.2.2 สามารถทบทวนเวลาในการปฏิบัติหน้าที่และความคิดเห็นอย่างเพียงพอในการปฏิบัติงานในฐานะคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล
- 3.2.3 จัดให้มีนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Policy) ให้ครอบคลุมทั้งบริษัท/บริษัทย่อย รวมทั้งจัดให้มีกระบวนการในการบริหารความเสี่ยง เพื่อลดผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัท/บริษัทย่อยอย่างเหมาะสม
- 3.2.4 ติดตามและควบคุมบริษัท/บริษัทย่อย ให้เป็นไปตามนโยบายการควบคุมภายใน และการบริหารความเสี่ยงที่บริษัทกำหนด รวมทั้งกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการทางธุรกิจ
- 3.2.5 ทบทวนระบบหรือประเมินประสิทธิผลของระบบควบคุมภายในและการจัดการความเสี่ยงอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

4. ด้านการจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- 4.1 ห้ามมิให้กรรมการซึ่งมีส่วนได้ส่วนเสียในเรื่องใดออกเสียงลงคะแนนในที่ประชุมในเรื่องนั้น
- 4.2 ห้ามมิให้กรรมการประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญ หรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการของบริษัทเอกชนหรือบริษัทอื่นที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ตนหรือประโยชน์ผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนมีมติแต่งตั้ง
- 4.3 ห้ามมิให้บริษัทให้กู้ยืมเงิน คำประกันการรับซื้อหรือซื้อลดตัวเงิน และให้หลักประกันเกี่ยวกับเงินที่กู้ยืมแก่กรรมการ ดังต่อไปนี้
 1. การให้กู้ยืมเงิน คำประกันการรับซื้อหรือซื้อลดตัวเงิน และให้หลักประกันเกี่ยวกับเงินที่กู้ยืมแก่ คู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการ
 2. การให้กู้ยืมเงิน คำประกันการรับซื้อหรือซื้อลดตัวเงิน และให้หลักประกันเกี่ยวกับเงินที่กู้ยืมแก่ ห้างหุ้นส่วนสามัญที่กรรมการ คู่สมรส หรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการนั้นเป็นหุ้นส่วน
 3. การให้กู้ยืมเงิน คำประกันการรับซื้อหรือซื้อลดตัวเงิน และให้หลักประกันเกี่ยวกับเงินที่กู้ยืมแก่ ห้างหุ้นส่วนจำกัดที่กรรมการ คู่สมรส หรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการนั้น เป็นหุ้นส่วนจำพวกไม่จำกัดความรับผิด
 4. การให้กู้ยืมเงิน คำประกันการรับซื้อหรือซื้อลดตัวเงิน และให้หลักประกันเกี่ยวกับเงินที่กู้ยืมแก่บริษัทอื่นหรือบริษัทเอกชนที่กรรมการ คู่สมรส หรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการนั้น ถือหุ้นรวมกันเกินหนึ่งในสิบของจำนวนหุ้นทั้งหมดของบริษัทอื่นหรือบริษัทเอกชนนั้น

ทั้งนี้ เว้นแต่การให้กู้ยืมเงิน การค้าประกันการรับซื้อหรือซื้อลดตัวเงิน และการให้หลักประกันเกี่ยวกับเงินที่กู้ยืมนั้น เป็นไปตามระเบียบการสงเคราะห์พนักงานและลูกจ้าง

- 4.4 ห้ามมิให้บริษัทจ่ายเงินหรือทรัพย์สินอื่นใดให้แก่กรรมการ เว้นแต่จ่ายเป็นค่าตอบแทนตามข้อบังคับบริษัท ในกรณีที่ข้อบังคับของบริษัทมิได้กำหนดไว้ การจ่ายค่าตอบแทนให้เป็นไปตามมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสองในสามของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุม
- 4.5 กรรมการคนใดซื้อทรัพย์สินของบริษัท หรือขายทรัพย์สินให้แก่บริษัท หรือกระทำการธุรกิจอย่างใดอย่างหนึ่งกับบริษัท ไม่ว่าจะกระทำในนามของตนหรือของบุคคลอื่น ต้องได้รับความยินยอมจากคณะกรรมการบริษัทก่อน ไม่เช่นนั้นการซื้อขายหรือกระทำการธุรกิจนั้นไม่มีผลผูกพันบริษัท
- 4.6 ให้กรรมการ/ผู้บริหาร ของบริษัท รายงานส่วนได้เสียของตนเองและของบุคคลที่เกี่ยวข้องให้บริษัททราบ เมื่อมีกรณีดังต่อไปนี้
 - ก) มีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในสัญญาใดๆ ที่บริษัททำขึ้นระหว่างรอบปีบัญชี โดยระบุข้อเท็จจริงเกี่ยวกับลักษณะของสัญญา ชื่อของคู่สัญญาและส่วนได้เสียของกรรมการในสัญญานั้น (ถ้ามี)
 - ข) ถือหุ้นหรือหุ้นกู้ในบริษัท โดยระบุจำนวนทั้งหมดที่เพิ่มขึ้นหรือลดลงในระหว่างรอบปีบัญชี (ถ้ามี)

5. ด้านการติดต่อสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

- 5.1 จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีภายใน 120 วัน นับแต่วันสิ้นสุดของรอบปีบัญชีของบริษัท การประชุมคราวอื่นนอกจากนี้ ให้เรียกว่าการประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น
- 5.2 จัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารที่สำคัญต่อผู้ถือหุ้น ในงบการเงินและรายงานต่างๆ ที่จัดทำต่อผู้ถือหุ้น โดยข้อมูลเหล่านั้นควรให้เผยแพร่ผ่านระบบของตลาดหลักทรัพย์ก่อนและอาจเผยแพร่เพิ่มเติมผ่านเว็บไซต์ของบริษัท

6. ด้านอื่นๆ

- 6.1 จัดให้มีคณะกรรมการบริหาร และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และเป็นผู้คัดเลือกประธานกรรมการบริหาร และประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
- 6.2 แต่งตั้งเลขานุการบริษัทตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- 6.3 จัดให้มีกฎบัตรของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ตลอดจนให้ความเห็นชอบข้อเสนองานของกรรมการชุดย่อยในการปรับเปลี่ยนเนื้อหาในกฎบัตร ให้มีความเป็นปัจจุบันและเหมาะสมกับระเบียบ ข้อบังคับ และสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป
- 6.4 ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่กำหนดไว้ในประกาศ ข้อกำหนด พระราชบัญญัติ หรือกฎหมายอื่นใด ที่กำกับดูแลบริษัท

6. การประชุม

1. กำหนดให้มีการประชุมอย่างน้อย 4 ครั้งต่อปี โดยกำหนดวันประชุมไว้ล่วงหน้าตลอดทั้งปีและอาจมีการประชุมวาระพิเศษเพิ่มเติมตามความจำเป็น
2. ประธานกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะเป็นผู้ดูแลให้ความเห็นชอบกำหนดวาระการประชุม
3. เลขานุการบริษัททำหน้าที่จัดส่งหนังสือเชิญประชุมพร้อมระเบียบวาระการประชุมและเอกสารประกอบการประชุมไปให้กรรมการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วัน เพื่อให้กรรมการมีเวลาศึกษาล่วงหน้าก่อนเข้าประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิและประโยชน์ของบริษัท จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นและกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้อ
4. ประธานกรรมการบริษัททำหน้าที่ประธานที่ประชุม มีหน้าที่ดูแลจัดสรรเวลาให้แก่แต่ละวาระอย่างเพียงพอสำหรับกรรมการที่จะอภิปรายแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระในประเด็นสำคัญโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องอย่างเป็นธรรม
5. ในการประชุมกรรมการบริษัท ผู้มีส่วนได้เสียอย่างมีนัยสำคัญในเรื่องที่พิจารณาต้องออกจากที่ประชุมระหว่างการพิจารณาเรื่องนั้นๆ
6. การลงมติให้ใช้เสียงข้างมากและหากมีกรรมการคัดค้านมติดังกล่าวให้บันทึกคำคัดค้านไว้ในรายงานการประชุม
7. เลขานุการบริษัททำหน้าที่ในการจดบันทึกและจัดทำรายงานการประชุมภายใน 14 วัน จัดเก็บรายงานการประชุมเอกสารประกอบการประชุมสนับสนุน ติดตามให้คณะกรรมการบริษัทสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างราบรื่น เป็นไปตามกฎหมายข้อบังคับและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมทั้งประสานงานกับผู้ที่เกี่ยวข้อง

7. องค์ประชุม

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทต้องมีกรรมการบริษัทมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมดจึงจะเป็นองค์ประชุมในกรณี ที่ประธานกรรมการบริษัทไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ในกรณีที่มีรองประธานกรรมการบริษัทอยู่ให้รองประธานกรรมการบริษัทเป็นประธานที่ประชุม แต่ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการบริษัทหรือมีแต่ไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ให้กรรมการบริษัทซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการบริษัทคนหนึ่งเป็นประธานที่ประชุมการวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก

กรรมการบริษัทคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งในการลงคะแนนเว้นแต่กรรมการบริษัทซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้นถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ชี้ขาด

8. คำตอบแทนกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทได้รับคำตอบแทนตามจำนวนที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ โดยคำตอบแทนอยู่ในระดับที่เหมาะสม เทียบเคียงได้กับอุตสาหกรรมลักษณะเดียวกัน สอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายของบริษัท ซึ่งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะเป็นผู้พิจารณาคำตอบแทนในเบื้องต้น และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ ทั้งนี้ บริษัทได้มีการเปิดเผยคำตอบแทนกรรมการเป็นรายบุคคลไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ของบริษัท

9. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

ในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท จะจัดให้ขึ้นทุกปี โดยการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท จะแบ่งออกเป็น 2 ประเภท คือ การประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการเป็นรายบุคคล และการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะจัดทำรายงานการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นข้อมูลประกอบความเห็นของคณะกรรมการ

10. การทบทวนและปรับปรุงกฎบัตร

คณะกรรมการบริษัทจะทบทวนกฎบัตรนี้ทุกปี และเสนอการแก้ไขเปลี่ยนแปลงตามที่เห็นสมควรเพื่อให้คณะกรรมการพิจารณาอนุมัติ

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่เป็นคณะกรรมการชุดย่อยของคณะกรรมการบริษัท ปฏิบัติหน้าที่ตามที่คณะกรรมการบริษัท ได้มอบหมาย ทำหน้าที่อย่างอิสระ เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและมาตรฐานสากล เพื่อให้มั่นใจว่าการบริหารกิจการดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผล และบรรลุวัตถุประสงค์ตามที่กำหนด

2. องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ

1. คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ จำนวนอย่างน้อย 3 ท่าน โดยคัดเลือกจากกรรมการบริษัท ซึ่งเป็นกรรมการอิสระ จำนวน 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมด
2. คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้คัดเลือกประธานกรรมการตรวจสอบ จากคณะกรรมการตรวจสอบ 1 ท่าน
3. คณะกรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 ท่านต้องมีความรู้ความเข้าใจและมีประสบการณ์ด้านบัญชี และ/หรือการเงินเพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้ และมีความรู้ต่อเนื่องเกี่ยวกับเหตุที่มีต่อการเปลี่ยนแปลงของรายงานทางการเงิน รวมทั้งต้องเป็นผู้ที่สามารถตั้งคำถามได้อย่างตรงประเด็นและสามารถตีความ และประเมินผลของคำตอบที่ได้รับ

4. ตำแหน่งเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่ช่วยเหลือดำเนินงานและประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการนัดหมายการประชุม จัดเตรียมวาระการประชุม นำส่งเอกสารการประชุมบันทึกการรายงานการประชุมและงานอื่นๆที่ได้รับมอบหมาย

3. คุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ

- 1.1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทแม่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้น รายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องกับกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
- 1.2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทแม่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าว ไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
- 1.3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทย่อย และบริษัทร่วม
- 1.4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทแม่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้อำนาจอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นในจำนวนที่มีนัยหรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทแม่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้ง
- 1.5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทแม่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทแม่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้ง
- 1.6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงินที่ได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปี จากบริษัท บริษัทแม่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้ง
- 1.7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- 1.8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วนหรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษา ที่รับเงินเดือนประจำหรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
- 1.9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

4. วาระการดำรงตำแหน่ง

1. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะเป็นผู้ทำการสรรหาและเสนอชื่อบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในกฎบัตร เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ โดยจะนำเสนอชื่อบุคคลดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งหรือเพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งต่อไป กรรมการตรวจสอบของบริษัทดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้ไม่เกิน 3 วาระ และสามารถต่อวาระได้โดยรวมไม่เกิน 9 ปี

ทั้งนี้คณะกรรมการบริษัทสามารถพิจารณาขยายระยะเวลาการดำรงตำแหน่งของกรรมการตรวจสอบได้ตามที่เห็นสมควร และในปีที่กรรมการตรวจสอบดังกล่าวครบกำหนดออก ตามวาระ คณะกรรมการบริษัทอาจเสนอชื่อกรรมการดังกล่าวให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาเลือกตั้งกรรมการกลับเข้าเป็นกรรมการตรวจสอบต่อไปได้

2. กรณีกรรมการตรวจสอบครบวาระการดำรงตำแหน่ง หรือมีเหตุใดที่กรรมการตรวจสอบไม่สามารถอยู่ได้จนครบวาระมีผลให้จำนวนสมาชิกน้อยกว่าจำนวนที่กำหนด คือ 3 คน คณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นควรแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบท่านใหม่ที่มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายเป็นกรรมการตรวจสอบแทนในทันที หรืออย่างช้าภายใน 3 เดือนนับแต่วันที่จำนวนสมาชิกไม่ครบถ้วน เพื่อให้เกิดความต่อเนื่องในการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระดังกล่าวข้างต้น กรรมการบริษัท พ้นตำแหน่งเมื่อ

ก) ตาย

ข) ลาออก

ค) ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการบริษัทหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดหรือมีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) รวมทั้งประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

ง) ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการบริษัท ตามกฎบัตรนี้

จ) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออก

ฉ) ศาลมีคำสั่งให้ออก

กรรมการบริษัทคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท การลาออกให้มีผลตั้งแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท ในกรณีกรรมการตรวจสอบลาออกหรือถูกพ้นจากตำแหน่งก่อนครบวาระการดำรงตำแหน่ง ให้บริษัทแจ้งตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยทันที

ในกรณีที่ประธานกรรมการตรวจสอบลาออกหรือพ้นจากตำแหน่งในกรณีใดๆ ก่อนครบวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทดำเนินการคัดเลือกกรรมการตรวจสอบจากกรรมการตรวจสอบที่เหลืออยู่เพื่อดำรงตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบแทนหรือในกรณีหนึ่งให้คณะกรรมการตรวจสอบดำเนินการคัดเลือกประธานกรรมการตรวจสอบ หลังจากที่ได้คณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบรายใหม่ที่มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย

5. คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่และความรับผิดชอบ ดังนี้

1. พิจารณาและสอบทานความถูกต้องและความเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูลของรายงานทางการเงินประจำปีหรือระหว่างกาลของบริษัท เพื่อให้เหมาะสมและเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชี โดยติดต่อประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอกและผู้บริหารที่มีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดเตรียมรายงานทางการเงินประจำปีและประจำไตรมาส
2. คณะกรรมการตรวจสอบอาจให้ผู้สอบบัญชีภายนอกสอบทานหรือตรวจสอบธุรกรรมใดๆ ที่เห็นว่าจำเป็นและสำคัญในระหว่างการจัดทำงบบัญชีของบริษัท
3. สอบทานให้มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในของบริษัท/บริษัทย่อย ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
4. ควบคุมดูแลให้บริษัท/บริษัทย่อย ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่เกี่ยวกับบริษัทจดทะเบียน รวมถึงกฎเกณฑ์อื่นที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัท/บริษัทย่อย
5. พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย และเลิกจ้างหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน
6. พิจารณา คัดเลือก เสนอ และเลิกจ้างบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชี และพิจารณาเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
7. พิจารณาและอนุมัติ นโยบาย/กฎบัตรหน่วยงานตรวจสอบภายใน และแผนการตรวจสอบภายในประจำปี ของบริษัท/บริษัทย่อย
8. ทบทวน ขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบให้สอดคล้องกับสภาพการณ์
9. พิจารณาและให้ความเห็นรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความสมเหตุสมผลและเป็นประโยชน์สูงสุดขององค์กร รวมถึงเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
10. จัดทำรายงานการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ
11. ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ
12. สอบทานและให้ความเห็นเกี่ยวกับนโยบายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ เช่น นโยบายการบัญชีที่สำคัญของบริษัท นโยบายการตั้งค่าเผื่อการบัญชีและการประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ และนโยบายเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เป็นต้น

6. การประชุม

1. วาระการประชุม

ในการประชุมแต่ละครั้ง บริษัทจะกำหนดวาระการประชุมไว้ล่วงหน้าอย่างชัดเจนและนำเสนอเอกสารประกอบการประชุมให้คณะกรรมการตรวจสอบและผู้เข้าร่วมประชุมเป็นการล่วงหน้าในระยะเวลาพอสมควร เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบมีเวลาเพียงพอในการพิจารณาเรื่องต่างๆ หรือเรียกขอข้อมูลเพื่อประกอบการพิจารณาเพิ่มเติม

2. จำนวนครั้งประชุม

2.1 คณะกรรมการตรวจสอบควรมีการประชุมอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง

2.2 คณะกรรมการตรวจสอบต้องเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมประชุมด้วย อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

2.3 ประธานกรรมการตรวจสอบอาจเรียกประชุมคณะกรรมการตรวจสอบเป็นกรณีพิเศษได้หากมีการร้องขอจากกรรมการตรวจสอบ ผู้ตรวจสอบภายใน ผู้สอบบัญชี หรือประธานกรรมการบริษัทให้พิจารณาประเด็นที่จำเป็นหรือต้องหารือร่วมกัน

3. ผู้เข้าร่วมประชุม

3.1 กรรมการตรวจสอบทุกท่านควรเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการตรวจสอบทุกครั้ง และในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบต้องมีกรรมการตรวจสอบมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการตรวจสอบทั้งหมดจึงจะเป็นองค์ประชุม ให้ประธานคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประธานที่ประชุม ในกรณีที่ประธานคณะกรรมการตรวจสอบไม่อยู่ในที่ประชุม หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้รองประธานกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุม

3.2 คณะกรรมการตรวจสอบอาจเชิญกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทหรือบริษัทย่อย ผู้ตรวจสอบภายใน หรือผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษาอื่นที่เกี่ยวข้อง เข้าร่วมประชุมด้วยเรื่องที่เกี่ยวข้อง เช่น การควบคุมภายใน แผนการตรวจสอบ เป็นต้น

4. การลงคะแนนเสียง

4.1 ในเอกสารประกอบการประชุมต้องระบุชื่อบุคคลและกำหนดให้กรรมการตรวจสอบผู้ที่มีส่วนได้เสียใดๆ ในเรื่องที่พิจารณาห้ามมิให้เข้าร่วมประชุมในเรื่องนั้นๆ และไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

4.2 การลงมติของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก กรรมการตรวจสอบแต่ละคนมีเสียงหนึ่งเสียงในการลงคะแนน กรณีเสียงเท่ากัน ให้ประธานคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ชี้ขาด

4.3 เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

5. รายงานการประชุม

เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบหรือผู้ที่ได้รับมอบหมายเป็นผู้จัดทำรายงานการประชุม ซึ่งรายงานการประชุมจะต้องนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและเลขานุการบริษัทภายใน 14 วัน หลังจากวันประชุม

7. คำตอบแทนกรรมการในคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้รับคำตอบแทนตามจำนวนที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ

8. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

ในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบจะจัดให้มีขึ้นทุกปี โดยการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบทั้งคณะ ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบจะจัดทำรายงานการประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นข้อมูลประกอบการความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ เพื่อนำผลการประเมินมาปรับปรุงการดำเนินงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

9. การทบทวนและปรับปรุงกฎบัตร

คณะกรรมการตรวจสอบจะทบทวนกฎบัตรนี้ทุกปี และเสนอแนะการแก้ไขเปลี่ยนแปลงตามที่เห็นสมควรเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณานุมัติ

กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ถูกแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท เพื่อเข้ามาสรรหาและเสนอแนวทางการกำหนดคำตอบแทนให้แก่กรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และผู้บริหารระดับสูง ให้เป็นไปอย่างโปร่งใส เป็นธรรมและเป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ

2. องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

1. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท
2. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ประกอบด้วยคณะกรรมการไม่เกิน 5 คน
3. ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนต้องดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ หรืออาจได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท
4. ให้บริษัทมอบหมายพนักงานทำหน้าที่เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน โดยต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

3. คุณสมบัติคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

1. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท
2. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทได้
3. มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง
4. กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ที่เป็นการอิสระต้องมีความเป็นอิสระตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท และยึดถือปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท

4. วาระดำรงตำแหน่ง

1. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน มีวาระการดำรงตำแหน่งเท่ากับระยะเวลาการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยจะครบวาระตำแหน่งในการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นพร้อมกับการครบวาระการเป็นกรรมการบริษัท (ในปีที่ครบกำหนด) ทั้งนี้ กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ที่พ้นวาระอาจได้รับการแต่งตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่ง ได้อีก
2. กรณีที่ตำแหน่งกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนว่างลง ให้คณะกรรมการบริษัทเลือกกรรมการที่มีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง เข้าเป็นกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนแทนตำแหน่งที่ว่างลง
3. การพ้นตำแหน่งนอกเหนือจากครบวาระ ได้แก่
 - ก) ตาย
 - ข) ลาออก
 - ค) ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดหรือมีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) รวมทั้งประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง
 - ง) ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง

5. ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

1. พิจารณาโครงสร้าง ขนาด และองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัทและบริษัทย่อย ให้มีความเหมาะสมกับกลยุทธ์ของบริษัท และสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป
2. พิจารณากำหนดคุณสมบัติของผู้ที่จะดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยคำนึงถึงความหลากหลายทางด้านความรู้ความเชี่ยวชาญ ทักษะและประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท และการอุทิศเวลา
3. กำหนดนโยบาย หลักเกณฑ์ และวิธีการในการสรรหา ตลอดจนพิจารณาคัดเลือกและเสนอชื่อกรรมการของบริษัท และกรรมการของคณะกรรมการชุดย่อยให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้น และ/หรือคณะกรรมการบริษัทอนุมัติ
4. พิจารณาหลักเกณฑ์ในการสืบทอดตำแหน่งของผู้บริหารระดับสูง
5. พิจารณากลับกรองคำตอบแทนสำหรับคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และระดับผู้บริหารตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ กจ. 17/2551 หมายถึง กรรมการ ผู้จัดการ หรือผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารที่สายแรกนับต่อจากผู้จัดการลงมา ผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายที่สี่ทุกราย และให้หมายความรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า
6. นำเสนอแผนการกำหนดคำตอบแทนสำหรับคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี
7. นำเสนอคำตอบแทนและผลประโยชน์ที่เหมาะสมสำหรับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และระดับผู้บริหารตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ กจ. 17/2551 หมายถึง กรรมการ ผู้จัดการ หรือผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารที่สายแรกนับต่อจากผู้จัดการลงมา ผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายที่สี่ทุกราย และให้หมายความรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า
8. กรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลง เนื่องจาก
 - 1) ออกตามวาระ – พิจารณาสรรหาและคัดเลือกผู้ทรงคุณวุฒิที่มีคุณสมบัติเหมาะสม เป็นกรรมการ เพื่อเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท และขออนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี
 - 2) ออกเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ – พิจารณาสรรหาและคัดเลือกผู้ทรงคุณวุฒิที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการ เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัท พิจารณาแต่งตั้งทดแทนตำแหน่งที่ว่างลง
9. ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายอันเกี่ยวกับการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

6. การจัดประชุม

1. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ต้องประชุมอย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง และอาจจัดให้มีการประชุมเพิ่มเติมตามที่ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเห็นสมควร
2. ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน อาจเรียกประชุมเป็นกรณีพิเศษได้ หากมีการร้องขอจากกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน หรือประธานกรรมการบริษัท เมื่อมีระเบียบวาระจำเป็นที่ต้องหารือร่วมกัน
3. ให้เลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน หรือผู้ที่ได้รับมอบหมายเป็นผู้บันทึกรายงานการประชุม

7. องค์ประชุมและประธานในที่ประชุม

1. ในการประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ต้องมีกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงจะเป็นองค์ประชุม
2. ให้ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุม หากประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ในกรณีที่มิมีรองประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนอยู่ ให้รองประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเป็นประธานในที่ประชุม แต่ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน หรือมีแต่ไม่อยู่ในที่ประชุม นั้น หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม

8. การออกเสียงและลงมติในที่ประชุม

1. มติที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ให้ถือเสียงข้างมาก กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนคนหนึ่งให้มีเสียงหนึ่งในการลงคะแนน ถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด
2. กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ที่มีส่วนได้เสียใดๆ ในเรื่องที่พิจารณา ให้งดออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้นๆ

9. คำตอบแทนกรรมการในคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนได้รับคำตอบแทนตามจำนวนที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ

10. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ต้องประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี และรายงานปัญหาอุปสรรคที่เป็นเหตุให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ (หากมี) เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท รับทราบ

11. การทบทวนและปรับปรุงกฎบัตร

คณะกรรมการบริหารจะทบทวนกฎบัตรนี้ทุกปี และจะเสนอแนะการแก้ไขเปลี่ยนแปลงตามที่เห็นสมควรเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล

1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาลขึ้น เพื่อกำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาลให้ครอบคลุมทั้งองค์กร รวมทั้งกำกับดูแลให้มีระบบหรือกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงและธรรมาภิบาล เพื่อลดผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัทอย่างเหมาะสม โดยกำหนดองค์ประกอบ ขอบเขตอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบ เพื่อให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมาย และเพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปตามหลักธรรมาภิบาลและกำกับดูแลกิจการที่ดี

2. องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล

- 2.1 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล ประกอบด้วยกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการบริษัทอย่างน้อย 2 ท่าน จำนวนคณะกรรมการฯ ไม่เกิน 5 ท่าน
- 2.2 คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้เลือกประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล
- 2.3 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล แต่งตั้งเลขานุการ 1 ท่านจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการ และสามารถแต่งตั้งผู้ช่วยเลขานุการได้ 1 ท่านโดยไม่เป็นกรรมการ

3. คุณสมบัติของกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล

- 3.1 มีความรู้ ความชำนาญ และความเข้าใจเกี่ยวกับความเสี่ยงและธรรมาภิบาลของกิจการ
- 3.2 สามารถอุทิศเวลาในการปฏิบัติหน้าที่และความคิดเห็นอย่างเพียงพอในการปฏิบัติงานในฐานะคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล

4. วาระการดำรงตำแหน่ง

- 4.1 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล มีวาระการดำรงตำแหน่งเท่ากับระยะเวลาการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยจะครบวาระตำแหน่งในการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นพร้อมกับการครบวาระการเป็นกรรมการบริษัท (ในปีที่ครบกำหนด) ทั้งนี้ กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ที่พ้นวาระอาจได้รับการแต่งตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งได้อีกกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาลที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาลอีกได้
- 4.2 กรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาลที่เป็นผู้บริหารของบริษัท มีวาระการดำรงตำแหน่งเท่าที่ดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหารของบริษัท เว้นแต่คณะกรรมการบริษัทจะมีมติเป็นอย่างอื่น
- 4.3 ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาลว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาลเพื่อให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล มีจำนวนครบถ้วนตามที่กำหนด โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาลจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริหารความเสี่ยงที่ตนเข้ามาแทน
- 4.4 กรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล ที่ประสงค์จะลาออกจากตำแหน่ง ก่อนครบวาระจะต้องแจ้งและ ยื่นหนังสือลาออกต่อประธานกรรมการบริษัทล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 30 วัน
- 4.5 กรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาลพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - 1) ครบกำหนดตามวาระ
 - 2) เสียชีวิต
 - 3) ลาออก
 - 4) คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง

5. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบ

5.1 บริหารความเสี่ยง

- 5.1.1 กำหนด ทบทวน และให้ความเห็นชอบนโยบายการบริหารความเสี่ยง แผนแม่บทการบริหารความเสี่ยง ตลอดจนอำนาจการและดำเนินการจัดการวางระบบบริหารความเสี่ยงของบริษัท รวมทั้งพิจารณา ทบทวนแผนบริหารความเสี่ยงให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ สอดคล้อง เหมาะสมกับสถานการณ์
- 5.1.2 ประเมิน ติดตาม และดูแลระดับความเสี่ยงของบริษัทให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม
- 5.1.3 กำกับ ดูแล ตลอดจนติดตามให้ทุกหน่วยงานภายในบริษัทปฏิบัติตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง
- 5.1.4 ติดตามและรายงานสถานะความเสี่ยงของบริษัท ต่อคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบ
- 5.1.5 แต่งตั้งคณะทำงานได้ตามที่เห็นสมควร
- 5.1.6 ปฏิบัติการอื่นใดที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

5.2 ธรรมาภิบาล

- 5.2.1 กำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการที่ดีและเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
- 5.2.2 ให้คำแนะนำหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดีแก่ คณะกรรมการบริษัท
- 5.2.3 จัดทำคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทบทวนแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท โดยเปรียบเทียบกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของมาตรฐานสากล และของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาและอนุมัติปรับปรุงให้เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ
- 5.2.4 แต่งตั้งคณะทำงานเพื่อช่วยเหลือการปฏิบัติงานตามความเหมาะสม และกำหนดนโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดีให้คณะทำงานการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ โดยรายงานผลการกำกับดูแลกิจการให้ทราบเป็นระยะ
- 5.2.5 รายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อทราบ
- 5.2.6 ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

6 การประชุมและองค์ประชุม

- 6.1 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล ต้องจัดให้มีการประชุม อย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง
- 6.2 ในการประชุมแต่ละครั้งของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล ต้องมีกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงจะครบเป็นองค์ประชุม
- 6.3 ให้ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล ทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุม หากในการประชุมคราวใดประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล ไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาลที่มาประชุมเลือกกรรมการคนใดคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม
- 6.4 กรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล ที่มีส่วนได้เสียในเรื่องที่พิจารณาเรื่องใด มิให้ออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้นๆ
- 6.5 กรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล คนหนึ่งมีหนึ่งเสียงในการลงคะแนน มติที่ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล จะถือตามเสียงข้างมากของกรรมการที่มาประชุม ในกรณีที่เสียงเท่ากันให้ประธานที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

7 คำตอบแทนกรรมการในคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาลได้รับคำตอบแทนตามจำนวนที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ

8 การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล ต้องประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี และรายงานปัญหาอุปสรรคที่เป็นเหตุให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ (หากมี) เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ

9 การทบทวนและปรับปรุงกฎบัตร

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาลจะทบทวนกฎบัตรนี้ทุกปี และจะนำเสนอแนะการแก้ไขเปลี่ยนแปลงตามที่เห็นสมควร เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

กฎบัตรคณะกรรมการบริหาร

1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการบริหารจัดตั้งขึ้นเพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท ซึ่งเป็นกลไกสำคัญหนึ่งในการกำกับดูแลการบริหารจัดการองค์กร และธุรกิจของบริษัทให้เป็นไปตามนโยบาย แผนงาน และเป้าหมายที่คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดไว้ เกิดประสิทธิภาพสูงสุด เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย รวมทั้ง ให้เกิดความชัดเจนในเรื่องขอบเขตอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบ และสาระสำคัญอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับคณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริษัทจึงเห็นชอบให้จัดทำกฎบัตรคณะกรรมการบริหารขึ้น เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารให้ถูกต้องตามกฎหมายและสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

2. องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร

- 2.1 คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร ซึ่งประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารบริษัทที่มีคุณสมบัติเหมาะสม โดยมีจำนวนคณะกรรมการบริหาร ไม่น้อยกว่า 3 คน และไม่มากกว่า 7 คน ทั้งนี้ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารโดยตำแหน่ง
- 2.2 คณะกรรมการบริษัทจะเลือกกรรมการบริหารคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริษัทอาจเลือกกรรมการบริหารคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการบริหารก็ได้
- 2.3 คณะกรรมการบริหารแต่งตั้งกรรมการบริหารหนึ่งคน หรือพนักงานบริษัทหนึ่งคนทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารเพื่อช่วยในการนัดหมายประชุม จัดการเตรียมวาระการประชุมนำเสนอเอกสารการประชุม และบันทึกรายงานการประชุม

3. คุณสมบัติคณะกรรมการบริหาร

- 3.1 กรรมการบริหารจะต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทได้อย่างดี มีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและสามารถอุทิศเวลาในการปฏิบัติงานได้อย่างเต็มที่
- 3.2 กรรมการบริหารต้องมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่กำหนดไว้ในมาตรา 89/3 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ.2551
- 3.3 เป็นบุคคลที่ไม่มีลักษณะต้องห้ามตามมาตรา 68 แห่ง พระราชบัญญัติ บริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535
- 3.4 กรรมการบริหารไม่สามารถประกอบกิจการเข้าเป็นหุ้นส่วนหรือเข้าเป็นกรรมการในนิติบุคคลอื่นที่มีสภาพอย่างเดียวกันและ/หรือแข่งขันกับกิจการของบริษัท/บริษัทย่อย เว้นแต่จะแจ้งให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัททราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง (แล้วแต่กรณี)

4. วาระดำรงตำแหน่ง

- 4.1 กรรมการบริหารที่เป็นกรรมการบริษัท มีวาระการดำรงตำแหน่งเท่ากับระยะเวลาการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยจะครบวาระตำแหน่งในการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นพร้อมกับการครบวาระการเป็นกรรมการบริษัท (ในปีที่ครบกำหนด) ทั้งนี้ กรรมการบริหารและพิจารณาตอบแทน ที่พ้นวาระอาจได้รับการแต่งตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งได้อีก
- 4.2 กรรมการบริหารที่เป็นผู้บริหารของบริษัท มีวาระการดำรงตำแหน่งเท่าที่ดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหารของบริษัท เว้นแต่คณะกรรมการบริษัทจะมีมติเป็นอย่างอื่น

4.3 นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระดังกล่าวข้างต้น กรรมการบริหารพ้นตำแหน่งเมื่อ

ก) ตาย

ข) ลาออก

ค) ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการบริษัทหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดหรือมีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) รวมทั้งประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

ง) ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง

4.4 กรณีกรรมการบริหารคนใดจะลาออกจากตำแหน่ง ให้ยื่นใบลาออกต่อประธานกรรมการบริษัทหรือเลขานุการบริษัทและการลาออกให้มีผลตั้งแต่วันที่ใบลาออกถึงประธานกรรมการบริษัท

4.5 ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริหารว่างลงเพราะเหตุอื่น นอกจากนี้ควรออกตามวาระให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายเป็นกรรมการบริหารแทน เว้นแต่วาระของกรรมการบริหารผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน คณะกรรมการบริษัทจะไม่แต่งตั้งกรรมการบริหารที่ว่างลงทดแทนก็ได้ กรรมการบริหารที่ได้รับการแต่งตั้งทดแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริหารซึ่งทดแทน

5. ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริษัท ได้มอบหมายให้คณะกรรมการบริหารมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการดำเนินกิจการและบริหารงานของบริษัทและ/หรือบริษัทย่อย รวมทั้งกลุ่มบริษัท โดยคณะกรรมการบริหารต้องมีการกำหนดและกลั่นกรอง นโยบาย จัดทำแผนธุรกิจ งบประมาณ โครงสร้างการบริหารงานและอำนาจการบริหารต่างๆ ของบริษัทและ/หรือบริษัทย่อย รวมทั้งกลุ่มบริษัท เพื่อเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ/เห็นชอบ

โดยสรุปคณะกรรมการบริหารมีอำนาจหน้าที่รับผิดชอบดังนี้

1. ดำเนินกิจการและบริหารกิจการของบริษัทตามนโยบายของคณะกรรมการบริษัท ซึ่งอยู่ภายใต้กฎหมาย เงื่อนไข กฎระเบียบและข้อบังคับของบริษัท เว้นแต่รายการที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. พิจารณา/กำหนดและกลั่นกรองข้อเสนอของฝ่ายจัดการในการกำหนดโครงสร้างองค์กร วิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย นโยบาย ทิศทางกลยุทธ์ทางธุรกิจ การดำเนินธุรกิจ แผนการดำเนินธุรกิจ การลงทุนขยายกิจการ กำหนดแผนการเงิน งบประมาณรวมและงบประมาณรายจ่ายประจำปี เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
3. ดำเนินกิจการบริหารงานทั่วไปของบริษัท เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพประสิทธิผล โดยให้ครอบคลุมทุกรายละเอียดของการคัดเลือก การฝึกอบรม การว่าจ้าง และการเลิกจ้างของพนักงานของบริษัท
4. อนุมัติการกู้หรือการขอสินเชื่อใดๆ จากสถาบันการเงิน รวมตลอดถึงการเข้าเป็นผู้ค้ำประกัน หรือการชำระเงินหรือใช้จ่ายเงินเพื่อธุรกรรมตามปกติธุรกิจของบริษัท ให้เป็นไปตามอำนาจอนุมัติ ให้เป็นไปตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
5. แต่งตั้ง ถอดถอน ปรับเปลี่ยนโครงสร้างองค์กร ในตำแหน่งที่ไม่สูงกว่าระดับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
6. ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายในแต่ละช่วงเวลาจากคณะกรรมการบริษัท
7. มีอำนาจแต่งตั้งคณะทำงานเฉพาะกิจตามที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร เพื่อช่วยสนับสนุนในการดำเนินกิจการหรือบริหารงานของบริษัท/บริษัทย่อย เพื่อให้มีประสิทธิภาพ รวมทั้งกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะทำงาน มีการควบคุมและกำกับดูแลให้การดำเนินงานของคณะทำงานบรรลุเป้าหมาย
8. ให้คำแนะนำ คำปรึกษาและกำหนดอำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและคณะทำงานเฉพาะกิจ
9. มีอำนาจแต่งตั้งที่ปรึกษาภายนอกเพื่อช่วยสนับสนุนในการดำเนินกิจการหรือบริหารงานของบริษัท/บริษัทย่อย เพื่อให้มีประสิทธิภาพ รวมทั้งกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบ

10. กำกับดูแลการบริหารจัดการและการติดตามผลการดำเนินงานของบริษัท/บริษัทย่อย เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินกิจการเป็นไปตามเป้าหมายและแผนงานที่กำหนดไว้
11. ดูแลให้บริษัท/บริษัทย่อย มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพโดยประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบ
12. เสนอข้อผู้มีคุณสมบัติเหมาะสมแก่คณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาแต่งตั้งให้เป็นกรรมการ/ผู้บริหารของบริษัทย่อย รวมทั้งกำหนดนโยบาย การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทอนุมัติ

อำนาจการอนุมัติของคณะกรรมการบริหาร มีดังนี้

1. ศึกษาความเป็นไปได้ในโครงการใหม่ และมีอำนาจพิจารณาอนุมัติการเข้าประมูลงานรวมทั้งการทำนิติกรรมที่เกี่ยวข้อง โดยอำนาจดังกล่าวให้เป็นไปตามกรอบอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด และเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
2. ให้มีอำนาจในการมอบอำนาจให้บุคคลใดบุคคลหนึ่ง/หลายคน ปฏิบัติการอย่างหนึ่งอย่างใดอยู่ภายใต้การควบคุมคณะกรรมการบริหาร และภายในระยะที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร คณะกรรมการบริหารอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไข บุคคลที่ได้รับการมอบอำนาจหรือการมอบอำนาจนั้นๆ ตามที่เห็นควร
3. การอนุมัติรายการ/มอบอำนาจของคณะกรรมการบริหาร ไม่สามารถกระทำได้กับรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์/รายการเกี่ยวโยงกัน หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง หรือมีส่วนได้เสีย (ตามข้อบังคับของบริษัทและตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยประกาศกำหนด) ยกเว้น การเข้าทำรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติไว้ ทั้งนี้คณะกรรมการบริหารจะต้องนำเสนอรายการดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาเห็นชอบและนำเสนอคณะกรรมการบริษัทอนุมัติ

6. การประชุม

- 6.1 ให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหารเป็นประจำเฉลี่ย อย่างน้อยเดือนละ 1 ครั้ง หรือตามความเหมาะสม
- 6.2 ในการเรียกประชุมคณะกรรมการบริหาร ให้ประธานกรรมการบริหารหรือเลขานุการคณะกรรมการบริหารในฐานะที่เป็นผู้ซึ่งได้รับมอบหมายนำส่งหนังสือนัดประชุมไปยังกรรมการบริหารไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิประโยชน์ของบริษัทจะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นและกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้ ทั้งนี้ การจัดส่งหนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบการประชุมแก่กรรมการ เลขานุการคณะกรรมการบริหารอาจจัดส่งทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์แทนได้ โดยเลขานุการคณะกรรมการบริหารต้องจัดเก็บสำเนาหนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบการประชุมไว้เป็นหลักฐาน ซึ่งอาจพิจารณาจัดเก็บในรูปแบบข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ก็ได้
- 6.3 ในการประชุม กรรมการบริหารผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสียโดยนัยสำคัญในเรื่องที่พิจารณา ต้องออกจากที่ประชุมระหว่างการพิจารณาเรื่องนั้นๆ และไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนน
- 6.4 คณะกรรมการบริหารอาจเชิญผู้บริหารอื่น ที่ปรึกษาของกลุ่มบริษัท และ/หรือบุคคลอื่นที่เกี่ยวข้อง เข้าร่วมประชุมได้ตามความเหมาะสม รวมถึง อาจพิจารณาให้มีการประชุมแยกต่างหากร่วมกับบุคคลอื่น หากเห็นว่ามีความจำเป็นหรือข้อพิจารณาที่ควรหารือเป็นการเฉพาะ
- 6.5 เลขานุการคณะกรรมการบริหารทำหน้าที่ในการจดบันทึกและจัดทำรายงานการประชุมภายใน 14 วัน รวมทั้ง จัดเก็บรายงานการประชุมและเอกสารประกอบการประชุม

7. องค์ประชุม

ในการประชุมคณะกรรมการบริหารต้องมีกรรมการบริหารมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริหารทั้งหมดจึงจะเป็นองค์ประชุมในกรณีที่ประธานกรรมการบริหารไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ในกรณีที่มิอาจเรียกประธานกรรมการบริหารอยู่ให้รองประธานกรรมการบริหารเป็นประธานที่ประชุม แต่ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการบริหารหรือมิได้ไม่อยู่ในที่ประชุมนั้นหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการบริหารซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการบริหารคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก

8. ค่าตอบแทนกรรมการในคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารได้รับค่าตอบแทนตามจำนวนที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ

9. การประเมินผลการปฏิบัติงานคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารกำหนดให้มีการจัดทำแบบประเมินผลการปฏิบัติของคณะกรรมการบริหารทุกปี อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ในรูปแบบของการประเมินรายบุคคล (ประเมินตนเอง) และการประเมินรายคณะ ซึ่งอ้างอิงจากแบบประเมินของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) และแบบประเมินของตลาดหลักทรัพย์ฯ เพื่อพิจารณาทบทวนการปฏิบัติงาน ปัญหาและอุปสรรคต่างๆ ตลอดจนนำข้อเสนอแนะมาปรับปรุงและพัฒนาการดำเนินงานต่อไป

10. การทบทวนและปรับปรุงกฎบัตร

คณะกรรมการบริหารจะทบทวนกฎบัตรนี้ทุกปี และจะนำเสนอแนะการแก้ไขเปลี่ยนแปลงตามที่เหมาะสมเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท อินเทอร์เน็ตเอ็นเนต รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยกรรมการอิสระ จำนวน 3 ท่าน ซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) รวมทั้งเป็นผู้มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ ด้านบัญชีและการเงิน สามารถปฏิบัติหน้าที่และแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระและไม่มีส่วนร่วมในการบริหารจัดการ ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ดังนี้

- | | | |
|----------------|------------------|-------------------------------------|
| 1. นายนิธิ | กิตติวิทย์ชาวกุล | ประธานกรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ |
| 2. นางสาวดุลยา | พวงทอง | กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ |
| 3. นางชลรัก | สายวัฒน์ | กรรมการตรวจสอบ / กรรมการอิสระ |

ในรอบปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ จำนวน 5 ครั้ง เพื่อตรวจสอบและนำเสนอรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท โดยได้แสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะอย่างเป็นอิสระ สรุปภารกิจที่สำคัญได้ดังนี้

1. สอบทานรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินของบริษัท ประจำปี 2566 โดยได้ร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีและผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง เพื่อสอบถามและรับฟังคำชี้แจง เพื่อให้มั่นใจว่ากระบวนการจัดทำงบการเงินของบริษัท และการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญมีความถูกต้องครบถ้วนเชื่อถือได้ โดยมีความเห็นว่างบการเงินที่จัดทำขึ้นนั้น มีความถูกต้อง ครบถ้วนในเรื่องการเปิดเผยข้อมูลและเป็นไปตามมาตรฐานทางบัญชี ซึ่งผู้สอบบัญชีได้แสดงรายงานแบบ ไม่มีเงื่อนไข คณะกรรมการตรวจสอบจึงมีความเห็นว่างบการเงินของบริษัท มีความถูกต้อง ครบถ้วน และเชื่อถือได้ตามที่ควร ในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

2. สอบทานระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้ดำเนินการให้บริษัทว่าจ้างผู้ตรวจสอบภายในจากภายนอก คือ บริษัท ควอนตัม พ้อยด์ คอนซัลติง จำกัด โดยคณะกรรมการตรวจสอบ ได้มีการสอบทานให้บริษัท มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมเพียงพอ มีการป้องกันความเสี่ยงในระบบงาน การกำกับดูแลกิจการที่ดี และให้ความสำคัญการตรวจสอบการทุจริต โดยรับทราบรายงานผลการตรวจสอบของสำนักงานตรวจสอบภายในและผลการติดตามการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะงานตรวจสอบตลอดจนให้ข้อเสนอแนะเพิ่มเติมที่เป็นประโยชน์กับธุรกิจของบริษัท เพื่อให้ระบบการควบคุมภายในมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

3. การบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการตรวจสอบได้รับทราบการบริหารความเสี่ยงของบริษัท การประเมินความเสี่ยง ตามกรอบความเสี่ยง มีการบริหารจัดการความเสี่ยงทั้งจากปัจจัยภายในและภายนอกที่ส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ ขององค์กรตลอดจนติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยง คณะกรรมการตรวจสอบ เห็นว่าบริษัทมีการบริหารจัดการ ความเสี่ยงที่เหมาะสม เพียงพอกับการดำเนินงานของบริษัท มีแผนบริหารจัดการความเสี่ยงและการติดตามผลการบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างต่อเนื่อง ตลอดจนมีการทบทวนความเสี่ยงให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมและสถานการณ์ต่างๆ ที่เปลี่ยนแปลงไปได้อย่างรัดกุมรอบคอบ

4. การกำกับดูแลกิจการที่ดี

คณะกรรมการตรวจสอบ ส่งเสริมให้เกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีความโปร่งใส น่าเชื่อถือ โดยสอบทานการปฏิบัติงานตามระบบงานที่กำหนดไว้ โดยให้ความเห็นว่าบริษัทได้ปฏิบัติตามกฎ ระเบียบ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) ตลอดจนกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

5. รายการเกี่ยวโยง หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบถามและให้ความเห็นต่อรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจ มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท ให้มีความถูกต้องเป็นไปตามประกาศข้อกำหนดและแนวทางปฏิบัติของ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่ารายการที่เกี่ยวข้องกันที่ได้สอบถามนั้น มีการดำเนินการตามเงื่อนไขปกติอย่างสมเหตุสมผล มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนและคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสีย

6. การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบภายในได้สอบถามการตรวจสอบภายใน เพื่อประเมินความมีประสิทธิภาพ ของหน่วยงาน ได้พิจารณาถึงหลักการตรวจสอบ โดยเน้นเรื่องระดับความเสี่ยงของกิจการ แผนการตรวจสอบภายในประจำปี ข้อมูลจากรายงานการตรวจสอบ การติดตามผล และให้คำแนะนำในการพัฒนาปรับปรุงการปฏิบัติงานตรวจสอบ ให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

7. สอบทานการป้องกันและตรวจสอบการทุจริต

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบถามการตรวจสอบการทุจริตที่เกิดขึ้นภายในบริษัท รวมถึงสอบทานมาตรการและการกำหนดแนวทางเชิงป้องกัน การทุจริตที่จะเกิดขึ้นในระบบต่างๆ โดยกำหนดให้มีการรับเรื่องร้องเรียน การรับแจ้งเบาะแสการกระทำผิด และปกป้องผู้แจ้งเบาะแสดูแลทั้งผู้เกี่ยวข้องในการดำเนินการ รวมถึงได้กำหนดให้บริษัท มีนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

การติดต่อคณะกรรมการ

ผู้มีส่วนได้เสียสามารถแสดงความคิดเห็น ให้ข้อเสนอแนะ เสนอข้อร้องเรียนหรือการแจ้งเบาะแส ที่พบเห็น อันจะนำมาซึ่งความเสียหายต่อ บริษัท การกระทำที่ไม่ชอบด้วยกฎหมายหรือผิดจรรยาบรรณของบริษัท โดยสามารถแจ้งเป็นลายลักษณ์อักษรและส่งไปยังคณะกรรมการตรวจสอบหรือคณะกรรมการบริษัท ตามที่อยู่ด้านล่างนี้

บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
199 อาคารคอคัลมนี ทาวเวอร์ ชั้นที่ 7 ถนนรัชดาภิเษก
แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110
E-mail: mmateek@ircp.co.th

8. กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและการประเมินตนเอง

คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการพิจารณาบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นประจำทุกปีๆ ละ 1 ครั้ง มีการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และรายงานผลการปฏิบัติงาน ของคณะกรรมการตรวจสอบให้คณะกรรมการบริษัททราบ เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ครบถ้วนตามขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบและเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน ของคณะกรรมการตรวจสอบ

9. การพิจารณาคัดเลือกและแต่งตั้งผู้สอบบัญชี ประจำปี 2566

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีและค่าบริการสอบบัญชี โดยพิจารณา จากผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมา ความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ ความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ จรรยาบรรณผู้สอบบัญชีตลอดจนขอบเขตการปฏิบัติงาน โดยมีมติเห็นชอบ และเสนอให้คณะกรรมการบริษัทขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจาก บริษัท กรีนทร์ ออดิท จำกัด ให้เป็นผู้สอบบัญชีของ บริษัท ประจำปี 2566

10. การประชุมร่วมกันของคณะกรรมการตรวจสอบและผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการของบริษัทเข้าร่วมประชุม เพื่อขอทราบเรื่องความเป็นอิสระในการสอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย รวมทั้งความพอใจเพียงของระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยงและความร่วมมือของหัวหน้างานและผู้ปฏิบัติงานของผู้รับการตรวจ ทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ซึ่งผู้สอบบัญชีได้ยืนยันว่ามีความเป็นอิสระในการสอบบัญชีตามขอบเขตและมาตรฐานการสอบบัญชีทุกประการ ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานทุกหน่วยงานที่ได้รับการตรวจได้ให้ความร่วมมือดี การบริหารความเสี่ยงอยู่ในเกณฑ์เพียงพอและเหมาะสม รวมทั้งระบบการตรวจสอบภายในและการตรวจสอบภายในอยู่ในเกณฑ์ดี

โดยสรุป คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบอย่างครบถ้วนด้วยความรู้ ความสามารถ และมีความเป็นอิสระ คณะกรรมการตรวจสอบ มีความเห็นว่า บริษัทฯ มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการบริหารความเสี่ยงที่มีผลกระทบสำคัญต่อองค์กรและการควบคุมภายในได้อย่างเหมาะสม เพียงพอ มีระบบการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพและเป็นอิสระ มีการรายงานทางการเงินของบริษัทฯ ได้อย่างถูกต้อง เชื่อถือได้ สอดคล้องกับมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปและมาตรฐานการรายงานทางการเงิน มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ และปฏิบัติตามสอดคล้องตามกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบ ไม่พบข้อบกพร่อง หรือสิ่งผิดปกติที่เป็นสาระสำคัญ



(นายณัฏฐ์ กิตติวิทย์ขาวกุล)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

รายงานจากคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาคำตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนบริษัท อินเทอร์เน็ตประเทศไทย จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิ ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท จำนวน 3 ท่าน ดังนี้

1. นายกังวาล กุศลธรรมรัตน์ ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
2. นายแดน เติระกุล กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
3. นายนที กิตติวิทย์ไชยกุล กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน / กรรมการอิสระ

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งกำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการสรรหานักลงทุนที่มีความเหมาะสมกับลักษณะธุรกิจขององค์กร โดยใช้หลักเกณฑ์การสรรหา คัดเลือก และเสนอชื่อบุคคลที่มีความรู้ความสามารถมีประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ และลักษณะของธุรกิจ พร้อมทั้งยังสามารถปฏิบัติหน้าที่และอุทิศเวลา ได้อย่างเพียงพอ ซึ่งเป็นไปตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับของบริษัท เพื่อมุ่งหวังถึงความเสมอภาค ยุติธรรม และความโปร่งใส ให้สอดคล้องกับหลักการบริหารจัดการที่ดี และเกิดประโยชน์สูงสุดกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง รวมทั้งพิจารณารูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูง เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

สำหรับในปี 2566 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ได้จัดการประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน จำนวน 2 ครั้ง โดยกรรมการทุกท่านได้เข้าร่วมประชุมทุกครั้ง สรุปภารกิจที่สำคัญได้ดังนี้

1. การสรรหานักลงทุนเพื่อคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัท

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ได้พิจารณาหลักเกณฑ์และกระบวนการในการ สรรหานักลงทุนที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ของบริษัท เพื่อประกอบ การสรรหา โดยพิจารณาคุณสมบัติต่างๆ ตามความเหมาะสมด้านคุณวุฒิ วิชาชีพ ทักษะ อายุ เพศ เชื้อชาติ ศาสนา ถิ่นกำเนิด ประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญจากหลากหลายวิชาชีพ และความสามารถเฉพาะด้าน รวมถึงผลการปฏิบัติงานในฐานะกรรมการบริษัทในช่วงปีที่ผ่านมา โดยพิจารณาความเหมาะสมของบุคคลที่จะเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและเห็นชอบให้นำเสนอเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาแต่งตั้งกรรมการ จำนวน 3 ท่าน ที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 กลับเข้ามาเป็นกรรมการอีกวาระหนึ่ง เนื่องจากทั้ง 3 ท่านนี้ เป็นผู้มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์อันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท และการมีส่วนร่วมในการสร้างคุณประโยชน์ให้แก่บริษัท ทั้งนี้ ยังเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัท ในช่วงระหว่างวันที่ 16 ตุลาคม 2566 ถึงวันที่ 16 มกราคม 2566 ผ่านระบบข่าวตลาดหลักทรัพย์ฯ และเผยแพร่หลักเกณฑ์การดำเนินการดังกล่าว รวมถึงแบบฟอร์มเสนอชื่อบุคคลบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า ผลปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดเสนอชื่อบุคคลเข้ารับการพิจารณาคัดเลือกเพื่อเข้ากระบวนการสรรหากรรมการ ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 คณะกรรมการบริษัทได้เห็นชอบตามข้อเสนอของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน เมื่อวันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2566 และที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ได้มีมติอนุมัติเลือกกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระทั้ง 3 ท่าน กลับเข้ามาเป็นกรรมการบริษัทอีกวาระหนึ่ง เมื่อวันที่ 21 เมษายน 2566

2. การกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทและผู้บริหารสูงสุด

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ได้พิจารณาแนวทางการกำหนดค่าตอบแทนของ กรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูง วิธีการและหลักเกณฑ์การกำหนดค่าตอบแทนที่เป็นธรรม รวมทั้งประเมินค่าตอบแทน ของผู้บริหารระดับสูงให้สอดคล้องกับผลการปฏิบัติงาน ประสิทธิภาพ ขอบเขตของบทบาทความรับผิดชอบตามภาระหน้าที่ และเห็นชอบให้นำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทก่อนนำเสนอ ต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 โดยที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 เมื่อวันที่ 21 เมษายน 2566 ได้มีมติอนุมัติค่าตอบแทน กรรมการตามที่เสนอดังกล่าว

3. การดำเนินงานแผนสืบทอดตำแหน่งงานของผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ได้พิจารณารับทราบการดำเนินงานแผนสืบทอดตำแหน่งงานของผู้บริหารระดับสูง เพื่อให้องค์กร มีผู้สืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงหรือผู้นำที่สำคัญ ซึ่งเป็นการบริหาร ความเสี่ยงด้านทรัพยากรบุคคลและรักษาบุคลากรที่มีศักยภาพสูง ให้อยู่ร่วมสร้างความสำเร็จกับองค์กร รวมถึงการพัฒนาบุคลากรที่มีศักยภาพในองค์กรให้เติบโตก้าวหน้าเป็นผู้บริหารระดับสูงขึ้นไป โดยผ่าน กระบวนการพัฒนาอย่างเป็นระบบ และต่อเนื่อง

4. การประเมินการปฏิบัติงานตนเอง

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ได้ประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาค่าตอบแทน เพื่อสอบ ทานความครบถ้วนในการปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบในรอบปีที่ผ่านมา อีกทั้งเพื่อนำผลการประเมินไปพัฒนาเพื่อ เพิ่มประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนตามหลักการทำงานกับดูแลกิจการที่ดี

โดยสรุปคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายอย่างรอบคอบและระมัดระวัง โดยเฉพาะอย่างยิ่งการพิจารณาความเหมาะสมของบุคคลที่จะเสนอแต่งตั้ง เป็นกรรมการ เพื่อให้มั่นใจว่าบุคคลดังกล่าวเป็นผู้มีความรู้ ความ สามารถ และมีประสิทธิภาพอันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน



(นายกังวาล กุศลธรรมรัตน์)

ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

รายงานจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และธรรมาภิบาล

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล บริษัท อินเทอร์เน็ตประเทศไทย จำกัด (มหาชน) ได้ตระหนักถึงความสำคัญในเรื่องการบริหารความเสี่ยง เนื่องจากในสถานการณ์ปัจจุบันนั้นความเสี่ยงเกิดขึ้น ได้ตลอดเวลา ซึ่งการบริหารความเสี่ยงถือเป็นรากฐานสำคัญในการบริหารธุรกิจ โดยกระบวนการบริหารความเสี่ยงทางด้าน การระบุความเสี่ยง และการประเมินความเสี่ยง ตลอดจนการควบคุมดูแลและทบทวนการทำงานของคณะทำงาน อย่างเป็นประจำ รวมทั้งติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงเพื่อรายงานผลการประเมินความเสี่ยงที่เกิดขึ้นต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล ประกอบด้วยกรรมการ จำนวน 3 ท่าน ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท และตามกฎบัตรของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล รวมทั้งการกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงให้มีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับกลยุทธ์และแผนงานธุรกิจของบริษัท ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เสริมสร้างความมั่นใจ ความน่าเชื่อถือให้กับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย พร้อมทั้งให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการความเสี่ยงแบบยั่งยืน เพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อการบรรลุวัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลขององค์กรต่อไป ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ดังนี้

- | | | |
|--------------|-----------------|--|
| 1. นายกังวาล | กุศลธรรมรัตน์ | ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล |
| 2. นายแดน | เหตระกูล | กรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล |
| 3. นายนิคม | วานิชวัฒนารักษ์ | กรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล |

ในรอบปี 2566 มีการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล จำนวน 5 ครั้ง โดยกรรมการทุกท่านเข้าประชุมครบทุกครั้ง โดยมีฝ่ายบริหารและเจ้าของความเสี่ยงในเรื่องที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุม เพื่อพิจารณากระบวนการประเมินความเสี่ยง แผนจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบสอดคล้องกับแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี และแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ สรุปภารกิจที่สำคัญได้ดังนี้

1. กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล ได้ทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล เป็นประจำทุกปี ละ 1 ครั้ง เพื่อให้มีความสอดคล้องกับกลยุทธ์ของบริษัท และหน้าที่ความรับผิดชอบในปัจจุบัน ตลอดจนปัจจัยแวดล้อมทั้งภายในและภายนอกที่มีผลกระทบต่อองค์กร สังคม หรือสิ่งแวดล้อม รวมถึงการอนุมัติแผนงานบริหารความเสี่ยงประจำปี

2. กรอบการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล ได้กำหนดกรอบการบริหารความเสี่ยงของบริษัท ให้ครอบคลุมปัจจัยความเสี่ยงที่สำคัญขององค์กร ซึ่งรวมทั้งความเสี่ยงภาวะวิกฤตที่อาจทำให้ธุรกิจหยุดชะงัก ตลอดจนความเสี่ยงจากการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส COVID-19 โดยกำหนดให้ทุกฝ่ายงานประเมินความเสี่ยงในระบบงานตามกรอบความเสี่ยงขององค์กรและจัดทำแผนงานเพื่อลดความเสี่ยงเสนอคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบก่อนดำเนินการต่อไป

3. การบริหารจัดการความเสี่ยงและการกำกับดูแล

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล ได้จัดให้มีการประชุมการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบทั่วทั้งองค์กร มีการวิเคราะห์ปัจจัยความเสี่ยงที่สำคัญที่อาจเกิดขึ้น โดยทำการประเมินความเสี่ยงในระบบงานตามกรอบการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดไว้ และพิจารณาแผนจัดการความเสี่ยงเพื่อบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่บริษัทยอมรับได้และสอดคล้องไปในทิศทางเดียวกัน รวมทั้งติดตามการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่องและให้ข้อเสนอแนะเพิ่มเติม เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

4. การรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล ได้รายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงให้กับคณะกรรมการบริษัทรับทราบอย่างต่อเนื่อง ซึ่งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงได้กำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบทั่วทั้งองค์กร ตามกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัท รวมทั้งรายงานผลติดตามการดำเนินตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงมีประสิทธิภาพ

5. การประเมินการปฏิบัติงานตนเอง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล ได้ประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อสอบทานความครบถ้วนในการปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบในรอบปีที่ผ่านมา อีกทั้ง เพื่อนำผลการประเมินไปพัฒนาเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

6. ทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล ได้ทบทวนนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั้งปัจจัยภายในและภายนอกที่มีผลกระทบต่อองค์กร สังคม สิ่งแวดล้อม หรือผู้มีส่วนได้เสีย และสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัท

โดยสรุปคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล มีความเห็นว่าในปี 2566 บริษัทมีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบสอดคล้องกับแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้มั่นใจว่าการจัดการความเสี่ยงนั้นช่วยส่งเสริมให้บริษัทบรรลุเป้าหมายทางธุรกิจ อันจะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทและผู้ถือหุ้น มีการพิจารณาความเสี่ยงด้านต่างๆ ครอบคลุมทั่วทั้งองค์กร มีการติดตามผลจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้องค์กรมีการบริหารจัดการความเสี่ยงและธรรมาภิบาลที่ดี



(นายกังวล กุศลธรรมรัตน์)

ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล



บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล รีเสิร์ช คออร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
199 อาคารคอสโม ทาวเวอร์ ชั้น 7 ถนนรัชดาภิเษก
แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110
โทรศัพท์ 02-171-8601
โทรสาร 02-171-8602

www.ircp.co.th