

บริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)



รายงานประจำปี
2567



สารจากคณะกรรมการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น บริษัท อินเทอร์เน็ตประเทศไทย จำกัด (มหาชน)

ในช่วงปีที่ผ่านมา บริษัทของเราได้เผชิญกับความท้าทายและการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ ทั้งในแง่ของโครงสร้างองค์กร นโยบายภายใน และสภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่มีความไม่แน่นอนสูง อย่างไรก็ตาม เราได้ปรับตัวและดำเนินกลยุทธ์ที่เหมาะสมเพื่อให้สามารถก้าวข้ามอุปสรรค และรักษาความมั่นคงขององค์กรได้อย่างต่อเนื่อง

บริษัท อินเทอร์เน็ตประเทศไทย จำกัด (มหาชน) ได้ให้ความสำคัญกับการพัฒนาองค์กรให้มีความแข็งแกร่งและยืดหยุ่นมากขึ้น เราได้ดำเนินโครงการปรับปรุงประสิทธิภาพภายในองค์กร ส่งเสริมการใช้เทคโนโลยีดิจิทัลในกระบวนการทำงาน มีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม มีระบบการควบคุมภายในและตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ และเพิ่มขีดความสามารถของบุคลากรให้พร้อมรับมือกับความเปลี่ยนแปลงในอุตสาหกรรม โดยมีแรงสนับสนุนจากผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า พันธมิตรทางธุรกิจ หน่วยงานทั้งภาครัฐ และภาคเอกชนต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นแรงผลักดันสำคัญให้บริษัทฯ นอกจากนี้ เราได้ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance) เพื่อเสริมสร้างความโปร่งใส และสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

แนวทางสู่อนาคต

ในปีข้างหน้า บริษัทจะเดินหน้าขยายโอกาสทางธุรกิจผ่านกลยุทธ์ที่ยั่งยืน โดยให้ความสำคัญกับ นวัตกรรม การพัฒนาเทคโนโลยี และความเป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม เรามุ่งมั่นที่จะนำองค์กรเข้าสู่ยุคดิจิทัล พร้อมกับขยายเครือข่ายทางธุรกิจเพื่อเสริมสร้างความแข็งแกร่งและความสามารถในการแข่งขัน เราตระหนักดีว่าทรัพยากรที่สำคัญที่สุดของเราคือ บุคลากร บริษัทจึงให้ความสำคัญกับการพัฒนาศักยภาพของพนักงาน ส่งเสริมสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดี และสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่แข็งแกร่ง

ในปี 2567 บริษัท ยังคงดำเนินธุรกิจและมุ่งมั่นที่จะเพิ่มคุณค่าของบริษัท เพื่อตอบแทนท่านผู้ถือหุ้น ลูกค้า พนักงานและสังคม พร้อมทั้งสร้างผลกำไรดังจะเห็นได้จากผลประกอบการของกลุ่มบริษัทฯ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 มีกำไรสุทธิส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่จำนวน 20.09 ล้านบาท

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



นายประชา เหตระกุล

ประธานกรรมการ



นายแดน เหตระกุล

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

บริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)



1. นายประชา เหนระกุล

- ประธานกรรมการบริษัท

2. นายแดน เหนระกุล

- กรรมการบริษัท
- ประธานกรรมการบริหาร
- กรรมการสรรหาและพิจารณา
คำตอบแทน
- กรรมการบริหารความเสี่ยง
และธรรมาภิบาล
- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO)
- กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม
กระทำการแทนบริษัท

3. นายนิคม วาณิชวัฒนรำลึก

- กรรมการบริษัท
- กรรมการบริหาร
- กรรมการบริหารความเสี่ยง
และธรรมาภิบาล
- ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ (COO)
- กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม
กระทำการแทนบริษัท
- เลขานุการบริษัท

4. นายบท กิตติวิทย์เชาวกุล

- กรรมการบริษัท
- ประธานกรรมการตรวจสอบ/
กรรมการอิสระ
- กรรมการสรรหาและ
พิจารณาคำตอบแทน

5. นายกังวาล กุศลธรรมรัตน์

- กรรมการบริษัท
- ประธานกรรมการสรรหา
และพิจารณาคำตอบแทน
- ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
และธรรมาภิบาล

6. ดร. จิตรเกษม จามนิล

- กรรมการบริษัท
- กรรมการบริหาร

7. นายอดิศร สิงห์ฤาเดช ¹

- กรรมการบริษัท
- กรรมการบริหาร

8. ดร. ดิเรกฤทธิ์ เจนครองธรรม ²

- กรรมการบริษัท
- กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ

9. ผศ. ดร. จูฑาภรณ์ สันจรรณศักดิ์ ³

- กรรมการบริษัท
- กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ



หมายเหตุ

¹ นายอดิศร สิงห์ฤาเดช ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งเป็นคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2567

² ดร. ดิเรกฤทธิ์ เจนครองธรรม ได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ให้ดำรงตำแหน่งเป็นคณะกรรมการ บริษัท เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2567

³ ผศ. ดร. จูฑาภรณ์ สันจรรณศักดิ์ ได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ให้ดำรงตำแหน่งเป็นคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2567



สารบัญ

ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท	8
2. การบริหารจัดการความเสี่ยง	26
3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	30
4. การวิเคราะห์และคำอธิบายฝ่ายจัดการ	36
5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	47

ส่วนที่ 2

การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	54
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการและข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับ คณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่นๆ	73
8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการดูแลกิจการ	93
9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	105

ส่วนที่ 3

งบการเงิน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน	108
รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต	109
งบการเงิน และ หมายเหตุประกอบงบการเงิน	114

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ 1

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและ การเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุม ดูแลการกำกับบัญชี เลขานุการบริษัท	183
---	-----

เอกสารแนบ 2

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย	194
---	-----

เอกสารแนบ 3

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในและ หัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (Compliance)	195
--	-----

เอกสารแนบ 4

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับ รายการประเมินราคาทรัพย์สิน	196
--	-----

เอกสารแนบ 5

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการฉบับเดิม และ จรรยาบรรณธุรกิจฉบับเดิมที่บริษัทได้จัดทำ	197
---	-----

เอกสารแนบ 6

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบและ คณะกรรมการชุดย่อย	221
--	-----





1

ส่วนที่

การประกอบธุรกิจและ ผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

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

กลุ่มบริษัท อินเทอร์เน็ตเอ็นเนล 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)²**

ประกอบธุรกิจจำหน่าย ติดตั้ง วางระบบ และให้คำปรึกษาด้านโทรคมนาคม ทั้งในประเทศและต่างประเทศ ตลอดจนเป็นผู้ให้บริการด้านโทรคมนาคม รวมถึงเป็นผู้ให้บริการออกแบบก่อสร้างสถานีฐาน ติดตั้ง รื้อถอน เพิ่มเติมอุปกรณ์รับส่งสัญญาณเครือข่ายโทรศัพท์เคลื่อนที่ระบบไฟฟ้า และระบบโทรคมนาคม

- **บริษัท เอช อาร์ ซี พี จำกัด (“HRCP”)**

การจำหน่ายระบบสารสนเทศไอที ระบบสารสนเทศเครือข่ายและระบบสารสนเทศโทรคมนาคม

หมายเหตุ : ¹ จดทะเบียนเลิกบริษัท เมื่อวันที่ 1 กันยายน 2566 และขณะนี้อยู่ระหว่างการชำระบัญชี

² จดทะเบียนเลิกบริษัท เมื่อวันที่ 31 พฤษภาคม 2567 และขณะนี้อยู่ระหว่างการชำระบัญชี



1.1.1 วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย หรือกลยุทธ์ในการดำเนินงาน
บริษัทได้กำหนดวิสัยทัศน์ พันธกิจ และเป้าหมายการดำเนินธุรกิจ ดังนี้

วิสัยทัศน์

“IRCP ผู้นำในการวางรากฐานด้านนวัตกรรม ดิจิทัลเทคโนโลยี”

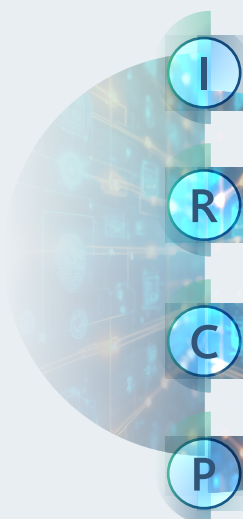
พันธกิจ

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

วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร

บริษัทมีเป้าหมายที่จะเติบโตเป็นบริษัทชั้นนำทางด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารอย่างครบวงจร และเป็นผู้วางรากฐานด้านนวัตกรรมดิจิทัลเทคโนโลยี โดยจะเป็นบริษัทที่จะเติบโตอย่างต่อเนื่องไปพร้อมๆ กับการขยายตัวในภาคเทคโนโลยีสารสนเทศภายในประเทศ และสามารถตอบสนองทุกความต้องการของการใช้เทคโนโลยี สารสนเทศของประเทศ

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 และต่อมาได้ขยายธุรกิจในสายงานด้านไอทีอย่างต่อเนื่อง 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 บริษัทได้รับการแต่งตั้งให้เป็นผู้ผลิตซ้ำซอฟต์แวร์ของ Microsoft แต่เพียงผู้เดียวในประเทศไทย
2538	บริษัทเริ่มต้นดำเนินธุรกิจด้านที่ปรึกษาและการรวบรวมระบบคอมพิวเตอร์ โดยเข้าร่วมประมวลโครงการของภาครัฐและเอกชน
2540	บริษัทได้ขยายการลงทุนในธุรกิจไอที โดยเข้าไปถือหุ้นร้อยละ 99.99 ในบริษัท ไอที ดิสทริบิวชั่น จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่ทำธุรกิจด้านการจัดจำหน่ายสินค้าไอทีและอุปกรณ์ต่อพ่วง
2542	ขยายธุรกิจพัฒนาซอฟต์แวร์ด้วยการลงทุนในบริษัท อินเทอร์เน็ตเอ็นชันทันเน็ต 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 ซึ่งบริษัทได้เข้าถือหุ้นร้อยละ 60 และต่อมาในปี 2549 ได้เข้าซื้อหุ้นเพิ่มทุนอีกครั้ง ทำให้บริษัทมีสัดส่วนถือหุ้นร้อยละ 92
2548	บริษัท ได้รับรางวัลธรรมาภิบาลดีเด่น (Good Governance Award) รางวัลที่ 1 ประจำปี 2547 จากสถาบันปว้ย อิงภากรณ์ โดยเป็นรางวัลที่มอบให้กับหน่วยงานที่ยึดมั่นหลักการบริหารจัดการด้วยความซื่อสัตย์ โปร่งใส มีความรับผิดชอบ มีคุณธรรมจริยธรรม
2552	บริษัทได้ยกเลิกสายธุรกิจภูมิศาสตร์สารสนเทศ และสายธุรกิจบริการให้คำปรึกษาระบบสารสนเทศ (บริษัท อินเทลลิเจนท์ เอ็นเตอร์ไพรส์ คอมพิวเตอร์ จำกัด: INEC) เนื่องจากเล็งเห็นว่าเป็นสายธุรกิจที่ไม่มีงานโครงการรองรับในอนาคต และเป็นสายธุรกิจที่ไม่สามารถสร้างกำไรให้แก่บริษัทได้
2553	<ul style="list-style-type: none"> 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	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทได้ยกเลิกชื่อกลุ่มธุรกิจระบบเครือข่ายสารสนเทศ (Network Business Sector: NW) โดยปรับเปลี่ยนชื่อให้สอดคล้องกับผลิตภัณฑ์ที่มุ่งเน้น จึงนำกลุ่มธุรกิจนี้ไปรวมกับกลุ่มธุรกิจโครงการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กรภายใต้ชื่อเดิมคือ Enterprise Information Technology Business Department: EIT กลุ่มบริษัทมีการปรับเปลี่ยนโครงสร้างองค์กร ในระดับคณะกรรมการบริษัท โดยมีการแต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เพื่อพิจารณาสรรหาบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ และพิจารณาผลประโยชน์และค่าตอบแทนต่างๆ ที่กรรมการได้รับเพื่อความโปร่งใสและเป็นหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Corporate Governance)
2556	<ul style="list-style-type: none"> กลุ่มบริษัทได้ยกเลิกกิจการบริษัท อินเทอร์เน็ตเอ็นชันทันเน็ต ซอฟต์แวร์ เดเวลลอปเม้นท์ จำกัด: ISD และได้โอนย้ายพนักงานและธุรกิจของบริษัทดังกล่าวไปอยู่ภายใต้บริษัท อินเทลลิเจนท์ เอ็นเตอร์ไพรส์ คอมพิวเตอร์ จำกัด: INEC กลุ่มบริษัท ได้ขยายธุรกิจ โดยการจัดตั้งสายธุรกิจระบบวิทยุและโทรทัศน์กระจายเสียง (Digital Broadcasting) เพื่อดำเนินงานรับเป็นที่ปรึกษา ออกแบบ ติดตั้ง และให้บริการคำแนะนำด้านการแพร่ภาพ โทรทัศน์ และวิทยุ ในระบบดิจิตอล และรองรับนโยบายของภาครัฐที่จะเปลี่ยนถ่ายจากการแพร่ภาพโทรทัศน์และวิทยุในระบบอนาล็อกเข้าสู่ระบบดิจิตอล
2557	บริษัท ไอที กรีน จำกัด (มหาชน) ได้เพิ่มทุนจากทุนจดทะเบียน 10 ล้านบาทเป็น 50 ล้านบาท ทั้งนี้ เพื่อเป็นเงินทุนหมุนเวียนในการรองรับการเติบโตธุรกิจที่มีการขยายตัวเพิ่มขึ้นทุกๆ ปี
2558	จัดตั้งบริษัท คลีน แพลนนิ่ง จำกัด โดยบริษัท ไอที กรีน จำกัด (มหาชน) ถือหุ้นร้อยละ 24.99 ซึ่งดำเนินธุรกิจด้านการผลิตพลังงานไฟฟ้าขนาดเล็กจากขยะ และบริหารจัดการและกำจัดขยะ ด้วยทุนจดทะเบียน 2 ล้านบาท และปัจจุบันมีทุนจดทะเบียนจำนวน 60 ล้านบาท
2559	<ul style="list-style-type: none"> จัดตั้งบริษัท สิงห์คอม อินเทอร์เน็ต กรุ๊ป จำกัด มีสถานะเป็นบริษัทร่วมทุน โดย IRCP เป็นผู้ถือหุ้นร้อยละ 51 หรือ 5.1 ล้านบาท ของทุนจดทะเบียนจำนวน 10 ล้านบาท ดำเนินธุรกิจให้บริการออกแบบก่อสร้างสถานีฐานติดตั้ง ร็อดอนเพิ่มเติม อุปกรณ์รับส่งสัญญาณเครือข่ายโทรศัพท์เคลื่อนที่ระบบไฟฟ้า 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

ปี พ.ศ.	รายละเอียด
2561	กลุ่มบริษัทได้ปิดกิจการ บริษัท ไออาร์ซีพี คลาวด์ เซอร์วิส จำกัด (IRCP Cloud)
2562	<ul style="list-style-type: none"> บริษัทได้รับการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2562 จากสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ตามภารกิจที่ได้รับมอบหมายจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (กลต.) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย อยู่ในเกณฑ์ “ดีเลิศ” ด้วยคะแนน 99 คะแนน บริษัทได้รับการประเมินของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) เรื่องการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียน ประจำปี 2562 ซึ่งอยู่ในระดับ 4 ดาว หรือ ดีมาก บริษัทได้ย้ายสำนักงานใหญ่จากพระราม 9 ไปยังอาคารคอคลัมน์ทาวเวอร์ ชั้น 7 หน่วยธุรกิจ AR ดำเนินงานภายใต้บริษัท IRCP ประกอบธุรกิจเป็นผู้ผลิตซ้ำซอฟต์แวร์ให้กับ 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	<ul style="list-style-type: none"> ลดทุนจดทะเบียนของบริษัทจำนวน 66.24 ล้านบาท จากทุนจดทะเบียนเดิม 320.54 ล้านบาท เป็นทุนจดทะเบียนจำนวน 254.30 ล้านบาท โดยการตัดหุ้นสามัญที่ยังไม่ได้ออกจำหน่ายของบริษัทจำนวน 66,236,520 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท โอนหุ้นสำรองตามกฎหมายจำนวน 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	<ul style="list-style-type: none"> ลดทุนจดทะเบียนของบริษัท จำนวน 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 ซึ่งเป็นหุ้นที่เหลือจากการจัดสรรหุ้นสามัญเพิ่มทุนให้แก่ผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (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	<ul style="list-style-type: none"> 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
2567	<ul style="list-style-type: none"> เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2567 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท มีมติให้จ่ายเงินปันผลจากกำไรสุทธิสำหรับผลการดำเนินงานประจำปี 2566 ให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.025 บาท โดยบริษัทได้จ่ายเงินปันผลดังกล่าวแล้วเมื่อวันที่ 27 พฤษภาคม 2567 เมื่อวันที่ 30 ตุลาคม 2567 ทางฝ่ายกฎหมายได้ดำเนินการยื่นคำร้องในนามของคุณสมศักดิ์ รัตนนิยา ในฐานะผู้ชำระบัญชี บริษัท พิค พ้อยท์ 2022 จำกัด ขอให้ศาลมีคำสั่งให้บริษัทฯ ล้มละลาย ต่อศาลล้มละลายกลาง เป็นคดีหมายเลขดำที่ ล 10120/2567

1.1.3 ข้อมูลที่บริษัทให้ค้ำประกันไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ และ/หรือเงื่อนไขการอนุญาตของสำนักงาน (ถ้ามี) และ/หรือเงื่อนไขการรับหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์

- ไม่มี -

1.1.4 ชื่อ สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่ ประเภทธุรกิจ เลขทะเบียนบริษัท โทรศัพท์ โทรสาร เว็บไซต์บริษัท จำนวนและชนิดของ หุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท มีดังนี้

ชื่อบริษัท	บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล 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 อาคารคอลลัมน์ 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 ฟิค ฟอยด์ 2022 จำกัด และบริษัท เอช อาร์ ซี พี จำกัด มีรายได้จากการขายและให้บริการสำหรับปี 2565 – 2567 ตามรายละเอียดดังนี้

ตารางแสดงประเภทรายได้จากการขายและให้บริการ

หน่วยธุรกิจ	%	2565		2566		2567	
		จำนวนเงิน (พันบาท)	ร้อยละ	จำนวนเงิน (พันบาท)	ร้อยละ	จำนวนเงิน (พันบาท)	ร้อยละ
รายได้การดำเนินงานบริษัทแม่	100.00	645,857	48.83	430,647	37.70	150,875	15.85
รายได้การดำเนินงานบริษัทย่อย							
1. บริษัท ไอที กรีน จำกัด (มหาชน)	91.14	642,568	48.58	678,884	59.44	777,721	81.72
2. บริษัท อินเทลลิเจนท์ เอ็นเตอร์ไพรส์ คอมพิวติ้ง จำกัด	92.00	645	0.05	12	0.00	-	-
3. บริษัท เอช อาร์ ซี พี จำกัด	99.99	102	0.01	98	0.01	2,583	0.27
4. บริษัท ฟิค ฟอยด์ 2022 จำกัด	50.99	-	-	-	-	-	-
รวมรายได้ค่าบริการพัฒนาระบบ และรายได้จากการขายก่อนรายได้ระหว่างส่วนงาน		1,289,172	97.47	1,109,641	97.15	931,179	97.84
หัก รายได้ระหว่างส่วนงาน		(234)	(0.02)	(315)	(0.03)	(2,559)	(0.27)
รวมรายได้ค่าบริการพัฒนาระบบและรายได้จากการขายก่อนรายได้อื่น		1,288,938	97.46	1,109,326	97.12	928,620	97.57
รายได้อื่น		33,579	2.54	32,924	2.88	23,108	2.43
รวมรายได้		1,322,517	100	1,142,250	100	951,728	100

1.2.2 ข้อมูลการดำเนินงานธุรกิจ

บริษัท อินเทอร์เน็ตในชนแดน รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) มุ่งมั่นดำเนินธุรกิจและขยายการดำเนินงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารอย่างต่อเนื่องและยาวนานตลอด 38 ปีที่ผ่านมา มีผลงานสำคัญ ในระดับประเทศจำนวนมาก ธุรกิจหลักของกลุ่มบริษัทประกอบด้วย 5 สายธุรกิจ ได้แก่ ธุรกิจโทรคมนาคม ธุรกิจเทคโนโลยีบริหารจัดการข้อมูล ธุรกิจเทคโนโลยีเพื่อ เมืองอัจฉริยะ ธุรกิจซอฟต์แวร์โซลูชัน และธุรกิจจัดจำหน่ายสารสนเทศเครือข่ายระดับองค์กร เป็นการขยายศักยภาพในการดำเนินธุรกิจให้ครอบคลุมความต้องการของลูกค้าและรองรับความก้าวหน้าและแนวโน้มของเทคโนโลยีให้ครอบคลุมได้มากยิ่งขึ้น ซึ่งถือว่าการให้บริการทางเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารแบบเบ็ดเสร็จ และยังเป็นการกระจายความเสี่ยงของการดำเนินธุรกิจโดยไม่พึ่งพารายได้จากธุรกิจหรือลูกค้ากลุ่มใดกลุ่มหนึ่งแต่เพียงอย่างเดียว

นอกจากนี้ กลุ่มบริษัทยังได้ตั้งเป้าหมายที่จะเพิ่มสัดส่วนรายได้จากการบริการ (Professional Service) ซึ่งครอบคลุมตั้งแต่การให้คำปรึกษา ออกแบบ ติดตั้งระบบความปลอดภัยทั้งทางกายภาพและความปลอดภัยของข้อมูล ระบบคอมพิวเตอร์และระบบเครือข่าย การพัฒนาซอฟต์แวร์ การบำรุงรักษาระบบ การฝึกอบรม และบริการอื่นๆ ที่เกี่ยวกับระบบเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสารโทรคมนาคม ให้มากขึ้นเพื่อสร้างฐานรายได้ที่ต่อเนื่อง เพิ่มรายได้ระยะยาวและเพิ่มอัตรากำไรที่สูงขึ้น

ธุรกิจโทรคมนาคม (Telecommunication)

บริษัทมีการดำเนินธุรกิจด้านโทรคมนาคมด้วยการเสนอบริการ ที่ปรึกษา ออกแบบ จัดหาอุปกรณ์ ติดตั้ง บริหารโครงการ และบำรุงรักษาด้วยระบบสื่อสารโทรคมนาคมที่ทันสมัยแบบครบวงจร 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 ระบบในการจัดเก็บข้อมูลขนาดใหญ่จึงมีความสำคัญไม่น้อยไปกว่ากัน จึงจำเป็นต้องมีระบบในการคัดกรองจัดเตรียมข้อมูล (Data Preparation) วิเคราะห์ข้อมูลเชิงลึก (Data Analytic) รวมถึงการแสดงความสัมพันธ์ในมิติที่แตกต่างของข้อมูลจำนวนมาก (Data Visualization) ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

โดยบริษัทจะให้คำปรึกษาและพัฒนาระบบที่ช่วยบริหารจัดการข้อมูลในองค์กรแบบครบวงจร (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 โดยงานด้านนี้จะประกอบด้วย 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
- ซอฟต์แวร์โปรแกรมสำเร็จรูปสำหรับงานต่างๆ 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 การบริหารดูแลระบบคอมพิวเตอร์โดยเจ้าหน้าที่ผู้เชี่ยวชาญเฉพาะ ในปัจจุบันสายธุรกิจ EIT ได้เป็นตัวแทนให้กับสินค้าซอฟต์แวร์ต่างๆ เช่น SAP, ORACLE, IBM, Microsoft, ESRI เป็นต้น ทำให้บริษัทสามารถพัฒนาบุคลากรให้ทันต่อเทคโนโลยีตลอดเวลาและสามารถ แก้ไขปัญหาให้กับลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพและตรงตามความต้องการอย่างรวดเร็ว

ธุรกิจเทคโนโลยีเพื่อเมืองอัจฉริยะ (Smart City Technology)

ธุรกิจเทคโนโลยีเพื่อเมืองอัจฉริยะ หรือ สมาร์ทซิตี (Smart City Technology) เป็นธุรกิจใหม่ที่ตอบสนองต่อการพัฒนาเมืองขนาดใหญ่ในต่างจังหวัดและเมืองรองที่อยู่ในช่วงที่ต้องพัฒนาให้สอดคล้องกันต่อเนื่องกับเมืองใหญ่ ในระยะแรกจะมุ่งเน้นเทคโนโลยีที่เกี่ยวข้องกับความปลอดภัยของประชาชน (Public Security Technology) และจากกรณีศึกษาเมืองอัจฉริยะในต่างประเทศจะพบว่า กล้องวงจรปิด (CCTV System) เป็นอุปกรณ์สำคัญในการเก็บภาพเหตุการณ์ในแต่ละช่วงเวลา เพื่อนำมาวิเคราะห์ด้วยภาพ (Image Processing Analysis) ว่าเกิดเหตุการณ์อะไรขึ้น ทั้งแบบทันทีทันใด (Real Time Search) และแบบค้นหาตามช่วงเวลา (Event Search) เช่น การค้นหารถยนต์ (License Plate Recognition) หรือการค้นหามนุษย์ด้วยใบหน้า (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 ที่เกิดขึ้น เพื่อส่งให้หน่วยประมวลผลกลางทำการ วิเคราะห์หรือคาดการณ์สิ่งที่กำลังจะเกิดขึ้นและแจ้งไปยังหน่วยงาน ที่รับผิดชอบให้ดำเนินการรับมือได้ทันทั่วทั้งที่ ได้แก่

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

ธุรกิจซอฟต์แวร์ไอที (Software Solution)

ธุรกิจพัฒนาซอฟต์แวร์ (Software Development) นอกจากจะเป็นการพัฒนาระบบงานตามความต้องการของผู้ใช้งานในหน่วยงานภาครัฐแล้ว จะต้องนำเสนอเทคโนโลยีดิจิทัลที่เหมาะสมกับพฤติกรรมผู้ใช้บริการของหน่วยงานภาครัฐนั้นด้วย ซึ่งบริษัทมีกระบวนการในการพัฒนาระบบงาน ตั้งแต่สำรวจความต้องการผู้ใช้งาน (Get Requirement) ออกแบบระบบ (System Design) จัดทำต้นแบบ (Prototype) พัฒนาโปรแกรม (Coding) และนำไปใช้งาน (Implementation) ซึ่งบริษัทจัดให้มีทีมงานในการพัฒนา Software พร้อมทั้งมีการว่าจ้าง Outsourcing ที่มีคุณภาพและยอมรับเงื่อนไขการทำงานของบริษัทและลูกค้าเข้ามาเป็นพันธมิตรในการทำงานร่วมกัน

สำหรับลูกค้าในกลุ่มภาคเอกชนซึ่งบริษัทเน้นลูกค้าองค์กรขนาดใหญ่ (Large Enterprise) ที่แม้ว่ากลุ่มบริษัทจะมีการให้บริการงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร แต่ยังคงจำเป็นต้องมีการปรับเปลี่ยนให้เข้ากับการทำงาน หรือ วัฒนธรรมองค์กรของลูกค้า (Customization) หรือการปรับองค์กรและบุคลากรให้เข้ากับเทคโนโลยีดิจิทัล (Digital Transformation) ดังนั้นธุรกิจพัฒนาซอฟต์แวร์จึงมีบทบาทสำคัญอย่างยิ่งต่อความสำเร็จในการส่งมอบงานให้ลูกค้า

- 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

ในภาวะที่ตลาดมีการแข่งขันสูง มีจำนวนสินค้าและบริการที่หลากหลายมากขึ้น ทั้งแบรนด์ในประเทศและต่างประเทศ และแนวโน้มด้านราคาในส่วนต่างของต้นทุนกับราคาขายส่วนหนึ่งเกิดขึ้นจากการบริการส่วนเพิ่ม (Professional Services) บริษัทจึงมีนโยบายในการคัดเลือกสินค้าและบริการจากเจ้าของผลิตภัณฑ์ที่มีความเชื่อมั่นจากผลสำเร็จที่ใกล้เคียงกับความต้องการของลูกค้า (Best Practice) และมองหาพันธมิตรทางเทคโนโลยี (Technology Alliance) ในการสร้างสินค้าและบริการที่ตรงกับความต้องการของลูกค้าให้มากที่สุด เพื่อลดต้นทุนการดำเนินงานและสร้างส่วนต่างของต้นทุนกับราคาขายให้มากขึ้น

นอกจากนั้น บริษัทยังคงเน้นนโยบายการให้บริการที่มีคุณภาพดีที่สุดและตรงตามความต้องการของลูกค้า แต่จะต้องควบคุมต้นทุนการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้ ซึ่งบริษัทได้วางกลยุทธ์การแข่งขันไว้ ดังนี้

1. ด้านสินค้าและบริการ

บริษัทได้รับการแต่งตั้งให้เป็นตัวแทนจำหน่ายสินค้าที่มีชื่อเสียง อาทิ 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 จุดเด่นในการสร้างความแตกต่างในการนำเสนอเทคโนโลยีที่ดีที่สุด (Solution) สำหรับการแก้ไขปัญหาให้กับลูกค้าด้วยทีมงานที่มีความชำนาญและศักยภาพในการบริหารโครงการ โดยมุ่งเน้นความสำคัญและใส่ใจความต้องการของลูกค้า โดยเฉพาะคุณภาพการให้บริการทั้งก่อนและหลังการขาย โดยทีมงานจะต้องเข้าใจในธุรกิจเพื่อนำเสนอสินค้าและบริการที่ดีที่สุด การส่งมอบงานตรงเวลาทำให้บริษัทมีชื่อเสียงที่ดีและได้รับการยอมรับจากลูกค้าเสมอมา

นอกจากนี้บริษัทยังได้ร่วมมือกับหน่วยงานภาครัฐในการพัฒนาเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร ด้านระบบการสื่อสารแบบบูรณาการ (Integrated Communications System: ICS) เพื่อร่วมมือกันในการพัฒนาขีดความสามารถของเทคโนโลยีและนวัตกรรมเพื่อสร้างผลิตภัณฑ์และบริการ ให้นำไปสู่อุตสาหกรรมเทคโนโลยีระบบการป้องกันและเตือนภัยคุกคามต่างๆ ของประเทศ

2. ด้านพนักงาน

บริษัทมีนโยบายในการพัฒนาบุคลากรของบริษัทอย่างต่อเนื่อง และเน้นย้ำให้เข้าใจความสำคัญของเทคโนโลยีที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว เพื่อให้สามารถแนะนำและตอบสนองความต้องการของลูกค้าและตลาดได้อย่างถูกต้องครบถ้วน ทั้งนี้บริษัทและพนักงานเปรียบเสมือน Certified Partner ของเจ้าของผลิตภัณฑ์ในการสร้างความสำเร็จร่วมกัน

3. ด้านการบริหารต้นทุน

บริษัทเน้นการบริหารต้นทุนการขายและการให้บริการเพื่อให้ได้เปรียบในเชิงการแข่งขัน โดยยังรักษาคุณภาพสินค้าและการบริการให้ได้ตามมาตรฐานโลก นอกจากนี้ยังเน้นการบริหารความสัมพันธ์กับคู่ค้าและเจ้าของผลิตภัณฑ์ เพื่อให้สามารถซื้อสินค้าได้ในราคาที่ต่ำ ทีมงานมีความเข้าใจในตัวสินค้าต่างๆ และความหลากหลายของสินค้าเป็นอย่างดี ทำให้สามารถนำเสนอสินค้าให้ตรงตามความต้องการของลูกค้า ได้รับการคัดเลือกเป็นผู้ชนะการประมูลและสามารถแข่งขันกับองค์กรอื่นได้ในระยะยาว

4. ด้านการสร้างความสัมพันธ์อันดีกับลูกค้า

บริษัทได้สร้างและรักษาความสัมพันธ์ที่ดีกับลูกค้า โดยการให้ความสำคัญ และทำความเข้าใจความต้องการของลูกค้า อีกทั้งยังแก้ไขปัญหาต่างๆ ได้ทันเวลาที่ ทำให้ได้รับความไว้วางใจ และการสนับสนุนจากลูกค้าอย่างต่อเนื่อง

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 เพื่อพิจารณาการเข้าร่วมการเสนอราคา รวมถึงการจัดเตรียมเอกสารประกอบทางเทคนิค เพื่อยื่นเสนอราคาตามวัน และเวลาที่กำหนดผ่านทางระบบการประกวดราคาทางอิเล็กทรอนิกส์ (E-Bidding) หรือการยื่นซองประมูล ขึ้นอยู่กับระเบียบหรือข้อกำหนดของลูกค้าแต่ละราย ซึ่งบริษัทมีความแข็งแกร่งที่จะชนะการแข่งขันในการประมูล ไม่ว่าจะเป็นประสบการณ์ในการส่งมอบผลงานที่ดี มีเงินทุนในการดำเนินงานที่ทำให้การส่งมอบงานเป็นไปตามกำหนด มีบุคลากร ที่พร้อมให้บริการทั้งประสบการณ์และความเชี่ยวชาญเฉพาะทาง

ทั้งนี้ ในการเข้าร่วมประมูลงานนั้นจะมีทั้งลักษณะที่บริษัทเข้าร่วมประมูลงานด้วยตนเองและการเข้าร่วมประมูลผ่านพันธมิตรทางธุรกิจ โดยพันธมิตรจะเป็นผู้ซื้อผลิตภัณฑ์หรือบริการของกลุ่มบริษัทเพื่อไปจำหน่ายควบคู่ กับผลิตภัณฑ์และบริการของตนเองหรือผู้จำหน่ายรายอื่นๆ เพื่อให้เป็นไปตามข้อกำหนดของลูกค้า

การจัดหาผลิตภัณฑ์หรือบริการ

บริษัทมีหน่วยงานในการคัดสรรสินค้าและบริการ จากเจ้าของผลิตภัณฑ์ทั้งในประเทศและต่างประเทศ โดยมุ่งเน้นสินค้าและบริการที่สอดคล้องกับการพัฒนาเทคโนโลยีดิจิทัลของกลุ่มลูกค้าเป้าหมายและอยู่ในกลุ่มธุรกิจเป้าหมายของบริษัท ได้แก่ เทคโนโลยีโทรคมนาคม (Telecommunication) เทคโนโลยีบริหารจัดการข้อมูล (Information Technology) เทคโนโลยีเพื่อเมืองอัจฉริยะ (Smart City Technology) และซอฟต์แวร์โซลูชัน (Software Solution)

สำหรับผลิตภัณฑ์หรือบริการใหม่ที่บริษัทมีเป้าหมายในการคัดสรรเจ้าของผลิตภัณฑ์ หรือพัฒนาขึ้นเองนั้นจะประกอบด้วย

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 2567 บริษัทมีโครงการที่เป็นงานบริการติดตั้ง งานพัฒนาระบบ งานเช่าอุปกรณ์ และงานบำรุงรักษาที่อยู่ระหว่างดำเนินการและยังไม่ได้ส่งมอบให้ลูกค้า โดยมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย:ล้านบาท)

โครงการ	มูลค่าโครงการ (ไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม)	ความคืบหน้า* (ร้อยละ)
ปรับเปลี่ยนระบบงานประกันสังคมบนเครื่องคอมพิวเตอร์เมนเฟรมเป็น Web Application	792.52	99
จัดซื้อปรับปรุงและขยายอุปกรณ์ Mobile Device Management	30.80	85
เช่าเครื่องคัดแยกสิ่งของส่งทางไปรษณีย์	479.44	89

หมายเหตุ : * การรับรู้รายได้ของแต่ละโครงการจะเป็นไปตามสัดส่วนความสำเร็จของงาน

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

สินทรัพย์ของบริษัทและบริษัทย่อย คือ ที่ดิน อาคาร เครื่องมือเครื่องใช้ เครื่องตกแต่ง อุปกรณ์สำนักงาน และยานพาหนะ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 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	8,776,867
3. เครื่องตกแต่งและติดตั้ง	บริษัทและบริษัทย่อยเป็นเจ้าของ	ไม่มีภาระผูกพัน	419,192
4. ส่วนปรับปรุงอาคารและสิ่งปลูกสร้าง	บริษัทและบริษัทย่อยเป็นเจ้าของ	ไม่มีภาระผูกพัน	5,055,776
5. เครื่องมือเครื่องใช้	บริษัทและบริษัทย่อยเป็นเจ้าของ	ไม่มีภาระผูกพัน	-
6. อุปกรณ์สำหรับงานบริการ	บริษัทและบริษัทย่อยเป็นเจ้าของ	ไม่มีภาระผูกพัน	519,340
7. ยานพาหนะ	บริษัทและบริษัทย่อยเป็นเจ้าของ	ไม่มีภาระผูกพัน	-
8. งานระหว่างก่อสร้าง	บริษัทและบริษัทย่อยเป็นเจ้าของ	ไม่มีภาระผูกพัน	3,759,995

สัญญาสำคัญที่ใช้ในการดำเนินงาน

สัญญาเช่าสำนักงานและสัญญาบริการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทและบริษัทย่อย มีอาคารสำนักงานที่ใช้ประกอบธุรกิจ เป็นการเช่าดำเนินการ (Operating Lease) จากบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทโดยมีรายละเอียดดังนี้

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)
ค่าเช่า ส่วนกลาง	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 2567 มีโครงสร้างการถือหุ้น ดังนี้



นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทได้กำหนดกรอบการดำเนินการตามนโยบายการลงทุนของบริษัทในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ดังนี้

1. บริษัทจะส่งบุคคลที่เป็นตัวแทนของบริษัทเข้าไปเป็นกรรมการในแต่ละบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมตามสัดส่วนการถือหุ้นในแต่ละบริษัท เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลให้บริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมดำเนินการให้สอดคล้องกับกฎหมาย นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งนโยบายอื่นๆ ของบริษัทอย่างไรก็ดี การส่งตัวแทนของบริษัทเข้าไปเป็นกรรมการในแต่ละบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมจะต้องได้รับการพิจารณา และเห็นชอบโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยคำนึงถึงความเหมาะสมของแต่ละบริษัท
2. บริษัทต้องได้รับรายงานแผนการประกอบธุรกิจ การขยายธุรกิจ ตลอดจนการเข้าร่วมลงทุนกับผู้ประกอบการรายอื่นๆ จากบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมผ่านรายงานผลการดำเนินงานประจำไตรมาส บริษัทมีสิทธิเรียกให้บริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมเข้าร่วมชี้แจง หรือนำส่งเอกสารประกอบการพิจารณาดังกล่าว ซึ่งบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมต้องปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด
3. หากบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมมีการทำรายการหรือการดำเนินการใดๆ ที่เข้าข่ายหรือเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน ตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนเกี่ยวกับการได้มาหรือจำหน่ายไป ซึ่งทรัพย์สิน หรือรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศ คณะกรรมการกำกับตลาดทุนเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกันที่เกี่ยวข้องซึ่งจะส่งผลให้บริษัทมีหน้าที่ต้องขออนุมัติที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัทขออนุมัติจากที่ประชุม ผู้ถือหุ้นของบริษัทหรือขออนุมัติจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องตามกฎหมายก่อนเข้าทำรายการบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วมจะเข้าทำรายการหรือดำเนินการนั้นได้ต่อเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการของบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทหรือหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง (แล้วแต่กรณี) เป็นที่เรียบร้อยแล้ว

นอกจากนี้ หากในการเข้าทำรายการหรือการเกิดเหตุการณ์บางกรณีของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมอันทำให้บริษัทมีหน้าที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด กรรมการของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมดังกล่าวมีหน้าที่ต้องแจ้งมายังฝ่ายจัดการของบริษัทในทันทีที่ทราบว่าเป็นบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมมีแผนจะเข้าทำรายการหรือเกิดเหตุการณ์ดังกล่าว

4. บริษัทมีนโยบายให้บริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมมีระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมและรัดกุมเพียงพอเป็นช่องทางให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทสามารถได้รับข้อมูลของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมในการติดตามดูแลผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงิน การทำรายการระหว่างบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมกับการรวมและผู้บริหารของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมและการทำรายการที่มีนัยสำคัญของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมได้อย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อป้องกันการทุจริตที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม นอกจากนี้ต้องจัดให้บริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมมีกลไกในการตรวจสอบระบบงานดังกล่าว ในบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมโดยให้ทีมงานผู้ตรวจสอบภายในและกรรมการอิสระของบริษัทฯ สามารถเข้าถึงข้อมูลได้โดยตรงและให้มีการรายงานผลการตรวจสอบระบบงานดังกล่าวให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัท เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมมีการปฏิบัติตามระบบงานที่จัดทำไว้อย่างสม่ำเสมอ
5. บริษัทมีนโยบายให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมต้องเปิดเผยและนำส่งข้อมูลส่วนตัวส่วนเสียของตน และบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง (Related Party) ต่อคณะกรรมการของบริษัทให้ทราบถึงความสัมพันธ์และการทำธุรกรรมกับบริษัท ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และหลีกเลี่ยงการทำรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ กับบริษัทโดยคณะกรรมการของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมมีหน้าที่แจ้งเรื่องดังกล่าวให้คณะกรรมการของบริษัททราบภายในกำหนดเวลาที่บริษัทกำหนดเพื่อเป็นข้อมูลประกอบการพิจารณาตัดสินใจหรืออนุมัติใดๆ ซึ่งการพิจารณานั้นจะคำนึงถึงประโยชน์โดยรวมของบริษัทหรือบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมเป็นสำคัญ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมต้องไม่มีส่วนร่วมในการอนุมัติเรื่องที่ตนเองมีส่วนได้ส่วนเสียหรือขัดแย้งทางผลประโยชน์ทั้งทางตรงและทางอ้อม อนึ่ง การกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งเป็นผลให้กรรมการผู้บริหารหรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมได้รับประโยชน์ทางการเงินอื่นๆ นอกเหนือจากที่พึงได้ตามปกติหรือเป็นเหตุให้บริษัทหรือบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมได้รับความเสียหาย ให้สันนิษฐานว่าเป็นการกระทำที่ขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมอย่างมีนัยสำคัญ

- (ก) การทำธุรกรรมระหว่างบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมกับกรรมการผู้บริหารหรือบุคคลที่มี ความเกี่ยวข้องโดยมิได้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน
 - (ข) การใช้ข้อมูลของบริษัทหรือบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมที่ล่วงรู้มา เว้นแต่เป็นข้อมูลที่เปิดเผยมต่อสาธารณชนแล้ว
 - (ค) การใช้ทรัพย์สินหรือโอกาสทางธุรกิจของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมที่เป็นการฝ่าฝืนหลักเกณฑ์หรือหลักปฏิบัติทั่วไปตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
6. บริษัทต้องได้รับข้อมูลหรือเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วม เมื่อได้รับการร้องขอ ตามความเหมาะสม
7. กรณีที่บริษัทตรวจพบประเด็นที่มีนัยสำคัญใดๆ อาจแจ้งให้บริษัทย่อยและ/หรือบริษัท ร่วมชี้แจง และ/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 พิค พ้อยต์ 2022 จำกัด (เดิมชื่อ บริษัท สิงห์คอม อินเทอร์เน็ต จำกัด) มูลค่าเงินลงทุนตามวิธีราคาทุน 5.1 ล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 50.99 ของทุนจดทะเบียนที่ชำระแล้ว ธุรกิจหลักคือ จำหน่ายหรือให้บริการติดตั้งเกี่ยวกับระบบเครือข่ายโทรศัพท์เคลื่อนที่และระบบโทรคมนาคมมูลค่าเงินลงทุนสุทธิหลังหักค่าเผื่อการด้วยค่าของเงินลงทุน ณ สิ้นปี 2567 มีจำนวน 0 บาท

ปัจจุบันบริษัทยังคงนโยบายการลงทุนในด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ในขณะเดียวกันก็ยังคงเปิดโอกาส ในการขยายการลงทุนในด้านอื่นๆ ที่มีศักยภาพ และเปิดโอกาสให้ผู้สนใจร่วมลงทุนเพื่อสร้างมูลค่าเพิ่ม และเอื้อประโยชน์ให้กับบริษัท

1.3.2 โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท

โครงสร้างการถือหุ้นของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 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 2567 สรุปได้ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้นรายใหญ่	จำนวนหุ้น	สัดส่วนการถือหุ้น (%)
1.	นายประชา เติระกุล	42,093,021	6.751
2.	นายวิชัย มียี่ง	34,623,600	5.533
3.	นายวโรตม์ หน่อแก้ว	33,425,000	5.361
4.	นายศุภณัฐ คณานธนวิชย์	29,290,000	4.698
5.	นายแดน เติระกุล	26,832,410	4.304
6.	บริษัท เรียวล เซกเตอร์ แอนด์ โค จำกัด	21,075,700	3.380
7.	นายอิทธิพล อนุศักดิ์พิทยา	16,217,600	2.601
8.	นายยงยุทธ พัวประเสริฐ	8,729,554	1.400
9.	นายกิตติศักดิ์ พยัฒนาพงศ์	7,400,000	1.187
10.	นายณรงค์ สุวานธรรมกุล	7,261,514	1.165
รวม		226,948,399	36.400
11.	ผู้ถือหุ้นรายย่อยอื่นๆ	396,533,006	63.600
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 2567

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 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายจ่ายเงินปันผลในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 50 ของกำไรสุทธิหลังหักภาษีเงินได้และหักสำรอง ตามกฎหมาย ทั้งนี้ ต้องได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นด้วย เว้นแต่บริษัทมีความจำเป็นต้องใช้เงินเพื่อการขยายกิจการ ซึ่งนโยบายดังกล่าวได้ปรับใช้กับบริษัทย่อยทั้ง 4 บริษัทด้วย

ข้อมูลเปรียบเทียบการจ่ายเงินปันผลของบริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ในปี 2565 - 2567 ดังนี้

(หน่วย พันบาท)

รายละเอียดการจ่ายเงินปันผล จากงบการเงินเฉพาะกิจการ	ปี 2567	ปี 2566	ปี 2565
กำไร (ขาดทุน) สุทธิของการเงินเฉพาะกิจการ	8,727	28,776	42,608
กำไร (ขาดทุน) สะสม ณ วันที่ 31 ธันวาคม	38,633	45,929	34,526
กำไร (ขาดทุน) สุทธิต่อหุ้น (บาท/หุ้น)	0.01 บาท/หุ้น	0.05 บาท/หุ้น	0.09 บาท/หุ้น
เงินปันผล (บาท/หุ้น)	งดจ่ายเงินปันผล	0.025บาท/หุ้น*	0.025 บาท/หุ้น
อัตราการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ (ร้อยละ)	-	50.00*	27.78

* รออนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568

นโยบายการจ่ายเงินปันผลบริษัทย่อย

การจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยจะพิจารณาจ่ายจากกำไรสะสมและสภาพคล่องทางการเงินของบริษัทย่อย

การจ่ายเงินปันผลย้อนหลัง 5 ปี	2567	2566	2565	2564	2563
ITG เงินปันผล (บาท/หุ้น)	0.15 บาท/หุ้น	0.09 บาท/หุ้น	0.125 บาท/หุ้น	0.19 บาท/หุ้น	-
INEC เงินปันผล (บาท/หุ้น)	-	-	-	-	-
Peak Point 2022 เงินปันผล (บาท/หุ้น)	-	-	-	-	-
HRCP เงินปันผล (บาท/หุ้น)	-	-	-	-	-

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

บริษัท อินเทอร์เน็ตประเทศไทย จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) มุ่งเสริมสร้างการเป็นองค์กรที่เติบโตอย่างยั่งยืนในกลุ่มเทคโนโลยีสารสนเทศและการสื่อสาร บริษัทตระหนักถึงผลกระทบของปัจจัยเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อบริษัท และผู้มีส่วนได้เสียอย่างสม่ำเสมอ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล (Risk Management and Governance Committee) จึงได้กำหนดและมอบหมายให้คณะทำงานบริหารความเสี่ยง (Risk Management Team) ติดตามผลการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องและประเมินเหตุการณ์ความเสี่ยงที่สำคัญ ที่อาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจในแต่ละช่วงเวลาที่เกิดเหตุการณ์ โดยผู้บริหารระดับสูงได้กำกับและดูแลให้มีการจัดการความเสี่ยงต่างๆ เพื่อให้มั่นใจว่าสามารถป้องกันและลดผลกระทบความเสี่ยงในสถานการณ์ต่างๆ 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 : GCG) 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 ซึ่งจะส่งผลกระทบโดยตรงต่อผลกำไรของกลุ่มบริษัทที่มีแนวโน้มว่าจะลดลงได้ ดังนั้นบริษัทจึงได้พยายามขยายพันธมิตร ในการจัดหาผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพ และเทคโนโลยีใหม่ๆ ที่ช่วยในการลดต้นทุนแต่ตรงตามความต้องการของลูกค้า ทั้งนี้ ไม่เพียงแต่ลูกค้าจะได้ผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพแต่ยังสามารถสร้างผลกำไรที่ดีขึ้นให้กับกลุ่มบริษัทอีกด้วย

2.2.3 ความเสี่ยงด้านลูกค้า

รายรับส่วนใหญ่มาจากการขายและติดตั้งให้กับองค์กรภาครัฐไม่มากราย แต่ในปัจจุบันมีคู่แข่งมากขึ้น ดังนั้น หากบริษัทไม่สามารถชนะการประมูลหรือขายให้กับลูกค้าหลักได้หลายครั้งติดต่อกัน อาจสูญเสียลูกค้ารายดังกล่าวไป และหากยังไม่สามารถหาลูกค้ารายอื่นมาทดแทนได้ ก็จะมีผลกระทบต่อรายได้ของบริษัท บริษัทจึงพยายามสร้างยอดขายกับลูกค้าหลักโดยพยายามนำเสนอการขายในรูปแบบใหม่ๆ อาทิ บริการบำรุงรักษา (MA) การบริการให้เข้า การร่วมทุน รวมถึงการพยายามขยายฐานลูกค้าใหม่ๆ เพิ่มเพื่อลดความเสี่ยงจากการพึ่งพาลูกค้าน้อยราย

2.2.4 ความเสี่ยงจากการสินค้าล้าสมัย

เป็นที่ทราบกันดีว่าสินค้าเกี่ยวกับเทคโนโลยีมีโอกาสล้าสมัยสูง การที่ต้องจัดเก็บสินค้าจึงมีความเสี่ยงสูง ดังนั้น บริษัทไม่มีนโยบายในการจัดเก็บสินค้าที่เป็นงานโครงการ จึงไม่เกิดปัญหาสินค้าล้าสมัยในส่วนงานนี้

2.2.5 ความเสี่ยงด้านการลงทุน

บริษัทมีนโยบายลงทุน ขยายธุรกิจของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมต่างๆ เพื่อเสริมสร้างความแข็งแกร่งและเพิ่มรายได้ธุรกิจ บริษัทจึงมีความเสี่ยงด้านการลงทุน หากผลประกอบการของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม ไม่สามารถสร้างยอดขายและให้ผลตอบแทนการลงทุนไม่เป็นตามเป้าหมาย จะส่งผลกระทบต่อทางลบต่อการดำเนินธุรกิจและให้ภาระค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้น รวมทั้งอาจส่งผลกระทบต่อผลการดำเนินงาน ฐานะการเงินของบริษัท บริษัทจึงได้เพิ่มความระมัดระวังเป็นอย่างมากก่อนการร่วมดำเนินธุรกิจ ทำการศึกษาข้อดี-ข้อเสีย พิจารณาอัตราผลตอบแทน และศึกษาถึงข้อกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องอย่างรอบคอบก่อนการลงทุน และให้กรรมการของบริษัทเข้าร่วมเป็นกรรมการในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมต่างๆ เพื่อรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นของบริษัทอย่างเต็มที่

2.3 ความเสี่ยงจากการปฏิบัติงาน (Operation Risks)

2.3.1 ความเสี่ยงด้านบุคลากร

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

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

2.3.2 ความเสี่ยงด้านการส่งมอบโครงการ

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

บริษัทได้เพิ่มความระมัดระวังกับโครงการที่มีอยู่ในปัจจุบัน และเพิ่มการป้องกันโครงการใหม่ๆ โดยได้กำหนดและปรับปรุงขั้นตอนปฏิบัติงานทั้งก่อนการดำเนินงานโครงการ ระหว่างการดำเนินงาน การบริหารโครงการ การส่งมอบงานระหว่างกัน โดยมีการควบคุมและติดตามอย่างใกล้ชิดและรายงานสถานะตามช่วงเวลาที่กำหนด เพื่อให้งานทั้งหมดถูกส่งมอบ ตามข้อกำหนดเงื่อนไขและตามกรอบระยะเวลา ทั้งนี้บริษัทได้จัดตั้งคณะกรรมการบริหารงานโครงการ ประกอบด้วยผู้บริหารระดับสูงของบริษัททุกฝ่าย โดยมีหน้าที่ ดังนี้

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

2.3.3 ความเสี่ยงด้านรายได้จากงานประเภทโครงการ

รายได้จากงานประเภทโครงการส่วนใหญ่มาจากการประมูลงานจัดซื้อจัดจ้างจากทางหน่วยงานราชการและรัฐวิสาหกิจ ดังนั้นรายได้ส่วนนี้ของกลุ่มบริษัทจึงขึ้นอยู่กับความสามารถในการชนะการประมูลโครงการ นโยบายการลงทุน งบประมาณของหน่วยงานราชการและรัฐวิสาหกิจ ตลอดจนสถานการณ์ทางการเมือง ภาวะเศรษฐกิจโดยรวมของประเทศเป็นสำคัญ

บริษัทพยายามขยายฐานลูกค้าไปยังกลุ่มหน่วยงานราชการ รัฐวิสาหกิจและธุรกิจเอกชนอื่นๆ เพิ่มเติมต่อเนื่อง นอกจากนี้ได้มีการเข้าร่วมกับมหาวิทยาลัยต่างๆ สร้างสร้างโครงการใหม่ๆ ในการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาช่วยในระบบการจัดการบริหารเพื่อนำการบริหารจัดการที่รวดเร็ว ลดค่าใช้จ่าย และเป็นปัจจุบัน

2.3.4 ความเสี่ยงจากการถูกบอกเลิกสัญญา

การบอกเลิกสัญญาเนื่องจากการทำงานล่าช้า ไม่เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในสัญญา เป็นเหตุให้บริษัทต้องทำการตั้งสำรองค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญจากส่วนงานที่ได้ทำเสร็จไปแล้วในปีก่อนๆ

จากกรณีดังกล่าว ทางคณะกรรมการบริหารงานโครงการที่ประกอบด้วยผู้บริหารระดับสูงของบริษัททุกฝ่ายร่วมกันประชุมพิจารณาความเสี่ยงโครงการที่มีแนวโน้มว่าจะสามารถส่งมอบได้ตามสัญญาหรือมีแนวโน้มว่าจะถูกยกเลิกโครงการ

คณะกรรมการบริหารโครงการจะมีการพิจารณาตั้งสำรองค่าเผื่อหนี้สงสัยจะสูญหรือค่าใช้จ่ายต่างๆ ที่เกี่ยวเนื่อง และรายงานโครงการที่มีปัญหาและที่คาดว่าจะมีปัญหาคือที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาลและคณะกรรมการตรวจสอบ

2.3.5 ความเสี่ยงด้านการเงิน

ความเสี่ยงด้านลูกหนี้

ความเสี่ยงด้านการส่งมอบโครงการและสินค้าให้ลูกค้าไม่ทันตามกำหนดระยะเวลาจะส่งผลกระทบต่ออีกด้านหนึ่งคืออาจไม่สามารถเรียกชำระหนี้ได้จากงานที่ทำเสร็จแล้วหรือเสี่ยงจากการถูกปรับเนื่องจากส่งงานล่าช้า นอกจากนี้ยังอาจส่งผลกระทบต่อเนื่องถึงสภาพคล่องทางการเงินอันเนื่องจากการกระแสเงินเข้าไม่เป็นตามที่ประมาณการและเกิดภาวะดอกเบี้ย

ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ

โดยทั่วไปในการทำโครงการ บริษัทต้องประมาณการต้นทุนโครงการล่วงหน้าเพื่อจะใช้ในการยื่นประมูลงานโครงการ ซึ่งหากมีรายการใดที่ต้องนำเข้าจากต่างประเทศ ต้นทุนของโครงการอาจได้รับผลกระทบจากความผันผวนของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ บริษัทได้กำหนดวิธีการลดความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ ไว้ดังนี้

1. ประมาณการอัตราแลกเปลี่ยนเพิ่ม ในการคำนวณต้นทุนโครงการ
2. การทำสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าครอบคลุมทั้งจำนวนหรือบางส่วน

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

จากการที่บริษัทมีสัดส่วนจากรายได้ของโครงการอยู่ที่ร้อยละ 90 และเกือบทั้งหมดเป็นรายได้จากหน่วยงานราชการ และรัฐวิสาหกิจ แต่เนื่องจากขั้นตอนการชำระเงินของหน่วยงานราชการและรัฐวิสาหกิจ ทำให้ระยะเวลาการรับชำระเงินอาจไม่สอดคล้องกับการชำระค่าสินค้าและบริการที่ใช้ในโครงการและอาจทำให้กลุ่มบริษัทขาดสภาพคล่องทางการเงินในบางช่วงได้ ซึ่งบริษัทได้ทำการจัดหาเงินทุนเพื่อใช้ในการดำเนินงานโครงการไว้อย่างเพียงพอ โดยปัจจุบันบริษัทได้มีวงเงินสินเชื่อกับธนาคารพาณิชย์หลายแห่ง

ความเสี่ยงด้านกฎ ระเบียบ ข้อบังคับ (Compliance Risk)

การประกอบธุรกิจของบริษัท อยู่ภายใต้กฎหมาย กฎเกณฑ์ การกำกับดูแลของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.”) และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลท.”) หากกฎหมาย กฎหมาย รวมทั้งการกำกับดูแลเปลี่ยนแปลงไป อาจส่งผลกระทบต่อธุรกิจ การแข่งขัน ต้นทุนทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัท การไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย หรือฝ่าฝืน หรือการประมาทเลินเล่อ อาจทำให้บริษัทถูกภาคทัณฑ์ หรือลงโทษได้ ดังนั้น เพื่อป้องกัน ความเสี่ยงดังกล่าว บริษัทได้มอบหมายให้ฝ่ายกำกับและตรวจสอบ ซึ่งเป็นหน่วยงานที่เป็นอิสระจากโครงสร้างการบริหารงาน ทำหน้าที่ ในการควบคุมดูแลและติดตามให้หน่วยงานต่างๆ ปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎข้อบังคับของสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ตลท. และหน่วยงานทางราชการต่างๆ ที่เกี่ยวข้อง อาทิ การกำหนดนโยบายและระเบียบของบริษัท ติดตามการเปลี่ยนแปลง ในเรื่องกฎหมายของทางการ และแจ้งให้หน่วยงาน และเจ้าหน้าที่ ที่เกี่ยวข้องได้รับทราบ และถือปฏิบัติโดยทั่วกัน

2.3.6 ความเสี่ยงภาวะเสี่ยงจาก “ไวรัสโคโรนา” (COVID-19)

การประกอบธุรกิจของบริษัทไม่ได้รับผลกระทบมากนักจากการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัสโคโรนา (COVID-19) เนื่องจากธุรกิจ ส่วนใหญ่ของบริษัทอยู่ในประเทศไทย บริษัทมีการติดต่อสื่อสารกันผ่านอีเมลและการประชุมทางไกล (Video Conference) ทำให้ยังสามารถดำเนินธุรกิจได้เกือบเป็นปกติ อีกทั้งบริษัทยังให้ความสำคัญต่อพนักงานโดยหากพนักงานมีการเดินทางไปยังประเทศ กลุ่มเสี่ยง บริษัทได้ดำเนินการให้พนักงานเหล่านั้นทำงานในพื้นที่เฉพาะ ทั้งยังจัดเตรียมอุปกรณ์เจลล้างมือไว้ในพื้นที่ส่วนกลางของ บริษัทเพื่อเป็นการดูแลพนักงานของบริษัทเป็นอย่างดี

2.3.7 ความเสี่ยงจากภัยคุกคามต่อความมั่นคงปลอดภัยของข้อมูล

บริษัทมีการประเมินความเสี่ยงด้านการรักษาความปลอดภัยของฐานข้อมูลธุรกิจ จึงมีนโยบายความมั่นคงปลอดภัยระบบ สารสนเทศ และมีมาตรการควบคุม ดังนี้

1. การพิสูจน์ตัวตน (Accountability, Identification and Authentication)
2. การบริหารจัดการทรัพย์สิน (Asset Management)
3. การบริหารจัดการข้อมูลองค์กร (Corporate Management)
4. การบริหารจัดการระบบสารสนเทศ (IT Infrastructure Management)
5. การปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับ (Law and Compliance)
6. ซอฟต์แวร์และลิขสิทธิ์ (Software Licensing and Intellectual Property)
7. การป้องกันโปรแกรมไม่ประสงค์ดี (Preventing Malware)
8. การใช้ระบบจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ (Electronic Mail)
 - 8.1 ความปลอดภัยเครือข่าย (Wireless Policy)
 - 8.2 ความมั่นคงปลอดภัยไฟร์วอลล์ (Firewall Policy)
 - 8.3 ความมั่นคงปลอดภัยอีเมล (E-Mail Policy)
 - 8.4 ความมั่นคงปลอดภัยการเข้าถึงระบบ (Access Control Policy)
 - 8.5 ความมั่นคงปลอดภัยการตรวจจับการบุกรุก (IDS/IPS Policy)
 - 8.6 ความมั่นคงปลอดภัยเครือข่ายและเครื่องแม่ข่าย (Network/ Server Policy)
 - 8.7 ความมั่นคงปลอดภัยการสำรองข้อมูล (Backup Policy)

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัท อินเทอร์เน็ตในชนแดน รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) มีความมุ่งมั่นที่จะดำเนินงานและสร้างการเติบโตที่ยั่งยืนแก่ธุรกิจภายใต้มิติด้านสิ่งแวดล้อม (Environment) สังคม (Social) และบรรษัทภิบาล (Governance) (รวมเรียกว่า “ESG”) ในการขับเคลื่อนไปสู่องค์กรที่ยั่งยืน (Sustainable Organization) เพื่อให้มีความสอดคล้องกับเป้าหมายการพัฒนาอย่างยั่งยืนขององค์การสหประชาชาติ (SDGs) 17 ข้อ



บริษัทได้จัดทำนโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม และกำหนดพันธกิจหลักในการดำเนินธุรกิจภายใต้กรอบจริยธรรม และธรรมาภิบาลที่ดี มีความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

อีกทั้งยังคงตระหนักถึงความสำคัญของการดำเนินธุรกิจ ให้เติบโตอย่างยั่งยืนภายใต้ความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibilities) โดยมุ่งเน้นการประกอบกิจการด้วยความดูแลเอาใจใส่ต่อผู้มีส่วนได้เสีย เศรษฐกิจ สังคมและสิ่งแวดล้อม อย่างมีคุณธรรม จริยธรรม และจรรยาบรรณ ซึ่งการดำเนินธุรกิจภายใต้ความรับผิดชอบต่อสังคมนี้ จะก่อให้เกิดประโยชน์ต่อส่วนรวมพร้อมกับการเจริญเติบโตของบริษัทควบคู่กันไปด้วย

3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ (VALUE CHAIN)

3.2.1 ห่วงโซ่คุณค่าทางธุรกิจ

บริษัทให้ความสำคัญกับการพัฒนาอย่างยั่งยืน ไม่เพียงแต่การดำเนินธุรกิจภายในองค์กร แต่รวมถึงการพัฒนา ตลอดห่วงโซ่คุณค่าธุรกิจ ด้วยเหตุนี้ บริษัทจึงได้ผนวกรวมการบริหารจัดการห่วงโซ่คุณค่าธุรกิจเข้ามาในการขับเคลื่อนธุรกิจอย่างยั่งยืน ซึ่งครอบคลุมตั้งแต่การทำความเข้าใจความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียตลอดห่วงโซ่คุณค่าโดยการประเมิน และวิเคราะห์ประเด็นที่มีความเสี่ยงสูง การจัดทำแนวทางตอบสนองและการบูรณาการเข้ากับการดำเนินธุรกิจเพื่อที่จะลดความเสี่ยงในการดำเนินธุรกิจ ที่อาจทำให้เกิดผลกระทบทั้งทางด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล ต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าธุรกิจของบริษัทต่อไป



จัดหาสินค้าโดยคำนึงถึงคุณภาพและการดำเนินการด้านความยั่งยืนของคู่ค้า รวมทั้งการประเมินความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับ ESG	ให้ความสำคัญกับคุณภาพผลิตภัณฑ์ และการให้บริการที่มีคุณภาพแก่ลูกค้า โดยคำนึงถึงความต้องการและ การใช้งานของลูกค้า การส่งมอบการดูแล หลังการขาย	จัดเก็บผลิตภัณฑ์ในสถานที่ที่เหมาะสม ไม่สร้างความเสียหายต่อผลิตภัณฑ์ จัดทำเอกสารการรับมอบผลิตภัณฑ์ เพื่อให้สามารถตรวจสอบได้ ตามระบบการควบคุมภายในที่ดี	สร้างความสามารถในการแข่งขัน การให้บริการที่ครบวงจร สร้างความสัมพันธ์อันดีกับลูกค้า รักษาคุณภาพการให้บริการให้เป็นไปตามมาตรฐานอย่างสม่ำเสมอ	รับฟังความเห็นข้อเสนอแนะของลูกค้า เพื่อนำมาปรับปรุงการบริการให้เกิดความพึงพอใจต่อลูกค้า
---	---	---	--	---

3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

บริษัทมีนโยบายการทำการวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ การรับฟังข้อคิดเห็นของ ผู้มีส่วนได้เสียที่มีส่วนสำคัญต่อการพัฒนาธุรกิจ สร้างความเชื่อมั่นให้แก่ คู่ค้า ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย
ผู้ถือหุ้น	<ul style="list-style-type: none"> ให้ผลตอบแทนที่สูงและยั่งยืน มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงการจัดการความเสี่ยง การเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการ จัดการความยั่งยืน ซึ่งรวมถึงการดูแลพนักงาน แผนงานธุรกิจเพื่อความยั่งยืน 	<ul style="list-style-type: none"> ดำเนินธุรกิจตามหลักการ กำกับดูแลกิจการที่ดี จัดประชุมผู้ถือหุ้น สร้างความเชื่อมั่นให้นักลงทุนถึงผลตอบแทนของบริษัท
พนักงาน	<ul style="list-style-type: none"> ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสิ่งแวดล้อมในสถานประกอบการ มีความมั่นคงในการทำงาน สวัสดิการสิทธิประโยชน์ การบริหารงานบุคคล การเติบโตในหน้าที่การงาน มีสวัสดิการ ที่เหมาะสม การอบรมพัฒนาความรู้ความสามารถ 	<ul style="list-style-type: none"> มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพประกันชีวิต ประกันสุขภาพ และตรวจสุขภาพประจำปี
คู่ค้า	<ul style="list-style-type: none"> การจัดซื้อจัดจ้างที่เป็นธรรมและโปร่งใส ระยะเวลาการชำระเงินที่ยอมรับได้ และเป็นมาตรฐาน 	<ul style="list-style-type: none"> ดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส และแข่งขันอย่างเป็นธรรม ปฏิบัติตามเงื่อนไขทางการค้า และปฏิบัติตามสัญญา
คู่แข่งทางการค้า	<ul style="list-style-type: none"> ไม่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของคู่แข่ง ดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใสเป็นธรรม ภายใต้กรอบการแข่งขันทางการค้า 	<ul style="list-style-type: none"> ปฏิบัติตามกฎหมาย และข้อตกลงที่เกี่ยวข้อง
ชุมชน/สังคม	<ul style="list-style-type: none"> ไม่ก่อให้เกิดผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม อันเนื่องมาจากการดำเนินธุรกิจของบริษัท ให้การสนับสนุนกิจกรรมเพื่อสังคม และสิ่งแวดล้อม 	<ul style="list-style-type: none"> ปลูกฝังจิตสำนึกในการ รับผิดชอบต่อสังคมให้พนักงาน ให้ความช่วยเหลือและร่วมมือที่ดีต่อกัน
เจ้าหน้าที่	<ul style="list-style-type: none"> ความโปร่งใสในการดำเนินธุรกิจ 	<ul style="list-style-type: none"> ปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อตกลง ของสัญญาได้อย่างเคร่งครัด
หน่วยงานภาครัฐ/ หน่วยงานกำกับดูแล	<ul style="list-style-type: none"> การปฏิบัติตามกฎหมาย และเงื่อนไขต่างๆ ตามใบอนุญาต 	<ul style="list-style-type: none"> การปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ ระเบียบต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนิน ธุรกิจอย่างถูกต้อง โปร่งใส และเคร่งครัด

3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทได้กำหนดนโยบายและให้ความสำคัญกับความยั่งยืนด้านสิ่งแวดล้อม โดยสร้างเป็นวัฒนธรรมองค์กรมุ่งเน้นการใช้ทรัพยากรอย่างรู้คุณค่า ส่งเสริมช่วยกันดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม และการใช้ทรัพยากรอย่างยั่งยืน เพื่อรักษาคุณภาพสิ่งแวดล้อมของบริษัท ชุมชนรอบข้าง พร้อมทั้งดำเนินการและควบคุมให้การผลิตสินค้าและการให้บริการของบริษัท มีการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อมอย่างเคร่งครัด ซึ่งที่ผ่านมาบริษัทมีการบริหารจัดการ โดยคำนึงถึงความปลอดภัยต่อสิ่งแวดล้อมในทุกกระบวนการทางธุรกิจ นอกจากนี้ บริษัทยังให้ความสำคัญกับการจัดการใช้ทรัพยากรธรรมชาติ ให้มีประสิทธิภาพสูงสุด

3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

• การจัดการพลังงาน

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

จากความร่วมมือของทุกฝ่ายในบริษัท ส่งผลให้ค่าการใช้ไฟฟ้าในรอบปี 2567 บริษัทมีปริมาณการใช้ไฟฟ้ารวม 247,981 กิโลวัตต์ ลดลงจากปี 2566 จำนวน 47,205 กิโลวัตต์ หรือร้อยละ 15.99 เนื่องจากปี 2567 บริษัทยังคงมุ่งมั่นการลดปริมาณการใช้ไฟฟ้าอย่างต่อเนื่อง



ปริมาณการใช้ไฟฟ้าของบริษัทในปี 2567
(หน่วย:กิโลวัตต์)

ลดลง จากปี 2566
คิดเป็นร้อยละ 15.99

• การใช้น้ำอย่างมีประสิทธิภาพ

บริษัทไม่มีการใช้ทรัพยากรน้ำในกระบวนการผลิต โดยน้ำที่ใช้จะเป็นการใช้เพื่อการอุปโภคบริโภคภายในอาคารสำนักงาน อย่างไรก็ตาม บริษัทเล็งเห็นว่าทรัพยากรน้ำเป็นหนึ่งในปัจจัยสนับสนุนที่สำคัญต่อการดำเนินธุรกิจ ดังนั้น บริษัทจึงคำนึงถึงการใช้ทรัพยากรน้ำให้เกิดประโยชน์สูงสุดและรณรงค์การใช้น้ำอย่างประหยัด ซึ่งในรอบปี 2567 ที่ผ่านมา บริษัทมีปริมาณการใช้น้ำทั้งหมดเท่ากับ 536 ลูกบาศก์เมตร เพิ่มขึ้นจากปี 2566 จำนวน 110 ลูกบาศก์เมตร หรือร้อยละ 25.82



ปริมาณการใช้น้ำของบริษัทในปี 2567
(หน่วย:ลูกบาศก์เมตร)

เพิ่มขึ้น จากปี 2566
คิดเป็นร้อยละ 25.82

- **การจัดการขยะ ของเสีย และมลพิษ**

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

การจัดการขยะอาคารสำนักงาน

ในส่วนของการขยะสำนักงานที่ไม่สามารถนำกลับมาใช้ใหม่ได้ บริษัทมุ่งเน้นปฏิบัติตามข้อบังคับใช้มาตรการการกำจัดขยะที่ไม่ส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ซึ่งในปัจจุบันได้มีการกำจัดขยะ อาทิเช่น ขวดพลาสติก แก้วน้ำพลาสติก พลาสติกถววม (PE), ฝาขวดน้ำพลาสติก (HDPE 2), ขวดพลาสติกใส (PET), กระป๋องอลูมิเนียม, ขยะกำพร้าว้า, ปฏิทินเก่า ออกจากสำนักงาน ไปกำจัดอย่างถูกต้อง โดยจะนำขยะทั้งหมดรวบรวมไปส่งที่งาน Sustainability Expo 2024 ระหว่างวันที่ 30 กรกฎาคม 2567 ถึงวันที่ 2 ตุลาคม 2567 ณ ศูนย์การประชุมแห่งชาติสิริกิติ์



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



- **การจัดการเพื่อลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก**

ภาพรวมธุรกิจหลักของบริษัท ไม่ได้ส่งผลกระทบต่อด้านก๊าซเรือนกระจกอย่างเช่นโรงงาน อุตสาหกรรมที่มีการปล่อยก๊าซเรือนกระจกโดยตรง แต่การดำเนินธุรกิจของบริษัทบางกิจกรรมอาจจะมีการปล่อยก๊าซเรือนกระจก เช่น การใช้ไฟฟ้าภายในอาคาร การใช้ไฟฟ้าจากเครื่องปรับอากาศ โดยปัจจุบันบริษัทยังไม่ได้มีการจัดทำข้อมูลการปล่อยก๊าซเรือนกระจก

3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

บริษัทมีนโยบายการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี ดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นธรรม เคารพในสิทธิมนุษยชน ให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติต่อแรงงานอย่าง เป็นธรรม คำนึงถึงความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอกองค์กร โดยมีแนวปฏิบัติด้านสังคมและชุมชน ดังนี้

3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

• การเคารพสิทธิมนุษยชน

บริษัทมีนโยบายสนับสนุนและเคารพการปกป้องสิทธิมนุษยชน โดยการปฏิบัติต่อผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องไม่ว่าจะเป็นพนักงาน ชุมชน และสังคม คำนึงถึงความเสมอภาคและเสรีภาพที่เท่าเทียมกัน ไม่ละเมิดสิทธิขั้นพื้นฐาน และไม่เลือกปฏิบัติไม่ว่าจะเป็นในเรื่องของ เชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา ภาษา สีมืด เพศ อายุ การศึกษา สภาวะทางร่างกาย หรือสถานะทางสังคม รวมถึงจัดให้มีการดูแลไม่ให้ ธุรกิจของบริษัทเข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน เช่น การใช้แรงงานเด็ก และการคุกคามทางเพศ เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัทยังได้ส่งเสริมให้มีการเฝ้าระวังการปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านสิทธิมนุษยชน โดยจัดให้มีการมีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็น และช่องทางการร้องเรียนสำหรับผู้ได้รับความเสียหายจากการถูกละเมิดสิทธิอันเกิดจากการดำเนินธุรกิจของบริษัท

• การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการพัฒนาทรัพยากรมนุษย์และปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม อันเป็นปัจจัยที่จะช่วยเพิ่มมูลค่าของกิจการและเสริมสร้างความสามารถในการแข่งขันและการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนขององค์กร

ในอนาคต ดำเนินธุรกิจตามแนวทางการปฏิบัติต่อพนักงานอย่างยุติธรรม บริหารงานโดยไม่ลำเอียง สนับสนุนและส่งเสริมการสร้างศักยภาพในความก้าวหน้าและเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานของพนักงานและส่งเสริมให้พนักงานมีความเข้าใจในเรื่องจรรยาบรรณ ที่พนักงานต้องปฏิบัติ บริษัทยังได้มีการจัดสวัสดิการให้พนักงานอย่างเหมาะสม เพื่อเป็นการแบ่งเบาภาระค่าใช้จ่ายของ พนักงานและเพื่อดูแลพนักงาน เช่น กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ค่ารักษาพยาบาลกรณีผู้ป่วยนอก การประกันชีวิตและประกันสุขภาพกลุ่ม การตรวจสอบสุขภาพประจำปี ตลอดจนเงินช่วยเหลือในกรณีต่างๆ เช่น เงินช่วยเหลือกรณีเสียชีวิต

• ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

บริษัทได้เล็งเห็นและตระหนักถึงความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในสถานที่ทำงานเพื่อลดความเสี่ยงจากการเจ็บป่วย บาดเจ็บ หรือเสียชีวิต และดูแลคุณภาพชีวิตของพนักงานหรือลูกจ้างอย่างเหมาะสม โดยมีการจัดการสภาพแวดล้อม ในสำนักงาน การควบคุมป้องกันอัคคีภัยในบริษัท มีการตรวจสอบสุขภาพประจำปีให้กับพนักงานทุกคนเป็นประจำทุกปี ซึ่งในปี 2567 บริษัทไม่พบกรณีการเกิดอุบัติเหตุ และการบาดเจ็บจากการทำงานจนถึงขั้นหยุดงาน คิดเป็น อัตราร้อยละ 0 และได้ให้ความร่วมมือกับฝ่ายอาคารค่อคณัทาวเวอร์ โดยส่งพนักงานเข้าฝึกอบรมหลักสูตรดับเพลิงขั้นต้น และการฝึกซ้อมอพยพหนีไฟประจำปี เมื่อวันที่ 12 พฤศจิกายน 2567



ทั้งนี้ เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติให้พนักงานทราบถึงวิธีการป้องกันหากมีเหตุการณ์ดังกล่าวเกิดขึ้น และเพื่อให้เป็นไปตามประกาศ กรมสวัสดิการและคุ้มครองแรงงาน เรื่องการป้องกันและระงับอัคคีภัยในสถานประกอบการ เพื่อความปลอดภัยในการทำงานสำหรับ ลูกจ้างที่ให้นายจ้างจัดให้มีการฝึกซ้อมดับเพลิงและฝึกซ้อมอพยพหนีไฟอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

- **การประกอบกิจการด้วยความเป็นธรรม**

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

- **การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน**

บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส เป็นธรรม และรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม เพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทและได้มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยยึดหลักธรรมาภิบาล จริยธรรมและจรรยาบรรณธุรกิจที่เป็นสากลในการดำเนินธุรกิจ บริษัทได้มีการกำหนดนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันและแนวทางปฏิบัติเป็นลายลักษณ์อักษร ซึ่งได้ผ่านการอนุมัติจาก คณะกรรมการบริษัทแล้ว เพื่อให้มั่นใจว่ากรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างเคร่งครัด และบริษัทยังมีการกำหนดช่องทางการแจ้งเบาะแส และข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการกระทำที่ไม่สุจริตหรือไม่โปร่งใสจากพนักงาน โดยการสื่อสารไปยังบุคลากร ทั้งระดับผู้บริหารและพนักงาน โดยกำหนดให้พนักงานทุกระดับ ต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันและจรรยาบรรณธุรกิจสากล

- **ความรับผิดชอบต่อผู้บริโภค**

บริษัทได้คัดสรรผลิตภัณฑ์ วัสดุและอุปกรณ์ รวมถึงการให้บริการในทุกกระบวนการทำงาน เพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าได้อย่างครอบคลุมและทั่วถึง บริษัทจะต้องปฏิบัติตามต่อลูกค้าอย่างเป็นธรรมโดยไม่เลือกปฏิบัติและไม่เปิดเผยข้อมูลของลูกค้าที่ตนได้ล่วงรู้มาใช้เพื่อผลประโยชน์ของตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้อง อีกทั้ง ยังมุ่งมั่นที่จะสร้างความพึงพอใจและ ความมั่นใจให้กับลูกค้า ด้วยความใส่ใจและความรับผิดชอบต่อลูกค้า โดยการส่งมอบผลิตภัณฑ์ที่มีคุณภาพได้มาตรฐาน ตรงตามความต้องการของลูกค้า การบริหารโครงการที่ดีในระดับราคาที่เหมาะสม รวมทั้งปฏิบัติตามเงื่อนไข และข้อตกลงที่มีต่อลูกค้าอย่างเคร่งครัด

- **การร่วมพัฒนาชุมชนหรือสังคม**

บริษัทตระหนักถึงความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม จึงมีนโยบายที่จะดำเนินธุรกิจที่เป็นประโยชน์ต่อเศรษฐกิจ และสังคม อีกทั้งมีนโยบายการดำเนินธุรกิจภายใต้มาตรฐานสิ่งแวดล้อม มีการควบคุมป้องกันมิให้เกิดมลภาวะต่อสิ่งแวดล้อม โดยให้ความสำคัญกับการลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และหลีกเลี่ยงการดำเนินงานที่อาจสร้างผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และหลีกเลี่ยงการดำเนินงานที่อาจสร้างผลกระทบต่อคุณภาพชีวิตของชุมชนรอบสถานประกอบการ ในปี 2567 ไม่พบข้อร้องเรียนจากชุมชนในประเด็นด้านสังคมหรือสิ่งแวดล้อมแต่อย่างใด นอกจากนี้ บริษัทได้ร่วมบริจาคเครื่องคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์อื่นๆ ให้แก่ “โครงการคอมพิวเตอร์เพื่อน้อง” โดยมูลนิธิกระจกเงา เพื่อส่งเสริมการพัฒนาคุณภาพชีวิตของคนในชุมชนและสังคมอย่างยั่งยืน



4. การวิเคราะห์และคำอธิบายฝ่ายจัดการ

ภาพรวม

ตามรายงานของ สำนักงานสภาพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ (สศช.) เศรษฐกิจไทยในปี 2567 มีการฟื้นตัวที่ดี แม้จะมีความท้าทายจากปัจจัยภายนอกและมีการชะลอตัวของการลงทุนภาคเอกชน แต่ด้วยมาตรการสนับสนุนจากภาครัฐและการปรับตัวของภาคธุรกิจ ทำให้สามารถขยายตัวร้อยละ 2.5 ซึ่งปรับตัวดีขึ้นจากร้อยละ 2.0 ในปี 2566 อีกทั้งยังมีหลายปัจจัยที่ส่งผลดีต่อเศรษฐกิจไทย เช่น การบริโภคภาคเอกชนเติบโตร้อยละ 4.4 ซึ่งสะท้อนถึงความเชื่อมั่นของผู้บริโภคและแรงสนับสนุนจากมาตรการภาครัฐ การใช้จ่ายของภาครัฐที่ขยายตัวร้อยละ 2.5 จากที่ลดลงในปี 2566 การลงทุนภาครัฐเพิ่มขึ้นร้อยละ 4.8 ซึ่งช่วยกระตุ้นเศรษฐกิจในโครงการโครงสร้างพื้นฐานและอัตราเงินเฟ้อเฉลี่ยอยู่ที่ ร้อยละ 0.4 แสดงให้เห็นว่าระดับราคาสินค้าโดยรวมมีเสถียรภาพ โดยในไตรมาสที่ 4 ของปี 2567 เศรษฐกิจไทยขยายตัว ร้อยละ 3.2 เมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อนหน้า ซึ่งแม้ว่าจะต่ำกว่าที่คาดการณ์ไว้ที่ ร้อยละ 3.9 แต่ยังคงถือว่าเป็นการเติบโตที่แข็งแกร่งที่สุดในรอบ 9 ไตรมาส นอกจากนี้ธนาคารแห่งประเทศไทยมีแนวโน้มที่จะปรับอัตราดอกเบี้ยนโยบายเพื่อสนับสนุนการเติบโตทางเศรษฐกิจไทยลง ประกอบกับนโยบายมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจจากรัฐบาลผ่านโครงการต่างๆ เช่น โครงการ “ดิจิทัลวอลเล็ต” เพื่อกระตุ้นการใช้จ่ายภายในประเทศ

ในปี 2567 สำหรับกลุ่มบริษัท ซึ่งเป็นผู้ให้บริการด้าน System Integration (SI) จึงจำเป็นต้องปรับกลยุทธ์เชิงรุกเพื่อรักษาความสามารถในการแข่งขันและรองรับแนวโน้มของตลาดที่จะเปลี่ยนผ่านสู่ Digital Transformation บริษัทมีการเร่งปรับปรุงแผนธุรกิจ กลยุทธ์ทางการตลาดและการขาย โดยปรับแนวทางการนำเสนอผลิตภัณฑ์ให้ตรงกับความต้องการของลูกค้าและเพิ่มโอกาสทางการขายในตลาดเฉพาะกลุ่ม ควบคู่กับการเร่งปรับปรุงพัฒนาองค์กร การบริหารจัดการ การควบคุมต้นทุนและค่าใช้จ่ายให้มีประสิทธิภาพสูงขึ้น โดยดำเนินการผ่านการใช้ AI และ Automation ในการจัดการทรัพยากรและการให้บริการ เร่งสร้างยอดขายและเครือข่ายพันธมิตรทางธุรกิจโดยสร้างความร่วมมือกับ Vendor และ Tech Partner เพื่อเสริมความแข็งแกร่งด้านเทคโนโลยีและลดต้นทุน เสริมสร้างความสามารถในการแข่งขันด้วยการลงทุนในนวัตกรรมและโซลูชันที่มีมูลค่าเพิ่ม และการมุ่งเน้นบริการ Managed Services และ Subscription-based Model เพื่อรองรับความต้องการของตลาดที่เปลี่ยนแปลงในอนาคต

ข้อมูลการวิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะทางการเงิน

ผลการดำเนินงานและความสามารถในการทำกำไร

รายได้

รายได้รวมของกลุ่มบริษัทในปี 2567 มีจำนวนรวม 951.73 ล้านบาท ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อน 190.52 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 16.68 รายได้ของกลุ่มบริษัทประกอบด้วยรายได้ดังต่อไปนี้

รายละเอียด	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม				การเปลี่ยนแปลง	
	2567	%	2566	%	จำนวน	ร้อยละ
รายได้						
รายได้ค่าบริการพัฒนาระบบ	163.59	17.19	438.90	38.42	(275.31)	(62.73)
รายได้จากการขาย	761.32	79.99	665.54	58.27	95.78	14.39
รายได้ดอกเบี้ยจากสัญญาเช่าการเงิน	3.72	0.39	4.89	0.43	(1.17)	(23.93)
รายได้อื่น	23.11	2.43	32.92	2.88	(9.81)	(29.80)
รวมรายได้	951.73	100.00	1,142.25	100.00	(190.52)	(16.68)

รายได้จากการพัฒนาระบบ

รายได้ค่าบริการพัฒนาระบบของปี 2567 คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 17.19 ของรายได้รวมทั้งหมด รายได้ดังกล่าวลดลงจากปีก่อนจำนวน 275.31 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 62.73 รายได้ที่ได้รับส่วนใหญ่เป็นรายได้จากโครงการปรับเปลี่ยนระบบงานประกันสังคมบนเครื่องคอมพิวเตอร์เมนเฟรม เป็นระบบ Web Application ที่ได้มีการลงนามในสัญญาเมื่อปลายเดือนธันวาคม 2564 บริษัทได้รับรู้รายได้จากโครงการนี้ในปี 2565 และ 2566 นอกจากนี้ยังมีงานโครงข่ายต่างๆ ทั้งโครงการบำรุงรักษาของบริษัทโทรคมนาคมแห่งชาติ และโครงการเช่าอุปกรณ์ของไปรษณีย์ไทย

รายได้จากการขาย

รายได้จากการขายของปี 2567 มีจำนวน 761.32 ล้านบาท คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 79.99 ของรายได้รวมทั้งหมด รายได้จากการขายปี 2567 เพิ่มขึ้นจากปีก่อนจำนวน 95.78 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 14.39 รายได้ดังกล่าวเป็นผลการดำเนินงานของบริษัทย่อยในการจัดจำหน่ายสินค้าไอทีสำหรับองค์กร สินค้าที่บริษัทย่อยเป็นตัวแทนจำหน่ายนั้นเป็นสินค้าระดับองค์กรทั้งหมด มีจำนวนดีลเลอร์หรือรีเซลเลอร์กระจายอยู่ทั่วประเทศเป็นจำนวนมาก นอกจากนี้ บริษัทย่อยยังมีนโยบายในการดำเนินธุรกิจที่จะสร้างความแตกต่างในเรื่องการให้บริการ และให้คำปรึกษา โดยผู้เชี่ยวชาญ เพื่อเป็นการเพิ่มมูลค่าให้กับสินค้าที่จัดจำหน่าย

รายได้ดอกเบี้ยจากสัญญาเช่าการเงิน

รายได้ดอกเบี้ยจากสัญญาเช่าในปี 2567 มีจำนวน 3.72 ล้านบาท ลดลง 1.17 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 23.96 จากปี 2566 ซึ่งประกอบด้วยรายได้จากสัญญาให้เช่าอุปกรณ์คัดแยกสิ่งของ เครื่องคอมพิวเตอร์และอุปกรณ์ให้กับลูกค้า โดยรายได้ดอกเบี้ยจากสัญญาเช่าจะลดลงตามมูลค่าสัญญาที่ทยอยลดลงตามระยะเวลา

รายได้อื่น

รายได้อื่นของปี 2567 จำนวน 23.11 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนจำนวน 9.81 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 29.80 รายได้อื่นที่ลดลงในปี 2567 ประกอบด้วยรายได้ผลประโยชน์ตอบแทนจากกิจการร่วมค้า เงินสนับสนุนทางการเงินจากตลาด กำไรจากอัตราแลกเปลี่ยน และรายได้เบ็ดเตล็ด

ต้นทุนค่าบริการพัฒนาระบบและต้นทุนขาย

ต้นทุนค่าบริการและพัฒนาระบบ

ต้นทุนค่าบริการพัฒนาระบบซึ่งเป็นต้นทุนสำหรับงานประเภทโครงการในปี 2567 จำนวน 133.33 ล้านบาท ลดลงจากปีที่แล้ว 248.84 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 65.11 ต้นทุนดังกล่าวแปรผันตามรายได้ค่าบริการพัฒนาระบบที่ลดลงในปี 2567

ต้นทุนขายและต้นทุนในการจัดจำหน่าย

ต้นทุนขายและต้นทุนในการจัดจำหน่ายส่วนใหญ่เป็นต้นทุนของบริษัทย่อย ในปี 2567 ต้นทุนดังกล่าวเพิ่มขึ้น 79.89 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 12.78 ซึ่งสอดคล้องกับรายได้จากการขายที่เพิ่มขึ้นของปี 2567 นอกจากนี้อัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศที่อ่อนตัวลงยังส่งผลกระทบต่อต้นทุนขายที่เพิ่มขึ้นด้วย

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการบริหารสำหรับปี 2567 มีจำนวน 75.86 ล้านบาท ลดลงจากปีที่แล้ว 3.36 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 4.25 ซึ่งเป็นผลมาจากการควบคุมค่าใช้จ่ายดำเนินงานของบริษัท

ต้นทุนทางการเงิน

ต้นทุนทางการเงินของปี 2567 ลดลงจากปีที่แล้วจำนวน 7.23 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 46.42 เนื่องจากในปีที่แล้วบริษัทมีค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับหุ้นกู้แปลงสภาพ บริษัทไม่ได้มีการออกหุ้นกู้แปลงสภาพอีกต่อไปนับตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม ของปีที่แล้ว ดังนั้นจึงไม่มีค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับหุ้นกู้แปลงสภาพดังกล่าวในปีนี้ นอกจากนี้ในปี 2567 บริษัทมีค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับดอกเบี้ยจ่ายและค่าธรรมเนียมธนาคารลดลงจากปีก่อนด้วยเช่นกัน

กำไร (ขาดทุน) ก่อนภาษีเงินได้

กำไรก่อนภาษีเงินได้ของปี 2567 มีจำนวน 29.07 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนจำนวน 10.97 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 27.40 ส่งผลให้ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ลดลงจำนวน 3.76 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 35.93

กำไร (ขาดทุน) สุทธิ

ปี 2567 บริษัทมีกำไรสุทธิจำนวน 22.36 ล้านบาท ลดลงจำนวน 7.21 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 24.38 จากปีที่แล้วซึ่งมีกำไรสุทธิจำนวน 29.56 ล้านบาท กำไรสุทธิตัวส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่สำหรับปี 2567 มีจำนวน 20.09 ล้านบาท ลดลงจำนวน 8.90 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 30.70 จากปีที่แล้วซึ่งมีกำไรสุทธิตัวส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่จำนวน 28.99 ล้านบาท

ความสามารถในการบริหารสินทรัพย์

ฐานะการเงิน ณ สิ้นปี 2567

สินทรัพย์รวม มีจำนวนทั้งสิ้น 1,111.91 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 9.10 เมื่อเทียบกับปีก่อน จากลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น และสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา-หมุนเวียน จำนวน 667.41 ล้านบาท ลดลงจากปีก่อนจำนวน 110.24 ล้านบาท ซึ่งเป็นผลมาจากการลดลงของรายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระของโครงการใหญ่โครงการหนึ่ง และลูกหนี้การค้าลดลงจากยอดขายปลายงวด สำหรับอัตราส่วนหมุนเวียนของลูกหนี้การค้าในปี 2567 อยู่ที่ 3.32 เท่า เพิ่มขึ้นเล็กน้อยจากปี 2566 ซึ่งเท่ากับ 3.31 เท่า

หนี้สินรวม มีจำนวนทั้งสิ้น 503.20 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 18.46 เมื่อเทียบกับปีก่อน จากในปี 2566 มีหนี้สินที่เกิดจากสัญญาสูงจากโครงการสำนักงานประกันสังคม ซึ่งทยอยตัดต้นทุนตามความก้าวหน้าของงานเสร็จในปี จำนวน 153.9 ล้านบาท ขณะที่ส่วนของผู้ถือหุ้นอยู่ที่ 608.71 ล้านบาท เปลี่ยนแปลงเพิ่มขึ้นเล็กน้อยร้อยละ 0.43

อัตราส่วนความสามารถในการบริหารสินทรัพย์

ณ สิ้นปี 2567 ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (Inventory days) อยู่ที่ 28 วัน เปรียบเทียบกับปี 2566 ซึ่งเท่ากับ 23 วัน กลุ่มบริษัทยังคงพยายามรักษานโยบายที่จะลดการสต็อกสินค้า โดยจะสั่งซื้อและเก็บรักษาไว้เท่าที่จำเป็นในการส่งมอบให้ลูกค้าและ/หรือเบิกใช้ในงานต่างๆ ทั้งนี้เพื่อลดความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีและการพัฒนาผลิตภัณฑ์รุ่นและรูปแบบใหม่ๆ ที่รวดเร็ว ซึ่งอาจทำให้เกิดการล้าสมัยและกระทบต่อมูลค่าสินค้า โดยระยะเวลาเรียกเก็บหนี้ (Collection Periods) อยู่ที่ 110 วัน เมื่อเทียบกับปีก่อนซึ่งมีระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ยเท่ากัน เนื่องจากลูกหนี้ส่วนใหญ่เป็นหน่วยงานรัฐและรัฐวิสาหกิจและลักษณะของรายได้เป็นงานโครงการธุรกิจภาครัฐและรัฐวิสาหกิจซึ่งมีงวดการชำระเงินตามความสำเร็จของโครงการ ขณะที่ระยะเวลาชำระเจ้าหนี้การค้า (Account payable days) ณ สิ้นปี 2567 อยู่ที่ 88 วัน เปรียบเทียบกับปี 2566 ซึ่งเท่ากับ 63 วัน ส่งผลให้วงจรเงินสด (Cash cycle) ณ สิ้นปี 2567 อยู่ที่ 50 วัน ลดลงจากปี 2566 ซึ่งแสดงถึงการบริหารเงินสดได้อย่างมีประสิทธิภาพมากขึ้น

สภาพคล่องและความเพียงพอของเงินทุน

งบกระแสเงินสด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 กลุ่มบริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด จำนวน 129.26 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีที่ ผ่านมาจำนวน 52.60 ล้านบาท ซึ่งการเปลี่ยนแปลงดังกล่าวเกิดจากกิจกรรมดังต่อไปนี้

	หน่วย : ล้านบาท		
รายละเอียด	2567	2566	2565
กระแสเงินสดได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	105.00	(116.08)	118.92
กระแสเงินสดได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน	6.26	46.12	(89.75)
กระแสเงินสดได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน	(58.66)	51.21	(61.29)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	52.60	(18.75)	(32.12)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	76.66	95.41	127.53
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	129.26	76.66	95.41

ในปี 2567 กระแสเงินสดใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงานหลังภาษีเงินได้ตามรายงานของกลุ่มบริษัทจำนวน 105 ล้านบาท โดยมีกำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงานจำนวน 47.03 ล้านบาท ลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาหมุนเวียนลดลง 140.90 ล้านบาท สินค้าคงเหลือเพิ่มขึ้น 1.41 ล้านบาท สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นลดลง 4.48 ล้านบาท สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 0.11 ล้านบาท เจ้าหนี้การค้าและหนี้สินที่เกิดจากสัญญา-หมุนเวียนลดลง 76.08 ล้านบาท และหนี้สินหมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น 1.78 ล้านบาท ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงานลดลง จำนวน 1.32 ล้านบาทประมาณการหนี้สินจากคดีความฟ้องร้องลดลง จำนวน 4.55 ล้านบาท บริษัทมีเงินสดรับจากดอกเบี้ยรับจำนวน 1.09 ล้านบาท และได้จ่ายภาษีเงินได้จำนวน 6.82 ล้านบาท

กระแสเงินสดได้มาจากกิจกรรมการลงทุนของกลุ่มบริษัทจำนวน 6.26 ล้านบาท ประกอบด้วย เงินรับคืนจากการลงทุนในกิจการร่วมค้าจำนวน 10.50 ล้านบาท และได้รับผลตอบแทนจากเงินลงทุนในกิจการร่วมค้าจำนวน 1.70 ล้านบาท ได้จ่ายเงินเพื่อซื้ออุปกรณ์ จำนวน 5.73 ล้านบาท และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนจำนวน 0.20 ล้านบาท

กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงินของกลุ่มบริษัทจำนวน (58.66) ล้านบาท ประกอบด้วย บริษัทย่อยได้มีการกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินลดลงจำนวน 28.85 ล้านบาท และได้มีการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าจำนวน 6.86 ล้านบาท จ่ายเงินปันผลจำนวน 16.38 ล้านบาท และจ่ายดอกเบี้ยจำนวน 6.56 ล้านบาท

โดยสรุปจากกระแสเงินสดที่ได้มาและใช้ไปในกิจกรรมดังกล่าวข้างต้น ณ วันสิ้นปี 2567 บริษัทจึงมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น 52.60 ล้านบาท เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี 2567 มีจำนวน 76.66 ล้านบาท รวมเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี 2567 มีจำนวน 129.26 ล้านบาท

โครงสร้างเงินทุน

ในปี 2567 กลุ่มบริษัทมีหนี้สินรวมทั้งสิ้น จำนวน 503.20 ล้านบาท ลดลงจากปี 2566 จำนวน 113.94 ล้านบาท โดยกลุ่มบริษัทมีเจ้าหนี้การค้า เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น และหนี้สินที่เกิดจากสัญญา-หมุนเวียน ลดลงจำนวน 77.79 ล้านบาท ในขณะที่ยอดเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินลดลงจากปีก่อนจำนวน 28.85 ล้านบาท เงินกู้ยืมดังกล่าวเป็นการเบิกใช้กู้ยืมเพื่อการดำเนินงานของบริษัทย่อย

ภาระผูกพันผลประโยชน์พนักงาน เป็นการประเมินภาระผูกพันสำหรับโครงการผลประโยชน์พนักงานเพื่อการเกษียณอายุตามมาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 19 เรื่องผลประโยชน์ของพนักงานสำหรับปี 2567 มีจำนวนรวม 15.22 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 6.78 ล้านบาทจากปีก่อนซึ่งมีจำนวน 8.44 ล้านบาท

หนี้สินหมุนเวียนอื่นเป็นหนี้สินที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานปกติของกลุ่มบริษัท หนี้สินหมุนเวียนอื่นปี 2567 มีจำนวน 30.88 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนซึ่งมีจำนวน 29.11 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจำนวน 1.77 ล้านบาท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 กลุ่มบริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นรวม 608.71 ล้านบาท โดยมีอัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 0.83 เท่า ลดลงจากปีที่แล้วซึ่งมีอัตราส่วนดังกล่าวเท่ากับ 1.02 เท่า ส่วนของผู้ถือหุ้นในงบการเงินรวมของกลุ่มบริษัทปี 2567 เพิ่มขึ้น 2.61 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 0.43 นอกจากนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทมีทุนสำรองตามกฎหมายจำนวน 3.60 ล้านบาท และกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรจำนวน 149.78 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีที่แล้วจำนวน 1.01 ล้านบาทหรือคิดเป็นอัตราร้อยละ 0.68

อัตราส่วนสภาพคล่อง

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 กลุ่มบริษัทมีอัตราส่วนสภาพคล่อง (Current Ratio) อยู่ที่ 1.93 เท่า และมีอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (Quick Ratio) อยู่ที่ 1.78 เท่า ซึ่งบริษัทได้มีการเพิ่มความระมัดระวังมากขึ้นในการบริหารจัดการสถานะทางการเงินและมีการติดตามอย่างใกล้ชิดต่อเนื่องเพื่อลดความเสี่ยงของสภาพคล่องทางการเงินและฐานะการเงินของบริษัทโดยรวม อัตราส่วนสภาพคล่องแสดงให้เห็นถึงความเสี่ยงเกี่ยวกับปัญหาการจ่ายชำระหนี้ระยะสั้น บริษัทที่มีสภาพคล่องทางการเงินน้อยเกินไป อาจเกิดปัญหาด้านกระแสเงินสด หรือไม่สามารถจ่ายชำระหนี้ระยะสั้นคืนได้ ขณะเดียวกันบริษัทที่มีสภาพคล่องมากเกินไป ก็ก่อให้เกิดผลเสีย ขาดโอกาสนำเงินไปต่อยอดสร้างช่องทางเพิ่มรายได้ ดังนั้นบริษัทจึงให้ความสำคัญสำหรับการรักษาสภาพคล่องทางการเงินในการดำเนินกิจการเป็นเรื่องสำคัญ โดยรักษาสภาพคล่องทางการเงินให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมแก่การบริหารธุรกิจเพื่อที่จะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อธุรกิจ

ปัจจัยที่มีผลกระทบต่อผลการดำเนินงานในอนาคต

เนื่องจากกลุ่มบริษัทมีรายได้แบ่งออกเป็น 2 ประเภทใหญ่ คือ รายได้ค่าบริการพัฒนาระบบ และรายได้จากการขาย ในส่วนรายได้ค่าบริการพัฒนาระบบมีกระบวนการในการวัดมูลค่ารวมถึงรอบระยะเวลาที่เหมาะสมในการรับรู้รายได้และต้นทุน ซึ่งเป็นเรื่องที่ต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินขึ้นความสำเร็จของงานและความน่าจะเป็นของโอกาสที่จะเกิดผลขาดทุนและวัดมูลค่าผลขาดทุนที่อาจจะเกิดขึ้น สำหรับในส่วนของการขายรายได้จากการขาย ในการทำสัญญากับลูกค้ามีความหลากหลาย ทำให้รายการขายของกลุ่มบริษัทมีเงื่อนไขในการรับรู้รายได้ที่ซับซ้อนจึงอาจมีความเสี่ยงเกี่ยวกับการเกิดขึ้นจริงของรายได้และระยะเวลาในการรับรู้รายได้

ด้านปัจจัยทางเศรษฐกิจ ปี 2567 เศรษฐกิจไทยขยายตัวร้อยละ 2.5 เติบโตจากร้อยละ 2.0 ในปี 2566 โดยการบริโภคภาคเอกชนและการอุปโภคบริโภคภาครัฐขยายตัวร้อยละ 4.4 และร้อยละ 2.5 ตามลำดับ การลงทุนภาครัฐขยายตัวร้อยละ 4.8 ขณะที่การลงทุนภาคเอกชนลดลงร้อยละ 1.6 ส่วนมูลค่าการส่งออกในรูปดอลลาร์ สหรัฐฯ ขยายตัวร้อยละ 5.8 อัตราเงินเฟ้อเฉลี่ยอยู่ที่ร้อยละ 0.4 และดุลบัญชีเดินสะพัดเกินดุลร้อยละ 2.3 ของ GDP (ข้อมูลจากสำนักงานสภาพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ) โดยมีปัจจัยสนับสนุนสำคัญจากการกลับมาขยายตัวของภาคการส่งออกสินค้า ตามการฟื้นตัวของการค้าโลก การขยายตัวในเกณฑ์ดีของอุปสงค์ภายในประเทศทั้งการอุปโภคบริโภคและการลงทุนภาคเอกชน และการฟื้นตัวอย่างต่อเนื่องของภาคการท่องเที่ยว อย่างไรก็ตาม การฟื้นตัวของเศรษฐกิจไทยยังมีความเสี่ยงและข้อจำกัดที่สำคัญซึ่งอาจทำให้เศรษฐกิจไทยขยายตัวต่ำกว่าที่คาดการณ์ได้แก่ ข้อจำกัดของแรงขับเคลื่อนทางการคลัง ภาระหนี้สินครัวเรือนและภาคธุรกิจที่อยู่ในระดับสูง ความเสี่ยงจากปัญหาภัยแล้งต่อผลผลิตภาคเกษตร และความเสี่ยงจากความผันผวนของระบบเศรษฐกิจการเงินโลกที่อาจทำให้เศรษฐกิจประเทศคู่ค้าและปริมาณการค้าโลกชะงักงันมากกว่าที่คาดการณ์ไว้

ดังนั้นกลุ่มบริษัทยังคงให้ความสำคัญอย่างมากต่อการปรับเปลี่ยนแผนงาน กลยุทธ์ทางธุรกิจด้านการตลาดและการขาย การปรับปรุงโครงสร้างองค์กรและระบบงาน เพื่อให้เหมาะสมทันเหตุการณ์ และมุ่งเน้นการพัฒนาธุรกิจ ผลิตภัณฑ์ งานรูปแบบใหม่ๆ งานที่มีขนาดโครงการใหญ่ขึ้นหรือมีอัตรากำไรขั้นต้น (Gross Profit Margin) สูงขึ้น เติบโตสร้างพันธมิตรทางธุรกิจ พัฒนางองค์กร บุคลากร รวมถึงการบริหารจัดการธุรกิจและการเงิน การบริหารสัญญาอย่างรอบคอบระมัดระวัง กลยุทธ์ด้านต่างๆ และวิธีป้องกันความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นในอนาคต

ข้อมูลจากงบการเงินที่สำคัญ

ตารางสรุปฐานะการเงิน

(หน่วย:บาท)

รายการ	2567		2566		2565	
	บาท	%	บาท	%	บาท	%
สินทรัพย์						
สินทรัพย์หมุนเวียน						
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	129,263,211	11.63	76,661,065	6.27	95,410,532	9.20
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	209,236,194	18.82	347,532,709	28.41	319,582,533	30.80
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา หมุนเวียน	458,173,888	41.21	430,121,665	35.16	190,298,147	18.34
สินค้าคงเหลือ	54,573,001	4.91	63,241,010	5.17	56,918,354	5.49
สินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน	9,212,395	0.83	3,921,732	0.32	6,426,810	0.62
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	49,314,501	4.44	59,812,604	4.89	79,789,988	7.69
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	9,790,225	0.88	14,254,128	1.17	14,651,885	1.41
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน	919,563,415	82.70	995,544,913	81.39	763,078,249	73.54
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน						
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค้ำประกัน	79,125,000	7.12	79,125,000	6.47	90,625,000	8.73
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้ไม่หมุนเวียนอื่น	59,584,130	5.36	81,819,213	6.69	107,101,512	10.32
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	19,546,175	1.76	17,424,756	1.42	18,868,072	1.82
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	860,118	0.08	710,687	0.06	517,439	0.05
สินทรัพย์สิทธิการใช้	18,574,881	1.67	25,435,881	2.08	27,757,107	2.68
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี	3,279,158	0.29	1,666,424	0.14	1,749,560	0.17
ภาษีถูกหัก ณ ที่จ่ายรอขอคืน	3,725,842	0.34	13,968,699	1.14	20,578,994	1.98
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	7,655,688	0.69	7,550,338	0.62	7,297,556	0.70
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน	192,350,992	17.30	227,700,998	18.61	274,495,240	26.46
รวมสินทรัพย์	1,111,914,407	100.00	1,223,245,911	100.00	1,037,573,489	100.00

รายการ	2567		2566		2565	
	บาท	%	บาท	%	บาท	%
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น						
หนี้สินหมุนเวียน						
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	129,527,118	11.65	158,378,904	12.95	115,012,301	11.08
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	173,425,997	15.60	194,599,890	15.91	132,260,862	12.75
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา หมุนเวียน	134,388,458	12.09	190,999,590	15.61	177,637,044	17.12
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	6,704,372	0.60	6,867,772	0.56	5,462,147	0.53
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย	-	-	109,590	0.01	-	-
ประมาณการหนี้สินหมุนเวียนอื่น	-	-	8,848,575	0.72	4,450,442	0.43
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น	3,887	0.00	32,366	0.00	71,863	0.01
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงานส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	1,260,000	0.11	3,724,589	0.30	4,691,873	0.45
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	30,878,067	2.78	29,112,971	2.38	19,901,224	1.92
รวมหนี้สินหมุนเวียน	476,187,899	42.83	592,674,247	48.45	459,487,756	44.28
หนี้สินไม่หมุนเวียน						
หุ้นกู้แปลงสภาพ - องค์ประกอบที่เป็นหนี้สิน			-	-	17,533,949	1.69
หนี้สินตามสัญญาเช่า	13,054,019	1.17	19,752,991	1.61	23,251,946	2.24
หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี			-	-	330,508	0.03
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	13,957,680	1.26	4,717,193	0.39	4,876,636	0.47
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	27,011,699	2.43	24,470,184	2.00	45,993,039	4.43
รวมหนี้สิน	503,199,598	45.26	617,144,431	50.45	505,480,795	48.72
ส่วนของผู้ถือหุ้น						
ทุนจดทะเบียน						
หุ้นสามัญ 627,092,101 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท	313,546,051		313,546,051		313,546,051	
ทุนที่ออกและชำระแล้ว						
หุ้นสามัญ 623,481,405 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท	311,740,703	28.04	311,740,703	25.48	-	-
หุ้นสามัญ 557,700,247 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท					278,850,124	26.88
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	163,662,919	14.72	163,662,919	13.38	134,338,272	12.95
หุ้นกู้แปลงสภาพ - องค์ประกอบที่เป็นทุน		-	-	0.00	2,453,969	0.24
กำไร(ขาดทุน)สะสม						
ทุนสำรองตามกฎหมาย	3,602,000	0.32	3,165,500	0.26	-	-
ยังไม่ได้จัดสรร	149,780,647	13.47	148,770,514	12.16	137,149,755	13.22
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่	628,786,269	56.55	627,339,636	51.28	552,792,120	53.28
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	(20,071,460)	(1.81)	(21,238,156)	(1.74)	(20,699,426)	(1.99)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น	608,714,809	54.74	606,101,480	49.55	532,092,694	51.28
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	1,111,914,407	100.00	1,223,245,911	100.00	1,037,573,489	100.00

ตารางสรุปงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

(หน่วย:บาท)

รายการ	2567		2566		2565	
	บาท	%	บาท	%	บาท	%
กำไรขาดทุน:						
รายได้						
รายได้ค่าบริการพัฒนาระบบ	163,588,180	17.19	438,901,901	38.42	652,025,255	49.30
รายได้จากการขาย	761,315,932	79.99	665,537,546	58.27	629,563,057	47.60
รายได้ดอกเบี้ยจากสัญญาเช่า	3,716,052	0.39	4,886,985	0.43	7,349,344	0.56
รายได้อื่น	23,108,218	2.43	32,924,212	2.88	33,578,941	2.54
รวมรายได้	951,728,382	100.00	1,142,250,644	100.00	1,322,516,597	100.00
ค่าใช้จ่าย						
ต้นทุนค่าบริการพัฒนาระบบ	133,331,126	14.01	382,174,009	33.46	561,091,774	42.42
ต้นทุนขาย	631,270,739	66.33	561,105,797	49.12	529,149,907	40.01
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย	73,850,026	7.76	64,126,912	5.61	57,077,579	4.32
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	75,860,830	7.97	75,393,172	6.60	86,210,708	6.52
ค่าใช้จ่ายอื่น	-	-	3,831,602	0.34	-	-
รวมค่าใช้จ่าย	914,312,721	96.07	1,086,631,492	95.13	1,233,529,968	93.27
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน	37,415,661	3.93	55,619,152	4.87	88,986,629	6.73
ต้นทุนทางการเงิน	8,347,514	0.88	15,578,877	1.36	26,978,292	2.04
กำไรก่อนภาษีเงินได้	29,068,147	3.05	40,040,275	3.51	62,008,337	4.69
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	6,712,399	0.70	10,476,909	0.92	12,245,769	0.93
กำไรสำหรับปี	22,355,748	2.35	29,563,366	2.59	49,762,568	3.76
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น						
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนภายหลัง:						
กำไรจากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้	(4,197,196)	(0.44)	1,126,350	0.10	2,832,772	0.21
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนภายหลัง	839,439	0.09	-	-	(67,238)	(0.01)
กำไรเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษีเงินได้	(3,357,757)	(0.35)	1,126,350	0.10	2,765,534	0.21
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	18,997,991	2.00	30,689,716	2.69	52,528,102	3.97
การแบ่งปันกำไร(ขาดทุน)สำหรับปี						
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่	20,093,775	2.11	28,994,068	2.54	49,051,859	3.71
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม	2,261,973	0.24	569,298	0.05	710,709	0.05
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี	22,355,748	2.35	29,563,366	2.59	49,762,568	3.76
กำไรต่อหุ้น						
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท/หุ้น)	0.03		0.05		0.10	
จำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (หุ้น)	623,481,405		616,468,177		472,688,398	

ตารางสรุปงบกระแสเงินสด

(หน่วย:บาท)

รายการ	2567	2566	2565
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี	22,355,748	29,563,366	49,762,568
ปรับรายการที่กระทบกำไร (ขาดทุน) เป็นเงินสดรับ(จ่าย)			
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	15,377,650	15,618,063	15,869,969
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (กลับรายการ)	(736,261)	203,252	(487,151)
ขาดทุนจากการลดมูลค่ายุติธรรม (กลับรายการ)	4,687,770	876,929	166,620
ตัดจำหน่ายภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย	4,176,052	4,123,162	2,944,323
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์	-	657,973	172,055
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์	522,415	47,979	-
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายอุปกรณ์	-	-	29,070
ค่าเบี้ยปรับโครงการ	4,100,160	-	-
ประมาณการรับคืนสินค้า (กลับรายการ)	(4,450,442)	-	-
กำไรจากการจำหน่ายอุปกรณ์	-	-	(1,335,362)
(กำไร) ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้น	(134,172)	(285,734)	(60,881)
(กำไร) ขาดทุนจากการปรับมูลค่ายุติธรรมสัญญาอนุพันธ์	(28,479)	(39,497)	62,019
กำไรจากการกลับรายการหนี้สิน	(3,487,880)	(4,243,580)	(2,236,481)
รายได้ดอกเบี้ย	(4,877,903)	(5,687,040)	(3,418,949)
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	3,897,631	3,094,596	3,979,734
ดอกเบี้ยจ่าย	6,537,832	13,667,696	24,026,568
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	6,712,399	10,476,909	12,245,769
ค่าความเสียหายจากคดีความ	156,333	3,831,602	-
ผลตอบแทนจากเงินลงทุนในสินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(7,778,729)	(20,974,364)	-
การปรับปรุงอื่นด้วยรายการที่ไม่กระทบเงินสด	-	(18,981)	-
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	47,030,124	50,912,331	101,719,871
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง			
การปรับปรุงด้วยลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	168,955,151	(465,440)	(10,159,378)
การปรับปรุงด้วยสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา หมุนเวียน	(28,052,223)	(239,823,518)	(156,618,785)
การปรับปรุงด้วยสินค้าคงเหลือ	(1,407,616)	(8,712,175)	(3,476,373)
การปรับปรุงด้วยสินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	4,482,574	397,757	(10,645,129)
การปรับปรุงด้วยสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(109,851)	(252,782)	2,439,859
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)			
การปรับปรุงด้วยเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	(12,750,847)	67,447,543	29,324,791
การปรับปรุงด้วยหนี้สินที่เกิดจากสัญญา หมุนเวียน	(63,327,292)	13,362,546	160,015,653

(หน่วย:บาท)

รายการ	2567	2566	2565
การปรับปรุงด้วยหนี้สินหมุนเวียนอื่น	1,784,524	9,211,747	16,754,513
การปรับปรุงด้วยจ่ายประมาณการหนี้สิน	-	(114,000)	-
การปรับปรุงด้วยประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	(1,318,929)	(3,094,973)	(1,863,100)
การปรับปรุงด้วยประมาณการหนี้สินจากคดีความฟ้องร้อง	(4,554,467)	-	-
การปรับปรุงด้วยหนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	(39,497)	-
เงินสดรับ (จ่าย) จากการดำเนินงาน	110,731,148	(111,170,461)	127,491,922
รับดอกเบี้ย	1,090,922	711,227	114,856
ภาษีเงินได้รับคืน (จ่ายออก)	(6,824,955)	(5,622,480)	(8,684,958)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน	104,997,115	(116,081,714)	118,921,820
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง	10,498,103	20,016,880	(79,789,988)
เงินฝากประจำที่มีภาระค้ำประกัน (เพิ่มขึ้น) ลดลง	-	11,500,000	12,000
เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออุปกรณ์	(5,730,417)	(7,121,463)	-
เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(200,000)	(250,000)	(10,997,651)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	-	9,969	1,349,149
เงินสดรับจากการจำหน่ายสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	(463,500)
เงินสดจ่ายคืนทุนผู้ถือหุ้นที่ไม่มีอำนาจควบคุมของบริษัทย่อย	-	-	(443)
รับดอกเบี้ย	-	-	144,000
รับผลตอบแทนจากเงินลงทุนในสินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	1,696,493	21,962,653	-
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมลงทุน	6,264,179	46,118,039	(89,746,433)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(28,851,786)	43,366,603	(155,617,323)
เงินสดรับจากการจำหน่ายหุ้นกู้แปลงสภาพ	-	40,000,000	185,000,000
เงินสดจ่ายเพื่อชำระค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการออกหุ้นกู้แปลงสภาพ	-	(3,500,500)	(21,605,261)
เงินสดจ่ายเพื่อชำระคืนเงินกู้ยืมระยะยาวจากสถาบันการเงิน	-	-	(52,052,505)
เงินสดจ่ายเพื่อชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า	(6,862,372)	(5,952,986)	(5,159,312)
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(6,560,328)	(6,256,722)	(11,153,291)
จ่ายเงินปันผล	(16,384,662)	(16,442,187)	(709,137)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(58,659,148)	51,214,208	(61,296,829)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	52,602,146	(18,749,467)	(32,121,442)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นปี	76,661,065	95,410,532	127,531,974
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นปี	129,263,211	76,661,065	95,410,532

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

(หน่วย: บาท)

รายการ	2567	2566	2565
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity Ratio)			
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	1.93	1.68	1.66
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	1.78	1.54	1.32
อัตราส่วนหมุนเวียนลูกหนี้การค้า (เท่า)	3.32	3.31	4.47
ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย (วัน)	110	110	82
อัตราส่วนหมุนเวียนสินค้าคงเหลือ (เท่า)	12.98	15.70	19.62
ระยะเวลาขายสินค้าเฉลี่ย (วัน)	28	23	19
อัตราส่วนหมุนเวียนเจ้าหนี้ (เท่า)	4.16	5.77	9.16
ระยะเวลาชำระหนี้ (วัน)	88	63	40
วงจรเงินสด (วัน)	50	70	60
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการหาทำไร			
อัตรากำไรขั้นต้น (%)	17.33	14.59	14.93
อัตรากำไรจากการดำเนินงาน (%)	3.93	4.87	6.73
อัตรากำไรสุทธิ (%)	2.35	2.59	3.76
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (%)	3.20	4.91	11.01
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (%)	3.20	4.92	9.66
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ถาวร (%)	127.90	157.05	253.26
อัตราการหมุนของสินทรัพย์ (เท่า)	0.82	1.01	1.44
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายการเงิน			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.83	1.02	0.95
อัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ย (เท่า)	4.48	3.57	3.30
อัตราการจ่ายเงินปันผล (%)	-	50.00*	25.00
ข้อมูลต่อหุ้น			
มูลค่าหุ้นตามบัญชี (บาท)	0.98	0.97	0.95
กำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท)	0.03	0.05	0.10
เงินปันผลต่อหุ้น (บาท)	-	0.025*	0.025

* รวมนุมติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2568

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป

ชื่อบริษัทภาษาไทย	บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล 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
ทุนออกและชำระแล้ว	311,740,702.50 บาท
จำนวนหุ้นสามัญชำระแล้ว	623,481,405 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 0.50 บาท
กรรมการผู้มีอำนาจ	กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท คือ นายแดน เตตระกุล และนายนิคม วาณิชวัฒนรำลึก ลงลายมือชื่อร่วมกัน และประทับตราสำคัญของบริษัท
สาขาย่อยถนนรัตนวิเศษ	ถนนรัตนวิเศษ
สถานที่ตั้ง	เลขที่ 101/40 หมู่ที่ 3 ถนนรัตนวิเศษ ตำบลไทรมา อำเภอมะนังนบุรี จังหวัดนบุรี 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	02-017-4999
เว็บไซต์	www.itgreen.co.th
เลขทะเบียนบริษัท	บมจ. 0107558000237
ทุนจดทะเบียน	50,000,000.00 บาท
ทุนออกและเรียกชำระแล้ว	100,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 0.50 บาท
กรรมการผู้มีอำนาจ	นายอดิศร สิงห์ฤาเดช ลงลายมือชื่อร่วมกับนายแดน เตตระกุล หรือนายนิคม วาณิชวัฒนรำลึก รวมเป็นสองคน และประทับตราสำคัญของบริษัท

รายชื่อผู้ถือหุ้น

รายชื่อ	จำนวนหุ้น	สัดส่วน (ร้อยละ)
บมจ. อินเทอร์เน็ตเอ็นเนลรีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น	91,135,780	91.13
นายอดิสร สิงห์ฤาเดช	5,200,000	5.2
นายอเนก เรืองเศรษฐวิทย์	1,700,000	1.7
นายสุภัทร ตั้งกิจมั่นคง	400,000	0.4
นายธนชิต บุญชู	300,000	0.3
นางสาววรรณชนก นิเวศน์	200,000	0.2
นายเดิพงษ์ ธนกุลไพศาล	200,000	0.2
นายสิรภาพ ชาตินินธร	200,000	0.2
นายวณัฎฐ์ ศรีสร้อย	144,000	0.144
นางสาวมณฑนา สุวรรณฤทธิ์	140,000	0.14
นายกิตติพัฒน์ อรุณรังสรรค์	100,000	0.1
นายธนิศนันท์ เดียวนัย	100,000	0.1
นายธนเดช จิตะธรรมกุล	60,000	0.06
นางสาวจิตติมา ติยะสุ	60,000	0.06
นายภาณุ สิงห์โต	60,000	0.06
นายณที กิตติวิทย์ขาวกุล	60	0.00006
นายกังวาล กุศลธรรมรัตน์	40	0.00004
นายจรัส สว่างสมุทร	40	0.00004
นายสุรศักดิ์ มนูญพาณิชย์	20	0.00002
นายชัยยุทธ วนาโรจน์	20	0.00002
นายอภิรักษ์ เชียงเจริญ	20	0.00002
นายสุเทพ ตันนิรัตน์	20	0.00002
รวม	100,000,000	100.00

ชื่อบริษัทภาษาไทย	บริษัท อินเทลลิเจนท์ เอ็นเตอร์ไพรส์ คอมพิวติ้ง จำกัด (INEC)
ชื่อบริษัทภาษาอังกฤษ	Intelligence Enterprise Computing Co., Ltd.
ประเภทกิจการ	ที่ปรึกษา ออกแบบ ติดตั้ง ให้บริการและบำรุงรักษา ด้านระบบสารสนเทศ
วันที่ก่อตั้ง	วันที่ 3 ธันวาคม 2547
สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่	199 อาคารคอคัลมน์ ทาวเวอร์ ชั้น 7 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 11001
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 เหตุะกุล และ นายนิคม วาณิชวัฒนรำลึก กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

รายชื่อผู้ถือหุ้น

รายชื่อ	จำนวนหุ้น	สัดส่วน (ร้อยละ)
บมจ. อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนลรีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น	230,000	92.0000
นางสิริพันธ์ เขียนสุภาพ	18,000	7.2000
นางสาวอภิวรรณ แสงศรีจันทร์	1,000	0.4000
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 อาคารคอลลัมน์ ทาวเวอร์ ชั้น 7 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพฯ 10110
โทรศัพท์	02-171-8601
โทรสาร	02-171-8602
เลขทะเบียนบริษัท	0105559036624
ทุนจดทะเบียน	10,000,000 บาท
ทุนออกและเรียกชำระแล้ว	1,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 10 บาท
ผู้ชำระบัญชี	นายสมศักดิ์ รัตนนิชานู

รายชื่อผู้ถือหุ้น

รายชื่อ	จำนวนหุ้น	สัดส่วน (ร้อยละ)
บมจ. อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนลรีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น	509,998	50.9998
นายสมศักดิ์ รัตนนิชานู	490,000	49.0000
นายจิตรเกษม งามนิล	1	0.0001
นายณที กิตติวิทย์เชาวกุล	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 10310
โทรศัพท์	02-017-4999
เลขทะเบียนบริษัท	0105558142811
ทุนจดทะเบียน	10,000,000 บาท
ทุนออกและเรียกชำระแล้ว	1,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้ หุ้นละ 5 บาท
กรรมการผู้มีอำนาจ	นายอดิศร สิงห์ฤาเดช และนายคำนวล ด้านอุดม กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

รายชื่อผู้ถือหุ้น

รายชื่อ	จำนวนหุ้น	สัดส่วน (ร้อยละ)
บริษัท ไอที กรีน จำกัด (มหาชน)	999,997	99.9997
นายกังวาล กุศลธรรมรัตน์	1	0.0001
นายอดิศร สิงห์ฤาเดช	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 อำเภอปากเกร็ด จังหวัดนนทบุรี 11120
โทรศัพท์	02-573-5176
โทรสาร	-
เว็บไซต์	www.iaquantumpoint.com

ที่ปรึกษากฎหมาย
บริษัท สำนักงานกฎหมายคุณ คุณ จำกัด

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

5.2 ข้อพิพาททางกฎหมาย

บริษัทหรือบริษัทย่อย มีข้อพิพาทหรือเข้าเกี่ยวข้องในคดีความหรือการดำเนินการทางกฎหมายอื่นใด ซึ่งมีผลกระทบด้านลบต่อสินทรัพย์ของบริษัทหรือบริษัทย่อยที่เป็นจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้นอย่างมีนัยสำคัญตามงบการเงินรวมของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

บริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

- คดีที่อาจมีผลกระทบด้านลบต่อสินทรัพย์ของบริษัท และบริษัทย่อยที่มีจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

คดีหมายเลขดำที่ ทป.109/2560 ศาลทรัพย์สินทางปัญญาและการค้าระหว่างประเทศกลาง

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

จำนวนทุนทรัพย์ 377,777,568 บาท โจทก์ยื่นฟ้อง เมื่อวันที่ 21 สิงหาคม 2560 บริษัทแห่งหนึ่งได้ยื่นฟ้องบริษัทและจำเลยอีก 5 ราย โดยบริษัทเป็นจำเลยที่ 6 ต่อศาลทรัพย์สินทางปัญญาและการค้าระหว่างประเทศในข้อหาละเมิดลิขสิทธิ์ และเรียกค่าเสียหายเป็นจำนวนเงิน 378 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ยอัตราร้อยละ 7.5 ต่อปีนับจากวันฟ้องเป็นต้นไปจนกว่าจะชำระแล้วเสร็จและ ค่าใช้ประโยชน์ลิขสิทธิ์เดือนละ 10 ล้านบาท นับจากวันฟ้องเป็นต้นไปจนกว่าจะหยุดการละเมิดลิขสิทธิ์เมื่อวันที่ 26 พฤศจิกายน 2563 ศาลชั้นต้นพิพากษายกฟ้อง และ โจทก์ขอขยายระยะเวลาอุทธรณ์ และเมื่อวันที่ 27 เมษายน 2564 ศาลมีคำสั่งรับอุทธรณ์ของโจทก์ บริษัทได้ยื่นคำแก้อุทธรณ์แล้วเมื่อวันที่ 15 มีนาคม 2565 ศาลทรัพย์สินทางปัญญาอ่านคำพิพากษาศาลอุทธรณ์คดีชำนัญพิเศษ พิพากษายืนตามศาลชั้นต้น (ยกฟ้อง) ต่อมาโจทก์ ยื่นคำร้องขออนุญาตฎีกาและเมื่อวันที่ 22 สิงหาคม 2565 และวันที่ 13 กันยายน 2565 บริษัทและจำเลยอีก 5 ราย ยื่นคำร้องคัดค้านการขอ อนุญาตฎีกาของโจทก์เมื่อวันที่ 21 มีนาคม 2567 ศาลฎีกายกคำร้อง และไม่รับฎีกาของโจทก์ คดีดังกล่าวถึงที่สิ้นสุดแล้ว

2. คดีที่กระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท และบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ แต่ไม่สามารถประเมินผลกระทบเป็นตัวเลขได้ - ไม่มี -

3. คดีที่มีได้เกิดจากการประกอบธุรกิจโดยปกติของบริษัท และบริษัทย่อย

คดีหมายเลขดำที่ 2615/2564 ศาลจังหวัดนนทบุรี

บริษัท อินเทอร์เน็ตเอ็นเนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น จำกัด(มหาชน)	โจทก์
บริษัท เอ็ม.อาร์.วี.วิศวกรรม จำกัด	จำเลย

ข้อหา ตัวการตัวแทน ยืมเงินตรงจ่าย จำนวนทุนทรัพย์ 8,856,658 บาท
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 อยู่ระหว่างการดำเนินการบังคับคดี

คดีหมายเลขดำที่ 2616/2564 ศาลจังหวัดนนทบุรี

บริษัท อินเทอร์เน็ตเอ็นเนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น จำกัด(มหาชน)	โจทก์
บริษัท เอ็ม.อาร์.วี.วิศวกรรม จำกัด	จำเลย

ข้อหา ชื้อขาย จำนวนทุนทรัพย์ 31,690,615 บาท
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 อยู่ระหว่างการดำเนินการบังคับคดี



2

ส่วนที่

การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

บริษัท อินเทอร์เน็ตในชนนแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) มีความมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและมีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม สร้างความมั่นคงด้านเทคโนโลยีให้กับชุมชนและประเทศชาติ ทำให้ธุรกิจเติบโตอย่างยั่งยืน เพิ่มพูนความมั่งคั่งต่อผู้ถือหุ้น และตระหนักในการให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการของบริษัท เพื่อเป็นไปตามมาตรฐานการปฏิบัติที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ภายใต้งานว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ระเบียบข้อบังคับและแนวทางที่เกี่ยวข้องกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลาดหลักทรัพย์”) สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) โดยให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้กำหนดแนวนโยบาย ควบคุม และกำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทและอยู่ในกรอบจริยธรรมที่พึงปฏิบัติ โดยมีแนวทางการปฏิบัติงาน ดังนี้

1. คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนมุ่งมั่นที่จะนำเอาหลักสำคัญในการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี 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 จริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และจรรยาบรรณกรรมการ 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 และเรื่องที่มีใช้การเงินอย่างเพียงพอ เชื่อถือได้ ทันเวลา โปร่งใส เพื่อให้ผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท ได้รับสารสนเทศอย่างเพียงพอ และเท่าเทียมกัน
8. คณะกรรมการกำหนดให้มีช่องทางที่สามารถสื่อสารกับผู้ถือหุ้น นักลงทุน หน่วยงานกำกับดูแล รวมถึงการให้ข้อมูล สารสนเทศทั่วไปแก่ผู้สนใจและผู้มีส่วนได้เสีย
9. คณะกรรมการจัดให้มีการดำเนินการโครงสร้างการจัดการของบริษัท มีการกำหนดอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการแต่ละ คณะและผู้บริหารอย่างชัดเจน
10. คณะกรรมการดำเนินการให้มีระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่เหมาะสมรวมถึงการมีระบบบัญชีและรายงานทางการเงินที่มีความถูกต้องเชื่อถือได้
11. คณะกรรมการมีนโยบายในเรื่องการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ไม่ลွ่ละเมิดทรัพย์สินทางปัญญา เคารพ ต่อกฎหมาย และสิทธิมนุษยชน

หลักการกำกับดูแลกิจการ 5 ประการ

หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

1. สิทธิของผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่รับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นเกี่ยวกับการสนับสนุนส่งเสริม และอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นทุกรายเพื่อให้ได้รับสิทธิพื้นฐานต่างๆ ของผู้ถือหุ้นด้วยวิธีการ และมาตรฐานอันเป็นที่ยอมรับเชื่อถือได้ โปร่งใส และเป็นธรรม โดยให้สิทธิในการได้รับการปฏิบัติที่เท่าเทียมกันแก่ผู้ถือหุ้นในการซื้อ ขาย หรือโอนหุ้น การได้รับส่วนแบ่งผลกำไรจากบริษัท การเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น การได้รับข่าวสาร ข้อมูลของกิจการ อย่างเพียงพอ การเสนอวาระการประชุมล่วงหน้า การเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการคัดเลือกแต่งตั้งเป็นกรรมการบริษัท การแสดงความคิดเห็นในที่ประชุมผู้ถือหุ้นอย่างเป็นอิสระ และการมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท การแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และเรื่องที่มีผลกระทบต่อบริษัท เช่น การจัดสรรเงินปันผล การกำหนดหรือการแก้ไขข้อบังคับและหนังสือบริคณห์สนธิ การลดทุนหรือเพิ่มทุน การอนุมัติรายการพิเศษ และอื่นๆ โดยกำหนดให้ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิออกเสียง ตามจำนวนหุ้นที่ถืออยู่ โดยแต่ละหุ้นมีสิทธิออกเสียงหนึ่งเสียง

นอกจากสิทธิดังกล่าวข้างต้นแล้ว 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 ทั้งการลงทะเบียนผู้ถือหุ้น การนับคะแนน และแสดงผล เพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้อย่างรวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ โปร่งใส และตรวจสอบได้ โดยจะจัดให้มีการเปิดเผยผลการลงคะแนนไว้ในรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมทั้งคะแนนเสียงที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และการงดออกเสียงในแต่ละวาระที่มีการลงคะแนนเสียง ในกรณีที่วาระการประชุมประกอบไปด้วยรายการที่ต้องมีการลงคะแนนเสียง บริษัทจะจัดให้มีการลงมติตามวาระการประชุม รวมถึงระเบียบวาระ ดำเนินการให้มีการลงคะแนนแต่ละรายการ ในวาระนั้นๆ ทีละรายการ เพื่อให้เกิดความโปร่งใส
2. บริษัทจะสนับสนุนให้กรรมการทุกคนเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นโดยผู้ถือหุ้นสามารถซักถามประธานคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ และกรรมการทุกคนในเรื่องที่เกี่ยวข้องได้ตามความเหมาะสม
3. บริษัทจัดให้มีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นสักขีพยานในการนับคะแนนเสียง หรือเป็นผู้นับหรือตรวจสอบคะแนนเสียงในการประชุม เช่น ผู้ตรวจสอบบัญชีของบริษัท หรือที่ปรึกษากฎหมาย และเปิดเผยผลการนับหรือตรวจสอบคะแนนเสียงดังกล่าวให้ที่ประชุมทราบพร้อมบันทึกไว้ในรายงานการประชุมด้วย
4. บริษัทจะจัดการประชุมให้เหมาะสมและส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นมีโอกาสดูแลเห็นและตั้งคำถาม ต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวกับบริษัทได้

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 เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาก่อน โดยในกรณีที่วาระดังกล่าวได้รับการพิจารณาเห็นชอบให้บรรจุเข้าเป็นวาระการประชุม บริษัทจะแจ้งในหนังสือนัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีเป็นวาระที่กำหนดโดยผู้ถือหุ้น ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทปฏิเสธให้บรรจุเข้าเป็นวาระประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี บริษัทจะชี้แจงเหตุผลให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทราบ
2. บริษัทกำหนดหลักเกณฑ์การให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการในคณะกรรมการบริษัท โดยให้เสนอชื่อผ่านคณะกรรมการสรรหา หรือคณะกรรมการบริษัทเป็นการล่วงหน้าในระยะเวลา 1 เดือนก่อนวันสิ้นสุดรอบบัญชี พร้อมข้อมูลประกอบการพิจารณาด้านคุณสมบัติและการให้ความยินยอมของผู้ได้รับการเสนอชื่อตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด
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 วันก่อนที่จะเผยแพร่งบการเงินรายไตรมาส และงบการเงินประจำปี ต่อสาธารณชน และควรรออย่างน้อย 24 ชั่วโมงภายหลังการเปิดเผยงบการเงินดังกล่าว

การมีส่วนได้เสียของกรรมการบริษัท

1. บริษัทจะเปิดเผยโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทและบริษัทย่อยไว้ในรายงานประจำปี
2. บริษัทกำหนดให้กรรมการบริษัทและผู้บริหารต้องรายงานการมีส่วนได้เสียของตนและบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องโดยรายงานต่อเลขานุการบริษัท และเลขานุการบริษัทจะต้องนำส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียให้แก่ประธานกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่ได้รับรายงาน
3. บริษัทกำหนดให้กรรมการรายงานการมีส่วนได้เสียอย่างน้อยก่อนการพิจารณาвање และบันทึกไว้ในรายงาน การประชุมคณะกรรมการบริษัท
4. บริษัทกำหนดให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียอย่างมีนัยสำคัญในลักษณะที่อาจทำให้กรรมการรายดังกล่าวไม่สามารถให้ความเห็นได้อย่างอิสระ จะต้องดออกเสียงลงคะแนน หรือไม่เข้าร่วมการประชุมในวาระที่พิจารณาเรื่องที่ตนมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และไม่นำข้อมูลใดที่ก่อให้เกิดความขัดแย้ง ทางผลประโยชน์ไปใช้

3. บทบาทของผู้มีส่วนได้เสีย

บริษัทยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจที่มีความโปร่งใส เป็นธรรม ที่คำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสีย เคารพและปฏิบัติอย่างเหมาะสม ต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่ม 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 ด้วยความเป็นธรรมภายใต้กรอบของกฎหมาย และจรรยาบรรณและจริยธรรมบริษัท
5. บริษัทจะปฏิบัติต่อชุมชนรอบสถานที่สถานประกอบการตั้งอยู่ด้วยความรับผิดชอบช่วยเหลือบรรเทา สาธารณภัยต่างๆ เมื่อจำเป็น
6. บริษัทจะปฏิบัติต่อเจ้าหนี้อย่างมีจริยธรรม โดยจะปฏิบัติตามข้อตกลงหรือสัญญาที่ตกลงกันไว้และตั้งอยู่บนพื้นฐานของความเป็นธรรมทั้งสองฝ่ายกรณีที่ไม่สามารถปฏิบัติตามเงื่อนไขที่ระบุไว้ได้จะต้องรีบแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไข และจะไม่เรียกรับหรือรับผลประโยชน์ใดๆ 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	มุ่งมั่นที่จะส่งมอบสินค้าและบริการ ด้วยนวัตกรรมที่ได้รับการรับรองมาตรฐาน เพื่อความพึงพอใจของผู้บริโภค และประโยชน์สูงสุดของลูกค้า ผ่านสินค้าคุณภาพในราคาที่เป็นธรรม
คู่ค้า	มีกระบวนการในการคัดเลือกที่เป็นธรรม โปร่งใส และตรวจสอบได้ ตามกรอบการแข่งขันทางการค้าที่สุจริต
ชุมชน สังคม และ สิ่งแวดล้อม	ให้ความสำคัญต่อความปลอดภัยของชุมชน สังคม และผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ซึ่งเกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ รวมไปถึงการส่งเสริมให้พนักงานมีจิตสำนึก และมีความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม สังคม และชุมชน
เจ้าหนี้	ปฏิบัติตามเงื่อนไข และ/หรือสัญญาต่างๆ 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 ที่เกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทที่ต้องมีการเปิดเผยโดยวิธีการที่เหมาะสมเพราะมีผลกระทบต่อรายสำคัญในการดำเนินธุรกิจของบริษัท 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 โดยนโยบายดังกล่าวนี้จะสะท้อนถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของแต่ละคนรวมทั้งรูปแบบหรือลักษณะของค่าตอบแทนด้วย ทั้งนี้ จำนวนค่าตอบแทนที่เปิดเผยจะรวมถึงค่าตอบแทนที่กรรมการแต่ละท่านได้รับจากการเป็นกรรมการของบริษัทด้วย
10. บริษัทจะเปิดเผยข้อมูลตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้น และ/หรือต่อสาธารณะอย่างเท่าเทียมกัน

ข้อมูลขั้นพื้นฐานที่จะมีการเปิดเผยบนเว็บไซต์ของบริษัท

1. บริษัทเปิดเผยกิจกรรมต่างๆ ที่แสดงให้เห็นถึงการดำเนินการตามนโยบายของบริษัทโดยส่งเสริมการมีส่วนร่วมของพนักงาน
2. บริษัทเปิดเผยข้อมูลตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยจะเปิดเผยผ่านทางช่องทางของตลาดหลักทรัพย์และเว็บไซต์ของบริษัท 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. ความรับผิดชอบต่อคณะกรรมการบริษัท

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. คำตอบแทน

7.1 คำตอบแทนกรรมการ

คณะกรรมการได้รับคำตอบแทนตามจำนวนที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ โดยคำตอบแทนอยู่ในระดับ ที่เหมาะสม เทียบเคียงได้กับอุตสาหกรรมลักษณะเดียวกัน สอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายของบริษัท ซึ่งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะเป็นผู้พิจารณาคำตอบแทนในเบื้องต้น และนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ ทั้งนี้ บริษัทได้มีการเปิดเผยคำตอบแทนกรรมการเป็นรายบุคคลไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ของบริษัท

7.2 คำตอบแทนผู้บริหาร

ผู้บริหารได้รับคำตอบแทนอยู่ในระดับที่เหมาะสม เทียบเคียงได้กับอุตสาหกรรมลักษณะเดียวกัน โดยจะ คำนึงถึงถึงภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบ ซึ่งเชื่อมโยงกับผลการดำเนินงานของบริษัทและการดำเนินงานของผู้บริหารระดับสูงแต่ละท่าน ทั้งนี้ เพื่อสามารถจูงใจ และรักษาบุคลากรที่มีคุณภาพไว้ได้ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน จะพิจารณาคำตอบแทนและผลประโยชน์ที่เหมาะสม สำหรับผู้บริหาร โดยพิจารณาจากผลการดำเนินงานของบริษัท ภาวะเศรษฐกิจโดยรวม และผลการทำงานของผู้บริหาร แต่ละท่าน

8. การพัฒนาตนเองของคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร

บริษัทให้ความสำคัญกับพนักงานอย่างเต็มที่และเน้นการทำงานด้วยความมุ่งมั่นเป็นทีมและมีการเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน โดยจัดให้มีการอบรมให้ความรู้ทั้งจากภายในและภายนอก เพื่อให้พัฒนาทัน ตามเทคโนโลยี และเพิ่มเติมทักษะการบริหารจัดการ ในด้านต่างๆ ตลอดจนทักษะด้านวิชาชีพเฉพาะทาง ซึ่งส่งผลให้การปฏิบัติงานในหน้าที่มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น จึงมีแนวทางพัฒนา บุคลากรของบริษัท ดังนี้

8.1 การพัฒนากรรมการบริษัท

- 8.1.1 บริษัทส่งเสริมและสนับสนุนให้กรรมการเข้าอบรมหลักสูตรที่ส่งเสริมการพัฒนาศักยภาพในการ ปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท เพื่อเป็นการพัฒนา สนับสนุน และส่งเสริมการปฏิบัติหน้าที่ ของคณะกรรมการ
- 8.1.2 บริษัทจะเปิดเผยข้อมูลการเข้ารับการพัฒนาและฝึกอบรมของกรรมการในปีที่ผ่านมา
- 8.1.3 บริษัทส่งเสริมและสนับสนุนให้กรรมการได้รับการอบรมและเสริมสร้างความรู้อย่างต่อเนื่อง และ สม่่าเสมอในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับ การดำเนินงานของคณะกรรมการ เพื่อให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลง ทางธุรกิจที่อาจเกิดขึ้น
- 8.1.4 บริษัทส่งเสริมและสนับสนุนให้กรรมการได้รับการเพิ่มพูนความรู้เกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท อย่างต่อเนื่องเพื่อเพิ่ม ประสิทธิภาพในการดำเนินงานของคณะกรรมการ

8.2 การพัฒนาผู้บริหาร

- 8.2.1 บริษัทส่งเสริมและสนับสนุนให้มีหลักสูตรการฝึกอบรมและแนวทางการพัฒนาอื่นๆ ที่เหมาะสม และสอดคล้องกับสมรรถนะสำหรับ ผู้บริหาร ให้กับผู้บริหารของบริษัท
- 8.2.2 บริษัทจัดให้มีการปฐมนิเทศผู้บริหารที่เข้าดำรงตำแหน่งใหม่ เพื่อสนับสนุนให้ผู้บริหารสามารถ ปรับตัวเข้ากับบทบาท ความรับผิดชอบ และความคาดหวังของตำแหน่งใหม่ได้อย่างเหมาะสม
- 8.2.3 บริษัทส่งเสริมให้ผู้บริหารแบ่งปันประสบการณ์ในการทำงานแก่ผู้บริหารและพนักงานในบริษัท เพื่อสร้างบรรยากาศในการเรียนรู้ และการพัฒนาภายในองค์กร

8.3 การพัฒนาพนักงาน

- 8.3.1 บริษัทส่งเสริมและสนับสนุนให้มีหลักสูตรการฝึกอบรมและแนวทางการพัฒนาอื่นๆ ที่เหมาะสม และสอดคล้องกับสายงาน
- 8.3.2 บริษัทจัดให้มีการปฐมนิเทศพนักงานที่เข้ามาใหม่

9. การปฏิรูปนิเทศคณะกรรมการใหม่

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 ตลอดจนสร้างความน่าเชื่อถือในการดำเนินกิจการซึ่งทำให้บริษัทเติบโตอย่างยั่งยืน

11. นโยบายการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดนโยบายความเสี่ยงครอบคลุมทั้งองค์กร โดยเริ่มจากกระบวนการการระบุ ความเสี่ยง การประเมินความเสี่ยง การติดตามและควบคุมความเสี่ยง ตลอดจนการสร้างมาตรฐานความเสี่ยงเพื่อให้เกิดการบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและสม่ำเสมอ

12. แนวทางการกำหนดคำตอบแทนกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

บริษัทมีกระบวนการกำหนดคำตอบแทนที่ชัดเจนและโปร่งใส โดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ทำหน้าที่พิจารณากำหนดอัตราคำตอบแทนของคณะกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อนำเสนอขอความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และขออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นสำหรับคำตอบแทนของคณะกรรมการ โดยแนวทางการกำหนดคำตอบแทนกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร จะพิจารณาความเหมาะสมในการกำหนดคำตอบแทน

13. แผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan)

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญในการดำเนินกิจการอย่างมีประสิทธิภาพและต่อเนื่อง จึงได้กำหนดนโยบาย และหลักเกณฑ์ในการคัดเลือกผู้บริหารและนโยบายสืบทอดตำแหน่งโดยมีกระบวนการที่โปร่งใส ซึ่งจะพิจารณาจากความรู้และความสามารถ รวมทั้งประสบการณ์และจริยธรรม

14. ระบบการควบคุมและการตรวจสอบภายใน

บริษัทให้ความสำคัญต่อระบบควบคุมภายในที่เหมาะสมกับกิจการที่บริษัทดำเนินอยู่ในปัจจุบัน ทั้งในระดับบริหารและระดับปฏิบัติการให้มีประสิทธิภาพ จึงได้มีการปรับโครงสร้างองค์กรให้สอดคล้องกับเป้าหมายธุรกิจ หน้าที่และความรับผิดชอบของแต่ละสายงาน พร้อมทั้งกำหนดภาระหน้าที่อำนาจดำเนินการของผู้ปฏิบัติงานและผู้บริหารไว้เป็นลายลักษณ์อักษรอย่างชัดเจน มีการควบคุมดูแลการใช้ทรัพย์สินของบริษัทให้เกิดประโยชน์ และมีการแบ่งแยกหน้าที่ผู้ปฏิบัติงานและผู้ตรวจสอบ ควบคุม ประเมินผล ออกจากกัน เพื่อให้เกิดการถ่วงดุลและตรวจสอบระหว่างกันอย่างเหมาะสม

บริษัทได้จัดให้มีการตรวจสอบเพื่อให้มั่นใจว่า การปฏิบัติงานหลักและกิจกรรมทางการเงินที่สำคัญของบริษัทได้ดำเนินการตามแนวทางที่กำหนดและมีประสิทธิภาพ รวมถึงตรวจสอบการปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับบริษัท (Compliance Control) และเพื่อให้ฝ่ายตรวจสอบภายในมีความเป็นอิสระในการตรวจสอบภายในและทำการตรวจสอบอย่างเต็มที่ คณะกรรมการจึงกำหนดให้มีการรายงานผลการตรวจสอบภายในและการประเมินผลการปฏิบัติงานจากคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรง

การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

คณะกรรมการของบริษัทมีกลไกในการกำกับดูแลที่ทำให้สามารถควบคุมดูแลการจัดการและรับผิดชอบการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมเพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัท ดังนี้

1. กำหนดให้มโนนโยบายการบันทึกบัญชีเป็นลักษณะเดียวกันกับบริษัทแม่ ซึ่งจะสามารถตรวจสอบและรวบรวมมาจัดทำงบการเงินรวมได้ทันกำหนด
2. ระหว่างปี บริษัทได้จัดให้ฝ่ายตรวจสอบภายในเข้าตรวจสอบแต่ละบริษัทและรายงานต่อผู้บริหารอย่างสม่ำเสมอมีการส่งบุคคลเพื่อเป็นตัวแทนของบริษัทไปร่วมเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุม รายละเอียดตามตารางด้านล่างนี้

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

หมายเหตุ

¹ เมื่อวันที่ 30 ตุลาคม 2567 ทางฝ่ายกฎหมายได้ดำเนินการยื่นคำร้องในนามของคุณสมศักดิ์ รัตนนิชญา ในฐานะผู้ชำระบัญชี บริษัท พีค พ้อยต์ 2022 จำกัด ขอให้ศาลมีคำสั่งให้บริษัทฯ ล้มละลาย ต่อศาลล้มละลายกลาง เป็นคดีหมายเลขดำที่ ล 10120/2567

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

การนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2567 ไปปรับใช้

ในปี 2567 คณะกรรมการได้ทบทวนการนำหลักปฏิบัติตาม CG Code (Corporate Governance Code) ไปปรับใช้ให้เหมาะสมกับบริบทธุรกิจของบริษัท ได้มีการทบทวนนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยกำหนดให้กรรมการของบริษัทมีจำนวนไม่เกิน 12 คน ตลอดจนกำหนดให้สามารถจัดประชุมคณะกรรมการผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์ได้ เพื่อให้มีความทันสมัยและเหมาะสมสอดคล้องกับธุรกิจของบริษัท

บริษัทได้ตระหนักและให้ความสำคัญในการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อส่งเสริมการดำเนินงานของบริษัทให้มีประสิทธิภาพ เกิดความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ เพิ่มความสามารถในการแข่งขัน และการเติบโตอย่างยั่งยืน ซึ่งจะนำไปสู่ความเชื่อมั่นของผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายว่าการดำเนินงานของบริษัท กระทำด้วยความเป็นธรรมและคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่ายตั้งแต่พนักงาน นักลงทุน ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ ดังนั้น คณะกรรมการบริษัท จึงเห็นควรให้มีการจัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการขึ้น โดยยึดหลักปฏิบัติและแนวปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียนปี 2560 ซึ่งจัดทำโดยคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อเป็นแนวทางในการบริหารองค์กร ทำให้เกิดความเชื่อมั่นต่อการดำเนินงานของบริษัท ว่าดำเนินการด้วยความเป็นธรรม โปร่งใส และคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยนโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ประกอบด้วย หลักปฏิบัติ 8 หมวด ซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้



หลักปฏิบัติ 1: ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัท ตระหนักถึงบทบาทหน้าที่ที่ความรับผิดชอบในการกำกับดูแลให้กรรมการ และผู้บริหาร ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบต่อระมัดระวัง (Duty of Care) และซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร (Duty of Loyalty) ผ่านการกำหนดนโยบายอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร 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) และให้มีการทบทวนนโยบายดังกล่าวอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อใช้เป็นหลักเกณฑ์และแนวปฏิบัติในการดำเนินธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย และลดการเกิดผลกระทบต่องสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม ตลอดจนเพื่อให้บริษัทสามารถปรับตัวภายใต้การเปลี่ยนแปลงได้อันจะนำไปสู่การเติบโตอย่างยั่งยืนของธุรกิจ
3. กำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทเป็นลายลักษณ์อักษร โดยจัดทำเป็นกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท และให้มีการทบทวนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง ซึ่งกฎบัตรดังกล่าวกำหนดให้คณะกรรมการบริษัทต้องปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น และนโยบาย หรือแนวทางต่างๆ ที่กำหนดไว้ รวมถึงมีกระบวนการอนุมัติการดำเนินงานที่สำคัญ เช่น การลงทุน การทำธุรกรรมที่มี

หลักปฏิบัติ 2 : กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

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

1. ให้มีความสำคัญต่อความสามารถในการเติบโตอย่างยั่งยืน ควบคู่ไปกับสังคม รวมถึงการสร้างคุณค่าให้เกิดประโยชน์แก่ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ซึ่งถือเป็นปัจจัยหลักในการกำหนดวัตถุประสงค์ และเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจของบริษัท และจะส่งเสริมการสื่อสาร รวมถึงเสริมสร้างให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กรสะท้อนอยู่ในการตัดสินใจ และการดำเนินงานของบุคลากรในทุกระดับจนกลายเป็นวัฒนธรรมองค์กร
2. จัดทำกลยุทธ์ และแผนงานประจำปี ให้มีความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักขององค์กร โดยคำนึงถึงปัจจัยแวดล้อมของกิจการ ณ ขณะนั้น ตลอดจนโอกาสและความเสี่ยงที่ยอมรับได้ รวมไปถึงประเด็นที่เกี่ยวข้องกับสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย และจะสนับสนุนให้มีการทบทวนวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์ ตามความเหมาะสมตามแต่สถานการณ์ในการดำเนินธุรกิจ
3. กำกับดูแลให้มั่นใจว่าวัตถุประสงค์และเป้าหมาย ตลอดจนกลยุทธ์ในระยะเวลายาวกลาง และหรือประจำปีของกิจการ สอดคล้องกับการบรรลุ วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร โดยมีการนำนวัตกรรม และเทคโนโลยี มาใช้อย่างเหมาะสมปลอดภัย

หลักปฏิบัติ 3 : เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่รับผิดชอบในการกำหนดและทบทวนโครงสร้างกรรมการ รวมไปถึงการพิจารณาสรรหาและกำกับดูแลการปฏิบัติหน้าที่เพื่อความเหมาะสมและจำเป็นต่อการนำองค์กรไปสู่วัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลัก 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) แต่งตั้งเลขาธิการบริษัท (Company Secretary) ให้ปฏิบัติหน้าที่ดูแลการดำเนินงานกิจกรรมต่างๆ ของคณะกรรมการ และช่วยดูแลให้คณะกรรมการ และบริษัทฯ มีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องต่างๆ

1.2 การจัดตั้งคณะกรรมการเฉพาะเรื่อง

เพื่อให้การพิจารณาเรื่องสำคัญ มีการพิจารณาด้วยความละเอียดรอบคอบคณะกรรมการบริษัท จึงแต่งตั้งคณะกรรมการเฉพาะเรื่อง เพื่อปฏิบัติหน้าที่เฉพาะเรื่อง 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/หรือเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาตามแต่กรณี รวมถึงพัฒนาผู้บริหารระดับสูงของบริษัท โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
- (3) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล ประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 3 ท่าน โดยทำหน้าที่บริหารจัดการ ควบคุมดูแล พิจารณา ให้ความเห็น และเสนอแนะแก่ฝ่ายบริหารในการบริหารจัดการความเสี่ยง การพัฒนาระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรให้มีประสิทธิภาพอย่างสม่ำเสมอ รวมถึงการพิจารณานโยบายในการบริหารความเสี่ยงขององค์กร เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท พิจารณา โดยมีขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบ เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล
- (4) คณะกรรมการบริหาร ประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อยจำนวน 3 ท่าน ซึ่งไม่จำเป็นต้องดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยทำหน้าที่บริหารจัดการ และควบคุมดูแลการดำเนินงานที่เกี่ยวข้องของบริษัท อาทิเช่น กำหนดนโยบาย ทิศทาง และ/หรือกลยุทธ์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท รวมถึงการปฏิบัติให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ข้อบังคับ นโยบาย ระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่ง และมติของที่ประชุมคณะกรรมการ และ/หรือมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นทุกประการ 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/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่ออนุมัติตามแต่กรณี

1.4 ค่าตอบแทนคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการเฉพาะเรื่อง

คณะกรรมการบริษัท มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เป็นผู้เสนอหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนให้แก่กรรมการและกรรมการเฉพาะเรื่อง โดยพิจารณาความเหมาะสมของหน้าที่ ความรับผิดชอบ พิจารณาเปรียบเทียบกับอัตราค่าตอบแทนกรรมการในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน ตลอดจนผลการดำเนินงานของบริษัทเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติ

1.5 การประชุมคณะกรรมการ

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

ในการประชุมคณะกรรมการ ประธานกรรมการจะจัดสรรเวลาให้มีการอภิปรายอย่างเพียงพอ และเปิดโอกาสให้กรรมการทุกท่านแสดงความคิดเห็นอย่างเป็นอิสระ รวมทั้งการให้ผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมชี้แจงข้อมูลในฐานะผู้ที่เกี่ยวข้องกับปัญหาโดยตรง ทั้งนี้ การลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ให้ถือมติของเสียงข้างมาก โดยให้กรรมการคนหนึ่งมีหนึ่งเสียง และกรรมการที่มีส่วนได้เสียจะไม่สิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น 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 ในกรณีที่มีคำแนะนำประเด็นต่างๆ เป็นประจำทุกปี

ทั้งนี้ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน จะนำผลการประเมินการปฏิบัติหน้าที่ ของคณะกรรมการ และคณะกรรมการเฉพาะเรื่อง มาวิเคราะห์เพื่อประเมินแนวทางในการส่งเสริมและพัฒนาความรู้ให้แก่กรรมการอย่างเหมาะสม

1.7 การปฐมนิเทศกรรมการใหม่

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

ทั้งนี้ เลขานุการบริษัท (Company Secretary) จะเป็นผู้ดูแลให้กรรมการทุกท่านเข้ารับการอบรม เพื่อส่งเสริมและพัฒนาทักษะตามความเหมาะสมในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ และ/หรือกรรมการเฉพาะเรื่อง ภายใต้หลักเกณฑ์การส่งเสริมและพัฒนาความรู้ของกรรมการตามที่คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และ/หรือคณะกรรมการบริษัทกำหนด

หลักปฏิบัติ 4 : สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

คณะกรรมการให้ความสำคัญต่อการสรรหา และการพัฒนาความรู้ทักษะต่างๆ ของผู้บริหารระดับสูงขององค์กร เพื่อดูแลให้มั่นใจได้ว่าผู้บริหารระดับสูงขององค์กร มีความรู้ ความสามารถ และคุณลักษณะซึ่งเหมาะสมและเพียงพอต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย โดยมีแนวทางในการกำกับดูแล ดังนี้

1. การบริหารบุคลากร การสรรหา และพัฒนาผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการบริษัท จะกำกับดูแลให้บริษัทฯ มีการบริหารบุคลากร ซึ่งคำนึงถึงทิศทางในการดำเนินธุรกิจ ที่สอดคล้องกับกลยุทธ์ของบริษัท 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

บริษัทกำหนดให้มีแผนการพัฒนาแก่บุคลากรเป็นรายบุคคล ซึ่งเหมาะสมกับหน้าที่และตำแหน่ง รวมไปถึงการกำหนดหลักสูตรการอบรมภาคบังคับตามแต่ละส่วนงาน เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ และเพื่อเตรียมความพร้อมให้กับพนักงาน ทั้งนี้ บริษัทจะทำการประชาสัมพันธ์หลักสูตรการอบรมที่เกี่ยวข้องต่างๆ ให้พนักงานได้ทราบ และสามารถขอเข้ารับการอบรมตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด โดยได้รับอนุมัติจากผู้บังคับบัญชาของแผนกหรือผู้ที่ได้รับ มอบอำนาจ

หลักปฏิบัติ 5 : ส่งเสริมวัฒนธรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

คณะกรรมการบริษัท ตระหนักถึงความสำคัญในการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งสะท้อนอยู่ในการกำหนดค่านิยม ทิศทาง และเป้าหมายการดำเนินธุรกิจ รวมไปถึงการพัฒนาปรับปรุงสินค้าและบริการ อย่างไรก็ตามการจะดำเนินธุรกิจให้เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดได้ต้องมาจากการบวนการปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพนั้นต้องอาศัยความร่วมมือจากพนักงานทุกระดับทุกส่วนงาน ซึ่งมีแนวทางในการปฏิบัติดังนี้

1. ส่งเสริมให้มีการเผยแพร่สื่อสารนโยบาย และแนวปฏิบัติตามหลักจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ (Code of Conduct) พร้อมทั้งจัดทำแบบทดสอบ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าพนักงานของบริษัทมีความเข้าใจในนโยบายและแนวปฏิบัติดังกล่าว
2. มุ่งมั่นที่จะสร้างให้บริษัทมีความเติบโตอย่างยั่งยืน โดยการติดตามดูแลเพื่อให้มั่นใจได้ว่าทุกฝ่าย ขององค์กรดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และไม่ละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย รวมทั้งมีความสอดคล้อง ต่อวัตถุประสงค์ เป้าหมาย ตลอดจนกลยุทธ์ของบริษัท
3. สนับสนุนและส่งเสริมให้มีการใช้วัสดุหรืออุปกรณ์ต่างๆ รวมทั้งทรัพยากรต่างๆ อย่างมีประสิทธิภาพและมีประสิทธิผล
4. กำหนดนโยบายการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อให้การใช้งานเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ 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 รวมถึงแนวทางการรองรับ กรณีที่ไม่สามารถจัดสรรได้เพียงพอ
 - 4.2 ส่งเสริมการใช้อุปกรณ์และโปรแกรมที่ถูกต้องตามกฎหมายลิขสิทธิ์เท่านั้น
 - 4.3 ไม่ใช้ระบบสารสนเทศของบริษัทฯ เผยแพร่ข้อมูลที่ไม่เหมาะสมทางศีลธรรมขนบธรรมเนียม จารีตประเพณี และขัดต่อกฎหมาย
 - 4.4 บริษัทมีสิทธิเข้าตรวจสอบ ติดตาม สอบสวน และควบคุมการเข้าใช้งานระบบสารสนเทศ ของพนักงาน เพื่อป้องกันความปลอดภัยต่อระบบสารสนเทศของบริษัทฯ

หลักปฏิบัติ 6 : ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

คณะกรรมการบริษัท ตระหนักถึงความสำคัญในการบริหารจัดการความเสี่ยง และกระบวนการในการควบคุมภายในขององค์กร ด้วยเห็นว่าเป็นกระบวนการสำคัญที่จะทำให้บริษัทบรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ พร้อมทั้งเป็นกระบวนการในการติดตามการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง ซึ่งมีแนวทางในการปฏิบัติดังนี้

1. การบริหารจัดการความเสี่ยง

จัดให้มีการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ และสอดคล้องกับมาตรฐานสากลทั่วทั้งองค์กร รวมทั้งมอบหมายให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล กำกับดูแลพิจารณาให้ความเห็นและเสนอแนะแก่ฝ่ายจัดการในการบริหารจัดการความเสี่ยง การพัฒนาระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรให้มีประสิทธิภาพ อย่างสม่ำเสมอ รวมถึงการสนับสนุนให้ความร่วมมือในทุกระดับขององค์กร ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงและธรรมาภิบาล เผยแพร่แก่พนักงานขององค์กรในทุกระดับ

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

2. การควบคุมและการตรวจสอบภายใน

มอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ เป็นกลไกสำคัญในการกำกับดูแล และตรวจสอบความถูกต้อง ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบได้แต่งตั้งให้ บริษัท ควอนตัม พอยท์ คอนซัลติ้ง จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบการปฏิบัติงานของหน่วยงานต่างๆ ภายในบริษัทฯ ให้เป็นไปตามระเบียบ นโยบายที่กำหนดไว้ รวมถึงการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของหน่วยงานต่างๆ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการปฏิบัติงานเป็นไปตามระบบการควบคุมภายในอย่างเหมาะสมและสม่ำเสมอ อีกทั้งยังสามารถใช้เป็นเครื่องมือในการประเมินจุดบกพร่องในการปฏิบัติงานและพัฒนากระบวนการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น ทั้งนี้ เพื่อให้ผู้ตรวจสอบภายในสามารถตรวจสอบ และถ่วงดุลอำนาจได้อย่างมีประสิทธิภาพ จึงกำหนดให้ผู้ตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการตรวจสอบได้โดยตรง

3. การป้องกันการเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

คณะกรรมการบริษัท ตระหนักถึงความสำคัญในการติดตามดูแลและจัดการด้านความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นระหว่างบริษัท กับฝ่ายจัดการ หรือคณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้น โดยการจัดทำนโยบายการป้องกัน ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เพื่อเป็นแนวทางในการปฏิบัติดูแลติดตามรายการที่อาจเกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์และกฎหมาย การกำกับดูแลป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูล และโอกาสของบริษัทรวมถึงการรายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่เกี่ยวข้องในหน่วยงานที่อาจได้รับข้อมูลภายใน ที่สำคัญ

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

หลักปฏิบัติ 7 : รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่ควบคุม ดูแล การเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่างๆ เพื่อรักษาความน่าเชื่อถือทางการเงิน และการเปิดเผยข้อมูลสำคัญของบริษัท ซึ่งมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท และ/หรือการตัดสินใจของ นักลงทุน โดยกำหนดเป็นแนวทางในการปฏิบัติ ดังนี้

1. รับผิดชอบในการดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงิน การเปิดเผยข้อมูลงบการเงิน ซึ่งต้องผ่านการสอบทานของผู้สอบบัญชี รวมไปถึงการเปิดเผยรายงานประจำปี แบบ 56-1 One Report คำอธิบายและกรณีวิเคราะห์ ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis) และการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่างๆ ให้เป็นไปอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา โปร่งใส เป็นไปตามกฎเกณฑ์ มาตรฐานและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
2. พิจารณาให้ความเห็นชอบต่อการเปิดเผยรายงานทางการเงิน โดยคำนึงถึงผลการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน ความเห็น และข้อสังเกตจากผู้สอบบัญชี ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ รวมไปถึงความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และนโยบายของบริษัท
3. ดูแลให้ฝ่ายจัดการ มีการรายงานฐานะทางการเงินของบริษัทต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ เพื่อติดตามและประเมินสถานการณ์ สภาพคล่อง ความสามารถในการชำระหนี้ และร่วมกันหาทางแก้ไขจัดการได้อย่างทันท่วงที รวมไปถึงเพื่อให้เกิดความระมัดระวังในการดำเนินธุรกิจ
4. รับผิดชอบดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่ไม่ใช่ข้อมูลทางการเงิน ซึ่งสะท้อนถึงการปฏิบัติที่จะนำไปสู่การสร้างคุณค่ากิจการอย่างยั่งยืน เช่น นโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน และนโยบายการร้องเรียนหรือการแจ้งเบาะแสด เป็นต้น
5. กำกับดูแลให้มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ และ/หรือเลขานุการบริษัท รวมไปถึงมอบหมายให้ฝ่ายจัดการกำหนดตัวแทนในการสื่อสารข้อมูลข่าวสาร ต่อนักลงทุน นักวิเคราะห์ และผู้ที่เกี่ยวข้อง อย่างเหมาะสมเท่าเทียม และทันเวลา ผ่านช่องทางการสื่อสารที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (“ตลท.” หรือ “SET”) กำหนด และช่องทางเว็บไซต์ของบริษัท
6. ส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล ให้ความสำคัญในการเปิดเผยข้อมูลอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับข้อมูลข่าวสารตามเหตุการณ์ ผ่านช่องทางเว็บไซต์ของบริษัท โดยข้อมูลดังกล่าวจะต้องมีการปรับปรุงให้เป็นปัจจุบันอยู่เสมอ

หลักปฏิบัติ 8 : สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัท ให้ความสำคัญกับผู้ถือหุ้นของบริษัท โดยมีการดำเนินการให้มั่นใจได้ว่าผู้ถือหุ้นของบริษัทจะได้รับการปฏิบัติที่เท่าเทียมกัน และสามารถใช้อิทธิพลพื้นฐานในฐานะผู้ถือหุ้นได้อย่างครบถ้วน รวมไปถึงการตระหนักและให้ความสำคัญถึงสิทธิของผู้ถือหุ้น ซึ่งจะไม่กระทำการใดๆ 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 รวมไปถึงการแสดงความคิดเห็น และ/หรือให้ข้อเสนอแนะ
- 1.5 สิทธิในการเสนอวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นล่วงหน้าและการเสนอชื่อบุคคลเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท
- 1.6 สิทธิในการเลือกตั้ง และถอดถอนกรรมการบริษัท โดยมีหลักเกณฑ์ ดังนี้
 - (1) ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะมีคะแนนเสียงเท่ากับ 1 หุ้นต่อ 1 เสียง
 - (2) ให้ผู้ถือหุ้นออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลไป
 - (3) บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับจะได้รับเลือกตั้งให้เป็นกรรมการเท่ากับจำนวนกรรมการที่พึงมี หรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมาจะมีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนที่พึงมี 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 และวิธีการในการกำหนดคำตอบแทนกรรมการทุกรูปแบบ พร้อมทั้งเปรียบเทียบข้อมูลคำตอบแทนกรรมการในปีที่ผ่านมา ให้ผู้ถือหุ้นทราบเพื่อประกอบการพิจารณา
- 2.4 บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุม ผ่านทางอีเมล หรือตามที่อยู่ ของบริษัท
- 2.5 ประธานกรรมการ หรือประธานในที่ประชุม จะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกราย มีสิทธิอย่างเท่าเทียมในการแสดงความคิดเห็นและซักถามโดยให้เวลาอย่างเหมาะสม และชี้แจงไว้ในรายงานการประชุม เพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่ได้เข้าร่วมประชุมทราบ
- 2.6 บริษัทจะใช้บัตรยืนยันการลงคะแนนเสียงในทุkwาระของการประชุมผู้ถือหุ้น และนำระบบบาร์โค้ดมาใช้ในการนับคะแนนเสียง เพื่อให้เกิดความสะดวกและรวดเร็ว ตลอดจนมีตัวแทนของผู้สอบบัญชีหรือที่ปรึกษากฎหมายของบริษัทเป็นสักขีพยานในการนับคะแนนเสียง และเปิดเผยไว้ในรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นอย่างชัดเจน พร้อมทั้งคะแนนเสียงที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียงในทุกๆ วาระที่ต้องมีการลงคะแนนเสียง
- 2.7 บริษัทจะเปิดเผยมติการประชุมผู้ถือหุ้น ผลการลงคะแนนในแต่ละวาระ ผ่านระบบ SET Link ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทภายในวันทำการถัดจากวันประชุม และจะจัดส่งรายงานการประชุม ให้กับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ภายใน 14 วัน นับจากวันประชุม พร้อมทั้งเผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัท

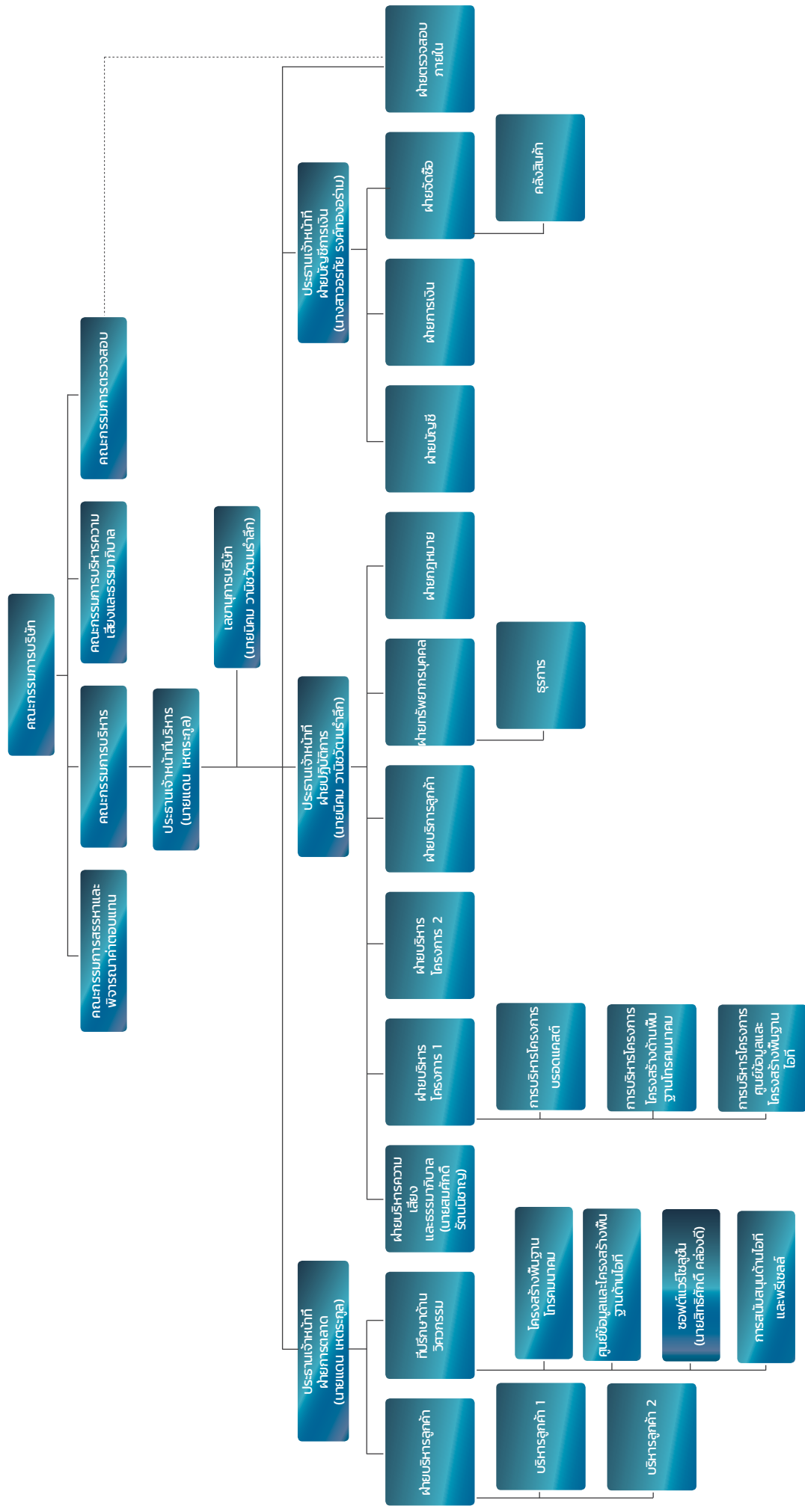
3. การดูแลผู้ถือหุ้นรายย่อย

- 3.1 บริษัทเปิดโอกาสสำหรับผู้ถือหุ้นรายเดียว หรือหลายรายที่ถือหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทเสนอวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น และ/หรือเสนอข้อบุคคล เพื่อเป็นกรรมการของบริษัท โดยมีรายละเอียดหลักเกณฑ์ และแนวทางปฏิบัติปรากฏอยู่บนเว็บไซต์ของบริษัท
- 3.2 บริษัทจะจัดส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้องทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ (สำหรับผู้ถือหุ้นต่างชาติ) ให้กับผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้าอย่างน้อย 28 วันก่อนวันประชุม และเผยแพร่เอกสารการประชุมบนเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้าอย่างน้อย 30 วันก่อนวันประชุม
- 3.3 บริษัทคำนึงถึงความสะดวกสบายของผู้ถือหุ้น ในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น ไม่ว่าจะเป็นเรื่องสถานที่จัดประชุม การแจ้งรายละเอียดหลักเกณฑ์เพื่อรักษาสีสิทธิในการเข้าร่วมประชุม และการเข้าถึงข้อมูลผ่านทางเว็บไซต์ ทั้งนี้ บริษัทจะแนบหนังสือมอบฉันทะไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม เพื่ออำนวยความสะดวกให้กับผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถเข้าร่วมประชุมได้

7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับ คณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงาน และอื่นๆ

7.1 โครงสร้างองค์กร (Organization)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทมีโครงสร้างองค์กร ดังนี้



7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

โครงสร้างองค์กรของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 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 เรื่องการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ (และที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) ครบถ้วนทุกประการ

7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

บริษัทได้กำหนดองค์ประกอบและวาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการบริษัท ดังต่อไปนี้

องค์ประกอบ

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

- 1) ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ต้องมิใช่บุคคลเดียวกันและมีการกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบอย่างชัดเจนแยกจากกัน
- 2) ในกรณีที่ผู้ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการไม่ใช่กรรมการอิสระ คณะกรรมการจะแต่งตั้งกรรมการอิสระ 1 ท่านเพื่อร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการ เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน
- 3) ให้คณะกรรมการบริษัท แต่งตั้งเลขาธิการบริษัทเป็นเลขาธิการคณะกรรมการบริษัท เพื่อปฏิบัติหน้าที่ ในการดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท ประสานงานกับคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับการนัดหมายการประชุม จัดเตรียมวาระการประชุม นำส่งเอกสารการประชุม บันทึกถ้อยแถลงการประชุม รวมถึงการประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติของคณะกรรมการบริษัทและงานอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมาย และส่งเสริมให้เลขาธิการบริษัทได้รับการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องด้านกฎหมาย การบัญชี หรือการปฏิบัติหน้าที่อื่นใดของเลขาธิการบริษัท
- 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 ส่วนเท่ากันได้ให้กรรมการที่ออกมามีจำนวนใกล้เคียงกับส่วนหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการทั้งหมดที่ออกตามวาระนั้นอาจถูกเลือกกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งอีกก็ได้ นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระแล้วกรรมการพ้นจากตำแหน่งเมื่อ

- 1) ตาย
- 2) ลาออก (โดยมีผลตั้งแต่วันที่บริษัทได้รับจดหมายลาออก)
- 3) ขาดคุณสมบัติ หรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายระเบียบ ประกาศที่ออกตามความของกฎหมาย ข้อบังคับบริษัท และ/หรือ มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหาร จัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้น ตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศกำหนด
- 4) ที่ประชุมผู้ถือหุ้นลงมติให้ออกด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุม และมีสิทธิออกเสียง และมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุม และมีสิทธิออกเสียง
- 5) ศาลมีคำสั่งให้ออก

7.2.2 ข้อมูลกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการ 9 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1	นายประชา เติระกุล	ประธานกรรมการบริษัท
2	นายแดน เติระกุล	กรรมการบริษัท/ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท/ประธานกรรมการบริหาร/ กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน/กรรมการบริหาร ความเสี่ยงและธรรมาภิบาล
3	นายนิคม วาณิชวัฒนรำลึก	กรรมการบริษัท/ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ/ กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท/กรรมการบริหาร/ กรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล/เลขานุการบริษัท
4	นายกังวาล กุศลธรรมรัตน์	กรรมการบริษัท/ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน/ ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล
5	นายที กิตติวิทยะชาวกุล	กรรมการบริษัท/กรรมการอิสระ/ประธานกรรมการตรวจสอบ/ กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
6	ดร. จิตรเกษม งามนิล	กรรมการบริษัท/กรรมการบริหาร
7	นายอดิศร สิงห์ฤาเดช ¹	กรรมการบริษัท/กรรมการบริหาร
8	ดร. ดิเรกฤทธิ์ เจนครองธรรม ²	กรรมการบริษัท/กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ
9	ผศ.ดร. วิฑิตาภรณ์ สีนจฺจุญศักดิ์ ³	กรรมการบริษัท/กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ

หมายเหตุ

¹ นายอดิศร สิงห์ฤาเดช ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งเป็นคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2567

² ดร. ดิเรกฤทธิ์ เจนครองธรรม ได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ให้ดำรงตำแหน่งเป็นคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2567

³ ผศ. ดร. วิฑิตาภรณ์ สีนจฺจุญศักดิ์ ได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ให้ดำรงตำแหน่งเป็นคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2567

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

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท ประกอบด้วย นายแดน เติระกุล และนายนิคม วาณิชวัฒนรำลึก กรรมการ 2 คน ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท

7.2.3 บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทมีอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบในการจัดการบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นที่ชอบด้วยกฎหมาย โดยสรุปอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่สำคัญได้ดังนี้

- 1) ปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท
- 2) กำหนดนโยบาย เป้าหมาย แผนงาน กลยุทธ์ทางธุรกิจ และงบประมาณประจำปี
- 3) ควบคุม กำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายและงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ
- 4) มีอำนาจตรวจสอบและพิจารณาอนุมัตินโยบาย แนวทาง และแผนการดำเนินงานสำหรับโครงการลงทุนขนาดใหญ่ของบริษัทตามที่ได้รับเสนอจากคณะกรรมการชุดย่อยหรือฝ่ายบริหาร
- 5) มีอำนาจแต่งตั้ง มอบหมาย หรือแนะนำให้คณะกรรมการชุดย่อยหรือคณะทำงานเพื่อพิจารณา หรือปฏิบัติในเรื่องใดเรื่องหนึ่งที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร

- 6) ดำเนินการให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพ รวมทั้งการจัดการความเสี่ยงและความน่าเชื่อถือได้ของรายงานทางการเงิน โดยจัดให้หน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้ติดตามและดำเนินการร่วมและประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบ
- 7) จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง โดยคณะกรรมการทุกคนมีหน้าที่เข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท และอาจมีการประชุมเพิ่มเติมในกรณีที่มีความจำเป็น
- 8) จัดทำรายงานประจำปีของคณะกรรมการและรับผิดชอบต่อการจัดทำและเปิดเผยงบการเงินเพื่อแสดงถึงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมาเพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น
- 9) จัดให้มีการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีภายใน 4 เดือน นับแต่วันสิ้นสุดของรอบปีบัญชีของบริษัท
- 10) มีหน้าที่ในการกำกับดูแลให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ อาทิเช่น การทำการที่เกี่ยวข้องกัน และการซื้อหรือขายหลักทรัพย์ที่สำคัญตามกฎหมายของคณะกรรมการตลาดทุนหรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท เป็นต้น
- 11) มีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น และดำเนินงานโดยรักษาคำมั่นประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้น ตลอดจนมีการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ลงทุนอย่างถูกต้อง ครบถ้วน มีมาตรฐาน และโปร่งใส
- 12) พิจารณาโครงสร้างการบริหารงาน รวมทั้งติดตามผลการดำเนินงานให้เป็นไปตามแผนงาน และงบประมาณอย่างต่อเนื่อง ตลอดจนติดตามการดำเนินกิจการและการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยและ/หรือฝ่ายบริหารอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้การดำเนินกิจการของบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
- 13) กรรมการจะต้องไม่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนในห้างหุ้นส่วนสามัญ หรือเป็นหุ้นส่วนไม่จำกัดความรับผิดชอบในห้างหุ้นส่วนจำกัด หรือเป็นกรรมการของบริษัทเอกชน หรือบริษัทอื่นที่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ตนหรือเพื่อประโยชน์ผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง
- 14) กรรมการต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้า หากมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในสัญญาที่บริษัททำขึ้น หรือถือหุ้น หรือหุ้นกู้ เพิ่มขึ้นหรือลดลงในบริษัท
- 15) กรรมการอาจพิจารณาและอนุมัติเรื่องใดๆ ที่จำเป็น และเกี่ยวเนื่องกับบริษัท หรือที่เห็นว่าเหมาะสม เพื่อประโยชน์ของบริษัท
- 16) แต่งตั้งกรรมการคนหนึ่งคนใดหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นกระทำการอย่างใดอย่างหนึ่งแทนคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ การมอบอำนาจดังกล่าว ผู้ได้รับมอบอำนาจนั้นต้องไม่มีอำนาจอนุมัติรายการที่บุคคลดังกล่าวหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ("บุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง" ให้ความหมาย ตามที่กำหนดไว้ในประกาศของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และหลักทรัพย์) มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัท เว้นแต่เรื่องต่อไปนี้จะกระทำได้ต่อเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อน
 - ก. เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
 - ข. การทำการที่กรรมการมีส่วนได้เสียและอยู่ในข่ายที่กฎหมาย หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ระบุให้ต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น
 - ค. นอกจากนั้นในกรณีดังต่อไปนี้จะต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมคณะกรรมการ และที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน
 - การขายหรือโอนกิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น
 - การรับซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัท
 - การทำ แก้ว หรือเลิกสัญญา เกี่ยวกับการให้เข้ากิจการของบริษัททั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ
 - 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 2567

ลำดับ	รายชื่อ	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม*	การประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ปี 2567
1.	นายประชา เติระกุล	7/7	เข้าร่วม
2.	นายแดน เติระกุล	7/7	เข้าร่วม
3.	นายนิคม วานิชวัฒนารักษ์	7/7	เข้าร่วม
4.	นายณที กิตติวิทย์เขาวกุล	7/7	เข้าร่วม
5.	นายกังวาล กุศลธรรมรัตน์	7/7	เข้าร่วม
6.	นางสาวดุลยา พวงทอง ¹	2/7	-
7.	ดร. จิตรเกษม งามนิล	7/7	เข้าร่วม
8.	นางชลรัก สายวัฒน์ ²	1/7	-
9.	นายอนุสรณ์ พฤษะระย ³	2/7	-
10.	นายอดิสร สิงห์ฤาเดช ⁴	5/7	เข้าร่วม
11.	ดร. ดิเรกฤทธิ์ เจนครองธรรม ⁵	4/7	-
12.	ผศ. ดร. จูฑาภรณ์ สินเจริญศักดิ์ ⁶	3/7	-

หมายเหตุ

¹ นางสาวดุลยา พวงทอง ลาออกจากการดำรงตำแหน่งคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2567

² นางชลรัก สายวัฒน์ พ้นวาระการดำรงตำแหน่งคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2567

³ นายอนุสรณ์ พฤษะระย ลาออกจากการดำรงตำแหน่งคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 1 เมษายน 2567

⁴ นายอดิสร สิงห์ฤาเดช ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 1 มีนาคม 2567

⁵ ดร. ดิเรกฤทธิ์ เจนครองธรรม ได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ให้ดำรงตำแหน่งคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2567

⁶ ผศ. ดร. จูฑาภรณ์ สินเจริญศักดิ์ ได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ให้ดำรงตำแหน่งคณะกรรมการบริษัท เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2567

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

7.3.1 โครงสร้างคณะกรรมการบริษัท

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

7.3.2 รายชื่อคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุดและขอบเขตอำนาจหน้าที่

7.3.2.1 คณะกรรมการบริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 คณะกรรมการบริหาร ประกอบด้วยกรรมการ จำนวน 4 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายแดน เติระกุล	ประธานกรรมการบริหาร
2.	นายนิคม วานิชวัฒนารักษ์	กรรมการบริหาร
3.	ดร. จิตรเกษม งามนิล	กรรมการบริหาร
4.	นายอดิสร สิงห์ฤาเดช	กรรมการบริหาร

องค์ประกอบและวาระการดำรงตำแหน่ง

องค์ประกอบ

1. คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร ซึ่งประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหารบริษัทที่มีคุณสมบัติเหมาะสม โดยมีจำนวนคณะกรรมการบริหาร ไม่น้อยกว่า 3 คน และไม่มากกว่า 7 คน ทั้งนี้ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารโดยตำแหน่ง
2. คณะกรรมการบริษัทจะเลือกกรรมการบริหารคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริหาร และคณะกรรมการบริษัทอาจเลือกกรรมการบริหารคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการบริหารก็ได้
3. คณะกรรมการบริหารแต่งตั้งกรรมการบริหารหนึ่งคน หรือพนักงานบริษัทหนึ่งคนทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการบริหารเพื่อช่วยในการนัดหมายประชุม จัดเตรียมวาระการประชุม นำส่งเอกสารการประชุม และบันทึกรายงานการประชุม

วาระการดำรงตำแหน่ง

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

การลาออกให้มีผลตั้งแต่วันที่ไปลาออกถึงประธานกรรมการบริษัท

4. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริหารว่างลงเพราะเหตุอื่น นอกจากถึงคราวออกตามวาระให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายเป็นกรรมการบริหารแทน เว้นแต่วาระของกรรมการบริหารผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน คณะกรรมการบริษัทจะไม่แต่งตั้งกรรมการบริหารที่ว่างลงทดแทนก็ได้ กรรมการบริหารที่ได้รับการแต่งตั้งทดแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริหารซึ่งทดแทน

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

1. ดำเนินกิจการและบริหารกิจการของบริษัทตามนโยบายของคณะกรรมการบริษัท ซึ่งอยู่ภายใต้กฎหมาย เงื่อนไขกฎระเบียบและข้อบังคับของบริษัท เว้นแต่รายการที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. พิจารณากำหนด และกลั่นกรองข้อเสนองานของฝ่ายจัดการในการกำหนดโครงสร้างองค์กร วิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย นโยบาย ทิศทาง กลยุทธ์ทางธุรกิจ การดำเนินธุรกิจ แผนการดำเนินธุรกิจ การลงทุนขยายกิจการ กำหนดแผนการเงินงบประมาณรวมและงบประมาณรายจ่ายประจำปี 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 เพื่อช่วยสนับสนุนในการดำเนินการหรือบริหารงานของบริษัท/บริษัทย่อย เพื่อให้มีประสิทธิภาพ รวมทั้งกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะทำงาน มีการควบคุมและกำกับดูแลให้การดำเนินงานของคณะทำงานบรรลุเป้าหมาย
8. ให้คำแนะนำ คำปรึกษาและกำหนดอำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและคณะทำงานเฉพาะกิจ
9. มีอำนาจแต่งตั้งที่ปรึกษาภายนอกเพื่อช่วยสนับสนุนในการดำเนินการหรือบริหารงานของบริษัท/บริษัทย่อย เพื่อให้มีประสิทธิภาพ รวมทั้งกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบ
10. กำกับดูแลการบริหารการจัดการและการติดตามผลการดำเนินงานของบริษัท/บริษัทย่อย เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินการเป็นไปตามเป้าหมายและแผนงานที่กำหนดไว้
11. ดูแลให้บริษัท/บริษัทย่อย มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพโดยประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบ
12. เสนอชื่อผู้มีคุณสมบัติเหมาะสมแก่คณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาแต่งตั้งให้เป็นกรรมการ/ผู้บริหารของบริษัทย่อย รวมทั้งกำหนดนโยบาย การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อย เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทอนุมัติ

7.3.2.2 คณะกรรมการตรวจสอบ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วยกรรมการ จำนวน 3 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายณที กิตติวิทย์ไชยาวกุล	ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ
2.	ดร. ดิเรกฤทธิ เจนครองธรรม	กรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ
3.	ผศ. ดร. จูฬตาภรณ์ สิ้นจรรย์ศักดิ์	กรรมการตรวจสอบ และกรรมการอิสระ

ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์ด้านการเงินและการบัญชีเพียงพอที่จะทำหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน คือ นายณที กิตติวิทย์ไชยาวกุล สำเร็จการศึกษาระดับปริญญาตรี คณะบริหารธุรกิจ สาขาวิชาการบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง และผศ. ดร. จูฬตาภรณ์ สิ้นจรรย์ศักดิ์ สำเร็จการศึกษาระดับปริญญาเอก คณะบริหารธุรกิจ ภาควิชาการบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง

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 มีหน้าที่ช่วยเหลือดำเนินงานและประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบ เกี่ยวกับการนัดหมายการประชุม จัดเตรียมวาระการประชุม นำส่งเอกสารการประชุม บันทึกรายงานการประชุม และงานอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมาย

วาระการดำรงตำแหน่ง

คณะกรรมการตรวจสอบ มีวาระอยู่ในตำแหน่งคราวละ 3 ปี โดยคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้กรรมการตรวจสอบต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 39/2559 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ อีกทั้ง มีขอบเขตอำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบ ตามที่ประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วยคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบกำหนด

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่เป็นคณะกรรมการชุดย่อยของคณะกรรมการบริษัท ปฏิบัติหน้าที่ ตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมาย ทำหน้าที่อย่างอิสระ เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและมาตรฐานสากล เพื่อให้มั่นใจว่าการบริหารจัดการดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผลและบรรลุวัตถุประสงค์ตามที่กำหนด จึงกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบคณะกรรมการตรวจสอบ ไว้ดังต่อไปนี้

1. พิจารณาและสอบทานความถูกต้องและความเพียงพอในการเปิดเผยข้อมูลของรายงานทางการเงินประจำปีหรือระหว่างกาลของบริษัท เพื่อให้เหมาะสมและเป็นไปตามมาตรฐานการบัญชี โดยติดต่อประสานงาน กับผู้สอบบัญชีภายนอกและ

ผู้บริหารที่มีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดเตรียมรายงานทางการเงินประจำปี และประจำไตรมาส

- คณะกรรมการตรวจสอบอาจให้ผู้สอบบัญชีภายนอกสอบทานหรือตรวจสอบธุรกรรมใดๆ ที่เห็นว่าจำเป็น และสำคัญในระหว่างการจัดทำบัญชีของบริษัท
- สอบทานให้มีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในของบริษัท/บริษัทย่อย ที่เหมาะสมและมีประสิทธิผล
- ควบคุมดูแลให้บริษัท/บริษัทย่อย ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่เกี่ยวกับบริษัทจดทะเบียน รวมถึงกฎเกณฑ์อื่นที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัท/บริษัทย่อย
- พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย และเลิกจ้างหัวหน้าฝ่ายตรวจสอบภายใน
- พิจารณา คัดเลือก เสนอ และเลิกจ้างบุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชี และพิจารณาเสนอคำตอบแทนของบุคคลดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละครั้ง
- พิจารณาและอนุมัติ นโยบาย/กฎบัตรหน่วยงานตรวจสอบภายใน และแผนการตรวจสอบภายในประจำปี ของบริษัท/บริษัทย่อย
- พิจารณาและให้ความเห็นรายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์นี้ให้มีความสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดขององค์กร รวมถึงเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- จัดทำรายงานการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานกรรมการตรวจสอบ
- ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายด้วยความเห็นชอบจากคณะกรรมการตรวจสอบ
- สอบทานและให้ความเห็นเกี่ยวกับนโยบายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับอำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ เช่น นโยบายการบัญชีที่สำคัญของบริษัท นโยบายการตั้งค่าเผื่อการบัญชีและการประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ และนโยบายเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ เป็นต้น

7.3.2.3 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ประกอบด้วยกรรมการ จำนวน 3 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายกั้ววล กุศลธรรมรัตน์	ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
2.	นายแดน เหนระกุล	กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
3.	นายณที กิตติวิทย์เชาวกุล	กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

องค์ประกอบและวาระการดำรงตำแหน่ง

องค์ประกอบ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ประกอบด้วยกรรมการบริษัท ไม่น้อยกว่า 3 ท่าน ซึ่งเป็นกรรมการอิสระเกินกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน โดยคณะกรรมการบริษัทจะแต่งตั้งประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน และประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะเป็นผู้แต่งตั้งเลขานุการของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ทั้งนี้ กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนต้องเป็นบุคคลผู้มีคุณสมบัติดังนี้

- มีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง อาทิ กฎหมายบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎระเบียบข้อบังคับของบริษัทฯ และการกำกับดูแลกิจการที่ดี

2. เป็นผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ ความสามารถ ทักษะ ประสบการณ์ อันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท
3. มีความเป็นอิสระ ปฏิบัติหน้าที่กรรมการด้วยความระมัดระวัง มีความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ มีสุขภาพร่างกายแข็งแรง และมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ความสามารถ สามารถทุ่มเทการทำงานให้กับบริษัท ได้อย่างเต็มที่
4. ไม่เป็นบุคคลซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนหรือกรรมการในนิติบุคคลอื่นซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ของตนหรือผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง ตลอดจนได้ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องแล้ว

วาระการดำรงตำแหน่ง

1. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน มีวาระการดำรงตำแหน่งเท่ากับระยะเวลาการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยจะครบวาระตำแหน่งในการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นพร้อมกับการครบวาระการเป็นกรรมการบริษัท (ในปีที่ครบกำหนด) ทั้งนี้ กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ที่พ้นวาระอาจได้รับการแต่งตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งได้อีก
2. กรณีที่ตำแหน่งกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนว่างลง ให้คณะกรรมการบริษัทเลือกกรรมการที่มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง เข้าเป็นกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนแทนตำแหน่งที่ว่างลง
3. การพ้นตำแหน่งนอกเหนือจากครบวาระ ได้แก่
 - ก) ตาย
 - ข) ลาออก
 - ค) ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด หรือมีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) รวมทั้งประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่เกี่ยวข้อง
 - ง) ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท เพื่อเข้ามาสรรหาและเสนอแนวทางการกำหนดคำตอบแทนให้แก่กรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และผู้บริหารระดับสูง ให้เป็นไปอย่างโปร่งใสเป็นธรรมและเป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพ จึงกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ไว้ดังต่อไปนี้

1. ด้านการสรรหา
 - 1.1 กำหนดหลักเกณฑ์และนโยบายในการสรรหากรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย โดยพิจารณาตามความเหมาะสมของจำนวน โครงสร้าง และองค์ประกอบของคณะกรรมการ รวมทั้งกำหนดคุณสมบัติของกรรมการ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี
 - 1.2 พิจารณาสรรหา คัดเลือก และเสนอบุคคลที่มีความเหมาะสมเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท แทนกรรมการที่ครบวาระและ/หรือมีตำแหน่งว่างลง และ/หรือแต่งตั้งเพิ่ม รวมไปถึงการพิจารณาสรรหาและคัดเลือกประธานกรรมการบริหาร และกรรมการผู้อำนวยการ

- 1.3 พิจารณากำหนดนโยบายและแผนการสืบทอดตำแหน่งงานในระดับผู้บริหารระดับสูงของบริษัทฯ รวมทั้งกำหนดนโยบายการพัฒนากรรมการ และผู้บริหารซึ่งรับผิดชอบสายงานต่างๆ ของบริษัท เพื่อเตรียมความพร้อมความต่อเนื่องในการสืบทอดงาน และให้การบริหารงานของบริษัทฯ ดำเนินไปได้อย่างต่อเนื่อง และให้มีการทบทวนนโยบายดังกล่าวอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
2. ด้านการกำหนดค่าตอบแทน
 - 2.1 จัดทำหลักเกณฑ์และนโยบายในการกำหนดค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย และผู้บริหารระดับสูง เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น แล้วแต่กรณี
 - 2.2 กำหนดค่าตอบแทนที่จำเป็นและเหมาะสม ทั้งที่เป็นตัวเงินและมีใช้ตัวเงินของกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และผู้บริหารระดับสูง เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่ออนุมัติตามแต่กรณี โดยพิจารณาจาก
 - ก) ภาระหน้าที่ ความรับผิดชอบของกรรมการที่ได้ปฏิบัติหน้าที่ในแต่ละคณะกรรมการ
 - ข) ความเหมาะสมของหลักเกณฑ์ ซึ่งเปรียบเทียบกับสภาพอุตสาหกรรม ภาวะเศรษฐกิจ ผลการดำเนินงานของบริษัทและปัจจัยอื่นๆ
 - ค) ข้อมูลอัตราค่าตอบแทนกรรมการของบริษัทซึ่งอยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกับบริษัท และกิจการอื่นซึ่งมีขนาดธุรกิจและผลการดำเนินงานใกล้เคียงกับบริษัท
3. ด้านอื่นๆ
 - 3.1 พิจารณากำหนดแนวทางและนโยบายการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท
 - 3.2 คณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน อาจว่าจ้างที่ปรึกษาหรือผู้เชี่ยวชาญจากภายนอก ตามความจำเป็นและสมควร เพื่อให้สามารถปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพ โดยได้รับอนุมัติงบประมาณจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท
 - 3.3 จัดทำรายงานปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน เพื่อเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัทโดยระบุถึง
 - ก) รายชื่อคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
 - ข) จำนวนครั้งของการประชุม และการเข้าร่วมประชุม ของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
 - ค) เนื้อหาโดยสรุปของกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน
 - ง) รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ในปีที่ผ่านมาตามกฎหมาย
 - 3.4 จัดทำรายงานอื่นใดที่เห็นว่าผู้ถือหุ้นและผู้ลงทุนทั่วไปควรทราบ ภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
 - 3.5 จัดทำกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน และทบทวนเสนอแนะการแก้ไขเปลี่ยนแปลงตามสมควรอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
 - 3.6 ปฏิบัติหน้าที่อื่นใด ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

7.3.2.4 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล ประกอบด้วยกรรมการ จำนวน 3 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายกังวาล กุศลธรรมรัตน์	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล
2.	นายแดน เตตระกุล	กรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล
3.	นายนิคม วาณิชวัฒนรำลึก	กรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล

องค์ประกอบและวาระการดำรงตำแหน่ง

องค์ประกอบ

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล ประกอบด้วยกรรมการบริษัท จำนวน 3 ท่าน โดยคณะกรรมการบริษัทจะแต่งตั้งประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล และประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล จะเป็นผู้แต่งตั้งเลขานุการของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล ทั้งนี้ กรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล ต้องเป็นบุคคลผู้มีคุณสมบัติดังนี้

- 1) มีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง อาทิ กฎหมายบริษัทมหาชนจำกัด กฎหมายหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎระเบียบข้อบังคับของบริษัท และการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- 2) เป็นผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ ความสามารถ ทักษะ ประสบการณ์ อันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินงานของบริษัท
- 3) มีความเป็นอิสระ ปฏิบัติหน้าที่กรรมการด้วยความระมัดระวัง มีความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ มีสุขภาพร่างกายแข็งแรง และมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ และสามารถทุ่มเทการทำงานให้กับบริษัทได้อย่างเต็มที่
- 4) ไม่เป็นบุคคลซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วนหรือกรรมการในนิติบุคคลอื่นซึ่งประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ของตนหรือผู้อื่น เว้นแต่จะได้แจ้งให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัททราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง ตลอดจนได้ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องแล้ว

วาระการดำรงตำแหน่ง

1. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล มีวาระการดำรงตำแหน่งเท่ากับระยะเวลาการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยจะครบวาระตำแหน่งในการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นพร้อมกับการครบวาระการเป็นกรรมการบริษัท (ในปีที่ครบกำหนด) ทั้งนี้ กรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาลที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาลอีกได้
2. กรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาลที่เป็นผู้บริหารของบริษัท มีวาระการดำรงตำแหน่งเท่าที่ดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหารของบริษัท เว้นแต่คณะกรรมการบริษัทจะมีมติเป็นอย่างอื่น
3. ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาลว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล เพื่อให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล มีจำนวนครบถ้วนตามที่กำหนด โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาลจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริหารความเสี่ยงที่ตนเข้ามาแทน
4. กรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล ที่ประสงค์จะลาออกจากตำแหน่งก่อนครบวาระ จะต้องแจ้งและยื่นหนังสือลาออกต่อประธานกรรมการบริษัทล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 30 วัน

5. กรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาลพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
 - 1) ครบกำหนดตามวาระ
 - 2) เสียชีวิต
 - 3) ลาออก
 - 4) คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ

คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาลขึ้น เพื่อกำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมทั้งองค์กร รวมทั้งกำกับดูแลให้มีระบบหรือกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อลดผลกระทบต่อกิจการของบริษัทอย่างเหมาะสม โดยกำหนดองค์ประกอบ ขอบเขตอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบ เพื่อให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพตามที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมาย และเพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปตามหลักธรรมาภิบาลและกำกับดูแลกิจการที่ดี จึงกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล ไว้ดังต่อไปนี้

1. บริหารความเสี่ยง
 - 1.1 กำหนด ทบทวน และให้ความเห็นชอบนโยบายการบริหารความเสี่ยง แผนแม่บทบริหารความเสี่ยง ตลอดจนอำนาจ การและดำเนินการจัดการวางระบบบริหารความเสี่ยงของบริษัท รวมทั้งพิจารณาทบทวนแผนบริหารความเสี่ยง ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ สอดคล้อง เหมาะสมกับสถานการณ์
 - 1.2 ประเมิน ติดตาม และดูแลระดับความเสี่ยงของบริษัทให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม
 - 1.3 กำกับ ดูแล ตลอดจนติดตามให้ทุกหน่วยงานภายในบริษัทปฏิบัติตามนโยบายบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง
 - 1.4 ติดตามและรายงานสถานะความเสี่ยงของบริษัท ต่อคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบ
 - 1.5 แต่งตั้งคณะทำงานได้ตามที่เห็นสมควร
 - 1.6 ปฏิบัติการอื่นใดที่เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
2. ธรรมาภิบาล
 - 2.1 กำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
 - 2.2 ให้คำแนะนำหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดีแก่คณะกรรมการบริษัท
 - 2.3 จัดทำคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทบทวนแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท โดยเปรียบเทียบกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของมาตรฐานสากล และของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาและอนุมัติปรับปรุงให้เป็นปัจจุบัน อย่างสม่ำเสมอ
 - 2.4 แต่งตั้งคณะทำงานเพื่อช่วยเหลือการปฏิบัติงานตามความเหมาะสม และกำหนดนโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดีให้ คณะทำงานการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ โดยรายงานผลการกำกับดูแลกิจการให้ทราบ เป็นระยะ
 - 2.5 รายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อทราบ
 - 2.6 ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

7.3.2.5 เลขานุการบริษัท

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2565 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565 คณะกรรมการบริษัท ได้มีมติแต่งตั้ง นายนิคม วาณิชวัฒนราลี ดำรงตำแหน่งเลขานุการบริษัท เพื่อให้เป็นไปตามมาตรา 89/15 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 แก้ไขโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 ทั้งนี้ หน้าที่ความรับผิดชอบของเลขานุการบริษัท มีรายละเอียดดังนี้

1. เลขานุการบริษัทได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อทำหน้าที่ในนามบริษัทหรือคณะกรรมการ
2. จัดทำและเก็บรักษาทะเบียนกรรมการ หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการ หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น รายงานการประชุมคณะกรรมการ รายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานประจำปีของบริษัท
3. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่รายงานโดยกรรมการหรือผู้บริหาร
4. ทำหน้าที่ในการดำเนินการจัดการประชุมคณะกรรมการบริษัทและการประชุมผู้ถือหุ้น
5. ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานที่กำกับดูแล เช่น สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
6. ดูแลการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศต่อหน่วยงานที่กำกับดูแลและสาธารณชนให้ถูกต้องครบถ้วนตามกฎหมาย
7. จัดให้มีการปฐมนิเทศ ให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งเข้ามาดำรงตำแหน่งใหม่
8. ดำเนินการอื่นๆ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด
9. ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายจากบริษัทหรือคณะกรรมการบริษัท
10. เลขานุการบริษัทต้องปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง และความซื่อสัตย์สุจริต รวมทั้งต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับของบริษัท มติคณะกรรมการบริษัท ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
11. คณะกรรมการบริษัทอาจมีมติพิจารณาให้เลขานุการบริษัทพ้นจากตำแหน่ง
12. ในกรณีที่เลขานุการบริษัทพ้นจากตำแหน่งหรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้คณะกรรมการแต่งตั้งเลขานุการบริษัทคนใหม่ ภายใน 90 วัน นับแต่วันที่เลขานุการบริษัทคนเดิมพ้นจากตำแหน่งหรือไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ และให้คณะกรรมการมีอำนาจมอบหมายให้กรรมการคนใดคนหนึ่งปฏิบัติหน้าที่แทนในช่วงเวลาดังกล่าว และให้ประธานคณะกรรมการบริษัทแจ้งชื่อเลขานุการบริษัทต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ทราบภายใน 14 วัน นับแต่วันที่จัดให้มีผู้รับผิดชอบในตำแหน่งดังกล่าว

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 ผู้บริหารของบริษัท มีจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	ตำแหน่ง
1.	นายแดน เทตระกุล	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2.	นายนิคม วาณิชวัฒนราลี	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ
3.	นางสาวอรทัย รงค์ทองอร่าม	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีการเงิน

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทและบริษัทย่อย มีพนักงานทั้งหมด 134 คน ประกอบด้วยพนักงานของบริษัท จำนวน 62 คน และพนักงานของบริษัทย่อยจำนวน 72 คน โดยแบ่งจำนวนพนักงานตามสายธุรกิจหลักได้ดังนี้

	2567	2566
บริษัท		
- ฝ่ายปฏิบัติการ	49	31
- ฝ่ายสนับสนุน	13	23
บริษัทย่อย	72	77
รวม	134	131

7.6 ค่าตอบแทนกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน

7.6.1 ค่าตอบแทนกรรมการ

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ประชุมเมื่อวันที่ 29 เมษายน 2567 ได้มีมติอนุมัติค่าตอบแทนให้แก่คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และธรรมาภิบาล โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

ก. เบี้ยประชุม

ตำแหน่ง	ค่าตอบแทนกรรมการ (ต่อคนต่อเดือน)	ค่าเบี้ยประชุม (ต่อคนต่อครั้ง)				
		คณะกรรมการ บริษัท	คณะกรรมการ ตรวจสอบ	คณะกรรมการ บริหาร	คณะกรรมการ สรรหาและ พิจารณาค่าตอบแทน	คณะกรรมการบริหาร ความเสี่ยงและธรรมาภิบาล
	2567	2567	2567	2567	2567	2567
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. ผลตอบแทนหรือสิทธิประโยชน์อื่น

กลุ่มบริษัทได้มีประกันภัยความรับผิดกรรมการและเจ้าหน้าที่ระดับบริหาร

ทั้งนี้ ในงวดปี 2567 คณะกรรมการได้รับเบี้ยประชุม โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

ลำดับ	รายชื่อ คณะกรรมการ	คณะกรรมการ บริษัท	คณะกรรมการ การตรวจสอบ	คณะกรรมการ การบริหาร	คณะกรรมการ สรรหาและ พิจารณา ค่าตอบแทน	คณะกรรมการ บริหารความ เสี่ยงและ ธรรมาภิบาล	ค่าตอบแทน รายเดือน	รวม
1.	นายประชา เทตระกุล	150,000	-	-	-	-	120,000	270,000
2.	นายแดน เทตระกุล	120,000	-	60,000	20,000	40,000	120,000	360,000
3.	นายนิคม วานิชวัฒนจำลิก	120,000	-	60,000	-	40,000	120,000	340,000
4.	นายกังวาล กุศลธรรมรัตน์	120,000	-	-	20,000	40,000	120,000	300,000
5.	นายณที กิตติวิทย์เขาวกุล	120,000	100,000	-	20,000	-	120,000	360,000
6.	ดร. จิตรเกษม งามนิต	120,000	-	60,000	-	-	120,000	300,000
7.	นายอดิสร สิงห์ฤาเดช	80,000	-	40,000	-	-	100,000	220,000
8.	ดร. ดิเรกฤทธิ์ เจนครองธรรม	80,000	60,000	-	-	-	80,000	220,000
9.	ผศ. ดร. วิฑิตาภรณ์ สิ้นจัญญศักดิ์	60,000	60,000	-	-	-	80,000	200,000
10.	นางสาวดุลยา พวงทอง	40,000	20,000	-	-	-	20,000	80,000
11.	นางชลธิ์ก สายวัฒน์	20,000	-	-	-	-	30,000	50,000
12.	นายอนุสรณ์ พฤษะระยัพ	40,000	-	-	-	-	30,000	70,000
รวม		1,070,000	240,000	220,000	60,000	120,000	1,060,000	2,770,000

7.6.2 ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ในปี 2567 บริษัทและบริษัทย่อยได้จ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินให้กับผู้บริหารตามคำนิยามของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งประกอบด้วย เงินเดือน และผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

ค่าตอบแทนผู้บริหาร	2567
บริษัท	12.10 ล้านบาท
บริษัทย่อย	12.47 ล้านบาท
รวม	24.57 ล้านบาท

7.6.3 ค่าตอบแทนพนักงาน

ในปี 2567 บริษัทและบริษัทย่อย ได้จ่ายค่าตอบแทนพนักงานเป็นจำนวนเงิน 111.78 ล้านบาท ซึ่งค่าตอบแทนดังกล่าว ได้แก่ เงินเดือน ค่าแรง และผลประโยชน์อื่นของพนักงาน

ค่าตอบแทนอื่นของผู้บริหารและพนักงาน

บริษัทและบริษัทย่อยได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงานสำหรับพนักงานประจำทั้งหมดของบริษัทและบริษัทย่อยตามความในพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530

พนักงานและบริษัทและบริษัทย่อยจ่ายสมทบเข้าเงินกองทุนตามโครงการนี้ในอัตราร้อยละของเงินเดือนของพนักงานแต่ละคน พนักงานจะได้รับส่วนที่บริษัทสมทบตามระเบียบและข้อบังคับของเงินกองทุนและตามระยะเวลาการทำงานกับบริษัท

ในปี 2567 บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพเป็นจำนวนเงิน 1.70 ล้านบาท

บริษัทไม่มีการให้หุ้นใบสำคัญแสดงสิทธิแก่ผู้บริหารและพนักงาน

สวัสดิการพนักงาน

บริษัทมีสวัสดิการอื่นให้พนักงานที่นอกเหนือจากเงินเดือน ซึ่งเป็นไปตามตำแหน่งหน้าที่ความรับผิดชอบ เช่น วันหยุดประจำปี การลาต่างๆ ประกันอุบัติเหตุแบบกลุ่ม การตรวจสุขภาพประจำปี และเงินช่วยเหลือกรณีต่างๆ ตามระเบียบสวัสดิการของบริษัท

นโยบายพัฒนาบุคลากร

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

ก) การพัฒนากรรมการบริษัท

- (1) บริษัทจัดให้มีการเข้าอบรมหลักสูตรที่ส่งเสริมการพัฒนาศักยภาพในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท เพื่อเป็นการพัฒนา สนับสนุน และส่งเสริมการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ
- (2) บริษัทจะเปิดเผยข้อมูลการเข้ารับการพัฒนาและฝึกอบรมของกรรมการในปีที่ผ่านมา
- (3) บริษัทส่งเสริมและสนับสนุนให้กรรมการได้รับการอบรมและเสริมสร้างความรู้อย่างต่อเนื่อง และสม่ำเสมอในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของคณะกรรมการ เพื่อให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงทางธุรกิจที่อาจเกิดขึ้น
- (4) บริษัทส่งเสริมและสนับสนุนให้กรรมการได้รับการเพิ่มพูนความรู้เกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงานของคณะกรรมการ

ทั้งนี้ ในปี 2567 บริษัทส่งกรรมการเข้าร่วมสัมมนาและอบรมหลักสูตรต่างๆ ดังนี้

- ชื่อผู้เข้ารับการอบรม : นายณที กิตติวิทย์เขาวกุล

หลักสูตรที่เข้ารับการอบรม : หลักสูตร Hot Issue for Directors: Empowering Boards : Enhancing Governance, Standards, and Financial Insights 4/2024 สมาคมส่งเสริม สถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

- ชื่อผู้เข้ารับการอบรม : ผศ. ดร. วิฑิตาภรณ์ สินเจริญศักดิ์

หลักสูตรที่เข้ารับการอบรม : Director Certification Program สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

ข) การพัฒนาผู้บริหาร

- (1) บริษัทจัดให้มีหลักสูตรการฝึกอบรมและแนวทางการพัฒนาอื่นๆ ที่เหมาะสมและสอดคล้องกับสมรรถนะสำหรับผู้บริหารให้กับผู้บริหารของบริษัท
- (2) บริษัทจัดให้มีการปฐมนิเทศผู้บริหารที่เข้าดำรงตำแหน่งใหม่ เพื่อสนับสนุนให้ผู้บริหารสามารถปรับตัวเข้ากับบทบาทความรับผิดชอบ และความคาดหวังของตำแหน่งใหม่ได้อย่างเหมาะสม
- (3) บริษัทส่งเสริมให้ผู้บริหารแบ่งปันประสบการณ์ในการทำงานแก่ผู้บริหารและพนักงานในบริษัท เพื่อสร้างบรรยากาศในการเรียนรู้และการพัฒนาภายในองค์กร

ค) การพัฒนาพนักงาน

- (1) บริษัทจัดให้มีหลักสูตรการฝึกอบรมและแนวทางการพัฒนาอื่นๆ ที่เหมาะสมและสอดคล้องกับสายงาน
- (2) บริษัทจัดให้มีการปฐมนิเทศพนักงานที่เข้ามาใหม่

7.6.4 ข้อพิพาทด้านแรงงาน

บริษัทมีคดีข้อพิพาทเกี่ยวกับแรงงานในระหว่างปี 2565-2567 ซึ่งได้เปิดเผยไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินของบริษัทข้อ 34.5 (2)

7.7 ข้อมูลสำคัญอื่นๆ

7.7.1 รายละเอียดเกี่ยวกับผู้ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน

ชื่อ นางสาวอรทัย รงค์ทองอร่าม
ตำแหน่ง ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีการเงิน
เป็นผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน
คณะกรรมการบริษัทได้มีมติแต่งตั้งให้ นางสาวอรทัย 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 อาคารคอลลัมน์ 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 คอนซัลติง จำกัด
บริษัทได้แต่งตั้งให้ บริษัท ควอนตัม พอยท์ คอนซัลติง จำกัด ทำหน้าที่ตรวจสอบภายในของบริษัท ตั้งแต่วันที่
2 กุมภาพันธ์ 2566
คุณสมบัติของผู้ดำรงตำแหน่งเป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ปรากฏในเอกสารแนบ 3

7.7.4 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

ในปี 2567 บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายค่าตอบแทนจากการสอบบัญชีให้กับบริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด เป็นจำนวน 2,081,600 บาท

หน่วย : บาท

	บริษัท	บริษัทย่อย
ค่าสอบบัญชีประจำปี 2567	669,500	480,000
ค่าสอบทานงบการเงินรายไตรมาส รวม 3 ไตรมาส	587,100	345,000
รวม	1,256,600	825,000

รายชื่อผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของบริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด มีดังนี้

ลำดับ	ชื่อ - สกุล	ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่
1.	นางสาวกรรณิการ์ วิชาญรัตน์	7305 หรือ
2.	นายเจษฎา หังสพฤกษ์	3759 หรือ
3.	นายจิโรจน์ ศิริโรจน์	5113 หรือ
4.	นางสุนนา เสนิงค์ ณ อยุธยา	5897

ทั้งนี้ บริษัทที่เป็นสำนักงานสอบบัญชีมีความเป็นอิสระ น่าเชื่อถือ ไม่มีความสัมพันธ์หรือส่วนได้เสียใดๆ กับบริษัท ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้น รายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องของบุคคลดังกล่าว

ค่าบริการอื่นๆ ในปี 2567 บริษัทจ่ายค่าใช้จ่ายต่างๆ ที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินโดยตรง ซึ่งทางสำนักงานสอบบัญชี เรียกเก็บต่างหากจากค่าสอบบัญชีตามจำนวนที่จ่ายไปจริง จำนวน 36,092 บาท

7.7.5 รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหุ้นของกรรมการและผู้บริหารในปี 2567

ชื่อ - สกุล	ตำแหน่ง	การถือหุ้น				จำนวนหุ้น เพิ่มขึ้น (ลดลง) ในปี 2567
		31 ธ.ค. 2566		31 ธ.ค. 2567		
		จำนวนหุ้น	% การถือหุ้น	จำนวนหุ้น	% การถือหุ้น	
1.นายประชา เตะระกูล	ประธานกรรมการ	42,093,021	6.751	42,093,021	6.751	-
คู่สมรส และ/หรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-	-
2. นายแดน เตะระกูล	กรรมการ/ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	26,360,010	4.228	26,832,410	4.304	472,400
คู่สมรส และ/หรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		1,135,000	0.182	1,135,000	0.182	-
3. นายนิคม วานิชวัฒนวิไล	กรรมการ	-	-	-	-	-
คู่สมรส และ/หรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-	-
4. นายกังวาล กุศลธรรมรัตน์	กรรมการ	30,000	0.005	30,000	0.005	-
คู่สมรส และ/หรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-	-
5. นายณที กิตติวิทยะเขวกุล	ประธานกรรมการตรวจสอบ/ กรรมการอิสระ	-	-	-	-	-
คู่สมรส และ/หรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-	-
6. นางดุฎยา 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	0.004	-	-	(26,547)
คู่สมรส และ/หรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	26,547	0.004	26,547
9. นายอนุสรณ์ พฤษะระยัพ	กรรมการ	-	-	-	-	-
คู่สมรส และ/หรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-	-
10. นายอดิสร สิงห์ฤาเดช	กรรมการ	-	-	-	-	-
คู่สมรส และ/หรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-	-
11. ดร. ดีเรกฤทธิ์ เจนครองธรรม	กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการอิสระ	-	-	-	-	-
คู่สมรส และ/หรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-	-
12. ผศ. ดร. วิฑิตาภรณ์ สิ้นจัญญศักดิ์	กรรมการตรวจสอบ/ กรรมการอิสระ	-	-	-	-	-
คู่สมรส และ/หรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ		-	-	-	-	-
13. นางสาวอรทัย รงค์ทองอร่าม	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่าย บัญชี-การเงิน	910,000	0.146	910,000	0.146	-

หมายเหตุ :

1. หุ้นที่ออกและชำระแล้ว ณ 31/12/2566 จำนวน 623,481,405 หุ้น
2. หุ้นที่ออกและชำระแล้ว ณ 31/12/2567 จำนวน 623,481,405 หุ้น

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญ ด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติงานที่ของคณะกรรมการ

8.1.1 การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง

(1) คณะกรรมการบริษัท

บริษัทมีการคัดเลือกบุคคลที่จะได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการ โดยพิจารณาจากคุณสมบัติ ความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ และมีเวลาเพียงพอในการเข้าร่วมประชุมอย่างสม่ำเสมอ ทั้งนี้ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะเป็นผู้แต่งตั้งกรรมการโดยใช้เสียงข้างมากตามหลักเกณฑ์และวิธีการต่อไปนี้

- 1) ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียงเท่ากับ 1 หุ้นต่อ 1 เสียงตามจำนวนหุ้นที่ตนถือ
- 2) ในการเลือกตั้งกรรมการบริษัท วิธีการออกเสียงลงคะแนน ใช้การลงคะแนนเสียงให้แก่ผู้ได้รับการเสนอชื่อเป็นรายบุคคล หรือหลายคนในคราวเดียวกันแล้วแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะเห็นสมควร แต่ในการออกเสียงลงคะแนนหรือมีมติใดๆ ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้สิทธิตามคะแนนเสียงที่มีอยู่ทั้งหมดตามข้อ 1 แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้
- 3) การออกเสียงลงคะแนนเพื่อการเลือกตั้งกรรมการ จะต้องเป็นไปตามคะแนนเสียงส่วนใหญ่ หากมีคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ผู้ที่เป็นประธานที่ประชุมมีเสียงชี้ขาดเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียง

องค์ประกอบและการแต่งตั้งคณะกรรมการบริษัท

- 1) คณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด ต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักร
- 2) คณะกรรมการบริษัทต้องประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมด และไม่น้อยกว่า 3 คน โดยกรรมการอิสระจะต้องมีความเป็นอิสระจากการควบคุมของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ รวมทั้งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามหลักเกณฑ์คุณสมบัติกรรมการอิสระที่กำหนดในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท
- 3) คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้เลือกกรรมการท่านหนึ่งเป็นประธานกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ประธานกรรมการบริษัทจะต้องไม่เป็นบุคคลเดียวกันกับประธานกรรมการบริหาร กรรมการผู้อำนวยการ และประธานคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อให้มีการแบ่งแยกบทบาทอย่างชัดเจน
- 4) ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาเห็นสมควรอาจจะเลือกกรรมการบริษัทคนหนึ่งหรือหลายคนเป็นรองประธานกรรมการบริษัทก็ได้ รองประธานกรรมการมีหน้าที่ตามข้อบังคับในกิจการซึ่งประธานกรรมการมอบหมาย
- 5) คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้แต่งตั้งเลขานุการบริษัท โดยให้เลขานุการบริษัททำหน้าที่เป็นเลขานุการของคณะกรรมการบริษัท

(2) กรรมการอิสระ

คุณสมบัติของกรรมการอิสระ

- 1) ถือหุ้นไม่เกินกว่าร้อยละ 1 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมถึงหุ้นที่ถืออยู่โดยผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
- 2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการมีส่วนร่วมในการบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

- 3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย
- 4) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณ์อย่างอิสระของตน รวมทั้ง ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้ที่มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นประจำ เพื่อประกอบกิจการการเช่าหรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค่าประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นที่ตนเองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทหรือคู่สัญญาที่มีการะหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท หรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลมแต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

- 5) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
- 6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี
- 7) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- 8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
- 9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท ทั้งนี้ หากคณะกรรมการกำกับตลาดทุนได้มีการประกาศเปลี่ยนแปลงคุณสมบัติกรรมการอิสระ กรรมการอิสระของบริษัทต้องมีคุณสมบัติตามที่ได้มีการประกาศเปลี่ยนแปลงไปทุกประการ

8.1.2 การจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล และการเข้าร่วมประชุม

(1) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินและค่าตอบแทนอื่น

(1.1) ค่าตอบแทนของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย

ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ซึ่งประชุมเมื่อวันที่ 29 เมษายน 2567 ได้กำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อยในรูปแบบของเบี้ยประชุมกรรมการ และค่าตอบแทนรายไตรมาส รายละเอียดดังนี้

ลำดับ	ค่าตอบแทนกรรมการ	ค่าตอบแทนกรรมการเปรียบเทียบย้อนหลัง 3 ปี			หมายเหตุ
		ปี 2565	ปี 2566	ปี 2567	
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	ต่อคน/ ต่อครั้ง
	(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	
	(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 2567 ดังนี้

ที่	ชื่อ-สกุล	การประชุมกรรมการ ประจำปี 2567				
		กรรมการบริษัท	กรรมการตรวจสอบ	กรรมการสรรหา	กรรมการบริหารความเสี่ยง	กรรมการบริหาร
1.	นายประชา เหวตระกูล	7/7	-	-	-	-
2.	นายแดน เหวตระกูล	7/7	-	3/3	4/4	6/6
3.	นายนิคม วานิชวัฒนรำลึก	7/7	-	-	4/4	6/6
4.	นายกังวาล กุศลธรรมรัตน์	7/7	-	3/3	4/4	-
5.	นายณที กิตติวิทย์เขาวกุล	7/7	4/4	3/3	-	-
6.	ดร. จิตรเกษม งามนิล	7/7	-	-	-	6/6
7.	นายอดิศร สิงห์ฤาเดช	5/7	-	-	-	4/6
8.	ดร. ดิเรกฤทธิ์ เจนครองธรรม	4/7	3/4	-	-	-
9.	ผศ. ดร. จูฑาภรณ์ สินเจริญศักดิ์	3/7	3/4	-	-	-

8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีนโยบายลงทุนในธุรกิจอื่นที่มีความเกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัทที่มีศักยภาพในการสร้างผลกำไรและโอกาสในการเจริญเติบโต เพื่อเพิ่มความสามารถในการทำกำไรของบริษัทฯ หรือธุรกิจที่เอื้อประโยชน์ให้แก่บริษัท โดยตระหนักถึงผลตอบแทนที่จะได้จากการลงทุน ผ่านการควบคุมและกำกับดูแลการบริหารงานในบริษัทย่อย บริษัทร่วม และ/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
 - ปฏิบัติหน้าที่ตามแต่ที่คณะกรรมการของบริษัทย่อย บริษัทร่วม และ/หรือกิจการร่วมค้า และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อย บริษัทร่วม และ/หรือกิจการร่วมค่านั้นกำหนด
 - พิจารณาและออกเสียงในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทย่อย บริษัทร่วม และ/หรือกิจการร่วมค้าในเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานทั่วไปตามธุรกิจปกติ ตามแต่ที่กรรมการและผู้บริหารของบริษัทย่อย บริษัทร่วม และ/หรือกิจการร่วมค้าจะเห็นสมควร เพื่อประโยชน์สูงสุด

- พิจารณาและออกเสียงในเรื่องดังต่อไปนี้จะต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท (แล้วแต่กรณี) ก่อนดำเนินการ
 - การทำรายการของบริษัทย่อยตามประกาศรายการที่เกี่ยวข้องกัน และประกาศการได้มาและจำหน่ายไป
 - การทำรายการซึ่งอาจมีผลกระทบต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทย่อย ได้แก่
 - การขายหรือโอนกิจการของบริษัทย่อยทั้งหมดหรือบางส่วนที่เป็นสาระสำคัญให้แก่บุคคลอื่น
 - การซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัทย่อย
 - การเลิกกิจการของบริษัทย่อย
 - การโอนหรือสละสิทธิประโยชน์ สิทธิเรียกร้องที่เป็นสาระสำคัญต่อความเสียหาย ของบริษัทย่อย
 - การกู้ยืมเงิน การให้กู้ยืมเงิน การค้ำประกัน การก่อภาระผูกพัน หรือการให้ความ ช่วยเหลือทางการเงินแก่บริษัทอื่นที่มีผลต่อฐานะการเงินของบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ
 - 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 มีหน้าที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด กรรมการผู้แทนของบริษัทย่อยดังกล่าวมีหน้าที่ต้องแจ้งมายังฝ่ายจัดการของบริษัทในทันทีที่ทราบว่าบริษัทย่อยมีแผนจะเข้าทำรายการหรือเกิดเหตุการณ์ดังกล่าว
- (4) บริษัทจะกำหนดแผนงานและดำเนินการที่จำเป็น เพื่อทำให้มั่นใจได้ว่าบริษัทย่อย บริษัทร่วม และ/หรือกิจการร่วมค้า มีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงิน และบริษัทจะดำเนินการที่จำเป็นและติดตามให้บริษัทย่อย บริษัทร่วม และ/หรือกิจการร่วมค้ามีระบบในการเปิดเผยข้อมูลและระบบควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมในการดำเนินธุรกิจ

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวทางปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้องกับสิ่งแวดล้อม อาชีวอนามัย และความปลอดภัยในระดับท้องถิ่น ระดับประเทศ และระดับภูมิภาค รวมถึงการปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจที่เป็นสากล โดยกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนต้องปฏิบัติตามให้อยู่ในกรอบของกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ และต้อง ไม่มีส่วนรู้เห็น ช่วยเหลือหรือกระทำการใดๆ อันเป็นการละเมิด ผิดกฎหมาย ระเบียบอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง โดยบริษัทมีหลักเกณฑ์การปฏิบัติงานให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และข้อบังคับ ดังนี้

- กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ต้องศึกษาและทำความเข้าใจในกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องทั้งภายในและภายนอกบริษัท
- กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ต้องปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ต้องไม่มีพฤติกรรมอันมิชอบด้วยกฎหมาย เช่น การยกยอก ช้อโกงและการให้หรือรับสินบน เป็นต้น
- ในกรณีที่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท รับทราบถึงการปฏิบัติงานหรือการดำเนินการใดที่เชื่อได้ว่าเป็นการกระทำที่ผิดกฎหมาย ผิดศีลธรรม บุคคลดังกล่าวต้องแจ้งรายงานพฤติกรรมดังกล่าวต่อผู้บังคับบัญชาตามความเหมาะสม
- บริษัทมีนโยบายต่อต้านการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ และพึงส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานยึดถือและปฏิบัติตามกฎหมาย รวมทั้งปลูกจิตสำนึกเพื่อร่วมกันต่อต้านการคอร์รัปชันทุกรูปแบบ

8.1.4.1 การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

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

- กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท ไม่กระทำการใดๆ อันเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท
- กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ตัดสินใจเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจเพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท โดยปราศจากอิทธิพลของความต้องการส่วนตัว หรือของบุคคลที่เกี่ยวข้อง ไม่ว่าจะโดยสายเลือดหรือทางอื่นใด และใช้ราคาที่ยุติธรรมเหมาะสม เสมือนทำรายการกับบุคคลภายนอก หากมีรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้พนักงานต้องรายงานดังกล่าวต่อผู้มีอำนาจอนุมัติเป็นลายลักษณ์อักษรเพื่อพิจารณาตามขั้นตอนก่อนบริษัทจะเข้าทำธุรกรรม
- กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ที่มีข้อสงสัยหรือไม่แน่ใจว่าการปฏิบัติงานของตนมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่เกิดขึ้น ให้แจ้งเรื่องดังกล่าวโดยทันที โดยเปิดเผยรายการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัทพร้อมแนบรายละเอียดเพื่อส่งมอบให้ผู้มีอำนาจอนุมัติ และส่งสำเนาให้เลขานุการบริษัท เพื่อดำเนินการตามขั้นตอนการพิจารณา
- กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท รวมถึงสมาชิกในครอบครัวหลักเลียงการมีส่วนเกี่ยวข้องทางการเงิน และ/หรือความสัมพันธ์กับบุคคลภายนอกอื่นๆ ซึ่งจะส่งผลให้บริษัทต้องเสียประโยชน์ หรือก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ต้องหลีกเลี่ยงการเลี้ยงรับรอง ของกำนัล ของขวัญ หรือสินน้ำใจจากบุคคลที่ร่วมทำธุรกิจ เนื่องจากการกระทำดังกล่าวอาจก่อให้เกิดความไม่เป็นธรรมในการพิจารณาตัดสินใจทางการค้า
- กรณีของสมนาคุณหรือของกำนัลที่ไม่สมควรรับให้ส่งคืนโดยทันที ถ้าไม่สามารถส่งคืนได้ พนักงานต้องส่งมอบของดังกล่าวให้เป็นสิทธิของบริษัท เพื่อนำไปใช้ให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อไป
- กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท ต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์วิธีการ และการเปิดเผยข้อมูลรายการที่เกี่ยวข้องกันตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด

8.1.4.2 การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

บริษัทให้ความสำคัญต่อการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในของบริษัท โดยบริษัทมีนโยบายห้ามมิให้กรรมการผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทฯ นำข้อมูลที่ยังไม่ได้มีการเปิดเผยต่อสาธารณชนซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการ เปลี่ยนแปลง ราคาหรือมูลค่าหลักทรัพย์ของบริษัทฯ (“ข้อมูลภายใน”) ไปเปิดเผยแก่บุคคลใดๆ หรือแสวงหาประโยชน์แก่ตนเองหรือผู้อื่น ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม รวมทั้งต้องไม่ทำการซื้อขายหลักทรัพย์

หรือเข้าผูกพันตามสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่เกี่ยวข้องกับหลักทรัพย์ของบริษัท โดยใช้ข้อมูลภายใน ทั้งนี้ บริษัทได้กำหนด แนวทางป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน ดังนี้

- 1) บริษัทจะให้ความรู้แก่กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ เกี่ยวกับหน้าที่ในการรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของตนเอง คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ รวมถึง นิติบุคคลที่กรรมการและผู้บริหาร คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภรรยา และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการและผู้บริหารดังกล่าวเป็นผู้ถือหุ้นเกินร้อยละ 30 ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดของนิติบุคคลดังกล่าว ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) ตามมาตรา 59 และบทกำหนดโทษตามมาตรา 275 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมทั้งที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“พระราชบัญญัติหลักทรัพย์ฯ”) รวมทั้งการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งหลักทรัพย์ของตนเอง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ตามมาตรา 246 และบทกำหนดโทษตามมาตรา 298 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ฯ
- 2) บริษัทกำหนดให้กรรมการและผู้บริหารของบริษัทฯ จัดทำและเปิดเผยรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือหลักทรัพย์ของบริษัท ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ภายในระยะเวลาที่กำหนด ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ฯ และประกาศที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งจัดตั้งสำนัการายงานดังกล่าวให้แก่เลขานุการบริษัทในวันเดียวกันกับวันที่ส่งรายงานต่อสำนักงาน ก.ล.ต.
- 3) บริษัทกำหนดให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทและบริษัทย่อยที่ได้รับทราบข้อมูลภายในจะต้องงดการ ซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วง 1 เดือนก่อนทั้งการเงินหรือข้อมูลภายในนั้นจะเปิดเผยต่อสาธารณชนและในช่วงเวลา 24 ชั่วโมงภายหลังจากที่ข้อมูลดังกล่าวของบริษัทได้เปิดเผยต่อสาธารณชนแล้ว และผู้ที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลดังกล่าวจะต้อง ไม่เปิดเผยข้อมูลนั้นให้ผู้อื่นทราบจนกว่าจะได้มีการแจ้งข้อมูลนั้นต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ หากมีการ กระทำอันฝ่าฝืนระเบียบปฏิบัติดังกล่าว บริษัทจะถือเป็นความผิดทางวินัยตามข้อบังคับการทำงานของบริษัทโดยจะพิจารณา โทษตามควรแก่กรณี ตั้งแต่การตักเตือนด้วยวาจา การตักเตือนเป็นหนังสือ การตัดค่าจ้าง การพักงาน โดยไม่ได้รับค่าจ้าง ตลอดจนการเลิกจ้างให้พ้นสภาพการเป็นพนักงาน

8.1.4.3 การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทให้ความสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจอย่างระมัดระวังในเรื่องการทุจริตคอร์รัปชัน โดยยึดถือปฏิบัติตามหลักการการ กำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อประโยชน์สูงสุดของถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้เกี่ยวข้อง ดังนั้น จึงกำหนดนโยบายต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชัน เพื่อใช้ถือเป็นแนวปฏิบัติดังนี้

- 1) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานต้องไม่กระทำการทุจริตคอร์รัปชัน ทั้งโดยทางตรงและทางอ้อม เช่น การนำเสนอการ ให้คำมั่นสัญญา การขอ การเรียกรับ การเรียกรับหรือผลประโยชน์ การให้ผลประโยชน์การชักจูงสู่การกระทำที่ผิดต่อกฎหมาย หรือการทำลายความไว้วางใจ หรือการกระทำอื่นใดที่เป็นการทุจริตคอร์รัปชัน เป็นต้น เพื่อประโยชน์ต่อตนเองหรือบุคคลอื่น
- 2) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานต้องปฏิบัติตามนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริต คอร์รัปชัน และปฏิบัติตามกฎหมาย ของประเทศไทยในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ทั้งนี้ หากฝ่าฝืนไม่ปฏิบัติตามนโยบายจะต้องถูกพิจารณาโทษทางวินัย และดำเนินคดีตามกฎหมายตามแต่กรณี
- 3) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานมีหน้าที่เฝ้าระวังและป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันภายในบริษัท ทั้งนี้ หากพบเห็นการกระทำ ทุจริตคอร์รัปชันหรือการกระทำที่อาจก่อให้เกิดการทุจริตคอร์รัปชัน ต้องแจ้งเหตุหรือรายงานต่อผู้บังคับบัญชาทันที หรืออาจ แจ้งผ่านช่องทางการแจ้งเบาะแสที่บริษัทกำหนด

- 4) บริษัทจะเก็บรักษารายละเอียดของผู้แจ้งข้อมูลไว้เป็นความลับ ผู้แจ้งข้อมูลที่กระทำด้วยเจตนาที่ดีต่อบริษัท และมีความบริสุทธิ์ใจ รวมถึงผู้ที่ปฏิเสธการกระทำทุจริตคอร์รัปชันจะได้รับการปกป้องคุ้มครองจากบริษัท และจะไม่ได้รับผลกระทบใดๆ จากการกระทำดังกล่าว
- 5) บริษัทจัดให้มีนโยบายและแนวปฏิบัติ เพื่อป้องกันการทุจริตคอร์รัปชันในรูปแบบต่างๆ และจัดให้มีการกำกับดูแลติดตามในเรื่องดังกล่าว ให้มีความโปร่งใส ไม่ขัดต่อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง หรือเอื้อประโยชน์อย่างไม่ถูกต้อง ไม่เหมาะสม
- 6) บริษัทจัดให้มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ และเหมาะสม เพื่อป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน และการดำเนินงานที่ไม่เป็นไปตามหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- 7) บริษัทจัดให้มีการประเมินความเสี่ยงด้านทุจริตคอร์รัปชันและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันที่เหมาะสม
- 8) บริษัทจัดให้มีช่องทางการสื่อสารให้พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียทราบถึงนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน และสามารถแจ้งเบาะแส ข้อร้องเรียน หรือข้อเสนอนี้ให้บริษัทฯ ได้ทราบ เพื่อสืบสวนหาข้อเท็จจริง ตามกระบวนการและนำไปแก้ไขปรับปรุง
- 9) บริษัทจัดให้มีการพัฒนาระบบการบริหารบุคลากร สร้างค่านิยม และวัฒนธรรมในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน โดยมีการสื่อสารและเผยแพร่ความรู้แก่บุคลากรให้รับทราบและเข้าใจถึงนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมถึงแนวปฏิบัติในด้านจริยธรรม
- 10) การจัดซื้อจัดจ้างต้องดำเนินการอย่างโปร่งใส ไม่ขัดต่อกฎหมาย ระเบียบงาน และขั้นตอนปฏิบัติที่บริษัทกำหนดไว้ รวมทั้งจัดให้มีการตรวจสอบการปฏิบัติงานจัดซื้อจัดจ้างอย่างสม่ำเสมอ

8.1.4.4 การแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน

ขอบเขตการแจ้งเบาะแส และข้อร้องเรียน

บริษัทมีนโยบายในการรับฟังต่อความเห็น ข้อเสนอแนะ ข้อสงสัย หรือเรื่องร้องเรียนอันเกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการ หรือการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน จากผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน ไม่ว่าจะเป็นจากบุคลากรภายในองค์กร หรือจากบุคลากรภายนอกผ่านทางไปรษณีย์ อีเมล เพื่อให้การดำเนินงานของบริษัทเป็นไปได้อย่างมีประสิทธิภาพ สอดคล้องไปกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการกำกับดูแลการปฏิบัติงานที่มีประสิทธิภาพ และให้ความสำคัญกับการรับฟังการรับเรื่องร้องเรียนจากทั้งบุคคลภายในองค์กรและบุคคลภายนอก รวมถึงป้องกันความเสี่ยงและเพิ่มประสิทธิภาพของกลไกระบบเตือนภัยล่วงหน้า อันจะนำมาซึ่งการป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นกับผู้มีส่วนได้เสียและเป็นการปรับปรุงประสิทธิภาพการดำเนินงานของบริษัท โดยมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

- การให้ความคุ้มครอง

- บริษัทจะเก็บรักษาข้อมูลและรายละเอียดของผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ร้องเรียน และผู้ถูกร้องเรียนไว้เป็นความลับ หรืออาจเปิดเผยเฉพาะผู้ที่เกี่ยวข้องกับการสอบสวน หรือบุคคลที่เกี่ยวข้องในวงจำกัด ทั้งนี้ บริษัทจะพิจารณาอย่างรอบคอบในการเปิดเผยข้อมูลใดๆ โดยคำนึงถึงความปลอดภัยและความเสียหายของผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน แหล่งที่มาของข้อมูล หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง
- บริษัทจะพิจารณาเบาะแสและข้อร้องเรียนด้วยความละเอียดรอบคอบระมัดระวัง และเป็นธรรมกับทุกฝ่าย
- ในกรณีที่ผู้ร้องเรียนหรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงเห็นว่าตนอาจไม่ปลอดภัยหรืออาจได้รับความเดือดร้อน และความเสียหาย สามารถร้องขอให้ฝ่ายจัดการกำหนดมาตรการให้คุ้มครองที่เหมาะสมได้

- การตรวจสอบข้อเท็จจริง

บริษัทได้มอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เป็นผู้ทำหน้าที่รวบรวมพยานหลักฐาน และดำเนินการใดๆ ในการสืบสวนหาข้อเท็จจริงของเบาะแสหรือข้อร้องเรียน รวมทั้งเสนอแนะแนวทางการจัดการแก้ไขข้อร้องเรียนนั้นกับคณะกรรมการตรวจสอบ โดยกระบวนการสอบสวนต้องเป็นไปอย่างโปร่งใสและเที่ยงธรรม

- ช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน

1. แจ้งทางไปรษณีย์ จ่าหน้าซองถึง หรือยื่นส่งโดยตรง ได้ที่

1.1) ประธานกรรมการตรวจสอบ

1.2) ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

1. เลขานุการบริษัท

ที่อยู่ : บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล 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. ผู้รับเรื่องร้องเรียนจะเป็นผู้ดำเนินการตรวจสอบ และรวบรวมข้อเท็จจริง หรืออำนาจมอบหมายให้บุคคล/หน่วยงานที่เหมาะสมดำเนินการตรวจสอบ และรวบรวมข้อเท็จจริง
2. ผู้รับเรื่องร้องเรียน หรือผู้ที่ได้รับมอบหมาย สามารถเชิญพนักงานคนใดคนหนึ่งมาให้ข้อมูลหรือขอให้จัดส่งเอกสารที่เกี่ยวข้อง เพื่อนำมาพิจารณาตรวจสอบหาข้อเท็จจริงได้
3. หากตรวจสอบแล้วพบว่าเป็นความจริง เลขานุการบริษัทหรือผู้ที่ได้รับมอบหมายจะเรียนเชิญตัวแทนฝ่ายบริหารเข้าร่วมพิจารณากลับกรองข้อมูล และสอบสวน

- มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนหรือผู้แจ้งเบาะแสการกระทำผิด

1. บริษัทจะเก็บข้อมูล และตัวตนของผู้ร้องเรียน ผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ให้ความร่วมมือ ตลอดจนข้อมูลที่เกี่ยวข้องไว้เป็นความลับ และจะเปิดเผยเท่าที่จำเป็น โดยคำนึงถึงความปลอดภัย และความเสียหายของผู้รายงาน แหล่งที่มาของข้อมูล หรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งการเข้าถึงข้อมูลจะจำกัดเฉพาะผู้รับผิดชอบในการดำเนินการตรวจสอบเรื่องร้องเรียนเท่านั้น
2. กรณีที่ผู้ร้องเรียน ผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ให้ความร่วมมือ เห็นว่าตนเองอาจได้รับความไม่ปลอดภัย หรืออาจเกิดความเดือดร้อนเสียหาย สามารถร้องขอให้บริษัทฯ กำหนดมาตรการคุ้มครองได้ตามความเหมาะสม หรือบริษัทอาจกำหนดมาตรการคุ้มครองโดยผู้ร้องเรียน ผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ให้ความร่วมมือไม่ต้องร้องขอก็ได้ หากเห็นว่าเป็นเรื่องที่มีแนวโน้มจะเกิดความเดือดร้อนเสียหาย หรือความไม่ปลอดภัย
3. บริษัทจะไม่กระทำการใดๆ อันไม่เป็นธรรมต่อผู้ร้องเรียน ผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ให้ความร่วมมือไม่ว่าจะโดยการเปลี่ยนแปลงตำแหน่งงาน เปลี่ยนแปลงลักษณะงาน เปลี่ยนแปลงสถานที่ทำงาน ส่งพักรงาน ช่มชู้ ครอบงวน การปฏิบัติงาน เลิกจ้าง หรือกระทำการอื่นใดที่มีลักษณะเป็นการปฏิบัติอย่างไม่เป็นธรรม

4. ผู้ที่ได้รับความเดือดร้อนเสียหาย จะได้รับการบรรเทาความเสียหายด้วยกระบวนการ ที่เหมาะสมและเป็นธรรม ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัท มอบหมายให้ฝ่ายจัดการของบริษัทมีหน้าที่ดูแลให้บริษัทมีการติดต่อสื่อสารและเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา แก่นักลงทุน สื่อมวลชน และผู้มีส่วนเกี่ยวข้องกลุ่มอื่นๆ โดยใช้สื่อหลากหลาย เช่น เอกสารเผยแพร่ หนังสือพิมพ์วิทยุ โทรทัศน์ การจัดประชุมและการแถลงข่าวต่างๆ รวมทั้งการใช้สื่อช่องทางเว็บไซต์ และอีเมล ที่สามารถรับ-ส่งข้อมูลได้อย่างถูกต้องและรวดเร็ว รวมทั้งมีสำนักเลขานุการบริษัท เป็นผู้รับผิดชอบดูแล เรื่องดังกล่าวด้วย ในปีที่ผ่านมาไม่มีการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตหรือละเมิดของนโยบาย การกำกับดูแลกิจการของบริษัท

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

8.2.1 การเข้าร่วมการประชุม

การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริหาร สำหรับปี 2567 มีรายละเอียดดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม
1.	นายแดน เทระกูล	6/6
2.	นายนิคม วานิชวัฒนารักษ์	6/6
3.	ดร. จิตรเกษม งามนิล	6/6
4.	นายอดิสร สิงห์ฤาเดช	4/6

8.2.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารในปี 2567 สามารถสรุปได้ ดังนี้

- 1) ร่วมกับฝ่ายจัดการในการจัดทำนโยบาย กลยุทธ์ทางธุรกิจ เป้าหมายและแผนการดำเนินงาน เป้าหมายทางการเงินและงบประมาณของบริษัท โดยพิจารณาถึงสภาพการณ์ของอุตสาหกรรมและเศรษฐกิจ รวมถึงการเปลี่ยนแปลงทางสังคมและเทคโนโลยีที่อาจเข้ามากระทบต่อธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อนำเสนอและขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท
- 2) กำกับดูแลและให้คำปรึกษาการดำเนินธุรกิจของบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบาย เป้าหมายและแผนการดำเนินงาน ตลอดจนติดตามการบริหารจัดการงบประมาณต่างๆ ของบริษัทที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยติดตามการดำเนินงานในภาพรวมของบริษัทเป็นประจำทุกเดือน เพื่อผลักดันให้ธุรกิจของบริษัทเป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้
- 3) รับทราบผลการประเมินความพึงพอใจของลูกค้าเพื่อนำไปพิจารณาแก้ไขปรับปรุงการทำงานของฝ่ายที่เกี่ยวข้องต่อไป

8.3 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

8.3.1 การเข้าร่วมการประชุม

การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ สำหรับปี 2567 มีรายละเอียดดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม
1.	นายณที กิตติวิทย์เชาวกุล	4/4
2.	นางสาวศุภยา พวงทอง	1/4
3.	นางชลรัก สายวัฒน์	-
4.	ดร. ดิเรกฤทธิ์ เจนครองธรรม	3/4
5.	ผศ. ดร. จิตตารักษ์ สินจรรย์ศักดิ์	3/4

8.3.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในปี 2567 สามารถสรุปได้ดังนี้

- 1) คณะกรรมการตรวจสอบ ได้พิจารณาสอบทานงบการเงินประจำปี 2567 และงบการเงินรายไตรมาส 1-3 ปี 2567 ร่วมกับฝ่ายบริหารและผู้สอบบัญชี เพื่อให้มั่นใจว่ารายงานทางการเงินของบริษัท ได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอครบถ้วนและเชื่อถือได้
- 2) พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกันและรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัท และบุคคลที่อาจจะมี ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าการเปิดเผยข้อมูลรายการระหว่างกันและรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทเป็นไปอย่างถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอ อีกทั้งได้ดำเนินการตามเงื่อนไขการประกอบธุรกิจปกติ
- 3) กำกับดูแลงานตรวจสอบภายในให้มีการปฏิบัติงานอย่างอิสระ โดยจัดให้มีการแต่งตั้งให้บริษัท ควอนตัม พ้อยท์ คอนซัลติ้ง จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่ให้บริการด้านการตรวจสอบภายในจากภายนอก เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้พิจารณาแผนการตรวจสอบภายในประจำปี รายงานผลการตรวจสอบภายใน การติดตามผลการตรวจสอบภายในกับฝ่ายบริหารอย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งให้คำแนะนำกับผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อให้เกิดความเชื่อมั่นว่าการปฏิบัติงานตามแผนงานตรวจสอบภายในเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ทั้งนี้ ผลการตรวจสอบภายในไม่พบสิ่งบ่งชี้ของการกระทำทุจริตหรือข้อบกพร่องด้านการควบคุมภายในที่มีนัยสำคัญ
- 4) ประเมินระบบการควบคุมภายในตามแนวทางที่กำหนดโดยสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งครอบคลุมถึงการควบคุมภายในองค์กร การบริหารความเสี่ยง การควบคุมด้านการปฏิบัติงาน ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล รวมถึงระบบการติดตาม โดยคณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่าบริษัทมีการควบคุมภายในที่เพียงพอและมีประสิทธิผล
- 5) คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาความเป็นอิสระ ความรู้ ความเข้าใจในธุรกิจ คุณภาพงาน และคุณสมบัติของผู้สอบบัญชี ตลอดจนความเหมาะสมของค่าสอบบัญชี โดยเห็นชอบให้ผู้สอบบัญชีจากบริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด เป็นผู้สอบบัญชีประจำปี 2567 ของบริษัท ทั้งนี้ บริษัทที่เป็นสำนักงานสอบบัญชีมีความเป็นอิสระ น่าเชื่อถือ ไม่มีความสัมพันธ์หรือส่วนได้เสียใดๆ กับบริษัท ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ที่เกี่ยวข้องของบุคคลดังกล่าว

8.4 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

8.4.1 การเข้าร่วมการประชุม

การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน สำหรับปี 2567 มีรายละเอียดดังนี้

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

8.4.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนในปี 2567 สามารถสรุปได้ ดังนี้

- 1) พิจารณาและให้ความเห็นการกำหนดคำตอบแทนกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย โดยคำนึงถึงความเหมาะสมกับองค์ธุรกิจ สภาพแวดล้อม ภาระหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 2) พิจารณานำเสนอการสรรหาและการเสนอแต่งตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ต้องออกตามวาระ ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาอนุมัติ
- 3) พิจารณาประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ

8.5 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล

8.5.1 การเข้าร่วมการประชุม

การเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล สำหรับปี 2567 มีรายละเอียดดังนี้

ลำดับ	รายชื่อ	จำนวนครั้งที่เข้าร่วมประชุม
1.	นายกังวาล กุศลธรรมรัตน์	3/3
2.	นายแดน เทตระกุล	3/3
3.	นายนิคม วานิชวัฒนรำลึก	3/3

8.5.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล ในปี 2567 สามารถสรุปได้ ดังนี้

- 1) พิจารณาและทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงให้มีความเหมาะสมและสอดคล้องไปกับทิศทางกลยุทธ์เป้าหมาย และแผนธุรกิจของบริษัท
- 2) พิจารณาแบบประเมินความเสี่ยง รวมถึงการติดตามและทบทวนการดำเนินงานตามแผนการบริหารจัดการความเสี่ยง ภายใต้นโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดไว้ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทมีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ และมีประสิทธิภาพตามวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้

9. การควบคุมภายในและรายงานระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของการจัดการระบบการควบคุมภายในที่ดี เพื่อช่วยให้การประกอบธุรกิจของบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล มีความโปร่งใส ตรวจสอบได้ และมีกลไกถ่วงดุลอำนาจซึ่งเป็นไปตาม การกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักและถือเป็นหน้าที่สำคัญที่จะต้องดำเนินการ เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม โดยมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่สอบทานให้บริษัทมีระบบการควบคุมภายใน (Internal Control) และมีการตรวจสอบระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่ดี และสอดคล้องกับแนวทางของตลาดหลักทรัพย์ฯ และสำนักงาน ก.ล.ต. เพื่อช่วยให้บริษัท สามารถเสริมสร้างการกำกับดูแลกิจการที่ดีในระยะยาวได้ รวมทั้งได้ตระหนักถึงความเสี่ยงต่างๆ ที่อาจเกิดขึ้นจึงได้กำหนดให้นโยบายความเสี่ยงเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินธุรกิจของบริษัท และมีคณะกรรมการความเสี่ยงและธรรมาภิบาล 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 จากการที่กรรมการหรือผู้บริหารนำไปใช้ประโยชน์โดยมิชอบ หรือโดยไม่มีอำนาจ ซึ่งบริษัทมีการกำหนดขอบเขตอำนาจอนุมัติไว้อย่างชัดเจนในแต่ละระดับขององค์กร

9.2 รายการระหว่างกัน

- รายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ข้อมูลระหว่างกัน รวมทั้งมูลค่าของรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ได้เปิดเผยในหมายเหตุประกอบงบการเงินในหัวข้อ 5 ของงบการเงินแล้ว การทำรายการระหว่างกันนี้ เป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกัน ซึ่งเป็นไปตามธุรกิจปกติ โดยเป็นราคาที่ตกลงร่วมกันและเป็นไปตามราคาตลาดที่เหมาะสม

- ขั้นตอนการอนุมัติเข้าทำรายการระหว่างกัน

บริษัทและบริษัทย่อย จะทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ก็ต่อเมื่อได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นก่อนทำรายการ ทั้งนี้ ขึ้นอยู่กับขนาดรายการตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด โดยรายการที่กรรมการหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อื่นใดกับบริษัทและบริษัทย่อย (ถ้ามี) ให้กรรมการซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องนั้นไม่มีสิทธิออกเสียงหรือลงคะแนนในเรื่องนั้น ทั้งนี้ ในการดำเนินการดังกล่าวจะไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจที่ทำให้ผู้รับมอบสามารถอนุมัติรายการที่ตน หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัทหรือบริษัทย่อย เว้นแต่เป็นการดำเนินงานตามธุรกิจปกติของบริษัท หรือได้รับมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทที่กรรมการอิสระเข้าร่วมประชุมและได้รอบการพิจารณาชัดเจนแล้ว

- นโยบายการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

คณะกรรมการตรวจสอบและบริษัทจะร่วมกันดูแลรายการระหว่างกันดังกล่าวที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตว่ามีความสมเหตุสมผลและได้รับอนุมัติตามขั้นตอนและประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเปิดเผยข้อมูลของรายการระหว่างกันอย่างชัดเจน



3 ส่วนที่

งบการเงิน

- รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน
- รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต
- งบการเงิน และ หมายเหตุประกอบงบการเงิน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการ ต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินและงบการเงินรวมของ บริษัท อินเทอร์เน็ตในชนแดน รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย รวมทั้งสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี 2567 (แบบ 56-1 One Report 2567) ซึ่งงบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปในประเทศไทย โดยใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ มีการใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวังและประมาณการที่สมเหตุสมผลในการจัดทำ รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ทั้งนี้ งบการเงินดังกล่าวได้ผ่านการตรวจสอบและให้ความเห็นอย่างไม่มีเงื่อนไขจากผู้สอบบัญชีรับอนุญาตที่เป็นอิสระ จึงสะท้อนฐานะการเงินและผลการดำเนินงานที่เป็นจริงและโปร่งใส อันเป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและนักลงทุนทั่วไป

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีและดำรงไว้ซึ่งระบบการบริหารความเสี่ยงและระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสม และมีประสิทธิผล เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลทางบัญชีมีความน่าเชื่อถือ และเพียงพอที่จะดำรงไว้ซึ่งทรัพย์สินของบริษัท เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริตหรือการดำเนินการที่ผิดปกติดังมีสาระสำคัญ

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 3 ท่าน เป็นผู้สอบทานรายงานทางการเงิน ระบบการควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน การเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับรายการกับกิจการหรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนการปฏิบัติตามกฎและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง โดยหารือและประชุมร่วมกับผู้ตรวจสอบภายใน และผู้ตรวจสอบบัญชีของบริษัท ดังปรากฏในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปี 2567 (แบบ 56-1 One Report 2567) นี้แล้ว

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า บริษัทมีระบบการควบคุมภายในและการตรวจสอบภายในที่น่าพอใจ สามารถสร้างความมั่นใจได้ว่างบการเงินของบริษัท และงบการเงินรวมของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 มีความเชื่อถือได้ เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป



นายประชา เหวตระกูล

ประธานกรรมการ



นายแดน เหวตระกูล

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นบริษัท อินเทอร์เน็ตเอ็นช้านแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าตรวจสอบงบการเงินรวมของบริษัท อินเทอร์เน็ตเอ็นช้านแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย (กลุ่มบริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบฐานะการเงินรวมและงบฐานะการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมและงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จเฉพาะกิจการ งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นรวมและงบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้นเฉพาะกิจการ และงบกระแสเงินสดรวมและงบกระแสเงินสดเฉพาะกิจการสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงข้อมูลนโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทข้างต้นนี้ แสดงฐานะการเงินรวมและฐานะการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท อินเทอร์เน็ตเอ็นช้านแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 ผลการดำเนินงานรวมและผลการดำเนินงานเฉพาะกิจการ และกระแสเงินสดรวมและกระแสเงินสดเฉพาะกิจการ สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

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

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ คือ เรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้า ในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวม และในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

ข้าพเจ้าได้กำหนดเรื่องที่จะกล่าวดังต่อไปนี้ เป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบเพื่อสื่อสารในรายงานของข้าพเจ้า

รายได้จากการให้บริการพัฒนาระบบ และรายได้จากการขาย

กลุ่มบริษัทมีรายได้จากการให้บริการพัฒนาระบบสารสนเทศไอที ระบบสารสนเทศเครือข่าย และระบบสารสนเทศโทรคมนาคม โดยกลุ่มบริษัทมีรายได้จากการให้บริการพัฒนาระบบคิดเป็นสัดส่วน 17.19 % ของรายได้รวมของกลุ่มบริษัท และ 84.39 % ของรายได้รวมของบริษัท รายได้จากการให้บริการพัฒนาระบบรับรู้ตลอดช่วงเวลาหนึ่งที่ให้บริการ โดยวัดระดับความก้าวหน้าการปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติให้เสร็จสิ้นสมบูรณ์ ระดับความก้าวหน้าการปฏิบัติตามภาระใช้วิธีผลลัพธ์ในการวัดความก้าวหน้า โดยอ้างอิงกับการสำรวจงานที่ทำ และมีการเปรียบเทียบกับความก้าวหน้าของการปฏิบัติตามภาระที่อ้างอิงกับต้นทุนที่เกิดขึ้นที่ใช้ในการปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติให้แล้วเสร็จกับต้นทุนที่คาดว่าจะใช้ทั้งหมดเพื่อปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติให้เสร็จสิ้น

กลุ่มบริษัทมีรายได้จากการขายระบบสารสนเทศไอที ระบบสารสนเทศเครือข่าย และระบบสารสนเทศโทรคมนาคมของบริษัทย่อย โดยกลุ่มบริษัทมีรายได้จากการขายคิดเป็น 79.99 % ของรายได้รวมของกลุ่มบริษัท รายได้จากการขายของกลุ่มบริษัทรับรู้ ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง เมื่ออำนาจการควบคุมในสินค้าได้ถูกโอนให้กับลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อส่งมอบสินค้าให้กับลูกค้า

โดยบริษัทได้เปิดเผยนโยบายการบัญชีที่เกี่ยวข้องกับการรับรู้รายได้จากการให้บริการพัฒนาระบบและรายได้จากการขายไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 3.1

ข้าพเจ้าได้ให้ความสำคัญในการตรวจสอบการรับรู้รายได้ ดังนี้

- ทำความเข้าใจและออกแบบการทดสอบการควบคุมและทดสอบการควบคุมที่เกี่ยวข้องกับระบบการรับรู้รายได้
- อ่านและทำความเข้าใจสัญญาที่ทำกับลูกค้า เพื่อพิจารณาความถูกต้องของการรับรู้รายได้นั้น เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 15 เรื่อง รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า
- สอบทานความเพียงพอเหมาะสมของการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

รายได้จากการให้บริการพัฒนาระบบ

- ประเมินความเหมาะสมผลของระดับความก้าวหน้าที่ใช้ในการวัดความสำเร็จของงาน และประมาณการต้นทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในการปฏิบัติตามภาระ รวมถึงการเปรียบเทียบหาสาเหตุหากต้นทุนที่เกิดขึ้นจริง มีความแตกต่างจากระดับของความก้าวหน้าของบริษัทได้มีการประเมินโดยผู้บริหารโครงการ
- สุ่มตรวจสอบเอกสารการส่งมอบงาน และการวางบิลเรียกเก็บหนี้จากลูกค้า
- ทดสอบการคำนวณการรับรู้รายได้ตามสัญญา

รายได้จากการขาย

- สุ่มตรวจสอบเอกสารการส่งมอบสินค้าเพื่อตรวจสอบความถูกต้อง และการเกิดขึ้นจริงของรายได้
- ตรวจสอบการลดหนี้หลังวันสิ้นงวด
- ตรวจสอบยอดขายในช่วงก่อนและหลังวันสิ้นงวดเพื่อให้มั่นใจว่ารายได้จากการขายเกิดขึ้นจริงและบันทึกถูกต้องตรงตามงวด

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่อยู่ในรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท (แต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น) ข้าพเจ้าคาดว่าข้าพเจ้าจะได้รับรายงานประจำปี ภายหลังจากวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต้องการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใด ๆ ต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน คือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้า หรือปรากฏว่า ข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของกลุ่มบริษัท หากข้าพเจ้าสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้ที่มีหน้าที่ในการกำกับดูแล เพื่อดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกกลุ่มบริษัทหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของกลุ่มบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณได้อย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินรวมจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชีข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินรวมไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลการแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกลุ่มบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปลักษณะความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของกลุ่มบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้กลุ่มบริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่
- ได้รับหลักฐานการสอบบัญชีที่เหมาะสมอย่างเพียงพอเกี่ยวกับข้อมูลทางการเงินของกิจการภายในกลุ่มหรือกิจกรรมทางธุรกิจภายในกลุ่มบริษัทเพื่อแสดงความเห็นต่องบการเงินรวม ข้าพเจ้ารับผิดชอบต่อการกำหนดแนวทางการควบคุมดูแล และการปฏิบัติงานตรวจสอบกลุ่มบริษัท ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบแต่เพียงผู้เดียวต่อความเห็นของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่
ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหาก
ข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็น
อิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่
บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระของข้าพเจ้าและการดำเนินการเพื่อขจัดอุปสรรค หรือมาตรการ
ป้องกัน ของข้าพเจ้า (ถ้ามี)

จากเรื่อง queสื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงิน
รวมในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีเว้น
แต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้า
พิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผล
ว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

ผู้สอบบัญชีที่รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้ คือ นางสาว สมนิ วัฒนวงศ์ ณ อยุธยา

นางสมนา สนิวงศ์ ณ อยุธยา

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต ทะเบียนเลขที่ 5897

บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด

กรุงเทพมหานคร

วันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2568

บริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย:บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2567	2566	2567	2566
สินทรัพย์					
สินทรัพย์หมุนเวียน					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	6	129,263,211	76,661,065	46,188,296	45,365,829
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	5, 7	209,236,194	347,532,709	69,482,381	126,345,361
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน	8	458,173,888	430,121,665	458,173,888	430,121,665
สินค้าคงเหลือ	9	54,573,001	63,241,010	-	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	5, 10	49,314,501	59,812,604	49,314,501	59,812,604
สินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน		9,212,395	3,921,732	4,905,834	129,034
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	11	9,790,225	14,254,128	8,271,396	12,522,333
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		919,563,415	995,544,913	636,336,296	674,296,826
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน					
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค้ำประกัน	12	79,125,000	79,125,000	49,625,000	49,625,000
เงินลงทุนในบริษัทย่อย	13	-	-	47,867,890	47,867,890
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้ไม่หมุนเวียนอื่น	7	59,584,130	81,819,213	59,584,130	81,819,213
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	14	19,546,175	17,424,756	4,939,418	5,737,572
สินทรัพย์สิทธิการใช้	15	18,574,881	25,435,881	15,978,680	20,670,486
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	16	860,118	710,687	-	-
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	17	3,279,158	1,666,424	1,378,033	-
ภาษีถูกหัก ณ ที่จ่ายรอขอคืน		3,725,842	13,968,699	-	13,968,699
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	18	7,655,688	7,550,338	3,308,501	4,138,038
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		192,350,992	227,700,998	182,681,652	223,826,898
รวมสินทรัพย์		1,111,914,407	1,223,245,911	819,017,948	898,123,724

บริษัท อินเทอร์เน็ตประเทศไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย:บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2567	2566	2567	2566
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น					
หนี้สินหมุนเวียน					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	19	129,527,118	158,378,904	-	-
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	5, 20	173,425,997	194,599,890	113,258,331	122,679,209
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน	21	134,388,458	190,999,590	134,388,458	190,999,590
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระ					
ภายในหนึ่งปี	24	6,704,372	6,867,772	4,889,032	4,651,646
ภาษีเงินได้นิติบุคคลค้างจ่าย		-	109,590	-	109,590
ประมาณการหนี้สินหมุนเวียนอื่น	22	-	8,848,575	-	4,398,133
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น		3,887	32,366	-	-
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงานส่วนที่					
ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	25	1,260,000	3,724,589	1,260,000	1,260,000
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	23	30,878,067	29,112,971	30,858,528	29,023,336
รวมหนี้สินหมุนเวียน		476,187,899	592,674,247	284,654,349	353,121,504
หนี้สินไม่หมุนเวียน					
หนี้สินตามสัญญาเช่า	24	13,054,019	19,752,991	12,796,199	17,679,831
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ	25				
ผลประโยชน์พนักงาน		13,957,680	4,717,193	3,929,016	2,823,997
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		27,011,699	24,470,184	16,725,215	20,503,828
รวมหนี้สิน		503,199,598	617,144,431	301,379,564	373,625,332
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					
หุ้นสามัญ 623,481,405 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.50 บาท		311,740,703	311,740,703	311,740,703	311,740,703
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		163,662,919	163,662,919	163,662,919	163,662,919
กำไร (ขาดทุน) สะสม					
ทุนสำรองตามกฎหมาย		3,602,000	3,165,500	3,602,000	3,165,500
ยังไม่ได้จัดสรร		149,780,647	148,770,514	38,632,762	45,929,270
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่		628,786,269	627,339,636	517,638,384	524,498,392
ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		(20,071,460)	(21,238,156)	-	-
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		608,714,809	606,101,480	517,638,384	524,498,392
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		1,111,914,407	1,223,245,911	819,017,948	898,123,724

บริษัท อินเทอร์เน็ตประเทศไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย:บาท)

	หมายเหตุ	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
		2567	2566	2567	2566
รายได้					
รายได้ค่าบริการพัฒนาระบบ		163,588,180	438,901,901	147,158,890	425,759,957
รายได้จากการขาย		761,315,932	665,537,546	-	-
รายได้ดอกเบี้ยจากสัญญาเช่า		3,716,052	4,886,985	3,716,052	4,886,985
รายได้เงินปันผล	5	-	-	8,202,220	11,391,972
รายได้อื่น	5, 28	23,108,218	32,924,212	15,294,133	24,243,136
รวมรายได้		951,728,382	1,142,250,644	174,371,295	466,282,050
ค่าใช้จ่าย					
ต้นทุนค่าบริการพัฒนาระบบ	5	133,331,126	382,174,009	118,888,450	367,896,224
ต้นทุนขาย		631,270,739	561,105,797	-	25,800
ต้นทุนในการจัดจำหน่าย		73,850,026	64,126,912	3,511,511	3,979,673
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		75,860,830	75,393,172	40,882,336	42,824,659
ค่าใช้จ่ายอื่น	34.5	-	3,831,602	-	3,831,602
รวมค่าใช้จ่าย		914,312,721	1,086,631,492	163,282,297	418,557,958
กำไร(ขาดทุน)จากกิจกรรมดำเนินงาน		37,415,661	55,619,152	11,088,998	47,724,092
ต้นทุนทางการเงิน		8,347,514	15,578,877	2,653,508	12,343,358
กำไร(ขาดทุน)ก่อนภาษีเงินได้		29,068,147	40,040,275	8,435,490	35,380,734
ค่าใช้จ่าย(รายได้)ภาษีเงินได้	30	6,712,399	10,476,909	(291,385)	6,604,576
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี		22,355,748	29,563,366	8,726,875	28,776,158

บริษัท อินเทอร์เน็ตประเทศไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย:บาท)

		งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	หมายเหตุ	2567	2566	2567	2566
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่น					
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง :					
กำไร(ขาดทุน)จากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้	25	(4,197,196)	1,126,350	-	1,126,350
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนภายหลัง		839,439	-	-	-
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษีเงินได้		(3,357,757)	1,126,350	-	1,126,350
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		18,997,991	30,689,716	8,726,875	29,902,508
การแบ่งปันกำไร(ขาดทุน)สำหรับปี					
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่		20,093,775	28,994,068	8,726,875	28,776,158
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		2,261,973	569,298	-	-
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี		22,355,748	29,563,366	8,726,875	28,776,158
การแบ่งปันกำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี					
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่		17,033,516	30,120,418	8,726,875	29,902,508
ส่วนที่เป็นของส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม		1,964,475	569,298	-	-
กำไร(ขาดทุน)เบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		18,997,991	30,689,716	8,726,875	29,902,508
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้น					
กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน					
ส่วนที่เป็นของบริษัทใหญ่(บาทต่อหุ้น)	31	0.03	0.05	0.01	0.05
จำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก(หุ้น)					
		623,481,405	616,468,177	623,481,405	616,468,177

(หน้า:๑๑๑)

บริษัท อินเทอร์เน็ตประเทศไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
 งบกำไรขาดทุนส่วนของผู้ถือหุ้น
 สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

		งบการเงินเฉพาะกิจการ										(หน่วย:บาท)
		กำไร(ขาดทุน)สะสม					องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น					
หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	หุ้นกู้แปลงสภาพ-องค์ประกอบที่เป็นทุน	จัดสรรแล้ว	ทุนสำรองตามกฎหมาย	ยังไม่จัดสรร	ผลกำไร(ขาดทุน)จากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้	รวมองค์ประกอบอื่น	รวม	ส่วนของผู้ถือหุ้น		
	278,850,124	134,338,272	2,453,969	-	34,526,421	-	-	-	450,168,786			
	-	-	4,037,316	-	-	-	-	-	4,037,316			
	32,890,579	29,324,647	(6,491,285)	-	-	-	-	-	55,723,941			
	26	-	-	-	3,165,500	(3,165,500)	-	-	-	-		
27	-	-	-	-	(15,334,159)	-	-	-	(15,334,159)			
	-	-	-	-	28,776,158	1,126,350	1,126,350	1,126,350	29,902,508			
	-	-	-	-	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			
	311,740,703	163,662,919	-	3,165,500	45,929,270	-	-	-	524,498,392			
26	-	-	-	436,500	(436,500)	-	-	-	-			
27	-	-	-	-	(15,586,883)	-	-	-	(15,586,883)			
	-	-	-	-	8,726,875	-	-	-	8,726,875			
	311,740,703	163,662,919	-	3,602,000	38,632,762	-	-	-	517,638,384			

บริษัท อินเทอร์เน็ตประเทศไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย:บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน				
กำไร(ขาดทุน)สำหรับปี	22,355,748	29,563,366	8,726,875	28,776,158
ปรับปรุงรายการที่กระทบกำไร (ขาดทุน)เป็นเงินสดรับ(จ่าย)				
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	15,377,650	15,618,063	5,511,355	5,749,953
ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (กลับรายการ)	(736,261)	203,252	(2,579,290)	(1,152,601)
ขาดทุนจากการลดมูลค่าสินค้า(กลับรายการ)	4,687,770	876,929	(18,600)	25,800
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์		657,973	-	-
ตัดจำหน่ายภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย	4,176,052	4,123,162	4,175,957	4,123,119
(กำไร)ขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์	522,415	47,979	-	(1,868)
(กำไร)ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนที่ยังไม่เกิดขึ้นจริง	(134,172)	(285,734)	(147,552)	(31,727)
(กำไร)ขาดทุนจากการปรับมูลค่าธุรกรรมสัญญาอนุพันธ์	(28,479)	(39,497)	-	-
กำไรจากการกลับรายการหนี้สิน	(3,487,880)	(4,243,580)	(1,850,592)	(3,643,580)
รายได้เงินปันผล	-	-	(8,202,220)	(11,391,972)
รายได้ดอกเบี้ย	(4,877,903)	(5,687,040)	(4,530,947)	(5,442,525)
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	3,897,631	3,094,596	1,105,019	2,025,767
ดอกเบี้ยจ่าย	6,537,832	13,667,696	1,008,346	10,566,670
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	6,712,399	10,476,909	(291,385)	6,604,576
ค่าเบี้ยปรับโครงการ	4,100,160	-	4,100,160	-
ค่าความเสียหายจากคดีความ	156,333	3,831,602	156,333	3,831,602
ผลตอบแทนจากเงินลงทุนในสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	(7,778,729)	(20,974,364)	(7,778,729)	(20,974,364)
ประมาณการรับคืนสินค้า(กลับรายการ)	(4,450,442)	-	-	-
การปรับปรุงอื่นด้วยรายการที่ไม่กระทบเงินสด	-	(18,981)	-	(18,981)
กำไร(ขาดทุน)จากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง				
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	47,030,124	50,912,331	(615,270)	19,046,027

บริษัท อินเทอร์เน็ตประเทศไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย:บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน				
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น)ลดลง				
การปรับปรุงด้วยลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น	168,955,151	(465,440)	89,359,467	19,090,325
การปรับปรุงด้วยสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน	(28,052,223)	(239,823,518)	(28,052,223)	(239,865,184)
การปรับปรุงด้วยสินค้างเหลือ	(1,407,616)	(8,712,175)	-	6,342
การปรับปรุงด้วยสินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	4,482,574	397,757	4,250,937	387,301
การปรับปรุงด้วยสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	(109,851)	(252,782)	829,537	67,553
หนี้สินดำเนินงาน เพิ่มขึ้น (ลดลง)				
การปรับปรุงด้วยเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	(12,750,847)	67,447,543	(2,626,734)	83,709,022
การปรับปรุงด้วยหนี้สินที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน	(63,327,292)	13,362,546	(63,327,292)	13,372,984
การปรับปรุงด้วยหนี้สินหมุนเวียนอื่น	1,784,524	9,211,747	1,835,193	9,152,803
การปรับปรุงด้วยจ่ายประมาณการหนี้สิน	-	(114,000)	-	(114,000)
การปรับปรุงด้วยประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	(1,318,929)	(3,094,973)	-	(1,612,640)
การปรับปรุงด้วยประมาณการหนี้สินจากคดีความฟ้องร้อง	(4,554,467)	-	(4,554,467)	-
การปรับปรุงด้วยหนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	(39,497)	-	-
เงินสดรับ(จ่าย)จากการดำเนินงาน	110,731,148	(111,170,461)	(2,900,852)	(96,759,467)
รับดอกเบี้ย	1,090,922	711,227	751,069	496,378
ภาษีเงินได้รับคืน(จ่ายออก)	(6,824,955)	(5,622,480)	3,819,703	(2,969,733)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมดำเนินงาน	104,997,115	(116,081,714)	1,669,920	(99,232,822)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน				
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น (เพิ่มขึ้น)ลดลง	10,498,103	20,016,880	10,498,103	19,977,384
เงินฝากประจำที่มีภาระค้ำประกัน (เพิ่มขึ้น)ลดลง	-	11,500,000	-	11,500,000
เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออุปกรณ์	(5,730,417)	(7,121,463)	(2,794)	(20,912)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(200,000)	(250,000)	-	-
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	-	9,969	-	1,869
รับเงินปันผล	-	-	8,202,220	11,391,972
รับผลตอบแทนจากเงินลงทุนในสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	1,696,493	21,962,653	1,696,493	21,962,653
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมลงทุน	6,264,179	46,118,039	20,394,022	64,812,966

บริษัท อินเทอร์เน็ตประเทศไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย:บาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน				
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินเพิ่มขึ้น (ลดลง)	(28,851,786)	43,366,603	-	-
เงินสดรับจากการจำหน่ายหุ้นผู้แปลงสภาพ	-	40,000,000	-	40,000,000
เงินสดจ่ายเพื่อชำระค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการออกหุ้นผู้แปลงสภาพ	-	(3,500,500)	-	(3,500,500)
เงินสดจ่ายเพื่อชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า	(6,862,372)	(5,952,986)	(4,646,246)	(4,441,026)
เงินสดจ่ายดอกเบี้ย	(6,560,328)	(6,256,722)	(1,008,346)	(3,186,320)
จ่ายเงินปันผล	(16,384,662)	(16,442,187)	(15,586,883)	(15,334,159)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก(ใช้ไปใน)กิจกรรมจัดหาเงิน	(58,659,148)	51,214,208	(21,241,475)	13,537,995
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง)สุทธิ	52,602,146	(18,749,467)	822,467	(20,881,861)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นงวด	76,661,065	95,410,532	45,365,829	66,247,690
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายงวด	129,263,211	76,661,065	46,188,296	45,365,829
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม				
รายการที่ไม่ใช่เงินสด				
1. โอนรายการสินค้าคงเหลือเป็นที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	4,857,546	1,512,590	18,600	-
2. สินทรัพย์สิทธิการใช้เพิ่มขึ้น	-	4,073,963	-	225,418

บริษัท อินเทอร์เน็ตประเทศไทย จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย
หมายเหตุประกอบงบการเงิน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

1 ข้อมูลทั่วไป

1.1 ภูมิฐานะและสถานะทางกฎหมายของบริษัท

บริษัทได้จดทะเบียนเป็นนิติบุคคลประเภทบริษัทจำกัดกับกระทรวงพาณิชย์เมื่อวันที่ 29 สิงหาคม 2529 และได้แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด เมื่อวันที่ 4 กุมภาพันธ์ 2546

บริษัทมีที่อยู่ตามที่ได้จดทะเบียนไว้ ดังนี้

สำนักงานใหญ่ตั้งอยู่ที่อาคารคอลลัมน์ ทาวเวอร์ เลขที่ 199 ชั้น 7 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110

สำนักงานสาขที่ตั้งอยู่ที่ เลขที่ 101/40 หมู่ที่ 3 ตำบลไทรมา อำเภอมือง จังหวัดนนทบุรี 11000

1.2 ลักษณะการดำเนินงานและกิจกรรมหลัก

บริษัทประกอบธุรกิจหลักเกี่ยวกับการจำหน่ายและให้บริการพัฒนาระบบสารสนเทศไอที ระบบสารสนเทศเครือข่ายและระบบสารสนเทศโทรคมนาคม

2 เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

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

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมวันแต่จะเปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทใช้เป็นทางการตามกฎหมายของงบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลมาจากงบการเงินฉบับภาษาไทยดังกล่าว

2.1 เกณฑ์ในการจัดทำงานการเงินรวม

งบการเงินรวมได้จัดทำขึ้นโดยรวมงบการเงินของ บริษัท อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) และบริษัทย่อย ดังนี้

ชื่อบริษัท	ประเภทธุรกิจ	จัดตั้งขึ้น ในประเทศ	อัตราร้อยละของการถือหุ้น	
			2567	2566
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 ฟิค พ้อยด์ 2022จำกัด (จดทะเบียนเลิกบริษัท เมื่อวันที่ 31 พฤษภาคม 2567)	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

บริษัทนำงบการเงินของบริษัทย่อยมารวมในการจัดทำงานการเงินรวมตั้งแต่วันที่บริษัทมีอำนาจในการควบคุมบริษัทย่อยจนถึงวันที่บริษัทสิ้นสุดการควบคุมบริษัทย่อยนั้น

งบการเงินรวมจัดทำขึ้นโดยใช้นโยบายการบัญชีเดียวกันสำหรับรายการบัญชีที่เหมือนกันหรือเหตุการณ์ทางบัญชีที่คล้ายคลึงกัน

ยอดคงค้างระหว่างบริษัทและบริษัทย่อย รายการค้าระหว่างกันที่มีสาระสำคัญได้ถูกตัดออกจากงบการเงินรวมนี้แล้ว ส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม คือ จำนวนกำไรหรือขาดทุนและสินทรัพย์สุทธิของบริษัทย่อยส่วนที่ไม่ได้เป็นของบริษัท และแสดงเป็นรายการแยกต่างหากในส่วนของกำไรหรือขาดทุนรวมและส่วนของผู้ถือหุ้นในงบฐานะการเงินรวม

2.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

2.2.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปีกลุ่มบริษัทได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2567 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชี การเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงินและมาตรฐานการรายงานทางการเงินบางฉบับมีการให้ข้อผ่อนปรนในทางปฏิบัติหรือข้อยกเว้นชั่วคราวกับผู้ใช้งานมาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัติไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินในปีปัจจุบัน

2.2.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2568

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ และได้ลงประกาศราชกิจจานุเบกษาแล้ว โดยจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2568 ซึ่งการปรับปรุงนี้เป็นการปรับปรุงเพื่อให้มาตรฐานการรายงานทางการเงินมีความชัดเจนและมีความเหมาะสมมากยิ่งขึ้น และเพื่อให้สอดคล้องกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยการแก้ไขดังกล่าวไม่กระทบกับหลักการในมาตรฐานและไม่กระทบกับผู้ที่ได้้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับดังกล่าวมาถือปฏิบัติแล้วก่อนรอบปี 2568

ฝ่ายบริหารของกลุ่มบริษัทเชื่อว่า การปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงิน

2.3 สกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานและนำเสนองบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำและแสดงหน่วยเงินตราเป็นเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงาน งบการเงินทั้งหมดมีการเปิดเผยเพื่อให้แสดงเป็นหลักพันบาท ยกเว้นที่ระบุไว้เป็นอย่างอื่น

3 นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้จากการให้บริการพัฒนาระบบ

รายได้จากการให้บริการพัฒนาระบบรับรู้ตลอดช่วงเวลาให้บริการตามการวัดระดับความก้าวหน้าของการปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติให้แล้วเสร็จ ความก้าวหน้าของการปฏิบัติตามภาระของงานบริการประมาณโดยอ้างอิงกับการสำรวจงานที่ทำ และมีการเปรียบเทียบกับระดับความก้าวหน้าของการปฏิบัติตามภาระที่อ้างอิงกับต้นทุนที่เกิดขึ้นที่ใช้ในการปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติให้แล้วเสร็จกับต้นทุนที่คาดว่าจะใช้ทั้งหมดเพื่อปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติให้เสร็จสิ้น

ในกรณีที่ไม่สามารถประมาณผลของงานบริการได้อย่างน่าเชื่อถือ รายได้จากการให้บริการจะรับรู้ได้ไม่เกินกว่าต้นทุนจากการให้บริการที่เกิดขึ้น และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่ได้รับต้นทุนนั้นคืน

รายได้ที่รับรู้แล้วแต่ยังไม่ถึงกำหนดเรียกชำระตามสัญญาแสดงไว้เป็น “สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา” ในงบฐานะการเงิน ซึ่งจะจัดประเภทเป็นลูกหนี้การค้าเมื่อกลุ่มบริษัทมีสิทธิที่จะได้รับชำระโดยปราศจากเงื่อนไข เช่น เมื่อกิจการได้ให้บริการเสร็จสิ้นและลูกค้ารับมอบงาน

จำนวนเงินที่กลุ่มบริษัทได้รับหรือมีสิทธิได้รับจากลูกค้าแต่ยังมีภาระที่ต้องโอนสินค้าหรือบริการให้กับลูกค้าแสดงไว้เป็น “หนี้สินที่เกิดจากสัญญา” ในงบฐานะการเงิน ซึ่งจะรับรู้เป็นรายได้เมื่อได้ปฏิบัติตามภาระที่ระบุไว้ในสัญญาเสร็จสิ้น

รายได้จากการขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้านับเมื่อได้โอนอำนาจควบคุมในสินค้าให้แก่ลูกค้าแล้ว กล่าวคือ เมื่อมีการส่งมอบสินค้า รายได้จากการขายแสดงตามมูลค่าที่ได้รับหรือคาดว่าจะได้รับสำหรับสินค้าที่ได้ส่งมอบหลังจากหักประมาณการสินค้ารับคืนและส่วนลด โดยไม่รวมภาษีมูลค่าเพิ่ม

สำหรับการขายสินค้าที่มีการรับประกันที่เป็นการให้ความเชื่อมั่นในสินค้าที่ขายว่าเป็นไปตามรายละเอียดที่ตกลงกัน กลุ่มบริษัทบันทึกการรับประกันสินค้าเป็นประมาณการหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นและสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น

สำหรับการขายสินค้าที่มีการรับประกันที่เป็นการให้บริการแก่ลูกค้าเพิ่มเติมนอกเหนือจากการสร้างความเชื่อมั่นว่าสินค้าจะใช้งานได้ตามคุณลักษณะที่ตกลงกัน กลุ่มบริษัทบันทึกส่วนของรับประกันประเภทการให้บริการดังกล่าวเป็นรายได้ตลอดระยะเวลาของการให้บริการ

รายได้ค่าบริการบำรุงรักษา

รายได้ค่าบริการบำรุงรักษารับรู้เป็นรายได้ในแต่ละเดือนโดยวิธีเส้นตรงตามระยะเวลาที่ระบุในสัญญา

รายได้จากการขายสินค้าโดยมีเงื่อนไขการติดตั้งและตรวจสอบ

รายได้จากการขายสินค้าโดยมีเงื่อนไขการติดตั้งและตรวจสอบ รับรู้รายได้หากผู้ซื้อยอมรับสินค้าเมื่อการติดตั้งและสินค้าได้ผ่านการตรวจสอบ

ดอกเบี้ยรับ

ดอกเบี้ยรับรู้เป็นรายได้ตามเกณฑ์คงค้างโดยคำนึงถึงอัตราผลตอบแทนที่แท้จริง

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 อากาศขาเข้า ค่าขนส่ง และต้นทุนอื่น ๆ ซึ่งเกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มาซึ่งสินค้า และหักด้วยส่วนลดการค้าและเงินที่ได้รับคืนจากการซื้อสินค้า

ต้นทุนงานระหว่างทำตามสัญญาโครงการ ประกอบด้วย ต้นทุนค่าวัสดุอุปกรณ์ ค่าแรงงาน ค่างานผู้รับเหมาช่วงและค่าใช้จ่ายอื่นที่เกี่ยวข้อง

มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่เราคาดว่าจะขายได้ตามปกติธุรกิจ หักด้วยประมาณการต้นทุนในการผลิตสินค้าให้เสร็จและต้นทุนที่จำเป็นต้องจ่ายไปเพื่อให้ขายสินค้าได้

3.5 เงินลงทุน

เงินลงทุนในบริษัทร่วมและบริษัทย่อย

บริษัทร่วม หมายถึง กิจกรรมอยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญของบริษัท กล่าวคือ มีอำนาจในการเข้าไปมีส่วนร่วมในการตัดสินใจเกี่ยวกับนโยบายทางการเงิน และการดำเนินงานของกิจการ แต่ไม่ถึงระดับที่จะควบคุมนโยบาย

บริษัทย่อย หมายถึง กิจกรรมที่บริษัทมีอำนาจในการควบคุมนโยบายการเงินและการดำเนินงาน ซึ่งโดยทั่วไปแล้วบริษัทจะถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงมากกว่ากึ่งหนึ่ง

ตามงบการเงินเฉพาะกิจการเงินลงทุนในบริษัทร่วมและบริษัทย่อยบันทึกด้วยวิธีราคาทุนสุทธิจากค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุน (ถ้ามี) ขาดทุนจากการด้อยค่าของเงินลงทุนจะบันทึกเป็นขาดทุนในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

ตามงบการเงินรวมเงินลงทุนในบริษัทร่วมและบริษัทย่อยบันทึกด้วยวิธีส่วนได้เสีย

การจำหน่ายเงินลงทุน

เมื่อมีการจำหน่ายเงินลงทุน ผลต่างระหว่างจำนวนเงินสุทธิที่ได้รับและมูลค่าตามบัญชีและรวมถึงกำไรหรือขาดทุนสะสมจากการตีราคาหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องที่เคยบันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้น จะถูกบันทึกในกำไรหรือขาดทุน

ในกรณีที่บริษัทและบริษัทย่อยจำหน่ายบางส่วนของเงินลงทุนที่ถืออยู่ การคำนวณต้นทุนสำหรับเงินลงทุนที่จำหน่ายไป และเงินลงทุนที่ยังถืออยู่ใช้วิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก ปรับใช้กับมูลค่าตามบัญชีของเงินลงทุนที่เหลืออยู่ทั้งหมด

3.6 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงในราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงในราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อด้อยค่า (ถ้ามี)

ราคาทุนรับรู้เมื่อเริ่มแรกที่ได้สินทรัพย์มารวมถึงต้นทุนทางตรงอื่น ๆ ที่เกี่ยวกับการจัดหาสินทรัพย์เพื่อให้สินทรัพย์อยู่ในสภาพพร้อมที่จะใช้ได้ตามวัตถุประสงค์รวมทั้งต้นทุนในการรื้อถอน ขนย้าย และการบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์ซึ่งเป็นภาระผูกพันของกิจการ (ถ้ามี)

บริษัทและบริษัทย่อยจะบันทึกค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์หากมีข้อบ่งชี้ว่ามูลค่าที่เราคาดว่าจะได้รับคืนอาจต่ำกว่ามูลค่าสุทธิตามบัญชี

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 วันเริ่มต้นสัญญา บริษัทและบริษัทย่อยจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า ถ้าสัญญานั้นเป็นการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

บริษัทและบริษัทย่อยประเมินอายุสัญญาเช่าตามระยะเวลาที่บอกเลิกไม่ได้ที่ระบุในสัญญาเช่าหรือตามระยะเวลาที่เหลืออยู่ของสัญญาเช่าที่มีผลอยู่ โดยรวมระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิเลือกนั้นและระยะเวลาตามสิทธิเลือกในการยกเลิกสัญญาเช่า หากมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะไม่ใช้สิทธิเลือกนั้น ทั้งนี้พิจารณาถึงผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงในเทคโนโลยี และ/หรือ การเปลี่ยนแปลงขอสภาพแวดล้อมต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการต่ออายุของสัญญาเช่าดังกล่าว เป็นต้น

3.8.1 สิทธิประโยชน์การใช้ – ผู้เช่า

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

ราคาทุนของสิทธิประโยชน์ใช้รวมถึงประมาณการต้นทุนที่จะเกิดขึ้นสำหรับผู้เช่าในการรื้อและขนย้าย สิทธิประโยชน์อ้างอิง การบูรณะสถานที่ตั้งของสิทธิประโยชน์อ้างอิงหรือการบูรณะสิทธิประโยชน์อ้างอิงให้อยู่ในสภาพตามที่กำหนดไว้ในข้อตกลงและเงื่อนไขของสัญญาเช่า

ค่าเสื่อมราคาของสิทธิประโยชน์ใช้คำนวณจากราคาทุนของสิทธิประโยชน์โดยวิธีเส้นตรงตามอายุของสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสิทธิประโยชน์ใช้แต่ละประเภท

3.8.2 หนี้สินตามสัญญาเช่า

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

บริษัทและบริษัทย่อยคำนวณมูลค่าปัจจุบันของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าโดยใช้อัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มเติม ณ วันที่สัญญาเช่ามีผล หากอัตราดอกเบี้ยตาม نرخของหนี้สินสัญญาเช่านั้นไม่สามารถกำหนดได้ ทั้งนี้อัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มอ้างอิงจากอัตราผลตอบแทนของพันธบัตรรัฐบาลปรับด้วยค่าความเสี่ยงที่เหมาะสมตามระยะเวลาของสัญญาเช่านั้น หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลบริษัทและบริษัทย่อยจะวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าเพิ่มขึ้นเพื่อสะท้อนดอกเบี้ยจากหนี้สินตามสัญญาเช่า และลดลงเพื่อสะท้อนการจ่ายชำระตามสัญญาเช่าที่จ่ายชำระแล้ว นอกจากนี้ บริษัทและบริษัทย่อยจะวัดมูลค่าหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายชำระ หรือการประเมินสิทธิการเลือกในการซื้อสิทธิประโยชน์อ้างอิง

3.8.3 สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสิทธิประโยชน์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

บริษัทและบริษัทย่อยเลือกใช้ข้อยกเว้นในการรับรู้รายการสำหรับสัญญาเช่าระยะสั้น (สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับจากวันที่สัญญาเช่ามีผล และไม่มีสิทธิการเลือกซื้อ) และสัญญาเช่าซึ่งสิทธิประโยชน์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่าดังกล่าวจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของการบริหารหรือขาดทุนตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

3.9 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่บริษัทและบริษัทย่อยซื้อเข้ามาและมีอายุการใช้งานจำกัดแสดงตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเพื่อการด้อยค่า (ถ้ามี)

รายจ่ายภายหลังการรับรู้รายการจะรับรู้เป็นสินทรัพย์เมื่อก่อให้เกิดประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคต โดยรวมเป็นสินทรัพย์ที่สามารถระบุได้ที่เกี่ยวข้องนั้น ค่าใช้จ่ายอื่น รวมถึงค่าความนิยมและตราผลิตภัณฑ์ที่เกิดขึ้นภายในรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ค่าตัดจำหน่ายคำนวณจากราคาทุนหักมูลค่าคงเหลือของสินทรัพย์โดยวิธีเส้นตรงตามระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์ดังต่อไปนี้

ค่าสิทธิการใช้โปรแกรมสำเร็จรูป

3 - 7 ปี

บริษัทและบริษัทย่อยมีการทบทวนมูลค่าคงเหลือและอายุการให้ประโยชน์ทุกปี

3.10 การด้อยค่าของสินทรัพย์

ณ วันที่ในงบฐานะการเงิน 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 ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน (โครงการสมทบเงิน)

บริษัทและบริษัทย่อยและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัทและบริษัทย่อย เงินที่บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

3.11.3 ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน (โครงการผลประโยชน์)

บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามข้อบังคับของบริษัทและบริษัทย่อย กฎหมายแรงงาน และตามโครงการผลตอบแทนพนักงานอื่น ๆ ซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

บริษัทและบริษัทย่อยคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานโดยใช้วิธีคิดลดแต่หน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งหลักการประมาณการดังกล่าวต้องใช้ข้อสมมติที่หลากหลาย รวมถึงข้อสมมติเกี่ยวกับอัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน อัตราการสมรณะและอัตราเงินเฟ้อ

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย (Actuarial gains and losses) สำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน จะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น โดยถือเป็นส่วนหนึ่งของกำไรสะสม

3.12 ประเมินหนี้สิน

การประมาณการหนี้สินจะรับรู้ในงบฐานะการเงินเมื่อเมื่อบริษัทและบริษัทย่อยมีภาระหนี้สินเกิดขึ้นตามกฎหมายหรือภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีต และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจะต้องถูกจ่ายไปเพื่อชำระภาระหนี้สินดังกล่าว โดยจำนวนภาระหนี้สินดังกล่าวสามารถประมาณจำนวนเงินได้อย่างน่าเชื่อถือถ้าผลกระทบดังกล่าวเป็นนัยสำคัญ ประมาณการกระแสเงินสดที่จะจ่ายในอนาคตจะคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดในตลาดปัจจุบันก่อนคำนวณภาษีเงินได้ เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อหนี้สิน

3.13 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

รายการเป็นเงินตราต่างประเทศได้บันทึกไว้เป็นเงินบาท โดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศที่มียอดคงเหลือ ณ วันที่ในงบฐานะการเงินได้บันทึกไว้เป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่ในงบฐานะการเงิน กำไรหรือขาดทุนจากการแปลงค่าได้บันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงวดปัจจุบัน

3.14 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

3.14.1 ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

บริษัทและบริษัทย่อยบันทึกภาษีเงินได้ (ถ้ามี) ตามจำนวนที่จะต้องจ่าย จำนวนตามหลักเกณฑ์แห่งประมวลรัษฎากรในอัตราภาษีเงินได้ร้อยละ 20 ของกำไรสุทธิก่อนภาษีเงินได้ หลังจากปรับปรุงบวกกลับด้วยค่าใช้จ่ายต่าง ๆ ซึ่งไม่สามารถถือเป็นรายจ่ายในการคำนวณภาษีและหักออกด้วยรายการที่ได้รับยกเว้นหรือไม่ถือเป็นรายได้ในการคำนวณภาษี

3.14.2 ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะคำนวณขึ้นจากผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างมูลค่าตามบัญชีกับฐานภาษีของสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้น ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน รายการเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกรับรู้เป็นรายได้ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีหรือค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยจะรับรู้ในกำไรขาดทุน เว้นแต่ในส่วนที่เกี่ยวกับรายการที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้นหรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีจะถูกรับรู้เป็นสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทและบริษัทย่อยจะมีกำไรทางภาษีจากการดำเนินงานในอนาคตเพียงพอที่จะนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีมาใช้ประโยชน์ได้ และผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการจะถูกรับรู้เป็นหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะไม่ถูกรับรู้เมื่อเกิดจากผลแตกต่างชั่วคราวต่อไปนี้ การรับรู้ค่าความนิยมในครั้งแรก การรับรู้สินทรัพย์หรือหนี้สินในครั้งแรกซึ่งเป็นรายการที่ไม่ใช่การรวมธุรกิจและรายการนั้นไม่มีผลกระทบต่อกำไรขาดทุนทางบัญชีหรือทางภาษี และผลแตกต่างที่เกี่ยวข้องกับเงินลงทุนในบริษัทย่อยและกิจการร่วมค้าหากเป็นไปได้ว่าจะไม่มีการกลับรายการในอนาคตอันใกล้

สินทรัพย์และหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีถูกวัดมูลค่าโดยใช้อัตราภาษีเงินได้สำหรับงวดที่บริษัทและบริษัทย่อยคาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีหรือจะจ่ายชำระหนี้สินภาษีเงินได้ โดยใช้อัตราภาษีและกฎหมายภาษีอากรที่มีผลบังคับใช้อยู่หรือที่คาดได้ค่อนข้างแน่นอนว่าจะมีผลบังคับใช้ภายในสิ้นรอบระยะเวลาที่รายงาน

ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวนและปรับลดมูลค่า เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทและบริษัทย่อยจะไม่มีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์ได้

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะหักกลบกันได้ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิตามกฎหมายและภาษีเงินได้นี้ประเมินโดยหน่วยงานจัดเก็บภาษีหน่วยงานเดียวกัน

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 วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย 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 เมื่อสินทรัพย์ทางการเงินนั้นไม่เข้าเงื่อนไขการวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนหรือวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุน

เปิดเผยเงื่อนไข และแสดงในงบฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม โดยรับรู้การเปลี่ยนแปลงสุทธิของมูลค่ายุติธรรมในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

การวัดมูลค่าในภายหลังของตราสารทุนต้องแสดงตราสารทุนโดยใช้มูลค่ายุติธรรม และบันทึกกำไรหรือขาดทุนจากการเปลี่ยนแปลงของมูลค่ายุติธรรมเข้ากำไรหรือขาดทุน หรือกำไรขาดทุนเปิดเผยอื่น ขึ้นอยู่กับการจัดประเภทรายการของตราสารทุนนั้น

3.17.2 การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม หักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ในการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

3.17.3 ตราสารอนุพันธ์

ตราสารอนุพันธ์รับรู้ด้วยมูลค่ายุติธรรม และวัดมูลค่ายุติธรรมทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ผลกำไรหรือขาดทุนจากการวัดมูลค่ายุติธรรมใหม่จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันที ยกเว้นตราสารอนุพันธ์นั้นมีไว้เพื่อป้องกันความเสี่ยง

3.17.4 การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชี เมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น แม้ว่าจะไม่มีการโอนหรือไม่ได้คงไว้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น

หนี้สินทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชีก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมากระหว่างหนี้สินเดิมหรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของการกำไรหรือขาดทุน

3.17.5 การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย หรือสินทรัพย์ทางการเงินประเภทตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยวิธีมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเปิดเผยอื่น และสินทรัพย์ที่เกิดจากภาระผูกพันวงเงินสินเชื่อและสัญญาค้ำประกันทางการเงิน ประเมินโดยไม่จำเป็นต้องรอให้เกิดเหตุการณ์ด้านเครดิตเกิดขึ้นก่อน บริษัทและบริษัทย่อยใช้วิธีทั่วไป (General approach) ในการพิจารณาค่าเพื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่า สำหรับลูกหนี้การค้า บริษัทและบริษัทย่อยใช้วิธีการอย่างง่าย (Simplified approach) ในการคำนวณค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาด

ว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้า โดยอ้างอิงจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้การค้าและสภาพแวดล้อมทางด้านการเศรษฐกิจ

3.17.6 การหักกลบของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะนำมาหักกลบกัน และแสดงด้วยยอดสุทธิในงบฐานะการเงิน ก็ต่อเมื่อกิจการมีสิทธิบังคับใช้ได้ตามกฎหมายอยู่แล้วในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้ และกิจการมีความตั้งใจที่จะชำระด้วยยอดสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

4 การใช้ดุลยพินิจและประมาณการสำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและ การประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและ ต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมี ดังนี้

4.1 สัญญาบริการพัฒนาระบบ

บริษัทและบริษัทย่อยรับรู้รายได้จากงานค่าบริการพัฒนาระบบโดยอ้างอิงกับระดับความก้าวหน้าของการปฏิบัติตามภาระของงานพัฒนาระบบตามสัญญา เมื่อกิจการสามารถประมาณผลของการปฏิบัติตามภาระของงานพัฒนาระบบตามสัญญาได้อย่างน่าเชื่อถือ ระดับความก้าวหน้าของงานพัฒนาระบบถูกกำหนดโดยพิจารณาจากการสำรวจและประมาณการโดยผู้เชี่ยวชาญโครงการของบริษัทฯและบริษัทย่อย ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณระดับความก้าวหน้าของการปฏิบัติตามภาระโดยคำนึงถึงประสบการณ์ในอดีตและข้อมูลที่ได้รับจากผู้เชี่ยวชาญโครงการของบริษัทและบริษัทย่อย

4.2 ประมาณการต้นทุนค่าบริการพัฒนาระบบ

บริษัทและบริษัทย่อยประมาณการต้นทุนค่าบริการพัฒนาระบบของแต่ละโครงการจากรายละเอียดของงานพัฒนาระบบที่ต้องใช้ในโครงการดังกล่าว รวมถึงค่าแรงและค่าวัสดุที่ใช้ในการให้บริการพัฒนาระบบ กับการศึกษาถึงแนวโน้มของการเปลี่ยนแปลงราคาสินค้า ค่าแรง และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ บริษัทและบริษัทย่อยจะทำการทบทวนประมาณการต้นทุนอย่างสม่ำเสมอ และทุกคราวที่ต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงแตกต่างจากประมาณการต้นทุนอย่างเป็นสาระสำคัญ

4.3 ดำรงค่าเผื่อผลขาดทุนสำหรับโครงการ

ฝ่ายบริหารได้ทำการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากโครงการแต่ละโครงการจากประมาณการต้นทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น โดยพิจารณาจากความคืบหน้าของ ต้นทุนที่เกิดขึ้นจริง ประกอบกับการเปลี่ยนแปลงของราคาวัสดุก่อสร้าง ค่าแรง และสถานะการณปัจจุบัน

4.4 สัญญาเช่า

ในการกำหนดอายุสัญญาเช่าที่มีสิทธิการเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือยกเลิกสัญญาเช่า บริษัทและบริษัทย่อยกำหนดอายุสัญญาเช่าตามระยะเวลาที่บอกเลิกไม่ได้ของสัญญาเช่า 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 ค่าเผื่อการลดลงมูลค่าสินค้าคงเหลือ

ในการประมาณค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสินค้าคงเหลือ ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากสินค้าคงเหลือนั้น โดยค่าเผื่อการลดลงของมูลค่าสุทธิที่จะได้รับพิจารณาจากราคาที่คาดว่าจะขายได้ตามปกติของธุรกิจหักด้วยค่าใช้จ่ายในการขายสินค้า

4.7 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สิทธิทรัพย์สินการใช้และสิทธิไม่มีตัวตน/ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์และสิทธิทรัพย์สินการใช้ และค่าตัดจำหน่ายของสิทธิไม่มีตัวตน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการค้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สิทธิทรัพย์สินการใช้ และสิทธิไม่มีตัวตน ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการค้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

4.8 สิทธิประโยชน์เงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทและบริษัทย่อยจะรับรู้สิทธิประโยชน์เงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทและบริษัทย่อยจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่าบริษัทและบริษัทย่อยควรรับรู้จำนวนสิทธิประโยชน์เงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

4.9 อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่ม

บริษัทและบริษัทย่อยไม่สามารถกำหนดอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่า ดังนั้นจึงใช้อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มของบริษัทและบริษัทย่อยในการคิดลดหนี้สินตามสัญญาเช่า โดยอัตราเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มเป็นอัตราดอกเบี้ยที่บริษัทและ

บริษัทย่อยจะต้องจ่ายในการกู้ยืมเงินที่จำเป็นเพื่อให้ได้มาซึ่งสินทรัพย์ที่มีมูลค่าใกล้เคียงกับสินทรัพย์สิทธิการใช้ในสภาพแวดล้อมทางเศรษฐกิจที่คล้ายคลึง โดยมีระยะเวลาการกู้ยืมและหลักประกันที่คล้ายคลึง

4.10 ผลประโยชน์หลังออกจากรายงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากรายงานของพนักงาน ประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตราภาษีและอัตราดอกเบี้ยเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

4.11 คดีฟ้องร้อง

บริษัทมีหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้นจากการถูกฟ้องร้องเรียกค่าเสียหาย ซึ่งฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประเมินผลของคดีที่ถูกฟ้องร้องแล้ว และเชื่อมั่นว่าจะไม่มีความเสียหายเกิดขึ้นจึงจะไม่ได้บันทึกประมาณการหนี้สินดังกล่าว ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน อย่างไรก็ตาม ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากที่ได้มีการประมาณการไว้

5 รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันได้แก่บุคคลหรือบริษัทต่าง ๆ ที่มีความเกี่ยวข้องกับบริษัทโดยการเป็นผู้ถือหุ้นหรือมีผู้ถือหุ้นร่วมกันหรือมีกรรมกรร่วมกัน

5.1 ลักษณะความสัมพันธ์กับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน สรุปได้ดังนี้

ชื่อบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน	ลักษณะความสัมพันธ์
<u>บริษัทย่อย</u>	
บริษัท ไอที กรีน จำกัด (มหาชน)	เป็นผู้ถือหุ้นและมีผู้ถือหุ้นและกรรมกรร่วมกัน
บริษัท อินเทลลิเจนท์ เอ็นเตอร์ไพรส์ คอมพิวติ้ง จำกัด	เป็นผู้ถือหุ้นและกรรมกรร่วมกัน (จดทะเบียนเลิกบริษัทเมื่อวันที่ 1 กันยายน 2566)
บริษัท ฟิค ฟอยด์ 2022 จำกัด	เป็นผู้ถือหุ้นและกรรมกรร่วมกัน (จดทะเบียนเลิกบริษัทเมื่อวันที่ 31 พฤษภาคม 2567)
บริษัท เอช อาร์ ซี พี จำกัด	เป็นผู้ถือหุ้นทางอ้อม (ถือหุ้นโดยบริษัท ไอที กรีน จำกัด (มหาชน) และกรรมกรร่วมกัน
<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 รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันในระหว่างปี

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 บริษัทมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกัน เหล่านั้น โดยรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลและบริษัทที่เกี่ยวข้องกันสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
รายได้				
บริษัทย่อย				
รายได้เงินปันผล	-	-	8,202	11,392
กิจการร่วมค้า				
ผลตอบแทนเงินลงทุนในสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	7,779	20,974	7,779	20,974
ค่าใช้จ่าย				
บริษัทย่อย				
ต้นทุนจากการบริการ	-	-	390	280
ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร				
ผลประโยชน์ระยะสั้น	24,573	24,442	12,101	12,620
ผลประโยชน์หลังออกจากการงาน	756	536	67	64
รวม	25,329	24,978	12,168	12,684

ค่าตอบแทนผู้บริหารนี้เป็นผลประโยชน์ที่จ่ายให้แก่ผู้บริหารของบริษัท ประกอบด้วยค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน ได้แก่ เงินเดือน และผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้อง รวมไปถึงผลประโยชน์ตอบแทนในรูปแบบอื่น ทั้งนี้ผู้บริหารของบริษัทหมายถึงบุคคลที่กำหนดตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ได้แก่ กรรมการผู้จัดการ ผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารที่รายงานแก่นับต่อจากผู้จัดการลงมา

5.4 รายการกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน ณ วันสิ้นสุดงวด

ขอดังเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 กับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น				
บริษัทย่อย				
บริษัท ฟิค พ้อยต์ 2022 จำกัด	-	-	-	480
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	-	-	-	(480)
รวม	-	-	-	-
กิจการร่วมค้า				
กิจการร่วมค้าไออาร์ – กริน	8,110	2,027	8,110	2,027
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น				
กิจการร่วมค้า				
กิจการร่วมค้าไออาร์ – กริน (หมายเหตุ 10)	49,315	59,813	49,315	59,813
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น				
บริษัทย่อย				
บริษัท เอช อาร์ ซี พี จำกัด	-	-	417	-
กรรมการ	244	142	112	142
รวม	244	142	529	142
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทย่อย				
บริษัท ฟิค พ้อยต์ 2022 จำกัด	-	-	40,000	40,000
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	-	-	(40,000)	(40,000)
รวม	-	-	-	-

รายการการเปลี่ยนแปลงของเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566
 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย:พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	รายการในระหว่างปี		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567
		เพิ่มขึ้น	ลดลง	
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน				
บริษัทย่อย				
บริษัท ฟิค ฟอยด์ 2022 จำกัด	40,000	-	-	40,000
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิต ฯ	(40,000)	-	-	(40,000)
สุทธิ	-	-	-	-

(หน่วย:พันบาท)

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

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 บริษัทมีเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่บริษัทย่อย (“บริษัท ฟิค ฟอยด์ 2022 จำกัด”) จำนวน 40 ล้านบาท เป็นเงินให้กู้ยืมตามสัญญากู้ยืมเงิน ไม่มีหลักประกันและครบกำหนดชำระคืนเมื่อทวงถาม และมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 3.72 ต่อปี อย่างไรก็ตามบริษัทตั้งค่าเผื่อผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นทั้งจำนวน และหยุดรับรู้รายได้ดอกเบี้ย

5.5 การค้าประกันกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทมีภาระจากการค้าประกันให้กับกิจการที่เกี่ยวข้องกันตามที่กล่าวไว้ในหมายเหตุ 12 และ 34.4

6 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
เงินสดในมือ	8	12	-	6
เงินฝากสถาบันการเงิน				
บัญชีกระแสรายวัน	320	331	261	263
บัญชีออมทรัพย์	128,848	76,271	45,916	45,088
บัญชีประจำ	87	47	11	9
รวม	129,263	76,661	46,188	45,366

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 เงินฝากออมทรัพย์และเงินฝากประจำมีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.15 ถึง 1.15 ต่อปี และร้อยละ 0.15 ถึง 1.15 ต่อปี ตามลำดับ

7 ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
ลูกหนี้การค้า				
ลูกหนี้การค้า - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน				
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ				
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	92,435	183,284	-	16,207
เกินกำหนดชำระ				
ไม่เกิน 1 เดือน	40,445	51,950	24,717	26,290
1 - 2 เดือน	14,338	35,963	-	27,084
2 - 3 เดือน	2,011	3,706	-	-
3 - 6 เดือน	419	11,332	-	-
6 - 12 เดือน	4,533	1,098	-	-
12 เดือนขึ้นไป	62,713	74,726	59,467	73,600
รวม	216,894	362,059	84,184	143,181
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(63,487)	(62,219)	(59,497)	(59,896)
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	153,407	299,840	24,687	83,285

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น				
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	8,115	7,857	8,110	2,507
หัก ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	-	(5,824)	-	(480)
รวม	8,115	2,033	8,110	2,027
ลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - กิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน	30,378	22,095	19,349	17,122
หัก ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(5,461)	(7,987)	(5,461)	(7,641)
รวม	24,917	14,108	13,888	9,481
รวมลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	33,032	16,141	21,998	11,508
ลูกหนี้ภายใต้สัญญาผ่อนชำระ (หมายเหตุ 7.1)				
ลูกหนี้ภายใต้สัญญาผ่อนชำระ	82,441	114,819	82,441	114,819
หัก ค่าเพื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(60)	(1,448)	(60)	(1,448)
รวม	82,381	113,371	82,381	113,371
หัก ถึงกำหนดชำระเกินกว่าหนึ่งปี	(59,584)	(81,819)	(59,584)	(81,819)
รวมลูกหนี้ภายใต้สัญญาผ่อนชำระ-สุทธิ	22,797	31,552	22,797	31,552
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ	209,236	347,533	69,482	126,345

รายการเปลี่ยนแปลงของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
ยอดคงเหลือยกมาต้นปี	77,478	77,275	69,465	70,617
ยอดเพิ่มขึ้น(ลดลง)ในระหว่างปี	(736)	979	(2,579)	(1,152)
ตัดหนี้สูญ	(7,734)	(776)	(1,868)	-
ยอดคงเหลือยกไปปลายปี	69,008	77,478	65,018	69,465

7.1 ลูกหนี้ภายใต้สัญญาผ่อนชำระ
ลูกหนี้ภายใต้สัญญาผ่อนชำระ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ (หน่วย: ล้านบาท)							
	ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี				เกินกำหนดชำระ			
	2567	2566	2567	2566	2567	2566	2567	2566
ลูกหนี้ตามสัญญาผ่อนชำระ	27,327	37,287	66,871	93,637	60	1,448	94,258	132,372
หัก ดอกเบี้ยที่ยังไม่ถึงเป็นรายได้	(2,780)	(3,716)	(2,912)	(5,692)	-	-	(5,692)	(9,408)
ภาษีอากรลดบัญชี	(1,750)	(2,019)	(4,375)	(6,126)	-	-	(6,125)	(8,145)
รวม	22,797	31,552	59,584	81,819	60	1,448	82,441	114,819
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	-	-	-	-	(60)	(1,448)	(60)	(1,448)
ลูกหนี้ตามสัญญาผ่อนชำระ - สุทธิ	22,797	31,552	59,584	81,819	-	-	82,381	113,371

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ลูกหนี้ภายใต้สัญญาผ่อนชำระ (สุทธิจากดอกเบี้ยที่ยังไม่ถือเป็นรายได้) จำแนกตามอายุหนี้ได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566
อายุหนี้ค้างชำระ		
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	82,381	113,371
เกินกำหนดชำระ		
12 เดือนขึ้นไป	60	1,448
รวม	82,441	114,819
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(60)	(1,448)
ลูกหนี้ภายใต้สัญญาผ่อนชำระ - สุทธิ	82,381	113,371

สัญญาผ่อนชำระของบริษัทมีระยะเวลาคงเหลือตามสัญญาคงเหลือ 42 เดือน และมีกำหนดการจ่ายค่างวดเท่ากันทุกงวด

8 สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา-หมุนเวียน

สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา-หมุนเวียน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566
มูลค่างานที่เสร็จแต่ยังไม่เรียกเก็บเงินจากลูกค้า	471,635	443,583
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(13,461)	(13,461)
สุทธิ	458,174	430,122

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทมียอดคงเหลือของมูลค่างานที่เสร็จแต่ยังไม่เรียกเก็บเงินจากลูกค้าจำนวน 471.63 ล้านบาท ที่คาดว่าจะเรียกเก็บภายในหนึ่งปี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของมูลค่างานที่เสร็จแต่ยังไม่เรียกเก็บเงินจากลูกค้าจำนวน 13.46 ล้านบาท เป็นยอดที่เกิดจากลูกค้าที่มีคดีฟ้องร้องกับบริษัท

9 สินค้ำคงเหลือ

สินค้ำคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

(หน่วย:พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
สินค้ำสำเร็จรูป	74,510	73,854	1,290	1,309
งานระหว่างทำ	298	298	298	298
สินค้ำระหว่างทาง	5,064	9,700	-	-
รวม	79,872	83,852	1,588	1,607
หัก ค่าเพื่อการลดมูลค่าสินค้ำ	(25,299)	(20,611)	(1,588)	(1,607)
สุทธิ	54,573	63,241	-	-

รายการเปลี่ยนแปลงของค่าเพื่อการลดลงของมูลค่าสินค้ำ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ดังนี้

(หน่วย:พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
ยอดคงเหลือยกมาต้นปี	20,611	19,920	1,607	1,581
เพิ่มขึ้น (ลดลง) ระหว่างปี	4,688	877	(19)	26
ตัดจำหน่าย	-	(186)	-	-
ยอดคงเหลือยกไปปลายปี	25,299	20,611	1,588	1,607

(หน่วย:พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
มูลค่าสินค้ำคงเหลือที่ปรับลดลงและรับรู้เป็น ต้นทุนขายสำหรับปี	4,707	877	-	26
มูลค่าการกลับรายการมูลค่าสินค้ำคงเหลือที่ ปรับลดลงสำหรับปี	(19)	-	(19)	-

10 สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น

เงินลงทุนในกิจการร่วมค้า

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

วันที่ลงนาม	คู่สัญญา	โครงการ	อัตราผลตอบแทน	(หน่วย:พันบาท)		
				เงินลงทุนที่ จ่ายแล้ว	ได้รับคืน	คงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567
27 ก.ค.65	บริษัท กรีน เอวิเอชั่น แอนด์ เทคโนโลยี จำกัด	เพื่อการซื้อขายเรดาร์ตรวจสอบสภาพอากาศ สำหรับเฮลิคอปเตอร์ใช้งานทั่วไปแบบ 60 รุ่น L	ไม่เกินร้อยละ 12.50 ของ ราคาเรดาร์ตรวจสอบ อากาศและอุปกรณ์ติดตั้ง	88,302	(58,848)	29,454
15 ก.พ.66	บริษัท กรีน เอวิเอชั่น 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 และโรงซ่อมเครื่องบินและเฮลิคอปเตอร์ของ ศูนย์การบินทหารบก	ไม่เกินร้อยละ 16.16 ของ ราคาวัสดุ อุปกรณ์ต่างๆ	32,586	(22,798)	9,788
				159,168	(109,853)	49,315

รายการเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 สรุปได้ดังนี้

	(หน่วย:พันบาท)
	งบการเงินรวม และ งบการเงินเฉพาะกิจการ
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565	79,790
จ่ายระหว่างปี	108,655
รับชำระระหว่างปี	(128,632)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	59,813
จ่ายระหว่างปี	-
รับชำระระหว่างปี	(10,498)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	49,315

11 สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
ภาษีซื้อยังไม่ถึงกำหนดชำระ	9,785	14,254	8,271	12,522
อื่น ๆ	5	-	-	-
รวม	9,790	14,254	8,271	12,522

12 เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค้ำประกัน

บริษัทนำเงินฝากออมทรัพย์และเงินฝากประจำซึ่งบริษัทและบริษัทย่อยได้นำไปค้ำประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากธนาคาร (หมายเหตุ 19) และหนังสือค้ำประกันที่ธนาคารออกให้ในนามของบริษัทและบริษัทย่อย

13 เงินลงทุนในบริษัทย่อย

เงินลงทุนในบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

ชื่อบริษัท	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ทุนชำระแล้ว (พันบาท)		อัตราส่วนร้อยละของการลงทุน	
	2567	2566	2567	2566
บริษัท ไอที กรีน จำกัด (มหาชน)	50,000	50,000	91.14	91.14
บริษัท อินเทลลิเจนท์ เอ็นเตอร์ไพรส์ คอมพิวติ้ง จำกัด *	2,500	2,500	92.00	92.00
บริษัท พิค ฟอยล์ 2022 จำกัด **	10,000	10,000	50.99	50.99

	(หน่วย: พันบาท)				
	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน				
ข้อบริษัท	วิธีราคาทุน		2567		2566
	2567	2566	2567	2566	2566
บริษัท ไอที กรีน จำกัด (มหาชน)	45,568	45,568	-	-	45,568
บริษัท อินเทอร์เน็ตประเทศไทย จำกัด *	2,300	2,300	-	-	2,300
บริษัท พีค พ้อยต์ 2022 จำกัด **	5,100	5,100	(5,100)	(5,100)	-
รวม	52,968	52,968	(5,100)	(5,100)	47,868

เมื่อวันที่ 19 เมษายน 2566 ผู้ถือหุ้นของบริษัท ไอที กรีน จำกัด (มหาชน) มีมติให้จ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานประจำปี 2565 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.125 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 12.50 ล้านบาท ซึ่งเป็นเงินปันผลที่บริษัทได้รับ จำนวน 11.39 ล้านบาท และส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม จำนวน 1.11 ล้านบาท และได้จ่ายเงินปันผลแล้วเมื่อวันที่ 19-21 เมษายน 2566

* เมื่อวันที่ 31 สิงหาคม 2566 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2566 ของบริษัท อินเทอร์เน็ตประเทศไทย จำกัด (มหาชน) มีมติให้จ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานประจำปี 2565 ให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.125 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 12.50 ล้านบาท ซึ่งเป็นเงินปันผลที่บริษัทได้รับ จำนวน 11.39 ล้านบาท และส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม จำนวน 1.11 ล้านบาท และได้จ่ายเงินปันผลแล้วเมื่อวันที่ 19-21 เมษายน 2566

** เมื่อวันที่ 31 พฤษภาคม 2567 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ครั้งที่ 1/2567 ของบริษัท พีค พ้อยต์ 2022 จำกัด (มหาชน) มีมติให้จ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานประจำปี 2566 ให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.09 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 9 ล้านบาท ซึ่งเป็นเงินปันผลที่บริษัทได้รับจำนวน 8.20 ล้านบาท และส่วนได้เสียที่ไม่มีอำนาจควบคุม 0.80 ล้านบาท และได้จ่ายเงินปันผลเมื่อวันที่ 14 พฤษภาคม 2567

สามารถดำเนินการต่อไปได้ และได้ดำเนินการจดทะเบียนการจ่ายปันผลแล้วเมื่อวันที่ 31 พฤษภาคม 2567 ปัจจุบันบริษัทอยู่ระหว่างการจัดทำบัญชี

14 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีที่ดิน อาคารและอุปกรณ์สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 สรุปได้ดังนี้

งบการเงินรวม										(หน่วย:พันบาท)
ส่วนปรับปรุง			เครื่องใช้	เครื่องตกแต่งและ	อุปกรณ์สำหรับ	อุปกรณ์ระหว่าง				
ที่ดิน	อาคาร	และอาคารเช่า	สำนักงาน	ติดตั้ง	งานบริการ	ยานพาหนะ	ติดตั้ง	รวม		
ราคาทุน										
1,015	1,135	10,142	58,672	6,002	1,862	1,476	-	80,304		
-	-	-	7,033	88	-	-	-	7,121		
-	-	-	89	-	766	-	-	855		
-	-	-	(646)	(248)	-	-	-	(894)		
1,015	1,135	10,142	65,148	5,842	2,628	1,476	-	87,386		
-	-	353	3,558	306	-	-	1,513	5,730		
-	-	1,513	946	-	152	-	2,247	4,858		
-	-	-	(9,249)	(2)	-	-	-	(9,251)		
1,015	1,135	12,008	60,403	6,146	2,780	1,476	3,760	88,723		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567										

(ເປັນພັນ: ອະນຸພັນ)

งบการเงินรวม								
ที่ดิน	อาคาร	ส่วนปรับปรุง อาคารสำนักงาน และอาคารเช่า	เครื่องใช้ สำนักงาน	เครื่องตกแต่งและ ติดตั้ง	อุปกรณ์สำหรับ งานบริการ	ยานพาหนะ	อุปกรณ์ระหว่าง ติดตั้ง	รวม
ค่าเสื่อมราคาสะสม								
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	-	(1,135)	(6,093)	(46,114)	(5,113)	(1,504)	(1,476)	-
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	-	(354)	(8,060)	(506)	(442)	-	-
รับโอน(โอนออก)	-	-	-	40	-	(40)	-	-
จำหน่ายและตัดจำหน่าย	-	-	-	593	242	-	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	-	(1,135)	(6,447)	(53,541)	(5,377)	(1,986)	(1,476)	-
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	-	(506)	(7,335)	(352)	(273)	-	-
รับโอน(โอนออก)	-	-	-	-	-	-	-	-
จำหน่ายและตัดจำหน่าย	-	-	-	9,249	2	-	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	-	(1,135)	(6,953)	(51,627)	(5,727)	(2,259)	(1,476)	-
มูลค่าสุทธิตามบัญชี								
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	1,015	-	3,695	11,607	465	642	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	1,015	-	5,056	8,776	418	521	-	3,760

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ							
	ที่ดิน	อาคาร	ส่วนปรับปรุง อาคารสำนักงาน และอาคารเช่า	เครื่องใช้ สำนักงาน	เครื่องตกแต่งและ ติดตั้ง	อุปกรณ์สำหรับ งานบริการ	ยานพาหนะ	อุปกรณ์ระหว่าง ติดตั้ง
ราคาทุน								
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	1,015	1,135	5,108	4,621	3,916	-	887	-
ซื้อสินทรัพย์	-	-	-	9	12	-	-	-
รับโอน(โอนออก)	-	-	-	(766)	-	766	-	-
ขายและตัดจำหน่าย	-	-	-	(33)	-	-	-	(33)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	1,015	1,135	5,108	3,831	3,928	766	887	-
ซื้อสินทรัพย์เพิ่ม	-	-	-	3	-	-	-	-
รับโอน(โอนออก)	-	-	-	18	-	-	-	-
ขายและตัดจำหน่าย	-	-	-	-	-	-	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	1,015	1,135	5,108	3,852	3,928	766	887	-
								16,691

งบการเงินเฉพาะกิจการ									(หน่วย:พันบาท)
ส่วนปรับปรุง			งบการเงินเฉพาะกิจการ						
ที่ดิน	อาคาร	และอาคารเช่า	เครื่องใช้	เครื่องตกแต่งและติดตั้ง	อุปกรณ์สำหรับงานบริการ	ยานพาหนะ	อุปกรณ์ระหว่างติดตั้ง	รวม	
									สำนักงาน
ค่าเสื่อมราคาสะสม									
-	(1,135)	(1,278)	(3,503)	(3,125)	-	(887)	-	(9,928)	
-	-	(233)	(197)	(454)	(153)	-	-	(1,037)	
-	-	-	40	-	(40)	-	-	-	
-	-	-	33	-	-	-	-	33	
-	(1,135)	(1,511)	(3,627)	(3,579)	(193)	(887)	-	(10,932)	
-	-	(231)	(143)	(293)	(153)	-	-	(820)	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	(1,135)	(1,742)	(3,770)	(3,872)	(346)	(887)	-	(11,752)	
มูลค่าสุทธิตามบัญชี									
1,015	-	3,597	204	349	573	-	-	5,738	
1,015	-	3,366	82	56	420	-	-	4,939	

(หน่วย:พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี				
ต้นทุนค่าบริการการพัฒนาาระบบ	1,691	3,560	-	-
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร	6,775	5,802	820	1,037
รวม	8,466	9,362	820	1,037
กำไร(ขาดทุน)จากการจำหน่ายสินทรัพย์	-	7	-	2
กำไร(ขาดทุน)จากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์	-	(55)	-	-

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 บริษัทและบริษัทย่อยมีอาคารและอุปกรณ์ที่หักค่าเสื่อมราคาเต็มจำนวนแล้วแต่ยังคงใช้งานอยู่ มีมูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมจำนวน 52.95 ล้านบาท และ 51.84 ล้านบาท (สำหรับบริษัทมีจำนวน 9.87 ล้านบาท และ 7.20 ล้านบาท) ตามลำดับ

15 สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย:พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	อาคาร	ยานพาหนะ	อุปกรณ์สำนักงาน	รวม
ราคาทุน				
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	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
เพิ่มระหว่างปี	-	-	-	-
ลดลงระหว่างปี	-	-	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	45,557	1,854	225	47,636
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	(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)
เพิ่มระหว่างปี	(6,527)	(278)	(56)	(6,861)
ลดลงระหว่างปี	-	-	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	(28,345)	(632)	(84)	(29,061)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี				
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	23,739	1,500	197	25,436
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	17,212	1,222	141	18,575

(หน่วย:พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	อาคาร	ยานพาหนะ	อุปกรณ์สำนักงาน	รวม
ราคาทุน				
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	39,245	-	537	39,782
เพิ่มระหว่างปี	-	-	225	225
ลดลงระหว่างปี	-	-	(537)	(537)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	39,245	-	225	39,470
เพิ่มระหว่างปี	-	-	-	-
ลดลงระหว่างปี	-	-	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	39,245	-	225	39,470
ค่าเสื่อมราคาสะสม				
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	(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)
เพิ่มระหว่างปี	(4,635)	-	(56)	(4,691)
ลดลงระหว่างปี	-	-	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	(23,407)	-	(84)	(23,491)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี				
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	20,473	-	197	20,670
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	15,838	-	141	15,979

16 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์ไม่มีตัวตนสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	บัญชีโปรแกรมสำเร็จรูป	
	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ราคาทุน		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	4,290	331
เพิ่มระหว่างปี	250	-
ลดลงระหว่างปี	(481)	(331)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	4,059	-
เพิ่มระหว่างปี	200	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	4,259	-
ค่าตัดจำหน่ายสะสม		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	(3,773)	(331)
ค่าตัดจำหน่ายระหว่างปี	(56)	-
ลดลงระหว่างปี	481	331
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	(3,348)	-
ค่าตัดจำหน่ายระหว่างปี	(51)	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	(3,399)	-
มูลค่าสุทธิตามบัญชี		
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	711	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	860	-

17 สินทรัพย์ทางการเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินทางการเงินได้รอการตัดบัญชี

การเปลี่ยนแปลงของสินทรัพย์ทางการเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินทางการเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	รายได้(ค่าใช้จ่าย)ในระหว่างปี		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567
		ในกำไร ขาดทุน	ในกำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น	
สินทรัพย์ทางการเงินได้รอการตัดบัญชี :				
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	870	1,333	839	3,042
ประมาณการหนี้สินหมุนเวียนอื่น	890	(890)	-	-
สัญญาเช่า	-	340	-	340
รวม	1,760	783	839	3,382
หนี้สินทางการเงินได้รอการตัดบัญชี :				
สัญญาเช่า	(94)	(9)	-	(103)
รวม	(94)	(9)	-	(103)
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ทางการเงินได้รอการตัดบัญชี - สุทธิ	1,666			3,279

(หน่วย: พันบาท)

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

(หน่วย:พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	ณ วันที่ 31 ธันวาคม	รายได้(ค่าใช้จ่าย)ในระหว่างปี		ณ วันที่ 31 ธันวาคม
		ในกำไร	ในกำไรขาดทุน	
	2566	ขาดทุน	เบ็ดเสร็จอื่น	2567
สินทรัพย์ภายในได้รื้อตัดบัญชี :				
สัญญาเช่า	-	340	-	340
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	-	1,038	-	1,038
รวม	-	1,378	-	1,378
สินทรัพย์ (หนี้สิน) ภายในได้รื้อการตัดบัญชี - สุทธิ	-			1,378

(หน่วย:พันบาท)

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

18 สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

(หน่วย:พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
เงินประกันการเช่าและการใช้สาธารณูปโภค	2,898	2,882	1,761	1,760
อื่น ๆ	4,758	4,668	1,548	2,378
รวม	7,656	7,550	3,309	4,138

19 เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

(หน่วย:พันบาท)

	งบการเงินรวม	
	2567	2566
ตัวสัญญาใช้เงิน	38,072	68,715
เจ้าหนี้ทรัสต์รีซีท	91,455	89,664
รวม	129,527	158,379

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 บริษัทและบริษัทย่อยมีวงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงินหลายแห่งมีจำนวนรวม 728 ล้านบาท เป็นสกุลเงินต่างประเทศ จำนวน 5.23 ล้านดอลลาร์สหรัฐ และ 703 ล้านบาท เป็นสกุลเงินต่างประเทศจำนวน 5.23 ล้านดอลลาร์สหรัฐ (สำหรับบริษัทมีจำนวน 457 ล้านบาท เป็นสกุลเงินต่างประเทศ จำนวน 5.23 ล้านดอลลาร์สหรัฐ และ 457 ล้านบาท เป็นสกุลเงินต่างประเทศ จำนวน 5.23 ล้านดอลลาร์สหรัฐ) ตามลำดับ สำหรับเงินกู้ยืมระยะสั้นและทรัสต์รีซีทมีกำหนดระยะเวลา 77 – 121 วัน และ 88 - 125 วัน ตามลำดับ ซึ่งคิดดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 2.90 – 2.95 ต่อปี และร้อยละ 2.90 – 4.45 ต่อปี ตามลำดับ วงเงินสินเชื่อดังกล่าวของกลุ่มบริษัทมีอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 2.90 – 2.95 ต่อปี และหลักทรัพย์ค้ำประกันเป็นบัญชีเงินฝากประจำ และบัญชีเงินฝากออมทรัพย์ของบริษัท สำหรับวงเงินสินเชื่อของบริษัทย่อยค้ำประกันโดยบริษัทและมีหลักทรัพย์ค้ำประกันเป็นบัญชีเงินฝากประจำและบัญชีเงินฝากออมทรัพย์ของบริษัทย่อย (หมายเหตุ 12)

20 เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

(หน่วย:พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
เจ้าหนี้การค้า				
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	-	-	417	-
กิจการอื่น ๆ	136,592	157,366	105,047	108,470
เจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น				
กิจการและบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน	1,260	142	112	142
กิจการอื่น ๆ	35,574	37,092	7,682	14,067
รวม	173,426	194,600	113,258	122,679

21 หนี้สินที่เกิดจากสัญญา-หมุนเวียน

หนี้สินที่เกิดจากสัญญา-หมุนเวียน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

(หน่วย:พันบาท)

	งบการเงินรวมและงบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566
ต้นทุนที่ยังไม่เรียกชำระ	122,699	180,475
ประมาณการค่าเบี้ยปรับโครงการ	6,716	-
เงินรับล่วงหน้า	4,973	10,525
รวม	134,388	191,000

22 ประมาณการหนี้สินหมุนเวียนอื่น

ประมาณการหนี้สินหมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

(หน่วย:พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
ประมาณการหนี้สินจากการรับคืนสินค้า	-	4,450	-	-
ประมาณการหนี้สินค่าความเสียหายจากคดีความ (หมายเหตุ 34.5.2)	-	4,398	-	4,398
รวม	-	8,848	-	4,398

23 หนี้สินหมุนเวียนอื่น

หนี้สินหมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

(หน่วย:พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
ภาษีขายที่ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	30,878	29,113	30,859	29,023

24 หนี้สินตามสัญญาเช่า

มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าและการเคลื่อนไหวสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 แสดงได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
ณ วันที่ 1 มกราคม	26,621	28,714	22,331	26,761
เพิ่มขึ้นระหว่างปี	-	4,074	-	225
เงินจ่ายชำระ	(6,863)	(5,953)	(4,646)	(4,441)
เพิ่มขึ้น (ลดลง) จากการเปลี่ยนแปลงสัญญา	-	(214)	-	(214)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	19,758	26,621	17,685	22,331
หัก ส่วนที่ถึงกำหนดชำระในปี	(6,704)	(6,868)	(4,889)	(4,652)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระในปี	13,054	19,753	12,796	17,679

บริษัทและบริษัทย่อยเช่าสินทรัพย์หลายประเภท ประกอบด้วย อาคาร ยานพาหนะ และอุปกรณ์สำนักงาน อายุเช่าเฉลี่ยเท่ากับ 2 – 6 ปี

จำนวนที่รับรู้ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	6,861	6,200	4,691	4,713
ดอกเบี้ยจ่ายจากหนี้สินตามสัญญาเช่า	1,151	1,361	1,008	1,232
รวม	8,012	7,561	5,699	5,945

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 กระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดสำหรับสัญญาเช่าในงบการเงินรวมเป็นจำนวนเงิน 6.86 ล้านบาท และ 5.95 ล้านบาท ตามลำดับ (งบการเงินเฉพาะกิจการเป็นจำนวนเงิน 4.64 ล้านบาท และ 4.44 ล้านบาท ตามลำดับ)

25 ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
งบฐานะการเงิน				
ประมาณการหนี้สินของโครงการผลประโยชน์ ณ				
วันต้นปี	8,442	9,568	4,084	4,797
รับรู้ใน(กำไร)ขาดทุนเบ็ดเสร็จ				
ต้นทุนบริการปัจจุบัน และดอกเบี้ยระหว่างปี	3,812	2,384	1,105	1,314
ผลประโยชน์จากการเลิกจ้าง	86	711	-	711
รวมรับรู้ใน(กำไร)ขาดทุนเบ็ดเสร็จ	3,898	3,095	1,105	2,025
รับรู้ใน(กำไร)ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น				
ผล(กำไร)ขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่ของ				
ผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้	4,197	(1,126)	-	(1,126)
อื่น ๆ				
ผลประโยชน์จ่ายโดยโครงการระหว่างปี	(1,319)	(3,095)	-	(1,612)
รวมประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน	15,218	8,442	5,189	4,084
หัก ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงานส่วน				
ที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(1,260)	(3,725)	(1,260)	(1,260)
ประมาณการหนี้สินของโครงการผลประโยชน์ ณ				
วันสิ้นปี	13,958	4,717	3,929	2,824

(หน่วย:พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
ค่าใช้จ่ายที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ				
ต้นทุนบริการปัจจุบัน				
ค่าใช้จ่ายในการขายและการบริหาร	3,500	2,153	1,023	1,223
ดอกเบี้ยจากภาระผูกพัน	312	231	82	91
ผลประโยชน์จากการเลิกจ้าง	86	711	-	711
รวม	3,898	3,095	1,105	2,025
ผล (กำไร) ขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่ของ				
ผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้				
ผล (กำไร) ขาดทุนที่เกิดขึ้นจาก				
สมมติฐานด้านประชากรศาสตร์	7,336	(2)	-	(2)
สมมติฐานทางการเงิน	16	(116)	-	(116)
ประสบการณ์ในอดีต	(3,155)	(1,008)	-	(1,008)
รวม	4,197	(1,126)	-	(1,126)

วิเคราะห์ความอ่อนไหว

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย:พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
อัตราคิดลด				
เพิ่มขึ้นร้อยละ 0.5	(678)	(240)	(186)	(149)
ลดลงร้อยละ 0.5	758	256	197	159
อัตราการขึ้นเงินเดือน				
เพิ่มขึ้นร้อยละ 0.5	767	267	221	166
ลดลงร้อยละ 0.5	(698)	(253)	(209)	(158)
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน				
เพิ่มขึ้นร้อยละ 0.5	(734)	(289)	(209)	(167)
ลดลงร้อยละ 0.5	278	248	138	117

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตามหลักการคณิตศาสตร์ประกันภัย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

(หน่วย: ร้อยละ)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
อัตราคิดลด	2.58 – 2.86	2.52 – 2.58	2.58	2.58
อัตราการเพิ่มขึ้นของเงินเคียน	5.00 – 7.00	5.00 – 6.35	5.00	5.00
อัตราการหมุนเวียนพนักงาน	0 - 26	0 - 26	0 – 26	0 - 26
อัตราการทุพพลภาพ	5.00 ของอัตรา มรณะ	5.00-10.00 ของ อัตรามรณะ	5.00 ของอัตรา มรณะ	5.00 ของอัตรา มรณะ
อัตรามรณะ	100.00 ของ อัตรามรณะ ไทยปี 2560	100.00 ของ อัตรามรณะ ไทยปี 2560	100.00 ของ อัตรามรณะ ไทยปี 2560	100.00 ของ อัตรามรณะ ไทยปี 2560

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 บริษัทและบริษัทย่อยคาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้าเป็นจำนวนประมาณ 1.26 ล้านบาท และ 3.72 ล้านบาท (สำหรับบริษัทเป็นจำนวนเงินประมาณ 1.26 ล้านบาท และ 1.26 ล้านบาท) ตามลำดับ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของบริษัทและบริษัทย่อยประมาณ 8 – 10 และ 8 - 9 ปี (สำหรับบริษัทประมาณ 8 และ 8 ปี) ตามลำดับ

26 ดำรงตามกฎหมาย

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

27 เงินปันผลจ่าย

เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2567 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัท มีมติให้จ่ายเงินปันผลจากผลการดำเนินงานประจำปี 2566 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราหุ้นละ 0.025 บาท รวมเป็นเงินทั้งสิ้น 15.59 ล้านบาท โดยบริษัทกำหนดรายชื่อผู้มีสิทธิได้รับเงินปันผล (Record Date) ในวันที่ 15 มีนาคม 2567 และจ่ายเงินปันผลแล้ว เมื่อวันที่ 27 พฤษภาคม 2567

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

28 รายได้อื่น

รายได้อื่น สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
กำไรจากการกลับรายการหนี้สิน	2,616	1,107	2,616	1,107
ผลตอบแทนจากเงินลงทุนในสินทรัพย์ทางการเงิน				
หมุนเวียนอื่น	7,779	20,974	7,779	20,974
อื่นๆ	12,713	10,843	4,899	2,162
	<u>23,108</u>	<u>32,924</u>	<u>15,294</u>	<u>24,243</u>

กำไรจากการกลับรายการหนี้สินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 เกิดจากการกลับรายการประมาณการค่าเบี้ยปรับ และสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 เกิดจากการกลับรายการเจ้าหนี้การค้างานโครงการ, ประมาณการค่าเบี้ยปรับและค่าใช้จ่ายค้างจ่าย

29 ค่าใช้จ่ายตามธรรมชาติ

ค่าใช้จ่ายตามธรรมชาติสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วยค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังนี้

(หน่วย:พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
ค่าซื้อสินค้าสำเร็จรูป	778,158	818,108	158,412	255,439
การเปลี่ยนแปลงในสินค้าสำเร็จรูปและ งานระหว่างทำ	3,962	(7,174)	-	32
วัตถุดิบและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป	498	986	6	79
เงินเดือน ค่าแรงและผลประโยชน์อื่นของพนักงาน	111,780	101,774	32,941	33,506
ค่าเสื่อมราคา	15,327	15,561	5,511	5,750
ค่าตัดจำหน่าย	51	57	-	-
ค่าบริการจ่ายตามสัญญาเช่าดำเนินงาน หนี้สินและผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (กลับรายการ)	2,728	2,462	1,397	1,397
	736	203	(2,579)	(1,153)
ค่าปรับตามสัญญาจ้างเหมาโครงการ	7,844	1,074	7,844	1,074
ค่าธรรมเนียมที่ปรึกษา	965	1,310	915	760

30 ค่าใช้จ่าย(รายได้)ภาษีเงินได้

ส่วนประกอบหลักของค่าใช้จ่าย(รายได้)ภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วย

(หน่วย:พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
ค่าใช้จ่าย(รายได้)ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไร				
ขาดทุน :				
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน :				
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	7,486	10,724	1,087	6,936
ค่าใช้จ่าย(รายได้)ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี :				
การเปลี่ยนแปลงของผลต่างชั่วคราว	(774)	(247)	(1,378)	(331)
รวม	6,712	10,477	(291)	6,605
ค่าใช้จ่าย(รายได้)ภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในกำไร				
ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น :				
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกัน				
กำไร(ขาดทุน)จากการวัดมูลค่าใหม่ของ ผลประโยชน์พนักงานที่กำหนดไว้	(839)	-	-	-
รวม	(839)	-	-	-

การกระทบยอดระหว่างค่าใช้จ่าย(รายได้)ภาษีเงินได้และผลคูณของกำไรทางบัญชีกับอัตราภาษีที่ใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
กำไรทางบัญชีสำหรับปี	29,068	40,040	8,435	35,381
อัตราภาษีที่ใช้ (%)	20	20	20	20
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้คำนวณตามอัตราภาษีที่ใช้	5,814	8,008	1,687	7,076
รายการกระทบยอด				
ผลกระทบทางภาษีของค่าใช้จ่ายที่ไม่สามารถนำมาหักในการคำนวณกำไรทางภาษี				
- ค่าใช้จ่ายที่ไม่อนุญาตให้ถือเป็นรายจ่ายในการคำนวณกำไรทางภาษี	1,362	2,417	(332)	1,820
ผลกระทบทางภาษีของรายได้หรือกำไรที่ไม่ต้องนำมาคำนวณกำไรทางภาษี				
- รายได้เงินปันผลที่ได้รับยกเว้น	-	-	(1,640)	(2,278)
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่ม	(464)	(144)	(6)	(13)
ขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้				
รอตัดบัญชี	-	196	-	-
รวมรายการกระทบยอด	898	2,469	(1,978)	(471)
รวมค่าใช้จ่าย (รายได้) ภาษีเงินได้	6,712	10,477	(291)	6,605

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 บริษัทย่อยมีผลขาดทุนทางภาษีสะสมที่ยังไม่ได้ใช้เป็นจำนวนเงินประมาณ 1.31 ล้านบาท และ 17.05 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งบริษัทย่อยไม่ได้บันทึกสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากผลขาดทุนทางภาษีดังกล่าว เนื่องจากยังมีความไม่แน่นอนว่าบริษัทย่อยจะมีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีมาใช้ประโยชน์

การกระทบยอดระหว่างอัตราภาษีที่แท้จริงถัวเฉลี่ยและอัตราภาษีที่ใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 สรุปได้ดังนี้

	งบการเงินรวม			
	2567		2566	
	จำนวนภาษี (พันบาท)	อัตราภาษี (%)	จำนวนภาษี (พันบาท)	อัตราภาษี (%)
กำไรทางบัญชีก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปี	29,068		40,040	
ค่าใช้จ่าย(รายได้)ภาษีเงินได้ตามอัตราภาษีที่ใช้	5,814	20.00	8,008	20.00
รายการกระทบยอด	898	3.09	2,469	6.17
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ตามอัตราภาษีที่แท้จริงถัวเฉลี่ย	6,712	23.09	10,477	26.17

	งบการเงินเฉพาะกิจการ			
	2567		2566	
	จำนวนภาษี (พันบาท)	อัตราภาษี (%)	จำนวนภาษี (พันบาท)	อัตราภาษี (%)
กำไรทางบัญชีก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปี	8,435		35,381	
ค่าใช้จ่าย(รายได้)ภาษีเงินได้ตามอัตราภาษีที่ใช้	1,687	20.00	7,076	20.00
รายการกระทบยอด	(1,978)	(23.45)	(471)	(1.33)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ตามอัตราภาษีที่แท้จริงถัวเฉลี่ย	(291)	(3.45)	6,605	18.67

31 กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้น

กำไร(ขาดทุน)ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

คำนวณโดยหารกำไร(ขาดทุน)สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างงวด

	งบการเงินรวม					
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก		กำไรต่อหุ้น	
	2567	2566	2567	2566	2567	2566
	(พันบาท)	(พันบาท)	(พันหุ้น)	(พันหุ้น)	(บาท)	(บาท)

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท	20,094	28,994	623,481	616,468	0.03	0.05
---------------------------------------	--------	--------	---------	---------	------	------

	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม		จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก		กำไรต่อหุ้น	
	2567	2566	2567	2566	2567	2566
	(พันบาท)	(พันบาท)	(พันหุ้น)	(พันหุ้น)	(บาท)	(บาท)

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

กำไรส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัท	8,727	28,776	623,481	616,468	0.01	0.05
---------------------------------------	-------	--------	---------	---------	------	------

32 ข้อมูลจำแนกตามส่วนงาน

ข้อมูลส่วนงานดำเนินงานที่นำเสนอนี้สอดคล้องกับรายงานภายในของบริษัทและบริษัทย่อยที่มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานได้รับและสอบทานอย่างสม่ำเสมอเพื่อใช้ในการตัดสินใจในการจัดสรรทรัพยากรให้กับส่วนงานและประเมินผลการดำเนินงานของส่วนงาน ทั้งนี้ ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงานของบริษัทคือคณะกรรมการบริษัท

เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารงาน บริษัทและบริษัทย่อยจัดโครงสร้างองค์กรเป็นหน่วยธุรกิจตามประเภทของโครงการ บริษัทและบริษัทย่อยมีส่วนงานที่รายงานทั้งสิ้น 2 ส่วนงาน ดังนี้

- 1.) ประเภทโครงการ
- 2.) ประเภทไม่ใช่โครงการ

ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดสอบทานผลการดำเนินงานของแต่ละหน่วยธุรกิจแยกจากกันเพื่อวัตถุประสงค์ในการตัดสินใจเกี่ยวกับการจัดสรรทรัพยากรและการประเมินผลการปฏิบัติงาน บริษัทประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมซึ่ง วัสดุค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกันที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานและสินทรัพย์รวมในงบการเงิน

การบันทึกบัญชีสำหรับรายการระหว่างส่วนงานที่รายงานเป็นไปในลักษณะเดียวกับการบันทึกบัญชีสำหรับรายการธุรกิจกับบุคคลภายนอก

รายละเอียดรายได้และกำไร(ขาดทุน)จำแนกตามส่วนงานดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566

(หน่วย:พันบาท)

	งบการเงินรวม					
	ส่วนงานธุรกิจประเภทโครงการ		ส่วนงานธุรกิจประเภทไม่ใช่โครงการ		รวม	
	2567	2566	2567	2566	2567	2566
รายได้						
รายได้ส่วนงานดำเนินงาน	147,159	425,772	780,304	678,982	927,463	1,104,754
หัก รายได้ระหว่างส่วนงาน	-	-	(2,559)	(315)	(2,559)	(315)
รายได้จากการขายลูกค้าภายนอก	147,159	425,772	777,745	678,667	924,904	1,104,439
ต้นทุน						
ต้นทุนส่วนงานดำเนินงาน	118,889	367,904	648,272	571,253	767,161	939,157
หัก ต้นทุนระหว่างส่วนงาน	(390)	(280)	(2,169)	(35)	(2,559)	(315)
ต้นทุนจากเจ้าหนี้ภายนอก	118,499	367,624	646,103	571,218	764,602	938,842
ผลการดำเนินงานของส่วนงาน	28,660	58,148	131,642	107,449	160,302	165,597
จังหวะเวลาในการรับรู้รายได้						
ณ เวลาใดเวลาหนึ่ง	-	-	767,714	671,386	767,714	671,386
ตลอดช่วงเวลาหนึ่ง	147,159	425,772	10,031	7,281	157,190	433,053
รวมรายได้	147,159	425,772	777,745	678,667	924,904	1,104,439

สินทรัพย์ของส่วนงานของบริษัทและบริษัทย่อย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีดังต่อไปนี้

(หน่วย:พันบาท)

	ส่วนงานธุรกิจ		รวมส่วนงาน	สินทรัพย์ที่	
	ประเภทโครงการ	ประเภทไม่ใช่โครงการ		ไม่ได้ปันส่วน	รวม
สินทรัพย์ของส่วนงาน					
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	626,728	366,542	993,270	229,976	1,223,246
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	565,193	333,762	898,955	212,959	1,111,914

ข้อมูลเกี่ยวกับเขตภูมิศาสตร์

บริษัทและบริษัทย่อยดำเนินธุรกิจในประเทศเดียว คือประเทศไทย ดังนั้นรายได้และสินทรัพย์ที่แสดงอยู่ในงบการเงินจึงถือเป็นการรายงานตามเขตภูมิศาสตร์แล้ว

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวน 3 ราย เป็นจำนวนเงิน 138 ล้านบาท ซึ่งมาจากส่วนงานประเภทโครงการ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทและบริษัทย่อยมีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวน 2 ราย เป็นจำนวนเงิน 376 ล้านบาท ซึ่งมาจากส่วนงานประเภทโครงการ

33 กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทและบริษัทย่อยได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพพนักงานสำหรับพนักงานประจำทั้งหมดของบริษัทและบริษัทย่อยตามความในพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ.2530

พนักงานและบริษัทและบริษัทย่อยจ่ายสมทบเข้าเงินกองทุนตามโครงการนี้ในอัตราร้อยละของเงินเดือนของพนักงานแต่ละคน พนักงานจะได้รับส่วนที่บริษัทสมทบตามระเบียบและข้อบังคับของเงินกองทุนและตามระยะเวลาการทำงานกับบริษัท บริษัทและบริษัทย่อยได้แต่งตั้งผู้จัดการกองทุนแห่งหนึ่งเพื่อบริหารกองทุนตามข้อกำหนดในพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ.2530

บริษัทและบริษัทย่อยจ่ายสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 เป็นจำนวนเงิน 1.70 ล้านบาท และ 1.24 ล้านบาท (สำหรับบริษัทเป็นจำนวนเงิน 0.55 ล้านบาทและ 0.54 ล้านบาท) ตามลำดับ

34 ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

34.1 ภาระผูกพัน

(หน่วย: พันบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	งบการเงินรวม	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ภาระผูกพันรายจ่ายฝ่ายทุน		
ข้อตกลงซื้อสินค้า	88,531	24,442
สัญญาจ้างผู้รับเหมาช่วง	183,097	182,797
ภาระผูกพันอื่นๆ		
สัญญาบริการ	172	172

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 บริษัทและบริษัทย่อยมีภาระผูกพันเกี่ยวข้องเนื่องจากการซื้ออุปกรณ์ และการจ้างผู้รับจ้างช่วงเป็นจำนวนเงินรวม 272 ล้านบาท และ 366 ล้านบาท (สำหรับบริษัทมีจำนวนเงินรวม 207 ล้านบาทและ 261 ล้านบาท) ตามลำดับ

34.2 ภาระผูกพันเกี่ยวกับสัญญาบริการและสัญญาเช่าดำเนินงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 บริษัทและบริษัทย่อยมีจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้นภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
จ่ายชำระภายใน				
ภายใน 1 ปี	2,968	4,152	1,702	3,077
มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	498	1,552	-	862

ภาระผูกพันหากไม่ปฏิบัติตามสัญญา

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 บริษัทมีสัญญาขายอุปกรณ์และโปรแกรมคอมพิวเตอร์ รวมถึงการให้บริการออกแบบระบบ พัฒนาระบบ และบริการอื่นที่เกี่ยวข้องเป็นจำนวน 12 สัญญาและ 18 สัญญา ตามลำดับ มูลค่ารวมตามสัญญาจำนวนเงิน 956 ล้านบาท และจำนวนเงิน 1,131 ล้านบาท ซึ่งบริษัทมีการส่งมอบงานแล้วจำนวนเงิน 898 ล้านบาท และจำนวนเงิน 950 ล้านบาท ตามลำดับ โดยบริษัทจะต้องส่งมอบงานให้กับผู้ว่าจ้างตามระยะเวลาที่กำหนดในสัญญา และบริษัทจะต้องนำหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารไปวางเป็นหลักประกันการปฏิบัติตามสัญญา และในกรณีที่บริษัทไม่สามารถปฏิบัติตามสัญญา บริษัทจะถูกปรับหลักประกันและต้องชดเชยค่าเสียหายแก่ผู้ว่าจ้างตามที่กำหนดในสัญญา

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 บริษัทมีการทำสัญญาว่าจ้างเพื่อดำเนินงานด้านการออกแบบระบบ พัฒนาระบบ การจัดทำระบบรวมถึงการฝึกอบรมกับผู้รับช่วงต่อเป็นจำนวน 6 สัญญา และจำนวน 8 สัญญา ตามลำดับ มูลค่ารวมตามสัญญาจำนวนเงิน 370 ล้านบาท และจำนวนเงิน 330 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งบริษัทได้จ่ายชำระเงินตามสัญญาแล้วจำนวนเงิน 199 ล้านบาท และจำนวนเงิน 155 ล้านบาท ตามลำดับ หากผู้รับช่วงต่อไม่สามารถปฏิบัติตามสัญญาจะต้องรับผิดชอบชดเชยค่าเสียหายต่อบริษัทตามที่กำหนด

34.3 หนังสือค้ำประกันธนาคาร

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 บริษัทมีหนังสือค้ำประกันซึ่งออกโดยธนาคารในนามบริษัทและบริษัทย่อย ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับการระดมทุนทางปฏิบัติบางประการตามปกติธุรกิจของบริษัทบริษัทย่อยและบริษัทที่เคยเป็นบริษัทร่วม ซึ่งมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
ค้ำประกันการชำระคืนเงินรับล่วงหน้า				
และเงินประกันผลงาน	214,112	282,383	199,064	267,333

34.4 การค้ำประกันให้กับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีการระดมทุนจากการค้ำประกันวงเงินสินเชื่อให้แก่บริษัทย่อยแห่งหนึ่งในวงเงิน 271 ล้านบาท และ 246 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งบริษัทย่อยดังกล่าวนำวงเงินไปออกหนังสือค้ำประกันธนาคารให้แก่บริษัทที่เคยเป็นบริษัทร่วมจำนวน 15.05 ล้านบาท และ 15.05 ล้านบาท ตามลำดับ เพื่อค้ำประกันสัญญาของบริษัทดังกล่าว อย่างไรก็ตาม บริษัทย่อยได้ขายเงินลงทุนในบริษัทดังกล่าวไปเมื่อวันที่ 23 มีนาคม 2564 (ทั้งนี้ บริษัทย่อยได้ไถ่ถอน การค้ำประกันแล้ว เมื่อวันที่ 28 มกราคม 2568)

34.5 คดีฟ้องร้อง

34.5.1 คดีเกี่ยวกับทรัพย์สินทางปัญญา

- เมื่อวันที่ 21 สิงหาคม 2560 บริษัทแห่งหนึ่งได้ยื่นฟ้องบริษัทและจำเลยอีก 5 ราย โดยบริษัทเป็นจำเลยที่ 6 ต่อศาลทรัพย์สินทางปัญญาและการค้าระหว่างประเทศในข้อหาละเมิดลิขสิทธิ์ และเรียกค่าเสียหายเป็นจำนวนเงิน 378 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ยอัตราร้อยละ 7.5 ต่อปีนับจากวันฟ้องเป็นต้นไปจนกว่าจะชำระแล้วเสร็จและ ค่าใช้ประโยชน์ลิขสิทธิ์เดือนละ 10 ล้านบาท นับจากวันฟ้องเป็นต้นไปจนกว่าจะหยุดการละเมิดลิขสิทธิ์
- เมื่อวันที่ 26 พฤศจิกายน 2563 ศาลชั้นต้นพิพากษายกฟ้อง และโจทก์ขอขยายระยะเวลาอุทธรณ์ และเมื่อวันที่ 27 เมษายน 2564 ศาลมีคำสั่งรับอุทธรณ์ของโจทก์ บริษัทได้ยื่นคำแก้อุทธรณ์แล้ว
- เมื่อวันที่ 15 มีนาคม 2565 ศาลทรัพย์สินทางปัญญาอ่านคำพิพากษาศาลอุทธรณ์คดีชำนาญพิเศษ พิพากษายืนตามศาลชั้นต้น (ยกฟ้อง)
- ต่อมาโจทก์ยื่นคำร้องขออนุญาตฎีกาและเมื่อวันที่ 22 สิงหาคม 2565 และวันที่ 13 กันยายน 2565 บริษัทและจำเลยอีก 5 ราย ยื่นคำร้องคัดค้านการขออนุญาตฎีกาของโจทก์
- เมื่อวันที่ 21 มีนาคม 2567 ศาลฎีกายกคำร้อง และไม่รับฎีกาของโจทก์ คดีดังกล่าวถึงที่สุดแล้ว

34.5.2 คดีเกี่ยวกับแรงงาน

- เมื่อวันที่ 13 มิถุนายน 2565 อดีตพนักงานคนหนึ่งได้ยื่นฟ้องบริษัทต่อศาลแรงงานกลางโดยเรียกค่าชดเชยสินจ้างแทนการบอกกล่าวล่วงหน้า กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (ในส่วนที่นายจ้างสมทบ) และค่าเสียหายจากการเลิกจ้างไม่เป็นธรรม จำนวนเงินรวม 6.80 ล้านบาท พร้อมอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 15 ต่อปี นับแต่วันที่เลิกจ้างเป็นต้นไปจนกว่าจะชำระแล้วเสร็จ

เมื่อวันที่ 13 พฤศจิกายน 2566 ศาลแรงงานกลาง (ศาลชั้นต้น) มีคำพิพากษาให้บริษัทชำระค่าชดเชยแก่โจทก์ทั้งสิ้น 3.73 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ย

เมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2567 บริษัทได้จ่ายค่าชดเชยดังกล่าวข้างต้นแก่กรมบังคับคดีแล้ว จำนวน 4.55 ล้านบาท

เมื่อวันที่ 22 มีนาคม 2567 บริษัทได้ยื่นคำแก้อุทธรณ์ต่อศาลแรงงานกลาง

เมื่อวันที่ 6 มกราคม 2568 ศาลอุทธรณ์คดีชั้นอุทธรณ์พิพากษา ให้บริษัทไม่ต้องจ่ายค่าเสียหายจากการเลิกจ้างไม่เป็นธรรม สิ้นจ้างแทนการบอกกล่าวล่วงหน้า และไม่ต้องจ่ายเงินสมทบและผลประโยชน์ของเงินสมทบ (บริษัทได้จ่ายค่าชดเชยดังกล่าวไปแล้วในวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2567) แต่บริษัทต้องจ่ายค่าจ้างวันหยุดพักผ่อนประจำปีในปี 2565 ให้แก่โจทก์ตามส่วนการทำงานเป็นเวลา 2 วัน ปัจจุบันศาลแรงงานกลางได้มีคำสั่งออกบังคับให้โจทก์คืนเงินส่วนต่างให้แก่บริษัท ซึ่งอยู่ระหว่างเจ้าหน้าที่ศาลแรงงานกลางเป็นผู้ดำเนินการ และอยู่ระหว่างฝ่ายโจทก์ขอขยายระยะเวลาขึ้นฎีกา

- เมื่อวันที่ 9 มีนาคม 2566 อดีตพนักงานคนหนึ่งได้ยื่นฟ้องบริษัทต่อศาลแรงงานกลาง โดยเรียกค่าเสียหายจากยอดขายระหว่างปี 2562 – 2565 จำนวน 10 โครงการ มียอดกำไรจำนวน 121.77 ล้านบาท โจทก์เรียกร้องสิทธิในการรับค่าเสียหายจากการขายอัตราร้อยละ 3 เป็นจำนวนเงิน 2.13 ล้านบาท และ เงินรางวัลตามเป้าหมาย (Incentive) ในอัตราร้อยละ 2 เป็นจำนวนเงิน 2.43 ล้านบาท

ต่อมาบริษัทพบว่า พนักงานไม่มีสิทธิได้รับเงินค่าเสียหายและเงินรางวัลตามเป้าหมาย เนื่องจากมีการฉ้อฉลกับอดีตผู้บังคับบัญชาเพื่อให้ได้รับสิทธิดังกล่าว บริษัทจึงยื่นคำให้การและฟ้องแย้งอดีตพนักงาน เมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2566 เรียกเงินค่าเสียหายและเงินรางวัลตามเป้าหมายที่เคยจ่ายให้ลูกจ้างโดยสำคัญผิดจำนวน 1.82 ล้านบาท คดีดังกล่าวได้ทำการนัดสืบพยานเสร็จสิ้นแล้วเมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2567

เมื่อวันที่ 18 มีนาคม 2567 ศาลแรงงานกลาง (ศาลชั้นต้น) มีคำพิพากษายกฟ้อง ให้โจทก์คืนเงินจำนวน 1.79 ล้านบาท พร้อมอัตราดอกเบี้ยร้อยละ 5 ต่อปี นับตั้งแต่วันที่ 30 ธันวาคม 2564 เป็นต้นไปจนกว่าจะชำระให้กับบริษัทเสร็จสิ้น

เมื่อวันที่ 20 มกราคม 2568 ศาลอุทธรณ์พิพากษาไม่รับวินิจฉัยตามอุทธรณ์ของโจทก์ ปัจจุบันอยู่ระหว่างการบังคับคดี

- เมื่อวันที่ 3 กุมภาพันธ์ 2568 อดีตพนักงานคนหนึ่งได้ยื่นฟ้องบริษัทต่อศาลแรงงานกลาง โดยเรียกค่าเสียหายจากการเลิกจ้าง จำนวน 0.3 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 5 ต่อปี จนกว่าจะชำระแล้วเสร็จ ฝ่ายบริหารของบริษัทเชื่อมั่นว่าบริษัทจะไม่ได้รับความเสียหายอย่างเป็นสาระสำคัญจากคดีฟ้องร้องดังกล่าว

35 เครื่องมือทางการเงิน

35.1 การบริหารความเสี่ยง

บริษัทและบริษัทย่อยบริหารความเสี่ยงทางการเงินที่อาจเกิดขึ้นในสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินตามปกติ ธุรกิจ โดยใช้ระบบการจัดการและการควบคุมภายในองค์กรโดยทั่วไป และไม่ได้ประกอบธุรกรรมตราสารอนุพันธ์ทางการเงินใด ๆ เพื่อการค้าหรือการเก็งกำไร

35.2 การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ผู้บริหารของบริษัทและบริษัทย่อยได้ประเมินโมเดลธุรกิจที่ใช้จัดการสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน โดยจัดประเภทรายการสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย

35.3 ความเสี่ยงจากการให้สินเชื่อ

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงด้านการให้สินเชื่อที่เกี่ยวข้องกับลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ลูกหนี้ภายใต้สัญญาผ่อนชำระ และเงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน ฝ่ายบริหารควบคุมความเสี่ยงนี้โดยการกำหนดให้มั่นนโยบายและวิธีการในการควบคุมสินเชื่อที่เหมาะสม ดังนั้นบริษัทและบริษัทย่อยจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายที่เป็นสาระสำคัญจากการให้สินเชื่อ นอกจากนี้ การให้สินเชื่อของบริษัทและบริษัทย่อยไม่มีการกระจุกตัวเนื่องจากบริษัทและบริษัทย่อยมีฐานของลูกค้าที่หลากหลายและมีอยู่จำนวนมาก ราย จำนวนเงินสูงสุดที่บริษัทและบริษัทย่อยอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีของลูกค้า ลูกหนี้อื่นและตัวเงินรับที่แสดงอยู่ในฐานะการเงิน

35.4 ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยเนื่องจากมีเงินฝากสถาบันการเงิน ลูกหนี้ภายใต้สัญญาผ่อนชำระ เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกัน เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค้ำประกัน เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน เงินกู้ยืมระยะสั้นจากกิจการที่เกี่ยวข้องกัน เงินกู้ยืมระยะยาวจากธนาคารและหนี้สินภายใต้สัญญาเช่าทางการเงิน ทั้งนี้สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาดหรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน อย่างไรก็ตามบริษัทและบริษัทย่อยเชื่อว่าความผันผวนของอัตราดอกเบี้ยในตลาดในอนาคตจะไม่ส่งผลกระทบต่อผลประกอบการดำเนินงานและกระแสเงินสดของกิจการ บริษัทและบริษัทย่อยมิได้ใช้ตราสารอนุพันธ์ทางการเงินอื่นเพื่อป้องกันความเสี่ยงดังกล่าว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ยได้ดังนี้

(หน่วย:พันบาท)					
	งบการเงินรวม				
	2567				
	อัตราดอกเบี้ยคงที่	อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	116	128,846	301	129,263	0.15-1.15
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	82,381	-	186,439	268,820	1.80-5.00
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	49,315	-	-	49,315	8.02-16.16
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค้ำประกัน	79,125	-	-	79,125	0.30-1.15
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	129,527	-	-	129,527	2.90-2.95
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	173,426	173,426	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	19,758	-	-	19,758	3.50-7.02

(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
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค้ำประกัน	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)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	2567				
	อัตราดอกเบี้ยคงที่	อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
<u>สินทรัพย์ทางการเงิน</u>					
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	11	45,916	261	46,188	0.15-1.15
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	82,381	-	46,685	129,066	1.80-5.00
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกับ(ก่อนหักผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น)	40,000	-	-	40,000	3.72
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	49,315	-	-	49,315	8.02-16.16
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค่าประกัน	49,625	-	-	49,625	0.30-1.15
<u>หนี้สินทางการเงิน</u>					
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น	-	-	113,258	113,258	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	17,685	-	-	17,685	4.97-7.02

(หน่วย:พันบาท)

	งบการเงินเฉพาะกิจการ				
	2566				
	อัตราดอกเบี้ยคงที่	อัตราดอกเบี้ยปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	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
เงินให้กู้ยืมระยะสั้นแก่กิจการที่เกี่ยวข้องกับ(ก่อนหักผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น)	40,000	-	-	40,000	3.72
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	59,813	-	-	59,813	8.02-16.16
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีภาระค่าประกัน	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

35.5 ความเสี่ยงด้านอัตราแลกเปลี่ยน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 บริษัทและบริษัทย่อยมียอดคงเหลือของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นสกุลเงินตราต่างประเทศดังนี้

สกุลเงิน	งบการเงินรวม					
	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	
	2567	2566	2567	2566	2567	2566
	(พัน)	(พัน)	(พัน)	(พัน)	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	3	0.15	923	642	33.9879	34.2233
ยูโร	-	-	6	6	35.4284	38.0334
ออสเตรเลีย	-	-	55	55	21.1800	23.4595

สกุลเงิน	งบการเงินเฉพาะกิจการ					
	สินทรัพย์ทางการเงิน		หนี้สินทางการเงิน		อัตราแลกเปลี่ยนเฉลี่ย	
	2567	2566	2567	2566	2567	2566
	(พัน)	(พัน)	(พัน)	(พัน)	(บาทต่อหน่วยเงินตราต่างประเทศ)	
เหรียญสหรัฐอเมริกา	-	-	489	132	33.9879	34.2233
ยูโร	-	-	6	6	35.4284	38.0334
ออสเตรเลีย	-	-	55	55	21.1800	23.4595

บริษัทและบริษัทย่อยมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ เนื่องจากบริษัทและบริษัทย่อยมียอดขายเป็นเงินตราต่างประเทศ ในระหว่างงวดบริษัทย่อยได้เข้าทำสัญญาซื้อเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าเพื่อลดความเสี่ยงทางด้านอัตราแลกเปลี่ยนที่อาจเกิดขึ้น

จำนวนรวมของกำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยนที่รับรู้ในกำไรขาดทุน สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ดังนี้

(หน่วย:พันบาท)

	งบการเงินรวม		งบการเงินเฉพาะกิจการ	
	2567	2566	2567	2566
กำไร(ขาดทุน)ที่ยังไม่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยน				
กำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยนสุทธิที่				
แสดงรวมไว้ใน				
- รายได้	14	701	(7)	304
รวมกำไร(ขาดทุน)จากอัตราแลกเปลี่ยนสุทธิที่รับรู้ในกำไรก่อนภาษีระหว่างงวด	148	987	141	336

35.6 ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

บริษัทและบริษัทย่อยมีการควบคุมความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่อง โดยการรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดให้เพียงพอต่อการดำเนินงานของบริษัทและบริษัทย่อย รวมทั้งจัดหางบการเงินสินเชื่อระยะสั้นจากสถาบันการเงินต่าง ๆ เพื่อสำรองในกรณีที่มีความจำเป็นและเพื่อลดผลกระทบจากความผันผวนของกระแสเงินสด

35.7 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 2567 บริษัทย่อยมีสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าดังนี้

วันที่สัญญาครบกำหนด	จำนวนเงินที่ซื้อตาม		จำนวนเงินที่จะส่ง		
	สัญญา (ดอลลาร์สหรัฐอเมริก)	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญาต่อหน่วย	มอบตามสัญญา (พันบาท)	มูลค่ายุติธรรม (พันบาท)	กำไร(ขาดทุน) (พันบาท)
10 มกราคม 2568	24,839.73	33.82	840	844	4
10 มกราคม 2568	9,245.11	33.81	313	314	1
10 มกราคม 2568	20,920.28	34.42	720	711	(9)
					(4)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทย่อยมีสัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้าดังนี้

วันที่สัญญาครบกำหนด	จำนวนเงินที่ซื้อตาม		จำนวนเงินที่จะส่ง		
	สัญญา (ดอลลาร์สหรัฐอเมริก)	อัตราแลกเปลี่ยนตามสัญญาต่อหน่วย	มอบตามสัญญา (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 2567 และ 2566 บริษัทย่อยมีสินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	งบการเงินรวม				
	มูลค่า		มูลค่ายุติธรรม		
	ตามบัญชี	ระดับที่ 1	ระดับที่ 2	ระดับที่ 3	รวม
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567					
หนี้สิน					
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	-	4	-	4
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566					
หนี้สิน					
สัญญาซื้อขายเงินตราต่างประเทศล่วงหน้า	-	-	32	-	32

36 การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทและบริษัทย่อย คือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทางการเงินที่เหมาะสมและการดำรงไว้ซึ่งความสามารถในการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่องตามฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 บริษัทและบริษัทย่อยมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.83 : 1 และ 1.02 : 1 ตามลำดับ และบริษัทมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 0.58 : 1 และ 0.71 : 1 ตามลำดับ

37 การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทเมื่อวันที่ 26 กุมภาพันธ์ 2568



เอกสารแนบ

เอกสารแนบ 1

รายละเอียดของกรรมการและผู้บริหาร

นายประชา เทรทะกุล

อายุ 82 ปี

สัญชาติ ไทย

ตำแหน่ง : ประธานกรรมการ

วันที่ได้รับแต่งตั้ง 9 เมษายน 2564



จำนวนวาระ/ปีที่ดำรงตำแหน่ง

3 ปี 8 เดือน

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

บิดา นายแดน เทรทะกุล

- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร/ประธานกรรมการบริหาร

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท

6.751 %

การศึกษา

ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมเครื่องกล Batter Sea College of Advanced Technology, English

การอบรม

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

การเข้าร่วมประชุมในปี 2567

คณะกรรมการบริษัท : 7 ครั้ง จากจำนวน 7 ครั้ง

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

- ไม่มี -

ความสัมพันธ์หรือการมีส่วนได้เสียกับบริษัท/บริษัทย่อย/บริษัทร่วมหรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในปัจจุบันหรือในช่วง 2 ปี ที่ผ่านมา

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

การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น

บริษัทจดทะเบียน

ประธานกรรมการ/ประธานกรรมการบริหาร

บมจ. เอ็ม ดี เอ็กซ์

มิใช่บริษัทจดทะเบียน

- ไม่มี -

ประสบการณ์การทำงาน

2564 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ บมจ. อินเทอร์เน็ตชั้นนำ รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น
2536 – ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ/ประธานกรรมการบริหาร บมจ. เอ็ม ดี เอ็กซ์
2555 – ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. สี่พญา

นายแดน เทรทะกุล

อายุ 42 ปี

สัญชาติ ไทย

กรรมการ :

ประธานกรรมการบริหาร

กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (CEO)

กรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล

กรรมการผู้มีอำนาจลงนามกระทำการแทนบริษัท

วันที่ได้รับแต่งตั้ง : 1 เมษายน 2562



จำนวนวาระ/ปีที่ดำรงตำแหน่ง

5 ปี 8 เดือน

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- บุตรชาย นายประชา เทรทะกุล ประธานกรรมการ

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท

4.304 %

การศึกษา

- ปริญญาเอก มหาวิทยาลัยกรุงเทพธนบุรี
คณะรัฐศาสตร์ 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 (ปณป.)
รุ่น 4 สถาบันพระปกเกล้า
- หลักสูตรผู้บริหารเมืองนวัตกรรม รุ่น 1 (CCIO)
สำนักงานนวัตกรรมแห่งชาติ (องค์การมหาชน)
- หลักสูตร ผู้นำ 4.0 กระทรวงการคลัง
- หลักสูตรผู้ประกอบการการค้ายุคใหม่ รุ่น 1 กระทรวงพาณิชย์

การเข้าร่วมประชุมในปี 2567

คณะกรรมการบริษัท :	7 ครั้ง จากจำนวน 7 ครั้ง
คณะกรรมการบริหาร :	6 ครั้ง จากจำนวน 6 ครั้ง
คณะกรรมการสรรหา :	3 ครั้ง จากจำนวน 3 ครั้ง
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง :	4 ครั้ง จากจำนวน 4 ครั้ง

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

- ไม่มี -

ความสัมพันธ์หรือการมีส่วนได้เสียกับบริษัท/บริษัทย่อย/บริษัทร่วมหรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในปัจจุบันหรือในช่วง 2 ปี ที่ผ่านมา

- เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงานของบริษัทและบริษัทย่อย
- ไม่เป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพ (เช่น ผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษาทางกฎหมาย)
- ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มีนัยสำคัญ อันอาจมีผลให้ไม่สามารถทำหน้าที่ ได้อย่างอิสระ

การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น

บริษัทจดทะเบียน

- ไม่มี -

มิใช่บริษัทจดทะเบียน

ประธานกรรมการบริหาร/กรรมการสรรหา : บมจ. ไอที กรีน
กรรมการ : บจก. อินเทลลิเจนท์ เอ็นเตอร์ไพรส์ คอมพิวติ้ง

ประสบการณ์การทำงาน

2562 - ปัจจุบัน	กรรมการ/ประธานกรรมการบริหาร/กรรมการสรรหา/กรรมการบริหารความเสี่ยงฯ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บมจ. อินเทลลิเจนท์ เอ็นเตอร์ไพรส์ คอมพิวติ้ง
2562 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการบริหาร/กรรมการสรรหา บมจ. ไอที กรีน
2562 - ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. อินเทลลิเจนท์ เอ็นเตอร์ไพรส์ คอมพิวติ้ง
2555 - ปัจจุบัน	กรรมการ บจก. สี่พญา

นายกมล วาณิชวัฒนรำลึก

อายุ 65 ปี

สัญชาติ ไทย

กรรมการ :

กรรมการบริหาร

กรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล กรรมการผู้มีอำนาจลงนามกระทำการแทนบริษัท

ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ (COO)

เลขาธิการบริษัท

วันที่ได้รับแต่งตั้ง 27 พฤษภาคม 2563



จำนวนวาระ/ปีที่ดำรงตำแหน่ง

4 ปี 7 เดือน

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท

- ไม่มี -

การศึกษา

- ปริญญาตรี นิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง

การอบรม

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

การเข้าร่วมประชุมในปี 2567

คณะกรรมการบริษัท : 7 ครั้ง จากจำนวน 7 ครั้ง
คณะกรรมการบริหาร : 6 ครั้ง จากจำนวน 6 ครั้ง
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง : 4 ครั้ง จากจำนวน 4 ครั้ง

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

- ไม่มี -

ความสัมพันธ์หรือการมีส่วนได้เสียกับบริษัท/บริษัทย่อย/บริษัทรวมหรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในปัจจุบันหรือในช่วง 2 ปีที่ผ่านมา

- เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงานของบริษัทและบริษัทย่อย
- ไม่เป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพ (เช่น ผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษาทางกฎหมาย)
- ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มีนัยสำคัญอันอาจมีผลให้ไม่สามารถทำหน้าที่ ได้อย่างอิสระ

การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น

บริษัทจดทะเบียน

- ไม่มี -

มิใช่บริษัทจดทะเบียน

กรรมการบริหาร : บมจ. ไอที กรีน

กรรมการ : บจก. อินเทลลิเจนท์ เอ็นเตอร์ไพรส์ คอมพิวเตอร์

ประสบการณ์การทำงาน

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

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

2563 - ปัจจุบัน รองประธานกรรมการ บมจ. ไอที กรีน

2563 - ปัจจุบัน กรรมการ บจก. อินเทลลิเจนท์ เอ็นเตอร์ไพรส์ คอมพิวเตอร์

2562 - ปัจจุบัน ทนายความและที่ปรึกษากฎหมาย บจก. สี่พระยาการพิมพ์ (หนังสือพิมพ์เดลินิวส์)

2562 - ปัจจุบัน ทนายความและที่ปรึกษากฎหมาย บมจ. ปูนซีเมนต์ไทย และบริษัทในเครือเอสซีจี

2562 - ปัจจุบัน ทนายความและที่ปรึกษากฎหมาย บมจ. ศรีไทยซูเปอร์แวร์ และบริษัทในเครือ

2562 - ปัจจุบัน ทนายความและที่ปรึกษากฎหมาย บจก. ไทชิบาอุตสาหกรรม

2562 - ปัจจุบัน ทนายความและที่ปรึกษากฎหมาย บจก. ไทยไทชิบาไลท์ติ้ง

2562 - ปัจจุบัน ทนายความและที่ปรึกษากฎหมาย บมจ. สอนอุตสาหกรรมบางกะดี

2562 - ปัจจุบัน ทนายความและที่ปรึกษากฎหมาย บมจ. ซูเปอร์ไลท์ เอ็นเค โฮลดิ้ง

2555 - 2560 ผู้จัดการ สำนักงานกฎหมายมารุต-รุจิระ บุณนาค

นายกิตติวิทย์เชาวกุล

อายุ 57 ปี

สัญชาติ ไทย

ตำแหน่ง :

กรรมการอิสระ

ประธานกรรมการตรวจสอบ

กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

วันที่ได้รับแต่งตั้ง 9 กรกฎาคม 2564



จำนวนวาระ/ปีที่ยดำรงตำแหน่ง

3 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)
- หลักสูตร Hot Issue for Directors: Empowering Boards : Enhancing Governance, Standards and Financial Insights 4/2024 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

การเข้าร่วมประชุมในปี 2567

คณะกรรมการบริษัท : 7 ครั้ง จากจำนวน 7 ครั้ง
คณะกรรมการตรวจสอบ : 4 ครั้ง จากจำนวน 4 ครั้ง
คณะกรรมการสรรหาฯ : 3 ครั้ง จากจำนวน 3 ครั้ง

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

- ไม่มี -

ความสัมพันธ์หรือการมีส่วนได้เสียกับบริษัท/บริษัทย่อย/บริษัทร่วมหรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในปัจจุบันหรือในช่วง 2 ปี ที่ผ่านมา

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

การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น

บริษัทจดทะเบียน

- ไม่มี -

มิใช่บริษัทจดทะเบียน

- ไม่มี -

ประสบการณ์การทำงาน

2567 - ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท บมจ. ไอที กรีน
2564 - ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท/ประธานกรรมการตรวจสอบ/กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน บมจ. อินเทอร์เน็ตชั่นแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น
2556 - ปัจจุบัน	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีและการเงิน บจก. ยูเนี่ยน เคมีคอล แอนด์ อีควิเมนต์
2553 - 2559	กรรมการ/กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีการเงิน บมจ. อินเทอร์เน็ตชั่นแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น

นายกจวาล กุศลธรรมรัตน์

อายุ 64 ปี

สัญชาติ ไทย

ตำแหน่ง :

กรรมการ

ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล

วันที่ได้รับแต่งตั้ง 9 กรกฎาคม 2564



จำนวนวาระ/ปีที่ยดำรงตำแหน่ง

3 ปี 5 เดือน

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท

0.005 %

การศึกษา

- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต (สาขาอิเล็กทรอนิกส์)
สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง

การอบรม

- หลักสูตรมินิเอ็มบีเอ (Mini MBA) คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี
มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- หลักสูตรการปฏิบัติการจิตวิทยาฝ่ายอำนวยการ สถาบันจิตวิทยามั่นคง
- หลักสูตรนักรับการบริการยุติธรรมทางปกครองระดับสูง
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 2567

คณะกรรมการบริษัท :

7 ครั้ง จากจำนวน 7 ครั้ง

คณะกรรมการสรรหา :

3 ครั้ง จากจำนวน 3 ครั้ง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง :

4 ครั้ง จากจำนวน 4 ครั้ง

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

- ไม่มี -

ความสัมพันธ์หรือการมีส่วนได้เสียกับบริษัท/บริษัทย่อย/บริษัทร่วมหรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในปัจจุบันหรือในช่วง 2 ปี ที่ผ่านมา

- เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงานบริษัทย่อย
- ไม่เป็นผู้บริหารทางวิชาชีพ (เช่น ผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษากฎหมาย)
- ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มีนัยสำคัญ อันอาจมีผลให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้อย่างอิสระ

การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น

บริษัทจดทะเบียน

- ไม่มี -

มิใช่บริษัทจดทะเบียน

ประธานกรรมการ/กรรมการสรรหา/กรรมการบริหาร

บมจ. ไอที กรีน

ประสบการณ์การทำงาน

2564 - ปัจจุบัน กรรมการ/ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณา
ค่าตอบแทน/ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง
และธรรมาภิบาล
บมจ. อินเทอร์เน็ตชั่นแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น

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

ปัจจุบัน ที่ปรึกษาคณะกรรมการ บมจ. สยามราชธานี

นายจิตรเกษม จามนิล

อายุ 58 ปี

สัญชาติ ไทย

ตำแหน่ง :

กรรมการ

กรรมการบริหาร

วันที่ได้รับแต่งตั้ง 17 มกราคม 2565



จำนวนวาระ/ปีที่ดำรงตำแหน่ง

2 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
- การเป็นนักวิเคราะห์ทางเศรษฐกิจและธุรกิจ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
- นักบริหารระดับสูงมหาวิทยาลัย รุ่น 14 (นบม.) กระทรวงศึกษาธิการ

การเข้าร่วมประชุมในปี 2567

คณะกรรมการบริษัท : 7 ครั้ง จากจำนวน 7 ครั้ง

คณะกรรมการบริหาร : 6 ครั้ง จากจำนวน 6 ครั้ง

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

- ไม่มี -

ความสัมพันธ์หรือการมีส่วนได้เสียกับบริษัท/บริษัทย่อย/บริษัทร่วมหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในปัจจุบันหรือในช่วง 2 ปี ที่ผ่านมา

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

การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่น

บริษัทจดทะเบียน

- ไม่มี -

มิใช่บริษัทจดทะเบียน

- ไม่มี -

ประสบการณ์การทำงาน

2565 - ปัจจุบัน	กรรมการ/กรรมการบริหาร บมจ. อินเทอร์เน็ตชั้นนำ รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น
2563 - ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท บริษัท สตาร์ส ไมโครอิเล็กทรอนิกส์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)
2550 - ปัจจุบัน	ผู้ดำเนินรายการวิทยุ Techno for Life และ รายการบ้านเราเมืองเรา สถานีวิทยุอมท. FM 99MHz.
2544 - ปัจจุบัน	คณะกรรมการบริหาร สมาคมสถาบันวิศวกรไฟฟ้า และอิเล็กทรอนิกส์นานาชาติแห่งประเทศไทย (IEEE Thailand Section)
2559 - 2561	นายกสมาคมสถาบันวิศวกรไฟฟ้าและอิเล็กทรอนิกส์ นานาชาติแห่งประเทศไทย IEEE Thailand
2558 - 2560	ประธานเจ้าหน้าที่บริหารร่วม บมจ. อินเทอร์เน็ตชั้นนำ รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น

นายอดิศร สิงห์ฤาเดช

อายุ 65 ปี

สัญชาติ ไทย

ตำแหน่ง :

กรรมการ

กรรมการบริหาร

วันที่ได้รับแต่งตั้ง 1 มีนาคม 2567



จำนวนวาระ/ปีที่ยังดำรงตำแหน่ง

10 เดือน

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท

- ไม่มี -

การศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี BA in Statistics มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

การอบรม

- หลักสูตร Leading Digital Transformation โดย eX-ACADEMY
- หลักสูตร Directors Certification Program: DCP รุ่นที่ 217/2016 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)
- หลักสูตร เทคนิคการตัดสินใจ และแก้ไขปัญหา (Problem Solving & Decision Making)

การเข้าร่วมประชุมในปี 2567

คณะกรรมการบริษัท :

5 ครั้ง จากจำนวน 7 ครั้ง

คณะกรรมการบริหาร :

4 ครั้ง จากจำนวน 6 ครั้ง

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

- ไม่มี -

ความสัมพันธ์หรือการมีส่วนได้เสียกับบริษัท/บริษัทย่อย/บริษัทร่วมหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในปัจจุบันหรือในช่วง 2 ปี ที่ผ่านมา

- เป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมในการบริหารงานบริษัทย่อย
- ไม่เป็นผู้บริหารทางวิชาชีพ (เช่น ผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษากฎหมาย)
- ไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจที่มีนัยสำคัญ อันอาจมีผลให้ไม่สามารถทำหน้าที่ได้อย่างอิสระ

ประสบการณ์การทำงาน

ปัจจุบัน กรรมการ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท ไอที กรีน จำกัด (มหาชน)

ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ไอที กรีน จำกัด (มหาชน)

ปัจจุบัน กรรมการผู้จัดการ บริษัท ไอที ดิสทริบิวชั่น จำกัด

ปัจจุบัน ผู้จัดการประจำภูมิภาค บริษัท โปรโตคอลเซ็นจูรี จำกัด

ดร. ติเรกฤทธิ์ เจนครองธรรม

อายุ 62 ปี

สัญชาติ ไทย

ตำแหน่ง :

กรรมการ

กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ

วันที่ได้รับแต่งตั้ง 29 เมษายน 2567



จำนวนวาระ/ปีที่ดำรงตำแหน่ง

8 เดือน

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท

- ไม่มี -

การศึกษา

- ปริญญาเอก คณะรัฐศาสตร์ มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ปริญญาโท คณะรัฐประศาสนศาสตร์ สาขาบริหารการปกครองและการบริหารโครงการ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
- ปริญญาตรี คณะรัฐศาสตร์ สาขาการเมืองการปกครอง มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

การอบรม

- ประกาศนียบัตรกฎหมายมหาชน รุ่นที่ 8 มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- หลักสูตรการบริหารงานยุติธรรมเชิงรุกแบบบูรณาการ รุ่นที่ 1 กระทรวงยุติธรรม
- หลักสูตรการเมืองการปกครองในระบบประชาธิปไตยสำหรับนักบริหารระดับสูง (ปปร.) รุ่นที่ 10 สถาบันพระปกเกล้า
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านวิทยาการพลังงาน (วพน.) รุ่นที่ 1 สถาบันวิทยาการพลังงาน
- หลักสูตรการป้องกันราชอาณาจักร ภาครัฐ เอกชน และการเมือง (วปม.) รุ่นที่ 6 วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร สถาบันวิชาการป้องกันประเทศ
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท.) รุ่นที่ 18
- หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านการพัฒนางานพัฒนาเมือง (มหานคร) รุ่น 4 มหาวิทยาลัยนวัตกรรมธราธิราช
- หลักสูตรการบริหารจัดการด้านความมั่นคงขั้นสูง (มส.) รุ่นที่ 7 มูลนิธิการจัดการเพื่อความมั่นคง
- ประกาศนียบัตรกรรมการบริษัทไทย (DCP) รุ่นที่ 267

การเข้าร่วมประชุมในปี 2567

คณะกรรมการบริษัท :

4 ครั้ง จากจำนวน 7 ครั้ง

คณะกรรมการตรวจสอบ :

3 ครั้ง จากจำนวน 4 ครั้ง

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

- ไม่มี -

ความสัมพันธ์หรือการมีส่วนได้เสียกับบริษัท/บริษัทย่อย/บริษัทร่วมหรือนิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในปัจจุบันหรือในช่วง 2 ปี ที่ผ่านมา

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

ประสบการณ์การทำงาน

2558 - ปัจจุบัน ชำนาญการชำนาญ อาจารย์พิเศษ ที่ปรึกษาและนักวิชาการอิสระ

2562 - 2567 สมาชิกวุฒิสภา

คณะกรรมการการการกฎหมาย
กระบวนการยุติธรรมและกิจการตำรวจ

โฆษกคณะกรรมการการติดตาม เสนอแนะ และ
เร่งรัดการปฏิรูปประเทศ

ประธานอนุกรรมการการปฏิรูปประเทศด้านการ
ยุติธรรม

ผศ. ดร. จูฬาทรรณ สีนจรรณศักดิ์

อายุ 51 ปี

สัญชาติ ไทย

ตำแหน่ง :

กรรมการ

กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ

วันที่ได้รับแต่งตั้ง 29 เมษายน 2567



จำนวนวาระ/ปีที่ดำรงตำแหน่ง

8 เดือน

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี -

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท

- ไม่มี -

การศึกษา

- ปริญญาเอก คณะบริหารธุรกิจ ภาควิชาการบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- ปริญญาโท คณะบริหารธุรกิจ สาขาการจัดการธุรกิจระหว่างประเทศ มหาวิทยาลัยนานาชาติแสตมฟอร์ด
- ปริญญาโท คณะบัญชี สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยศรีปทุม
- ปริญญาตรี คณะบริหารธุรกิจ สาขาการบัญชี มหาวิทยาลัยเกริก

การอบรม

- Director Certification Program, สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย
- AI Auditing & Data Analytic มหาวิทยาลัยศรีปทุม
- TFRS for NPAEs และผลกระทบต่อรายการย่อในงบการเงินและการบัญชีนิติวิทยา, มหาวิทยาลัยศรีปทุม
- Update มาตรฐานการรายงานทางการเงิน TFRS for NPAEs และ Accounting Analytics, มหาวิทยาลัยศรีปทุม
- มาตรฐานการบัญชี และมาตรฐานการรายงานทางการเงิน สำหรับบริษัทมหาชนจำกัด และบริษัทจำกัด สภาวิชาชีพ ในพระบรมราชูปถัมภ์
- เสริมสร้างธุรกิจในการบริหารจัดการที่ดีและการใช้รายงานทางการเงินเพื่อประโยชน์ในการบริหารจัดการธุรกิจ กรมพัฒนาธุรกิจการค้า
- CFO มืออาชีพ มหาวิทยาลัยศรีปทุม
- เทคนิคการจับผิดงบการเงิน ชมรมพัฒนามาตรฐานสำนักงานบัญชีไทย

การเข้าร่วมประชุมในปี 2567

คณะกรรมการบริษัท :

3 ครั้ง จากจำนวน 7 ครั้ง

คณะกรรมการตรวจสอบ :

3 ครั้ง จากจำนวน 4 ครั้ง

การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในกิจการอื่นที่อาจทำให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ต่อบริษัท

- ไม่มี -

ความสัมพันธ์หรือการมีส่วนได้เสียกับบริษัท/บริษัทย่อย/บริษัทร่วมหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งในปัจจุบันหรือในช่วง 2 ปี ที่ผ่านมา

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

ประสบการณ์การทำงาน

ปัจจุบัน	คณะกรรมการสภาวิชาชีพบัญชีด้านการศึกษาและเทคโนโลยีการบัญชี สภาวิชาชีพบัญชี
2565 - ปัจจุบัน	กรรมการผู้จัดการ บริษัท ภัทรเกียรติ ออดิท แอนด์ คอนซัลติ้ง จำกัด
2554 - ปัจจุบัน	ผู้แทนสภาวิชาชีพบัญชี กรรมการพัฒนาหลักสูตรทางการบัญชี ให้แก่ สถาบันการศึกษา สภาวิชาชีพบัญชี
2554 - ปัจจุบัน	ประธานคณะกรรมการประเมินผล CPIAT สมาคมผู้ตรวจสอบภายใน แห่งประเทศไทย
2552 - ปัจจุบัน	ผู้อำนวยการหลักสูตรบัญชีมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยศรีปทุม
2552 - ปัจจุบัน	คณบดี คณะบัญชี มหาวิทยาลัยศรีปทุม
2557 - 2560	ประธานอนุกรรมการสาขาวิชาการบัญชี สมาคมสถาบันอุดมศึกษาเอกชน แห่งประเทศไทย
2554 - 2562	คณะกรรมการด้านการศึกษาและเทคโนโลยีการบัญชี สภาวิชาชีพบัญชี
2550 - 2565	กรรมการผู้จัดการ บริษัท เอส ที เอส แอ็คเคาน์ติ้ง จำกัด

คณะผู้บริหาร

นางสาวอรทัย รงศ์ทองอร่าม

อายุ 60 ปี

ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชี-การเงิน

ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน

วันที่ได้รับแต่งตั้ง 1 มกราคม 2564 – 31 ธันวาคม 2567



สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท

0.15%

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 1/2567 หัวข้อ "แนวทางการยกระดับคุณภาพรายงานทางการเงินของบริษัทจดทะเบียน"
- ครั้งที่ 3/2567 หัวข้อ "Tax Governance"
- ครั้งที่ 4/2567 หัวข้อ "มาตรฐานบัญชีที่เกี่ยวข้องกับการออกหลักทรัพย์ด้าน ESG"
- ครั้งที่ 5/2567 หัวข้อ "ESG Bond : การออกตราสารหนี้ด้านความยั่งยืน"
- ครั้งที่ 6/2567 หัวข้อ "Cybersecurity & Risk Management for CFOs"
- ครั้งที่ 7/2567 หัวข้อ "Economic Update for CFO" (ครั้งที่ 2)

ประสบการณ์การทำงาน

ธ.ค.2563 - ธ.ค.2567	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชี-การเงิน (CFO) บมจ.อินเตอร์เนชั่นแนล 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

ทักษะ: ความรู้ ประสบการณ์ของคณะกรรมการ (Board Skill Matrix)

คณะกรรมการบริษัท มีจำนวนทั้งสิ้น 9 ท่าน มีความเชี่ยวชาญในสาขาต่างๆ มีทักษะความเป็นผู้นำ มีวิสัยทัศน์และการตัดสินใจที่ดีเป็นอิสระในการกำหนดทิศทางของธุรกิจและการดำเนินงานตามภารกิจและนโยบายของบริษัทฯ โดยมีการบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างมีประสิทธิภาพ บริษัทฯ ใช้ระบบ Skills Matrix มาใช้ในการแต่งตั้งคณะกรรมการ โดยพิจารณาคุณสมบัติต่างๆ ของกรรมการที่เป็นประโยชน์ต่อองค์กร ดังแสดงในตาราง

ลำดับ	รายนามกรรมการบริษัท		Board Skill Matrix										
			เทคโนโลยีสารสนเทศ	บัญชีการเงิน/ การธนาคาร/การตรวจสอบ	การจัดการความเสี่ยง	กฎหมาย	การตลาดและการจัดการ	บริหารธุรกิจ/บริหารบุคคล	วิศวกรรมศาสตร์	คอมพิวเตอร์	ภาวะความเป็นผู้นำ	การกำกับดูแลกิจการที่ดี/ บรรษัทภิบาล	การสื่อสารองค์กร
1.	นายประชา เหวตระกุล	ED	✓					✓		✓	✓	✓	✓
2.	นายแดน เหวตระกุล	ED	✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
3.	นายนิคม วานิชวัฒนรำลึก	ED				✓				✓	✓	✓	✓
4.	นายกังวาล กุศลธรรมรัตน์	ED	✓		✓				✓	✓	✓	✓	✓
5.	ดร. นายจิตรเกษม งามนิล	ED						✓	✓	✓	✓	✓	✓
6.	นายณที กิตติวิทย์เชาวกุล	ID		✓	✓					✓	✓	✓	✓
7.	ดร. ดิเรกฤทธิ์ เจนครองธรรม	ID								✓	✓	✓	✓
8.	ผศ. ดร. รัฐาภรณ์ สิ้นจรรยาศักดิ์	ID								✓	✓	✓	✓
9.	นายอดิศร สิงห์ฤาเดช	NED	✓				✓	✓		✓	✓	✓	✓

Remark: ED = Executive Director, ID = Independent Director, NED = None Executive Director

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

การดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นของกรรมการบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

รายชื่อ	IRCP	บริษัทย่อย			
		ITG	INEC	PP 2022	HRCP
1. นายประชา เทตรกุล	A	-	-	-	-
2. นายแดน เทตรกุล	C, D, H, I, L, M, P	C, D	-	-	-
3. นายนิคม วาณิชวัฒนารักษ์	C, D, J, L, P, Q	B, D	-	-	-
4. นายกังวล กุศลธรรมรัตน์	C, G, K	A	-	-	-
5. นายณัฏ์ กิตติวิทย์เขาวกุล	C, E, H	C	-	-	-
6. นายจิตรเกษม งามนิล	C, J	-	-	-	-
7. นายอดิสร สิงห์ฤาเดช	C, J	C, D	-	-	D
8. ดร. ดิเรกฤทธิ์ เจนครองธรรม	C, F	-	-	-	-
9. ผศ. ดร. จูฑามารณ์ สินจรรยาศักดิ์	C, F	-	-	-	-

หมายเหตุ:

A	ประธานกรรมการบริษัท	IRCP	บมจ. อินเทอร์เน็ตเนชั่นแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น
B	รองประธานกรรมการบริษัท	ITG	บมจ. ไอที กรีน จำกัด
C	กรรมการบริษัท	INEC	บจ. อินเทลลิเจนท์ เอ็นเตอร์ไพรส์ คอมพิวเตอร์
D	กรรมการบริษัท ผู้มีอำนาจลงนามกระทำการแทนบริษัท	PP2022	บจ. พีค พ้อยต์ 2022
E	ประธานกรรมการตรวจสอบ	HRCP	บจ. เอช อาร์ ซี พี
F	กรรมการตรวจสอบ		
G	ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาแต่งตั้ง		
H	กรรมการสรรหาและพิจารณาแต่งตั้ง		
I	ประธานกรรมการบริหาร		
J	กรรมการบริหาร		
K	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล		
L	กรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล		
M	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบริหาร		
L	กรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล		
M	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบริหาร		
N	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายบัญชีการเงิน		
O	ประธานเจ้าหน้าที่ฝ่ายปฏิบัติการ		
P	ผู้บริหาร		
Q	เลขานุการบริษัท		

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายในและหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท คณะกรรมการบริษัท ได้อนุมัติการว่าจ้างบริษัท ควอนตัม พ้อยท์ คอนซัลติ้ง จำกัด ให้เป็นผู้ทำหน้าที่ตรวจสอบภายในของบริษัท โดยมีรายละเอียดหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ปี 2567 ดังนี้

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน	
ชื่อ-นามสกุล	นางสาวจิตตินันท์ อริยะพงษ์ไพศาล
อายุ	40 ปี
สัญชาติ	ไทย
การศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต (การจัดการ) มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต (การบัญชี) เกียรตินิยมอันดับ 1 มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลรัตนโกสินทร์วิทยาเขตบพิตรพิมุข จักรวรรดิ
การฝึกอบรม	<ul style="list-style-type: none"> 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 หลักสูตร Audit Sampling for Internal Audit สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย
ประกาศนียบัตร	<ul style="list-style-type: none"> วุฒิบัตรและประกาศนียบัตร ผู้ตรวจสอบภายในของประเทศไทย ทะเบียน 568 (CPIAT) วุฒิบัตรผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 10212 (CPA Thailand) ประกาศนียบัตร IT Audit for Non-IT Auditor Masterclass ประกาศนียบัตรผู้ตรวจสอบภายใน โครงการ CAC SME Certificate (โครงการแนวร่วมภาคเอกชนในการต่อต้านการทุจริต)
ประสบการณ์ทำงาน	<p>2558 - ปัจจุบัน ผู้ช่วยผู้จัดการตรวจสอบระบบการควบคุมภายใน บริษัท ควอนตัม พ้อยท์ คอนซัลติ้ง จำกัด</p> <p>2549 - 2558 ตรวจสอบบัญชีรับอนุญาต บริษัท ซีที แชลมอน แอดไว์ซอรี แอนด์ เซอร์วิสเชส จำกัด</p>

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

และรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

สินทรัพย์ของบริษัทและบริษัทย่อย คือ ที่ดิน อาคาร เครื่องมือเครื่องใช้ เครื่องตกแต่ง อุปกรณ์สำนักงาน และยานพาหนะ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 ดังรายละเอียดต่อไปนี้

ประเภทของสินทรัพย์	ลักษณะกรรมสิทธิ์	การผูกพัน ค้ำประกันเงินกู้	มูลค่าสุทธิ หลังหักค่าเสื่อมราคา (บาท)
1. ที่ดิน 1 แปลง รวมเนื้อที่ 29 ตารางวา พร้อมอาคารพาณิชย์ 4.5 ชั้น ตั้งอยู่เลขที่ 101/40 หมู่ที่ 3 ถนนรัตนานิเบศร์ ต.ไทรมา อ.เมืองนนทบุรี จ.นนทบุรี 11000	บริษัทเป็นเจ้าของกรรมสิทธิ์	ไม่มีภาระผูกพัน	1,015,000
2. เครื่องใช้สำนักงาน	บริษัทและบริษัทย่อยเป็นเจ้าของ	ไม่มีภาระผูกพัน	8,776,867
3. เครื่องตกแต่งและติดตั้ง	บริษัทและบริษัทย่อยเป็นเจ้าของ	ไม่มีภาระผูกพัน	419,192
4. ส่วนปรับปรุงอาคารและสิ่งปลูกสร้าง	บริษัทและบริษัทย่อยเป็นเจ้าของ	ไม่มีภาระผูกพัน	5,055,776
5. เครื่องมือเครื่องใช้	บริษัทและบริษัทย่อยเป็นเจ้าของ	ไม่มีภาระผูกพัน	-
6. อุปกรณ์สำหรับงานบริการ	บริษัทและบริษัทย่อยเป็นเจ้าของ	ไม่มีภาระผูกพัน	519,340
7. ยานพาหนะ	บริษัทและบริษัทย่อยเป็นเจ้าของ	ไม่มีภาระผูกพัน	-
8. งานระหว่างก่อสร้าง	บริษัทและบริษัทย่อยเป็นเจ้าของ	ไม่มีภาระผูกพัน	3,759,995

สัญญาสำคัญที่ใช้ในการดำเนินงาน

สัญญาเช่าสำนักงานและสัญญาบริการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทและบริษัทย่อย มีอาคารสำนักงานที่ใช้ประกอบธุรกิจ เป็นการเช่าดำเนินการ (Operating Lease) จากบุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทโดยมีรายละเอียดดังนี้

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 116,454บาท	3 ปี (1 มิถุนายน 2565 - 31 พฤษภาคม 2568)

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ (ฉบับเต็ม)

และจรรยาบรรณธุรกิจ (ฉบับเต็ม) ที่บริษัทได้จัดทำ

นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

ข้อมูลแสดงในส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

จรรยาบรรณธุรกิจ

จรรยาบรรณและจริยธรรมธุรกิจ

บริษัท อินเทอร์เน็ตในเครือ ตรีเลียว 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 โดยไม่ชอบด้วยกฎหมายอันเป็นการละเมิดสิทธิหรือสิทธิของ ผู้ถือหุ้น และในลักษณะซึ่งอาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท
- 1.3 บุคลากรของบริษัทจะต้องไม่แสวงหาผลประโยชน์จากข้อมูลภายในที่ยังไม่ได้เปิดเผยสู่สาธารณะที่ได้รับรู้ขึ้นเนื่องมาจากตำแหน่งหน้าที่และความรับผิดชอบ และไม่เปิดเผยข้อมูลที่เป็นความลับของบริษัทต่อผู้อื่นโดยมิชอบ
- 1.4 จัดให้มีนโยบายการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายในและการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ
- 1.5 จัดให้มีการรายงานสภาพทางการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัทอย่างโปร่งใส น่าเชื่อถือ ถูกต้อง และครบถ้วน
- 1.6 จัดให้มีการชี้แจงรายละเอียดต่างๆ ที่เกี่ยวข้องในการประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนจัดส่งข้อมูลทั้งหมดที่เกี่ยวข้องกับเรื่องที่ให้ผู้ถือหุ้นตัดสินใจในที่ประชุมเป็นการล่วงหน้าอย่างน้อย 7 วัน หรือระยะเวลาตามที่กฎหมายกำหนด

2. การปฏิบัติต่อภาครัฐ

- 2.1 บุคลากรของบริษัทต้องปฏิบัติตามกฎหมายอย่างเคร่งครัด
- 2.2 บุคลากรของบริษัทต้องส่งเสริมและสนับสนุนการดำเนินงาน และให้ความร่วมมือในกิจกรรมต่างๆ ของภาครัฐ

3. การปฏิบัติต่อลูกค้า

- 3.1 ปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลง หรือเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อลูกค้า กรณีที่จะไม่สามารถปฏิบัติได้ จะต้องรีบดำเนินการแจ้งให้ลูกค้าทราบล่วงหน้าเพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
- 3.2 จัดให้มีการกำหนดราคาสินค้าและบริการในอัตราที่เป็นธรรม และจำหน่ายสินค้าและบริการที่มีคุณภาพ มีมาตรฐาน ไม่ส่งมอบสินค้าและบริการที่มีข้อบกพร่องให้แก่ลูกค้า

- 3.3 บุคลากรของบริษัทจะต้องไม่เรียก ไม่รับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตในการค้ากับลูกค้า
- 3.4 จัดให้มีการจัดเก็บข้อมูลลูกค้าอย่างเป็นระบบ ปลอดภัย เพื่อป้องกันไม่ให้ข้อมูลลูกค้าไปใช้ในทางไม่ถูกต้อง
- 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 จัดให้มีสภาพแวดล้อมที่มีความปลอดภัยตามหลักอาชีวอนามัย และเอื้อต่อการทำงานในสถานที่ทำงานตามที่กฎหมายกำหนด
- 4.6 จัดให้มีการรับร้องเรียนจากบุคลากรในกรณีที่ไม่ได้รับความเป็นธรรมตามระบบและกระบวนการที่บริษัทกำหนด รวมถึงมีการปกป้องบุคลากรไม่ให้ถูกกลั่นแกล้ง หรือได้รับโทษจากการร้องเรียน
- 4.7 ส่งเสริมการมีส่วนร่วมของพนักงานในการกำหนดทิศทางการทำงานและการแก้ไขปัญหาของบริษัท และรับฟังข้อคิดเห็นและข้อเสนอแนะจากพนักงานทุกระดับอย่างเท่าเทียมและเสมอภาค
- 4.8 ปฏิบัติตามกฎหมายและข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับพนักงานอย่างเคร่งครัด

5. การปฏิบัติต่อลูกค้า

- 5.1 บริษัทพึงจัดให้มีการทำสัญญากับลูกค้าทุกประเภทอย่างถูกต้องตามกฎหมาย เสมอภาค เป็นธรรม และโปร่งใส
- 5.2 ปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลง หรือเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อลูกค้า กรณีที่จะไม่สามารถปฏิบัติได้ จะต้องรีบดำเนินการแจ้งให้ลูกค้าทราบล่วงหน้า เพื่อร่วมกันพิจารณาหาแนวทางแก้ไขและป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหาย
- 5.3 บุคลากรของบริษัทจะต้องดำเนินกิจกรรมโดยยึดหลักผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท และไม่คำนึงผลประโยชน์ส่วนตนหรือพวกพ้อง
- 5.4 บริษัทจะไม่กระทำการใดอันเป็นการจำกัดการแข่งขันทางการค้า ซึ่งขัดต่อกฎหมาย
- 5.5 บุคลากรของบริษัทจะต้องไม่เรียก ไม่รับ หรือจ่ายผลประโยชน์ใดๆ ที่ไม่สุจริตในการค้ากับลูกค้า
- 5.6 ห้ามมิให้ทำธุรกิจกับลูกค้าที่มีพฤติกรรมผิดกฎหมายหรือขัดต่อความสงบเรียบร้อยและศีลธรรมอันดี
- 5.7 บริษัทพึงจัดให้มีการชำระคืนเงินกู้พร้อมดอกเบี้ยให้กับลูกค้าทุกประเภทอย่างครบถ้วนและตรงตามเวลาที่ได้ตกลงกันได้
- 5.8 บริษัทจะรายงานข้อมูลทางการเงินที่ถูกต้อง ครบถ้วนตามความเป็นจริง

6. การปฏิบัติต่อเจ้าหนี้

- 6.1 บริษัทพึงจัดให้มีการทำสัญญากับเจ้าหนี้ทุกประเภทอย่างถูกต้องตามกฎหมาย เสมอภาค เป็นธรรม และโปร่งใส
- 6.2 ปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลง หรือเงื่อนไขต่างๆ ที่มีต่อเจ้าหนี้ กรณีที่จะไม่สามารถปฏิบัติได้จะต้องรีบดำเนินการแจ้งให้ทราบล่วงหน้า 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 ห้ามมิให้บุคลากรของบริษัทแสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งทางการค้าด้วยวิธีการที่ไม่สุจริตหรือไม่เหมาะสม และขัดต่อกฎหมาย
- 7.3 ห้ามมิให้บุคลากรของบริษัทกระทำการใดๆ ที่เป็นการละเมิดทรัพย์สินทางปัญญาของคู่แข่งทางการค้า
- 7.4 ห้ามมิให้บุคลากรของบริษัทกล่าวหาในทางร้ายและทำลายชื่อเสียงคู่แข่งทางการค้า โดยปราศจากข้อมูลแห่งความจริง

8. การปฏิบัติต่อสังคม ชุมชนและสิ่งแวดล้อม

- 8.1 บริษัทให้ความสำคัญกับกิจกรรมของชุมชนและสังคม โดยมุ่งเน้นให้เกิดการพัฒนาสังคม ชุมชนและสิ่งแวดล้อม มุ่งสร้างสรรค์และอนุรักษ์ทรัพยากรธรรมชาติ รวมทั้งสนับสนุนกิจกรรมอันเป็นประโยชน์ต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อมส่วนรวม
- 8.2 บริษัทมุ่งมั่นทุ่มเทในการดำเนินธุรกิจเพื่อบรรลุวัตถุประสงค์ที่ตั้งไว้ โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสีย
- 8.3 บริษัทจะพัฒนาความรู้ความสามารถของบุคลากรของบริษัท ส่งเสริมให้เกิดการพัฒนาตนเองอยู่เสมอ ยึดมั่นในจรรยาบรรณและจริยธรรมอันดีงาม และสร้างความเจริญอย่างยั่งยืนให้กับชุมชนและสังคม
- 8.4 บริษัทจะปรับเปลี่ยนองค์กรให้เหมาะสมกับสภาวะการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป เพื่อลดผลกระทบใดๆ ที่มีต่อสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม
- 8.5 บริษัทปฏิบัติหรือควบคุมให้มีการปฏิบัติอย่างเคร่งครัด ตามเจตนารมณ์ของกฎหมาย และกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

9. การปฏิบัติตนต่อบริษัท

9.1 การปฏิบัติตนในสังคม

- 9.1.1 บุคลากรของบริษัทพึงรักษาชื่อเสียง เกียรติและศักดิ์ศรีแห่งตนให้เป็นที่ยอมรับในสังคม ไม่ประพฤติในทางที่อาจทำให้เสื่อมเสียต่อตำแหน่ง หน้าที่ และเกียรติคุณของบริษัท มีจิตสำนึกรับผิดชอบ และแสดงออกซึ่งความมีน้ำใจ มีอัธยาศัยไมตรีที่ดีงามต่อสังคมส่วนรวม ทั้งสามารถที่จะเข้าร่วมกิจกรรมในสังคมได้ หากไม่กระทบต่อชื่อเสียงหรือผลประโยชน์ของบริษัทหรือไม่ขัดต่อหน้าที่งานของตน

9.2 การใช้สิทธิทางการเมือง

- 9.2.1 จัดให้มีการวางตัวเป็นกลางทางการเมือง และจะไม่เข้าร่วมในกิจกรรมทางการเมืองทุกประเภท
- 9.2.2 บริษัทพึงเคารพสิทธิทางกฎหมายของบุคลากรของบริษัท และจะไม่ก้าวก่ายเสรีภาพในการใช้สิทธิทางการเมือง และการมีส่วนร่วมในกิจกรรมทางการเมืองตามบทบัญญัติแห่งกฎหมาย
- 9.2.3 บุคลากรของบริษัทพึงตระหนักว่าการใช้สิทธิทางการเมืองต่างๆ จะต้องไม่กระทำในสถานที่ของบริษัท หรือใช้อุปกรณ์เครื่องมือในการสื่อสารของบริษัท หรือเปิดเผยให้เห็นชื่อหรือตราบริษัทไม่ว่ากรณีใดๆ อันอาจกระทบกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อม

9.3 ความซื่อสัตย์สุจริต

- 9.3.1 บุคลากรของบริษัทต้องมีความซื่อสัตย์สุจริตต่อหน้าที่ และรับผิดชอบต่องานที่ได้รับมอบหมาย
- 9.3.2 ห้ามมิให้บุคลากรของบริษัทเข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องพัวพันกับการหลอกลวง 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 ทั้งสิ่งหามิทรัพย์สิน อสังหาริมทรัพย์ ความรู้ทางวิชาการ เทคโนโลยี ข้อมูลเอกสารสิทธิ์ ลิขสิทธิ์ สิทธิบัตร สิทธิประโยชน์ สัมปทาน ตลอดจนสิ่งประดิษฐ์ต่างๆ ในทางที่ผิดกฎหมายและจริยธรรม หรือไม่ก่อให้เกิดประโยชน์กับบริษัท ทั้งไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ส่วนตัวหรือของผู้อื่นโดยมิชอบหรือใช้ผิดวัตถุประสงค์
- 9.5.3 ห้ามมิให้บุคลากรของบริษัทปลอมแปลงหนังสือ รายงาน หรือเอกสารของบริษัท และจะต้องจัดทำเอกสารต่างๆ ด้วยความสุจริต รอบคอบ และมีความระมัดระวังมิให้หนังสือ รายงาน หรือเอกสารอันเป็นความลับของบริษัทรั่วไหลอันจะนำมาซึ่งความเสียหายแก่บริษัท

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 บุคลากรของบริษัทควรใช้อินเทอร์เน็ตในการหาข้อมูลและความรู้ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน หลีกเลี่ยงเว็บไซต์ที่ผิดกฎหมาย หรือละเมิดศีลธรรม
- 9.6.5 บุคลากรของบริษัทควรใช้อุปกรณ์สื่อสารอื่นๆ ที่บริษัทจัดให้อย่างมีจิตสำนึกและมีความรับผิดชอบ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทเป็นหลัก

9.7 การรักษาข้อมูลความลับของบริษัท

- 9.7.1 ห้ามมิให้บุคลากรของบริษัทเปิดเผยข่าวสารข้อมูลที่เป็นความลับของบริษัท โดยเฉพาะความลับทางการค้า ข้อมูลลับ หมายถึง ข้อมูลใดๆ ที่ไม่ได้เป็นข้อมูลสาธารณะ ซึ่งหากถูกเปิดเผยอาจก่อให้เกิดความเสียหายแก่บริษัท
- 9.7.2 ในกรณีที่สิ้นสุดสภาพการเป็นพนักงาน บุคลากรของบริษัทมีหน้าที่ต้องส่งข้อมูลและเอกสารที่เป็นความลับซึ่งตนครอบครองอยู่คืนให้บริษัทโดยไม่ต้องร้องขอ และให้แล้วเสร็จก่อนการสิ้นสุดสภาพการเป็นพนักงาน ข้อมูลพันการรักษาข้อมูลความลับนี้ยังมีผลบังคับแม้เมื่อพ้นจากการเป็นบุคลากรของบริษัทแล้ว

9.8 การไม่ใช้ตำแหน่งหน้าที่การงาน ข้อมูล และเอกสารของบริษัทหาประโยชน์แก่ตนเองและผู้อื่น

- 9.8.1 ห้ามมิให้บุคลากรของบริษัทอาศัยตำแหน่งหน้าที่การงานของตน หรือข้อมูล หรือเอกสารของบริษัท ของลูกค้า หรือผู้ที่ทำธุรกิจกับบริษัท เพื่อแสวงหาประโยชน์สำหรับตนเอง ครอบครอง หรือบุคคลอื่น หรือทำให้ประโยชน์ของบริษัทลดน้อยลง ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

9.9 การประพฤติปฏิบัติที่ขัดต่อประโยชน์บริษัท

- 9.9.1 ห้ามมิให้บุคลากรของบริษัทกระทำการใดๆ อันเป็นการขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัท หรือทำให้บริษัทเสียผลประโยชน์ หรือได้ประโยชน์น้อยกว่าที่ควร
- 9.9.2 กรณีบุคลากรของบริษัทถือหุ้นในบริษัทอื่นหรือธุรกิจที่ดำเนินกิจการแข่งขันกับบริษัท บุคลากรของบริษัทต้องรับผิดชอบมิให้การถือหุ้นนั้นมีผลกระทบให้ตนกระทำหรือละเว้นการกระทำอันควรตามหน้าที่ในฐานะบุคลากรของบริษัท

10. ความสัมพันธ์และความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- 10.1 บุคลากรของบริษัทจะต้องหลีกเลี่ยง และป้องกันไม่ให้ผลประโยชน์ส่วนตน ครอบครัว หรือเครือญาติขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัท หรือลูกค้า หรือคู่ค้าของบริษัท ในกรณีที่ไม่สามารถหลีกเลี่ยงได้ ให้แจ้งความสัมพันธ์ดังกล่าวให้ผู้ที่เกี่ยวข้องภายในบริษัททราบ และให้คงอยู่เกี่ยวกับข้อมูลที่มีผลต่อการตัดสินใจ และการอนุมัติในเรื่องนั้นๆ
- 10.2 บุคลากรของบริษัทจะต้องห้ามประกอบธุรกิจส่วนตัวใดๆ อันเป็นการแข่งขันกับธุรกิจของบริษัท หรือรับปฏิบัติงานใดๆ ให้กับคู่ค้า คู่แข่งทางการค้า ลูกค้า หรือผู้มีโอกาสเป็นลูกค้าของบริษัทในอนาคต
- 10.3 การให้ของขวัญและให้การเลี้ยงรับรองกับลูกค้า คู่ค้า หรือบุคคลอื่นๆ ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทจะต้องเป็นไปตามปกติวิสัยแห่งการติดต่อธุรกิจโดยทั่วไป เหมาะสมแก่โอกาสและเทศกาล โดยบุคลากรของบริษัทพึงปฏิบัติในขอบเขต ดังนี้
 - 10.3.1 ไม่ขัดต่อนโยบาย และกฎระเบียบของบริษัทที่มีอยู่แล้ว และที่จะมีเพิ่มเติมต่อไป
 - 10.3.2 เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด
 - 10.3.3 ต้องรายงานให้ผู้มีอำนาจตามที่บริษัทกำหนดรับทราบ และอนุมัติก่อนทุกครั้ง
- 10.4 บุคลากรของบริษัทต้องไม่เรียกรับของขวัญ และการเลี้ยงรับรองในทุกกรณี หากจำเป็นต้องมีการรับของขวัญและรับการเลี้ยงรับรองจากลูกค้า คู่ค้า หรือบุคคลอื่นๆ พึงกระทำในบริบทแห่งการติดต่อธุรกิจของบริษัทเท่านั้น และต้องแจ้งให้ผู้มีอำนาจตามที่บริษัทกำหนดรับทราบด้วยทุกครั้ง ในบางกรณีอาจต้องได้รับความเห็นชอบจากผู้มีอำนาจตามที่บริษัทกำหนดตามลำดับก่อน ทั้งนี้ ให้เป็นไปตามระเบียบปฏิบัติของบริษัทที่จะเพิ่มเติมต่อไป

11. การปฏิบัติตนต่อผู้ร่วมงาน

- 11.1 การปฏิบัติตนต่อผู้บังคับบัญชา
 - 11.1.1 บุคลากรของบริษัทต้องปฏิบัติตนเป็นแบบอย่างที่ดี โดยเป็นผู้บังคับบัญชาที่ดี มีเมตตาและคุณธรรมควรแก่การเคารพนับถือ ให้ความเป็นธรรมแก่ผู้บังคับบัญชาอย่างเสมอภาค ส่งเสริมและสนับสนุนความก้าวหน้าของผู้บังคับบัญชา ยินดีรับฟังให้คำแนะนำที่ดี และช่วยพิจารณาแก้ไขปัญหาดังกล่าวให้ลุล่วง รวมทั้งช่วยเหลือเกื้อกูลผู้บังคับบัญชาตามควรแก่กรณี และเสริมสร้างความเข้าใจอันดีของบุคลากรของบริษัทที่มีต่อองค์กร
- 11.2 การปฏิบัติตนต่อผู้บังคับบัญชา
 - 11.2.1 บุคลากรของบริษัทต้องให้ความเคารพ เชื่อฟัง และปฏิบัติตามคำสั่งโดยชอบของผู้บังคับบัญชา มุ่งปฏิบัติงานให้สำเร็จลุล่วงด้วยดี พึงนำเสนอความคิดสร้างสรรค์ในการดำเนินงาน มีทัศนคติที่ดีต่อผู้บังคับบัญชาและปรับตัวเองให้ทำงานร่วมกับผู้บังคับบัญชาได้
- 11.3 การปฏิบัติตนต่อผู้ร่วมงาน
 - 11.3.1 บุคลากรของบริษัทพึงสร้างเสริมและรักษาบรรยากาศแห่งความสามัคคี ความเข้าใจ และแสดงความมีน้ำใจ รวมทั้งธำรงด้วยไมตรีอันดีซึ่งกันและกัน
 - 11.3.2 บุคลากรของบริษัทพึงให้เกียรติและให้ความเคารพต่อกัน โดยสนับสนุนการทำงานเป็นทีม และร่วมแสดงความคิดเห็นในเรื่องต่างๆ โดยเปิดเผยและสุจริตใจ เคารพความคิดเห็นและยินดียินดีรับฟังข้อมูลย้อนกลับ และข้อเสนอแนะของผู้อื่นโดยไม่มีอคติ
 - 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 เป็นผู้ นำ กำกับดูแลและสนับสนุนให้บุคลากรของบริษัทปฏิบัติงานอย่างปลอดภัยและต่อเนื่อง
 - 12.4.4 บุคลากรของบริษัทต้องคำนึงถึงความปลอดภัยของตนเอง ของเพื่อนร่วมงาน ของทรัพย์สินบริษัทเป็นสำคัญตลอดเวลาที่ปฏิบัติงาน
 - 12.4.5 บุคลากรของบริษัททุกคนต้องให้ความร่วมมือในโครงการความปลอดภัยของบริษัท และเสนอความคิดเห็นในการปรับปรุงสภาพการทำงานและวิธีการทำงานที่ปลอดภัย

13. การติดตามดูแลให้มีการปฏิบัติ

- 13.1 บุคลากรของบริษัทจะต้องรับทราบ ทำความเข้าใจ และปฏิบัติตามจรรยาบรรณและจริยธรรมธุรกิจอย่างเคร่งครัด
- 13.2 บุคลากรของบริษัทมีหน้าที่ส่งเสริม และปฏิบัติตามจรรยาบรรณและจริยธรรมธุรกิจ ผู้ที่ฝ่าฝืนหรือละเมิดจรรยาบรรณและจริยธรรมธุรกิจ จะต้องได้รับการพิจารณาทางวินัยตามระเบียบบริษัท นอกจากนี้อาจได้รับโทษตามกฎหมาย หากการกระทำผิดกฎหมาย
- 13.3 บริษัทจัดให้มีช่องทางการร้องเรียน การแจ้งเบาะแส และการรายงานในกรณีสงสัยว่าจะมีการทำผิดจรรยาบรรณและจริยธรรมธุรกิจ รวมถึงช่องทางการรับข้อร้องเรียน 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 หลักเกณฑ์การพิจารณาลงโทษทางวินัย 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 ทั้งนี้ จะต้องมีความโปร่งใสและชัดเจนโดยการพิจารณาจะต้องมีประวัติการศึกษาและประสบการณ์การประกอบวิชาชีพของบุคคลนั้นๆ โดยมีรายละเอียดที่เพียงพอเพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทและผู้ถือหุ้น

3. คุณสมบัติคณะกรรมการบริษัท

1. กรรมการบริษัทต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ มีความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และมีเวลาอย่างเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทได้
 2. มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดและกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้น ตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ประกาศกำหนด
 3. กรรมการบริษัท สามารถดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทอื่นได้ แต่ทั้งนี้ ในการเป็นกรรมการดังกล่าวต้องไม่เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการของบริษัท และต้องเป็นไปตามแนวทางของ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลาดหลักทรัพย์)
 4. กรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติเกี่ยวกับความเป็นอิสระตามที่บริษัทกำหนด และเป็นไปตามแนวทางเดียวกันกับคุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบตามประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่องคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ และต้องสามารถดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทุกรายได้เท่าเทียมกันและไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นอกจากนี้ยังต้องสามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยให้ความเห็นอย่างอิสระได้
- สำหรับกรรมการอิสระ บริษัทกำหนดให้หมายความถึงกรรมการที่ไม่ทำหน้าที่เป็นผู้บริหาร เป็นกรรมการที่เป็นอิสระจากฝ่ายจัดการและผู้ถือหุ้นที่มีอำนาจควบคุมและเป็นผู้ซึ่งไม่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทในลักษณะที่จะทำให้ข้อจำกัดในการแสดงความคิดเห็นที่เป็นอิสระและจะต้องมีคุณสมบัติเพิ่มเติม 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 ไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการหรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ 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 หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่น้อยในห้างหุ้นส่วนหรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน 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. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาว่าควรจะเป็นผู้ทำการสรรหาและเสนอชื่อบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วน ตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรนี้เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยจะนำเสนอชื่อบุคคลดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาเลือกต่อไป
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

กรรมการบริษัทคนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อประธานกรรมการบริษัทหรือเลขานุการบริษัทโดยการลาออกนั้นให้มีผลตั้งแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท

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 บุคคลซึ่งเข้ารับตำแหน่งเป็นกรรมการในกรณีดังกล่าว ให้อยู่ในตำแหน่งเพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริษัทซึ่งพ้นจากตำแหน่ง

1.8 พิจารณาแต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และกำหนดขอบเขต อำนาจ หน้าที่ และความรับผิดชอบของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รวมถึงพิจารณาคำตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

1.9 ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทมีการมอบอำนาจ/ยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขอำนาจ ให้ผู้บริหาร หรือพนักงานปฏิบัติการ แทนต้องจัดทำเป็นลายลักษณ์อักษร หรือบันทึกเป็นมติคณะกรรมการบริษัทในรายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัทอย่างชัดเจน

2. ด้านบัญชีและการจัดทำรายงานทางการเงิน

2.1 จัดให้มีการทำงบแสดงฐานะทางการเงินและงบกำไรขาดทุน ณ วันสิ้นสุดของรอบปีปฏิทินซึ่งเป็นรอบปีบัญชีของบริษัท เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปีเพื่อพิจารณาอนุมัติ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทต้องจัดให้ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตตรวจสอบงบแสดงฐานะทางการเงินและงบกำไรขาดทุนนั้นให้เสร็จก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น

2.2 พิจารณาคัดเลือกให้ความเห็นชอบในการเสนอรายชื่อผู้สอบบัญชีรับอนุญาตของบริษัท/บริษัทย่อย รวมทั้งพิจารณากำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสมตามที่คณะกรรมการตรวจสอบนำเสนอก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น ในการประชุมสามัญประจำปีเพื่อพิจารณาอนุมัติ

2.3 ดำเนินการให้บริษัท/บริษัทย่อย นำนโยบายบัญชีที่เหมาะสมตามมาตรฐานการบัญชีมาใช้ในการจัดทำบัญชีและรายงานทางการเงิน

2.4 อนุมัติการทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินและหรือรายการเกี่ยวโยงกันของบริษัท เว้นแต่รายการดังกล่าวระบุไว้ว่าต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น และในการพิจารณาอนุมัติดังกล่าวต้องเป็นไปตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ และระเบียบการต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับตลาดหลักทรัพย์

2.5 ดูแลบริษัทย่อยให้เปิดเผยข้อมูลที่สำคัญในการจัดทำงบการเงินโดยข้อมูลต้องครบถ้วนถูกต้องภายในเวลาที่บริษัทกำหนด

3. ด้านการควบคุมการตรวจสอบภายในและการบริหารความเสี่ยง

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

3.1.1 ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทให้เป็นกรรมการตรวจสอบ

3.1.2 เป็นกรรมการอิสระที่มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้าม และไม่เป็นกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทแม่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นกรรมการของบริษัทแม่ บริษัทย่อย หรือบริษัทย่อยลำดับเดียวกันเฉพาะที่เป็นบริษัทจดทะเบียน

3.1.3 มีหน้าที่ในลักษณะเดียวกับที่กำหนดไว้ในประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยว่าด้วยคุณสมบัติและขอบเขตการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

3.1.4 มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในฐานะกรรมการตรวจสอบ ทั้งนี้ ต้องมีการตรวจสอบอย่างน้อย 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 และให้หลักประกันเกี่ยวกับเงินที่กู้ยืมแก่คู่สมรสหรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการ
2. การให้กู้ยืมเงิน คำประกันการรับซื้อหรือซื้อลดตัวเงิน และให้หลักประกันเกี่ยวกับเงินที่กู้ยืมแก่ห้างหุ้นส่วนสามัญที่กรรมการ คู่สมรส หรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการนั้นเป็นหุ้นส่วน
3. การให้กู้ยืมเงิน คำประกันการรับซื้อหรือซื้อลดตัวเงิน และให้หลักประกันเกี่ยวกับเงินที่กู้ยืมแก่ห้างหุ้นส่วนจำกัดที่กรรมการ คู่สมรส หรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการนั้น เป็นหุ้นส่วนจำพวกไม่จำกัดความรับผิด
4. การให้กู้ยืมเงิน คำประกันการรับซื้อหรือซื้อลดตัวเงิน และให้หลักประกันเกี่ยวกับเงินที่กู้ยืมแก่บริษัทอื่นหรือบริษัทเอกชนที่กรรมการ คู่สมรส หรือบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการนั้น ถือหุ้นรวมกันเกินกึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นทั้งหมดของบริษัทอื่นหรือบริษัทเอกชนนั้น ทั้งนี้ เว้นแต่การให้กู้ยืมเงิน การคำประกันการรับซื้อหรือซื้อลดตัวเงิน และการให้หลักประกันเกี่ยวกับเงินที่กู้ยืมนั้น เป็นไปตามระเบียบการสงเคราะห์พนักงานและลูกจ้าง

4.4 ห้ามมิให้บริษัทจ่ายเงินหรือทรัพย์สินอื่นใดให้แก่กรรมการ เว้นแต่จ่ายเป็นค่าตอบแทนตามข้อบังคับบริษัท ในกรณีที่ข้อบังคับของบริษัทมิได้กำหนดไว้ การจ่ายค่าตอบแทนให้เป็นไปตามมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสองในสามของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุม

4.5 กรรมการคนใดซื้อทรัพย์สินของบริษัท หรือขายทรัพย์สินให้แก่บริษัท หรือกระทำการธุรกิจอย่างใดอย่างหนึ่งกับบริษัท ไม่ว่าจะกระทำในนามของตนหรือของบุคคลอื่น ต้องได้รับความยินยอมจากคณะกรรมการบริษัทก่อน ไม่เช่นนั้นการซื้อขายหรือกระทำการธุรกิจนั้นไม่มีผลผูกพันบริษัท

4.6 ให้กรรมการผู้บริหาร 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 หรือกฎหมายอื่นใดที่กำกับดูแลบริษัท

6. การประชุม

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

7. องค์ประชุม

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทต้องมีกรรมการบริษัทมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริษัททั้งหมดจึงจะเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานกรรมการบริษัทไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ในกรณีที่มีรองประธานกรรมการบริษัทอยู่ให้รองประธานกรรมการบริษัทเป็นประธานที่ประชุม แต่ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการบริษัทหรือมีแต่ไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ให้กรรมการบริษัทซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการบริษัทคนหนึ่งเป็นประธานที่ประชุม การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก กรรมการบริษัทคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งในการลงคะแนน เว้นแต่กรรมการบริษัทซึ่งมีส่วนได้เสียในเรื่องใดไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น ถ้าคะแนนเสียงเท่ากันให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ชี้ขาด

8. คำตอบแทนกรรมการ

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

9. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

ในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท จะจัดให้มีขึ้นทุกปี โดยการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทจะแบ่งออกเป็น 2 ประเภท คือ การประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการเป็นรายบุคคล และการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัททั้งคณะ

10. การทบทวนและปรับปรุงกฎบัตร

คณะกรรมการบริษัทจะทบทวนกฎบัตรนี้ทุกปี และเสนอการแก้ไขเปลี่ยนแปลงตามที่เห็นสมควรเพื่อให้คณะกรรมการพิจารณานุมัติ

กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

1. วัตถุประสงค์

คณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่เป็นคณะกรรมการชุดย่อยของคณะกรรมการบริษัท ปฏิบัติหน้าที่ตามที่คณะกรรมการบริษัท ได้มอบหมาย ทำหน้าที่อย่างอิสระ เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและมาตรฐานสากล เพื่อให้มั่นใจว่าการบริหารกิจการดำเนินไปอย่างมีประสิทธิภาพ ประสิทธิภาพ 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 นำส่งเอกสารการประชุม บันทึกรายงานการประชุม และงานอื่นๆ ที่ได้รับมอบหมาย

3. คุณสมบัติของคณะกรรมการตรวจสอบ

- 3.1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทแม่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้น รายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องกับกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
- 3.2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้รับเงินเดือนประจำหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทแม่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าว ไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
- 3.3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิตหรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมาย ในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหารหรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทย่อย และบริษัทร่วม
- 3.4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทแม่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นในจำนวนที่มีนัยหรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทแม่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้ง
- 3.5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทแม่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทแม่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือ ผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทสังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้ง
- 3.6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงินที่ได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปี จากบริษัท บริษัทแม่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ได้รับแต่งตั้ง

- 3.7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- 3.8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในหุ้นส่วนหรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษา ที่รับเงินเดือนประจำหรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทหรือบริษัทย่อย
- 3.9. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

4. วาระการดำรงตำแหน่ง

1. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะเป็นผู้ทำการสรรหาและเสนอชื่อบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติครบถ้วนตามที่ระบุไว้ในกฎบัตร เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการตรวจสอบ โดยจะนำเสนอชื่อบุคคลดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งหรือเพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติแต่งตั้งต่อไป กรรมการตรวจสอบของบริษัทดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้ไม่เกิน 3 วาระ และสามารถต่อวาระได้ โดยรวมไม่เกิน 9 ปี ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทสามารถพิจารณาขยายระยะเวลาการดำรงตำแหน่งของกรรมการตรวจสอบได้ตามที่เห็นสมควร และในปีที่กรรมการตรวจสอบดังกล่าวครบกำหนดออกตามวาระ คณะกรรมการบริษัทอาจเสนอชื่อกรรมการดังกล่าวให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นพิจารณาเลือกตั้งกรรมการกลับเข้าเป็นกรรมการตรวจสอบต่อไปได้
 2. กรณีกรรมการตรวจสอบครบวาระการดำรงตำแหน่ง หรือมีเหตุใดที่กรรมการตรวจสอบไม่สามารถอยู่ได้จนครบวาระ มีผลให้จำนวนสมาชิกน้อยกว่าจำนวนที่กำหนด 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 การลาออกให้มีผลตั้งแต่วันที่ไปลาออกไปถึงบริษัท ในกรณีกรรมการตรวจสอบลาออกหรือถูกพ้นจากตำแหน่งก่อนครบวาระการดำรงตำแหน่ง ให้บริษัทแจ้งตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยทันที

ในกรณีที่ประธานกรรมการตรวจสอบลาออกหรือพ้นจากตำแหน่งในกรณีใดๆ ก่อนครบวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทดำเนินการคัดเลือกกรรมการตรวจสอบจากกรรมการตรวจสอบที่เหลืออยู่ เพื่อดำรงตำแหน่งประธานกรรมการตรวจสอบแทนหรือในกรณีหนึ่ง ให้คณะกรรมการตรวจสอบดำเนินการคัดเลือกประธานกรรมการตรวจสอบ ภายหลังจากที่คณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบรายใหม่ที่มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย

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 เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบมีเวลามากพอสมควรในการพิจารณาเรื่องต่างๆ 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 หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ให้รองประธานกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุม

3.2 คณะกรรมการตรวจสอบอาจเชิญกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทหรือบริษัทย่อย ผู้ตรวจสอบภายใน หรือผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษาอื่นที่เกี่ยวข้อง เข้าร่วมประชุมด้วยเรื่องที่เกี่ยวข้อง เช่น การควบคุมภายใน แผนการตรวจสอบ เป็นต้น

4. การลงคะแนนเสียง

4.1 ในเอกสารประกอบการประชุมต้องระบุชื่อบุคคลและกำหนดให้กรรมการตรวจสอบผู้ที่มีส่วนได้เสียใดๆ ในเรื่องที่พิจารณาห้ามมิให้เข้าร่วมประชุมในเรื่องนั้นๆ และไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น

4.2 การลงมติของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก กรรมการตรวจสอบแต่ละคนมีเสียงหนึ่งเสียงในการลงคะแนน กรณีเสียงเท่ากันให้ประธานคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ชี้ขาด

4.3 เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

5. รายงานการประชุม

เลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบหรือผู้ที่ได้รับมอบหมายเป็นผู้จัดบันทึกรายงานการประชุม 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 ที่เป็นกรรมการอิสระต้องมีความเป็นอิสระตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท และยึดถือปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท

4. วาระดำรงตำแหน่ง

1. คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน มีวาระการดำรงตำแหน่งเท่ากับระยะเวลาการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยจะครบวาระตำแหน่งในการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นพร้อมกับการครบวาระการเป็นกรรมการบริษัท (ในปีที่ครบกำหนด) ทั้งนี้ กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนที่พ้นวาระอาจได้รับการแต่งตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งได้อีก
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 หรือผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารสืบทอดจากผู้จัดการลงมา ผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายที่สี่ทุกราย และให้หมายความรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า
6. นำเสนอแผนการกำหนดคำตอบแทนสำหรับคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย ต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา และขออนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี
7. นำเสนอคำตอบแทนและผลประโยชน์ที่เหมาะสมสำหรับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และระดับผู้บริหารตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ กจ. 17/2551 หมายถึง กรรมการ ผู้จัดการ หรือผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารสืบทอดจากผู้จัดการลงมา ผู้ซึ่งดำรงตำแหน่งระดับบริหารรายที่สี่ทุกราย และให้หมายความรวมถึงผู้ดำรงตำแหน่งระดับบริหารในสายงานบัญชีหรือการเงินที่เป็นระดับผู้จัดการฝ่ายขึ้นไปหรือเทียบเท่า
8. กรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลง เนื่องจาก
 - 1) ออกตามวาระ - พิจารณาสรรหาและคัดเลือกผู้ทรงคุณวุฒิที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการ เพื่อเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท และขออนุมัติจากที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี
 - 2) ออกเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ พิจารณาสรรหาและคัดเลือกผู้ทรงคุณวุฒิที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเป็นกรรมการ เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัท พิจารณาแต่งตั้งทดแทนตำแหน่งที่ว่างลง
9. ปฏิบัติงานอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายอันเนื่องเกี่ยวกับการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

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 หรือมีแต่ไม่อยู่ในที่ประชุมนั้น หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม

8. การออกเสียงและลงมติในที่ประชุม

1. มติที่ประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ให้ถือเสียงข้างมาก กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน คนหนึ่งให้มีเสียงหนึ่งในการลงคะแนน ถ้าคะแนนเสียงเท่ากัน ให้ประธานในที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาด
2. กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนที่มีส่วนได้เสียใดๆ ในเรื่องที่พิจารณา ให้งดออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้นๆ

9. คำตอบแทนกรรมการในคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนได้รับคำตอบแทนตามจำนวนที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ

10. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ต้องประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี และรายงานปัญหาอุปสรรคที่เป็นเหตุให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ (หากมี) เพื่อให้คณะกรรมการบริษัททราบ

11. การทบทวนและปรับปรุงกฎบัตร

คณะกรรมการบริหารจะทบทวนกฎบัตรนี้ทุกปี และจะเสนอแนะการแก้ไขเปลี่ยนแปลงตามที่เห็นสมควรเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณานุมัติ

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 กรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาลที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระอาจได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัทเข้ามาดำรงตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาลอีกได้

- 4.2 กรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาลที่เป็นผู้บริหารของบริษัท มีวาระการดำรงตำแหน่งเท่าที่ดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหารของบริษัท เว้นแต่คณะกรรมการบริษัทจะมีมติเป็นอย่างอื่น
- 4.3 ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาลว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนเป็นกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล เพื่อให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาลมีจำนวนครบถ้วนตามที่กำหนด โดยบุคคลที่เข้าเป็นกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาลจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริหารความเสี่ยงที่ตนเข้ามาแทน
- 4.4 กรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาลที่ประสงค์จะลาออกจากตำแหน่งก่อนครบวาระจะต้องแจ้งและยื่นหนังสือลาออกต่อประธานกรรมการบริษัทล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 30 วัน
- 4.5 กรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาลพ้นจากตำแหน่งเมื่อ
- ก) ครบกำหนดตามวาระ
 - ข) เสียชีวิต
 - ค) ลาออก
 - ง) คณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง

5. บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบ

5.1 บริหารความเสี่ยง

- 5.1.1 กำหนด ทบทวน และให้ความเห็นชอบนโยบายการบริหารความเสี่ยง แผนแม่บทบริหารความเสี่ยง ตลอดจนอำนาจการและดำเนินการจัดการวางระบบบริหารความเสี่ยงของบริษัท รวมทั้งพิจารณา ทบทวนแผนบริหารความเสี่ยงให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ สอดคล้อง เหมาะสมกับสถานการณ์
- 5.1.2 ประเมิน ติดตาม และดูแลระดับความเสี่ยงของบริษัทให้อยู่ในระดับที่เหมาะสม
- 5.1.3 กำกับ ดูแล ตลอดจนติดตามให้ทุกหน่วยงานภายในบริษัทปฏิบัติตามนโยบายบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง
- 5.1.4 ติดตาม และรายงานสถานะความเสี่ยงของบริษัทต่อคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการตรวจสอบ
- 5.1.5 แต่งตั้งคณะทำงานได้ตามที่เห็นสมควร
- 5.1.6 ปฏิบัติการอื่นใดที่เกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย

5.2 ธรรมาภิบาล

- 5.2.1 กำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
- 5.2.2 ให้คำแนะนำหลักการการกำกับดูแลกิจการที่ดีแก่คณะกรรมการบริษัท
- 5.2.3 จัดทำคู่มือการกำกับดูแลกิจการที่ดี ทบทวนแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท โดยเปรียบเทียบกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของมาตรฐานสากล และของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาและอนุมัติปรับปรุงให้เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ
- 5.2.4 แต่งตั้งคณะทำงานเพื่อช่วยเหลือการปฏิบัติงานตามความเหมาะสม และกำหนดนโยบายกำกับดูแลกิจการที่ดีให้คณะทำงานการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ โดยรายงานผลการกำกับดูแลกิจการให้ทราบเป็นระยะ
- 5.2.5 รายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบ
- 5.2.6 ปฏิบัติหน้าที่อื่นตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

6. การประชุมและองค์ประชุม

- 6.1 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล ต้องจัดให้มีการประชุมอย่างน้อยไตรมาสละ 1 ครั้ง
- 6.2 ในการประชุมแต่ละครั้งของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล ต้องมีกรรมการมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงจะครบเป็นองค์ประชุม
- 6.3 ให้ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล ทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุม หากในการประชุมคราวใดประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาลไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาลที่มาประชุมเลือกกรรมการคนใดคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม
- 6.4 กรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล ที่มีส่วนได้เสียในเรื่องที่พิจารณาเรื่องใด มิให้ออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้นๆ
- 6.5 กรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล คนหนึ่งมีหนึ่งเสียงในการลงคะแนน มติที่ประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล จะถือตามเสียงข้างมากของกรรมการที่มาประชุม ในกรณีที่เสียงเท่ากันให้ประธานที่ประชุมออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

7. คำตอบแทนกรรมการในคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาลได้รับคำตอบแทนตามจำนวนที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ

8. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล ต้องประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี และรายงานปัญหาอุปสรรคที่เป็นเหตุให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ (หากมี) เพื่อให้คณะกรรมการบริษัททราบ

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 จัดการเตรียมวาระการประชุม นำส่งเอกสารการประชุม 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 เป็นบุคคลผู้ไม่มีลักษณะต้องห้ามตามมาตรา 68 แห่ง พระราชบัญญัติ บริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535
- 3.4 กรรมการบริหารไม่สามารถประกอบกิจการเข้าเป็นหุ้นส่วนหรือเข้าเป็นกรรมการในนิติบุคคลอื่นที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และ/หรือ แข่งขันกับกิจการของบริษัท/บริษัทย่อย เว้นแต่จะแจ้งให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทหรือที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัททราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง (แล้วแต่กรณี)

4. วาระดำรงตำแหน่ง

- 4.1 กรรมการบริหารที่เป็นกรรมการบริษัท มีวาระการดำรงตำแหน่งเท่ากับระยะเวลาการดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท โดยจะครบวาระตำแหน่งในการประชุมสามัญประจำปีผู้ถือหุ้นพร้อมกับการครบวาระการเป็นกรรมการบริษัท (ในปีที่ครบกำหนด) ทั้งนี้ กรรมการบริหารที่พ้นวาระอาจได้รับการแต่งตั้งให้กลับเข้าดำรงตำแหน่งได้อีก
- 4.2 กรรมการบริหารที่เป็นผู้บริหารของบริษัท มีวาระการดำรงตำแหน่งเท่าที่ดำรงตำแหน่งเป็นผู้บริหารของบริษัท เว้นแต่คณะกรรมการบริษัทจะมีมติเป็นอย่างอื่น
- 4.3 นอกจากการพ้นตำแหน่งตามวาระดังกล่าวข้างต้น กรรมการบริหารพ้นตำแหน่งเมื่อ
 - ก) ตาย
 - ข) ลาออก
 - ค) ขาดคุณสมบัติการเป็นกรรมการบริษัทหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด หรือมีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) รวมทั้งประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง
 - ง) ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทมีมติให้พ้นจากตำแหน่ง
- 4.4 กรณีกรรมการบริหารคนใดจะลาออกจากตำแหน่ง ให้ยื่นใบลาออกต่อประธานกรรมการบริษัทหรือเลขานุการบริษัท และการลาออกให้มีผลตั้งแต่วันที่ใบลาออกถึงประธานกรรมการบริษัท
- 4.5 ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริหารว่างลงเพราะเหตุอื่น นอกจากถึงคราวออกตามวาระให้คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายเป็นกรรมการบริหารแทน เว้นแต่วาระของกรรมการบริหารผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่า 2 เดือน คณะกรรมการบริษัทจะไม่แต่งตั้งกรรมการบริหารที่ว่างลงทดแทนก็ได้ กรรมการบริหารที่ได้รับการแต่งตั้งทดแทนจะอยู่ในตำแหน่งได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริหารซึ่งทดแทน

5. ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการบริหารมีอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบในการดำเนินการ และบริหารงานของบริษัท และ/หรือบริษัทย่อย รวมทั้งกลุ่มบริษัท โดยคณะกรรมการบริหารต้องมีการกำหนดและกลั่นกรอง นโยบาย จัดทำแผนธุรกิจ งบประมาณ โครงสร้างการบริหารงานและอำนาจการบริหารต่างๆ ของบริษัท และ/หรือบริษัทย่อย รวมทั้งกลุ่มบริษัทเพื่อเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ/เห็นชอบ

โดยสรุปคณะกรรมการบริหารมีอำนาจหน้าที่รับผิดชอบดังนี้

1. ดำเนินกิจการและบริหารกิจการของบริษัทตามนโยบายของคณะกรรมการบริษัท ซึ่งอยู่ภายใต้กฎหมาย เงื่อนไข กฎระเบียบ และ ข้อบังคับของบริษัท เว้นแต่รายการที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. พิจารณากำหนด และกลั่นกรองข้อเสนองานของฝ่ายจัดการในการกำหนดโครงสร้างองค์กร วิสัยทัศน์ พันธกิจ เป้าหมาย นโยบาย ทิศทาง กลยุทธ์ทางธุรกิจ การดำเนินธุรกิจ แผนการดำเนินธุรกิจ การลงทุนขยายกิจการ กำหนดแผนการเงิน งบประมาณรวมและงบประมาณรายจ่ายประจำปี เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ
3. ดำเนินกิจการบริหารงานทั่วไปของบริษัท เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพประสิทธิผล โดยให้ครอบคลุมทุกรายละเอียดของการคัดเลือก การฝึกอบรม การว่าจ้าง และการเลิกจ้างของพนักงานของบริษัท
4. อนุมัติการกู้หรือการขอสินเชื่อใดๆ จากสถาบันการเงิน รวมตลอดถึงการเข้าเป็นผู้ค้ำประกัน หรือการชำระเงินหรือใช้จ่ายเงินเพื่อธุรกรรม ตามปกติธุรกิจของบริษัท ให้เป็นไปตามอำนาจอนุมัติ ให้เป็นไปตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมาย
5. แต่งตั้ง ถอดถอน ปรับเปลี่ยนโครงสร้างองค์กร ในตำแหน่งที่ไม่สูงกว่าระดับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
6. ปฏิบัติหน้าที่อื่นๆ ตามที่ได้รับมอบหมายในแต่ละช่วงเวลาจากคณะกรรมการบริษัท
7. มีอำนาจแต่งตั้งคณะทำงานเฉพาะกิจตามที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร เพื่อช่วยสนับสนุนในการดำเนินการหรือบริหารงานของบริษัท/บริษัทย่อย เพื่อให้มีประสิทธิภาพ รวมทั้งกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะทำงาน มีการควบคุมและกำกับดูแลให้การดำเนินงานของคณะทำงานบรรลุเป้าหมาย
8. ให้คำแนะนำ คำปรึกษา และกำหนดอำนาจหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและคณะทำงานเฉพาะกิจ
9. มีอำนาจแต่งตั้งที่ปรึกษาภายนอกเพื่อช่วยสนับสนุนในการดำเนินการหรือบริหารงานของบริษัท/บริษัทย่อย เพื่อให้มีประสิทธิภาพ รวมทั้งกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบ
10. กำกับดูแลการบริหารการจัดการและการติดตามผลการดำเนินงานของบริษัท/บริษัทย่อย เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินการเป็นไปตามเป้าหมายและแผนงานที่กำหนดไว้
11. ดูแลให้บริษัท/บริษัทย่อย มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ โดยประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบ
12. เสนอชื่อผู้มีคุณสมบัติเหมาะสมแก่คณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาแต่งตั้งให้เป็นกรรมการ/ผู้บริหารของบริษัท/บริษัทย่อย รวมทั้งกำหนดนโยบาย การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัท/บริษัทย่อย เพื่อเสนอคณะกรรมการบริษัทอนุมัติ

อำนาจการอนุมัติของคณะกรรมการบริหาร มีดังนี้

1. ศึกษาความเป็นไปได้ในโครงการใหม่ และมีอำนาจพิจารณาอนุมัติการเข้าประมุขงานรวมทั้งการทำนิติกรรมที่เกี่ยวข้อง โดยอำนาจดังกล่าวให้เป็นไปตามกรอบอำนาจอนุมัติที่คณะกรรมการบริษัทกำหนด และเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
2. ให้มีอำนาจในการมอบอำนาจให้บุคคลใดบุคคลหนึ่ง/หลายคน ปฏิบัติการอย่างหนึ่งอย่างใดอยู่ภายใต้การควบคุมคณะกรรมการบริหาร และภายในระยะที่คณะกรรมการบริหารเห็นสมควร คณะกรรมการบริหารอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไข บุคคลที่ได้รับการมอบอำนาจหรือการมอบอำนาจนั้นๆ ตามที่เห็นควร
3. การอนุมัติรายการ/มอบอำนาจของคณะกรรมการบริหาร ไม่สามารถกระทำได้อีกกับรายการที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์/รายการเกี่ยวโยงกัน หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง หรือมีส่วนได้เสีย (ตามข้อบังคับของบริษัทและตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยประกาศกำหนด) ยกเว้น การเข้าทำรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติไว้ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหารจะต้องนำเสนอรายการดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อพิจารณาเห็นชอบ และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทอนุมัติ

6. การประชุม

- 6.1 ให้มีการประชุมคณะกรรมการบริหารเป็นประจำ เฉลี่ยอย่างน้อยเดือนละ 1 ครั้ง หรือตามความเหมาะสม
- 6.2 ในการเรียกประชุมคณะกรรมการบริหาร ให้ประธานกรรมการบริหารหรือเลขานุการคณะกรรมการบริหารในฐานะที่เป็นผู้ซึ่งได้รับมอบหมาย นำส่งหนังสือนัดประชุมไปยังกรรมการบริหารไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นรีบด่วนเพื่อรักษาสิทธิประโยชน์ของบริษัท จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่น และกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้ ทั้งนี้ การจัดส่งหนังสือเชิญประชุม และเอกสารประกอบการประชุม แก่กรรมการ เลขานุการคณะกรรมการบริหารอาจจัดส่งทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์แทนได้ โดยเลขานุการคณะกรรมการบริหารต้องจัดเก็บสำเนาหนังสือเชิญประชุม และเอกสารประกอบการประชุมไว้เป็นหลักฐาน ซึ่งอาจพิจารณาจัดเก็บในรูปข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ได้
- 6.3 ในการประชุม กรรมการบริหารผู้ที่มีส่วนได้ส่วนเสียโดยนัยสำคัญในเรื่องที่พิจารณา ต้องออกจากที่ประชุมระหว่างการพิจารณาเรื่องนั้นๆ และไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนน
- 6.4 คณะกรรมการบริหารอาจเชิญผู้บริหารอื่น ที่ปรึกษาของกลุ่มบริษัท และ/หรือบุคคลอื่นที่เกี่ยวข้อง เข้าร่วมประชุมได้ตามความเหมาะสม รวมถึงอาจพิจารณาให้มีการประชุมแยกต่างหากร่วมกับบุคคลอื่น หากเห็นว่ามีความจำเป็นหรือข้อพิจารณาที่ควรหรือเป็นการเฉพาะ
- 6.5 เลขานุการคณะกรรมการบริหารทำหน้าที่ในการจดบันทึก และจัดทำรายงานการประชุมภายใน 14 วัน รวมทั้งจัดเก็บรายงานการประชุม และเอกสารประกอบการประชุม

7. องค์ประชุม

ในการประชุมคณะกรรมการบริหารต้องมีกรรมการบริหารมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการบริหารทั้งหมดจึงจะเป็นองค์ประชุม ในกรณีที่ประธานกรรมการบริหารไม่อยู่ในที่ประชุมหรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ในกรณีที่มีรองประธานกรรมการบริหารอยู่ให้รองประธานกรรมการบริหารเป็นประธานในที่ประชุม แต่ถ้าไม่มีรองประธานกรรมการบริหาร หรือมีแต่ไม่อยู่ในที่ประชุม นั้น หรือไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้กรรมการบริหารซึ่งมาประชุมเลือกกรรมการบริหารคนหนึ่งเป็นประธานในที่ประชุม การวินิจฉัยชี้ขาดของที่ประชุมให้ถือเสียงข้างมาก

8. คำตอบแทนกรรมการในคณะกรรมการบริหาร

คณะกรรมการบริหารได้รับคำตอบแทนตามจำนวนที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ

9. การประเมินผลการปฏิบัติงานคณะกรรมการบริหาร

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

10. การทบทวนและปรับปรุงกฎบัตร

คณะกรรมการบริหารจะทบทวนกฎบัตรนี้ทุกปี และจะนำเสนอแนะการแก้ไขเปลี่ยนแปลงตามที่เห็นสมควรเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณานุมัติ

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

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

1. นายนิธิ	กิตติวิทย์เชาวกุล	ประธานกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ
2. ดร. ดิเรกฤทธิ์	เจนครองธรรม	กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ
3. ผศ. ดร. จิรดาภรณ์	สินธุญศักดิ์	กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ

ในรอบปี 2567 คณะกรรมการตรวจสอบ ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ได้จัดให้มีการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ จำนวน 4 ครั้ง เพื่อตรวจสอบและนำเสนอรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท โดยได้แสดงความคิดเห็น ข้อเสนอแนะอย่างเป็นอิสระ สุจริตภารกิจที่สำคัญได้ดังนี้

1. สอบทานรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงบการเงินรายไตรมาสและงบการเงินของบริษัท ประจำปี 2567 โดยได้ร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีและผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง เพื่อสอบถามและรับฟังคำชี้แจง เพื่อให้มั่นใจว่ากระบวนการจัดทำงบการเงินของบริษัท และการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญมีความถูกต้องครบถ้วนเชื่อถือได้ โดยมีความเห็นว่างบการเงินที่จัดทำขึ้นนั้น มีความถูกต้อง ครบถ้วนในเรื่องการเปิดเผยข้อมูลและเป็นไปตามมาตรฐานทางบัญชี ซึ่งผู้สอบบัญชีได้แสดงรายงานแบบ ไม่มีเงื่อนไข คณะกรรมการตรวจสอบจึงมีความเห็นว่างบการเงินของบริษัท มีความถูกต้อง ครบถ้วน และเชื่อถือได้ตามที่ควร ในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

2. สอบทานระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้ดำเนินการให้บริษัทว่าจ้างผู้ตรวจสอบภายในจากภายนอก คือ บริษัท ควอนตัม พ้อยท์ คอนซัลติ้ง จำกัด โดยคณะกรรมการตรวจสอบ ได้มีการสอบทานให้บริษัท มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมเพียงพอ มีการป้องกันความเสี่ยงในระบบงาน การกำกับดูแลกิจการที่ดี และให้ความสำคัญการตรวจสอบการทุจริต โดยรับทราบรายงานผลการตรวจสอบของสำนักงานตรวจสอบภายใน และผลการติดตามการปฏิบัติตามข้อเสนอแนะงานตรวจสอบตลอดจนให้ข้อเสนอแนะเพิ่มเติมที่เป็นประโยชน์กับธุรกิจของบริษัท 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

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานและให้ความเห็นต่อรายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ของบริษัท ให้มีความถูกต้องเป็นไปตามประกาศข้อกำหนดและแนวทางปฏิบัติของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลท.) และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่ารายการที่เกี่ยวข้องกันที่ได้สอบทานนั้น มีการดำเนินการตามเงื่อนไขปกติอย่างสมเหตุสมผล มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนและคำนึงถึงผลประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสีย

6. การกำกับดูแลงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบภายในได้สอบทานการตรวจสอบภายใน เพื่อประเมินความมีประสิทธิภาพของหน่วยงาน ได้พิจารณาถึงหลักการตรวจสอบ โดยเน้นเรื่องระดับความเสี่ยงของกิจการ แผนการตรวจสอบภายในประจำปี ข้อมูลจากรายงานการตรวจสอบ การติดตามผล และให้คำแนะนำในการพัฒนาปรับปรุงการปฏิบัติงานตรวจสอบให้มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

7. สอบทานการป้องกันและตรวจสอบการทุจริต

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานการตรวจสอบการทุจริตที่เกิดขึ้นภายในบริษัท รวมถึงสอบทานมาตรการและการกำหนดแนวทางเชิงป้องกันการทุจริตที่จะเกิดขึ้นในระบบต่างๆ โดยกำหนดให้มีการรับเรื่องร้องเรียน การรับแจ้งเบาะแสการกระทำผิด และปกป้องผู้แจ้งเบาะแสดลอดทั้งผู้เกี่ยวข้องในการดำเนินการ รวมถึงได้กำหนดให้บริษัทมีนโยบายการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

การติดต่อคณะกรรมการ

ผู้มีส่วนได้เสียสามารถแสดงความคิดเห็น ให้ข้อเสนอแนะ เสนอข้อร้องเรียนหรือการแจ้งเบาะแสที่พบเห็น อันจะนำมาซึ่งความเสียหายต่อบริษัท การกระทำใดที่ไม่ชอบด้วยกฎหมายหรือผิดจรรยาบรรณของบริษัท โดยสามารถแจ้งเป็นลายลักษณ์อักษร และส่งไปยังคณะกรรมการตรวจสอบหรือคณะกรรมการบริษัท ตามที่อยู่ด้านล่างนี้

บริษัท อินเตอร์เนชั่นแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

199 อาคารคอลลัมน์ ทาวเวอร์ ชั้นที่ 7 ถนนรัชดาภิเษก

แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110

E-mail: mrmateek@gmail.com

8. กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบและการประเมินตนเอง

คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการพิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ เป็นประจำทุกปี ละ 1 ครั้ง มีการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และรายงานผลการปฏิบัติงาน ของคณะกรรมการตรวจสอบให้คณะกรรมการบริษัทรับทราบ เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ครบถ้วนตามขอบเขตหน้าที่ความรับผิดชอบและเพิ่มประสิทธิผลการทำงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

9. การพิจารณาคัดเลือกและแต่งตั้งผู้สอบบัญชี ประจำปี 2567

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีและค่าบริการสอบบัญชี โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานในปีที่ผ่านมา ความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์ ความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ จรรยาบรรณผู้สอบบัญชี ตลอดจนขอบเขตการปฏิบัติงาน โดยมีมติเห็นชอบและเสนอให้คณะกรรมการบริษัทขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อแต่งตั้งผู้สอบบัญชีจาก บริษัท กรินทร์ ออดิท จำกัด ให้เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท ประจำปี 2567

10. การประชุมร่วมกันของคณะกรรมการตรวจสอบและผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการของบริษัท

คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการของบริษัทเข้าร่วมประชุม เพื่อขอทราบเรื่องความเป็นอิสระในการสอบบัญชีของบริษัทและบริษัทย่อย รวมทั้งความพอเพียงของระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยงและความร่วมมือของหัวหน้างาน และผู้ปฏิบัติงานของผู้รับการตรวจทุกหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ซึ่งผู้สอบบัญชีได้ยืนยันว่ามีความเป็นอิสระในการสอบบัญชีตามขอบเขตและมาตรฐานการสอบบัญชีทุกประการ ผู้บริหารและผู้ปฏิบัติงานทุกหน่วยงานที่รับการตรวจได้ให้ความร่วมมือดี การบริหารความเสี่ยงอยู่ในเกณฑ์เพียงพอและเหมาะสม รวมทั้งระบบการตรวจสอบภายในและการตรวจสอบภายในอยู่ในเกณฑ์ดี

โดยสรุป คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบอย่างครบถ้วนด้วยความรู้ ความสามารถ และมีความเป็นอิสระ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า บริษัทฯ มีการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีการบริหารความเสี่ยงที่มีผลกระทบสำคัญต่อองค์กรและการควบคุมภายในได้อย่างเหมาะสม เพียงพอ มีระบบการตรวจสอบภายในที่มีประสิทธิภาพและเป็นอิสระ มีการรายงานทางการเงินของบริษัทฯ ได้อย่างถูกต้อง เชื่อถือได้ สอดคล้องกับมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และมาตรฐานการรายงานทางการเงิน มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ และปฏิบัติตามสอดคล้องตามกฎหมาย กฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบไม่พบข้อบกพร่อง หรือสิ่งผิดปกติที่เป็นสาระสำคัญ



(นายนิติ กิตติวิทย์ชาวกุล)

ประธานกรรมการตรวจสอบ

รายงานจากคณะกรรมการสรรหาและ พิจารณาคำตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนบริษัท อินเทอร์เน็ตในชนนแนล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ประกอบด้วยผู้ทรงคุณวุฒิ ซึ่งได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท จำนวน 3 ท่าน ดังนี้

1. นายกังวาล กุศลธรรมรัตน์ ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
2. นายแดน เติระกุล กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
3. นายณที กิตติวิทย์เชาวกุล กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน/กรรมการอิสระ

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งกำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการสรรหาบุคคลที่มีความเหมาะสมกับลักษณะธุรกิจขององค์กร โดยใช้หลักเกณฑ์การสรรหา คัดเลือก และเสนอชื่อบุคคลที่มีความรู้ความสามารถมีประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ และลักษณะของธุรกิจ พร้อมทั้งยังสามารถปฏิบัติหน้าที่และอุทิศเวลาได้อย่างเพียงพอ ซึ่งเป็นไปตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับของบริษัท เพื่อมุ่งหวังถึงความเสมอภาค ยุติธรรม และความโปร่งใส ให้สอดคล้องกับหลักการบริหารจัดการที่ดี และเกิดประโยชน์สูงสุดกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง รวมทั้งพิจารณารูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูง เพื่อให้เป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

สำหรับในปี 2567 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ได้จัดการประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน จำนวน 3 ครั้ง โดยกรรมการทุกท่านได้เข้าร่วมประชุมทุกครั้ง สรุปภารกิจที่สำคัญได้ดังนี้

1. การสรรหาบุคคลเพื่อคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัท

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ได้พิจารณาลักษณะและกระบวนการในการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติที่เหมาะสม เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัทให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ของบริษัท เพื่อประกอบการสรรหา โดยพิจารณาคุณสมบัติต่างๆ ตามความเหมาะสมด้าน คุณวุฒิ วิชาชีพ ทักษะ อายุ เพศ เชื้อชาติ ศาสนา ถิ่นกำเนิด ประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญจากหลากหลายวิชาชีพ และความสามารถเฉพาะด้าน รวมถึงผลการปฏิบัติงานในฐานะกรรมการบริษัทในช่วงปีที่ผ่านมา โดยพิจารณาความเหมาะสมของบุคคลที่จะเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและเห็นชอบให้นำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อพิจารณาแต่งตั้งกรรมการ จำนวน 3 ท่าน ที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 กลับเข้ามาเป็นกรรมการอีกวาระหนึ่ง เนื่องจากทั้ง 3 ท่านนี้ เป็นผู้มีความรู้ ความสามารถ ประสบการณ์อันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท และการมีส่วนร่วมในการสร้างคุณประโยชน์ให้แก่บริษัท ทั้งนี้ ยังเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาคัดเลือกเป็นกรรมการบริษัท ในช่วงระหว่างวันที่ 25 ตุลาคม 2567 ถึงวันที่ 25 มกราคม 2568 ผ่านระบบข่าวตลาดหลักทรัพย์ฯ และเผยแพร่หลักเกณฑ์การดำเนินการดังกล่าว รวมถึงแบบฟอร์มเสนอชื่อบุคคลบนเว็บไซต์ของบริษัทฯ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า ผลปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดเสนอชื่อบุคคลเข้ารับการพิจารณาคัดเลือกเพื่อเข้ากระบวนการสรรหากรรมการ ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 คณะกรรมการบริษัทได้เห็นชอบตามข้อเสนอของคณะกรรมการสรรหาและกำหนดคำตอบแทน เมื่อวันที่ 29 กุมภาพันธ์ 2567 และที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ได้มีมติอนุมัติเลือกกรรมการที่พ้นจากตำแหน่งตามวาระทั้ง 3 ท่าน กลับเข้ามาเป็นกรรมการบริษัทอีกวาระหนึ่ง เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2567

2. การกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทและผู้บริหารสูงสุด

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ได้พิจารณาแนวทางการกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูง วิธีการและหลักเกณฑ์การกำหนดค่าตอบแทนที่เป็นธรรม รวมทั้งประเมินค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูงให้สอดคล้องกับผลการปฏิบัติงาน ประสิทธิภาพ ขอบเขตของบทบาทความรับผิดชอบตามภาระหน้าที่ และเห็นชอบให้นำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 โดยที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 เมื่อวันที่ 29 เมษายน 2567 ได้มีมติอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการตามที่เสนอดังกล่าว

3. การดำเนินงานแผนสืบทอดตำแหน่งงานของผู้บริหารระดับสูง

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ได้พิจารณารับทราบการดำเนินงานแผนสืบทอดตำแหน่งงานของผู้บริหารระดับสูง เพื่อให้องค์กรมีผู้สืบทอดตำแหน่งผู้บริหารระดับสูงหรือผู้นำที่สำคัญ ซึ่งเป็นการบริหารความเสี่ยงด้านทรัพยากรบุคคล และรักษาบุคลากรที่มีศักยภาพสูงให้อยู่ร่วมสร้างความสำเร็จกับองค์กร รวมถึงการพัฒนาบุคลากรที่มีศักยภาพในองค์กรให้เติบโตก้าวหน้าเป็นผู้บริหารระดับสูงขึ้นไป โดยผ่านกระบวนการพัฒนาอย่างเป็นระบบ และต่อเนื่อง

4. การประเมินการปฏิบัติงานตนเอง

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ได้ประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เพื่อสอบทานความครบถ้วนในการปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบในรอบปีที่ผ่านมา อีกทั้งเพื่อนำผลการประเมินไปพัฒนา เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน of คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

โดยสรุปคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายอย่างรอบคอบและระมัดระวัง โดยเฉพาะอย่างยิ่งการพิจารณาความเหมาะสมของบุคคลที่จะเสนอแต่งตั้ง เป็นกรรมการเพื่อให้มั่นใจว่าบุคคลดังกล่าวเป็นผู้มีความรู้ความสามารถ และมีประสิทธิภาพอันเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ และมีคุณสมบัติครบถ้วนตามพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 ประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน



(นายกังวาล กุศลธรรมรัตน์)

ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

รายงานจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและ ธรรมาภิบาล

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล บริษัท อินเทอร์เน็ตเอ็นเนต รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ได้ตระหนักถึงความสำคัญในเรื่องการบริหารความเสี่ยง เนื่องจากในสถานการณ์ปัจจุบันนั้นความเสี่ยงเกิดขึ้นได้ตลอดเวลา ซึ่งการบริหารความเสี่ยงถือเป็นรากฐานสำคัญในการบริหารธุรกิจ โดยกระบวนการบริหารความเสี่ยงทางด้านการระบุความเสี่ยง และการประเมินความเสี่ยง ตลอดจนการควบคุมดูแลและทบทวนการทำงานของคณะทำงานอย่างเป็นประจำ รวมทั้งติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงเพื่อรายงานผลการประเมินความเสี่ยงที่เกิดขึ้นต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท

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

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

ในรอบปี 2567 มีการประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล จำนวน 4 ครั้ง โดยกรรมการทุกท่านเข้าประชุมครบทุกครั้ง โดยมีฝ่ายบริหารและเจ้าของความเสี่ยงในเรื่องที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมประชุม เพื่อพิจารณากระบวนการประเมินความเสี่ยง แผนจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ สอดคล้องกับแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี และแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงในระดับที่ยอมรับได้ สรุปภารกิจที่สำคัญได้ดังนี้

1. กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล

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

2. กรอบการบริหารความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล ได้กำหนดกรอบการบริหารความเสี่ยงของบริษัท ให้ครอบคลุมปัจจัยความเสี่ยงที่สำคัญขององค์กร ซึ่งรวมทั้งความเสี่ยงภาวะวิกฤตที่อาจทำให้ธุรกิจหยุดชะงัก ตลอดจนความเสี่ยงจากการแพร่ระบาดของเชื้อไวรัส COVID-19 โดยกำหนดให้ทุกฝ่ายงานประเมินความเสี่ยงในระบบงานตามกรอบความเสี่ยงขององค์กร และจัดทำแผนงานเพื่อลดความเสี่ยงเสนอคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบก่อนดำเนินการต่อไป

3. การบริหารจัดการความเสี่ยงและการกำกับดูแล

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาลได้จัดให้มีการประชุมการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบทั่วทั้งองค์กร มีการวิเคราะห์ปัจจัยความเสี่ยงที่สำคัญที่อาจเกิดขึ้น โดยทำการประเมินความเสี่ยงในระบบงานตามกรอบการบริหารความเสี่ยงที่ได้กำหนดไว้ และพิจารณาแผนจัดการความเสี่ยงเพื่อบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่บริษัทยอมรับได้และสอดคล้องไปในทิศทางเดียวกัน รวมทั้งติดตามการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง และให้ข้อเสนอแนะเพิ่มเติม เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

4. การรายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาลได้รายงานผลการบริหารจัดการความเสี่ยงให้กับคณะกรรมการบริษัทรับทราบอย่างต่อเนื่อง ซึ่งคณะกรรมการบริหารจัดการความเสี่ยงได้กำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงอย่างเป็นระบบทั่วทั้งองค์กร ตามกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัท รวมทั้งรายงานผลติดตามการดำเนินการตามแผนบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงมีประสิทธิภาพ

5. การประเมินการปฏิบัติงานตนเอง

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาลได้ประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อสอบทานความครบถ้วนในการปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบในรอบปีที่ผ่านมา และเพื่อนำผลการประเมินไปพัฒนาเพิ่มประสิทธิผลการทำงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

6. ทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาลได้ทบทวนนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงให้ครอบคลุม ทั้งปัจจัยภายในและภายนอกที่มีผลกระทบต่อองค์กร สังคม สิ่งแวดล้อม หรือผู้มีส่วนได้เสีย และสอดคล้องกับกลยุทธ์ในการบริหารจัดการความเสี่ยงของบริษัท

โดยสรุปคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและบริษัทมีความเห็น ว่าในปี 2567 บริษัทมีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างเป็นระบบ สอดคล้องกับแนวทางการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้มั่นใจว่าการจัดการความเสี่ยงนั้นช่วยส่งเสริมให้บริษัทบรรลุเป้าหมายทางธุรกิจ อันจะก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัทและผู้ถือหุ้น มีการพิจารณาความเสี่ยงด้านต่างๆ ครอบคลุมทั่วทั้งองค์กร มีการติดตามผลจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้องค์กรมีการบริหารจัดการความเสี่ยงและธรรมาภิบาลที่ดี



(นายกังวาล กุศลธรรมรัตน์)

ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยงและธรรมาภิบาล



บริษัท อินเทอร์เน็ตเอ็นแวล รีเสิร์ช คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)

199 อาคารคอลลัมน์ ทาวเวอร์ ชั้น 7 ถนนรัชดาภิเษก

แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110

โทรศัพท์ 02-171-8601

โทรสาร 02-171-8602

www.ircp.co.th