แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี/รายงานประจำปี 2567

แบบ 56-1 One Report

ในรูปแบบอิเล็กทรอนิกส์ (e-One Report)

บริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

สารบัญ

หน้า

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ 1

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ 10

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท 21

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว 24

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น 25

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล 26

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง 27

2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท 31

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน 35

3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ 39

3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม 43

3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม 49

4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

4.1 วิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะทางการเงินการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ 55

4.2 ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญ 59

4.3 ข้อมูลจากงบการเงิน และอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ 60

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

สารบัญ (ต่อ)

หน้า

5.1 ข้อมูลทั่วไป 70

5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น 71

5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย 72

5.4 ตลาดรอง 73

5.5 สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ (กรณีออกตราสารหนี้) 74

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ 75

6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ (ถ้ามี) 81

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบายและระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา 90

7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการคณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ 102

7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ 103

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย 122

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร 130

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน 137

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ 139

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา 141

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา 159

8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ 160

สารบัญ (ต่อ)

หน้า

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน 164

9.2 รายการระหว่างกัน 166

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน 169

รายงานของผู้สอบบัญชีอนุญาต 171

งบการเงิน 178

หมายเหตุประกอบงบการเงิน 187

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ 218

ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

1.1.1 วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย หรือกลยุทธ์ในการดำเนินงาน

สารจากประธานกรรมการ

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกท่าน
ในฐานะตัวแทนของคณะกรรมการทุกท่าน คณะกรรมการมีความภาคภูมิใจที่ได้เป็นส่วนหนึ่งขององค์กร ในการทำหน้าที่กำกับดูแลกิจการของบริษัทด้วยความเป็นอิสระและเป็นกลาง เพื่อประโยชน์ในระยะยาวของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และเพื่อร่วมขับเคลื่อนการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปอย่างถูกต้อง โปร่งใส เป็นไปตามข้อกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท และมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

สำหรับปี 2567 บริษัทยังคงดำเนินธุรกิจตามหลักกฎหมายจริยธรรมและจรรยาบรรณของบริษัทด้วยความโปร่งใสและอยู่ภายใต้ธรรมาภิบาลที่เข้มแข็ง พร้อมสร้างความเชื่อมั่นและผลตอบแทนที่ดีให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายด้วยผลประกอบการที่เติบโตขึ้นจากปีก่อนหน้า นอกจากนี้ในปี 2567 บริษัทยังได้เข้าร่วมโครงการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย และสภาธุรกิจตลาดทุนไทย (AGM Checklist) ซึ่ง “IND” เป็น 1 ใน 280 บริษัท ที่ได้รับคะแนนประเมินการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น 100 คะแนนเต็ม อยู่ในระดับดีเยี่ยมสมควรเป็นตัวอย่าง จากบริษัทจดทะเบียนที่จัดประชุมทั้งหมด 808 บริษัท รวมทั้งได้รับคะแนนจากโครงการประเมินผลการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย (CGR) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ในระดับ “ดีเลิศ” ต่อเนื่องเป็นปีที่สาม

ณ โอกาสนี้ ในนามของคณะกรรมการ บริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ขอขอบพระคุณผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า พันธมิตรทางธุรกิจ สื่อมวลชน และผู้ให้การสนับสนุนบริษัททุกท่าน ที่ได้ให้ความไว้วางใจในการดำเนินงานของบริษัท และหวังเป็นอย่างยิ่งว่าจะยังคงได้รับความเชื่อมั่นและความปรารถนาดีเช่นนี้ตลอดไป

ในนามของคณะกรรมการบริษัท

พลเอกวุฒินันท์ ลีลายุทธ
ประธานกรรมการบริษัท

รูปภาพสารจากประธานกรรมการ

สารจากประธานกรรมการบริษัท

เรียน ท่านผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกท่าน

ในฐานะตัวแทนของคณะกรรมการทุกท่าน คณะกรรมการมีความภาคภูมิใจที่ได้เป็นส่วนหนึ่งขององค์กรในการทำหน้าที่กำกับดูแลกิจการของบริษัทด้วยความเป็นอิสระและเป็นกลาง เพื่อประโยชน์ในระยะยาวของผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และเพื่อร่วมขับเคลื่อนการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปอย่างถูกต้อง โปร่งใส เป็นไปตามข้อกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัท และมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น รวมถึงจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ

สำหรับปี 2567 บริษัทยังคงดำเนินธุรกิจตามหลักกฎหมายจริยธรรมและจรรยาบรรณของบริษัทด้วยความโปร่งใสและอยู่ภายใต้ธรรมาภิบาลที่เข้มแข็ง พร้อมสร้างความเชื่อมั่นและผลตอบแทนที่ดีให้กับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายด้วยผลประกอบการที่เติบโตขึ้นจากปีก่อนหน้า นอกจากนี้ในปี 2567 บริษัทยังได้เข้าร่วมโครงการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย และสภาธุรกิจตลาดทุนไทย (AGM Checklist) ซึ่ง “IND” เป็น 1 ใน 280 บริษัท ที่ได้รับคะแนนประเมินการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้น 100 คะแนนเต็ม อยู่ในระดับดีเยี่ยมสมควรเป็นตัวอย่าง จากบริษัทจดทะเบียนที่จัดประชุมทั้งหมด 808 บริษัท รวมทั้งได้รับคะแนนจากโครงการประเมินผลการกำกับดูแลกิจการบริษัทจดทะเบียนไทย (CGR) จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) ในระดับ “**ดีเลิศ**” ต่อเนื่องเป็นปีที่สาม

ณ โอกาสนี้ ในนามของคณะกรรมการ บริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ขอขอบพระคุณผู้ถือหุ้น ลูกค้า คู่ค้า พันธมิตรทางธุรกิจ สื่อมวลชน และผู้ให้การสนับสนุนบริษัททุกท่าน ที่ได้ให้ความไว้วางใจในการดำเนินงานของบริษัท และหวังเป็นอย่างยิ่งว่าจะยังคงได้รับความเชื่อมั่นและความปรารถนาดีเช่นนี้ตลอดไป

ในนามของคณะกรรมการบริษัท

พลเอก

วุฒินันท์ ลีลายุทธ

ประธานกรรมการบริษัท

วิสัยทัศน์

มุ่งสู่การเป็นบริษัทวิศวกรรมชั้นนำอย่างครบวงจร ทั้งทางด้านวิศวกรรมที่ปรึกษา ออกแบบพร้อมก่อสร้าง การลงทุนโครงสร้างสาธารณูปโภคพื้นฐาน และพลังงานทดแทน พร้อมขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน

วัตถุประสงค์

1.มุ่งสู่ความเป็นเลิศด้านวิศวกรรมและการบริหารจัดการโครงการอย่างยั่งยืนด้วยนวัตกรรมที่ทันสมัยและมีประสิทธิภาพสูงสุด
2.ขยายธุรกิจด้านการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน และอสังหาริมทรัพย์ด้วยงานที่มีคุณภาพมุ่งเน้นความร่วมมือที่แข็งแกร่ง
3.สร้างผลงานด้วยความรับผิดชอบต่อทุกภาคส่วน ทั้งลูกค้า ผู้ว่าจ้าง สังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม
4.ส่งเสริมการพัฒนาและเพิ่มศักยภาพของผู้บริหารและพนักงาน เพื่อยกระดับความเป็นมืออาชีพและความพร้อมต่อการเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยีอย่างรวดเร็ว
5.ดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใสและธรรมาภิบาลที่เข้มแข็ง สร้างความเชื่อมั่นด้วยผลประกอบการที่ดี และมุ่งสร้างคุณค่าที่ยั่งยืนให้กับผู้ถือหุ้น นักลงทุน และผู้มีส่วนได้เสีย

เป้าหมาย

1. เข้าถึงลูกค้ากลุ่มเป้าหมายให้รู้จักโปรไฟล์ประวัติผลงานประสบการณ์และการให้บริการธุรกิจของบริษัท และลูกค้าสามารถติดต่อผู้บริหารของบริษัทเพื่อเจรจาธุรกิจได้สะดวก
2. สร้างอัตราการเติบโตอย่างต่อเนื่องของรายได้และกำไรอย่างโดดเด่น โดยมุ่งเน้นการให้บริการธุรกิจวิศวกรรมที่ปรึกษา (Engineering Consultancy) อย่างครบวงจร (One-Stop Service) ประกอบด้วย งานวางแผนแม่บทและศึกษาความเป็นไปได้ของโครงการ (Master Plan and Feasibility Study) งานออกแบบเบื้องต้นและออกแบบรายละเอียด (Conceptual and Detailed Engineering Design) งานบริหารโครงการและควบคุมงานก่อสร้าง (Project Management and Construction Supervision) และ งานออกแบบพร้อมก่อสร้าง (Design-Build)
3. รักษากลุ่มลูกค้าเดิมให้เหนียวแน่นและขยายตลาดไปยังกลุ่มลูกค้าใหม่หรือกลุ่มลูกค้าเก่าที่ขาดช่วงการให้บริการไประยะหนึ่ง ให้ความสำคัญเท่าเทียมกันระหว่างลูกค้าภาครัฐและรัฐวิสาหกิจ และภาคเอกชน และเตรียมการขยายไปสู่กลุ่มลูกค้าในต่างประเทศที่เปิดโอกาสให้เข้าไปทำธุรกิจ

กลยุทธ์ในการดำเนินงาน

1. กลยุทธ์ด้านการให้บริการ (Service)

บริษัทให้บริการงานวิศวกรรมที่ปรึกษาอย่างครบวงจร (One Stop Service) จากประสบการณ์ของผู้บริหารและวิศวกรผู้เชี่ยวชาญทุกสาขา ด้วยมาตรฐานวิชาชีพและระบบการทำงานแบบทีมเวิร์คเพื่อส่งมอบผลงานที่พึงพอใจสูงสุดต่อลูกค้า บริษัทเน้นการให้บริการธุรกิจภาคพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน (Infrastructure Sector) แบบครบวงจร ประกอบด้วย ภาคการขนส่งทั้ง 4 ระบบ คือ ทางบก (Land Transport) ทางน้ำ (Water Transport) ทางอากาศ (Air Transport) และทางท่อ (Pipe Transport) และภาคสาธารณูปโภคอื่นๆ ได้แก่ ระบบไฟฟ้า ระบบน้ำประปา ระบบจัดการน้ำเสียและของเสีย ระบบสื่อสาร เป็นต้น

บริษัทพร้อมลงทุนในโครงการก่อสร้างและให้บริการระบบโครงสร้างพื้นฐาน โดยอาศัยกลยุทธ์การร่วมค้า (Joint Venture Strategy) กับเครือข่ายพันธมิตรบริษัทที่มีความพร้อม ความเชี่ยวชาญแต่ละด้าน ประกอบด้วยบริษัทร่วมลงทุน (Investor Holding Company) ผู้ผลิต (Supplier) ผู้รับจ้างก่อสร้าง (Contractor) และผู้ให้บริการเฉพาะทาง (Specialized Contractor) เพื่อให้บรรลุถึงความสำเร็จของโครงการ

บริษัทตั้งเป้าหมายและวางแผนพัฒนาขยายธุรกิจออกสู่ต่างประเทศ โดยอาศัยช่องทางความร่วมมือกับพันธมิตรธุรกิจจากต่างประเทศ ที่มีวัตถุประสงค์การดำเนินธุรกิจที่เกี่ยวข้องกัน โดยการวางแผนขยายธุรกิจไปในประเทศที่มีแนวโน้มการเติบโตทางเศรษฐกิจอย่างชัดเจน และเปิดโอกาสให้บริษัทและพันธมิตรคู่ค้าเข้าไปร่วมลงทุนทำธุรกิจพัฒนาความเจริญให้เกิดขึ้นในประเทศดังกล่าว

2. กลยุทธ์การกำหนดราคา (Price)

ในการยื่นเสนอประมูลงานหรือรับงานจากเจ้าของโครงการ บริษัทใช้แนวทางการเสนอราคาตามมาตรฐานวิชาชีพ โดยมีหลักเกณฑ์ในการพิจารณา คือ การใช้ราคามาตรฐานของผู้เชี่ยวชาญแต่ละด้าน โดยการจัดทำประมาณการต้นทุนโครงการ ประกอบด้วยต้นทุนที่สำคัญ ได้แก่ ต้นทุนบุคลากร ค่าใช้จ่ายทางตรง (Direct Cost) สำหรับโครงการ (ค่าใช้จ่ายทางตรง เช่น ค่าจัดทำเอกสาร ค่าจัดประชุมงาน ค่าสำรวจ ค่าเดินทาง เป็นต้น) และต้นทุนค่าใช้จ่ายในการจัดจ้างผู้รับช่วงของบริษัท บวกด้วยอัตรากำไรที่ต้องการ (Cost Plus Margin) ตามนโยบายของบริษัท นอกจากนี้ บริษัทยังใช้หลักเกณฑ์ในการประเมินความเสี่ยงของโครงการ และการแข่งขันด้านราคา ควบคู่ในการพิจารณาเสนอราคา เพื่อความสามารถในการทำโครงการให้สำเร็จลุล่วง

3. กลยุทธ์ช่องทางให้บริการ (Place)

1) การขึ้นทะเบียนที่ปรึกษากับศูนย์ข้อมูลที่ปรึกษา สำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ กระทรวงการคลังเพื่อให้หน่วยงานรัฐและรัฐวิสาหกิจ ที่เป็นเจ้าของโครงการเข้าถึงข้อมูลของบริษัทและพิจารณาข้อมูลได้อย่างเหมาะสม ตามหลักเกณฑ์ของการขึ้นทะเบียน ซึ่งบริษัทแสดงคุณสมบัติและผลงานตามสาขาที่กำหนด เพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงผลงานหรือความเชี่ยวชาญของบริษัท
2) การติดต่อประสานงานและติดตามข้อมูลจากหน่วยงานภาครัฐและภาคเอกชนอย่างใกล้ชิดผ่านระบบอินเตอร์เน็ต โดยฝ่ายพัฒนาธุรกิจของบริษัททำหน้าที่รับผิดชอบติดตามข่าวสารการประกวดราคา การยื่นเสนอราคา และติดตามแผนงานโครงการและแผนงานงบประมาณของหน่วยงานเจ้าของโครงการโดยตรง การคัดกรองข่าวสารการประกวดราคา ประกาศเชิญให้ยื่นเสนองาน และแผนงานโครงการใหม่ของแต่ละหน่วยงาน ผ่านทางระบบอินเทอร์เน็ต เช่น เว็บไซต์กรมบัญชีกลาง เว็บไซต์กระทรวงและกรม เว็บไซต์บริษัทเอกชน เป็นต้น
3) เว็บไซต์ของบริษัทเป็นช่องทางการติดต่อประสานงานกับหน่วยงานและองค์กรภายนอก และเพื่อการประชาสัมพันธ์บริษัท เว็บไซต์บริษัทแสดงผลงานของ

บริษัท ซึ่งมีการแบ่งประเภทไว้อย่างชัดเจน เพื่อให้ลูกค้าและผู้สนใจสามารถติดต่อประสานงานกับบริษัทได้อย่างสะดวกและรวดเร็ว

4.กลยุทธ์ด้านการตลาดและประชาสัมพันธ์องค์กร (Marketing and Corporate Relation)
1) การแนะนำจากกลุ่มบริษัทที่เป็นพันธมิตรทางธุรกิจ (Strategic Partners) ที่เคยร่วมงานกันในโครงการต่าง ๆ และจากกลุ่มลูกค้าที่เคยใช้บริการและมีความต้องการใช้บริการซ้ำหรือมีการแนะนำลูกค้ารายใหม่ ซึ่งเกิดจากความพึงพอใจในการบริการและผลงานของบริษัท
2) การแสวงหาพันธมิตรคู่ค้าธุรกิจต่างประเทศ โดยการแนะนำโปรไฟล์ของบริษัทผ่านทางช่องทางอินเตอร์เน็ตและสื่อสังคมธุรกิจในต่างประเทศ ที่ให้บริการเป็นตัวกลางในการประสานงาน (Coordination) หรือ จับคู่ (Matching) บริษัทที่ดำเนินธุรกิจที่เกี่ยวข้องกัน พร้อมทั้งเข้าร่วมการประชุมความร่วมมือด้านการค้าระหว่างประเทศและภาคธุรกิจพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานเฉพาะด้านที่บริษัทตั้งเป้าหมายไว้

1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

รายละเอียดการเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ

ปี	การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ
2567	• เมื่อวันที่ 1 กุมภาพันธ์ 2567 บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างโครงการติดตั้งระบบโครงข่ายเคเบิ้ลใยแก้วนำแสงในพื้นที่ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ ระยะเวลาดำเนินการ 6 เดือน • เมื่อวันที่ 13 พฤษภาคม 2567 บริษัทได้ลงนามสัญญาว่าจ้างงานออกแบบ Jet Blast และตำแหน่งของ Hydrant Pit โครงการพัฒนาท่าอากาศยานดอนเมือง ระยะที่ 3 ระยะเวลาดำเนินการ 5 เดือน • เมื่อวันที่ 10 มิถุนายน 2567 บริษัทได้ลงนามสัญญาว่าจ้าง งานระบบวิศวกรรมเครื่องกล (น้ำมันทางท่อ) โครงการพัฒนาท่าอากาศยานเชียงใหม่ ระยะที่ 1 ระยะเวลาดำเนินการ 210 วัน • เมื่อวันที่ 25 มิถุนายน 2567 บริษัทได้ลงนามสัญญาว่าจ้าง งานบริการด้านวิศวกรรมการสำรวจและออกแบบรายละเอียดโครงการจ้างวิศวกรที่ปรึกษาสำรวจและออกแบบปรับปรุงและแก้ไขปัญหาการจราจร บนทางหลวงหมายเลข 304 สาย บ.เขาหินซ้อน - อ.กบินทร์บุรี ตอน บ.เขาหินซ้อน - บ.ลาดตะเคียน ระยะเวลาดำเนินการ 210 วัน • เมื่อวันที่ 25 กรกฎาคม 2567 บริษัทได้ลงนามสัญญาว่าจ้างโครงการปรับปรุงภูมิทัศน์ถนนทวีวงศ์ (พื้นที่ต้อนรับ Welcome Zone) ณ บริเวณถนนทวีวงค์ ตำบลป่าตอง อำเภอป่าตอง ระยะเวลาดำเนินการ 300 วัน • เมื่อวันที่ 16 กันยายน 2567 บริษัทได้ลงนามสัญญาว่าจ้างที่ปรึกษาออกแบบงานก่อสร้างทางวิ่ง ทางขับ ลานจอดเครื่องบิน องค์ประกอบอื่น ๆ และอาคารที่พักผู้โดยสาร และศึกษารายงานการประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อม โครงการก่อสร้างท่าอากาศยานสตูล จังหวัดสตูล ระยะเวลาดำเนินการ 300 วัน • เมื่อวันที่ 16 กันยายน 2567 บริษัทได้ลงนามสัญญาว่าจ้างผู้ควบคุมงานก่อสร้างงานติดตั้งม่านตะแกนเหล็กฉีกบนทางวิ่งรถไฟยกระดับ โครงการระบบรถไฟชานเมืองบริเวณแนวรั้วกำแพง ณ สถานีบริการจัดเก็บน้ำมันอากาศยานดอนเมือง ระยะเวลาดำเนินการ 6 เดือน • เมื่อวันที่ 28 ตุลาคม 2567 บริษัทได้ลงนามสัญญาว่าจ้างออกแบบพร้อมก่อสร้างสถานีสูบถ่ายและเพิ่มแรงดันสระบุรี โครงการส่วนต่อขยายระบบท่อขนส่งน้ำมันสายเหนือระยะที่ 3 สระบุรี – อ่างทอง ระยะเวลาดำเนินการ 22 เดือน • เมื่อวันที่ 28 ตุลาคม 2567 บริษัทได้ลงนามสัญญาว่าจ้างออกแบบพร้อมก่อสร้างสถานีรับน้ำมันอ่างทองโครงการส่วนต่อขยายระบบท่อขนส่งน้ำมันสายเหนือระยะที่ 3 สระบุรี – อ่างทอง ระยะเวลาดำเนินการ 22 เดือน • เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2567 บริษัทได้ลงนามสัญญาว่าจ้างผู้ให้บริการควบคุมงานก่อสร้างโครงการทางพิเศษฉลองรัชส่วนต่อขยาย (ช่วงจตุโชติ - ถนนลำลูกกา) ระยะเวลาดำเนินการ 300 วัน • เมื่อวันที่ 2 ธันวาคม 2567 บริษัทได้ลงนามสัญญาว่าจ้างที่ปรึกษาบริหารโครงการและควบคุมงาน (Project Consultant) โครงการรถไฟฟ้าสายสีส้ม ช่วงบางขุนนนท์ - มีนบุรี (สุวินทวงศ์) ระยะเวลาดำเนินการ 70 เดือน
2566	• เมื่อวันที่ 5 มกราคม 2566 บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างวิศวกรที่ปรึกษา สำรวจและออกแบบ และบูรณะสะพาน บนทางหลวงในพื้นที่จังหวัดนครปฐม ราชบุรี สมุทรสาคร สมุทรสงคราม (ระยะที่ 1) ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 450 วัน • เมื่อวันที่ 5 มกราคม 2566 บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างวิศวกรที่ปรึกษา สำรวจและออกแบบทางหลวง 4 ช่องจราจร ทาง

ปี	การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ
2566	เลี่ยงเมืองเลย ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 450 วัน • เมื่อวันที่ 24 เมษายน 2566 บริษัทได้ลงนามสัญญาว่าจ้างโครงการออกแบบและปรับปรุงระบบโฟมดับเพลิง สำหรับสถานีบริการจัดเก็บน้ำมันอากาศยานสุวรรณภูมิ ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 10 เดือน • เมื่อวันที่ 15 มิถุนายน 2566 บริษัทได้ลงนามสัญญาว่าจ้าง ออกแบบรายละเอียดที่พักผู้โดยสารหลังใหม่ และเปลี่ยนแปลงรายละเอียดโครงการในรายงานประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อมท่าอากาศยานบึงกาฬ จังหวัดบึงกาฬ ระยะเวลาดำเนินการ 300 วัน • เมื่อวันที่ 3 ตุลาคม 2566 บริษัทได้ลงนามสัญญาว่าจ้างงานซ่อมท่อน้ำมัน Jet A-1 หลุม MDP5 ท่าอากาศยานดอนเมือง ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 90 วัน • เมื่อวันที่ 14 พฤศจิกายน 2566 บริษัทได้ลงนามสัญญาว่าโครงการขยายระบบการจ่ายน้ำมัน (Loading Rack) คลังน้ำมันพิจิตร ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 210 วัน
2565	• วันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2565 บริษัทได้ลงนามสัญญาว่าจ้างที่ปรึกษาออกแบบผังแม่บททางวิ่ง ทางขับ ลานจอดเครื่องบิน และองค์ประกอบอื่นๆ และศึกษารายงานการประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อม โครงการก่อสร้างท่าอากาศยานบึงกาฬ จังหวัดบึงกาฬ กับกรมท่าอากาศยาน ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 270 วัน • วันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2565 บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างวิศวกรที่ปรึกษา สำรวจและออกแบบทางหลวง 4 ช่องจราจร บนทางหลวง หมายเลข 106 ช่วง อำเภอเถิน จังหวัดลำปาง – อำเภอลี้ จังหวัดลำพูน กับกรมทางหลวง ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 450 วัน • วันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2565 บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างวิศวกรที่ปรึกษา สำรวจและออกแบบทางหลวง 4 ช่องจราจร บนทางหลวงหมายเลข 116 ช่วง บ้านป่าสัก อำเภอสันป่าตอง จังหวัดเชียงใหม่ – ตำบลท่าวังพร้าว อำเภอเมือง จังหวัดลำพูน กับกรมทางหลวง ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 450 วัน • วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565 บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างวิศวกรที่ปรึกษา สำรวจและออกแบบทางหลวง 4 ช่องจราจร ทางหลวงแนวใหม่ เชื่อมโยงทางหลวงหมายเลข 2 -ทางหลวงหมายเลข 222 อุดรธานี-บึงกาฬ กับกรมทางหลวง ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 450 วัน • วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2565 บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างวิศวกรที่ปรึกษา สำรวจและออกแบบ และบูรณะสะพาน บนทางหลวงหมายเลข 4 ในพื้นที่จังหวัดเพชรบุรี สมุทรสงคราม ประจวบคีรีขันธ์ และชุมพร กับกรมทางหลวง ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 450 วัน • เมื่อวันที่ 8 มีนาคม 2565 บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างควบคุมงานก่อสร้างขยายกำลังการผลิตน้ำ ที่โรงงานผลิตน้ำมหาสวัสดิ์ ขนาด 800,000 ลูกบาศก์เมตรต่อวัน พร้อมงานที่เกี่ยวข้อง กับการประปานครหลวง ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 40 เดือน • เมื่อวันที่ 30 มีนาคม 2565 บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างที่ปรึกษาควบคุมการก่อสร้างโครงการก่อสร้างท่อขนส่งน้ำใต้ถนนพระรามที่ 6 จากคลองสามเสนลงสู่อุโมงค์ใต้คลองบางซื่อ กับสำนักการระบายน้ำ กรุงเทพมหานคร ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 720 วัน • เมื่อวันที่ 11 เมษายน 2565 บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างที่ปรึกษาศึกษาความเหมาะสมทางด้านวิศวกรรม เศรษฐกิจ การเงิน และผลกระทบสิ่งแวดล้อม โครงการระบบทางด่วนขั้นที่ 3 สายเหนือ ส่วนทดแทนตอน N1 กับการทางพิเศษแห่งประเทศไทย ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 510 วัน • เมื่อวันที่ 20 พฤษภาคม 2565 บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างออกแบบรายละเอียดและก่อสร้างโครงการเปลี่ยนแปลงแนวท่อขนส่งน้ำมัน ในพื้นที่ทับซ้อน โครงการรถไฟความเร็วสูงเชื่อมสามสนามบิน ช่วงพญาไท - บางซื่อ – หมู่บ้านกลางกรุง กับ บริษัทขนส่งน้ำมันทางท่อ จำกัด ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 9 เดือน • เมื่อวันที่ 30 พฤษภาคม 2565 บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างที่ปรึกษางานศึกษาและจัดทำรายงานการขอเปลี่ยนแปลงรายละเอียดโครงการ ในรายงานการประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อมโครงการทางพิเศษสายฉลองรัช-นครนายก-สระบุรี ช่วงจตุโชติ- ถนนวงแหวานรอบนอกกรุงเทพมหานครรอบที่ 3 กับ การทางพิเศษแห่งประเทศไทย ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 360 วัน

ปี	การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ
2565	• เมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2565 บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างที่ปรึกษาบริหารโครงการและควบคุมการก่อสร้างงานโยธา 1 โครงการรถไฟฟ้าสายสีม่วง ช่วงเตาปูน - ราษฎร์บูรณะ (วงแหวนกาญจนาภิเษก) กับ การรถไฟฟ้าขนส่งมวลชนแห่งประเทศไทย (รฟม.) ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 97 เดือน • เมื่อวันที่ 21 ตุลาคม 2565 บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างควบคุมงานก่อสร้าง โครงการก่อสร้างทางรถไฟ สายเด่นชัย-เชียงราย-เชียงของ กับการรถไฟแห่งประเทศไทย ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 95 เดือน • เมื่อวันที่ 3 พฤศจิกายน 2565 บริษัทได้ลงนามสัญญาบริการซ่อมบำรุงและรักษาระบบ Automatic Tank Gauging System (ATG) ระบบ Terminal Automatic System (TAS) ระบบ Programmable Logic Controller (PLC) และ ระบบ Supervisory Control and Data Acquisition (SCADA) กับบริษัท ขนส่งน้ำมันทางท่อ จำกัด ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 1 ปี • เมื่อวันที่ 14 ธันวาคม 2565 บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างวิศวกรที่ปรึกษา ศึกษาความเหมาะสมทางด้านเศรษฐกิจ วิศวกรรม และผลกระทบสิ่งแวดล้อม การพัฒนาเส้นทางเชื่อมโยงระหว่างไทย -มาเลเซีย สายสตูลเปอร์ลิส กับกรมทางหลวง ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 540 วัน
2564	• วันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2564 บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างที่ปรึกษาโครงการสำรวจและออกแบบปรับปรุงและแก้ไขปัญหาการจราจร บนทางหลวงหมายเลข 4 ช่วงนครปฐม – ราชบุรี กับ กรมทางหลวง ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 9 เดือน • วันที่ 1 มีนาคม 2564 บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างที่ปรึกษาโครงการศึกษาความเหมาะสม ออกแบบเบื้องต้น ประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อม และวิเคราะห์รูปแบบโมเดลการพัฒนาการลงทุน (Business Development Model) โครงการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานด้านการคมนาคมขนส่ง เพื่อพัฒนาระเบียงเศรษฐกิจภาคใต้ เพื่อเชื่อมโยงการขนส่งระหว่างอ่าวไทยและอันดามัน กับสำนักงานนโยบายและแผนการขนส่งและจราจร ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 30 เดือน • วันที่ 1 มีนาคม 2564 บริษัทได้ลงนามสัญญาว่าจ้างงานที่ปรึกษาโครงการสำรวจและออกแบบทางหลวง 4 ช่องจราจร บนทางหลวงหมายเลข 323 อ.ทองผาภูมิ-อ.สังขละบุรี ตอน บ.ท่าขนุน-เจดีย์สามองค์ กับกรมทางหลวง ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 450 วัน • วันที่ 1 มีนาคม 2564 บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างที่ปรึกษาควบคุมงานก่อสร้างวางท่อผ่านพื้นที่ตัวเมืองจังหวัดตาก โครงการออกแบบพร้อมก่อสร้างคลังน้ำมันนครลำปาง กับ บริษัท ขนส่งน้ำมันทางท่อ จำกัด ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 8 เดือน • วันที่ 10 มีนาคม 2564 บริษัทได้ลงนามสัญญาว่าจ้างงานที่ปรึกษาศึกษาความเป็นไปได้ ในการก่อสร้างท่าอากาศยานพะเยา จังหวัดพะเยา กับกรมท่าอากาศยาน ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 270 วัน • วันที่ 31 มีนาคม 2564 บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างออกแบบงานก่อสร้าง พร้อมศึกษาการประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อม ขยายทางวิ่ง ทางขับ ลานจอดเครื่องบิน พร้อมระบบไฟฟ้าสนามบิน และส่วนประกอบอื่นๆ ท่าอากาศยานเบตง ตำบลยะรม อำเภอเบตง จังหวัดยะลา กับ กรมท่าอากาศยาน ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 270 วัน • วันที่ 7 เมษายน 2564 บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างวิศวกรที่ปรึกษาเพื่อดำเนินการศึกษาแผนแม่บทการลงทุนระบบส่งน้ำมันเชื้อเพลิงอากาศยานผ่านท่อแบบ Hydrant ณ ท่าอากาศยานสุวรรณภูมิ (ส่วนที่เหลือ) กับ บริษัท ไทยเชื้อเพลิงการบิน จำกัด ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 120 วัน • วันที่ 19 เมษายน 2564 บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างออกแบบและควบคุมงานก่อสร้างถังตกตะกอน (Clarifier) เพิ่มเติม จำนวน 2 ชุด และบ่อกรอง (Filter) เพิ่มเติม จำนวน 8 บ่อ ที่โรงงานผลิตน้ำบางเขน พร้อมงานที่เกี่ยวข้อง กับ การประปานครหลวง ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 960 วัน • วันที่ 19 พฤษภาคม 2564 บริษัทได้ลงนามสัญญาว่าจ้างงานขออนุญาตและงานแก้ไขแบบก่อสร้าง โครงการก่อสร้างส่วนต่อขยายระบบท่อขนส่งน้ำมันสายเหนือ (สระบุรี-อ่างทอง) กับ บริษัท ขนส่งน้ำมันทางท่อ จำกัด ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 446 วัน • วันที่ 14 มิถุนายน 2564 บริษัทได้ลงนามบันทึกเพิ่มเติมสัญญาว่าจ้างโครงการออกแบบพร้อมก่อสร้างคลังน้ำมันนครลำปาง กับ บริษัท ขนส่งน้ำมันทางท่อ จำกัด ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 47 วัน

ปี	การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ
2564	• วันที่ 14 มิถุนายน 2564 บริษัทได้มีมติลงทุนในหุ้นสามัญเพิ่มทุนของ บริษัท ขนส่งน้ำมันทางท่อ จำกัด เพื่อแสวงหาพันธมิตรทางธุรกิจ • วันที่ 15 มิถุนายน 2564 บริษัทได้ลงนามบันทึกข้อตกลงแนบท้ายสัญญาโครงการออกแบบและก่อสร้างถังเก็บน้ำมันเชื้อเพลิงอากาศยาน (T-2306) ขนาดความจุ 15,000 ลูกบาศก์เมตร พร้อมอุปกรณ์ระบบที่เกี่ยวข้อง ณ สถานีบริการจัดเก็บน้ำมันสุวรรณภูมิ กับ บริษัท บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 258 วัน • วันที่ 21 มิถุนายน 2564 บริษัทได้ลงนามสัญญาบริการซ่อมบำรุงและรักษาระบบ Automatic Tank Gauging System (ATG) ระบบ Terminal Automatic System (TAS) ระบบ Programmable Logic Control (PLC) และระบบ Supervisory Control and Data Acquisition (SCADA) ณ คลังน้ำมันพิจิตร กับ บริษัท ขนส่งน้ำมันทางท่อ จำกัด ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 363 วัน • วันที่ 20 สิงหาคม 2564 บริษัทได้ลงนามสัญญาติดตั้งระบบสายสัญญาณเครือข่าย อุปกรณ์กระจายสัญญาณเครือข่ายแบบไร้สาย พร้อมอุปกรณ์ระบบที่เกี่ยวข้อง ในโครงการก่อสร้างสถานีบริการเติมน้ำมันอากาศยาน ณ ท่าอากาศยานดอนเมือง กับ บริษัท บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 150 วัน • วันที่ 3 กันยายน 2564 บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างควบคุมงานก่อสร้างอุโมงค์ส่งน้ำ พร้อมงานที่เกี่ยวข้อง กับการประปานครหลวง ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 40 เดือน • วันที่ 10 กันยายน 2564 บริษัทได้ลงนามบันทึกข้อตกลงแก้ไขเพิ่มเติมสัญญาว่าจ้างที่ปรึกษาควบคุมงาน ปรับปรุงระบบจัดเก็บค่าผ่านทาง Manual Toll Collection System (MTC) และการเตรียมการเพื่อพัฒนาระบบจัดเก็บค่าผ่านทาง Electronic Toll Collection System (ETC) กับ บริษัท ทางยกระดับดอนเมือง จำกัด (มหาชน) ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 7 เดือน • วันที่ 14 ตุลาคม 2564 บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างจ้างควบคุมงานก่อสร้างระบบทางขับขนานด้านทิศเหนือและปรับปรุงทางขับท้ายหลุมจอด พร้อมทางขับ A และ B ท่าอากาศยานแม่ฟ้าหลวง จังหวัดเชียงราย กับ บริษัท อลานา เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 25 เดือน • วันที่ 22 ตุลาคม 2564 บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างโครงการออกแบบและก่อสร้างระบบบริการน้ำมันเชื้อเพลิงอากาศยานสนามบินอู่ตะเภา ณ ท่าอากาศยานอู่ตะเภา กับ บริษัท โกลเบิลแอโร่แอสโซซิเอทส์ จำกัด ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 38 เดือน • วันที่ 28 ตุลาคม 2564 บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างงานศึกษาวิเคราะห์โครงการและออกแบบเบื้องต้นและคิดราคากลางโครงการอาคารพักอาศัยรวม คอนกรีตเสริมเหล็ก สูง 8 ชั้น กับ บริษัท รสสุพร จำกัด ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 3 เดือน • วันที่ 1 พฤศจิกายน 2564 บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างงานออกแบบและคิดราคากลางโครงการบ้าน 3 ชั้น (สะพานควาย) กับ บริษัท รสสุพร จำกัด ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 3 เดือน • วันที่ 2 พฤศจิกายน 2564 บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างงานออกแบบโรงงานขนาดใหญ่ พร้อมรูปแบบ 3 มิติ (3D) ที่ตำบลเชียงรากใหญ่ อำเภอสามโคก จังหวัดปทุมธานี กับ บริษัท พี แอนด์ อี อินโนเวชั่น จำกัด ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 2 เดือน • วันที่ 3 พฤศจิกายน 2564 บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างโครงการออกแบบและเตรียมพื้นที่สำหรับก่อสร้างอาคารในพื้นที่ 18 ไร่ พร้อมระบบสาธารณูปโภค ที่อำเภอบ้านฉาง จังหวัดระยอง กับ บริษัท ไทย-อบิลิตี้ เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 5 เดือน • วันที่ 19 พฤศจิกายน 2564 บริษัทได้ลงนามสัญญาจ้างสำรวจ-ออกแบบรายละเอียด โครงการขยายระบบท่อส่งน้ำ มาบตาพุด-สัตหีบ เส้นที่ 2 กับ บริษัท จัดการและพัฒนาทรัพยากรน้ำภาคตะวันออก จำกัด (มหาชน) ระยะเวลาดำเนินการประมาณ 180 วัน
2563	• **27 เมษายน 2563** **แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัด** บริษัทได้เพิ่มทุนจดทะเบียนอย่างต่อเนื่องเพื่อรองรับการประมูลโครงการและใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการขยายกิจการ ตลอด

ปี	การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญ
2563	ช่วงเวลาที่ผ่านมา จากทุนจดทะเบียนเริ่มต้นที่ 1,000,000 บาท เพิ่มทุนเป็น 3,000,000 บาท 5,000,000 บาท 10,000,000 บาท 20,000,000 บาท 35,000,000 บาท 50,000,000 บาท และ 130,000,000 บาท ตามลำดับ จนกระทั่งเมื่อวันที่ 27 เมษายน 2563 บริษัทได้จดทะเบียนแปรสภาพเป็นบริษัทมหาชนจำกัดและเปลี่ยนแปลงมูลค่าหุ้นที่ตราไว้จากเดิมมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท เป็นมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท รวมถึงได้เพิ่มทุนจดทะเบียนอีกจำนวน 45,000,000 บาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุน จำนวน 90,000,000 หุ้น มูลที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท เพื่อเสนอขายให้แก่ประชาชนเป็นครั้งแรก (Initial Public Offering : IPO) ส่งผลให้ปัจจุบันบริษัทมีทุนจดทะเบียนรวมทั้งสิ้น 175,000,000 บาท และมีทุนที่ชำระแล้วจำนวน 175,000,000 บาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 350,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 0.50 บาท • **22 ธันวาคม 2563** **จดทะเบียน ในตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ (mai) - ซื้อขายวันแรก** บริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ได้จดทะเบียนก่อตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 12 กันยายน 2526 ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มต้นจำนวน 1,000,000 บาท (หนึ่งล้านบาทถ้วน) แบ่งเป็นหุ้นสามัญทั้งสิ้นจำนวน 10,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท เพื่อดำเนินกิจการด้านการให้คำปรึกษาทางวิศวกรรม เกี่ยวกับงานออกแบบเบื้องต้น และออกแบบรายละเอียด (Conceptual & Detailed Design) งานบริหารงานโครงการและควบคุมงานก่อสร้าง (Project Management & Construction Supervision) และงานออกแบบพร้อมก่อสร้าง (Design-Build) ให้กับกลุ่มลูกค้าทั้งภาครัฐและภาคเอกชน โดยทีมงานวิศวกร สถาปนิก ผู้มีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญด้านต่างๆ รวมถึงการใช้เทคโนโลยีที่เหมาะสมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงาน จนได้รับความไว้วางใจความเชื่อถือและเชื่อมั่นจากลูกค้า
2526	• **12 กันยายน 2526** **จดทะเบียนจัดตั้งบริษัท** บริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ได้จดทะเบียนก่อตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 12 กันยายน 2526 ด้วยทุนจดทะเบียนเริ่มต้นจำนวน 1,000,000 บาท (หนึ่งล้านบาทถ้วน) แบ่งเป็นหุ้นสามัญทั้งสิ้นจำนวน 10,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100 บาท เพื่อดำเนินกิจการด้านการให้คำปรึกษาทางวิศวกรรม เกี่ยวกับงานออกแบบเบื้องต้น และออกแบบรายละเอียด (Conceptual & Detailed Design) งานบริหารงานโครงการและควบคุมงานก่อสร้าง (Project Management & Construction Supervision) และงานออกแบบพร้อมก่อสร้าง (Design-Build) ให้กับกลุ่มลูกค้าทั้งภาครัฐและภาคเอกชน โดยทีมงานวิศวกร สถาปนิก ผู้มีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญด้านต่างๆ รวมถึงการใช้เทคโนโลยีที่เหมาะสมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงาน จนได้รับความไว้วางใจความเชื่อถือและเชื่อมั่นจากลูกค้า

1.1.3 การใช้เงินระดมทุนตามวัตถุประสงค์ที่แจ้งในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์

การใช้เงินเพิ่มทุนที่ได้รับจากการเสนอขายหุ้นสามัญ

บริษัทได้เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนเป็นครั้งแรก (IPO) เมื่อวันที่ 14-16 ธันวาคม 2563 จำนวนรวม 90,000,000 หุ้น ในราคาหุ้นละ 1.10 บาท โดยได้รับเงินจากการเพิ่มทุน รวมทั้งสิ้น 82.70 ล้านบาท (ภายหลังหักค่าใช้จ่ายการเสนอขายหลักทรัพย์)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทได้ใช้เงินที่ได้รับจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนดังกล่าว ดังต่อไปนี้

1. ใช้เป็นเงินทุนในการลงทุนในระบบคอมพิวเตอร์ อุปกรณ์ และซอฟต์แวร์ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานและการให้บริการ

แผนการใช้เงินจำนวน 35.00 ล้านบาท จำนวนเงินที่ใช้ไปจนถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2567 จำนวน 3.74 ล้านบาท จำนวนเงินคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 จำนวน 31.26 ล้านบาท

2. ใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ

แผนการใช้เงิน จำนวน 47.70 ล้านบาท จำนวนเงินที่ใช้ไปถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2567 จำนวน 47.70 ล้านบาท จำนวนเงินคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 จำนวน 0.00 บาท

มีการเสนอขายตราสารทุน หรือตราสารหนี้หรือไม่ : ไม่มี

1.1.4 ข้อผูกพันที่บริษัทให้คำมั่นไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูล รวมทั้งการปฏิบัติให้เป็นไปตามข้อผูกพันหรือเงื่อนไขดังกล่าวในปีต่อ ๆ มา

มีการออกตราสารที่มีข้อผูกพันหรือเงื่อนไขหรือไม่ : ไม่มี

1.1.5 ข้อมูลทั่วไปของบริษัท

ชื่อบริษัท	:	บริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)
ชื่อย่อหลักทรัพย์	:	IND
สถานที่ตั้งสำนักงานใหญ่	:	เลขที่ 1/814 หมู่ 17 ซอยอัมพร ถนนพหลโยธิน ตำบลคูคต อำเภอลำลูกกา
จังหวัด	:	ปทุมธานี
รหัสไปรษณีย์	:	12130
ประเภทธุรกิจ	:	ให้บริการงานวิศวกรรมออกแบบพร้อมก่อสร้างและวิศวกรรมที่ปรึกษาแบบครบวงจร ทั้งด้านงานสำรวจ ศึกษาความเหมาะสมและวางแผนแม่บท งานออกแบบเบื้องต้นและออกแบบรายละเอียด งานบริหารโครงการและงานควบคุมการก่อสร้าง และงานออกแบบพร้อมก่อสร้าง
เลขทะเบียนบริษัท	:	0107563000096
โทรศัพท์	:	0-2532-3623
โทรสาร	:	0-2532-3566
เว็บไซต์บริษัท	:	www.index.co.th
อีเมล	:	admin@index.co.th
จำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้แล้วทั้งหมด (หุ้น)		
หุ้นสามัญ	:	350,000,000
หุ้นบุริมสิทธิ	:	0

รูปภาพโลโก้ขององค์กร

INDEX INTERNATIONAL GROUP PCL.

บริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

บริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (Index International Group Public Company Limited) (“บริษัท” หรือ “IND”) เป็นบริษัทที่ให้บริการด้านวิศวกรรมที่ปรึกษาในรูปแบบต่างๆ ทั้งด้านงานสำรวจและศึกษาความเหมาะสมของโครงการ งานออกแบบเบื้องต้นและออกแบบรายละเอียด งานควบคุมงานก่อสร้างและงานบริหารโครงการ และงานออกแบบพร้อมก่อสร้าง ให้กับหน่วยงานทั้งภาครัฐและเอกชน โดยทีมงานวิศวกร สถาปนิก ผู้มีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญด้านต่างๆ รวมถึงการใช้เทคโนโลยีที่เหมาะสมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงาน จนได้รับความไว้วางใจความเชื่อถือและเชื่อมั่นจากลูกค้า

บริษัทมีประสบการณ์ความเชี่ยวชาญและให้บริการในงานด้านวิศวกรรมทุกสาขา ครอบคลุมการดำเนินงานทุกส่วนอย่างครบวงจร อาทิ งานศึกษาความเป็นไปได้ การจัดทำแผนแม่บทและศึกษาความเหมาะสมของโครงการ การสำรวจแผนที่ภูมิประเทศ การศึกษาวิเคราะห์ด้านการเงิน เศรษฐกิจ และการลงทุน การศึกษาวิเคราะห์ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม การคำนวณและออกแบบรายละเอียดทั้งทางด้านวิศวกรรมและสถาปัตยกรรม การบริหารโครงการและควบคุมงานก่อสร้างให้เสร็จสมบูรณ์รวมถึงการตรวจสอบ ติดตาม และประเมินผลในด้านต่างๆ นับตั้งแต่อดีต

นับตั้งแต่อดีตจนถึงปัจจุบัน บริษัทได้เป็นส่วนหนึ่งในการเสริมสร้างรากฐานทางเศรษฐกิจและสังคม ด้วยการร่วมพัฒนาระบบสาธารณูปโภคและโครงสร้างพื้นฐานด้านต่างๆ เช่น การคมนาคมขนส่ง โครงข่ายถนน ระบบขนส่งสาธารณะ ทางอากาศ ทางน้ำ และการขนส่งทางท่อ การพัฒนามาตรฐานการบริหารจัดการระบบโลจิสติกส์ที่ช่วยอำนวยความสะดวก และเพิ่มประสิทธิภาพทางการขนส่ง การพัฒนาเมืองหลัก คลังน้ำมัน พลังงานทดแทน ตลอดจนโครงการอื่นๆ ที่สอดคล้องกับการพัฒนาและความก้าวหน้าของประเทศให้กับกลุ่มลูกค้าทั้งภาครัฐและภาคเอกชน

นับตั้งแต่ปี 2554 การให้บริการของบริษัทสามารถแบ่งออกเป็น 3 ประเภท แยกตามประเภทการให้บริการ ดังต่อไปนี้ 1) งานออกแบบเบื้องต้น และออกแบบรายละเอียด (Conceptual Design & Detailed Design) 2) งานบริหารงานโครงการและควบคุมงานก่อสร้าง (Project Management & Construction Supervision) และ 3) งานออกแบบพร้อมก่อสร้าง (Design-Build)

1.2.1 โครงสร้างรายได้

โครงสร้างรายได้ของสายผลิตภัณฑ์หรือกลุ่มธุรกิจ

	2565	2566	2567
รายได้จากการดำเนินงานรวม (พันบาท)	611,370.89	760,522.61	797,624.33
ธุรกิจให้บริการด้านวิศวกรรมที่ปรึกษา (พันบาท)	608,137.94	758,020.89	794,361.78
อื่น ๆ (พันบาท)	3,232.94	2,501.72	3,262.55
รายได้จากการดำเนินงานรวม (%)	100.00%	100.00%	100.00%
ธุรกิจให้บริการด้านวิศวกรรมที่ปรึกษา (%)	99.47%	99.67%	99.59%
อื่น ๆ (%)	0.53%	0.33%	0.41%

โครงสร้างรายได้จากในประเทศและจากต่างประเทศ

	2565	2566	2567
รายได้รวม (พันบาท)	611,370.89	760,522.61	797,624.33
รายได้จากในประเทศ (พันบาท)	611,370.89	760,522.61	795,685.00
รายได้จากต่างประเทศ (พันบาท)	0.00	0.00	0.00
รายได้รวม (%)	100.00%	100.00%	100.00%
รายได้จากในประเทศ (%)	100.00%	100.00%	100.00%
รายได้จากต่างประเทศ (%)	0.00%	0.00%	0.00%

รายได้อื่น ตามที่ระบุในงบการเงิน

	2565	2566	2567
รายได้อื่นรวม (พันบาท)	3,232.94	2,501.72	3,262.55
รายได้อื่นจากการดำเนินงาน (พันบาท)	0.00	0.00	0.00
รายได้อื่นนอกเหนือจากการดำเนินงาน (พันบาท)	3,232.94	2,501.72	3,262.55

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์

1.2.2.1 ลักษณะผลิตภัณฑ์หรือบริการ และการพัฒนานวัตกรรมธุรกิจ

ลักษณะการให้บริการแยกตามประเภทการให้บริการ

บริษัทมีรูปแบบการให้บริการในด้านต่างๆ ซึ่งสามารถแบ่งออกเป็น 3 ประเภท แยกตามประเภทการให้บริการ ดังต่อไปนี้

1) งานออกแบบเบื้องต้น และออกแบบรายละเอียด (Conceptual Design & Detailed Design) ประกอบด้วยงานด้านต่างๆ ดังนี้

- การวางแผนแม่บทและศึกษาความเหมาะสม (Master Plan and Feasibility Study)
- การออกแบบรายละเอียด (Detailed Design)

2) งานบริหารงานโครงการและควบคุมงานก่อสร้าง (Project Management & Construction Supervision)

3) งานออกแบบพร้อมก่อสร้าง (Design-Build)

ลักษณะการให้บริการแยกตามประเภทงานและความเชี่ยวชาญ

บริษัทดำเนินธุรกิจวิศวกรรมที่ปรึกษาแบบบูรณาการ โดยสามารถแบ่งลักษณะการให้บริการตามสาขาความเชี่ยวชาญออกเป็น 6 ประเภท ดังนี้

1) คลังน้ำมันและระบบท่อขนส่งน้ำมัน (Tank Farm & Pipeline)

2)ระบบขนส่งมวลชนสาธารณะ (Mass Transit)

3) ถนนและทางพิเศษ (Highway & Expressway)

4) สนามบิน (Airport)

5) ชลประทาน (Irrigation)

6) อาคาร (Building)

วิศวกรที่ปรึกษา

1) งานออกแบบเบื้องต้น และออกแบบรายละเอียด (Conceptual Design & Detailed Design)

งานออกแบบเบื้องต้น และออกแบบรายละเอียด (Conceptual Design & Detailed Design) ประกอบด้วยงานด้านต่างๆ ดังนี้

• **การวางแผนแม่บทและศึกษาความเหมาะสม (Master Plan and Feasibility Study)** การวางแผนแม่บทและศึกษาความเหมาะสมเป็นขั้นตอนศึกษาความเหมาะสมของโครงการก่อนเริ่มโครงการขนาดใหญ่ โดยการวางแผนแม่บท (Master Plan)เป็นการออกแบบแนวคิดหรือวางแผนงานเบื้องต้น การกำหนดแนวทางและรูปแบบในการดำเนินงาน ซึ่งรวมถึงการกำหนดยุทธศาสตร์ที่ชัดเจน เพื่อใช้เป็นกรอบในการกำหนดทิศทางการดำเนินงานแบบระยะปานกลางถึงยาว สอดคล้องและตอบสนองให้ทันต่อการเปลี่ยนแปลงของสภาพแวดล้อมทั้งภายในและภายนอก เช่น แผนแม่บทการพัฒนาระบบขนส่งสาธารณะ (กำหนดแนวเส้นทางระบบรถไฟฟ้า) ในส่วนของการศึกษาความเหมาะสม (Feasibility Study) ฝ่ายเทคนิคและออกแบบจะดำเนินการวิเคราะห์ความเหมาะสมและความเป็นไปได้ของโครงการครอบคลุมด้านต่าง ๆ ที่สำคัญ อาทิเช่น ด้านวิศวกรรม ด้านเศรษฐศาสตร์ ด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม เป็นต้น เพื่อให้มั่นใจได้ว่าโครงการที่ต้องการจะดำเนินงานนั้น มีความเป็นไปได้ในทางปฏิบัติ มีผลตอบแทนหรือผลประโยชน์ที่คุ้มค่าต่อการลงทุน ตลอดจนสามารถทำให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ภายใต้ข้อจำกัดทางด้านงบประมาณและเวลา

บริษัทจะทบทวนแผนยุทธศาสตร์ระดับชาติ ได้แก่ แผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ แผนหลักการขนส่งและจราจร แผนยุทธศาสตร์ของกระทรวง และหน่วยงานต่างๆ แผนปฏิบัติราชการแผ่นดิน แผนพัฒนาระดับภาคและจังหวัด แผนงานโครงการพัฒนาที่เกี่ยวข้อง ซึ่งข้อมูลแผนต่างๆ ที่ทำการทบทวนจะเป็นข้อมูลปัจจุบัน โดยจะวิเคราะห์ความเชื่อมโยงของแต่ละแผนเพื่อนำมาประยุกต์ใช้กับการศึกษานี้ จากนั้นบริษัทจะศึกษา สำรวจ และวิเคราะห์ข้อมูลด้านเศรษฐกิจและสังคมของพื้นที่ที่จะต้องทำการศึกษาทั้งระดับชาติ ระดับภาค ระดับจังหวัด และในพื้นที่อิทธิพลของโครงการ ซึ่งประกอบด้วยข้อมูลต่างๆ เช่น ผลิตภัณฑ์มวลรวม จำนวนประชากร การจ้างงาน รายได้ ข้อมูลรถยนต์จดทะเบียน ข้อมูลด้านอุตสาหกรรม ข้อมูลด้านการท่องเที่ยว ดัชนีชี้ภาวะเศรษฐกิจและสังคม ตลอดจนข้อมูลเศรษฐกิจอื่น ๆ ที่สำคัญและจำเป็น อันจะเป็นผลต่อโครงการในพื้นที่ศึกษา ข้อมูลที่ใช้ในการวิเคราะห์จะต้องเป็นข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน รวมทั้งศึกษาและวิเคราะห์แนวโน้มการเปลี่ยนแปลงสภาพทางเศรษฐกิจ สังคม ตลอดจนการเปลี่ยนแปลงอื่นที่จะมีผลต่อโครงการในอนาคต โดยมีขั้นตอนการวางแผนแม่บทและศึกษาความเหมาะสม ดังนี้

- การวางแผนแม่บท (ภาพรวมของโครงการ)
- การสำรวจและลงพื้นที่โครงการ
- การสำรวจและวิเคราะห์ด้านจราจรขนส่ง
- การสำรวจและวิเคราะห์ด้านเศรษฐกิจและสังคม
- การศึกษาความเหมาะสมและความเป็นไปได้ของโครงการ เช่น การศึกษาความคุ้มค่าทางด้านเศรษฐศาสตร์ การศึกษาความเหมาะสมด้านเทคนิคเชิงวิศวกรรม และการศึกษาผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม

นอกจากการศึกษางานข้างต้น บริษัทยังมีบริการโครงการเฉพาะทางอีก เช่น
- การพัฒนาในส่วนภูมิภาค
- การพัฒนาด้านพลังงานไฟฟ้าและพลังงานน้ำ
- การพัฒนาด้านชุมชนและที่อยู่อาศัย
- การวางผังเมืองและพัฒนาพื้นที่ใหม่
- การวางแผนพื้นที่เชิงอุตสาหกรรม
- การวางแผนอาคารบริเวณชุมชน

• **การออกแบบรายละเอียด (Detailed Design)** เมื่อโครงการดำเนินการถึงขั้นตอนการออกแบบ ฝ่ายเทคนิคและออกแบบจะเริ่มดำเนินการ ออกแบบทางวิศวกรรมเสนอเพื่อใช้ในการประกวดราคาและการก่อสร้างทั้งบัญชีแสดงปริมาณวัสดุและปริมาณแรงงาน (Bill of Quantities; BOQ) โดยเริ่มตั้งแต่การทบทวนผลการศึกษาที่ผ่านมา รวบรวม ตรวจสอบข้อมูล และจัดทำข้อมูลที่จำเป็นสำหรับการออกแบบ เช่น การจัดหาภาพถ่ายทางอากาศหรือภาพถ่ายดาวเทียม การสำรวจรายละเอียดภูมิประเทศ แนวทาง แนวระดับ สิ่งก่อสร้าง สาธารณูปโภค และรายละเอียดอื่น ๆ ที่จำเป็นต่อการออกแบบ และการจัดกรรมสิทธิ์ที่ดินรวมทั้งขอบเขตที่มีการประกาศเป็นพื้นที่อนุรักษ์หรือพื้นที่พิเศษอื่นใดในบริเวณพื้นที่โครงการ การสำรวจตรวจสอบดินและวัสดุ การสำรวจเก็บข้อมูลปริมาณจราจร การจัดหาหรือสำรวจเพื่อให้ได้ข้อมูลด้านสภาพทางอุทกศาสตร์ อุทกวิทยา อุตุนิยมวิทยา ข้อมูลลม ข้อมูลคลื่น ข้อมูลกระแสน้ำ แหล่งวัสดุก่อสร้าง การสำรวจทรัพย์สินและข้อมูลเพื่อการเวนคืนขั้นเริ่มต้นที่ยังไม่มีพระราชกฤษฎีกาฯ (ถ้ามี) ตลอดจนเอกสารรายงานการศึกษาต่างๆ ที่เกี่ยวข้องในบริเวณพื้นที่โครงการและข้างเคียง จากนั้นจึงนำข้อมูลต่าง ๆ ที่ได้รวบรวมมาศึกษาและวิเคราะห์เพื่อดำเนินการออกแบบรายละเอียดทางด้านเรขาคณิต งานโครงสร้าง งานระบบต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องทางด้านวิศวกรรม เช่น งานระบบระบายน้ำ งานอำนวยความปลอดภัย งานระบบไฟฟ้าแสงสว่าง งานจัดภูมิทัศน์ ตามหลักเกณฑ์และมาตรฐานในการออกแบบ พร้อมทั้งเสนอแหล่งวัสดุต่าง ๆ ในการก่อสร้าง การประเมินปริมาณงาน จัดทำประมาณราคาค่าก่อสร้างและราคาวัสดุอุปกรณ์ต่าง ๆ ของโครงการ ค่าบำรุงรักษา และการจัดทำแผนปฏิบัติงานโครงการ ตลอดจนดำเนินการจัดทำเอกสารประกวดราคาให้สมบูรณ์และมีรายละเอียดครบถ้วน พร้อมที่จะนำไปใช้ในการประกวดราคาจ้างก่อสร้างต่อไป เพื่อสรุปเป็นแนวทางและรูปแบบที่เหมาะสมสำหรับการออกแบบรายละเอียด ซึ่งประกอบด้วยขั้นตอนต่าง ๆ ดังนี้
- การออกแบบเบื้องต้นทางด้านวิศวกรรม
- การออกแบบรายละเอียดทางด้านวิศวกรรม
- การจัดทำแบบจำลอง
- การกำหนดรายการวัสดุและจัดทำแบบก่อสร้าง
- การจัดทำบัญชีแสดงปริมาณงานอื่น ๆ
- ระบบสารสนเทศ

บริษัทได้ให้บริการด้านเทคนิคและออกแบบในด้านต่าง ๆ ดังนี้
- งานท่าอากาศยาน
- งานสะพานและทางหลวง
- งานอาคาร
- งานเขื่อน
- งานโรงงานและงานโรงหล่อคอนกรีต
- งานท่าเรือ
- งานโครงสร้างคอนกรีตเสริมเหล็กและคอนกรีตอัดแรง
- งานถังเก็บน้ำมันและงานท่อขนส่ง
- งานระบบขนส่งมวลชน
- งานระบบประปาและสุขาภิบาล

2) งานบริหารงานโครงการและควบคุมงานก่อสร้าง (Project Management & Construction Supervision)
บริษัทให้บริการที่ปรึกษาควบคุมงานก่อสร้าง (Construction Supervision: CSC) และบริหารงานโครงการ (Project Management : PMC) โดยจะทำหน้าที่เป็นตัวแทนผู้ว่าจ้างเพื่อบริหารโครงการและควบคุมโครงการงานก่อสร้างในทุกๆ ขั้นตอนของโครงการ ตั้งแต่ขั้นตอนการวางแผนองค์ประกอบต่างๆ ของโครงการ ขั้นตอนการจัดหาผู้รับจ้างเข้ามาร่วมปฏิบัติงาน ขั้นตอนการออกแบบรายละเอียด ขั้นตอนการก่อสร้าง ไปจนถึงขั้นตอนหลังส่งมอบงานก่อสร้าง การฝึกอบรมบุคลากร การทดลองใช้งานจริง การตรวจรับผลงาน และการตรวจสอบงานในช่วงรับประกันผลงานอย่างเป็นระบบ การบริหารและควบคุมโครงการอย่างมีประสิทธิภาพจะเป็นกลไกสำคัญในการควบคุมระยะเวลาการก่อสร้างให้เป็นไปตามแผน การควบคุมมูลค่าการลงทุนให้อยู่ในงบประมาณที่กำหนด และการควบคุมคุณภาพของงานให้ได้ตามมาตรฐานที่กำหนด มาตรฐานทางการเงินและเป็นไปตามข้อกำหนดหรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยขอบข่ายงานในดำเนินงาน มีดังนี้
- จัดหาบุคลากร สถาปนิก วิศวกร เพื่อออกแบบทางวิศวกรรม
- บริหารงานโครงการตามรูปแบบ การออกแบบการก่อสร้าง และจัดหาผู้รับเหมาหลัก
- การจัดทำสัญญาเพื่อประกอบการก่อสร้าง
- การบริการตรวจสอบราคาเพื่อจัดซื้อจัดจ้าง วัสดุและเครื่องมือ เครื่องจักร จากผู้ขาย พร้อมการจัดส่ง
- การควบคุมการก่อสร้างให้สอดคล้องกับสัญญาจ้างงานก่อสร้างของเจ้าของโครงการทั้งแบบแปลนก่อสร้าง และควบคุมการก่อสร้างให้แล้วเสร็จตามระยะเวลาที่กำหนดของโครงการ

- การบริการด้านวิศวกรรมอื่นๆ ตามความต้องการของผู้ว่าจ้าง

นอกจากการให้บริการข้างต้นแล้ว หากลูกค้ามีความต้องการให้บริษัทแนะนำงานด้านเทคนิคการก่อสร้างให้กับผู้รับเหมาก่อสร้าง บริษัทยังมีการให้บริการอื่นๆ ตามวัตถุประสงค์ของลูกค้า โดยบริษัทมีทีมงานที่มีศักยภาพ ทั้งวิศวกรและเจ้าหน้าที่เทคนิค เพื่อตรวจสอบ ควบคุมงานและบริหารงานโครงการ ตามลักษณะที่เหมาะสมกับงาน เช่น งานโยธา งานไฟฟ้า งานเครื่องกล เป็นต้น เมื่อโครงการพร้อมสำหรับการก่อสร้าง บริษัทสามารถดำเนินโครงการภายใต้ เงื่อนไขสัญญาที่ครอบคลุมทั้งงานบริหารโครงการ และควบคุมงานก่อสร้าง พร้อมทั้งการควบคุมต้นทุนและค่าใช้จ่ายโครงการอย่างเหมาะสม

3) งานออกแบบพร้อมก่อสร้าง (Design-Build)
บริษัทได้เริ่มการดำเนินธุรกิจในส่วนงานออกแบบพร้อมก่อสร้าง เริ่มจากการที่บริษัทมีความเชี่ยวชาญในงานออกแบบเบื้องต้นและออกแบบรายละเอียด งานควบคุมงานก่อสร้างและงานบริหารโครงการ ให้กับหน่วยงานทั้งภาครัฐและเอกชน ในการพัฒนาระบบสาธารณูปโภคและโครงสร้างพื้นฐานด้านต่างๆ โดยทีมงานวิศวกร สถาปนิก ผู้มีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญด้านต่างๆ จากประสบการณ์การทำงานตลอดระยะเวลาที่ผ่านมา ทำให้บริษัทมีความเชี่ยวชาญในงานที่ปรึกษาวิศวกรรมด้านต่างๆ รวมถึงงานปรึกษาวิศวกรรมด้านคลังน้ำมัน และระบบท่อขนส่งน้ำมัน (Tank Farm & Pipeline) เช่น งานออกแบบและควบคุมงานก่อสร้างถังเก็บน้ำมันขนาดความจุ 10,555 ลูกบาศก์เมตร ณ คลังเชื้อเพลิงดอนเมือง งานควบคุมงานก่อสร้างถังบรรจุน้ำมัน จำนวน 7 ถัง ณ คลังน้ำมันพระโขนง งานศึกษา สำรวจและออกแบบงานก่อสร้างและปรับปรุงคลังน้ำมันพระโขนง ระยะที่ 2 และคลังน้ำมันบางจาก งานศึกษาสำรวจและออกแบบงานก่อสร้างและเตรียมเอกสารประกวดราคา งานก่อสร้างถังบรรจุน้ำมัน จำนวน 4 ถัง ณ คลังน้ำมัน ปตท. โครงการศึกษาความเหมาะสมด้านวิศวกรรม (Engineering Study) โครงการก่อสร้างขยายท่อส่งน้ำมัน และคลังน้ำมันไปพื้นที่ภาคเหนือ และโครงการออกแบบและก่อสร้างถังเก็บน้ำมันเชื้อเพลิงอากาศยาน T-2305 ณ คลังน้ำมันอากาศยานสุวรรณภูมิ เป็นต้น รวมถึงมีผลงานอย่างต่อเนื่องกับผู้ว่าจ้าง ส่งผลให้บริษัทได้รับงานว่าจ้างออกแบบพร้อมก่อสร้างโครงการต่างๆ โดยเฉพาะโครงการก่อสร้างคลังน้ำมันและระบบท่อขนส่งน้ำมัน (Tank Farm & Pipeline) โดยเป็นงานรับจ้างเหมาแบบเบ็ดเสร็จ (Turnkey Project) ตั้งแต่การจัดทำแผนงานหลักและการออกแบบครบวงจร การศึกษาด้านสิ่งแวดล้อม การบริหารโครงการและควบคุมค่าใช้จ่ายของโครงการ การให้คำแนะนำเกี่ยวกับการพัฒนาระบบการจัดเก็บผลิตภัณฑ์ การให้คำปรึกษาในการคัดเลือกผู้ออกแบบ รายละเอียดของโครงการ การดูแลรายละเอียดการออกแบบก่อสร้าง รวมถึงงานระบบสาธารณูปโภคของโครงการ การสำรวจ ประเมิน ออกแบบรายละเอียด จัดหาอุปกรณ์ก่อสร้าง รวมถึงการติดตั้งอุปกรณ์ต่างๆ พร้อมทดสอบ เพื่อให้ระบบต่างๆ เป็นไปด้วยความเรียบร้อยสมบูรณ์และมีประสิทธิภาพ พร้อมงานขออนุญาตหน่วยงานราชการที่เกี่ยวข้อง

ในการดำเนินงานโครงการออกแบบพร้อมก่อสร้างของบริษัท บริษัทดำเนินการเป็นผู้รับจ้างโดยตรงกับผู้ว่าจ้างตามสัญญาว่าจ้าง โดยบริษัทไม่ได้ดำเนินการก่อสร้างเอง และไม่มีการลงทุนในเครื่องจักรและอุปกรณ์ที่ใช้ในการก่อสร้าง แต่บริษัทจะทำการว่าจ้างผู้รับจ้างช่วง (Sub-Contractor) ที่มีความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านในงานก่อสร้างและวางระบบต่าง ๆ ในโครงการ พร้อมทั้งควบคุมและบริหารงานผู้รับจ้างช่วงให้การก่อสร้างเป็นไปตามแบบและกรอบเวลาที่กำหนดไว้ในสัญญา ซึ่งการดำเนินงานลักษณะดังกล่าวเป็นความเชี่ยวชาญของบริษัท และเพื่อเป็นการบริหารความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นเมื่อเทียบกับการดำเนินการก่อสร้างเอง

ในช่วง 5 ปีที่ผ่านมา บริษัทได้ให้บริการงานออกแบบพร้อมก่อสร้าง (Design-Build) ในกลุ่มงานคลังน้ำมันและระบบขนส่งน้ำมันและกลุ่มงานอาคารประกอบด้วย
- งานออกแบบพร้อมก่อสร้างถังเก็บน้ำมันเชื้อเพลิงอากาศยาน ณ คลังน้ำมันท่าอากาศยานสุวรรณภูมิ (ปี 2557 – ปี 2558)
- งานออกแบบพร้อมก่อสร้างสถานีเติมน้ำมันอากาศยาน (Into – Plane) ณ ท่าอากาศยานดอนเมือง (ปี 2562 – ปัจจุบัน)
- งานออกแบบพร้อมก่อสร้างถังเก็บน้ำมัน High Speed Diesel (HSD) และถังเก็บน้ำมันดับเพลิงพร้อมอุปกรณ์ระบบที่เกี่ยวข้อง ณ คลังน้ำมันดอนเมือง (ปี 2557 – ปี 2558)
- งานออกแบบพร้อมก่อสร้างคลังน้ำมันพิจิตร (ปี 2559 – ปี 2563)
- งานออกแบบพร้อมก่อสร้างคลังน้ำมันลำปาง (ปี 2559 – ปี 2563)
- งานออกแบบพร้อมก่อสร้างอาคารจอดรถข้างอาคารหอพักโรงพยาบาลธรรมศาสตร์เฉลิมพระเกียรติ (ปี 2560 – ปี 2561)
- งานออกแบบพร้อมก่อสร้างสถานีสูบถ่ายน้ำมันและระบบควบคุมบางปะอิน (ปี 2560 – ปัจจุบัน)
- งานออกแบบติดตั้งวัสดุอุปกรณ์ป้องกันฉนวนหุ้มท่อ (ปี 2562 – ปี 2563)
- งานออกแบบและก่อสร้างถังเก็บน้ำมันเชื้อเพลิงอากาศยาน (T-2306) ขนาดความจุ 15,000 ลูกบาศก์เมตร พร้อมอุปกรณ์ระบบที่เกี่ยวข้อง จำนวน 1 ถัง ณ สถานีบริการจัดเก็บน้ำมันสุวรรณภูมิ (ปี 2563-2565)
- งานออกแบบและก่อสร้างระบบบริการน้ำมันเชื้อเพลิงอากาศยานสนามบินอู่ตะเภา ณ ท่าอากาศยานอู่ตะเภา (ปี 2564-ปัจจุบัน)
- งานออกแบบรายละเอียดและก่อสร้างโครงการเปลี่ยนแปลงแนวท่อขนส่งน้ำมัน ในพื้นที่ทับซ้อน โครงการรถไฟความเร็วสูงเชื่อมสามสนามบิน ช่วงพญาไท - บางซื่อ – หมู่บ้านกลางกรุง (ปี 2565-ปัจจุบัน)
- งานขยายระบบการจ่ายน้ำมัน (Loading Rack) คลังน้ำมันพิจิตร (ปี 2566 - ปัจจุบัน)

บริษัทมีนโยบายและแผนงานในการให้บริการงานออกแบบพร้อมก่อสร้างเพิ่มมากขึ้นในกลุ่มงานทั้งสองข้างต้น และจะเพิ่มเติมการให้บริการงานออกแบบพร้อมก่อสร้างในกลุ่มงานสนามบิน งานถนนและทางพิเศษ และระบบขนส่งมวลชน อีกด้วย

ลักษณะการให้บริการแยกตามประเภทงานและความเชี่ยวชาญ
บริษัทมีรูปแบบการให้บริการในด้านต่างๆ ซึ่งสามารถแบ่งออกเป็น 3 ประเภท แยกตามประเภทการให้บริการ ดังต่อไปนี้ บริษัทดำเนินธุรกิจวิศวกรรมที่ปรึกษาแบบบูรณาการ โดยสามารถแบ่งลักษณะการให้บริการตามสาขาความเชี่ยวชาญออกเป็น 6 ประเภท ดังนี้
1) คลังน้ำมันและระบบท่อขนส่งน้ำมัน (Tank Farm & Pipeline)

นับตั้งแต่ปี 2559 เป็นต้นมา บริษัทได้ขยายงานจากการให้บริการที่ปรึกษาด้านวิศวกรรม ออกแบบเพื่อการก่อสร้างไปสู่การก่อสร้างระดับมหภาคอย่างเต็มภาคภูมิ โดยได้ดำเนินการออกแบบพร้อมก่อสร้างคลังน้ำมัน เริ่มตั้งแต่การศึกษาออกแบบขั้นพื้นฐาน (Basic Design) การยื่นเรื่องขออนุญาตก่อสร้างคลังน้ำมัน การออกแบบรายละเอียดและก่อสร้างคลังน้ำมันและก่อสร้างสถานีรับน้ำมัน

2)ระบบขนส่งมวลชนสาธารณะ (Mass Transit)

บริษัทให้บริการที่ปรึกษาในโครงการพัฒนาระบบขนส่งมวลชนสาธารณะทางราง เพื่อการขนส่งคนและสินค้าทั้งในเมืองและชนบท เช่น โครงการรถไฟฟ้าสายต่าง ๆ โครงการรถไฟเพื่อการท่องเที่ยว เป็นต้น โดยให้บริการที่ปรึกษาตั้งแต่การวางแผนแม่บท การบริหารโครงการ บริหารแผนงานและควบคุมงานก่อสร้าง ไปจนถึงการตรวจสอบงานโครงการทั้งก่อนและหลังการส่งมอบงาน

3) ถนนและทางพิเศษ (Highway & Expressway)

บริษัทให้บริการที่ปรึกษาวิศวกรรมโดยให้บริการศึกษาความเป็นไปได้ของโครงการ ศึกษาและวิเคราะห์ครอบคลุมทั้งด้านวิศวกรรม เศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม รวมทั้งผลกระทบและประโยชน์ที่เกิดขึ้นของโครงการ และการมีส่วนร่วมของประชาชนในบริเวณพื้นที่โครงการ การสำรวจและออกแบบรายละเอียด ให้สอดรับกับปริมาณการจราจรในปัจจุบันและอนาคต ตลอดจนทบทวนมาตรฐานแบบก่อสร้างถนน และโครงสร้างระบายน้ำที่มีอยู่เดิม พร้อมประเมินราคาค่าก่อสร้างตลอดจนการจัดเตรียมเอกสารการประกวดราคา และดำเนินงานให้บริการควบคุมงานก่อสร้าง

4) สนามบิน (Airport)

บริษัทให้บริการที่ปรึกษาโดยให้บริการที่ปรึกษาตั้งแต่การวางแผนแม่บท ที่ปรึกษาด้านการออกแบบและพัฒนาท่าอากาศยาน การบริหารโครงการ บริหารแผนงานและควบคุมงานก่อสร้าง ไปจนถึงการตรวจสอบงานโครงการทั้งก่อนและหลังการส่งมอบงาน

5) ชลประทาน (Irrigation)

บริษัทให้บริการที่ปรึกษาโดยให้บริการศึกษา ทบทวน และจัดทำแผนแม่บทการพัฒนาแหล่งน้ำและการบริหารจัดการน้ำ ดำเนินการศึกษาแนวทางการพัฒนาแหล่งน้ำ ศึกษาความเหมาะสมโครงการ สำรวจ ออกแบบรายละเอียด (Detailed Design) ระบบชลประทานและแหล่งน้ำตามธรรมชาติเพื่อแก้ปัญหาภัยแล้ง การขาดแคลนน้ำ และอุทกภัย รวมถึงการการออกแบบจัดรูปที่ดินเพื่อให้เหมาะสมกับการเกษตรและการชลประทาน

6) อาคาร (Building)

บริษัทให้บริการที่ปรึกษาโดยดำเนินการออกแบบรายละเอียด ควบคุมงาน และให้คำปรึกษางานก่อสร้างตามรูปแบบที่ระบุในสัญญาก่อสร้าง ทบทวนและอนุมัติตารางการก่อสร้างที่ผู้รับจ้างก่อสร้างจัดทำขึ้น เพื่อให้มั่นใจว่าการปฏิบัติงานของผู้รับจ้างก่อสร้างจะเกิดอุปสรรคน้อยที่สุด และเพื่อให้สอดคล้องกับแผนงานของการก่อสร้างที่มีอยู่ในสัญญาจ้างก่อสร้าง ควบคุมและทดสอบวัสดุ ทั้งในและนอกสถานที่ก่อสร้าง ควบคุมการทดสอบเครื่องมือ ฝีมือการปฏิบัติงานเพื่อให้มั่นใจว่าถูกต้องตามหลักวิศวกรรมและข้อกำหนดตามสัญญาก่อสร้าง ตรวจวัดปริมาณงาน และคุณภาพของวัสดุ และตรวจรับรองงานแต่ละงวดงานของ ผู้รับจ้างก่อสร้างว่าแล้วเสร็จ ตรวจสอบให้การรับรองเอกสารเบิกจ่ายเงินประจำงวดรวมทั้งเอกสารเบิกจ่ายเงินขั้นสุดท้ายของผู้รับจ้างก่อสร้าง

การพัฒนาโครงการและการลงทุน (Project Development and Investments)

บริษัทมีศักยภาพในการวางแผนแม่บท ศึกษาความเหมาะสมของโครงการ รวมไปถึงมีประสบการณ์ความชำนาญในการบริหารงานโครงการขนาดใหญ่ บริษัทจึงนำความชำนาญทั้งหมดมาร่วมลงทุนในงานของรัฐวิสาหกิจและเอกชน เพื่อพัฒนาและขยายโอกาสทางธุรกิจด้านอื่นๆ เพื่อเพิ่มศักยภาพของธุรกิจหลักให้เติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืน บริษัทสามารถเข้าไปร่วมลงทุนพัฒนาในธุรกิจพลังงานทดแทน อาทิ พลังงานแสงอาทิตย์ พลังงานลม พลังงานน้ำ ชีวมวล ก๊าซชีวภาพ และขยะ รวมถึงงานด้าน EPC (Engineering Procurement and Construction) และ PPP (Public Private Partnerships)
นอกจากนั้น บริษัทยังมีความสนใจร่วมลงทุนด้านการจัดสรรที่ดินและพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ เนื่องจากบริษัทมีประสบการณ์ในการจัดทำผังเมือง วางแผนแม่บทในหลายๆจังหวัด จึงเห็นโอกาสในการพัฒนาที่ดินให้เกิดประสิทธิภาพ กอปรกับการลงทุนของภาครัฐยังเดินหน้าอย่างต่อเนื่องในการพัฒนาระบบสาธารณูปโภค และโครงสร้างพื้นฐาน เชื่อมต่อตัวเมืองต่างๆ เพื่อรองรับการเติบโตของประชากร ปัจจัยเหล่านี้ ส่งผลทำให้อสังหาริมทรัพย์มีแนวโน้มเติบโตไปตามเส้นทางการพัฒนาตามแบบแผนของภาครัฐทั้งสิ้น ซึ่งเป็นโอกาสทางธุรกิจที่บริษัท จะสามารถเข้าไปมีส่วนร่วมในการลงทุน เพื่อพัฒนาโครงการต่างๆ ในอนาคต

นโยบายการวิจัยและพัฒนาในด้านต่าง ๆ และรายละเอียดเกี่ยวกับการพัฒนานวัตกรรมในกระบวนการสินค้าและ/หรือบริการ หรือโมเดลธุรกิจ

นโยบายการวิจัยและพัฒนา (R&D) : ไม่มี

คำอธิบายเพิ่มเติมเกี่ยวกับค่าใช้จ่ายการทำวิจัยและพัฒนาในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา

บริษัทยังไม่มีโครงการทำวิจัยและพัฒนาในระยะเวลา 3 ปีที่ผ่านมา

1.2.2.2 นโยบายการตลาดของผลิตภัณฑ์หรือบริการที่สำคัญในปีที่ผ่านมา

นโยบายด้านการแข่งขันและกลุ่มลูกค้าเป้าหมาย

บริษัทให้บริการงานวิศวกรรมที่ปรึกษาอย่างครบวงจร (One Stop Service) จากประสบการณ์ของผู้บริหารและวิศวกรผู้เชี่ยวชาญทุกสาขา ด้วยมาตรฐานวิชาชีพและระบบการทำงานแบบทีมเวิร์คเพื่อส่งมอบผลงานที่พึงพอใจสูงสุดต่อลูกค้า บริษัทเน้นการให้บริการธุรกิจภาคพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน (Infrastructure Sector) แบบครบวงจร ประกอบด้วย ภาคการขนส่งทั้ง 4 ระบบ คือ ทางบก (Land Transport) ทางน้ำ (Water Transport) ทางอากาศ (Air Transport) และท่อน้ำมันและก๊าซ (Oil and Gas Pipeline) และภาคสาธารณูปโภคอื่นๆ ทำให้ผลงานที่บริษัทได้ให้บริการและเป็นที่ยอมรับมีมากกว่า 300 โครงการ ทั้งในประเทศและต่างประเทศ มีการสร้างพันธมิตรเครือข่ายด้านธุรกิจ เพื่อเสริมความมั่นคง

แข็งแกร่ง การให้บริการอย่างกว้างขวางมากยิ่งขึ้น และเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันขององค์กร

จุดแข็งของบริษัท

(1) ประสบการณ์การดำเนินธุรกิจมายาวนานกว่า 41 ปี และผลงานของบริษัทที่ผ่านมา

บริษัทดำเนินธุรกิจวิศวกรที่ปรึกษามาอย่างยาวนาน ด้วยประสบการณ์ในการทำโครงการมามากกว่า 300 โครงการ งานที่ให้บริการครอบคลุมในทุกขั้นตอนของการพัฒนาโครงการจากเริ่มต้นแนวคิดจนโครงการเกิดเป็นรูปธรรม โดยบริษัทให้ความสนใจงานด้านโครงสร้างพื้นฐาน (Infrastructure) น้ำมันและก๊าซ (Oil and Gas)

(2) ความชำนาญในทุกสาขาของวิศวกรรม

เนื่องจากบริษัทมีศักยภาพในการทำงานวิศวกรที่ปรึกษาได้หลากหลายสาขา เช่น งานท่าอากาศยาน งานคลังน้ำมัน งานถนน งานอาคาร งานชลประทาน งานรถไฟฟ้า และงานประปา ทำให้บริษัทมีความชำนาญแบบครบวงจรก่อให้เกิดการประหยัดต่อขนาด (Economy of scope and economy of scale) ซึ่งช่วยลดต้นทุนในการบริหารงาน

(3) ประสบการณ์และความเชี่ยวชาญ ในการบริหารจัดการของผู้บริหารระดับสูง

ประสบการณ์และความเชี่ยวชาญของผู้บริหารระดับสูง ในการบริหารจัดการธุรกิจวิศวกรที่ปรึกษา ส่งผลดีต่อภาพรวมขององค์กรในการบรรลุตามวิสัยทัศน์ (Vision) และพันธกิจ (Mission) ในการดำเนินธุรกิจอย่างชัดเจนมั่นคง ต่อยอดและการขยายธุรกิจในวงกว้างมากขึ้น ทำให้บริษัทมีเป้าหมายที่ท้าทายต่อผู้บริหารและพนักงาน และกำหนดกลยุทธ์ได้อย่างเหมาะสมกับสถานการณ์ การบริหารจัดการความเสี่ยง นำไปสู่การป้องกันและแก้ไขปัญหาได้ในทุกขั้นตอนของการดำเนินโครงการอย่างรอบคอบ รวมทั้งการกำหนดแนวทางการแข่งขันภายใต้ข้อจำกัดของสถานการณ์ได้เป็นอย่างดี

(4) บุคลากรด้านวิศวกรรมมีองค์ความรู้ทักษะและความเชี่ยวชาญสูง

บริษัทให้ความสำคัญกับบุคลากรด้านวิศวกรรม สถาปัตยกรรม การบริหารงาน และระบบเทคโนโลยีใหม่ๆ เป็นอย่างมาก เนื่องจากในการดำเนินโครงการวิศวกรถือเป็นกลไกสำคัญในการทำงานขับเคลื่อนให้โครงการประสบความสำเร็จ ปัจจุบันบริษัทมีวิศวกร สถาปนิก ทั้งชาวไทยและชาวต่างประเทศที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญในวิชาชีพ มีความสามารถและประสบการณ์สูง ซึ่งบริษัทได้มีการส่งเสริมและพัฒนาบุคลากรในทุกๆ ด้านอย่างต่อเนื่อง ทั้งจากการเข้าฝึกอบรม การสัมมนา การให้ความรู้และทักษะในการปฏิบัติงาน เพื่อให้ทุกคนนำความรู้ที่ได้ไปใช้ในงานให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุดแก่องค์กรและบุคลากรของบริษัท

(5) ระบบการบริหารจัดการภายในที่ดี และเน้นการทำงานเป็นทีม

บริษัทมีระบบบริหารคุณภาพตามมาตรฐานสากล ISO 9001:2015 ซึ่งเป็นระบบที่ได้รับการยอมรับทั้งในและต่างประเทศ ทำให้การปฏิบัติงานของพนักงานมีแนวทางและขั้นตอนการทำงานที่ชัดเจน สามารถตรวจสอบได้ทุกด้าน ส่งผลให้ผลลัพธ์ของงานมีประสิทธิผลสูงสุด บริษัทเน้นการทำงานเป็นทีมร่วมกับพนักงานทุกคนเพราะถือเป็นทรัพยากรบุคลที่มีคุณภาพของบริษัท

(6) องค์กรแห่งการเรียนรู้ และพัฒนาด้านนวัตกรรม

เพื่อปรับการบริหารงานให้เข้ากับการเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยีที่เกิดขึ้นอย่างรวดเร็ว บริษัทได้กำหนดให้มีนโยบายด้านนวัตกรรมควบคู่กับการใช้แนวความคิดการเป็นองค์กรแห่งการเรียนรู้ (Knowledge Management) ในการสร้างวัฒนธรรมให้พนักงานมีการเรียนรู้อย่างต่อเนื่องในทุกสถานการณ์ โดยมีกระบวนการการเรียนรู้พัฒนาอย่างเป็นระบบ และเปิดกว้างให้มีการแลกเปลี่ยนความรู้ซึ่งกันและกัน และจัดเก็บเป็นคลังความรู้ขององค์กรเพื่อเป็นสินทรัพย์อันมีค่าคงอยู่กับบริษัทตลอดไป

(7) การสร้างพันธมิตรทางธุรกิจ เพื่อสร้างเครือข่ายด้านธุรกิจให้มั่นคงหลากหลาย

เพื่อให้ธุรกิจเติบโตอย่างยั่งยืนและมั่นคง สามารถขยายตลาดและเพิ่มฐานลูกค้าได้มากขึ้น บริษัทมีการพิจารณาคัดสรรคู่ค้าร่วมธุรกิจหรือพันธมิตรทางธุรกิจ (Strategic Partners) ในการสร้างเครือข่ายทางธุรกิจ (Business Network) อย่างต่อเนื่อง เพื่อสร้างความแข็งแกร่งขององค์กรและเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขัน รวมถึงเพื่อการขยายธุรกิจไปยังธุรกิจที่จะเป็นเป้าหมายในอนาคตของบริษัท

กลุ่มลูกค้า

กลุ่มลูกค้าของบริษัทแบ่งได้เป็น 2 ประเภท ดังนี้

(1) ลูกค้าส่วนงานภาครัฐ (Government)

ประกอบด้วยหน่วยงานภาครัฐและรัฐวิสาหกิจ เช่น บริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (AOT) กรมทางหลวง กรมทางพิเศษแห่งประเทศไทย กรมรถไฟฟ้าขนส่งมวลชนแห่งประเทศไทย กรมเจ้าท่า กรมช่างโยธาทหารเรือ กรมโยธาธิการและผังเมือง สำนักงานนโยบายและแผนการขนส่งและจราจร สำนักงานความร่วมมือพัฒนาเศรษฐกิจกับประเทศเพื่อนบ้าน (องค์การมหาชน) เป็นต้น โดยเป็นการให้บริการประเภทงานออกแบบเบื้องต้นและออกแบบรายละเอียด การบริหารงานโครงการและควบคุมงานก่อสร้างเป็นหลัก

(2) ลูกค้าส่วนงานเอกชน (Private)

ประกอบด้วยกลุ่มภาคเอกชนในธุรกิจเกี่ยวกับคลังน้ำมันและท่อขนส่งน้ำมัน เช่น บริษัท บริการเชื้อเพลิงการบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) (BAFS) บริษัท ขนส่งน้ำมันทางท่อ จำกัด เป็นต้น และผู้พัฒนาธุรกิจอสังหาริมทรัพย์ หรือลูกค้าเอกชนที่มีโครงการก่อสร้างอาคารประเภทต่างๆ เช่น อาคารพาณิชย์ สำนักงาน และสาธารณูปโภคต่างๆ ซึ่งเป็นโครงการขนาดเล็กถึงกลาง เป็นต้น โดยเป็นการให้บริการประเภทงานออกแบบพร้อมก่อสร้างเป็นหลัก

สภาพการแข่งขันภายในอุตสาหกรรมในปีที่ผ่านมา

เศรษฐกิจไทยในไตรมาสที่สี่ของปี 2567 ขยายตัวร้อยละ 3.2 เร่งขึ้นจากการขยายตัวร้อยละ 3.0 ในไตรมาสที่สามของปี 2567 (%YoY) เมื่อปรับผลของฤดูกาลออกแล้ว เศรษฐกิจไทยในไตรมาสที่สี่ของปี 2567 ขยายตัวจากไตรมาสที่สามของปี 2567 ร้อยละ 0.4 (%QoQ_SA)

รวมทั้งปี 2567 เศรษฐกิจไทยขยายตัวร้อยละ 2.5 เร่งขึ้นจากร้อยละ 2.0 ในปี 2566 โดยการบริโภคภาคเอกชนและการอุปโภคภาครัฐบาลขยายตัวร้อยละ 4.4 และร้อยละ 2.5 ตามลำดับ การลงทุนภาครัฐขยายตัวร้อยละ 4.8 ขณะที่การลงทุนภาคเอกชนลดลงร้อยละ 1.6 ส่วนมูลค่า การส่งออกใน

รูปดอลลาร์ สรอ. ขยายตัวร้อยละ 5.8 อัตราเงินเฟ้อเฉลี่ยอยู่ที่ร้อยละ 0.4 และดุลบัญชีเดินสะพัดเกินดุลร้อยละ 2.3 ของ GDP

ด้านการใช้จ่าย การลงทุนภาครัฐ และการส่งออกสินค้าและบริการขยายตัวเร่งขึ้น การอุปโภคบริโภคภาคเอกชนขยายตัวต่อเนื่อง ส่วนการอุปโภคภาครัฐบาลชะลอตัว และการลงทุนภาคเอกชนปรับตัวลดลงต่อเนื่อง

ด้านการผลิต สาขาเกษตรกรรมฯ กลับมาขยายตัวครั้งแรกในรอบ 5 ไตรมาส สาขาที่พักแรมและบริการด้านอาหาร สาขาการขายส่งและการขายปลีกฯ และสาขาการก่อสร้างขยายตัวเร่งขึ้นจาก ไตรมาสก่อนหน้า ขณะที่สาขาการผลิตสินค้าอุตสาหกรรม และสาขาการขนส่งและสถานที่เก็บสินค้าขยายตัวต่อเนื่อง

สำหรับสาขาการก่อสร้าง ขยายตัวละ 18.3 ต่อเนื่องจากการขยายตัวร้อยละ 15.2 ในไตรมาสก่อนหน้า โดยการก่อสร้างภาครัฐขยายตัวในเกณฑ์สูงร้อยละ 40.8 เร่งขึ้นจาก 31.9 ในไตรมาสก่อนหน้า ตามการเพิ่มขึ้นของการก่อสร้างของรัฐบาลร้อยละ 67.9 และการก่อสร้างของรัฐวิสาหกิจเพิ่มขึ้นร้อยละ 3.4 ส่วนการก่อสร้างภาคเอกชนลดลงร้อยละ 3.9 สำหรับดัชนีราคาวัสดุก่อสร้างเพิ่มขึ้นร้อยละ 0.4 ตามการเพิ่มขึ้นของราคาหมวดวัสดุก่อสร้างอื่น ๆ (ร้อยละ 5.8) หมวดอุปกรณ์ไฟฟ้าและประปา (ร้อยละ 2.8) หมวดผลิตภัณฑ์คอนกรีต (ร้อยละ 1.3) หมวดไม้และผลิตภัณฑ์ไม้ (ร้อยละ 1.5) เป็นสำคัญ

รวมทั้งปี 2567 สาขาการก่อสร้างปรับตัวเพิ่มขึ้นร้อยละ 1.3 เทียบกับการลดลงร้อยละ 0.6 ในปี 2566 โดยการก่อสร้างภาครัฐเพิ่มขึ้น ร้อยละ 5.3 (การก่อสร้างของรัฐบาลเพิ่มขึ้นร้อยละ 6.4 ส่วนการก่อสร้างของรัฐวิสาหกิจเพิ่มขึ้นร้อยละ 3.5) และการก่อสร้างภาคเอกชนลดลงร้อยละ 2.1

แนวโน้มเศรษฐกิจไทยปี 2568

เศรษฐกิจไทยในปี 2568 มีแนวโน้มขยายตัวดีขึ้นจากปี 2567 โดยมีปัจจัยสนับสนุนสาคัญจากการเพิ่มขึ้นของแรงสนับสนุนจากรายจ่ายภาครัฐโดยเฉพาะรายจ่ายลงทุน การขยายตัวของอุปสงค์ภาคเอกชนภายในประเทศ การฟื้นตัวอย่างต่อเนื่องของภาคการท่องเที่ยวและบริการที่เกี่ยวเนื่อง รวมถึงการขยายตัวอย่างต่อเนื่องของการส่งออกสินค้า อย่างไรก็ดี การฟื้นตัวของเศรษฐกิจไทยในปี 2568 ยังมีแนวโน้มที่จะเผชิญความเสี่ยงและข้อจากัดสาคัญซึ่งอาจทาให้เศรษฐกิจขยายตัวต่ากว่าที่คาดการณ์ไว้ในกรณีฐาน อันเป็นผลเนื่องจากความเสี่ยงจากการดาเนินนโยบายเศรษฐกิจ ของสหรัฐฯ และความขัดแย้งเชิงภูมิรัฐศาสตร์ที่ยังมีความไม่แน่นอนอยู่สูงและอาจยกระดับความรุนแรงจนส่งผลให้เศรษฐกิจและปริมาณการค้าโลกขยายตัวต่ากว่าที่คาด รวมทั้งภาระหนี้สินครัวเรือนและภาคธุรกิจที่อยู่ในระดับสูง และความเสี่ยงจากแนวโน้มความผันผวนของผลผลิตและระดับราคาสินค้าเกษตรที่สาคัญ

ปัจจัยสนับสนุน

1) การเพิ่มขึ้นของแรงสนับสนุนจากรายจ่ายภาครัฐโดยเฉพาะรายจ่ายลงทุน สอดคล้องกับการเพิ่มขึ้นของกรอบวงเงินงบประมาณรายจ่ายประจาปีและงบประมาณรายจ่ายเหลื่อมปีประจาปีงบประมาณ 2568 ดังนี้ (1) การเพิ่มขึ้นของกรอบงบประมาณรายจ่ายประจาปีงบประมาณ 2568 ในวงเงินรวม 3.57 ล้านล้านบาท33 เพิ่มขึ้นร้อยละ 2.4 จากปีงบประมาณก่อนหน้า โดยเมื่อพิจารณาจากสมมติฐานอัตราเบิกจ่ายที่คาดไว้ในกรณีฐาน สาหรับงบประมาณรายจ่ายประจาปีที่ร้อยละ 93.0 แบ่งเป็น งบรายจ่ายประจาร้อยละ 98.0 และรายจ่ายลงทุนร้อยละ 75.0 ตามลาดับ ส่งผลให้ คาดว่าจะมีเม็ดเงินงบประมาณที่มีการเบิกจ่ายเข้าสู่ระบบเศรษฐกิจรวม 3.32 ล้านล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 1.3 จากปีก่อน โดยแบ่งเป็น รายจ่ายประจา 2.73 ล้านล้านบาท (ลดลงร้อยละ 3.4) และรายจ่ายลงทุน 5.81 แสนล้านบาท (ขยายตัวร้อยละ 30.8) และ (2) กรอบงบประมาณรายจ่ายเหลื่อมประจาปีงบประมาณ 2568 รวมทั้งสิ้น 2.75 แสนล้านบาท ถือเป็นระดับสูงสุดนับตั้งแต่ปีงบประมาณ 2563 และเพิ่มขึ้นร้อยละ 71.9 จากปีงบประมาณก่อนหน้า เนื่องจากความล่าช้าในกระบวนการจัดทางบประมาณรายจ่ายประจาปี 2567 โดยแบ่งเป็น รายจ่ายประจา 4.18 หมื่นล้านบาท และรายจ่ายลงทุน 2.33 แสนล้านบาท คิดเป็นการขยายตัวร้อยละ 50.0 และร้อยละ 76.5 ตามลาดับ

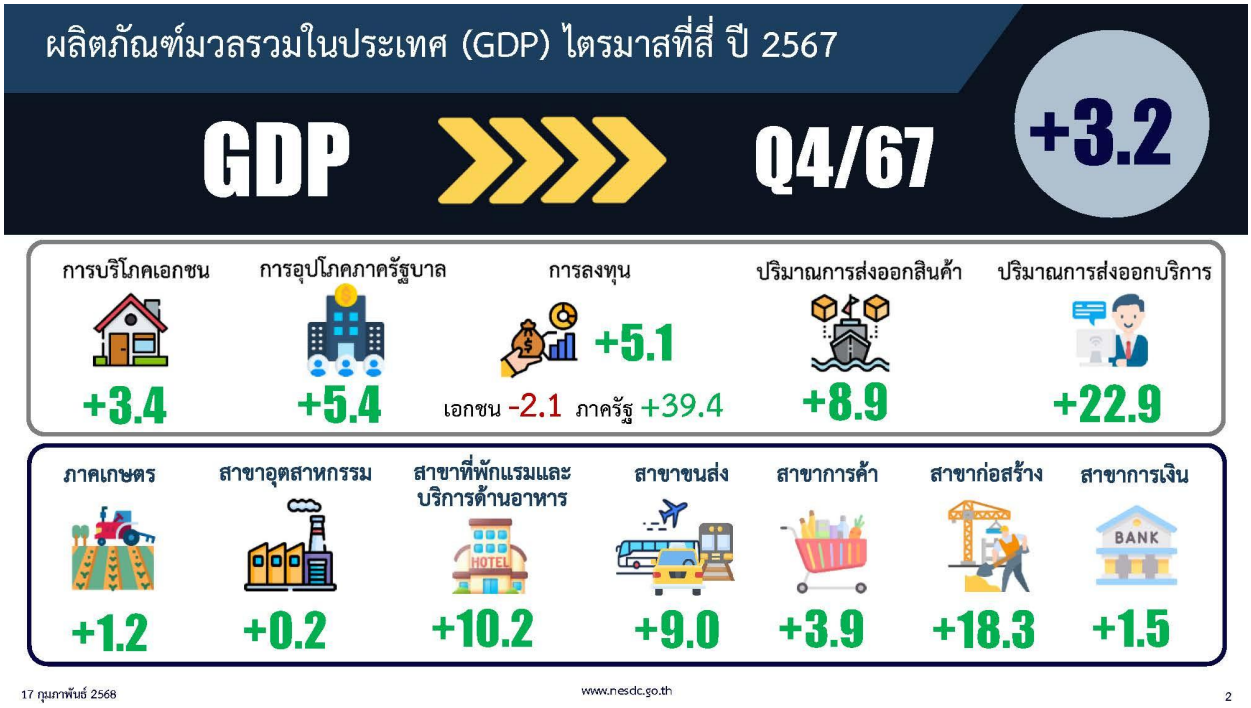
2) การขยายตัวของอุปสงค์ภาคเอกชนภายในประเทศ ตามแนวโน้มการปรับตัวดีขึ้นของการลงทุนภาคเอกชนและการขยายตัวต่อเนื่องของ การอุปโภคบริโภคภาคเอกชน โดยคาดว่าการลงทุนภาคเอกชนจะกลับมาขยายตัวได้ในช่วงปี 2568 โดยมีปัจจัยสนับสนุนที่สาคัญ ประกอบด้วย (1) การขยายตัวของการนาเข้านับตั้งแต่ในช่วงครึ่งหลังของปี 2567 ทั้งการเพิ่มขึ้นของปริมาณการนาเข้าสินค้าทุน และสินค้าวัตถุดิบและชิ้นกลางที่ขยายตัวร้อยละ 7.7 เทียบกับร้อยละ 0.8 ในช่วงครึ่งแรกของปี (2) การเพิ่มขึ้นของมูลค่ายอดการขอรับ การอนุมัติ และการออกบัตรส่งเสริมการลงทุน ในปี 2567 ที่ขยายตัวร้อยละ 34.5 ร้อยละ 29.7 และร้อยละ 72.5 จากช่วงเดียวกันของปีก่อน ตามลาดับ โดยเฉพาะอย่างยิ่งการลงทุนในอุตสาหกรรมดิจิทัล โดยเฉพาะกิจการ Data Center และ Cloud Service อุตสาหกรรมเครื่องใช้ไฟฟ้า และอิเล็กทรอนิกส์ อุตสาหกรรมยานยนต์และชิ้นส่วน และอุตสาหกรรมการเกษตรและแปรรูปอาหาร สอดคล้องกับการเพิ่มขึ้นของเม็ดเงินลงทุนโดยตรงไหลเข้าจากต่างประเทศที่มีมูลค่ารวม 1.1 ล้านล้านบาทในปี 2567 เพิ่มขึ้นร้อยละ 34.5 จากปีก่อนหน้า และ (3) การขยายตัวของพื้นที่ในนิคมอุตสาหกรรมอย่างต่อเนื่อง โดยเงินลงทุน และการซื้อพื้นที่/เช่าพื้นที่ ในนิคมอุตสาหกรรม มีมูลค่าทั้งสิ้น 1.75 ล้านล้านบาท และพื้นที่รวม 110,869 ไร่ ณ เดือนธันวาคม 2567 เทียบกับ 1.32 ล้านล้านบาท และ 103,694 ไร่ ในช่วงเดียวกันของปีก่อนหน้า หรือคิดเป็นการเพิ่มขึ้นร้อยละ 32.6 และร้อยละ 6.9 ตามลาดับ ขณะเดียวกัน การอุปโภคบริโภคภาคเอกชนยังมีแนวโน้มที่จะสนับสนุนการขยายตัวของเศรษฐกิจได้อย่างต่อเนื่อง ตามการขยายตัวของการบริโภคสินค้าในหมวดไม่คงทนและหมวดบริการเป็นสาคัญ สอดคล้องกับการขยายตัวในเกณฑ์ดีต่อเนื่องของภาคการท่องเที่ยวภายในประเทศ ขณะเดียวกัน การบริโภคยังมีปัจจัยสนับสนุนสาคัญจากตลาดแรงงานที่ยังคงแข็งแกร่ง สะท้อนจากอัตรา การว่างงานที่อยู่ในระดับต่าที่ร้อยละ 0.78 ในเดือนธันวาคม 2567 ต่าที่สุดในรอบ 8 ปี รวมทั้งแนวโน้มการเพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่องของจานวน การจ้างงานนอกภาคเกษตร ประกอบกับแรงกดดันด้านเงินเฟ้อที่ยังมีแนวโน้มทรงตัวอยู่ในระดับต่า นอกจากนี้ การขยายตัวของการบริโภคภาคเอกชนยังมีปัจจัยสนับสนุนเพิ่มเติมจากการดาเนินมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจของรัฐบาล

3) การฟื้นตัวอย่างต่อเนื่องของภาคการท่องเที่ยว สอดคล้องกับ (1) แนวโน้มการเพิ่มขึ้นของจานวนนักท่องเที่ยวต่างชาติที่คาดว่าจะกลับเข้าสู่ระดับปกติมากขึ้น สะท้อนจากจานวนนักท่องเที่ยวจากประเทศต้นทางส่วนใหญ่ที่เพิ่มขึ้นสู่ระดับในช่วงก่อนการแพร่ระบาดของโควิด-1934 เช่นเดียวกับแนวโน้มการ

เพิ่มขึ้นของรายจ่ายนักท่องเที่ยวต่างชาติ โดยมีปัจจัยสนับสนุนสาคัญมาจากแนวโน้มการฟื้นตัวของการเดินทางท่องเที่ยวทั่วโลก และการเพิ่มขึ้นของเที่ยวบินระหว่างประเทศมายังประเทศไทย35 รวมถึงการดาเนินมาตรการดึงดูดนักท่องเที่ยวต่างชาติของภาครัฐผ่านมาตรการยกเว้นการตรวจลงตราเพื่ออานวยความสะดวกแก่ผู้ขอวีซ่า รวมทั้งการจัดกิจกรรมกระตุ้นการท่องเที่ยวอย่างต่อเนื่อง และการเป็นเจ้าภาพกีฬาซีเกมส์ในช่วงเดือนธันวาคม 2568 ซึ่งจะส่งผลให้มีนักท่องเที่ยวเพิ่มขึ้น และ (2) แนวโน้มการขยายตัวอย่างต่อเนื่องของนักท่องเที่ยวชาวไทย ที่ได้รับแรงสนับสนุนจากกิจกรรมสนับสนุนการท่องเที่ยวอื่น ๆ อย่างต่อเนื่อง36 โดยการฟื้นตัวของภาคการท่องเที่ยวดังกล่าวส่งผลให้ภาคบริการที่เกี่ยวเนื่อง อาทิ ภาคการขนส่ง ภาคบริการที่พักและร้านอาหาร รวมถึงภาคการค้ามีแนวโน้มขยายตัวได้ดีต่อเนื่อง

4) การขยายตัวอย่างต่อเนื่องของภาคการส่งออก ตามแรงส่งของการขยายตัวของมูลค่าการส่งออกที่อยู่ในเกณฑ์สูงนับตั้งแต่ในช่วงครึ่งหลังของปี 2567 โดยเฉพาะในสินค้าส่งออกสาคัญ อาทิ คอมพิวเตอร์ อุปกรณ์และส่วนประกอบ ยางพาราและผลิตภัณฑ์ยาง เครื่องจักรกลและส่วนประกอบ เคมีภัณฑ์ รวมถึง โทรศัพท์ อุปกรณ์และส่วนประกอบ สอดคล้องกับการขยายตัวของยอดคาสั่งซื้อใหม่ (New orders) ในกลุ่มประเทศอุตสาหกรรมหลัก ดังจะเห็นได้จากข้อมูลดัชนีผู้จัดการฝ่ายจัดซื้อภาคอุตสาหกรรม หมวดยอดคาสั่งซื้อใหม่ของสหรัฐฯ ในเดือนกุมภาพันธ์ 2568 เพิ่มขึ้นมาอยู่ที่ 55.1 จากระดับ 52.1 ในเดือนก่อนหน้า และเป็นระดับสูงสุดนับตั้งแต่เดือนมิถุนายน 2565 ส่วนหนึ่งเป็นผลจากการเร่งนาเข้าก่อนที่จะมีการยกระดับความรุนแรงของการดาเนินมาตรการกีดกันทางการค้าระหว่างสหรัฐฯ และประเทศคู่ค้าในระยะต่อไป ขณะเดียวกัน การส่งออกในกลุ่มสินค้าเกษตร เกษตรแปรรูปและอาหารของไทยซึ่งถือเป็นกลุ่มสินค้าที่ไทยมีศักยภาพยังมีแนวโน้มขยายตัวได้ต่อเนื่องตามความต้องการของตลาดโลกที่ยังสูง อย่างไรก็ดี แนวโน้มการขยายตัวของการส่งออกสินค้าของไทยในระยะต่อไปยังคงมีความอ่อนไหวสูงมากต่อทิศทางการดาเนินนโยบายทางเศรษฐกิจของสหรัฐฯ ที่ยังคงต้องติดตามอย่างใกล้ชิด

รูปภาพสภาพการแข่งขันภายในอุตสาหกรรมในปีที่ผ่านมา



องค์ประกอบสำคัญ ๆ ของเศรษฐกิจไทยในไตรมาสที่สี่ ปี 2567

ด้านการใช้จ่าย

%YOY	Q3/67	Q4/67
การอุปโภคบริโภคภาคเอกชน	3.3	3.4
การอุปโภคภาครัฐบาล	6.1	5.4
การลงทุน	5.0	5.1
- ภาคเอกชน	-2.5	-2.1
- ภาครัฐ	25.2	39.4
ปริมาณส่งออก	9.9	11.5
- สินค้า	7.5	8.9
- บริการ	22.3	22.9
มูลค่าการส่งออกสินค้าในรูปดอลลาร์ สรอ. (ตามสถิติดุลการชำระเงิน)	8.9	10.6
- ไม่รวมทองคำ น้ำมัน และอาวุธ	7.4	8.0

ด้านการผลิต

สาขาการผลิตที่ฟื้นตัว %YOY	Q3/67	Q4/67
สาขาเกษตรกรรม	-1.0	1.2

สาขาการผลิตที่ขยายตัวเร่งขึ้น	Q3/67	Q4/67
สาขาก่อสร้าง	15.2	18.3
สาขาที่พักแรมและบริการด้านอาหาร	8.4	10.2
สาขาขายส่ง ขายปลีก ฯ	3.6	3.9

สาขาการผลิตที่ชะลอตัว %YOY	Q2/67	Q3/67
สาขาการผลิตสินค้าอุตสาหกรรม	0.3	0.2
สาขาการขนส่งฯ	9.2	9.0

17 กุมภาพันธ์ 2568 www.nesdc.go.th 4

ภาพรวมเศรษฐกิจไทยในปี 2567

เศรษฐกิจไทยในปี 2567 ขยายตัวร้อยละ 2.5 เร่งขึ้นจากร้อยละ 2.0 ในปี 2566 โดยมีแรงขับเคลื่อนสำคัญจากการเพิ่มขึ้นของการใช้จ่ายและการลงทุนภาครัฐ การฟื้นตัวอย่างต่อเนื่องของภาคการท่องเที่ยว การขยายตัวในเกณฑ์ดีของการอุปโภคบริโภคภาคเอกชน และการกลับมาขยายตัวของการส่งออกสินค้า

%YoY	2566	2567
อัตราการขยายตัว GDP	2.0	2.5
รายได้ต่อหัว (บาทต่อคนต่อปี)	256,345	264,608
การบริโภคภาคเอกชน	6.9	4.4
การอุปโภคภาครัฐบาล	-4.7	2.5
การลงทุนภาคเอกชน	3.1	-1.6
การลงทุนภาครัฐ	-4.2	4.8
การส่งออกสินค้าและบริการ	2.4	7.8
มูลค่าการส่งออก (รูปเงิน USD)	-1.5	5.8
การนำเข้าสินค้าและบริการ	-2.5	6.3
มูลค่าการนำเข้า (รูปเงิน USD)	-3.8	6.3

ด้านการผลิต สาขาที่พักแรมฯ และสาขาขนส่งที่ขยายตัวในเกณฑ์สูงตามการฟื้นตัวของภาคการท่องเที่ยว เช่นเดียวกับสาขาขายส่งขายปลีกฯ ที่ยังคงขยายตัวต่อเนื่อง ส่วนสาขาการก่อสร้างฟื้นตัวตามการก่อสร้างภาครัฐ ขณะที่สาขาเกษตรกรรมและสาขาอุตสาหกรรมปรับตัวลดลง

%YoY	2566	2567
อัตราการขยายตัว GDP	2.0	2.5
สาขาเกษตรกรรม	2.0	-1.0
สาขาการผลิตสินค้าอุตสาหกรรม	-2.7	-0.5
สาขาก่อสร้าง	-0.6	1.3
สาขาขายส่ง ขายปลีกฯ	3.9	3.8
สาขาการขนส่ง	8.8	9.0
สาขาที่พักแรมและบริการด้านอาหาร	19.3	9.5

เสถียรภาพทางเศรษฐกิจ อัตราเงินเฟ้อชะลอลง อัตราการว่างงานยังอยู่ในระดับต่ำ ดุลบัญชีเดินสะพัดเกินดุลต่อเนื่อง

	2566	2567
อัตราเงินเฟ้อ (%)	1.2	0.4
อัตราการว่างงาน (%)	1.0	1.0
ดุลบัญชีเดินสะพัด (%GDP)	1.5	2.3

17 กุมภาพันธ์ 2568 www.nesdc.go.th 7

1.2.2.3 การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

วิศวกรที่ปรึกษา

บริษัทมีการติดตามการประกาศเชิญชวนเพื่อเข้าร่วมการประมูลงานอย่างใกล้ชิด เพื่อเตรียมพร้อมเข้าประมูลและรับงานทั้งภาครัฐและเอกชนอย่างต่อเนื่อง ขณะเดียวกันยังมีการติดตามต้นทุนโครงการ พร้อมปรับแผนการทำงานให้สอดรับกับสถานการณ์ต้นทุนต่างๆ ที่มีการผันแปรเพื่อรักษาความสามารถในการทำกำไรของบริษัทให้อยู่ในเกณฑ์ที่ดี

การจัดหาผู้รับจ้างช่วง (Sub-Contractor) และการจัดจ้างผู้เชี่ยวชาญภายนอก

นโยบายการจัดหาผู้รับจ้างช่วง บริษัทได้กำหนดวิธีการจัดหาผู้รับจ้างช่วงไว้ในนโยบายการจัดซื้อ-จัดจ้าง โดยคำนึงถึงคุณสมบัติและความสามารถของผู้เสนองาน และมีราคาค่าบริการที่เหมาะสม การสรรหา การคัดเลือก และการประเมินผู้รับจ้างช่วง พิจารณาจากหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ดังนี้ 1) ประวัติการทำงาน ประสบการณ์ คุณวุฒิ และความเชี่ยวชาญ ที่สอดคล้องกับลักษณะงานที่ทำการจัดจ้าง 2) สภาพคล่องฐานะการเงิน และเงินทุนหมุนเวียนที่ดี พิจารณาจากงบการเงินของบริษัท อัตราส่วนทางการเงิน และ วงเงินสินเชื่อจากสถาบันการเงิน (กรณีนิติบุคคล/ห้างหุ้นส่วนจำกัด) 3) ประสบการณ์และ

โครงการที่สำเร็จในอดีต 4) บริษัทมีการประเมินผู้รับจ้างช่วงและทบทวนความเหมาะสมของผู้รับจ้างช่วงอย่างสม่ำเสมอตามนโยบายที่บริษัทกำหนดการจัดจ้างผู้เชี่ยวชาญภายนอก บริษัทได้กำหนดวิธีการจัดจ้างผู้เชี่ยวชาญภายนอกไว้ในนโยบายการจัดซื้อ-จัดจ้าง โดยคำนึงถึงคุณสมบัติและความสามารถของผู้เสนองาน และมีราคาค่าบริการที่เหมาะสม

การสรรหาและการคัดเลือกผู้เชี่ยวชาญภายนอก
พิจารณาจากหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ดังนี้ 1) ประวัติการทำงาน ประสบการณ์ คุณวุฒิ และความเชี่ยวชาญ ที่สอดคล้องกับลักษณะงานที่ทำการจัดจ้าง 2) ประสบการณ์และโครงการที่สำเร็จในอดีต

1.2.2.4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ทรัพย์สินถาวรหลัก

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทมีทรัพย์สินถาวรที่ใช้ในการดำเนินธุรกิจ ได้แก่ ที่ดินซึ่งใช้เป็นที่ตั้งของอาคารสำนักงานใหญ่ของบริษัท อาคารสำนักงานที่ใช้เป็นสำนักงานของบริษัท
อุปกรณ์ สำนักงาน ที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท เครื่องมือ เครื่องใช้ที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท ยานพาหนะที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท

ราคาประเมินทรัพย์สินถาวรหลัก

ชื่อสินทรัพย์	มูลค่าตามบัญชี / ราคาประเมิน	ลักษณะกรรมสิทธิ์	ภาระผูกพันธ์	รายละเอียดเพิ่มเติม
ที่ดิน	1.23	ถือกรรมสิทธิ์โดยบริษัท	มี	ที่ตั้งของอาคารสำนักงานใหญ่ของบริษัท
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	3.27	ถือกรรมสิทธิ์โดยบริษัท	มี	อาคารสำนักงานที่ใช้เป็นสำนักงานของบริษัท
อุปกรณ์สำนักงาน	3.73	ถือกรรมสิทธิ์โดยบริษัท	ไม่มี	อุปกรณ์ สำนักงาน ที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท
เครื่องมือเครื่องใช้	1.20	ถือกรรมสิทธิ์โดยบริษัท	ไม่มี	เครื่องมือ เครื่องใช้ที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท
ยานพาหนะ	11.60	ถือกรรมสิทธิ์โดยบริษัท	มี	ยานพาหนะที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท ซึ่งอยู่ภายใต้สัญญาเช่าทางการเงินกับ 2 บริษัท

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทมีรายการสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนสุทธิ เท่ากับ 0.25 ล้านบาท ได้แก่ โปรแกรมคอมพิวเตอร์

ราคาประเมินสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่สำคัญ

ชื่อสินทรัพย์	ประเภท	มูลค่าตามบัญชี / ราคาประเมิน	รายละเอียดเพิ่มเติม
โปรแกรมคอมพิวเตอร์	ซอฟต์แวร์	0.25	-

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

นโยบายการลงทุนในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม : มี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทไม่มีการลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม อย่างไรก็ตาม ในการพิจารณาลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม บริษัทจะให้ความสำคัญกับการพิจารณาลงทุนในธุรกิจที่เกื้อหนุนและเอื้อประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทเป็นสำคัญ โดยคำนึงถึงผลตอบแทนจากการลงทุน ความ

เสี่ยงและสภาพคล่องทางการเงินของบริษัทอย่างรอบคอบซึ่งการลงทุนดังกล่าวจะต้องผ่านการพิจารณาจากคณะกรรมการบริษัทและที่ประชุมผู้ถือหุ้นตามขอบเขตอำนาจอนุมัติที่กำหนดไว้ และต้องดำเนินการให้เป็นไปตามข้อกำหนดและประกาศของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงกฎหมายกฎระเบียบ หรือประกาศคำสั่งต่างๆที่เกี่ยวข้อง โดยบริษัทจะควบคุมผ่านการส่งกรรมการและ/หรือผู้บริหารของบริษัทเข้าไปเป็นกรรมการเพื่อควบคุมทิศทางและนโยบายการบริหารงานให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท

1.2.2.5 งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

งานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ : มี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทมีงานที่ยังไม่ส่งมอบ จำนวน 39 สัญญา คิดเป็นมูลค่างานในส่วนที่ยังไม่รับรู้รายได้รวม 2,924.17 ล้านบาท โดยมีรายละเอียดดังนี้

รายละเอียดงานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

จำนวนงานทั้งหมด : 39

มูลค่างานทั้งหมด : 5,333.16

มูลค่ารับรู้แล้ว : 2,408.99

มูลค่างานคงเหลือที่ยังไม่รับรู้ : 2,924.17

รายละเอียดเพิ่มเติม : -

การแจกแจงรายละเอียดงานที่ยังไม่ได้ส่งมอบ

ชื่องาน	การรับรู้รายได้ของโครงการ (ร้อยละ)	ประมาณการระยะเวลา (ปี)	ประมาณการเวลาแล้วเสร็จ	มูลค่าของงาน (ล้านบาท)	รายละเอียดเพิ่มเติม
งานออกแบบเบื้องต้น และออกแบบรายละเอียด	90.00	3 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2570	23.00	-
การบริหารงานโครงการและควบคุมงานก่อสร้าง	24.00	6 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2573	1,669.46	-
งานออกแบบพร้อมก่อสร้าง	58.00	2 ปี 0 เดือน	ธ.ค. 2569	1,231.71	-
งานให้บริการอื่นๆ	0.00	0 ปี 0 เดือน	-	0.00	-

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

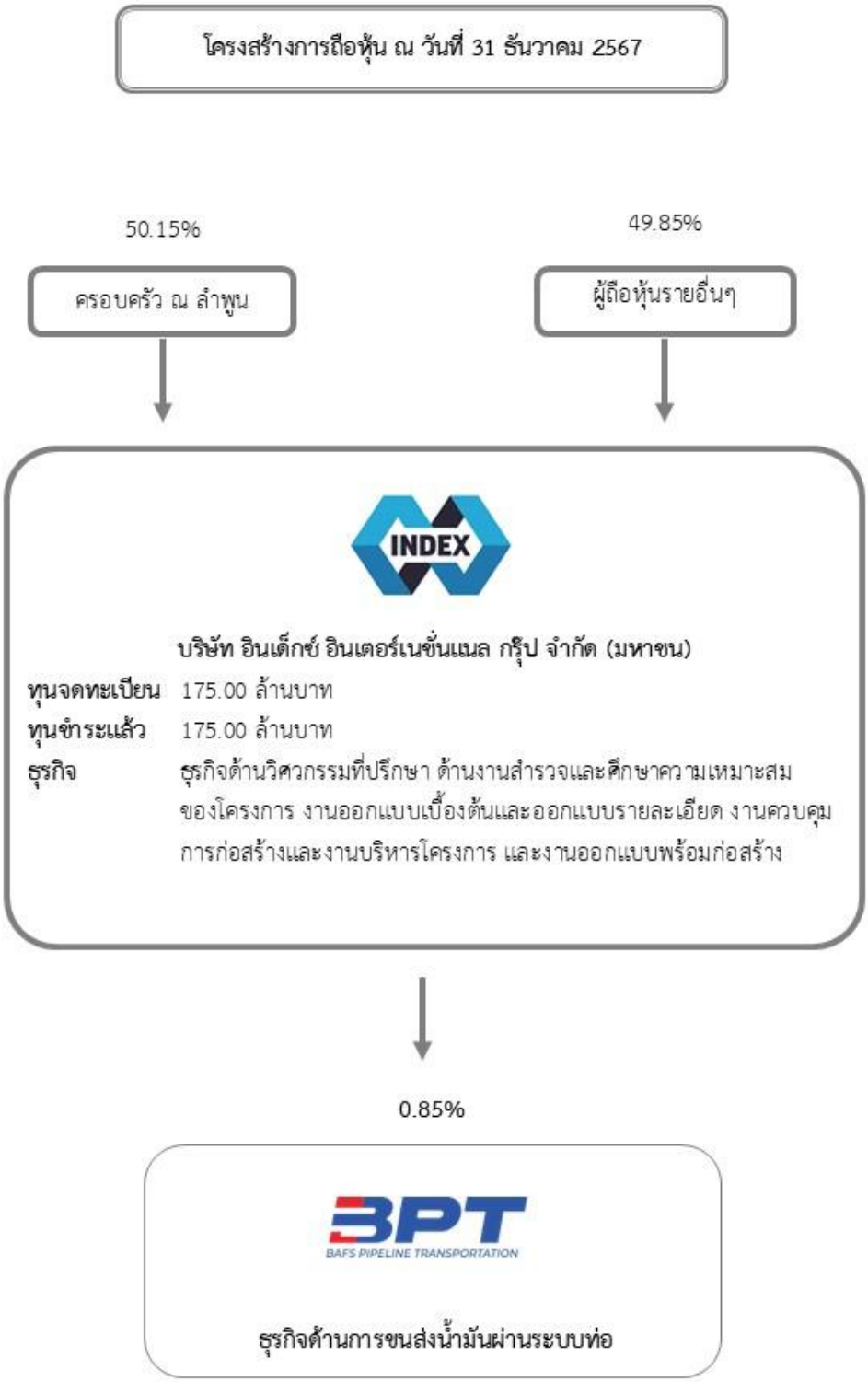
1.3.1 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

นโยบายการแบ่งการดำเนินงานของบริษัทในกลุ่ม

บริษัทไม่มีกลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ที่โดยพฤติการณ์มีอิทธิพลต่อการกำหนดนโยบายการจัดการ หรือการดำเนินการของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

แผนผังโครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท

รูปแผนผังโครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท



1.3.2 การถือหุ้นของบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้นในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมเกินกว่า ร้อยละ 10

ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงของบริษัท

บริษัทมีการถือหุ้นของบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งถือหุ้น ในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมหรือไม่ : ไม่มี

1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่

บริษัทมีความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่หรือไม่ : ไม่มี

1.3.4 ผู้ถือหุ้น

รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่

กลุ่ม/รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่	จำนวนหุ้น (หุ้น)	% หุ้น
1. นาย ชัยณรงค์ ณ ลำพูน	106,940,000	30.55
2. นาง พรลภัส ณ ลำพูน	33,260,000	9.50
3. นาย รัฐวิชญ์ ณ ลำพูน	17,680,000	5.05
4. นาย พรรณเชษฐ ณ ลำพูน	17,680,000	5.05
5. นาย มานพ จันทร์เจริญสุข	15,540,000	4.44
6. น.ส. จันจิรา จิตจง	5,630,000	1.61
7. น.ส. นันท์นภัส คงรอด	5,200,000	1.49
8. นาง สุดใจ วุฒิศักดิ์ศิลป์	5,067,000	1.45
9. บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	3,783,529	1.08
10. นาย ภัทนะ จันทร์เจริญสุข	2,900,000	0.83
11. นาย ศิวนาถ นันทนาวิกุล	2,837,800	0.81
12. นาย กรนภัส ด่านตระกูลทอง	2,015,000	0.58
13. นาย อัศวิน ตั้งจรูญจิตต์	1,999,000	0.57
14. นาย สมบัติ ธีรรัตน์บงกช	1,980,500	0.57
15. นาย เสริมวิทย์ โอสถศิลป์	1,800,000	0.51

ข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นใหญ่ (shareholders' agreement)

บริษัทมีข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นใหญ่หรือไม่ : ไม่มี

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

1.4.1 ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

ทุนจดทะเบียน (ล้านบาท)	:	175,000,000.00
เรียกชำระแล้ว (ล้านบาท)	:	175,000,000.00
หุ้นสามัญ (จำนวนหุ้น)	:	350,000,000
มูลค่าหุ้นสามัญ (หุ้นละ) (บาท)	:	0.50
หุ้นบุริมสิทธิ (จำนวนหุ้น)	:	0
มูลค่าหุ้นบุริมสิทธิ (หุ้นละ) (บาท)	:	0.00

บริษัทได้เข้าไปจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์อื่นหรือไม่

บริษัทได้เข้าไปจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์อื่นหรือไม่	:	ไม่มี

1.4.2 หุ้นประเภทอื่นที่มีสิทธิหรือเงื่อนไขแตกต่างจากหุ้นสามัญ

หุ้นประเภทอื่นที่มีสิทธิหรือเงื่อนไขแตกต่างจากหุ้นสามัญ	:	ไม่มี

1.4.3 การถือหุ้นโดย บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด (NVDR)

มีการถือหุ้นโดย บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด (NVDR)	:	มี
จำนวนหุ้น (หุ้น)	:	3,783,529
คิดเป็นร้อยละ (%)	:	1.08

ผลกระทบต่อสิทธิการออกเสียงของผู้ถือหุ้น

การที่กองทุนรวมหรือผู้ออก NVDR (Non-Voting Depository Receipt) ไม่ใช้สิทธิออกเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้น อาจมีผลกระทบต่อสิทธิในการออกเสียงของผู้ถือหุ้น ดังนี้:

- **การจำกัดสิทธิในการออกเสียงของผู้ถือ NVDR:** NVDR เป็นเครื่องมือทางการเงินที่ออกโดยบริษัทหลักทรัพย์ ซึ่งช่วยให้ผู้ลงทุนสามารถลงทุนในหุ้นที่มีสิทธิในการออกเสียงได้โดยไม่ต้องถือหุ้นจริง ในบางกรณี NVDR ไม่ได้รับสิทธิในการออกเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งหมายความว่าแม้ว่าผู้ถือ NVDR จะเป็นเจ้าของในทางเศรษฐกิจของหุ้น แต่ก็ไม่ได้มีสิทธิในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญต่างๆ ในการประชุมผู้ถือหุ้น
- **ผลกระทบต่อการบริหารบริษัท:** หากกองทุนรวมหรือผู้ถือ NVDR ที่ถือหุ้นจำนวนมาก ไม่ใช้สิทธิออกเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้น อาจทำให้ผลการประชุมไม่มีความหลากหลายในการตัดสินใจ หรืออาจทำให้การบริหารจัดการบริษัทถูกควบคุมโดยกลุ่มที่มีสิทธิออกเสียงน้อยกว่า ซึ่งอาจส่งผลให้การตัดสินใจไม่สะท้อนถึงความคิดเห็นหรือผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นทั้งหมด
- **การขาดการควบคุมทางการเงินจากผู้ถือหุ้น:** ผู้ถือ NVDR ที่ไม่ได้ใช้สิทธิออกเสียงจะไม่สามารถมีส่วนร่วมในการควบคุมการตัดสินใจที่สำคัญในการประชุมผู้ถือหุ้น เช่น การเลือกคณะกรรมการ การอนุมัติการลงทุนใหญ่ หรือการตัดสินใจเชิงกลยุทธ์อื่น ๆ ซึ่งอาจทำให้การลงทุนของพวกเขาไม่เป็นไปตามที่คาดหวัง
- **ผลกระทบต่อความโปร่งใส:** การที่กองทุนรวมหรือผู้ออก NVDR ไม่ใช้สิทธิออกเสียงอาจทำให้มีการตัดสินใจที่ไม่มีความโปร่งใสและไม่สะท้อนถึงการมีส่วนร่วมที่แท้จริงของผู้ถือหุ้น ซึ่งอาจส่งผลให้มีความเสี่ยงในด้านการบริหารจัดการ และอาจทำให้ผู้ถือหุ้นที่ไม่สามารถออกเสียงได้รู้สึกเสียสิทธิและไม่พอใจ

โดยสรุป การที่กองทุนรวมหรือผู้ออก NVDR ไม่ใช้สิทธิออกเสียงในการประชุมผู้ถือหุ้นสามารถมีผลกระทบทั้งในด้านการตัดสินใจทางการเงินและการบริหารจัดการของบริษัท รวมถึงการละเมิดสิทธิของผู้ถือหุ้นที่ต้องการมีส่วนร่วมในการกำหนดทิศทางของบริษัท

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น

1.5.1 หลักทรัพย์แปลงสภาพ

หลักทรัพย์แปลงสภาพ : ไม่มี

1.5.2 หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้

หลักทรัพย์ที่เป็นตราสารหนี้ : ไม่มี

1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัท

บริษัทมีนโยบายการจ่ายเงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่น้อยกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิของงบการเงินของบริษัท ภายหลังจากหักภาษี และเงินทุนสำรองตามกฎหมาย และเงินสำรองอื่น (ถ้ามี) อย่างไรก็ตาม การจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้ โดยจะขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน ฐานะการเงิน สภาพคล่อง ความจำเป็นในการใช้เงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินงาน แผนการลงทุน และการขยายธุรกิจในอนาคต สภาวะตลาด ความเหมาะสมและปัจจัยอื่นที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน และการบริหารงานของบริษัท โดยอยู่ภายใต้เงื่อนไขที่ว่า บริษัทจะต้องมีเงินสดเพียงพอสำหรับการดำเนินธุรกิจ และการดำเนินการดังกล่าวจะต้องก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น ตามที่คณะกรรรมการบริษัทและ/หรือผู้ถือหุ้นของบริษัทเห็นสมควร ทั้งนี้ มติของคณะกรรมการบริษัทที่อนุมัติให้จ่ายเงินปันผล จะต้องถูกนำเสนอเพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่เป็นการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ซึ่งคณะกรรมการบริษัท มีอำนาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้ แล้วรายงานให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวต่อไป

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

บริษัทไม่มีบริษัทย่อย

ข้อมูลการจ่ายเงินปันผลย้อนหลัง

	2563	2564	2565	2566	2567
อัตรากำไรสุทธิต่อหุ้น (บาท : หุ้น)	N/A	N/A	0.0930	0.0380	0.1650
อัตราเงินปันผลต่อหุ้น (บาท : หุ้น)	N/A	N/A	0.0000	0.0150	0.0662
อัตราส่วนหุ้นปันผล (จำนวนหุ้นเดิม : หุ้นปันผล)	N/A	N/A	0.0000	0.0000	0.0000
มูลค่าหุ้นปันผลต่อหุ้น (บาท : หุ้น)	N/A	N/A	0.0000	0.0000	0.0000
รวมมูลค่าการจ่ายปันผล (บาท : หุ้น)	N/A	N/A	0.0000	5,250,000.0000	23,170,000.0000
อัตราการจ่ายเงินปันผลเทียบกับกำไรสุทธิ (%)	N/A	N/A	0.00	40.00	40.00

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

บริษัทได้กำหนดนโยบายการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรขึ้นอย่างเป็นระบบ โดยจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อทำหน้าที่ในการจัดทำนโยบาย วางระบบ และประเมินความเสี่ยงต่างๆ ทั้งที่เกิดจากปัจจัยภายนอกและจากการบริหารงาน และการปฏิบัติงานภายในองค์กร รวมทั้งกำหนดแนวทางในการบริหารและจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ มีการสื่อสาร จัดฝึกอบรมสัมมนาเชิงปฏิบัติการแก่พนักงาน ให้ตระหนักถึงความสำคัญของการบริหารความเสี่ยง โดยกระบวนการบริหารความเสี่ยงของบริษัท มีดังนี้

1. การกำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์การบริหารความเสี่ยง
เป็นการกำหนดนโยบาย วัตถุประสงค์ ขอบเขต ความรับผิดชอบ หลักเกณฑ์และแนวทางบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับกลยุทธ์ เป้าหมาย แผนและทิศทางการดำเนินธุรกิจ ซึ่งบริษัทจะมีการทบทวนเป็นประจำทุกปี และจะดำเนินการจัดทำพร้อมกันกับแผนธุรกิจเพื่อให้มีความสอดคล้องกัน

2. การระบุความเสี่ยง
การระบุความเสี่ยงที่อาจมีผลกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย โดยพิจารณาจากความเสี่ยงที่เกิดจากปัจจัยภายในและปัจจัยภายนอก เช่น จากสภาพแวดล้อม กฎหมาย การเงิน ระบบสารสนเทศ ระบบข้อมูลเพื่อการตัดสินใจ ความพึงพอใจของนักลงทุน การบริหารเงินลงทุน ทรัพยากรบุคคล ชื่อเสียงและภาพลักษณ์ ระบบรักษาความปลอดภัย เป็นต้น ซึ่งบริษัทจะบริหารความเสี่ยงโดยพิจารณาจัดลำดับความเสี่ยงก่อนการพิจารณาระบบการควบคุม ซึ่งถ้าอยู่ในเกณฑ์สูงและสูงมากบริษัทจะนำมาความเสี่ยงเหล่านั้นมาวิเคราะห์เพื่อใช้ในการจัดการก่อน

3. การวิเคราะห์ความเสี่ยง
การวิเคราะห์เพื่อประเมินระดับความเสี่ยงที่เหลืออยู่ หลังจากได้ประเมินระบบการควบคุมที่มีอยู่ และการจัดลำดับความสำคัญของความเสี่ยง ซึ่งหากความเสี่ยงที่เหลือยังคงอยู่ในระดับสูงหรือสูงมาก จะต้องกำหนดมาตรการการจัดการความเสี่ยงทันที โดยผู้บริหารระดับสูงที่รับผิดชอบ และหากความเสี่ยงที่เหลืออยู่ในระดับปานกลางหรือระดับต่ำ ให้กำหนดมาตรการจัดการในระดับฝ่ายหรือแก้ไขในกระบวนการปฏิบัติงาน

4. การจัดการความเสี่ยง
การกำหนดวิธีการจัดทำแผนในการจัดการความเสี่ยงที่มีความสำคัญ ตามที่ได้มีการจัดลำดับไว้ในขั้นตอนของการวิเคราะห์ความเสี่ยง การจัดการความเสี่ยงมีได้หลายวิธี เช่น การควบคุม การโอนความเสี่ยง การหลีกเลี่ยงความเสี่ยง การใช้ประโยชน์จากความเสี่ยง หรือการยอมรับความเสี่ยง

5. การติดตามและประเมินผล
ขั้นตอนของการติดตามผลการบริหารความเสี่ยงตามแผนที่กำหนดไว้ รวมทั้งประเมินผลการจัดการความเสี่ยง ซึ่งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะติดตามและรายงานต่อคณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท

ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท
ในปี 2567 บริษัทได้ประเมินความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ โดยสามารถจำแนกความเสี่ยงที่สำคัญๆ ได้ดังนี้
1. **<u>ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (ความยั่งยืนของธุรกิจ)</u>**
- ความเสี่ยงจากความไม่สม่ำเสมอของรายได้จากงานโครงการ

นับตั้งแต่อดีตบริษัทได้ดำเนินธุรกิจให้บริการด้านวิศวกรรมที่ปรึกษาและงานออกแบบพร้อมก่อสร้างโดยเน้นในโครงการลงทุนระบบสาธารณูปโภคและโครงสร้างพื้นฐานด้านต่างๆ เช่น การคมนาคมขนส่ง โครงข่ายถนน ระบบขนส่งสาธารณะ ระบบขนส่งทางราง ทางอากาศ ทางน้ำ และทางท่อ การพัฒนามาตรฐานการบริหารจัดการระบบโลจิสติกส์ที่ช่วยอำนวยความสะดวก และเพิ่มประสิทธิภาพทางการขนส่ง การพัฒนาเมืองหลัก คลังน้ำมัน ตลอดจนโครงการอื่น ๆ ที่สอดคล้องกับการพัฒนาและความก้าวหน้าของประเทศ โดยปัจจัยที่ส่งผลกระทบต่อการลงทุนในระบบสาธารณูปโภคและโครงสร้างพื้นฐานของประเทศส่วนหนึ่งคือ ภาวะเศรษฐกิจ นโยบายและแผนการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานของรัฐบาล และแผนการเบิกจ่ายงบประมาณจากรัฐบาล ซึ่งหากเกิดเหตุการณ์ที่สถานการณ์เศรษฐกิจ ภาวการณ์ลงทุนเกิดการชะลอตัว ทั้งจากภาวะเศรษฐกิจที่ชะลอตัวหรือถดถอย รวมถึงเสถียรภาพของรัฐบาลหากมีการเปลี่ยนแปลงรัฐบาลและนโยบายใหม่ การเบิกจ่ายงบประมาณในการลงทุนในระบบสาธารณูปโภคหรือแผนการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานของภาครัฐมีความล่าช้าหรือเลื่อนออกไป ตลอดจนภาวะการแข่งขันของอุตสาหกรรมมีการแข่งขันที่สูงขึ้น ปัจจัยต่างๆเหล่านี้อาจจะทำให้โครงการเป้าหมายที่บริษัทคาดว่าจะได้รับ แต่ไม่ได้รับการคัดเลือกจากเจ้าของงาน ส่งผลให้บริษัทมีความเสี่ยงที่บริษัทจะมีรายได้ที่ไม่สม่ำเสมอต่อเนื่องกันทุกปี ซึ่งโครงการส่วนใหญ่ของบริษัทจะมีระยะเวลา 1-3 ปี ซึ่งทำให้บริษัทอาจมีรายได้จากการให้บริการลดลงและอาจส่งผลกระทบต่อผลประกอบการในแต่ละงวดบัญชีได้

บริษัทได้ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าวเนื่องจากเป็นความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อผลประกอบการของบริษัท บริษัทจึงได้มอบหมายให้รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานพัฒนาธุรกิจ ติดตามสถานการณ์การเมือง และสถานการณ์การลงทุนของภาคเอกชน พร้อมทั้งรายงานให้คณะผู้บริหารทราบเป็นระยะสำหรับการวางแผนตอบสนองต่อสถานการณ์ได้ทันท่วงที นอกจากนี้บริษัทยังได้ติดตามนโยบายการพัฒนาประเทศของรัฐบาล การจัดสรรงบประมาณประจำปีของกระทรวง และหน่วยงานต่างๆ อย่างใกล้ชิด และวิเคราะห์เพื่อวางกลยุทธ์การให้ได้งานจากหน่วยงานเป้าหมาย ติดตามข่าวระเบียบพัสดุการจัดซื้อจัดจ้าง และนำเสนอการปรับปรุงระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างของบริษัทให้สอดคล้องกัน และบริษัทยังมีนโยบายในการขยายธุรกิจไปยังตลาดอื่น ได้แก่

ภาคเอกชน ต่างประเทศ โดยเฉพาะกลุ่มประเทศ CLMV รวมถึงการพัฒนาภาคธุรกิจเป้าหมายใหม่ ได้แก่ ภาคอสังหาริมทรัพย์ ภาคอุตสาหกรรม ภาคเกษตรกรรม เป็นต้น

ประกอบกับบริษัทได้มีการกำหนดแผนงานลงทุนก่อสร้างและให้บริการระบบโครงสร้างพื้นฐานของรัฐบาลร่วมเอกชน (Public Private Partnership หรือ PPP) และวางกลยุทธ์ให้ได้มาซึ่งโครงการ PPP ซึ่งจะส่งผลให้บริษัทมีความยั่งยืนของรายได้โดยแสวงหาพันธมิตรกลยุทธ์ (Strategic Partner) ที่เป็นผู้รับจ้างก่อสร้างช่วง (Sub Contractor) ซึ่งมีผลงานและประสบการณ์ในการก่อสร้างงานโครงสร้างพื้นฐานเฉพาะด้าน เพื่อเพิ่มขีดความสามารถของบริษัทในการขยายธุรกิจ

• ความเสี่ยงจากภาวการณ์แข่งขัน

บริษัทมีคู่แข่งที่ให้บริการที่ปรึกษาด้านวิศวกรรม ซึ่งมีความชำนาญและมีประสบการณ์เป็นที่น่าเชื่อถือในวงการวิศวกรที่ปรึกษาในการเข้าร่วมประมูลงานโดยเฉพาะของภาครัฐบาล นอกจากนี้ ก็ยังมีโอกาสเกิดขึ้นของคู่แข่งรายใหม่ในตลาดวิศวกรที่ปรึกษา จากการที่บุคลากรผู้เชี่ยวชาญในด้านวิศวกรรมและผู้เชี่ยวชาญด้านอื่นๆ รวมตัวกันจัดตั้งบริษัทขึ้นใหม่เพื่อเข้ามาแข่งขันในตลาดเพิ่มขึ้น ทำให้อาจเกิดการแข่งขันด้านราคา โดยคู่แข่งของบริษัทอาจยื่นประมูลงานในราคาที่ต่ำกว่า จนเป็นผลให้บริษัทไม่ได้รับงานตามที่คาดหวังได้ หรือ จากภาวะการแข่งขันที่สูงขึ้น อาจทำให้บริษัทได้รับงานซึ่งมีอัตรากำไรขั้นต้นต่ำกว่าเกณฑ์ที่กำหนดไว้ได้ อย่างไรก็ตาม บริษัทมีมาตรการจัดการกับความเสี่ยงเรื่องการแข่งขัน ด้วยการให้ฝ่ายพัฒนาธุรกิจติดตามข่าวสารจากกลุ่มลูกค้าเดิม ทั้งกลุ่มลูกค้าภาคเอกชนและกลุ่มลูกค้าภาครัฐ/รัฐวิสาหกิจ เพื่อติดตามโครงการใหม่ รวมถึงการรักษาความสัมพันธ์กับลูกค้า รักษาคุณภาพของงานและการบริการหลังโครงการแล้วเสร็จอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มความไว้วางใจของลูกค้า ตลอดจนการเข้าหาลูกค้ากลุ่มเป้าหมายใหม่ และลูกค้าจากต่างประเทศ พร้อมทั้งแสวงหาความร่วมมือเป็นพันธมิตรกับบริษัทคู่แข่งรายเดิม และบริษัทคู่แข่งรายใหม่ที่ประเมินว่ามีศักยภาพและหน่วยงานพึงพอใจมาร่วมดำเนินงานเป็นกลุ่ม Consortium / Joint Venture

สำหรับในกรณีที่เป็นงานตามเป้าหมายของบริษัทที่จะเข้าไปทำซึ่งเป็นโครงการที่สำคัญที่มีเหตุผลและความจำเป็นของการรับงาน และ/หรือเพื่อจะเป็นผลงานที่สามารถจะต่อยอดไปยังโครงการอื่นๆ ได้ แม้ว่าจะมีกำไรขั้นต้นต่ำกว่านโยบายที่บริษัทกำหนดไว้ก็ตาม บริษัทก็จะพิจารณาเข้ารับงานนั้น ทั้งนี้ผู้รับผิดชอบในโครงการนั้นจะนำเสนอให้คณะกรรมการบริหารและคณะกรรมการบริษัทพิจารณาตามอำนาจอนุมัติที่บริษัทกำหนดไว้ ในธุรกิจปกติของวิศวกรที่ปรึกษาและธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง โดยเฉพาะในโครงการที่เกี่ยวข้องกับโครงสร้างพื้นฐานที่บริษัทมีความเชี่ยวชาญ และเป็นกลุ่มงานเป้าหมายหลักของบริษัท ในการพิจารณาคัดเลือกผู้รับจ้างจากเจ้าของโครงการ ก็จะพิจารณาจากขีดความสามารถและประสบการณ์ของผู้รับจ้างเป็นหลัก ซึ่งผู้ที่ไม่มีประสบการณ์ในการทำงานประเภทที่เจ้าของโครงการกำหนด หรือมีประสบการณ์ในการทำงานไม่มากนัก อาจจะไม่ได้รับการพิจารณาให้เข้ารับงาน ดังนั้นจึงนับได้ว่าธุรกิจวิศวกรที่ปรึกษาและธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง โดยเฉพาะในโครงการที่เกี่ยวข้องกับโครงสร้างพื้นฐานนั้น จะมีอุปสรรคต่อการเข้ามาแข่งขันค่อนข้างสูง อย่างไรก็ตาม การที่บริษัทมีประสบการณ์ให้บริการที่ปรึกษาด้านวิศวกรรมมายาวนานกว่า 40 ปี มีบุคลากรซึ่งประกอบด้วยวิศวกร สถาปนิก ผู้เชี่ยวชาญด้านต่างๆ และพนักงานอีกกว่า 100 คนที่มีประสบการณ์ มีผลงานในการทำงานที่หลากหลายมากกว่า 300 โครงการ จนได้รับความไว้วางใจ ความเชื่อถือและเชื่อมั่นจากลูกค้าอย่างต่อเนื่อง ตลอดจนการสร้างพันธมิตรทางธุรกิจที่ช่วยเสริมสร้างความแข็งแกร่งด้านประสบการณ์ ซึ่งล้วนเป็นปัจจัยที่ทำให้บริษัทมีศักยภาพในการแข่งขันและถือเป็นจุดแข็งในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

2. <u>ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน</u>

• ความเสี่ยงจากการส่งมอบงานโครงการล่าช้ากว่าที่กำหนดในสัญญาจากปัจจัยภายนอก (External Factor)

ในการดำเนินธุรกิจที่ปรึกษาวิศวกรรมและออกแบบพร้อมก่อสร้าง บริษัทมีหน้าที่ให้บริการและก่อสร้างตามความต้องการและข้อกำหนดของลูกค้าเป็นรายโครงการโดยต้องส่งมอบงานภายในระยะเวลาที่กำหนดไว้ในสัญญา จากลักษณะงานดังกล่าวบริษัทมีความเสี่ยงที่จะส่งมอบงานโครงการล่าช้ากว่ากำหนด โดยมีสาเหตุจากปัจจัยภายนอกที่เปลี่ยนแปลงหรือเหตุการณ์ที่ไม่คาดคิด เช่น โรคระบาด โรคอุบัติใหม่ ภัยพิบัติทางธรรมชาติ การเปลี่ยนแปลงกฎหมายและนโยบายของรัฐบาลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ ซึ่งปัจจัยดังกล่าวมีโอกาสส่งผลกระทบต่อบริษัทโดยตรงหรือโดยอ้อมต่อการดำเนินงานซึ่งอาจเกิดความล่าช้ากว่ากำหนดหรืออาจส่งผลกระทบจนต้องหยุดดำเนินโครงการไประยะหนึ่ง ดังนั้นหากเหตุการณ์อย่างใดอย่างหนึ่งตามที่กล่าวเกิดขึ้น บริษัทก็จะมีความเสี่ยงที่ไม่สามารถรับรู้รายได้จากการบริการได้ตามแผนที่กำหนดซึ่งจะส่งผลกระทบต่อการบริหารสภาพคล่องและมีความเสี่ยงที่จะกระทบต้นทุนของโครงการจากต้นทุนด้านบุคลากรที่เพิ่มขึ้น ตลอดจนการบริหารทรัพยากรของบริษัทเพื่อรองรับการทำงานของโครงการที่อาจล่าช้าออกไป

บริษัทได้ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าวที่อาจจะเกิดขึ้น จึงได้กำหนดนโยบายก่อนตัดสินใจรับงานโดยจะมีการศึกษา ทำความเข้าใจในรายละเอียดของงาน ลักษณะโครงการ ขอบข่ายงานในแต่ละโครงการ เพื่อทำการวิเคราะห์ความเป็นไปได้ของโครงการในการเข้ารับงาน รวมถึงวิเคราะห์ความเสี่ยงเฉพาะของแต่ละโครงการ (Project Risk Management) เพื่อจัดทำประมาณการต้นทุนที่ใช้ในโครงการ ในราคาที่เหมาะสม นอกจากนี้ ภายหลังที่บริษัทได้รับการว่าจ้างจากเจ้าของงานแล้ว บริษัทก็จะมีการประเมินสถานการณ์เพื่อวางแผน การกำหนดแผนสำรองให้สามารถดำเนินโครงการและส่งมอบงานได้ภายในระยะเวลาตามสัญญา พร้อมทั้งมีการทำรายงานให้ฝ่ายบริหารของบริษัททราบสถานะการดำเนินงานของโครงการเป็นประจำอย่างต่อเนื่อง

3. <u>ความเสี่ยงด้านรายงานและการเงิน</u>

• ความเสี่ยงจากความคลาดเคลื่อนของประมาณการต้นทุนรายโครงการ

เนื่องด้วยบริษัท มีแนวทางการบันทึกรับรู้รายได้จากการให้บริการในแต่ละโครงการตามขั้นความสำเร็จของงาน (Percentage of completion) ซึ่งคำนวณจากสัดส่วนระหว่างต้นทุนที่เกิดขึ้นจริง (Actual cost) เปรียบเทียบกับการประมาณการต้นทุน (Budget cost) จนสิ้นสุดโครงการ โดยการประมาณการต้นทุนดังกล่าว อาจมีความคลาดเคลื่อนจากต้นทุนการให้บริการที่เกิดขึ้นจริง

บริษัทได้ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าวที่อาจจะเกิดขึ้น จึงได้กำหนดแนวทางให้มีการวิเคราะห์และประเมินความเป็นไปได้ของต้นทุนและผลกำไรโดยผู้เชี่ยวชาญ ก่อนนำเสนอเพื่อประมูลงาน และก่อนเซ็นสัญญารับงาน จัดให้มีการดำเนินการตามระเบียบปฏิบัติในการยื่นข้อเสนอและพิจารณารับงาน และ

ดำเนินการตามคู่มือระบบการขายและพัฒนาธุรกิจในการจัดทำราคากลางอย่างเคร่งครัด เพื่อใช้ประมูลงานโครงการ และทำการศึกษาข้อมูลโครงการ วิเคราะห์ความเป็นไปได้เบื้องต้นของโครงการ ประโยชน์ที่ได้รับ โอกาส และความต่อเนื่องของงาน รวมถึงวิเคราะห์ความเสี่ยงในการจัดทำงบประมาณ เพื่อกำหนดราคาที่เหมาะสมตามลักษณะงาน เพื่อนำเสนอต่อเจ้าของโครงการ และกำหนดให้ความเสี่ยงเป็นต้นทุนตลอดระยะเวลาการทำงานโครงการ ทั้งนี้ให้พิจารณากระจายความเสี่ยงที่อาจจะเกิดขึ้นได้ไปยังผู้เกี่ยวข้องในงาน เช่น ผู้รับจ้างช่วง บริษัทประกันภัย ฯลฯ นอกจากนี้ยังได้ให้มีการสำรวจสถานะความน่าเชื่อถือของเจ้าของโครงการ โดยเฉพาะกรณีที่เป็นโครงการภาคเอกชน จะมีการตรวจสอบสถานะงบการเงินของบริษัท รวมถึงตรวจสอบความพร้อมของบุคลากรที่เสนอเข้าทำงานโครงการว่ามีความพร้อมด้านเวลา และสามารถทำงานให้สำเร็จได้

4.<u>ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบ</u>

• ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงกฎหมายและนโยบายของรัฐบาลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ

จากความซับซ้อนของบทบัญญัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องในปัจจุบัน รวมถึงการเปลี่ยนแปลงของนโยบาย กฎหมาย ข้อบังคับ และกฎระเบียบต่างๆ ตลอดจนปัญหาการตีความที่ไม่ชัดเจนและความเข้าใจวิธีปฏิบัติที่คาดเคลื่อน หากไม่ปฏิบัติตามหรือปฏิบัติตามไม่ครบถ้วน อาจส่งผลกระทบต่อต้นทุนและค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ ภาพลักษณ์ ชื่อเสียงของบริษัท รวมถึงผลกระทบกรณีมีการลงโทษและค่าปรับ หรือเสียโอกาสทางธุรกิจได้

บริษัทได้ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าวที่อาจจะเกิดขึ้น จึงได้วางแนวทางจัดการโดยให้มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงนโยบายของภาครัฐ กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างใกล้ชิด ผ่านสื่อสิ่งพิมพ์และเว็บไซต์ของหน่วยงานภาครัฐ และการเข้าร่วมในเครือข่ายองค์กรเอกชน (NGO) ที่มีวัตถุประสงค์ในการติดตามผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงในนโยบาย กฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ ที่ส่งผลกระทบต่อภาคธุรกิจและประชาชนทั่วไป ตลอดจนควบคุมกรอบและแนวทางการจัดทำระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่งภายในองค์กรให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจโดยไม่ขัดต่อกฎหมายกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

5.<u>ความเสี่ยงด้านการร่วมลงทุนและโครงการเป้าหมายที่สำคัญ</u>

• ความเสี่ยงจากการร่วมลงทุนในธุรกิจจากผู้ประกอบการอื่น

เนื่องจากบริษัทมีเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจที่มีการเติบโตอย่างต่อเนื่อง สร้างรายได้และความมั่งคั่งให้กับผู้ถือหุ้นของบริษัทอย่างมั่นคงและยั่งยืน การร่วมลงทุนในโครงการจากผู้ประกอบการอื่นจึงเป็นอีกทางเลือกหนึ่งที่ช่วยสร้างการรับรู้รายได้อย่างต่อเนื่อง สม่ำเสมอ และทำให้บริษัทมีทรัพย์สินเพิ่มขึ้น ทั้งนี้ การร่วมลงทุนโครงการจากผู้ประกอบการอื่น อาจก่อให้เกิดความเสี่ยงของเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นภายใต้การดำเนินงานของผู้ประกอบการดังกล่าว ซึ่งอาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อสถานะการเงิน ความสามารถในการประกอบธุรกิจ และผลการดำเนินงานของบริษัท อย่างมีนัยสำคัญภายหลังการร่วมลงทุน

อย่างไรก็ตาม เพื่อเป็นการลดความเสี่ยงดังกล่าว ก่อนการร่วมลงทุนใดๆ หน่วยงานภายในของบริษัทจะร่วมกับผู้เชี่ยวชาญที่บริษัทได้จัดจ้างจากภายนอกจะเข้าร่วมตรวจสอบเชิงลึก ทางด้านกฎหมาย บัญชี และวิศวกรรม เพื่อประเมินโอกาสและเหตุการณ์ที่ก่อให้เกิดภาระผูกพันและความเสี่ยงกับบริษัทในอนาคต รวมถึงการจัดหาแหล่งเงินทุนให้พร้อมก่อนการลงทุน นอกจากนี้จะมีการติดตามความก้าวหน้าการประกอบธุรกิจของบริษัทที่ร่วมลงทุนอย่างใกล้ชิด และวิเคราะห์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น เพื่อนำเสนอต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และพิจารณาร่วมกันในการประชุมคณะกรรมการบริหารประจำเดือน

• ความเสี่ยงจากการรับงานโครงการที่สำคัญ

ในการรับงานโครงการขนาดใหญ่ที่มีความสำคัญของบริษัท โครงการออกแบบพร้อมก่อสร้าง (Turnkey) เช่น โครงการออกแบบและก่อสร้างระบบบริการน้ำมันเชื้อเพลิงอากาศยานสนามบินอู่ตะเภา หากเกิดความเสี่ยงภายใต้การดำเนินงานโครงการ จะส่งผลกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ ดังนั้นเพื่อเป็นการลดความเสี่ยงดังกล่าว การรับโครงการขนาดใหญ่ที่มีความสำคัญ บริษัทจะประเมินความเสี่ยงให้ครอบคลุม ทั้งในเรื่องกระบวนการกำหนดข้อตกลงแนวทางปฏิบัติในการบริหารโครงการก่อนเริ่มดำเนินงานก่อสร้าง ความล่าช้าของการอนุมัติจากหน่วยงานราชการและหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการขออนุญาตก่อสร้างทั้งหมด ราคาวัสดุก่อสร้าง ราคาน้ำมันเชื้อเพลิง อัตราแลกเปลี่ยนเงินตราระหว่างประเทศ หรือแม้กระทั่งการแพร่ระบาดของโรคเชื้อไวรัส Covid-19 ในสถานที่ก่อสร้างจนเป็นเหตุทำให้ต้องหยุดการก่อสร้าง นอกจากนี้จะมีการประสานงานและการจัดประชุมเพื่อติดตามความก้าวหน้าอย่างใกล้ชิด

6.<u>ความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่</u>

• ความเสี่ยงจากเศรษฐกิจมหภาคและความไม่แน่นอนทางการเมือง

ผลการดำเนินงานและแผนพัฒนาของบริษัท อาจได้รับผลกระทบจากปัจจัยภายนอกที่ไม่สามารถควบคุมได้หลายประการ เช่น สภาวะเศรษฐกิจและเงินเฟ้อที่เกิดขึ้นทั่วโลก ราคาพลังงานพุ่งสูงจากภาวะสงคราม ความขัดแย้งระหว่างประเทศ การบริโภคภายในประเทศที่อ่อนตัว และความไม่มั่นคงทางการเมือง บริษัทได้ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าวที่อาจจะเกิดขึ้น จึงได้กำหนดให้ฝ่ายบริหารที่รับผิดชอบ ติดตาม วิเคราะห์สถานการณ์อย่างใกล้ชิด สร้างความแข็งแกร่งให้กับการดำเนินงานและระบบปฏิบัติการ และสร้างความหลากหลายโดยขยายธุรกิจไปยังตลาดอื่น ได้แก่ ภาคเอกชน ต่างประเทศ โดยเฉพาะกลุ่มประเทศ CLMV รวมถึงการพัฒนาภาคธุรกิจเป้าหมายใหม่ ได้แก่ ภาคอสังหาริมทรัพย์ ภาคอุตสาหกรรม และภาคเกษตรกรรม นอกจากนี้บริษัทมีการจัดทำแผนรองรับความต่อเนื่องทางธุรกิจ เพื่อให้หน่วยงานมีการเตรียมความพร้อมล่วงหน้าในการรับมือ แม้จะต้องเผชิญกับเหตุการณ์ต่างๆ ก็สามารถควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

• ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล

ประเทศไทยได้ประกาศ พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 ซึ่งจะมีผลบังคับใช้ในเดือนพฤษภาคม 2563 แต่ได้มีการเลื่อนการมีผลบังคับใช้ตั้งแต่เดือนมิถุนายนปี 2565 เป็นต้นไป โดยบริษัทมีส่วนเกี่ยวข้องกับข้อมูลส่วนบุคคลของผู้มีส่วนได้เสียกลุ่มต่าง ๆ ของบริษัท เช่น ลูกค้า คู่ค้า พนักงาน

เป็นต้น บริษัทได้มีการทบทวนกระบวนการทำงานและปรับปรุงระบบสารสนเทศที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลส่วนบุคคล โดยจัดเก็บข้อมูลส่วนบุคคลที่จำเป็นและเป็นประโยชน์ต่อลูกค้า คู่ค้า เท่านั้น ในส่วนของพนักงาน พนักงานทุกคนจะต้องเข้ารับการอบรม การปฏิบัติตามกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล เป็นต้น เพื่อกำหนดมาตรการในด้านต่างๆ ทั้งการปรับวิธีปฏิบัติงาน การปรับระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และการเปลี่ยนแปลงนโยบาย เอกสารทางกฎหมายที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้สอดคล้องกับกฎหมายดังกล่าว

- ความเสี่ยงด้านความยั่งยืน (ESG Risk)

ความเสี่ยงด้านความยั่งยืน เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นด้าน “ESG” หรือสิ่งแวดล้อม (Environmental) สังคม (Social) และบรรษัทภิบาล (Governance) หรือเรียกว่า “ESG Risk” ซึ่งบริษัทได้ให้ความสำคัญกับประเด็นนี้ โดยมีการ บูรณาการ การบริหารจัดการความเสี่ยงด้านความยั่งยืนเข้าไปตั้งแต่การกำหนดวิสัยทัศน์พันธกิจ รวมถึงการวิเคราะห์ความเสี่ยงในประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน (Sustainability Risk and Materiality Analysis) มาประกอบการจัดการความเสี่ยงในระดับต่างๆ เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้มีส่วนได้เสียที่สำคัญ อาทิเช่น

การบริหารจัดการความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม (Environment) เช่น การลดการปล่อยก๊าซคาร์บอร์น ที่จะส่งผลกระทบต่อการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ การจัดการระบบสุขาภิบาลและขยะสำนักงานภายในสำนักงานใหญ่และสำนักงานโครงการทุกโครงการ การรณรงค์การควบคุมการใช้พลังงานไฟฟ้า เชื้อเพลิง ไปจนถึงการบริหารจัดการด้านการใช้ทรัพยากรน้ำ

การบริหารจัดการความเสี่ยงด้านสังคม (Social) โดยคำนึงถึงสุขภาพและความปลอดภัยในที่ทำงานทั้งภายในสำนักงานและโครงการทุกโครงการ การให้ความสำคัญในด้านสิทธิมนุษยชน ความเท่าเทียม ความหลากหลายเชื้อชาติของแรงงาน และการรักษาข้อมูลส่วนบุคคลเพื่อความปลอดภัยด้านข้อมูลของบุคลากร

การบริหารจัดการความเสี่ยงด้านบรรษัทภิบาล (Governance) ได้แก่ การให้ความสำคัญในการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคำนึงถึงจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจของบริษัท การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น การให้ความสำคัญกับกฎระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง การปฏิบัติตามกฎหมายภาษีอย่างเคร่งครัด รวมถึงการมีมาตรการบทลงโทษในกรณีทุจริตซึ่งก่อให้เกิดความเสียหายต่อองค์กร
ซึ่งในปี 2567 บริษัทได้มีการประเมินความรู้ความเข้าใจด้านการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชั่นของพนักงานอยู่ในระดับร้อยละ 84.95

ลิงก์นโยบาย แผนการดำเนินงาน และแผนการบริหารความเสี่ยง	:	https://investor.index.co.th/disk/68959b7cdef137a1ccd15e40a9bea3ed.pdf

2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

2.2.1 ความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือกลุ่มบริษัทในปัจจุบัน

ความเสี่ยงที่ 1 ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ (Strategic Risk)

หัวข้อความเสี่ยงที่เกี่ยวข้อง : <u>ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ</u>

- นโยบายของรัฐ
- การแข่งขัน / การเพิ่มขึ้นของคู่แข่ง / การเข้ามาดำเนินธุรกิจได้โดยง่ายของผู้ค้ารายใหม่

<u>ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการและการปฏิบัติงาน</u>

- การดำเนินโครงการในอนาคตไม่เป็นไปตามแผน
- อื่น ๆ : ความเสี่ยงด้านความยั่งยืน (ESG Risk)

<u>ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบและกฎหมาย</u>

- การเปลี่ยนแปลงกฎระเบียบและกฎหมายเกี่ยวกับการประกอบธุรกิจ

<u>ความเสี่ยงด้านการเงิน</u>

- ความผันผวนของผลตอบแทนในสินทรัพย์หรือเงินลงทุน

ลักษณะความเสี่ยง

<u>1. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ</u>

- **นโยบายของภาครัฐ**

นับตั้งแต่อดีตบริษัทได้ดำเนินธุรกิจให้บริการด้านวิศวกรรมที่ปรึกษาและงานออกแบบพร้อมก่อสร้างโดยเน้นในโครงการลงทุนระบบสาธารณูปโภคและโครงสร้างพื้นฐานด้านต่างๆ เช่น การคมนาคมขนส่ง โครงข่ายถนน ระบบขนส่งสาธารณะ ระบบขนส่งทางราง ทางอากาศ ทางน้ำ และทางท่อ การพัฒนามาตรฐานการบริหารจัดการระบบโลจิสติกส์ที่ช่วยอำนวยความสะดวก และเพิ่มประสิทธิภาพทางการขนส่ง การพัฒนาเมืองหลัก คลังน้ำมัน ตลอดจนโครงการอื่น ๆ ที่สอดคล้องกับการพัฒนาและความก้าวหน้าของประเทศ โดยปัจจัยที่ส่งผลกระทบต่อการลงทุนในระบบสาธารณูปโภคและโครงสร้างพื้นฐานของประเทศส่วนหนึ่งคือ ภาวะเศรษฐกิจ นโยบายและแผนการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานของรัฐบาล และแผนการเบิกจ่ายงบประมาณจากรัฐบาล ซึ่งหากเกิดเหตุการณ์ที่สถานการณ์เศรษฐกิจ ภาวการณ์ลงทุนเกิดการชะลอตัว ทั้งจากภาวะเศรษฐกิจที่ชะลอตัวหรือถดถอย รวมถึงเสถียรภาพของรัฐบาลหากมีการเปลี่ยนแปลงรัฐบาลและนโยบายใหม่ การเบิกจ่ายงบประมาณในการลงทุนในระบบสาธารณูปโภคหรือแผนการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานของภาครัฐมีความล่าช้าหรือเลื่อนออกไป ตลอดจนภาวะการแข่งขันของอุตสาหกรรมมีการแข่งขันที่สูงขึ้น

- **ความเสี่ยงจากการแข่งขัน / การเพิ่มขึ้นของคู่แข่ง / การเข้ามาดำเนินธุรกิจได้โดยง่ายของผู้ค้ารายใหม่**

บริษัทมีคู่แข่งที่ให้บริการที่ปรึกษาด้านวิศวกรรม ซึ่งมีความชำนาญและมีประสบการณ์เป็นที่น่าเชื่อถือในวงการวิศวกรที่ปรึกษาในการเข้าร่วมประมูลงานโดยเฉพาะของภาครัฐบาล นอกจากนี้ ก็ยังมีโอกาสเกิดขึ้นของคู่แข่งรายใหม่ในตลาดวิศวกรที่ปรึกษา จากการที่บุคลากรผู้เชี่ยวชาญในด้านวิศวกรรมและผู้เชี่ยวชาญด้านอื่นๆ รวมตัวกันจัดตั้งบริษัทขึ้นใหม่เพื่อเข้ามาแข่งขันในตลาดเพิ่มขึ้น

<u>2. ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการและการปฏิบัติงาน</u>

- **การดำเนินโครงการในอนาคตไม่เป็นไปตามแผน**

ในการดำเนินธุรกิจที่ปรึกษาวิศวกรรมและออกแบบพร้อมก่อสร้าง บริษัทมีหน้าที่ให้บริการและก่อสร้างตามความต้องการและข้อกำหนดของลูกค้าเป็นรายโครงการโดยต้องส่งมอบงานภายในระยะเวลาที่กำหนดไว้ในสัญญา จากลักษณะงานดังกล่าวบริษัทมีความเสี่ยงที่จะส่งมอบงานโครงการล่าช้ากว่ากำหนดโดยมีสาเหตุจากปัจจัยภายนอกที่เปลี่ยนแปลงหรือเหตุการณ์ที่ไม่คาดคิด เช่น โรคระบาด โรคอุบัติใหม่ ภัยพิบัติทางธรรมชาติ การเปลี่ยนแปลงกฎหมายและนโยบายของรัฐบาลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ ซึ่งปัจจัยดังกล่าวมีโอกาสส่งผลกระทบต่อบริษัทโดยตรงหรือโดยอ้อมต่อการดำเนินงานซึ่งอาจเกิดความล่าช้ากว่ากำหนดหรืออาจส่งผลกระทบจนต้องหยุดดำเนินโครงการไประยะหนึ่ง

- **ความเสี่ยงด้านความยั่งยืน (ESG Risk)**

ความเสี่ยงด้านความยั่งยืน เป็นความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับประเด็นด้าน “ESG” หรือสิ่งแวดล้อม (Environmental) สังคม (Social) และบรรษัทภิบาล (Governance) หรือเรียกว่า “ESG Risk” ซึ่งบริษัทได้ให้ความสำคัญกับประเด็นนี้ โดยมีการ บูรณาการ การบริหารจัดการความเสี่ยงด้านความยั่งยืนเข้าไปตั้งแต่การกำหนดวิสัยทัศน์พันธกิจ รวมถึงการวิเคราะห์ความเสี่ยงในประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน (Sustainability Risk and Materiality Analysis) มาประกอบการจัดการความเสี่ยงในระดับต่างๆ เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับผู้มีส่วนได้เสียที่สำคัญ อาทิเช่น การบริหารจัดการความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม (Environment) การบริหารจัดการความเสี่ยงด้านสังคม (Social) การบริหารจัดการความเสี่ยงด้านบรรษัทภิบาล (Governance)

<u>3.ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบและกฎหมาย</u>

- **การเปลี่ยนแปลงกฎระเบียบและกฎหมายเกี่ยวกับการประกอบธุรกิจ**

จากความซับซ้อนของบทบัญญัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องในปัจจุบัน รวมถึงการเปลี่ยนแปลงของนโยบาย กฎหมาย ข้อบังคับ และกฎระเบียบต่างๆ ตลอดจน

ปัญหาการตีความที่ไม่ชัดเจนและความเข้าใจวิธีปฏิบัติที่คาดเคลื่อน หากไม่ปฏิบัติตามหรือปฏิบัติตามไม่ครบถ้วน อาจส่งผลกระทบต่อต้นทุนและค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ ภาพลักษณ์ ชื่อเสียงของบริษัท รวมถึงผลกระทบกรณีมีการลงโทษและค่าปรับ หรือเสียโอกาสทางธุรกิจได้

4. ความเสี่ยงด้านการเงิน

- **ความผันผวนของผลตอบแทนในสินทรัพย์หรือเงินลงทุน**

เนื่องจากบริษัทมีเป้าหมายในการดำเนินธุรกิจที่มีการเติบโตอย่างต่อเนื่อง สร้างรายได้และความมั่งคั่งให้กับผู้ถือหุ้นของบริษัทอย่างมั่นคงและยั่งยืน การร่วมลงทุนในโครงการจากผู้ประกอบการอื่นจึงเป็นอีกทางเลือกหนึ่งที่ช่วยสร้างการรับรู้รายได้อย่างต่อเนื่อง สม่ำเสมอ และทำให้บริษัทมีทรัพย์สินเพิ่มขึ้น ทั้งนี้ การร่วมลงทุนโครงการจากผู้ประกอบการอื่น อาจก่อให้เกิดความเสี่ยงของเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นภายใต้การดำเนินงานของผู้ประกอบการดังกล่าว ซึ่งอาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อสถานะการเงิน ความสามารถในการประกอบธุรกิจ และผลการดำเนินงานของบริษัท อย่างมีนัยสำคัญภายหลังการร่วมลงทุน

ผลกระทบจากความเสี่ยง

1. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ

- **นโยบายของภาครัฐ**

โครงการเป้าหมายที่บริษัทคาดว่าจะได้รับ แต่ไม่ได้รับการคัดเลือกจากเจ้าของงาน ส่งผลให้บริษัทมีความเสี่ยงที่บริษัทจะมีรายได้ที่ไม่สม่ำเสมอต่อเนื่องกันทุกปี ซึ่งโครงการส่วนใหญ่ของบริษัทจะมีระยะเวลา 1-3 ปี ซึ่งทำให้บริษัทอาจมีรายได้จากการให้บริการลดลงและอาจส่งผลกระทบต่อผลประกอบการในแต่ละงวดบัญชีได้

- **ความเสี่ยงจากการแข่งขัน / การเพิ่มขึ้นของคู่แข่ง / การเข้ามาดำเนินธุรกิจได้โดยง่ายของผู้ค้ารายใหม่**

ทำให้อาจเกิดการแข่งขันด้านราคา โดยคู่แข่งของบริษัทอาจยื่นประมูลงานในราคาที่ต่ำกว่า จนเป็นผลให้บริษัทไม่ได้รับงานตามที่คาดหวังได้ หรือ จากภาวะการแข่งขันที่สูงขึ้น อาจทำให้บริษัทได้รับงานซึ่งมีอัตรากำไรขั้นต้นต่ำกว่าเกณฑ์ที่กำหนดไว้ได้

2. ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการและการปฏิบัติงาน

- **การดำเนินโครงการในอนาคตไม่เป็นไปตามแผน**

มีความเสี่ยงที่ไม่สามารถรับรู้รายได้จากการบริการได้ตามแผนที่กำหนดซึ่งจะส่งผลกระทบต่อการบริหารสภาพคล่องและมีความเสี่ยงที่จะกระทบต้นทุนของโครงการจากต้นทุนด้านบุคลากรที่เพิ่มขึ้น ตลอดจนการบริหารทรัพยากรของบริษัทเพื่อรองรับการทำงานของโครงการที่อาจล่าช้าออกไป

- **ความเสี่ยงด้านความยั่งยืน (ESG Risk)**

ผลกระทบที่เกิดจากปัจจัยต่างๆ ที่อาจทำให้เกิดความไม่มั่นคงหรือไม่ยั่งยืนในด้านเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม ซึ่งส่งผลต่อความสามารถในการเติบโตและการพัฒนาอย่างยั่งยืนในอนาคต ได้แก่ ผลกระทบด้านการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ การปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากกิจกรรมต่างๆ ทำให้เกิดการเพิ่มขึ้นของอุณหภูมิของโลกและการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ ซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อสุขภาพ ความปลอดภัยในการทำงาน รวมถึงผลกระทบจากการไม่ปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

3.ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบและกฎหมาย

- **การเปลี่ยนแปลงกฎระเบียบและกฎหมายเกี่ยวกับการประกอบธุรกิจ**

ส่งผลกระทบต่อต้นทุนและค่าใช้จ่ายในการดำเนินโครงการ ภาพลักษณ์ ชื่อเสียงของบริษัท รวมถึงผลกระทบกรณีมีการลงโทษและค่าปรับ หรือเสียโอกาสทางธุรกิจได้

4. ความเสี่ยงด้านการเงิน

- **ความผันผวนของผลตอบแทนในสินทรัพย์หรือเงินลงทุน**

อาจก่อให้เกิดความเสี่ยงของเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นภายใต้การดำเนินงานของผู้ประกอบการดังกล่าว ซึ่งอาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อสถานะการเงิน ความสามารถในการประกอบธุรกิจ และผลการดำเนินงานของบริษัท อย่างมีนัยสำคัญภายหลังการร่วมลงทุน

มาตรการจัดการความเสี่ยง

1. ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจ

- **นโยบายของภาครัฐ**

บริษัทได้ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าวเนื่องจากเป็นความเสี่ยงที่ส่งผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อผลประกอบการของบริษัท บริษัทจึงได้มอบหมายให้รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานพัฒนาธุรกิจ ติดตามสถานการณ์การเมือง และสถานการณ์การลงทุนของภาคเอกชน พร้อมทั้งรายงานให้คณะผู้บริหารทราบเป็นระยะสำหรับการวางแผนตอบสนองต่อสถานการณ์ได้ทันท่วงที นอกจากนี้บริษัทยังได้ติดตามนโยบายการพัฒนาประเทศของรัฐบาล การจัดสรรงบประมาณประจำปีของกระทรวง และหน่วยงานต่างๆ อย่างใกล้ชิด และวิเคราะห์เพื่อวางกลยุทธ์การให้ได้งานจากหน่วยงานเป้าหมาย ติดตามข่าวระเบียบพัสดุการจัดซื้อจัดจ้าง และนำเสนอการปรับปรุงระเบียบการจัดซื้อจัดจ้างของบริษัทให้สอดคล้องกัน และบริษัทยังมีนโยบายในการขยายธุรกิจไปยังตลาดอื่น ได้แก่ ภาคเอกชน ต่างประเทศ โดยเฉพาะกลุ่มประเทศ CLMV รวมถึงการพัฒนาภาคธุรกิจเป้าหมายใหม่ ได้แก่ ภาคอสังหาริมทรัพย์ ภาคอุตสาหกรรม ภาคเกษตรกรรม เป็นต้น ประกอบกับบริษัทได้มีการกำหนดแผนงานลงทุนก่อสร้างและให้บริการระบบโครงสร้างพื้นฐานของรัฐบาลร่วมเอกชน (Public Private Partnership หรือ PPP) และวางกลยุทธ์ให้ได้มาซึ่งโครงการ PPP ซึ่งจะส่งผลให้บริษัทมีความยั่งยืนของรายได้โดยแสวงหาพันธมิตรกลยุทธ์ (Strategic Partner) ที่เป็นผู้รับจ้างก่อสร้างช่วง (Sub Contractor) ซึ่งมีผลงานและประสบการณ์ในการก่อสร้างงานโครงสร้างพื้นฐาน

เฉพาะด้าน เพื่อเพิ่มขีดความสามารถของบริษัทในการขยายธุรกิจ

• ความเสี่ยงจากการแข่งขัน / การเพิ่มขึ้นของคู่แข่ง / การเข้ามาดำเนินธุรกิจได้โดยง่ายของผู้ค้ารายใหม่

ในธุรกิจปกติของวิศวกรที่ปรึกษาและธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง โดยเฉพาะในโครงการที่เกี่ยวข้องกับโครงสร้างพื้นฐานที่บริษัทมีความเชี่ยวชาญ และเป็นกลุ่มงานเป้าหมายหลักของบริษัท ในการพิจารณาคัดเลือกผู้รับจ้างจากเจ้าของโครงการ ก็จะพิจารณาจากขีดความสามารถและประสบการณ์ของผู้รับจ้างเป็นหลัก ซึ่งผู้ที่ไม่มีประสบการณ์ในการทำงานประเภทที่เจ้าของโครงการกำหนด หรือมีประสบการณ์ในการทำงานไม่มากนัก อาจจะไม่ได้รับการพิจารณาให้เข้ารับงาน ดังนั้นจึงนับได้ว่าธุรกิจวิศวกรที่ปรึกษาและธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง โดยเฉพาะในโครงการที่เกี่ยวข้องกับโครงสร้างพื้นฐานนั้น จะมีอุปสรรคต่อการเข้ามาแข่งขันค่อนข้างสูง อย่างไรก็ตาม การที่บริษัทมีประสบการณ์ให้บริการที่ปรึกษาด้านวิศวกรรมมายาวนานกว่า 41 ปี มีบุคลากรซึ่งประกอบด้วยวิศวกร สถาปนิก ผู้เชี่ยวชาญด้านต่างๆ และพนักงานอีกกว่า 100 คนที่มีประสบการณ์ มีผลงานในการทำงานที่หลากหลายมากกว่า 300 โครงการ จนได้รับความไว้วางใจ ความเชื่อถือและเชื่อมั่นจากลูกค้าอย่างต่อเนื่อง ตลอดจนการสร้างพันธมิตรทางธุรกิจที่ช่วยเสริมสร้างความแข็งแกร่งด้านประสบการณ์ ซึ่งล้วนเป็นปัจจัยที่ทำให้บริษัทมีศักยภาพในการแข่งขันและถือเป็นจุดแข็งในการดำเนินธุรกิจของบริษัท

2. ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการและการปฏิบัติงาน

• การดำเนินโครงการในอนาคตไม่เป็นไปตามแผน

บริษัทได้ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าวที่อาจจะเกิดขึ้น จึงได้กำหนดนโยบายก่อนตัดสินใจรับงานโดยจะมีการศึกษา ทำความเข้าใจในรายละเอียดของงาน ลักษณะโครงการ ขอบข่ายงานในแต่ละโครงการ เพื่อทำการวิเคราะห์ความเป็นไปได้ของโครงการในการเข้ารับงาน รวมถึงวิเคราะห์ความเสี่ยงเฉพาะของแต่ละโครงการ (Project Risk Management) เพื่อจัดทำประมาณการต้นทุนที่ใช้ในโครงการ ในราคาที่เหมาะสม นอกจากนี้ ภายหลังที่บริษัทได้รับการว่าจ้างจากเจ้าของงานแล้ว บริษัทก็จะมีการประเมินสถานการณ์เพื่อวางแผน การกำหนดแผนสำรองให้สามารถดำเนินโครงการและส่งมอบงานได้ภายในระยะเวลาตามสัญญา พร้อมทั้งมีการทำรายงานให้ฝ่ายบริหารของบริษัททราบสถานะการดำเนินงานของโครงการเป็นประจำอย่างต่อเนื่อง

• ความเสี่ยงด้านความยั่งยืน (ESG Risk)

การบริหารจัดการความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อม (Environment) เช่น การลดการปล่อยก๊าซคาร์บอร์น ที่จะส่งผลกระทบต่อการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ การจัดการระบบสุขาภิบาลและขยะสำนักงานภายในสำนักงานใหญ่และสำนักงานโครงการทุกโครงการ การรณรงค์การควบคุมการใช้พลังงานไฟฟ้า เชื้อเพลิง ไปจนถึงการบริหารจัดการด้านการใช้ทรัพยากรน้ำ

การบริหารจัดการความเสี่ยงด้านสังคม (Social) โดยคำนึงถึงสุขภาพและความปลอดภัยในที่ทำงานทั้งภายในสำนักงานและโครงการทุกโครงการ การให้ความสำคัญในด้านสิทธิมนุษยชน ความเท่าเทียม ความหลากหลายเชื้อชาติของแรงงาน และการรักษาข้อมูลส่วนบุคคลเพื่อความปลอดภัยด้านข้อมูลของบุคลากร

การบริหารจัดการความเสี่ยงด้านบรรษัทภิบาล (Governance) ได้แก่ การให้ความสำคัญในการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยคำนึงถึงจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจของบริษัท การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น การให้ความสำคัญกับกฎระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง การปฏิบัติตามกฎหมายภาษีอย่างเคร่งครัด รวมถึงการมีมาตรการบทลงโทษในกรณีทุจริตซึ่งก่อให้เกิดความเสียหายต่อองค์กร

3.ความเสี่ยงด้านกฎระเบียบและกฎหมาย

• การเปลี่ยนแปลงกฎระเบียบและกฎหมายเกี่ยวกับการประกอบธุรกิจ

บริษัทได้ตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าวที่อาจจะเกิดขึ้น จึงได้วางแนวทางจัดการโดยให้มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงนโยบายของภาครัฐ กฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างใกล้ชิด ผ่านสื่อสิ่งพิมพ์และเว็บไซต์ของหน่วยงานภาครัฐ และการเข้าร่วมในเครือข่ายองค์กรเอกชน (NGO) ที่มีวัตถุประสงค์ในการติดตามผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงในนโยบาย กฎหมาย ระเบียบข้อบังคับ ที่ส่งผลกระทบต่อภาคธุรกิจและประชาชนทั่วไป ตลอดจนควบคุมกรอบและแนวทางการจัดทำระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่งภายในองค์กรให้สอดคล้องกับการดำเนินธุรกิจโดยไม่ขัดต่อกฎหมายกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

4. ความเสี่ยงด้านการเงิน

• ความผันผวนของผลตอบแทนในสินทรัพย์หรือเงินลงทุน

เพื่อเป็นการลดความเสี่ยงดังกล่าว ก่อนการร่วมลงทุนใดๆ หน่วยงานภายในของบริษัทจะร่วมกับผู้เชี่ยวชาญที่บริษัทได้จัดจ้างจากภายนอกจะเข้าร่วมตรวจสอบเชิงลึก ทางด้านกฎหมาย บัญชี และวิศวกรรม เพื่อประเมินโอกาสและเหตุการณ์ที่ก่อให้เกิดภาระผูกพันและความเสี่ยงกับบริษัทในอนาคต รวมถึงการจัดหาแหล่งเงินทุนให้พร้อมก่อนการลงทุน นอกจากนี้จะมีการติดตามความก้าวหน้าการประกอบธุรกิจของบริษัทที่ร่วมลงทุนอย่างใกล้ชิด และวิเคราะห์ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น เพื่อนำเสนอต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และพิจารณาร่วมกันในการประชุมคณะกรรมการบริหารประจำเดือน

2.2.2 ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหลักทรัพย์

มีปัจจัยความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหลักทรัพย์หรือไม่	:	ไม่มี

2.2.3 ความเสี่ยงต่อการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ (กรณีผู้ออกหลักทรัพย์เป็นบริษัทต่างประเทศ)

มีปัจจัยความเสี่ยงต่อการลงทุน : ไม่มี
ในหลักทรัพย์ต่างประเทศของบริษัทหรือไม่

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

นโยบายด้านความยั่งยืน

นโยบายด้านความยั่งยืน : มี

บริษัทมีความมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจเพื่อการเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนในระยะยาว ภายใต้การบริหารจัดการด้วยหลักธรรมาภิบาล ดำเนินงานตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท เน้นการปฏิบัติงานที่มีความโปร่งใส เป็นธรรม พร้อมมุ่งพัฒนาองค์กรด้านต่างๆ ไม่เพียงเฉพาะด้านเศรษฐกิจ แต่ยังมุ่งเน้นทั้งด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี การดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงสังคมอย่างรับผิดชอบ และให้ความสำคัญต่อสิ่งแวดล้อม ด้วยความมุ่งมั่นพัฒนาธุรกิจอย่างยั่งยืน ตลอดจนห่วงโซ่คุณค่าธุรกิจ (Value Chain) ให้สอดคล้องกับความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท โดยการจัดทำข้อมูลความยั่งยืนบริษัทได้จัดทำให้สอดคล้องกับคู่มือการรายงานความยั่งยืนสำหรับบริษัทจดทะเบียน (SETSustainability ReportingGuide) ของตลาดหลักทรัพย์

บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืน (Sustainable Development Policy) เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินธุรกิจให้เติบโตก้าวหน้าอย่างยั่งยืน โดยคำนึงถึงผลประโยชน์ที่สมดุลทั้งด้านสิ่งแวดล้อม (Environment) ด้านสังคม (Social) และด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Governance) หรือ ESG เพื่อนำไปสู่เป้าหมายในการขับเคลื่อนโมเดลเศรษฐกิจแห่งการพัฒนาอย่างยั่งยืน (Bio Economy-Circular Economy-Green Economy: BCG) ตามแนวทางการปฏิบัติ ดังนี้

• ด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทตระหนักถึงความรับผิดชอบและคำนึงถึงผลกระทบทางด้านสิ่งแวดล้อมที่เกิดจากการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยมุ่งมั่นที่จะบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อมของบริษัทให้มีประสิทธิภาพ เพื่อรักษาสมดุลของทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมให้เกิดความยั่งยืน โดยเน้นการรักษาคุณค่าของทรัพยากรด้วยการลดการใช้ หมุนเวียนนำกลับมาใช้ ลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ลดปัญหามลพิษ เพื่อนำไปสู่ BCG Model ในด้านเศรษฐกิจสีเขียว (Green Economy) และเศรษฐกิจหมุนเวียน (Circular Economy) ภายใต้แนวปฏิบัติดังนี้

การบริหารจัดการพลังงาน

กำหนดแนวทางการบริหารจัดการพลังงานไฟฟ้า และน้ำมันเชื้อเพลิง สำหรับธุรกิจ และการใช้พลังงานอย่างรู้คุณค่าเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด เช่น การประหยัดพลังงาน การลดการสูญเสียพลังงาน

การบริหารจัดการทรัพยากรน้ำ

กำหนดแนวทางการบริหารจัดการน้ำสำหรับธุรกิจ โดยกระบวนการใช้น้ำอย่างรู้คุณค่าเพื่อให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด เช่น การประหยัดน้ำ

การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก

กำหนดแนวทางการบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก ตั้งแต่กระบวนการจัดทำคาร์บอนฟุตพริ้นท์ (Carbon Footprint) กระบวนการลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทั้งทางตรงและทางอ้อม และดำเนินการหรือร่วมมือกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องในการลดภาวการณ์ปล่อยก๊าซ เรือนกระจก

การบริหารจัดการด้านขยะและของเสีย

กำหนดแนวทางการบริหารจัดการด้านขยะและของเสีย จากการดำเนินธุรกิจ โดยกระบวนการรักษาคุณค่าของทรัพยากรด้วยการหมุนเวียนนำกลับมาใช้ และการลดปริมาณขยะมูลฝอยและของเสียอันตราย

• ด้านสังคม

บริษัทตระหนักถึงผู้มีส่วนได้เสียที่มีความเกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ ทั้งพนักงาน ลูกค้า คู่ค้า ชุมชน และสังคม จึงได้กำหนดหลักการสำคัญในการดำเนินธุรกิจสำหรับประเด็นด้านสังคมอย่างมีความรับผิดชอบเพื่อลดผลกระทบอย่างจริงจัง ภายใต้แนวปฏิบัติดังนี้

การปฏิบัติต่อพนักงาน

กำหนดแนวทางการบริหารจัดการพนักงานและแรงงานโดยคำนึงถึงหลักสิทธิมนุษยชนและการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเท่าเทียมและเป็นธรรม ไม่มีการเลือกปฏิบัติ ตั้งแต่กระบวนการ สรรหาและจ้างงาน การจ่ายค่าตอบแทน การฝึกอบรมและพัฒนาศักยภาพ ตลอดจนการดูแลจัดการให้สถานที่ทำงานมีความปลอดภัยและถูกสุขอนามัย อีกทั้งมุ่งส่งเสริมและพัฒนาศักยภาพของพนักงานอย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งพัฒนาความผูกพันธ์ของพนักงานที่มีต่อองค์กร

การบริหารจัดการคู่ค้า

กำหนดแนวทางการบริหารจัดการห่วงโซ่อุปทานอย่างยั่งยืน ตั้งแต่กระบวนการคัดเลือก คู่ค้า ที่จะทำธุรกิจ การติดตามการดำเนินงานของคู่ค้าให้เป็นไปตามจรรยาบรรณธุรกิจสำหรับคู่ค้า และแนวปฏิบัติตามที่ธุรกิจกำหนด การกำหนดหลักเกณฑ์การพิจารณาการจัดซื้อจัดจ้าง และการพัฒนาศักยภาพของคู่ค้าให้สามารถเติบโตอย่างยั่งยืนไปพร้อมกัน

ความรับผิดชอบต่อลูกค้า

กำหนดแนวทางการพัฒนาความพึงพอใจของลูกค้า การคำนึงถึงความรับผิดชอบของธุรกิจที่มีต่อลูกค้า ตั้งแต่กระบวนการออกแบบสินค้าและบริการ การจัดหาและขนส่งวัตถุดิบ การขนส่งสินค้าและส่งมอบบริการ ไปจนถึงการใช้สินค้าและบริการของลูกค้าจนสิ้นสุดวงจรชีวิตของสินค้าและบริการ

การพัฒนาชุมชนและสังคม

กำหนดแนวทางการบริหารจัดการเพื่อลดผลกระทบจากการดำเนินงานของธุรกิจที่มีต่อชุมชนและสังคม การสร้างสรรค์สังคมและพัฒนาคุณภาพชีวิตที่ดีของคนในสังคม ตลอดจนการมีส่วนร่วมแก้ไขปัญหาและสร้างสรรค์สังคมที่น่าอยู่ร่วมกัน โดยจัดให้มีโครงการช่วยเหลือและพัฒนาสังคมอย่างต่อเนื่อง อาทิเช่น การสนับสนุนด้านการศึกษา การส่งเสริมกิจกรรมสาธารณะประโยชน์ แบ่งปันน้ำใจและช่วยเหลือสังคม โดยร่วมมือกับหน่วยงาน บริษัท สถาบัน องค์กรการกุศลอื่นๆ การบริจาคโลหิต การบริจาคเงินช่วยเหลือผู้ประสบภัย การมอบเงินสนับสนุน และการมอบสิ่งของช่วยเหลือแก่ผู้ยากไร้ เป็นต้น

• ด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี

บริษัทจัดให้มีหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อสร้างความสามารถในการแข่งขัน นำไปสู่ความเจริญเติบโตและเพิ่มมูลค่าให้กับบริษัทและผู้ถือหุ้นในระยะยาว โดยคำนึงถึงความต้องการและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจร่วมด้วย โดยยึดหลักปฏิบัติในการกำกับดูแลการกิจการที่ดี ดังนี้

1. ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน
2. กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน
3.เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิผล
4. สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร
5. ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ
6. ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม
7. รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล
8. สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

กลยุทธ์การพัฒนาอย่างยั่งยืน

• ด้านเศรษฐกิจ/การกำกับดูแลกิจการ

เพิ่มศักยภาพการแข่งขันด้วยบริการที่มีคุณภาพ และความรับผิดชอบ

การเพิ่มศักยภาพการแข่งขันด้วยบริการที่มีคุณภาพและความรับผิดชอบ เป็นกลยุทธ์หลักที่บริษัทดำเนินการมาอย่างต่อเนื่อง โดยกำหนดเป้าหมายการเติบโตทางธุรกิจ ด้วยการสร้างมูลค่าอย่างยั่งยืนให้กับผู้มีส่วนได้เสีย ด้วยการสร้างสรรค์แบรนด์ที่มีคุณภาพ มีความน่าเชื่อถือ จากความเชี่ยวชาญพิเศษและเฉพาะทาง โดยใช้เทคนิคและคุณสมบัติ ให้เกิดเป็นข้อได้เปรียบทางการแข่งขัน รวมถึงการส่งมอบงานที่มีคุณภาพและตรงเวลา โดยใช้เครื่องมือ และกระบวนการต่างๆ เช่น การพัฒนาระบบการทำงานและกระบวนการภายในด้วยระบบบริหารคุณภาพทั่วทั้งองค์กร การพัฒนาเทคโนโลยี ระบบคอมพิวเตอร์ อุปกรณ์ และซอฟต์แวร์ ให้ทันสมัยรองรับการให้บริการอย่างมีประสิทธิภาพ รวมถึงการพัฒนาศักยภาพบุคลากร เสริมทักษะวิธีการทำงานเชิงเทคนิค ไปพร้อมกับการแนะนำแนวทางการทำงานที่ถูกต้องตามจรรยาบรรณ

ขยายธุรกิจไปสู่การลงทุนอื่น เพื่อเพิ่มรายได้และเสริมความแข็งแกร่งทางการเงิน

บริษัทมีแผนยุทธศาสตร์ในการสร้างความมั่นคงให้กับองค์กรด้วยการขยายการลงทุนในธุรกิจด้านพลังงาน หรือธุรกิจอื่นๆ ที่มีความมั่นคง โดยเน้นผลตอบแทนที่คุ้มค่าและต่อเนื่องในระยะยาวแก่องค์กรและผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งนี้ได้กำหนดให้มีกระบวนการวิเคราะห์ความเสี่ยง และจัดทำแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงต่างๆ ไว้ ตามมาตรฐานที่กำหนด

• ด้านสังคม

การสร้างความปลอดภัยในการทำงาน

บริษัทได้ส่งเสริมการสร้างวัฒนธรรมด้านความปลอดภัยมาอย่างต่อเนื่อง ทั้งภายในสำนักงานและพนักงานโครงการ มีการใช้งบประมาณเพื่อจัดหาอุปกรณ์ป้องกันภัยส่วนบุคคล การปรับปรุงเครื่องมือ เครื่องใช้ใน กระบวนการทำงาน ปรับปรุงสภาพแวดล้อมในที่ทำงาน การอบรมให้ความรู้และพัฒนาทักษะด้านความปลอดภัย รวมถึงกิจกรรมส่งเสริมด้านความปลอดภัยในการทำงานแก่พนักงาน เพื่อให้เกิดความตระหนักรู้ และหลีกเลี่ยงสถานการณ์ที่อาจทำให้เกิดอุบัติเหตุ โดยบริษัทมีเป้าหมาย ให้จำนวนผู้เสียชีวิตจากอุบัติเหตุที่เกี่ยวข้องกับการทำงานเป็นศูนย์

การสนับสนุนกิจกรรมเพื่อชุมชนและสังคม

บริษัทส่งเสริมและสนับสนุนกิจกรรมเพื่อชุมชนและสังคม ร่วมแบ่งปันโอกาสเพื่อความเป็นอยู่ที่ดีของคนในชุมชน แบ่งปันกำไรคืนสู่สังคมอย่างต่อเนื่อง ภายใต้ปณิธานที่ต้องการให้บริษัท ได้เป็นส่วนหนึ่งที่ได้ร่วมสร้างสรรค์สังคมไทย ยกระดับคุณภาพชีวิตของชุมชน สังคม ให้เติบโตอย่างยั่งยืน

• ด้านสิ่งแวดล้อม

การสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่จะสร้างความตระหนักถึงความสำคัญของสิ่งแวดล้อม บริษัทสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่จะสร้างความตระหนักถึงความสำคัญของสิ่งแวดล้อม ที่จะส่งผลกระทบต่อชีวิตความเป็นอยู่ของคนในชุมชน โดยมองหาโอกาสในการปรับปรุงกระบวนการทำงาน และยกระดับความคิด การกระทำของพนักงานในการสร้างผลลัพธ์ที่สามารถลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมให้ได้มากที่สุด สิ่งที่บริษัทดำเนินการเพื่อสร้างความยั่งยืน อาทิเช่น การเลือกใช้วัสดุ/ผลิตภัณฑ์ที่จะไม่ส่งผลกระทบสิ่งแวดล้อม การบริหารจัดการน้ำและไฟฟ้า โดยลดการใช้น้ำและการใช้ไฟของสำนักงานให้ได้อย่างต่อเนื่อง การบริหาร

จัดการของเสีย/วัสดุไม่ใช้แล้วตามหลัก 3R คือ Reduce, Reuse และ Recycle เป็นต้น

ลิงก์นโยบายด้านความยั่งยืน	:	https://investor.index.co.th/disk/4ba10fb0619cc60e3d882b7afc35011c.pdf

เป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืนหรือไม่	:	มี

<u>เป้าหมายความยั่งยืนด้านสิ่งแวดล้อม</u>

• **การลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก** โดยส่งเสริมการใช้เทคโนโลยีที่มีประสิทธิภาพในการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกในโครงการต่างๆ เช่น การใช้วัสดุก่อสร้างที่ช่วยในการประหยัดพลังงาน, การออกแบบระบบพลังงานทดแทนในโครงการ

• **สนับสนุนการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อมและช่วยลดมลพิษ** โดยมุ่งเน้นการออกแบบและดำเนินการโครงการที่ลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม รวมถึงการเลือกใช้เทคโนโลยีที่มีประสิทธิภาพและยั่งยืนในการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน พร้อมทั้งสนับสนุนการศึกษาด้านวิศวกรรมและเทคโนโลยีที่เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม

• **ส่งเสริมธรรมาภิบาลที่โปร่งใสและมีความรับผิดชอบ** โดยการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานและการตัดสินใจให้โปร่งใส ,การตั้งระบบตรวจสอบภายในที่สามารถประเมินความถูกต้องและประสิทธิภาพในการทำงานได้อย่างสม่ำเสมอ เช่น การใช้มาตรฐานการควบคุมภายใน (Internal Controls) เพื่อป้องกันการคอร์รัปชันและการทุจริต

<u>เป้าหมายความยั่งยืนด้านสิ่งแวดล้อม</u>

• **บริหารจัดการห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ** ตระหนักถึงความสำคัญของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม และมีความมุ่งมั่น ในการดูแลผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างสมดุล โดยมีการระบุและวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่า ระบุประเด็นความคาดหวังและข้อกังวล เพื่อนำไปสู่การกำหนดแนวทางการดำเนินงานที่เหมาะสมสำหรับผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่ม เพื่อให้การบริหารจัดการห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

• **ขยายธุรกิจเพื่อเสริมความแข็งแกร่งทางการเงิน** แสวงหาโอกาสในการขยายธุรกิจไปสู่การลงทุนอื่น เพื่อเพิ่มรายได้และเสริมความแข็งแกร่งทางการเงิน

เป้าหมาย SDGs ขององค์การสหประชาชาติที่สอดคล้องกับเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืนขององค์กร	:	Goal 3 การมีสุขภาพและความเป็นอยู่ที่ดี (Good Health and Well-being), Goal 5 ความเท่าเทียมทางเพศ (Gender Equality), Goal 8 งานที่มีคุณค่าเศรษฐกิจที่เติบโต (Decent Work and Economic Growth), Goal 9 อุตสาหกรรม นวัตกรรม โครงสร้างพื้นฐาน (Industry, Innovation and Infrastructure), Goal 11 เมืองและชุมชนยั่งยืน (Sustainable Cities and Communities), Goal 12 การผลิตและบริโภคที่รับผิดชอบ (Responsible Consumption and Production), Goal 13 การรับมือกับการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ (Climate Action)

การทบทวนนโยบายและ/หรือเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืนในรอบปีที่ผ่านมา

ในรอบปีที่ผ่านมาบริษัทมีการทบทวนนโยบายและ/หรือเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน	:	มี
ในรอบปีที่ผ่านมาบริษัทมีการเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการเกี่ยวกับนโยบายและ/หรือเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน	:	มี

ในปี 2567 ฝ่ายบริหารและพัฒนาองค์กรเพื่อความยั่งยืน ได้จัดทำแนวทางการพัฒนาที่ยั่งยืนโดยการบริหารจัดการธุรกิจให้สอดคล้องกับแนวคิดการพัฒนาที่ยั่งยืน (Sustainable Development : SD) หรือ แนวคิดด้านความยั่งยืน (Sustainability) ด้วยการมุ่งเน้นวิธีการบริหารจัดการเชิงกลยุทธ์ให้เติบโตอย่างยั่งยืนด้วยความรับผิดชอบที่เกิดจากทุกกระบวนการในการดำเนินธุรกิจผ่านการสร้างคุณค่าให้แก่ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียทุกกลุ่ม ครบคลุมทั้ง 3 มิติ ได้แก่ มิติเศรษฐกิจ มิติสังคม และมิติสิ่งแวดล้อม โดยมีแผนการดำเนินงาน ดังนี้

• **ทิศทางการพัฒนาความยั่งยืน (Roadmap to Corporate Sustainability)** โดยกำหนดกรอบระยะเวลาไว้เป็นจำนวน 10 ปี ระหว่างปี 2024 -2034 โดยมีการแบ่งช่วง (Phase) ของการพัฒนาออกเป็น 4 ระยะ ดังนี้
ระยะที่ 1 ปี 2024 : การเริ่มต้น (Commencement) กำหนดวิธีการนำองค์กร ด้านความยั่งยืน

ระยะที่ 2 ปี 2025-2026 : การเปลี่ยนแปลง (Transformation) การสร้างการเปลี่ยนแปลงด้านการปฏิบัติเพื่อมุ่งสู่ความยั่งยืน
ระยะที่ 3 ปี 2027-2028 : การยกระดับ (Enhancement) การเสริมสร้างคุณค่าของกิจกรรมด้านการพัฒนาความยั่งยืน
ระยะที่ 4 ปี 2029-2034 : การขยายผล (Expansion) การพัฒนากิจกรรมด้านความยั่งยืน

- **แนวคิดและวิธีการในการพัฒนากรอบการดำเนินงาน**

เป็นแนวคิดที่ขยายการวัดเป้าหมายความสำเร็จและคุณค่าขององค์กรทั้งในเชิงเศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อม โดยเชื่อมโยงกับเป้าหมายความสำเร็จของการพัฒนาที่ยั่งยืน โดยมีรายละเอียด ดังนี้

- **ด้านสังคม:** มุ่งเสริมสร้างความเข้มแข็งให้กับทรัพยากรมนุษย์ของสังคมภายใน ภายนอก และในวงกว้าง
- **ด้านสิ่งแวดล้อม:** มุ่งบริหารจัดการผลกระทบทางสิ่งแวดล้อมทั้งภายในและภายนอกองค์กร
- **ด้านเศรษฐกิจ:** มุ่งเสริมสร้างความมั่นคงในเชิงเศรษฐกิจของประเทศ ด้วยการสร้างการเติบโตในเชิงธุรกิจขององค์กร โดยมีการสร้างการเชื่อมโยงกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย เพื่อให้เกิดการร่วมมือระหว่างกันในทุกประเภทของการดำเนินงาน อันเป็นองค์ประกอบที่สำคัญของการสร้างความยั่งยืนขององค์กร

ทั้งนี้ยังได้วางเป้าหมายความยั่งยืนและแผนการดำเนินงานไปสู่การปฏิบัติโดยการกำหนดกลยุทธ์ด้านการพัฒนาความยั่งยืน (Sustainability Strategy) วัตถุประสงค์เชิงกลยุทธ์ (Strategic Objectives) ตัวชี้วัด (Performance Indicator) รวมถึงกลยุทธ์ย่อย (Sub-Strategy)

3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

3.2.1 ห่วงโซ่คุณค่าธุรกิจ

บริษัทให้ความสำคัญต่อการบริหารจัดการห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ โดยตระหนักถึงความสำคัญของผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม และมีความมุ่งมั่น ในการดูแลผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างสมดุล โดยมีการระบุและวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่า ระบุประเด็นความคาดหวังและข้อกังวล เพื่อนำไปสู่การกำหนดแนวทางการดำเนินงานที่เหมาะสมสำหรับผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่ม เพื่อให้การบริหารจัดการห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

รายละเอียดการวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าธุรกิจ

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วมและสื่อสาร
ผู้มีส่วนได้เสียภายในองค์กร			
• พนักงาน	• ค่าตอบแทนและสวัสดิการที่เหมาะสม • ความก้าวหน้าและความมั่นคงในอาชีพการงาน • สร้างสมดุลระหว่างการทำงานและชีวิต • การเรียนรู้และเติบโตในหน้าที่การงาน • องค์กรน่าอยู่และมีความสุขในการทำงาน • มีความเท่าเทียมและสิทธิขั้นพื้นฐาน	• ให้ความยุติธรรม เสมอภาคและไม่ลำเอียงในการมอบหมายงานให้รับผิดชอบและประเมินผลการทำงานประจำปี เพื่อการพิจารณาผลตอบแทนอย่างเหมาะสม • สนับสนุนการสร้างศักยภาพเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานของพนักงานและความก้าวหน้าในหน้าที่การงาน • ส่งเสริมให้พนักงานมีความเข้าใจในเรื่องจรรยาบรรณที่ต้องพึงปฏิบัติ • จัดสวัสดิการและกิจกรรมเพื่อคุณภาพชีวิต ให้พนักงานอย่างเหมาะสม • ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้องและปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรมและเคารพสิทธิมนุษยชน • ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความสุจริตใจ รับฟังข้อคิดเห็น / ข้อเสนอแนะอย่างมีเหตุผล	• การจัดกิจรรมเพื่อสังคม • การติดต่อและสื่อสารผ่านช่องทางออนไลน์ • การประชุมภายในองค์กร • การรับเรื่องข้อร้องเรียน • การสำรวจความผูกพันพนักงาน • การอบรม / สัมมนา

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วมและสื่อสาร
ผู้มีส่วนได้เสียภายนอกองค์กร			
• ผู้ถือหุ้น	• สร้างการเติบโตและผลกำไรอย่างเหมาะสม • รับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม • ดำเนินการตามหลักธรรมาภิบาล • ต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น • เคารพในสิทธิของผู้ถือหุ้น	• ปฏิบัติตามหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ระมัดระวัง รอบคอบและเอาใจใส่อย่างจริงใจ • มีวิสัยทัศน์กว้างไกล แสดงออกถึงความน่าเชื่อถือไว้วางในอนาคตขององค์กร • ไม่แสวงหาผลประโยชน์ให้ตนเองและพวกพ้อง จากข้อมูลขององค์กรซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะ • ไม่เปิดเผยข้อมูลความลับขององค์กรต่อบุคคลภายนอก รวมทั้งไม่ดำเนินการใดๆ อันเป็นลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest) • พัฒนาองค์กรให้เติบโตอย่างยั่งยืน • ปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน • เปิดเผยข้อมูลข่าวสารและสารสนเทศ ที่เป็นประโยชน์ ครบถ้วน รวดเร็ว ทันเวลาและไม่บิดเบือน	• การแถลงข่าว • การจัดกิจรรมเพื่อสังคม • การติดต่อและสื่อสารผ่านช่องทางออนไลน์ • การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี • การรับเรื่องข้อร้องเรียน
• ลูกค้า	• การเสนอราคาที่เหมาะสมและเป็นธรรม • บริการอย่างมีคุณภาพและมีความน่าเชื่อถือ • ส่งมอบงานตรงเวลา • สร้างความพึงพอใจและสามารถแก้ไขข้อร้องเรียน • เคารพในสิทธิของผู้บริโภค	• ตอบสนองความต้องการของลูกค้า ด้วยข้อเสนองานที่ถูกต้องตามหลักวิชาชีพ • เสนอราคาที่เป็นธรรม ยุติธรรม และเสมอภาค • ดำเนินการตามเงื่อนไขและข้อกำหนดในสัญญาจ้างครบถ้วน ถูกต้องและส่งมอบงานได้ตรงตามเวลา • สำรวจความพึงพอใจสม่ำเสมอและปรับปรุงบริการตามที่ลูกค้าเสนอแนะให้แก้ไข	• การเยี่ยมชม • การจัดกิจรรมเพื่อสังคม • การติดต่อและสื่อสารผ่านช่องทางออนไลน์ • การประชุมร่วมกับองค์กรภายนอก • การรับเรื่องข้อร้องเรียน • การสำรวจความพึงพอใจ • การอบรม / สัมมนา

กลุ่มผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการมีส่วนร่วมและสื่อสาร
• คู่ค้า	• สมดุลของผลตอบแทน • การประสานงานที่ดีและมีประสิทธิภาพ • การดำเนินงานที่เป็นธรรมและโปร่งใส • แบ่งปันองค์ความรู้	• ปฏิบัติอย่างเป็นธรรม ไม่เรียกร้องหรือรับผลประโยชน์อื่นใดที่ไม่ชอบธรรมจากคู่ค้า • หากปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดไม่ได้ ให้รีบแจ้งคู่ค้าให้ทราบล่วงหน้าเพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไข • แบ่งปันข้อมูลสารสนเทศเกี่ยวกับแผนงานของบริษัทที่จำเป็น เพื่อคู่ค้าใช้วางแผนงานที่จะสนับสนุน • เจรจาต่อรอง โดยยึดหลักการเป็นผู้ชนะด้วยกัน (Win-Win Solution)	• การเยี่ยมชม • การจัดกิจรรมเพื่อสังคม • การติดต่อและสื่อสารผ่านช่องทางออนไลน์ • การประชุมร่วมกับองค์กรภายนอก • การรับเรื่องข้อร้องเรียน • การอบรม / สัมมนา
• เจ้าหนี้	• การมีวินัยทางการเงินและความสามารถในการจ่ายชำระหนี้ตามสัญญา หรือเงื่อนไขการกู้ยืม • เปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องและโปร่งใส	• ปฏิบัติตามสัญญา ข้อตกลง หรือเงื่อนไขการกู้ยืมอย่างเคร่งครัด • ปฏิบัติต่อเจ้าหนี้ตามกรอบของกฎหมาย • กรณีมีเหตุสุดวิสัยไม่สามารถปฏิบัติตามขอผูกพันในสัญญา และ/หรือมีเหตุทำให้ผิดนัดชำระหนี้ บริษัทจะไม่ปกปิดข้อเท็จจริงและแจ้งให้เจ้าหนี้รับทราบโดยเร็วเพื่อพิจารณาหาแนวทางแก้ไขร่วมกันด้วยความสมเหตุสมผล	• การติดต่อและสื่อสารผ่านช่องทางออนไลน์ • การรับเรื่องข้อร้องเรียน
• สังคม	• การลดผลกระทบจากการดำเนินงาน • สร้างจิตสำนึกที่ดีต่อชุมชน • ช่วยเหลือ สนับสนุน และแบ่งปันต่อชุมชน • แบ่งปันองค์ความรู้	• ปฏิบัติหรือควบคุมให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างเคร่งครัด • ให้ความร่วมมือ ช่วยเหลือ สนับสนุน และอาสาทำกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสังคมอย่างสม่ำเสมอ • จัดกิจกรรมเชิงสร้างสรรค์ เพื่อจูงใจให้พนักงานในองค์กรร่วมมือทำประโยชน์แก่ส่วนรวมด้วยความสำนึกในการเสียสละและรู้จักแบ่งปัน • มีนโยบายสิ่งแวดล้อมและปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด	• การเยี่ยมชม • การแถลงข่าว • การจัดกิจรรมเพื่อสังคม • การติดต่อและสื่อสารผ่านช่องทางออนไลน์ • การประชุมร่วมกับองค์กรภายนอก • การรับเรื่องข้อร้องเรียน

3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม	:	มี
แนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม	:	การจัดการพลังงานไฟฟ้า, การจัดการน้ำมันและเชื้อเพลิง, การจัดการทรัพยากรน้ำและคุณภาพน้ำ, การจัดการขยะและของเสีย, การจัดการก๊าซเรือนกระจกและการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

บริษัทตระหนักถึงความรับผิดชอบในด้านการใช้ทรัพยากรธรรมชาติ ตลอดจนผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ในกิจกรรมต่างๆ ของบริษัท จึงได้จัดทำนโยบายสิ่งแวดล้อม เพื่อให้พนักงานทุกระดับ ตลอดจนผู้มีส่วนได้เสีย ใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติ ดังนี้

1. ดำเนินธุรกิจโดยปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดต่างๆ ด้านสิ่งแวดล้อม ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทอย่างเคร่งครัด
2. ดำเนินการควบคุมป้องกันมลพิษ ทั้งก่อนเริ่มปฏิบัติงาน และหลังจากปฏิบัติงาน เพื่อลดมลภาวะทางน้ำ อากาศ เสียง สารเคมี และกากของเสียอุตสาหกรรม จากกิจกรรมในโครงการก่อสร้างของบริษัท
3. ลดการใช้พลังงานไฟฟ้า การใช้น้ำ การใช้กระดาษ และวัสดุสิ้นเปลือง ภายในสำนักงาน โดยใช้อย่าง ประหยัด และใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด
4. เลือกใช้วัสดุอุปกรณ์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม โดยการเลือกผลิตภัณฑ์ที่ปลดปล่อยก๊าซเรือนกระจกในปริมาณต่ำ (Low Carbon) หรือวัสดุที่สามารถนำกลับมาใช้ใหม่ (Recycle)
5. ส่งเสริมการฝึกอบรมให้ความรู้แก่พนักงานทุกระดับ ให้เข้าใจและตระหนักถึงความสำคัญในการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม และมุ่งเน้นการใช้พลังงาน และทรัพยากรธรรมชาติอย่างมีประสิทธิภาพ ในกิจกรรมต่างๆ ของบริษัท

ลิงก์นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม	:	https://investor.index.co.th/disk/3a66aeaa63511007125915592cfca8b5.pdf

การทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และ/หรือเป้าหมายด้านสิ่งแวดล้อมในรอบปีที่ผ่านมา

การทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และ/หรือเป้าหมายด้านสิ่งแวดล้อมในรอบปีที่ผ่านมา	:	มี
นโยบาย แนวปฏิบัติ และ/หรือเป้าหมายด้านสิ่งแวดล้อมที่มีการเปลี่ยนแปลง	:	การจัดการพลังงานไฟฟ้า, การจัดการทรัพยากรน้ำและคุณภาพน้ำ, การจัดการขยะและของเสีย, การจัดการก๊าซเรือนกระจกและการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

บริษัทตระหนักถึงความรับผิดชอบและคำนึงถึงผลกระทบทางด้านสิ่งแวดล้อมที่เกิดจากการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยมุ่งมั่นที่จะบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อมของบริษัทให้มีประสิทธิภาพ เพื่อรักษาสมดุลของทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อมให้เกิดความยั่งยืน โดยเน้นการรักษาคุณค่าของทรัพยากรด้วยการลดการใช้ หมุนเวียนนำกลับมาใช้ ลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ลดปัญหามลพิษ เพื่อนำไปสู่ BCG Model ในด้านเศรษฐกิจสีเขียว (Green Economy) และเศรษฐกิจหมุนเวียน (Circular Economy)

3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อม

บริษัทสนับสนุนและส่งเสริมที่จะใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ โดยกำหนดเป็นนโยบายสิ่งแวดล้อม เพื่อใช้เป็นแนวทางในการดำเนินงานของบริษัทและพนักงาน ดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม กำหนดเป้าหมายให้มีการควบคุมการใช้พลังงานรวมสุทธิ ให้ลดลงร้อยละ 5 เปรียบเทียบกรณีการดำเนินธุรกิจตามปกติ ตั้งเป้าในการลดปริมาณของเสีย และมลพิษที่เกิดจากกระบวนการทำงาน ซึ่งมีแนวทางการจัดการประเด็นสำคัญ ดังนี้

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการพลังงาน

แผนการจัดการพลังงาน

แผนการจัดการพลังงานของบริษัท	:	มี

บริษัทส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่าและมีประสิทธิภาพ ทั้งในส่วนการใช้ไฟฟ้า น้ำประปา น้ำมันเชื้อเพลิงรวมถึงทรัพยากรต่างๆ จึงตั้งเป้าหมายและแผนดำเนินงานอย่างเป็นรูปธรรม โดยมีเป้าหมายและแผนงาน ดังนี้

เป้าหมาย

- ตั้งเป้าลดการใช้ไฟฟ้าของสำนักงานใหญ่ ไม่น้อยกว่า ร้อยละ 5 ในปี 2570

• ตั้งเป้าลดการใช้น้ำมันของรถยนต์ส่วนกลาง โดยใช้เท่าที่จำเป็น อย่างน้อยร้อยละ 5 ในปี 2570

แผนงาน

• การตรวจวัดปริมาณการใช้ไฟฟ้าของสำนักงานทุกเดือน

• จัดทำโครงการประหยัดพลังงาน ซึ่งเป็นกิจกรรมรณรงค์เพื่อให้เกิดการใช้พลังงานอย่างคุ้มค่าเพื่อลดการใช้พลังงาน โดยกระตุ้นให้พนักงานมีส่วนร่วมในการลดการใช้พลังงานจากกระบวนการปฏิบัติงานของตนเอง ผ่านสื่อต่างๆ ของบริษัท เช่น การปิดไฟและถอดปลั๊กหลังเลิกใช้อุปกรณ์ไฟฟ้า ปิดเครื่องปรับอากาศในช่วงเวลาพักกลางวัน ลดเวลาชั่วโมงของการเปิดเครื่องปรับอากาศ ปรับอุณหภูมิเครื่องปรับอากาศให้เหมาะสม ตรวจสอบ และทำความสะอาดเครื่องใช้ไฟฟ้าอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้เครื่องใช้ไฟฟ้าสามารถทำงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ ใช้หลอดประหยัดพลังงาน และจัดประชุมผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ทดแทนการเดินทางไปประชุม เป็นต้น

• ศึกษาแนวทางการติดตั้งระบบผลิตไฟฟ้าจากพลังงานแสงอาทิตย์ หรือ โซล่าเซลล์ บนหลังคาอาคารสำนักงานใหญ่

การตั้งเป้าหมายการจัดการไฟฟ้าและ/หรือน้ำมันและเชื้อเพลิง

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการไฟฟ้าและ/หรือน้ำมันและเชื้อเพลิงหรือไม่ : มี

รายละเอียดการตั้งเป้าหมายการจัดการไฟฟ้าและ/หรือน้ำมันและเชื้อเพลิง

เป้าหมาย	ปีฐาน	ปีเป้าหมาย
ลดการซื้อไฟฟ้ามาใช้	2567 : ซื้อไฟฟ้ามาใช้ 194,825.58 กิโลวัตต์-ชั่วโมง	2570 : ลด 5%
ลดการใช้น้ำมันและเชื้อเพลิง	2567 : ใช้น้ำมันและเชื้อเพลิง 33,686.46 ลิตร	2570 : ลด 5%

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการพลังงาน

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการพลังงาน : มี

ในปี 2567 บริษัทใช้พลังงานไฟฟ้ารวม 194,825.58 กิโลวัตต์:ชั่วโมง ลดลง 1,601.09 กิโลวัตต์ : ชั่วโมง คิดเป็นร้อยละ 0.82 เมื่อเทียบกับปีก่อน
และมีปริมาณการใช้เชื้อเพลิงรวม 33,686.46 ลิตร เพิ่มขึ้น 3,900.72 ลิตร คิดเป็นร้อยละ 13.09 เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า

การจัดการพลังงาน : การใช้เชื้อเพลิง

	2565	2566	2567
น้ำมันดีเซล (ลิตร)	23,645.25	29,785.74	23,633.89
น้ำมันเบนซิน (ลิตร)	N/A	N/A	10,052.57

การจัดการพลังงาน : การใช้ไฟฟ้า

	2565	2566	2567
ปริมาณการใช้ไฟฟ้ารวม (กิโลวัตต์-ชั่วโมง)	226,498.00	196,426.67	194,825.58
ปริมาณการซื้อไฟฟ้ามาใช้ (กิโลวัตต์-ชั่วโมง)	226,498.00	196,426.67	194,825.58

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการน้ำ

แผนการจัดการน้ำ

แผนการจัดการน้ำของบริษัท : มี

บริษัทส่งเสริมให้มีการใช้ทรัพยากรน้ำอย่างคุ้มค่าและเกิดประโยชน์สูงสุด บริษัทจึงได้รณรงค์ให้พนักงานเห็นคุณค่าของการใช้น้ำ ควบคุมปริมาณการใช้ มีการซ่อมบำรุง และสำรวจตรวจสอบจุดรั่วซึมของระบบการจ่ายน้ำในสำนักงานให้อยู่ในสภาพที่สมบูรณ์ และได้ตั้งเป้าหมายและแผนดำเนินงาน ดังนี้

เป้าหมาย

• ตั้งเป้าลดการใช้น้ำประปาของสำนักงานใหญ่ ไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ในปี 2570

แผนงาน

- การตรวจสอบมิเตอร์น้ำเป็นประจำ เพื่อตรวจสอบปริมาณการใช้ เก็บบันทึกข้อมูลจัดทำรายงาน
- รณรงค์เพื่อให้เกิดการใช้น้ำอย่างคุ้มค่า โดยกระตุ้นให้พนักงานมีส่วนร่วมในการลดการใช้ทรัพยากรน้ำ
- การซ่อมบำรุงและตรวจสภาพของระบบการจ่ายน้ำในสำนักงาน

การตั้งเป้าหมายการจัดการน้ำ

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการน้ำหรือไม่ : มี

รายละเอียดการตั้งเป้าหมายการจัดการน้ำ

เป้าหมาย	ปีฐาน	ปีเป้าหมาย
ลดการใช้น้ำ (Reduction of water withdrawal)	2567 : ใช้น้ำ 1,213.00 ลูกบาศก์เมตร	2570 : ลด 5%

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการน้ำ

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการน้ำ : มี

ในปี 2567 บริษัทมีปริมาณการใช้น้ำประปา จำนวน 1,213 ลูกบาศก์เมตร เมื่อหากเทียบกับปีก่อน ปริมาณการใช้น้ำลดลง 49 ลูกบาศก์เมตร หรือลดลงร้อยละ 3.88

การจัดการน้ำ : ปริมาณการใช้น้ำของบริษัท จำแนกตามแหล่งน้ำ

	2565	2566	2567
ปริมาณการใช้น้ำรวม (ลูกบาศก์เมตร)	1,213.00	1,262.00	1,213.00

การจัดการน้ำ : ปริมาณการใช้น้ำของบริษัท

	2565	2566	2567
ปริมาณการใช้น้ำสุทธิ (ลูกบาศก์เมตร)	1,213.00	1,262.00	1,213.00

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการขยะและของเสีย

แผนการจัดการขยะและของเสีย

แผนการจัดการขยะและของเสียของบริษัท : มี

บริษัทเห็นถึงความสำคัญของการจัดการขยะและของเสีย ในกระบวนการดำเนินธุรกิจจึงได้นำหลักการ 3R (Reduce Reuse Recycle) มาใช้ โดยเริ่มต้นที่การใช้ให้น้อยลง ลดการใช้วัสดุ ผลิตภัณฑ์ ที่ก่อให้เกิดขยะเพื่อลดปริมาณขยะที่เกิดขึ้น (Reduce) การนำวัสดุ ผลิตภัณฑ์ที่ยังสามารถใช้งานได้ กลับมาใช้ซ้ำ (Reuse) และการนำวัสดุ ผลิตภัณฑ์ที่ใช้งานแล้วมาแปรรูปเพื่อนำกลับมาใช้ประโยชน์ใหม่ หรือ รีไซเคิล (Recycle) และจัดให้มีระบบการคัดแยกตามประเภทที่มีประสิทธิภาพ ควบคู่กับการสร้างจิตสำนึกในเรื่องการคัดแยกขยะให้แก่พนักงานอย่างต่อเนื่อง และได้ตั้งเป้าหมายและแผนดำเนินงาน ดังนี้

เป้าหมาย

• ตั้งเป้าลดปริมาณขยะและของเสียของสำนักงาน อย่างน้อย 5% เมื่อเทียบกับปีก่อนหน้า

• ใช้ Ipad แทนเอกสารการประชุมในทุกฝ่าย เพื่อลดปริมาณการใช้กระดาษ
• ระมัดระวังไม่ให้การดำเนินงานโครงการก่อให้เกิดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมในบริเวณชุมชนใกล้เคียง หรือให้เกิดผลกระทบน้อยที่สุด
• ควบคุมคุณภาพอากาศและการปล่อยมลพิษ ไม่ให้เกินค่ามาตรฐาน

แผนงาน
• เปลี่ยนการจัดเก็บเอกสารให้เป็นรูปแบบดิจิทัล และจัดส่งทางอีเมลเพื่อมุ่งสู่การทำงานแบบ Paperless ลดปริมาณการใช้กระดาษลง
• ใช้ Ipad แทนเอกสารการประชุมในทุกฝ่าย
• ติดตามและควบคุมการใช้กระดาษ โดยมีการเก็บสถิติการใช้งานของแต่ละฝ่ายงาน
• บริษัทเลือกใช้เครื่องถ่ายเอกสารที่ได้รับเครื่องหมายรับรองฉลากเขียว และใช้ตลับหมึกพิมพ์ ที่ผ่านการรับรองคุณสมบัติตามข้อกำหนดด้านสุขภาพ ความปลอดภัย และคุ้มครองสิ่งแวดล้อม
• มีการติดตามตรวจวัดค่าการปล่อยมลพิษ ไม่ให้เกินค่ามาตรฐานที่กำหนด เช่น ค่าฝุ่นละออง เสียงรบกวน น้ำเสีย
• ควบคุมให้ผู้รับเหมาปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านความปลอดภัย สุขอนามัยและสิ่งแวดล้อม (SHE) และปฏิบัติตามข้อกฎหมายอย่างเคร่งครัด
• การสร้างจิตสำนึกในเรื่องการคัดแยกขยะให้แก่พนักงานอย่างต่อเนื่อง
• จัดกิจกรรมรณรงค์นำหลักการ 3R (Reduce Reuse Recycle) มาใช้ โดยเริ่มต้นที่การใช้ให้น้อยลง ลดการใช้วัสดุ ผลิตภัณฑ์ ที่ก่อให้เกิดขยะเพื่อลดปริมาณขยะที่เกิดขึ้น (Reduce) การนำวัสดุ ผลิตภัณฑ์ที่ยังสามารถใช้งานได้ กลับมาใช้ซ้ำ (Reuse) และการนำวัสดุ ผลิตภัณฑ์ที่ใช้งานแล้วมาแปรรูปเพื่อนำกลับมาใช้ประโยชน์ใหม่ หรือ รีไซเคิล (Recycle) และจัดให้มีระบบการคัดแยกตามประเภทที่มีประสิทธิภาพ
• จัดให้มีการแยกประเภทของถังที่รองรับของเสีย เป็นประเภทขยะเปียก ขยะทั่วไปขยะรีไซเคิล และขยะอันตราย เพื่อจะได้นำของเสียแต่ละประเภทไปจัดการกำจัดอย่างถูกต้องเหมาะสมตามหลักวิชาการ

การตั้งเป้าหมายการจัดการขยะและของเสีย

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการขยะและของเสียหรือไม่ : มี

รายละเอียดการตั้งเป้าหมายการจัดการขยะและของเสีย

เป้าหมาย	ปีฐาน	ปีเป้าหมาย	วิธีการจัดการขยะและของเสีย
ลดปริมาณขยะและของเสีย ประเภทขยะ: ขยะไม่อันตราย	2567 : ขยะไม่อันตราย 1,511.00 กิโลกรัม	2570 : ลด 5%	• อื่น ๆ : ขายให้กับร้านรับซื้อขยะรีไซเคิล

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการขยะและของเสีย

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการขยะและของเสีย : มี

ในปี 2567 บริษัทมีปริมาณขยะและของเสียของสำนักงาน จำนวน 1,536 กิโลกรัม เมื่อหากเทียบกับปีก่อน ปริมาณขยะและของเสีย ลดลง 438 กิโลกรัม หรือร้อยละ 21.19

การจัดการขยะและของเสีย : ปริมาณขยะและของเสียของบริษัท

	2565	2566	2567
ปริมาณขยะและของเสียรวม (กิโลกรัม)	24,400.00	1,949.00	1,536.00
ปริมาณขยะและของเสียไม่อันตรายรวม (กิโลกรัม)	24,400.00	1,949.00	1,511.00
ปริมาณขยะและของเสียอันตรายรวม (กิโลกรัม)	0.00	0.00	25.00
ขยะและของเสียอันตราย - อื่น ๆ (กิโลกรัม)	N/A	N/A	25.00

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการก๊าซเรือนกระจก

แผนการจัดการก๊าซเรือนกระจก

แผนการจัดการก๊าซเรือนกระจกของบริษัท : มี

บริษัทให้ความสำคัญกับการจัดการเพื่อลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก โดยพบว่ากิจกรรมของธุรกิจที่ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกมากที่สุด คือ การใช้เครื่องปรับอากาศในสำนักงาน และการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงจากยานพาหนะขององค์กร บริษัทจึงมีมาตรการบำรุงรักษาการล้างทำความสะอาดเครื่องปรับอากาศ และลดการใช้น้ำมันเชื้อเพลิง เพื่อลดปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกอย่างต่อเนื่อง และได้ตั้งเป้าหมายและแผนดำเนินงาน ดังนี้

เป้าหมาย

• ตั้งเป้าลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากกระบวนการในการดำเนินธุรกิจ scope 1 และ scope 2 ร้อยละ 10 ในระยะสั้น (เวลา 5 ปี) เป้าหมายในปี 2571 เทียบกับปีฐาน 2566

• ตั้งเป้าลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากกระบวนการในการดำเนินธุรกิจ scope 1 และ scope 2 ร้อยละ 30 ในระยะยาว (เวลา 10 ปี) เป้าหมายในปี 2576 เทียบกับปีฐาน 2566

• ตั้งเป้าการเปลี่ยนรถยนต์ของบริษัทเป็นยานยนต์ไฟฟ้า 50% ของจำนวนรถยนต์ทั้งหมด ภายในปี 2580

แผนงาน

• เพิ่มประสิทธิภาพการใช้เชื้อเพลิง ปรับเปลี่ยนเป็นเชื้อเพลิงที่ปล่อยก๊าซเรือนกระจกต่ำ เช่น การใช้น้ำมัน E20

• วางแผนการเดินทางของแต่ละฝ่ายเพื่อลดการใช้น้ำมันของรถยนต์ส่วนกลาง

การปฏิบัติตามหลักการและมาตรฐานด้านการจัดการก๊าซเรือนกระจกหรือการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

หลักการและมาตรฐานด้านการจัดการก๊าซเรือนกระจกหรือการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ : องค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (อบก.)

การตั้งเป้าหมายการปล่อยก๊าซเรือนกระจก

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการก๊าซเรือนกระจก : มี

การตั้งเป้าหมายที่บริษัทมี : การตั้งเป้าหมายการลดก๊าซเรือนกระจกอื่นๆ

การตั้งเป้าหมายการลดก๊าซเรือนกระจกอื่น ๆ

รายละเอียดการตั้งเป้าหมายการลดก๊าซเรือนกระจกอื่น ๆ

ขอบเขตการปล่อยก๊าซเรือนกระจก	ปีฐาน	ปีเป้าหมายระยะสั้น	ปีเป้าหมายระยะยาว
ขอบเขตที่ 1-2	2566 : ปล่อยก๊าซเรือนกระจก 179.81 tCO_2e	2571 : ลด 10% เทียบกับปีฐาน	2576 : ลด 30% เทียบกับปีฐาน

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการก๊าซเรือนกระจก

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการจัดการก๊าซเรือนกระจก : ไม่มี

การจัดการเพื่อลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก : ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขององค์กร

	2565	2566	2567
ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกรวม (ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า)	0.00	179.81	185.39
การปล่อยก๊าซเรือนกระจก - ขอบเขตที่ 1 (ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า)	N/A	81.62	88.00
การปล่อยก๊าซเรือนกระจก - ขอบเขตที่ 2 (ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า)	N/A	98.19	97.39

การจัดการเพื่อลดปัญหาก๊าซเรือนกระจก : การทวนสอบปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา (1)

การทวนสอบปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกของบริษัท : ไม่มี

หมายเหตุ : [1] เนื่องจากบริษัทอยู่ในกระบวนการทวนสอบข้อมูลฐานของปี 2566 เพื่อนำมาเป็นแนวทางการเปรียบเทียบกับข้อมูลในปี 2567 และปีต่อๆไป จึงยังไม่มีการเก็บข้อมูลสำหรับปี 2567

ข้อมูลเหตุการณ์ที่เกี่ยวกับละเมิดกฎหมายหรือสร้างผลกระทบทางลบต่อสิ่งแวดล้อม

จำนวนกรณีและเหตุการณ์ที่ละเมิดกฎหมายหรือสร้างผลกระทบทางลบต่อสิ่งแวดล้อม

	2565	2566	2567
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่ละเมิดกฎหมายหรือสร้างผลกระทบทางลบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างมีนัยสำคัญ (กรณี)[2]	0	0	0

หมายเหตุ : [2] ในปี 2567 ไม่มีเหตุการณ์ที่ละเมิดกฎหมายหรือสร้างผลกระทบทางลบต่อสิ่งแวดล้อมอย่างมีนัยสำคัญ

3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคม

3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคม

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคมและสิทธิมนุษยชน	:	มี
แนวปฏิบัติด้านสังคมและสิทธิมนุษยชน	:	สิทธิของพนักงาน, ความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน, การไม่เลือกปฏิบัติ

บริษัทตระหนักถึงความสำคัญและเคารพต่อสิทธิมนุษยชนอย่างเท่าเทียม โดยไม่เลือกปฏิบัติ ซึ่งเป็นรากฐานของการบริหารและพัฒนาทรัพยากรบุคคล และเป็นพื้นฐานสำคัญที่แสดงถึงการประกอบธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม โดยยึดถือนโยบายด้านสิทธิมนุษยชนของบริษัทที่ได้ประกาศใช้ในปี 2565 และได้มีการทบทวนครั้งล่าสุดเมื่อวันที่ 18 ธันวาคม 2567 โดยได้กำหนดนโยบายและแนวทางปฏิบัติด้านสิทธิมนุษยชนไว้ดังนี้ กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับ จะต้องตระหนักถึงการเคารพต่อสิทธิมนุษยชน การให้ความสำคัญกับศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ เสรีภาพ และความเสมอภาคของบุคคล รวมถึงการปฏิบัติตามกฎหมายและหลักการสากลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ อันประกอบด้วย การเคารพสิทธิเสรีภาพในการคบค้าสมาคม สิทธิในการเจรจาต่อรอง การกำหนดค่าตอบแทนที่เป็นธรรม การต่อต้านการคุกคามทั้งที่เกี่ยวข้องกับทางเพศและรูปแบบอื่นๆ การต่อต้านการค้ามนุษย์ การบังคับใช้แรงงานเด็ก และสิทธิอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง ดังนั้นเพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินธุรกิจจะปราศจากการละเมิดสิทธิมนุษยชนในทุกกิจกรรมทางธุรกิจ บริษัท จึงได้กำหนดแนวปฏิบัติด้านสิทธิมนุษยชน เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท มีความเข้าใจวิธีการปฏิบัติตามนโยบายด้านสิทธิมนุษยชน ดังนี้

1. ให้ความเคารพและปฏิบัติต่อทุกคนตามหลักสิทธิมนุษยชนอย่างเท่าเทียม ให้เกียรติซึ่งกันและกัน ปราศจากการเลือกปฏิบัติ การกลั่นแกล้ง และการคุกคาม ในทุกรูปแบบ อันเนื่องมาจากความแตกต่างทางอุดมการณ์ เชื้อชาติ สีผิว ศาสนา เพศ รสนิยมทางเพศ ภูมิลำเนา ชาติพันธุ์ ภาษา การศึกษา สถานภาพทางครอบครัว ถิ่นกำเนิดทางสังคม พื้นเพด้านวัฒนธรรม อายุ ความทุพพลภาพ สถานภาพทางเศรษฐกิจและสังคม วัฒนธรรม ขนบธรรมเนียม หรือ สถานภาพอื่นใดที่ถือเป็นสิทธิมนุษยชน
2. ใช้ความระมัดระวัง และหลีกเลี่ยงการกระทำที่เป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชน ทั้งทางตรงและทางอ้อมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย
3. สนับสนุนส่งเสริมการดำเนินการเพื่อคุ้มครองสิทธิมนุษยชน ในกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ในทุกรูปแบบ
4. สื่อสาร เผยแพร่ ให้ความรู้ ทำความเข้าใจ กำหนดแนวทางแก่พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย พร้อมทั้งการสนับสนุนให้คู่ค้า พันธมิตรทางธุรกิจ และผู้รับเหมา ซึ่งมีส่วนร่วมในการดำเนินธุรกิจ เคารพและปฏิบัติต่อทุกคนตามแนวนโยบายด้านสิทธิมนุษยชนนี้
5. สอดส่องดูแลเรื่องการเคารพสิทธิมนุษยชน ไม่ละเลย หรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายเป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชนที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ต้องรายงานต่อผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลผู้รับผิดชอบทราบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ
6. บริษัทจะให้ความเป็นธรรมและคุ้มครองบุคคลที่แจ้งเรื่องการละเมิดสิทธิมนุษยชนที่เกี่ยวข้องกับบริษัท โดยใช้มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน หรือผู้ให้ความร่วมมือในการรายงานการละเมิดสิทธิมนุษยชน
7. ผู้กระทำการละเมิดสิทธิมนุษยชน รวมถึงมีพฤติกรรมเลือกปฏิบัติ เป็นการกระทำผิดตามจริยธรรมของบริษัท จะต้องได้รับการพิจารณาทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทกำหนดไว้ นอกจากนี้อาจจะได้รับโทษตามกฎหมายหากการกระทำนั้นเข้าข่ายเป็นความผิดตามกฎหมาย

ลิงก์นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคมและสิทธิมนุษยชน	:	https://investor.index.co.th/disk/080334c5bb86c6dabfc04bf629ce8585.pdf

การปฏิบัติตามหลักการและมาตรฐานด้านสิทธิมนุษยชน

หลักการและมาตรฐานด้านการจัดการสิทธิมนุษยชน	:	มาตรฐานแรงงานไทย ความรับผิดชอบทางสังคมของธุรกิจไทย (มรท. 8001-2533) ของกระทรวงแรงงาน

การทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติและ/หรือเป้าหมายด้านสังคมและสิทธิมนุษยชนในรอบปีที่ผ่านมา

การทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติและ/หรือเป้าหมายด้านสังคมและสิทธิมนุษยชนในรอบปีที่ผ่านมา	:	มี

คณะกรรมการได้มีการทบทวนนโยบายสิทธิมนุษยชนครั้งล่าสุดเมื่อ 18 ธันวาคม 2567 และในปี 2567 บริษัทไม่มีกรณีการทำผิดกฎหมายด้านแรงงานและสิทธิมนุษยชน

การตรวจสอบด้านสิทธิมนุษยชนอย่างรอบด้าน (Human Rights Due Diligence: HRDD)

บริษัทมีกระบวนการตรวจสอบ HRDD	:	ไม่มี

3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคม

ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงานและแรงงาน

แผนการจัดการพนักงานและแรงงาน

แผนการจัดการพนักงานและแรงงานของบริษัท	:	มี
แผนการจัดการพนักงานและแรงงานที่บริษัทดำเนินการในรอบปีที่ผ่านมา	:	การจ่ายค่าตอบแทนพนักงานอย่างเป็นธรรม, การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน, การส่งเสริมความสัมพันธ์และการมีส่วนร่วมของพนักงาน, ความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน

บริษัทได้กำหนดแผนการจัดการและแนวทางปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่ม ความคาดหวัง การตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มไว้ดังนี้

- ให้ความยุติธรรม เสมอภาคและไม่ลำเอียงในการมอบหมายงานให้รับผิดชอบและประเมินผลการทำงานประจำปี เพื่อการพิจารณาผลตอบแทนอย่างเหมาะสม
- สนับสนุนการสร้างศักยภาพเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานของพนักงานและความก้าวหน้าในหน้าที่การงาน
- ส่งเสริมให้พนักงานมีความเข้าใจในเรื่องจรรยาบรรณที่ต้องพึงปฏิบัติ
- จัดสวัสดิการและกิจกรรมเพื่อคุณภาพชีวิต ให้พนักงานอย่างเหมาะสม
- ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้องและปฏิบัติต่อพนักงานอย่างเป็นธรรมและเคารพสิทธิมนุษยชน
- ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความสุจริตใจ รับฟังข้อคิดเห็น / ข้อเสนอแนะอย่างมีเหตุผล

การตั้งเป้าหมายการจัดการพนักงานและแรงงาน

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการพนักงานและแรงงานหรือไม่	:	ไม่มี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการพนักงานและแรงงาน

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการพนักงานและแรงงาน	:	มี

บริษัทให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติด้านแรงงาน และการเคารพสิทธิมนุษยชน อย่างเป็นธรรม เท่าเทียม และไม่เลือกปฏิบัติทั้งในด้านการจ้างงาน การจ่ายค่าตอบแทน การเลื่อนตำแหน่ง การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน โดยไม่แบ่งแยกความแตกต่างทาง เพศ อายุ สถาบันการศึกษา เชื้อชาติ ศาสนา ชนชั้น หรือความคิดเห็นทางการเมืองที่แตกต่างกันแต่อย่างใด บริษัทปฏิบัติตามข้อตกลงด้านสิทธิมนุษยชน ข้อกฎหมายว่าด้วยเรื่องการใช้แรงงานกับสมาคมองค์กรต่างๆ ทั้งในระดับประเทศ และระดับระหว่างประเทศ ไม่มีการจ้างแรงงานเด็กที่อายุน้อยกว่า 18 ปี รวมทั้งไม่มีการจ้างแรงงานต่างด้าวที่ผิดกฎหมาย และในปี 2567 บริษัทไม่มีประเด็นการละเมิดสิทธิมนุษยชนที่มีความเกี่ยวข้องกับการเลือกปฏิบัติ และไม่พบประเด็นการละเมิดสิทธิมนุษยชน รวมถึงข้อร้องเรียนด้านสิทธิมนุษยชนที่เกี่ยวกับกระบวนการดำเนินธุรกิจ

การจัดการพนักงานและแรงงาน : การจ้างงาน

การจ้างงานพนักงาน

	2565	2566	2567
พนักงานรวม (คน)	142	197	240
พนักงานชาย (คน)	78	128	161
พนักงานหญิง (คน)	64	69	79

การจ้างงานผู้พิการ

	2565	2566	2567
การจ้างงานผู้พิการรวม (คน)[3]	2	2	2
พนักงานผู้พิการรวม (คน)	2	2	2
พนักงานผู้พิการชาย (คน)	2	2	2
พนักงานผู้พิการหญิง (คน)	0	0	0
ลูกจ้างผู้พิการที่ไม่ใช่พนักงานรวม (คน)	0	0	0

	2565	2566	2567
การส่งเงินเข้ากองทุนส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ	มี	มี	มี

หมายเหตุ : [3]ในปี 2567 บริษัทได้มีการจ้างงานผู้พิการครบตามจำนวนที่กฎหมายกำหนด และดำเนินการส่งเงินเข้ากองทุนส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการอย่างครบถ้วนตรงตามกำหนด

การจัดการพนักงานและแรงงาน : การจ่ายค่าตอบแทน

การจ่ายค่าตอบแทนพนักงาน

	2565	2566	2567
ค่าตอบแทนพนักงานรวม (บาท)	54,684,626.00	65,281,224.00	94,843,695.00
ค่าตอบแทน พนักงานชาย (บาท)	29,880,494.00	39,365,786.00	52,684,343.00
ค่าตอบแทน พนักงานหญิง (บาท)	24,804,132.00	25,915,438.00	42,159,352.00

การจัดการพนักงานและแรงงาน : การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน

การฝึกอบรมพนักงาน

บริษัทให้ความสำคัญในการพัฒนาบุคลากรในองค์กรเพื่อเสริมสร้างความรู้ ความเข้าใจ ความสามารถและทักษะในการทำงานให้กับพนักงาน รวมถึงสร้างจิตสำนึกให้กับพนักงานปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริต มีความรับผิดชอบในงานและองค์กร มีความเข้าใจในงานที่ตนได้รับมอบหมายและทำงานร่วมกับผู้อื่นได้อย่างมีประสิทธิภาพเพื่อบรรลุตามเป้าหมายที่องค์กรได้วางไว้ นอกจากนี้บริษัทยังคำนึงและใส่ใจถึงการเพิ่มศักยภาพในการแข่งขันของพนักงาน พัฒนาองค์กรให้เป็นองค์กรแห่งการเรียนรู้ สร้างวัฒนธรรมองค์กรด้วยนวัตกรรมการบริหารจัดการและธรรมภิบาล โดยบริษัทได้มีการกำหนดแผนการฝึกอบรมประจำปี ทั้งการอบรมภายในบริษัทโดยวิทยากรที่มาบรรยายในการอบรมนั้นมีทั้งผู้บริหารของบริษัทและบุคคลของหน่วยงานภายนอกที่มีทักษะ ความรู้ ความสามารถเฉพาะด้าน นอกจากนี้ บริษัทยังมีการส่งบุคลากรไปอบรมในหลักสูตรของหน่วยงานภายนอก เพื่อให้บุคลากรได้รับความรู้ ความสามารถในงานได้อย่างเต็มที่และนำกลับมาพัฒนาองค์กรให้องค์กรมีความเจริญเติบโตและพัฒนาได้อย่างยั่งยืน

การฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน

	2565	2566	2567
จำนวนชั่วโมงอบรมเฉลี่ยของพนักงาน (ชั่วโมง/คน/ปี)	5.80	9.70	6.40
ค่าใช้จ่ายในการฝึกอบรมและพัฒนาพนักงาน (บาท)	997,386.03	982,012.45	1,145,723.97

การจัดการพนักงานและแรงงาน : ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญกับความปลอดภัยของพนักงานในการปฏิบัติงานและสิ่งแวดล้อมในการทำงานเสมอมา โดยการบริหารงานโครงการของบริษัทได้มีการกำหนดนโยบายด้านความปลอดภัยและสุขภาพอนามัยในการทำงานไว้อย่างชัดเจน รวมถึงการจัดทำคู่มือด้านความปลอดภัย (Safety Manual) เพื่อเป็นแนวทางในการนำไปปฏิบัติใช้ ในส่วนพื้นที่สำนักงานบริษัทได้มีการจัดเตรียมสถานที่ปฏิบัติงานให้ถูกสุขอนามัย มีความปลอดภัยตามมาตรฐานที่กำหนด

ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน

	2565	2566	2567
จำนวนเหตุการณ์บาดเจ็บจากการทำงานของพนักงานจนถึงขั้นหยุดงาน (ครั้ง)	0	1	0

การจัดการพนักงานและแรงงาน : ความผูกพันของพนักงานและการรวมกลุ่มของพนักงานภายในองค์กร

บริษัทตระหนักและให้ความสำคัญกับความปลอดภัยของพนักงานในการปฏิบัติงานและสิ่งแวดล้อมในการทำงานเสมอมา โดยการบริหารงานโครงการของบริษัทได้มีการกำหนดนโยบายด้านความปลอดภัยและสุขภาพอนามัยในการทำงานไว้อย่างชัดเจน รวมถึงการจัดทำคู่มือด้านความปลอดภัย (Safety

Manual) เพื่อเป็นแนวทางในการนำไปปฏิบัติใช้ ในส่วนพื้นที่สำนักงานบริษัทได้มีการจัดเตรียมสถานที่ปฏิบัติงานให้ถูกสุขอนามัย มีความปลอดภัยตามมาตรฐานที่กำหนด

ในปี 2567 บริษัทได้มีการสำรวจความผูกพันของบุคลากรต่อองค์กร โดยมีผลการสำรวจเท่ากับร้อยละ 87

ความผูกพันของพนักงาน

	2565	2566	2567
พนักงานที่ลาออกโดยความสมัครใจรวม (คน)	40	25	32
พนักงานชายที่ลาออกโดยความสมัครใจ (คน)	N/A	N/A	23
พนักงานหญิงที่ลาออกโดยความสมัครใจ (คน)	N/A	N/A	9
สัดส่วนพนักงานที่ลาออกโดยสมัครใจ (%)	28.17	12.69	13.33

	2565	2566	2567
ผลประเมินความผูกพันของพนักงานต่อองค์กร	มี	มี	มี

การรวมกลุ่มของพนักงานภายในองค์กร

การรวมกลุ่มของพนักงานภายในองค์กร : ไม่มี

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้า

แผนการจัดการลูกค้า

แผนการจัดการลูกค้าของบริษัท : มี

แผนการจัดการลูกค้าที่บริษัทดำเนินการในรอบปีที่ผ่านมา : การผลิตและบริการอย่างมีความรับผิดชอบต่อลูกค้า, การพัฒนาความพึงพอใจและการเสริมสร้างความสัมพันธ์กับลูกค้า

บริษัทมีแนวทางการปฏิบัติ โดยตอบสนองความต้องการของลูกค้าด้วยข้อเสนองานที่ถูกต้องตามหลักวิชาการ มีการดำเนินงานตามเงื่อนไขและข้อกำหนดในสัญญาจ้างครบถ้วน ถูกต้องและส่งมอบงานได้ตรงตามเวลา เสนอราคาที่เป็นธรรม ยุติธรรม และเสมอภาค และมีการปรับปรุงบริการหากลูกค้ามีข้อเสนอแนะให้แก้ไข สำหรับปี 2567 บริษัทไม่มีข้อร้องเรียนที่อยู่ในระดับสำคัญ ที่ได้รับจากลูกค้าแต่อย่างใด

ทั้งนี้บริษัทได้มีเป้าหมายในการพัฒนาความพึงพอใจของลูกค้า โดยการประเมินความพึงพอใจของผู้ว่าจ้างจากทั้งหน่วยงานภาครัฐ และเอกชน ที่มีการลงนามสัญญาร่วมกัน โดยตั้งเป้าความพึงพอใจของลูกค้าไม่น้อยกว่าร้อยละ 85 ซึ่งในปี 2567 บริษัทมีคะแนนความพึงพอใจของลูกค้าโดยเฉลี่ยร้อยละ 85

การตั้งเป้าหมายการจัดการลูกค้า

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการลูกค้าหรือไม่ : มี

รายละเอียดการตั้งเป้าหมายการจัดการลูกค้า

เป้าหมาย	ตัวชี้วัด	ปีฐาน	ปีเป้าหมาย
• การพัฒนาความพึงพอใจและการเสริมสร้างความสัมพันธ์กับลูกค้า	ผลประเมินความพึงพอใจของลูกค้า	2565: -	2568: มีผลประเมินความพึงพอใจไม่น้อยกว่าร้อยละ 85

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการลูกค้า

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการลูกค้า : มี

บริษัทมีแนวทางการปฏิบัติ โดยตอบสนองความต้องการของลูกค้าด้วยข้อเสนองานที่ถูกต้องตามหลักวิชาการ มีการดำเนินงานตามเงื่อนไขและข้อกำหนดในสัญญาจ้างครบถ้วน ถูกต้องและส่งมอบงานได้ตรงตามเวลา เสนอราคาที่เป็นธรรม ยุติธรรม และเสมอภาค และมีการปรับปรุงบริการหากลูกค้ามีข้อเสนอแนะให้แก้ไข สำหรับปี 2567 บริษัทไม่มีข้อร้องเรียนที่อยู่ในระดับสำคัญ ที่ได้รับจากลูกค้าแต่อย่างใด

ทั้งนี้บริษัทได้มีเป้าหมายในการพัฒนาความพึงพอใจของลูกค้า โดยการประเมินความพึงพอใจของผู้ว่าจ้างจากทั้งหน่วยงานภาครัฐ และเอกชน ที่มีการลงนามสัญญาร่วมกัน โดยตั้งเป้าความพึงพอใจของลูกค้าไม่น้อยกว่าร้อยละ 85 ซึ่งในปี 2567 บริษัทมีคะแนนความพึงพอใจของลูกค้าโดยเฉลี่ยร้อยละ 86

การจัดการลูกค้า : ความพึงพอใจของลูกค้า

ความพึงพอใจของลูกค้า

	2565	2566	2567
ผลประเมินความพึงพอใจของลูกค้า	มี	มี	มี

ข้อมูลเกี่ยวกับชุมชนและสังคม

แผนการจัดการชุมชนและสังคม

แผนการจัดการชุมชนและสังคมของบริษัท : ไม่มี

การตั้งเป้าหมายการจัดการชุมชนและสังคม

บริษัทมีการตั้งเป้าหมายการจัดการชุมชนและสังคมหรือไม่ : ไม่มี

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการชุมชนและสังคม

ผลการดำเนินงานและผลลัพธ์ด้านการจัดการชุมชนและสังคม : ไม่มี

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการสังคมด้านอื่น ๆ

แผนงาน ผลการดำเนินงาน ผลลัพธ์เกี่ยวกับการจัดการด้านสังคมอื่น ๆ

บริษัทดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อชุมชนและสังคม โดยให้ความสำคัญกับการลดผลกระทบสิ่งแวดล้อม หลีกเลี่ยงการดำเนินงานที่อาจสร้างผลกระทบเชิงลบต่อคุณภาพชีวิตของคนในชุมชนรอบโครงการที่บริษัทได้เข้าไปดำเนินงาน โดยในปี 2567 ไม่มีข้อร้องเรียนจากชุมชน ในประเด็นด้านสังคมและสิ่งแวดล้อม นอกจากนี้ ในปี 2567 บริษัทได้มีส่วนร่วมจัดกิจกรรมเพื่อประโยชน์ต่อชุมชนและ ดังมีรายละเอียดดังต่อไปนี้

• โครงการ "IND ส่งต่อความสุข ร่วมสานฝันเด็กไทย"
บริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) มอบทุนสนับสนุน จำนวน 40,000 บาท คอมพิวเตอร์ จำนวน 5 เครื่อง อุปกรณ์การเรียน อุปกรณ์กีฬา และเลี้ยงอาหารกลางวัน เพื่อมอบเป็นของขวัญเนื่องในวันเด็กให้กับนักเรียน โรงเรียนบางพะเนียง จังหวัดฉะเชิงเทรา ในโครงการ "IND ส่งต่อความสุข ร่วมสานฝันเด็กไทย" ซึ่งกิจกรรมดังกล่าวเป็นหนึ่งในกิจกรรมหลักของบริษัทฯ ที่จัดทำ ต่อเนื่องเป็นประจำทุกปี ด้วยตระหนักถึงความสำคัญของเด็กว่าเป็นอนาคตสำคัญของชาติ

• โครงการ "IND สมทบทุนช่วยผู้ป่วยโรคมะเร็ง"
บริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) มอบเงินสนับสนุนสมทบทุน จำนวน 50,000 บาท ให้กับมูลนิธิโรคมะเร็งโรงพยาบาลศิริราช ซึ่งเป็นกิจกรรม CSR ในโครงการ "IND สมทบทุนช่วยผู้ป่วยโรคมะเร็ง"

• โครงการ “IND บริจาคโลหิต ต่อชีวิตเพื่อนมนุษย์ (ครั้งที่ 4)”
ผู้บริหารและตัวแทนพนักงาน บริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) จำนวน 22 คนร่วมบริจาคโลหิตในโครงการ “IND บริจาคโลหิตต่อชีวิตเพื่อนมนุษย์ ครั้งที่ 4” และร่วมบริจาคเงินจำนวน 40,000 บาทให้กับศูนย์บริการโลหิตแห่งชาติ สภากาชาดไทย

• **โครงการ "IND ร่วมอนุรักษ์และฟื้นฟูป่าชายเลน"**
ผู้บริหารและพนักงาน บริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) หรือ IND ร่วมกิจกรรม CSR โครงการ "IND ร่วมอนุรักษ์และฟื้นฟูป่าชายเลน" โดยการปลูกต้นโกงกางจำนวน 200 ต้น ในพื้นที่ป่าชายเลน 1 ไร่

• **โครงการ "IND ช่วยเหลืออุทกภัยภาคเหนือ"**
บริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ส่งมอบสิ่งของอุปโภคบริโภคที่จำเป็น และอุปกรณ์ทำความสะอาดหลังน้ำลด ให้แก่มูลนิธิกระจกเงา เพื่อนำไปช่วยเหลือผู้ประสบภัยน้ำท่วมในพื้นที่ภาคเหนือ เป็นกิจกรรม CSR ภายใต้โครงการ "IND ช่วยเหลืออุทกภัยภาคเหนือ" ที่เป็นส่วนหนึ่งในการช่วยเหลือและบรรเทาความเดือดร้อนของประชาชนจากเหตุอุทกภัยที่เกิดขึ้น

• **โครงการ "IND บริจาคโลหิต ต่อชีวิตเพื่อนมนุษย์ (ครั้งที่ 5)"**
ผู้บริหารและพนักงาน บริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ร่วมบริจาคโลหิตในโครงการ "IND บริจาคโลหิตต่อชีวิตเพื่อนมนุษย์ ครั้งที่ 5" และร่วมบริจาคเงินจำนวน 30,000 บาทให้กับศูนย์บริการโลหิตแห่งชาติ สภากาชาดไทย

ข้อมูลเหตุการณ์ที่เกี่ยวกับละเมิดกฎหมายหรือข้อบังคับด้านสังคมและสิทธิมุนษยชน

จำนวนกรณีและเหตุการณ์ที่ละเมิดกฎหมายหรือข้อบังคับด้านสังคมและสิทธิมนุษยชนอย่างมีนัยสำคัญ

	2565	2566	2567
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่ละเมิดกฎหมายหรือข้อบังคับด้านสังคมและสิทธิมนุษยชนอย่างมีนัยสำคัญรวม (กรณี)[4]	0	0	0
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่ทำให้เกิดข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญ (กรณี)[5]	0	0	0
จำนวนเหตุการณ์หรือข้อร้องเรียนที่เกี่ยวกับการละเมิดสิทธิผู้บริโภค (กรณี)[6]	0	0	0
จำนวนเหตุการณ์หรือข้อร้องเรียนที่เกี่ยวกับการละเมิดสิทธิคู่ค้า (กรณี)[7]	0	0	0
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่ทำให้เกิดข้อพิพาทกับชุมชน / สังคม (กรณี)[8]	0	0	0
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่เกี่ยวกับความปลอดภัยของไซเบอร์หรือข้อมูลลูกค้ารั่วไหล (กรณี)[9]	0	0	0
จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่เกี่ยวกับความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน (กรณี)[10]	0	0	0

หมายเหตุ : *[4]ในปี 2567 บริษัท ไม่มีกรณีหรือเหตุการณ์ที่ละเมิดกฎหมายหรือข้อบังคับด้านสังคมและสิทธิมนุษยชน*
[5]ในปี 2567 บริษัทไม่มีกรณีหรือเหตุการณ์ที่ทำให้เกิดข้อพิพาทด้านแรงงาน
[6]ในปี 2567 บริษัทไม่มีเหตุการณ์หรือข้อร้องเรียนที่เกี่ยวกับการละเมิดสิทธิผู้บริโภค
[7]ในปี 2567 บริษัทไม่มีเหตุการณ์หรือข้อร้องเรียนที่เกี่ยวกับการละเมิดสิทธิคู่ค้า
[8]ในปี 2567 บริษัทไม่มีกรณีหรือเหตุการณ์ที่ทำให้เกิดข้อพิพาทกับชุมชน / สังคม
[9]ในปี 2567 บริษัทไม่มีกรณีหรือเหตุการณ์ที่เกี่ยวกับความปลอดภัยของไซเบอร์หรือข้อมูลลูกค้ารั่วไหล
[10]ในปี 2567 บริษัทไม่มีกรณีหรือเหตุการณ์ที่เกี่ยวกับความปลอดภัยและอาชีวอนามัยในการทำงาน

4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ

4.1 วิเคราะห์การดำเนินงานและฐานะทางการเงินการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญ

ภาพรวมของการดำเนินงาน

ภาพรวมผลการดำเนินงาน

บริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เป็นบริษัทที่ให้บริการด้านวิศวกรรมที่ปรึกษา ในรูปแบบต่างๆ ทั้งด้านงานสำรวจและศึกษาความเหมาะสมของโครงการ งานออกแบบเบื้องต้นและออกแบบรายละเอียด งานควบคุมงานก่อสร้างและงานบริหารโครงการ และงานออกแบบพร้อมก่อสร้างให้กับหน่วยงานทั้งภาครัฐและเอกชน โดยทีมงานวิศวกร สถาปนิก ผู้มีประสบการณ์และความเชี่ยวชาญด้านต่างๆ รวมถึงการใช้เทคโนโลยีที่เหมาะสมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินงาน จนได้รับความไว้วางใจความเชื่อถือและเชื่อมั่นจากลูกค้าบริษัทดำเนินธุรกิจหลัก 3 ประเภท ได้แก่

1) งานออกแบบเบื้องต้น และออกแบบรายละเอียด (Conceptual Design & Detailed Design)
2) งานบริหารงานโครงการและควบคุมงานก่อสร้าง (Project Management & Construction Supervision)
3) งานออกแบบพร้อมก่อสร้าง (Design-Build)

เศรษฐกิจไทยโดยรวมในไตรมาสที่ 4 ปรับดีขึ้นจากไตรมาสก่อน ตามแรงขับเคลื่อนของกิจกรรมในภาคบริการและรายรับภาคการท่องเที่ยว รวมถึงรายจ่ายลงทุนภาครัฐที่ขยายตัวดีต่อเนื่อง การลงทุนภาคเอกชนปรับลดลงจากหมวดยานพาหนะและหมวดก่อสร้าง ด้านเสถียรภาพเศรษฐกิจ อัตราเงินเฟ้อทั่วไปเพิ่มขึ้นจากไตรมาสก่อน จากอัตราเงินเฟ้อพื้นฐานที่เพิ่มขึ้นตามการส่งผ่านต้นทุน ประกอบกับผลของฐานต่ำในหมวดพลังงานปีก่อนที่มีมาตรการลดราคาพลังงานของภาครัฐ ด้านการจ้างงานทรงตัวจากไตรมาสก่อน โดยการจ้างงานในสาขาโรงแรมและภัตตาคารปรับเพิ่มขึ้น ขณะที่สาขาก่อสร้างลดลง

สำหรับการดำเนินธุรกิจของบริษัทปี 2567 ยังคงมีอัตราการเติบโตเป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้ ภายใต้สถานการณ์และการเปลี่ยนแปลงด้านภาวะเศรษฐกิจที่มีทิศทางฟื้นตัวช้าๆ อย่างค่อยเป็นค่อยไป ด้านภาครัฐได้เร่งผลักดันงบประมาณและกระบวนการประมูลงานโครงการต่างๆเพื่อให้บรรลุเป้าหมายตามแผนปฏิบัติการโครงสร้างพื้นฐาน บริษัทฯ ได้ดำเนินกลยุทธ์ที่เหมาะสมต่อสภาวะตลาด ส่งผลให้สามารถรักษาอัตราการเติบโตของรายได้ และเพิ่มประสิทธิภาพในการดำเนินธุรกิจ จากผลการดำเนินงานที่ดีในปี 2567 บริษัทมีเป้าหมายที่จะรักษาความสำเร็จนี้ในปีต่อ ๆ ไป โดยมุ่งเน้นในการพัฒนาการบริการ การขยายฐานลูกค้า และการพัฒนาทรัพยากรมนุษย์ เพื่อให้สามารถแข่งขันในตลาดได้อย่างยั่งยืน

การวิเคราะห์ผลการดำเนินงานรายได้

รายได้ สำหรับปี 2567 บริษัทยังคงความสามารถในการสร้างรายได้ในระดับที่ดี โดยมีรายได้จากการดำเนินงานรวมเท่ากับ 797.62 ล้านบาท แบ่งเป็นรายได้จากการให้บริการเท่ากับ 794.36 ล้านบาท หรือร้อยละ 99.59 ของรายได้รวม และมีรายได้อื่นเท่ากับ 3.26 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 0.41 ของรายได้รวม สำหรับปี 2567 รายได้และกำไรสุทธิเพิ่มขึ้นจากปี 2566 เนื่องจากบริษัทรับรู้รายได้อย่างต่อเนื่องทั้งโครงการขนาดใหญ่ที่มีอยู่และโครงการใหม่ ตามความก้าวหน้าของโครงการสูงกว่าปีก่อนหน้า

รายได้จากการให้บริการ

ในปี 2567 บริษัทมีรายได้จากการให้บริการจำนวน 794.36 ล้านบาท หรือร้อยละ 99.59 ของรายได้รวม โดยสัดส่วนรายได้จากการให้บริการส่วนใหญ่มาจากงานออกแบบพร้อมก่อสร้างที่สัดส่วนร้อยละ 76.04 ต่อมาเป็นรายได้จากงานบริหารงานโครงการและควบคุมงานก่อสร้าง งานออกแบบเบื้องต้นและออกแบบรายละเอียด และงานให้บริการอื่น ที่สัดส่วนร้อยละ 17.70 ร้อยละ 5.14 และร้อยละ 0.71 ตามลำดับ ซึ่งรายได้จากการให้บริการเพิ่มขึ้นจากปี 2566 จำนวน 36.34 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นในอัตราร้อยละ 4.79 มีสาเหตุหลักมาจากการที่โครงการขนาดใหญ่ถูกรับรู้รายได้สูงขึ้นในช่วงปี 2567 เมื่อเปรียบเทียบกับช่วงปี 2566 โดยส่วนใหญ่เป็นโครงการต่อเนื่องที่ดำเนินงานมาจากปีก่อนหน้า ประกอบกับบริษัทได้รับงานใหม่เพิ่มขึ้นในช่วงปี 2567 จากกลุ่มงานออกแบบเบื้องต้นและออกแบบรายละเอียด กลุ่มงานออกแบบพร้อมก่อสร้าง กลุ่มงานบริหารโครงการและคุมงานก่อสร้าง

รายได้จากงานออกแบบเบื้องต้นและออกแบบรายละเอียดในปี 2567 ลดลงจากปี 2566 คิดเป็นร้อยละ 31.72 หรือจาก 60.09 ล้านบาท เป็น 41.03 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากในช่วงปี 2567 บริษัทรับรู้รายได้กลุ่มงานออกแบบเบื้องต้นและออกแบบรายละเอียดลดลงจากโครงการส่วนใหญ่ที่ดำเนินงานใกล้แล้วเสร็จ และมีการส่งมอบงานให้กับลูกค้าจนถึงช่วงปลายโครงการ อีกทั้งบริษัทเข้ารับงานใหม่จากกลุ่มออกแบบเบื้องต้นและออกแบบรายละเอียดค่อนข้างน้อยเพียง 4 โครงการ โดยรายได้ตามสัญญาของโครงการที่มีมูลค่าสูงกว่า 15.00 ล้านบาท มีจำนวน 2 จากใน 4 โครงการทั้งหมด คือ งานจ้างที่ปรึกษาออกแบบงานก่อสร้างทางวิ่ง ทางขับ ลานจอดเครื่องบิน องค์ประกอบอื่นๆ และอาคารที่พักผู้โดยสาร และศึกษารายงานการประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อม ท่าอากาศยานสตูล จังหวัดสตูล 1 แห่ง โครงการจ้างวิศวกรที่ปรึกษาสำรวจและออกแบบปรับปรุงและแก้ไขปัญหาการจราจรบนทางหลวงหมายเลข 304 สาย บ.เขาหินซ้อน-อ.กบินทร์บุรี ตอน บ.เขาหินซ้อน-บ.ลาดตะเคียน ส่งผลให้บริษัทมีรายได้กลุ่มงานออกแบบเบื้องต้นและออกแบบรายละเอียดของบริษัทต่ำกว่าปีก่อนหน้า

รายได้จากงานบริหารโครงการและควบคุมงานก่อสร้างในปี 2567 เพิ่มขึ้นจากปี 2566 คิดเป็นร้อยละ 26.33 หรือจาก 111.73 ล้านบาท เป็น 141.15 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทรับรู้รายได้อย่างต่อเนื่องจากงานโครงการขนาดใหญ่ที่มีอยู่ตามความคืบหน้าของโครงการ เช่น งานจ้างที่ปรึกษาบริหารโครงการและควบคุมการก่อสร้างงานโยธา 1 รถไฟฟ้าสายสีม่วง ช่วงเตาปูน - ราษฎร์บูรณะ (วงแหวนกาญจนาภิเษก) งานจ้างควบคุมงานก่อสร้างโครงการก่อสร้างทางรถไฟ สายเด่นชัย เชียงราย เชียงของ และงานจ้างควบคุมงานก่อสร้างขยายกำลังการผลิตน้ำที่โรงงานผลิตน้ำมหาสวัสดิ์ ขนาด 800,000 ลูกบาศก์เมตรต่อวันพร้อมงานที่เกี่ยวข้อง ประกอบกับปลายปี 2567 บริษัทได้รับงานเพิ่มใหม่ ซึ่งเป็นโครงการขนาดใหญ่ คือ งานจ้างที่ปรึกษา

บริหารโครงการและควบคุมงานรถไฟฟ้าสายสีส้ม ช่วงบางขุนนนท์ - มีนบุรี (สุวินทวงศ์) ส่งผลให้บริษัทมีรายได้จากกลุ่มงานดังกล่าวสูงกว่าปีก่อนหน้า

รายได้จากงานออกแบบพร้อมก่อสร้างในปี 2567 เพิ่มขึ้นจากปี 2566 คิดเป็นร้อยละ 5.16 หรือจาก 576.72 ล้านบาท เป็น 606.48 ล้านบาท เนื่องจากบริษัทรับรู้รายได้อย่างต่อเนื่องจากงานโครงการขนาดใหญ่ที่มีอยู่ตามความคืบหน้าของโครงการ เช่น งานออกแบบพร้อมก่อสร้าง - ระบบบริการน้ำมันเชื้อเพลิงอากาศยาน สนามบินอู่ตะเภา เป็นต้น รวมทั้งโครงการที่ดำเนินงานแล้วเสร็จและมีการส่งมอบงานให้กับลูกค้า ประกอบกับในปี 2567 บริษัทได้รับงานออกแบบพร้อมก่อสร้างเพิ่มใหม่ 3 โครงการ คือ โครงการติดตั้งระบบโครงข่ายเคเบิ้ลใยแก้วนำแสงในพื้นที่ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ โครงการงานก่อสร้างปรับปรุงภูมิทัศน์ถนนทวีวงศ์ ป่าตอง จ.ภูเก็ต โครงการส่วนต่อขยายระบบขนส่งน้ำมันสายเหนือระยะที่ 3 สถานีสระบุรีและอ่างทอง ส่งผลให้รายได้จากกลุ่มงานออกแบบพร้อมก่อสร้างของบริษัทในปี 2567 ปรับตัวสูงขึ้นกว่าปีก่อนหน้า

รายได้จากการให้บริการอื่นของบริษัทในปี 2567 ลดลงจากปี 2566 คิดเป็นร้อยละ 39.87 หรือจาก 9.48 ล้านบาท เป็น 5.70 ล้านบาท สาเหตุหลักมาจากโครงการส่วนใหญ่ที่ดำเนินงานเสร็จสิ้น และมีการส่งมอบงานให้กับลูกค้าเรียบร้อยแล้ว ทั้งนี้แม้ในปี 2567 บริษัทได้รับงานโครงการใหม่ แต่มูลค่าในสัญญาของโครงการเหล่านี้ไม่สูงเท่ากับปี 2566 นอกจากนี้ลักษณะงานของโครงการส่วนใหญ่เป็นงานที่มีระยะเวลาสั้น ซึ่งส่งผลให้รายได้จากกลุ่มงานการให้บริการอื่นๆ ของบริษัทในปี 2567 ลดลงจากปี 2566

รายได้อื่น

สำหรับปี 2567 บริษัทมีรายได้อื่น เท่ากับ 3.26 ล้านบาท หรือร้อยละ 0.41 ของรายได้รวม โดยรายได้อื่น ประกอบด้วย ดอกเบี้ยรับ รายได้ค่าจัดทำเอกสาร รายได้จากการซื้อมาขายไปสินค้านอกเหนือจากในสัญญา รายได้จากการจำหน่ายทรัพย์สินที่ไม่ได้ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท เป็นต้น

ต้นทุนและกำไรขั้นต้น

ต้นทุน

ต้นทุนการให้บริการ

ต้นทุนการให้บริการของบริษัท ประกอบด้วยรายการสำคัญ ได้แก่

1) ต้นทุนค่าแรงงาน เช่น เงินเดือน ค่าแรงพนักงาน เบี้ยเลี้ยงปฏิบัติงาน ค่าล่วงเวลา ค่าบริการวิชาชีพ เป็นต้น
2) ต้นทุนค่าจ้างผู้รับจ้างช่วง (Sub-Contractors)
3) ต้นทุนค่าโสหุ้ย เช่น ค่าสาธารณูปโภค ค่าเสื่อมราคาสินทรัพย์ที่ใช้ในการปฏิบัติงาน และ
4) ต้นทุนค่าวัสดุอุปกรณ์ก่อสร้าง

ในปี 2567 บริษัทมีต้นทุนการให้บริการเพิ่มขึ้นจากปี 2566 ในอัตราร้อยละ 4.96 หรือจาก 590.75 ล้านบาท เป็น 620.03 ล้านบาท โดยส่วนใหญ่เป็นต้นทุนจากการดำเนินงานโครงการขนาดใหญ่ของบริษัท คือ โครงการออกแบบพร้อมก่อสร้าง - ระบบบริการน้ำมันเชื้อเพลิงอากาศยาน สนามบินอู่ตะเภา โครงการก่อสร้างขยายระบบการจ่ายน้ำมัน (Loading Rack) คลังน้ำมันพิจิตร งานจ้างที่ปรึกษาบริหารโครงการและควบคุมงานรถไฟฟ้าสายสีส้ม ช่วงบางขุนนนท์ - มีนบุรี (สุวินทวงศ์) ซึ่งต้นทุนการให้บริการที่เพิ่มขึ้นสอดคล้องกับรายได้จากการให้บริการที่เพิ่มขึ้น

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการบริหาร ประกอบด้วย ค่าจ้าง ค่าตอบแทนและสวัสดิการพนักงาน เงินโบนัส ค่าซ่อมแซมและบำรุงเครื่องใช้สำนักงาน ยานพาหนะ ค่าสาธารณูปโภค ค่าเสื่อมราคาทรัพย์สินและค่าใช้จ่ายอื่นๆ สำหรับปี 2567 บริษัทมีค่าใช้จ่ายในการบริหารลดลงจากปี 2566 ในอัตราร้อยละ 31.23 หรือจาก 152.43 ล้านบาท เป็น 104.82 ล้านบาท โดยหลักปรับลดลงจากรายการค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหารที่พ้นจากตำแหน่งพร้อมทั้งสวัสดิการต่างๆ ในช่วงไตรมาสที่ 2 ของปี 2566 นอกจากนี้ยังมีค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่ลดลงจากปี 2566 เช่น ค่าอบรมสัมมนา ค่าธรรมเนียมธนาคาร ค่าการกุศล ค่าเช่าและบริการเครื่องถ่ายเอกสาร ค่าน้ำประปา ค่าที่พักในการปฏิบัติงาน เป็นต้น

กำไรขั้นต้นและกำไรสุทธิ

ในปี 2567 กำไรขั้นต้นของบริษัทเพิ่มขึ้นจากปี 2566 ในอัตราร้อยละ 4.22 หรือจาก 167.27 ล้านบาท เป็น 174.33 ล้านบาท โดยการเพิ่มขึ้นของกำไรขั้นต้นมาจากรายได้จากการให้บริการที่เพิ่มขึ้นเป็นสำคัญ สำหรับอัตรากำไรขั้นต้นในปี 2567 ลดลงจากปีก่อนหน้า ในอัตราร้อยละ 0.54 หรือจากร้อยละ 22.07 เป็นร้อยละ 21.95 ในปี 2567

บริษัทฯ มีกำไรสุทธิประจำปี 2567 เท่ากับ 57.89 ล้านบาท เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับกำไรสุทธิของปี 2566 ซึ่งอยู่ที่ 13.36 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 333.31 สาเหตุสำคัญมาจากการที่บริษัทมีรายได้เพิ่มขึ้นและมีค่าใช้จ่ายในการบริหารลดลงตามที่ได้กล่าวข้างต้น ส่งผลให้ในปี 2567 บริษัทมีกำไรสุทธิสูงกว่าปี 2566

สินทรัพย์รวม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทมีมูลค่าสินทรัพย์รวมเท่ากับ 1,016.35 ล้านบาท ปรับเพิ่มขึ้นจากปี 2566 จำนวน 286.09 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 39.18 แบ่งเป็นสินทรัพย์หมุนเวียนจำนวน 838.33 ล้านบาท และสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนจำนวน 178.02 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 82.48 และ 17.52 ของสินทรัพย์รวม ตามลำดับ โดยมีรายการสำคัญดังนี้

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลง 11.40 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 15.03 สาเหตุหลักเกิดจากบริษัทใช้

เป็นหลักประกันการขอวงเงินสินเชื่อประเภทหนังสือค้ำประกันตามสัญญาโครงการต่าง ๆ และเป็นเงินทุนหมุนเวียน จึงทำให้ในปี 2567 บริษัทมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต่ำกว่า เมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

ลูกหนี้การค้า และลูกหนี้อื่น
บริษัทมีนโยบายในการตั้งลูกหนี้จากการส่งมอบงานตามสัญญาให้กับผู้ว่าจ้าง เมื่อผู้ว่าจ้างได้ทำการตรวจรับงานแล้ว บริษัทจึงจะจัดทำใบแจ้งหนี้ส่งไปให้ผู้ว่าจ้าง บริษัทมีลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 เพิ่มขึ้นจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 110.13 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 54.56 เกิดจากลูกหนี้กลุ่มงานบริหารงานโครงการและควบคุมงานก่อสร้างที่เพิ่มขึ้น จากโครงการขนาดใหญ่เป็นหลัก

สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา
บริษัทรับรู้รายการสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา เมื่อบริษัทรับรู้รายได้จากการปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติตามสัญญา ก่อนที่จะรับชำระหรือถึงกำหนดชำระตามสัญญา ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 มีสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาเพิ่มขึ้น จากจำนวน 230.15 ล้านบาท มาเป็น 404.73 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 75.85 เมื่อเทียบกับ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 โดยสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาจะถูกโอนไปเป็นลูกหนี้การค้าเมื่อบริษัทได้ทำงานตามข้อตกลงตามสัญญาที่มีต่อผู้ว่าจ้างอย่างสมบูรณ์ ทั้งนี้ บริษัทจะออกใบแจ้งหนี้ตามรอบระยะเวลาหรือความก้าวหน้าที่กำหนดในสัญญา

สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น - เงินฝากประจำธนาคาร
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทมีสินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น – เงินฝากประจำธนาคาร เพิ่มขึ้นจากปี 2566 ในอัตราร้อยละ 5.73 หรือจาก 42.03 ล้านบาท เป็น 44.44 ล้านบาท ซึ่งเป็นการบริหารจัดการเงินฝากธนาคารเพื่อให้เกิดประโยชน์ทางด้านดอกเบี้ยรับ

สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทมีสินทรัพย์หมุนเวียนอื่นลดลงจากปี 2566 ในอัตราร้อยละ 70.62 หรือจาก 43.23 ล้านบาท เป็น 12.70 ล้านบาท สาเหตุเกิดจากการลดลงของรายการภาษีเงินได้ถูกหัก ณ ที่จ่าย เนื่องจากบริษัททำการยื่นขอคืนเงินภาษีเงินได้นิติบุคคล (ภ.ง.ด.50)ได้รับเงินภาษีคืนจากกรมสรรพากร จึงส่งผลให้ สินทรัพย์หมุนเวียนอื่นของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 ลดลงจากปีก่อนหน้า

เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทมีเงินฝากค้ำประกัน เพิ่มขึ้นจากปี 2566 ในอัตราร้อยละ 32.23 หรือจาก 66.65 ล้านบาท เป็น 88.13 ล้านบาท โดยเงินฝากธนาคารตามที่กล่าว บริษัทใช้เป็นหลักประกันการขอวงเงินสินเชื่อประเภทหนังสือค้ำประกันตามสัญญาโครงการต่าง ๆ และใช้เป็นหลักประกันค้ำประกันวงเงินกู้ยืมระยะสั้นกับธนาคาร

สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทมีสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น เพิ่มขึ้นจากปี 2566 ในอัตราร้อยละ 36.20 หรือจาก 42.62 ล้านบาท เป็น 58.05 ล้านบาท เกิดจากในปี 2567 บริษัทได้ลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท บาฟส์ขนส่งทางท่อ จำกัด (BPT) เพิ่มขึ้น อีกทั้งมีการตั้งค่าเผื่อการด้อยค่าเงินลงทุนลดลงจากปี 2566 จากทิศทางของผลประกอบการที่ปรับตัวดีขึ้นของบริษัทดังกล่าว ส่งผลให้สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่นของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 เพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้า

ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทมีที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ เพิ่มขึ้นจากปี 2566 ในอัตราร้อยละ 4.44 หรือจาก 14.40 ล้านบาท เป็น 15.04 ล้านบาท เป็นผลมาจากบริษัทมีการลงทุนซื้อส่วนปรับปรุงอาคารเพิ่มเติมเครื่องมือ เครื่องใช้สานักงานและอุปกรณ์สานักงานเพิ่มขึ้น ทั้งนี้บริษัทมีการตัดค่าเสื่อมราคาตามนโยบายทางบัญชีที่บริษัทได้กาหนดไว้ ส่งผลให้รายการของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ของบริษัทสูงขึ้นจากปีก่อนหน้า

หนี้สิน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทมีมูลค่าหนี้สินรวมจำนวน 544.56 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2566 จำนวน 226.02 ล้านบาท หรือร้อยละ 70.95 แบ่งเป็นหนี้สินหมุนเวียนจำนวน 521.69 ล้านบาท และหนี้สินไม่หมุนเวียนจำนวน 22.87 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 95.80 และ 4.20 ของหนี้สินรวมตามลำดับ โดยมีรายการสำคัญดังนี้

เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทมีรายการเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นจำนวน 203.55 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนต่อหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้นรวมร้อยละ 20.03 โดยมูลค่าเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่นเพิ่มขึ้นจำนวน 9.12 ล้านบาท หรือร้อยละ 4.69 เมื่อเทียบกับสิ้นปี 2566 เป็นผลมาจากปริมาณงานที่เพิ่มขึ้นโดยเฉพาะเจ้าหนี้การค้าในงานออกแบบพร้อมก่อสร้างที่เพิ่มขึ้น จากการปฏิบัติงานโครงการงานออกแบบพร้อมก่อสร้างขนาดใหญ่ในปี 2567 ส่งผลให้เจ้าหนี้การค้าเพิ่มขึ้น

หนี้สินที่เกิดจากสัญญา
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทมีหนี้สินที่เกิดจากสัญญา เท่ากับ 236.60 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 23.28 ของหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้นรวม โดยมูลค่าหนี้สินที่เกิดจากสัญญาเพิ่มขึ้นจำนวน 197.21 ล้านบาท หรือร้อยละ 500.66 เมื่อเทียบกับสิ้นปี 2566 ซึ่งหนี้สินที่เกิดจากสัญญาของบริษัทมาจากผลต่างระหว่างเงินที่เรียกเก็บจากเจ้าของงานกับงานระหว่างทำของบริษัท ในกรณีเงินที่เรียกเก็บจากเจ้าของงานมากกว่างานระหว่างทำของโครงการนั้น ๆ จำนวนดังกล่าวจะถูกรับรู้เป็นหนี้สินที่เกิดจากสัญญา

หนี้สินหมุนเวียนอื่น
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทมีหนี้สินหมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้นจากปี 2566 ในอัตราร้อยละ 43.02 หรือจาก 14.48 ล้านบาท เป็น 20.71 ล้านบาท โดยหนี้สินหมุนเวียนอื่นประกอบด้วยรายการ เจ้าหนี้สรรพากร เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และภาษีขายรอเรียกเก็บ

ส่วนของผู้ถือหุ้น
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทมีส่วนของผู้ถือหุ้นรวม 471.79 ล้านบาท หรือคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 46.42 ต่อหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้นรวม โดยมูลค่าส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 เพิ่มขึ้นจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 จากจำนวน 411.73 ล้านบาท เป็นจำนวน 471.79 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 14.59 ซึ่งเกิดจากบริษัทมีผลการดำเนินงานมีกำไรสุทธิในปี 2567

กระแสเงินสด สภาพคล่องและอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทมีกระแสเงินสดสุทธิใช้ไปจำนวน 11.40 ล้านบาท เปลี่ยนแปลงจาก ณ สิ้นปี 2566 ที่มีกระแสเงินสดสุทธิใช้ไปจำนวน 89.89 ล้านบาท ซึ่งมีสาเหตุหลักจากเงินสดใช้ไปในกิจกรรมลงทุน เท่ากับ 30.16 ล้านบาท โดยมีรายการเงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกันเพิ่มขึ้น ซึ่งบริษัทใช้เป็นหลักประกันการขอวงเงินสินเชื่อประเภทหนังสือค้ำประกันตามสัญญาโครงการต่าง ๆ บริษัทมีกำไรก่อนภาษีเงินได้ที่เพิ่มขึ้นจากปี 2566 จาก 16.92 ล้านบาท เป็น 72.37 ล้านในปี 2567 รวมถึงมีลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นเพิ่มขึ้นจากลูกหนี้โครงการขนาดใหญ่เป็นหลัก นอกจากนี้บริษัทยังมีเจ้าหนี้การค้าโดยรวมที่เพิ่มขึ้นเป็นผลมาจากการที่ต้นทุนที่เกิดขึ้นเพิ่มขึ้นตามรายได้จากการให้บริการที่เพิ่มขึ้น จึงส่งผลให้บริษัทมีอัตราส่วนสภาพคล่อง (Current Ratio) ลดลงจาก 1.97 เท่า ณ สิ้นปี 2566 เป็นอัตรา 1.61 เท่า ณ สิ้นปี 2567 และอัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (Quick Ratio) ลดลงจาก 0.92 เท่า ณ สิ้นปี 2566 เป็น 0.72 เท่า ณ สิ้นปี 2567

ในปี 2567 บริษัทมีระยะเวลาโดยเฉลี่ยในการชำระหนี้ให้กับเจ้าหนี้การค้าของบริษัทลดลงเป็น 21 วัน และมีระยะเวลาเก็บหนี้โดยเฉลี่ยเพิ่มขึ้นเป็น 106 วัน เนื่องจากบริษัทมีการเรียกเก็บหนี้จากลูกหนี้การค้าหลังผู้ว่าจ้างตรวจรับงานตามขั้นความสำเร็จของงานแล้วตามกำหนดระยะเวลาซึ่งอยู่ในช่วงสิ้นปี ส่งผลให้ระยะเวลาเก็บหนี้โดยเฉลี่ยของบริษัทเพิ่มขึ้น อย่างไรก็ตามบริษัทมีการบริหารกิจการได้ดีจึงมีสภาพคล่องเพียงพอที่สามารถจ่ายชำระหนี้ได้ตามเวลากำหนด

สำหรับปี 2567 อัตราผลตอบแทนของผู้ถือหุ้นของบริษัทเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 3.27 ในปี 2566 เป็นร้อยละ 13.10 ในปี 2567 สาเหตุหลักเกิดจากบริษัทมีรายได้เพิ่มขึ้น อีกทั้งมีค่าใช้จ่ายในการบริหารที่ลดลง จึงส่งผลทำให้กำไรสุทธิของบริษัทเพิ่มขึ้น

อัตราหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (D/E Ratio) เพิ่มขึ้นโดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทเท่ากับ 1.15 เท่า เพิ่มขึ้นจาก 0.77 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เป็นผลมาจากบริษัทมีหนี้สินโดยรวมที่เพิ่มขึ้น ส่งผลให้อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเพิ่มขึ้นจากสิ้นปี 2566

เมื่อพิจารณาอัตราหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น โดยใช้หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยในการคำนวณ จะพบว่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทมีอัตราหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยต่อส่วนของผู้ถือหุ้นเท่ากับ 0.04 เท่า ซึ่งไม่ต่างจากปีก่อนหน้า โดยหนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ยของบริษัท ประกอบด้วย 1) เจ้าหนี้สัญญาเช่าซื้อรถยนต์ 2) เจ้าหนี้สัญญาเช่าเครื่องถ่ายเอกสาร และ 3) เจ้าหนี้เงินกู้จากสถาบันการเงิน

การออกตราสารหนี้ซึ่งมีข้อกำหนดให้บริษัทต้องคงอัตราส่วนทางการเงิน

การออกตราสารหนี้ซึ่งมีข้อกำหนดให้บริษัทต้องคงอัตราส่วนทางการเงินหรือไม่	:	ไม่มี

4.2 ปัจจัยหรือเหตุการณ์ที่อาจมีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานอย่างมีนัยสำคัญ

ปัจจัยหรือเหตุการณ์สำคัญที่มีผลต่อฐานะการเงินหรือการดำเนินงานในอนาคต

กลุ่มลูกค้าของบริษัทในปัจจุบันมีทั้งในส่วนของภาครัฐและภาคเอกชนรวมไปถึงรัฐวิสาหกิจ ปัจจัยที่อาจมีผลต่อการดำเนินงานหรือการเติบโตในอนาคต ได้แก่ งบประมาณของภาครัฐชะลอออกไป การส่งมอบพื้นที่ของผู้ว่าจ้าง ที่ล่าช้ากว่าแผนงาน และผลกระทบด้านอุทกภัยจากการเปลี่ยนแปลงของสภาพภูมิอากาศ

สำหรับปี 2568 บริษัทฯ มุ่งเน้นการขยายศักยภาพทางธุรกิจโดยพัฒนากระบวนการบริหารต้นทุนให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น ลงทุนในเทคโนโลยีและนวัตกรรม เพื่อเสริมสร้างขีดความสามารถทางการแข่งขัน ขยายฐานลูกค้าและสร้างพันธมิตรทางธุรกิจเพื่อเพิ่มโอกาสในการเติบโตอย่างต่อเนื่อง ด้วยแนวทางการดำเนินงานดังกล่าว บริษัทฯ มั่นใจว่าจะสามารถสร้างผลประกอบการที่ดีขึ้น และเสริมสร้างความมั่นคงให้กับองค์กรในระยะยาว

4.3 ข้อมูลจากงบการเงิน และอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

ข้อมูลจากงบการเงินที่สำคัญ

ตารางสรุปงบแสดงฐานะทางการเงิน

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567
	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
สินทรัพย์			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด (ล้านบาท)	165.76	75.87	64.47
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้หมุนเวียนอื่น - สุทธิ (ล้านบาท)	104.26	201.86	311.99
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น (ล้านบาท)	10.61	42.03	44.44
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น - อื่น ๆ (ล้านบาท)	10.61	42.03	44.44
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - หมุนเวียน (ล้านบาท)	297.21	230.15	404.73
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น (ล้านบาท)	47.50	43.23	12.70
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น - อื่น ๆ (ล้านบาท)	47.50	43.23	12.70
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน (ล้านบาท)	625.33	593.15	838.33
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีข้อจำกัดในการใช้ - ไม่หมุนเวียน (ล้านบาท)	73.97	66.65	88.13
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น (ล้านบาท)	49.31	42.62	58.05
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น - อื่น ๆ (ล้านบาท)	49.31	42.62	58.05
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ - สุทธิ (ล้านบาท)	14.44	14.40	15.04
สินทรัพย์สิทธิการใช้ - สุทธิ (ล้านบาท)	5.04	6.73	11.63
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - สุทธิ (ล้านบาท)	0.38	0.22	0.25
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน - อื่น ๆ (ล้านบาท)	0.38	0.22	0.25

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567
	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอตัดบัญชี (ล้านบาท)	5.40	6.23	4.69
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น (ล้านบาท)	0.27	0.27	0.23
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น - อื่น ๆ (ล้านบาท)	0.27	0.27	0.23
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน (ล้านบาท)	148.80	137.12	178.02
รวมสินทรัพย์ (ล้านบาท)	774.13	730.26	1,016.35

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567
	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
หนี้สิน			
เงินเบิกเกินบัญชีและเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน (ล้านบาท)	7.50	7.50	7.50
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้หมุนเวียนอื่น (ล้านบาท)	226.62	194.43	203.55
หนี้สินทางการเงินหมุนเวียนอื่น (ล้านบาท)	38.20	43.75	50.69
เงินประกันผลงาน (ล้านบาท)	38.20	43.75	50.69
หนี้สินที่เกิดจากสัญญาและค่าเช่ารับล่วงหน้า - หมุนเวียน (ล้านบาท)	62.59	39.39	236.60
หนี้สินที่เกิดจากสัญญาและค่าเช่ารับล่วงหน้า - อื่น ๆ (ล้านบาท)	62.59	39.39	236.60
หนี้สินตามสัญญาเช่า - ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี (ล้านบาท)	2.23	1.63	2.64
หนี้สินหมุนเวียนอื่น (ล้านบาท)	8.41	14.48	20.71
รวมหนี้สินหมุนเวียน (ล้านบาท)	345.55	301.18	521.69
หนี้สินตามสัญญาเช่า - ส่วนที่ถึงกำหนดชำระเกินกว่าหนึ่งปี (ล้านบาท)	3.74	5.70	10.03
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน - ไม่หมุนเวียน (ล้านบาท)	18.42	11.65	12.84
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน (ล้านบาท)	22.16	17.35	22.87
รวมหนี้สิน (ล้านบาท)	367.71	318.54	544.56

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567
	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนจดทะเบียน (ล้านบาท)	175.00	175.00	175.00
หุ้นสามัญจดทะเบียน (ล้านบาท)	175.00	175.00	175.00
ทุนที่ออกและชำระแล้ว (ล้านบาท)	175.00	175.00	175.00
หุ้นสามัญชำระแล้ว (ล้านบาท)	175.00	175.00	175.00
ส่วนเกิน (ต่ำกว่า) มูลค่าหุ้น (ล้านบาท)	73.02	73.02	73.02
ส่วนเกิน (ต่ำกว่า) มูลค่าหุ้นสามัญ (ล้านบาท)	73.02	73.02	73.02
กำไร (ขาดทุน) สะสม (ล้านบาท)	113.40	126.88	179.52
กำไรสะสม - จัดสรรแล้ว (ล้านบาท)	8.27	8.94	11.83
สำรองตามกฎหมาย (ล้านบาท)	8.27	8.94	11.83
กำไร (ขาดทุน) สะสม - ยังไม่ได้จัดสรร (ล้านบาท)	105.13	117.94	167.68
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น (ล้านบาท)	45.01	36.83	44.26
ส่วนเกิน (ต่ำกว่า) ทุน (ล้านบาท)	-5.00	-13.17	-5.75
ส่วนเกิน (ต่ำกว่า) ทุนจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในตราสารทุนด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (ล้านบาท)	-5.00	-13.17	-5.75
ส่วนของทุนที่เกิดจากรายการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์ (ล้านบาท)	50.00	50.00	50.00
รวมส่วนของผู้ถือหุ้นของบริษัทใหญ่ (ล้านบาท)	406.42	411.73	471.79
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น (ล้านบาท)	406.42	411.73	471.79
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น (ล้านบาท)	774.13	730.26	1,016.35

ตารางสรุปงบกำไรขาดทุน

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567
	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ			
รายได้จากการดำเนินธุรกิจ (ล้านบาท)	608.14	758.02	794.36
รายได้จากการให้บริการ (ล้านบาท)	608.14	758.02	794.36
รายได้ดอกเบี้ยและเงินปันผล (ล้านบาท)	N/A	N/A	1.94
รายได้ดอกเบี้ย (ล้านบาท)	N/A	N/A	1.94
รายได้อื่น (ล้านบาท)	3.23	2.50	1.32
รวมรายได้ (ล้านบาท)	611.37	760.52	797.62
ต้นทุน (ล้านบาท)	475.67	590.75	620.03
ต้นทุนการให้บริการ (ล้านบาท)	475.67	590.75	620.03
ค่าใช้จ่ายในการขายและบริหาร (ล้านบาท)	94.29	152.43	104.82
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร (ล้านบาท)	94.29	152.43	104.82
รวมต้นทุนและค่าใช้จ่าย (ล้านบาท)	569.95	743.18	724.85
กำไร (ขาดทุน) ก่อนต้นทุนทางการเงินและภาษีเงินได้ (ล้านบาท)	41.42	17.35	72.78
ต้นทุนทางการเงิน (ล้านบาท)	0.65	0.42	0.41
ภาษีเงินได้ (ล้านบาท)	8.33	3.56	14.48
กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานต่อเนื่อง (ล้านบาท)	32.43	13.36	57.89
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ สำหรับงวด (ล้านบาท)	32.43	13.36	57.89
กำไร (ขาดทุน) สุทธิ สำหรับงวด / กำไร (ขาดทุน) จากการดำเนินงานต่อเนื่อง (ล้านบาท)	32.43	13.36	57.89

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567
	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
กำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในตราสารทุนด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (ล้านบาท)	N/A	-8.17	7.42
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จอื่น - สุทธิจากภาษี (ล้านบาท)	-5.00	-8.06	7.42
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม สำหรับงวด (ล้านบาท)	27.44	5.31	65.31
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) สุทธิ : ผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่ (ล้านบาท)	32.43	13.36	57.89
การแบ่งปันกำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม : ผู้ถือหุ้นบริษัทใหญ่ (ล้านบาท)	27.44	5.31	65.31
กำไร (ขาดทุน) ต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาท/หุ้น) (ล้านบาท)	0.09	0.04	0.17
กำไรก่อนหัก ดอกเบี้ย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย (ล้านบาท)	46.45	20.87	76.61
กำไรจากการดำเนินงาน (ล้านบาท)	38.19	14.84	69.51
กำไรจากการดำเนินงานปกติ (ล้านบาท)	32.43	13.36	57.89

ตารางสรุปงบกระแสเงินสด

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567
	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
งบกระแสเงินสด			
กำไร (ขาดทุน) ก่อนต้นทุนทางการเงินและ/หรือ ภาษีเงินได้ (ล้านบาท)	41.42	17.35	72.78
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย (ล้านบาท)	5.03	3.52	3.84
(โอนกลับ) ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (ล้านบาท)	0.43	0.72	-0.08
(กำไร) ขาดทุนจากการขายและตัดจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร (ล้านบาท)	-0.51	0.00	0.00
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายสินทรัพย์ถาวร (ล้านบาท)	0.00	0.00	0.00
(กำไร) ขาดทุนจากการขายและตัดจำหน่ายสินทรัพย์อื่น (ล้านบาท)	N/A	N/A	0.00
(กำไร) ขาดทุนจากการขายสินทรัพย์อื่น (ล้านบาท)	N/A	N/A	0.00
เงินปันผลและดอกเบี้ยรับ (ล้านบาท)	-0.46	-1.06	-1.94
รายได้ดอกเบี้ย (ล้านบาท)	-0.46	-1.06	-1.94
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน (ล้านบาท)	2.36	2.36	2.09
เงินสดได้มาจาก (ใช้ไปใน) การดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน (ล้านบาท)	48.28	22.89	76.68
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง (ล้านบาท)	14.49	-98.43	-109.51
สินทรัพย์ดำเนินงานอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง (ล้านบาท)	-101.84	85.99	-169.88
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น เพิ่มขึ้น (ลดลง) (ล้านบาท)	33.52	-26.64	9.01

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567
	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
ประมาณการหนี้สินผลประโยชน์พนักงาน เพิ่มขึ้น (ลดลง) (ล้านบาท)	-2.10	-8.98	-0.91
หนี้สินดำเนินงานอื่น เพิ่มขึ้น (ลดลง) (ล้านบาท)	35.49	-17.12	210.38
เงินสดรับ (จ่าย) จากการดำเนินงาน (ล้านบาท)	24.60	-42.29	15.78
(จ่าย) คืนภาษีเงินได้ (ล้านบาท)	-2.74	-16.94	10.54
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน (ล้านบาท)	21.87	-59.24	26.32
เงินสดจ่ายจากการซื้อสินทรัพย์ถาวร (ล้านบาท)	-2.91	-1.12	-2.07
ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ (ล้านบาท)	-2.91	-1.06	-1.95
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน (ล้านบาท)	-0.01	-0.06	-0.13
เงินฝากสถาบันการเงินที่มีข้อจำกัดการใช้ (เพิ่มขึ้น) ลดลง (ล้านบาท)	-16.03	-24.11	-21.48
รับดอกเบี้ย (ล้านบาท)	0.46	1.06	1.94
รายการอื่น ๆ (กิจกรรมลงทุน) (ล้านบาท)	-0.05	-3.53	-8.55
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน (ล้านบาท)	-18.01	-27.70	-30.16
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า (ล้านบาท)	-3.30	-2.88	-2.27
จ่ายเงินปันผล (ล้านบาท)	N/A	N/A	-5.25
จ่ายดอกเบี้ย (ล้านบาท)	-0.06	-0.07	-0.04
เงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน (ล้านบาท)	4.14	-2.96	-7.56
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด เพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ (ล้านบาท)	7.99	-89.89	-11.40
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ต้นงวด (ล้านบาท)	157.77	165.76	75.87

	บาท (THB)		
	31 ธ.ค. 2565	31 ธ.ค. 2566	31 ธ.ค. 2567
	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ	งบเฉพาะกิจการ
	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ	ตรวจสอบ
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด สิ้นงวด (ล้านบาท)	165.76	75.87	64.47

อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

	2565	2566	2567
อัตราส่วนสภาพคล่อง (Liquidity ratio)			
อัตราส่วนสภาพคล่อง (เท่า)	1.81	1.97	1.61
อัตราส่วนสภาพคล่องหมุนเร็ว (เท่า)	0.78	0.92	0.72
อัตราส่วนแสดงความสามารถในการทำกำไร (Profitability ratio)			
อัตรากำไรขั้นต้น (ร้อยละ)	21.78	22.07	21.95
อัตรากำไรสุทธิ (ร้อยละ)	5.30	1.76	7.26
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น (ร้อยละ)	8.26	3.27	13.10
อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน (Financial policy ratio)			
อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น (เท่า)	0.90	0.77	1.15
อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน (Efficiency ratio)			
อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ (ร้อยละ)	4.49	1.78	6.63

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป

ข้อมูลทั่วไป

นายทะเบียนหลักทรัพย์

ชื่อนายทะเบียนหลักทรัพย์	:	บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด
ที่อยู่/สถานที่ตั้ง	:	93 ถนนรัชดาภิเษก
แขวง/ตำบล	:	ดินแดง
เขต/อำเภอ	:	ดินแดง
จังหวัด	:	กรุงเทพมหานคร
รหัสไปรณีย์	:	10400
โทรศัพท์	:	02-009-9000
โทรสาร	:	02-009-9991

บริษัทผู้สอบบัญชี

ชื่อบริษัทผู้สอบบัญชี	:	บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
ที่อยู่/สถานที่ตั้ง	:	เลขที่ 193/136-137 อาคารเลครัชดา ชั้น 33 ถนนรัชดาภิเษก
แขวง/ตำบล	:	แขวงคลองเตย
เขต/อำเภอ	:	เขตคลองเตย
จังหวัด	:	กรุงเทพมหานคร
รหัสไปรณีย์	:	10110
โทรศัพท์	:	+66 2264 9090
โทรสาร	:	+66 2264 0789-90
รายชื่อผู้สอบบัญชี	:	นาย ณัฐวุฒิ สันติเพ็ชร
เลขที่ใบอนุญาต	:	5730

5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น

5.2.1 ข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ

ข้อมูลอื่นที่อาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุน : ไม่มี

5.2.2 ข้อจำกัดของผู้ถือหุ้นในต่างประเทศ

มีข้อจำกัดของผู้ถือหุ้นในต่างประเทศหรือไม่ : ไม่มี

5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

บริษัทไม่มีข้อพิพาททางกฎหมายในลักษณะคดีที่บริษัทจะมีผลกระทบทางด้านลบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ

ข้อพิพาททางกฎหมาย

มีข้อพิพาททางกฎหมายหรือไม่ : ไม่มี

5.4 ตลาดรอง

ตลาดรอง

มีการจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ของประเทศอื่นหรือไม่ : ไม่มี

5.5 สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ (กรณีออกตราสารหนี้)

สถาบันทางการเงินที่ติดต่อประจำ

มีการออกตราสารหนี้ : ไม่มี

ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ : มี

นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับคณะกรรมการ ได้แก่
1. การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2. การกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
3. ความเป็นอิสระของคณะกรรมการจากฝ่ายจัดการ
4. การพัฒนากรรมการ
5. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
6. การกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

ลิงก์นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการฉบับเต็ม : https://investor.index.co.th/disk/c97593f29634c59b360bab52fc0a730e.pdf

6.1.1 นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับคณะกรรมการ

นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับคณะกรรมการ : มี

แนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับคณะกรรมการ : การสรรหากรรมการ, การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ, ความเป็นอิสระของคณะกรรมการจากฝ่ายจัดการ, การพัฒนากรรมการ, การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ, การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

การสรรหากรรมการ

การสรรหาและแต่งตั้งกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
คณะกรรมการบริษัท ได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เพื่อทำหน้าที่สรรหาและพิจารณากลั่นกรองบุคคลที่เหมาะสมเพื่อเสนอแต่งตั้งเป็นกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร โดยบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ของบริษัทจะต้องเป็นบุคคลที่มีคุณสมบัติครบตามมาตรา 68 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 39/2559 เรื่องการขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ มีความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ทำงานที่เป็นประโยชน์และสอดคล้องกับกลยุทธ์การดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยมีองค์ประกอบและหลักเกณฑ์ ดังนี้

การสรรหาและเลือกตั้งกรรมการ
การเลือกตั้งกรรมการบริษัทให้กระทำโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตามหลักเกณฑ์ ดังนี้
1)ผู้ถือหุ้นคนหนึ่งมีคะแนนเสียง เท่ากับ 1 หุ้น ต่อ 1 เสียง
2)ในการเลือกตั้งกรรมการบริษัท อาจใช้วิธีออกเสียงลงคะแนนเลือกกรรมการเป็นรายบุคคลคราวละคนหรือคราวละหลาย ๆ คน ตามแต่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นจะเห็นสมควร แต่ในการลงมติแต่ละครั้ง ผู้ถือหุ้นต้องออกเสียงด้วยคะแนนเสียงที่มีตามข้อ 1 ทั้งหมด จะแบ่งคะแนนเสียงแก่คนใดมากน้อยเพียงใดไม่ได้ ดังนั้น ผู้ถือหุ้นไม่สามารถแบ่งคะแนนเสียงของตนในการเลือกตั้งกรรมการเพื่อให้ผู้ใดมากน้อยตามมาตรา 70 วรรคหนึ่งแห่ง พ.ร.บ. บริษัทมหาชนฯ ได้ (ลงคะแนนแบบ NON-CUMULATIVE VOTING เท่านั้น)
3)บุคคลที่ได้รับคะแนนสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัท เท่าจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด
4)คณะกรรมการบริษัทมีวาระการดำรงตำแหน่งตามข้อบังคับของบริษัทเป็นเวลา 3 ปี กล่าวคือ ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีทุกครั้ง ให้กรรมการที่หมดวาระ ออกจากตำแหน่งจำนวนหนึ่งในสาม (1/3) ของจำนวนกรรมการในขณะนั้น ถ้าจำนวนกรรมการจะแบ่งออกให้ตรงเป็นสามส่วนไม่ได้ ก็ให้ออกโดยจำนวนใกล้ที่สุดกับส่วนหนึ่งในสาม (1/3) และกรรมการบริษัทซึ่งพ้นจากตำแหน่งอาจได้รับเลือกให้กลับเข้ามารับตำแหน่งอีกได้
5)กรรมการบริษัท นอกจากจะพ้นจากตำแหน่งตามวาระที่กำหนดตามข้อบังคับบริษัทแล้ว กรรมการบริษัทจะต้องพ้นจากตำแหน่ง เมื่อ
ก. ถึงแก่กรรม
ข. ลาออก
ค. ขาดคุณสมบัติหรือมีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนฯ หรือกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ
ง. ที่ประชุมผู้ถือหุ้นมีมติให้ออก ก่อนถึงคราวออกตามวาระ ด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ ของจำนวนผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงและมีหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนหุ้นที่ถือโดยผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียง
จ. ศาลมีคำสั่งให้ออก

6)กรรมการบริษัท คนใดจะลาออกจากตำแหน่งให้ยื่นใบลาออกต่อบริษัท โดยการลาออกนั้นจะมีผลนับแต่วันที่ใบลาออกไปถึงบริษัท กรรมการบริษัทซึ่งลาออกตามความในวรรคแรกอาจแจ้งการลาออกของตนให้นายทะเบียนทราบด้วยก็ได้

7)ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริษัทว่างลง เพราะเหตุอื่นนอกจากถึงคราวออกตามวาระ ให้คณะกรรมการบริษัท เลือกบุคคลซึ่งมีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนฯ หรือกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ เข้าเป็นกรรมการบริษัท แทนในการประชุมคณะกรรมการบริษัทคราวถัดไป เว้นแต่วาระของกรรมการผู้นั้นจะเหลือน้อยกว่าสอง (2) เดือน โดยบุคคลซึ่งเข้าเป็นกรรมการแทนดังกล่าวจะอยู่ในตำแหน่งกรรมการได้เพียงเท่าวาระที่ยังเหลืออยู่ของกรรมการบริษัทที่ตนเข้ามาแทนมติของคณะกรรมการบริษัท ตามความในวรรคแรกจะต้องประกอบด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ (3/4) ของจำนวนกรรมการบริษัทที่ยังเหลืออยู่

การสรรหาและแต่งตั้งประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหารให้มาจากการเสนอชื่อของคณะกรรมการบริหาร โดยคัดเลือกจากบุคคลที่มีชื่อเป็นคณะกรรมการบริหารอยู่ในขณะที่ทำการคัดเลือกเพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนให้ความเห็นชอบ เพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท เป็นผู้อนุมัติแต่งตั้งบุคคลที่ถูกเสนอชื่อเข้ามาดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

ลิงก์นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับการสรรหากรรมการ	:	https://investor.index.co.th/disk/c97593f29634c59b360bab52fc0a730e.pdf
เลขหน้าของลิงก์	:	19

การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ

การกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

การพิจารณาค่าตอบแทนของคณะกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร จะได้รับการกลั่นกรองและพิจารณาอย่างละเอียดถี่ถ้วนถึงความเหมาะสมประการต่างๆ จากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน โดยเปรียบเทียบอ้างอิงจากอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน จากนั้นจะนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติค่าตอบแทนดังกล่าว สำหรับค่าตอบแทนของกรรมการจะมีการเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อขออนุมัติในขั้นสุดท้าย ทั้งนี้หากกรรมการท่านใดเป็นลูกจ้างของบริษัท จะได้รับค่าตอบแทนของกรรมการนี้เป็นส่วนเพิ่มเติมจากค่าจ้างปกติของลูกจ้างแต่ละท่าน โดยค่าตอบแทนของกรรมการแต่ละท่านได้นำเสนอไว้แล้วตามรายละเอียดในหัวข้อ 8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

ลิงก์นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ	:	https://investor.index.co.th/disk/c97593f29634c59b360bab52fc0a730e.pdf
เลขหน้าของลิงก์	:	15

ความเป็นอิสระของคณะกรรมการจากฝ่ายจัดการ

บริษัทได้แบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัทกับฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน โดยกรรมการบริษัททำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและกำกับดูแลในระดับนโยบายให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจ ในขณะที่ฝ่ายจัดการทำหน้าที่บริหารงานประจำในด้านต่างๆ ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดและรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบเป็นระยะตามความเหมาะสม ดังนั้น ประธานกรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร จึงไม่เป็นบุคคลคนเดียวกัน และประธานกรรมการไม่ได้เป็นกรรมการที่เป็นผู้บริหาร รวมถึงไม่มีส่วนร่วมในการบริหารงานของบริษัท เพื่อแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ให้ชัดเจน และเพื่อให้มีความสมดุลในอำนาจการดำเนินงาน

การพัฒนากรรมการ

คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญต่อการพัฒนากรรมการ โดยกำหนดให้กรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่ได้รับฟังการบรรยายสรุป หรือได้รับเอกสารข้อมูลที่มีความจำเป็น และเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ เพื่อให้กรรมการสามารถเข้าใจการดำเนินงานของบริษัท รวมทั้งรับทราบบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบในการเป็นกรรมการหรือกรรมการอิสระ

นอกจากนี้ บริษัทประสงค์ให้กรรมการแสวงหาความรู้ความเข้าใจในหน้าที่กรรมการและธุรกิจอยู่เสมอ จึงส่งเสริมและอำนวยความสะดวกให้กรรมการทุกคนมีโอกาสได้รับการอบรมเพิ่มเติมในหลักสูตรต่างๆ ที่จะเป็นประโยชน์ในการปฏิบัติหน้าที่อย่างสม่ำเสมอ โดยบริษัทเป็นผู้รับค่าใช้จ่าย และให้มีการบรรยายหรือการนำเสนอข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงานของกรรมการเป็นประจำเพื่อเป็นการพัฒนากรรมการอย่างต่อเนื่อง

ในปี 2567 กรรมการบริษัทยังได้เข้าอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการเพิ่มเติม ตามที่ได้เปิดเผยไว้ในหัวข้อการสรรหา พัฒนาและประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

บริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทประจำปี โดยในปี 2567 ได้มีการจัดทำการประเมินใน 2 รูปแบบ ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คือ การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท โดยกรรมการทั้ง 9 ท่าน ซึ่งแบ่งการประเมินเป็น 4 หัวข้อ ดังนี้

(1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ

(2) การประชุมคณะกรรมการ

(3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

(4) เรื่องอื่นๆ

และการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองโดยกรรมการรายบุคคล ซึ่งแบ่งการประเมินเป็น 3 หัวข้อ ดังนี้ (1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ (2) การประชุมคณะกรรมการ และ (3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ เพื่อช่วยให้คณะกรรมการได้มีการ

พิจารณาทบทวนผลงาน ประเด็นและอุปสรรคต่างๆ และนำผลการประเมินและข้อเสนอแนะมาปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานให้เกิดประโยชน์สูงสุด

สำหรับการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะอนุกรรมการ ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการบริหาร ในปี 2567 เลขานุการบริษัทได้ส่งแบบประเมินใน 2 รูปแบบ ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเช่นกัน คือการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะอนุกรรมการโดยกรรมการในคณะนั้นๆ ซึ่งแบ่งการประเมินเป็น 3 หัวข้อ ดังนี้ (1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ (2) การประชุมคณะกรรมการชุดย่อย และ (3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อย และการประเมินผลการปฏิบัติงานของตนเองในแต่ละคณะอนุกรรมการ ซึ่งแบ่งการประเมินเป็น 3 หัวข้อ ดังนี้ (1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ (2) การประชุมคณะกรรมการ และ (3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

โดยแบบประเมินผลทั้ง 4 แบบมีเกณฑ์การประเมินผล ดังนี้ ระดับ 4 เท่ากับดีเยี่ยม ระดับ 3 เท่ากับดี ระดับ 2 เท่ากับพอใช้ ระดับ 1 เท่ากับควรปรับปรุง สรุปผลการประเมินของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย มีรายละเอียดตามที่ได้เปิดเผยไว้ในหัวข้อ 8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการและผู้บริหาร

นอกจากนี้ ในปี 2567 บริษัทได้กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหารประจำปี 2567 เปรียบเทียบกับเป้าหมายและแผนงานประจำปีที่ร่วมกันกำหนดไว้ โดยหลักเกณฑ์การประเมินผลงานได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ซึ่งแบ่งการประเมินเป็น ดังนี้

1. การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของประธานกรรมการบริหาร แบ่งออกเป็น 5 หัวข้อ ได้แก่

(1) สามารถขับเคลื่อน และบริหารงานตามนโยบาย ทิศทาง กลยุทธ์ และโครงสร้างการบริหารงานหลักในการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้สอดคล้องและสนับสนุนต่อสภาพเศรษฐกิจและการแข่งขัน

(2) มีประสบการณ์และความรู้ ความสามารถในการบริหารงานเหมาะสมกับตำแหน่ง

(3) การปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบ ติดตามการดำเนินนโยบาย และแนวทางการบริหารงานด้านต่างๆ ของบริษัทตามที่กำหนด ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเอื้อต่อสภาพการดำเนินธุรกิจ

(4) สามารถบริหารงานตามแผนธุรกิจ งบประมาณ และบริหารงานต่างๆ ของบริษัท ร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารและคณะกรรมการบริหาร และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบและอนุมัติตามกฎระเบียบของบริษัท

(5) สามารถทำให้บริษัทบรรลุเป้าหมายการดำเนินงานที่กำหนดไว้

2. การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร แบ่งออกเป็น 6 หัวข้อ ได้แก่

(1) วิสัยทัศน์ในการนำพาองค์กรไปสู่ความสำเร็จ

(2) ความสามารถพัฒนาพันธกิจ นโยบาย และแผนยุทธ์ศาสตร์ที่ชัดเจน

(3) ประสบการณ์และความรู้ความสามารถในการบริหารงาน

(4) ภาวการณ์เป็นผู้นำ การมีทักษะในการบังคับบัญชา

(5) ความสามารถสร้างกระบวนการที่ทำให้การติดตามดูแลและการควบคุมสามารถทำงานได้

(6) ความสามารถทำให้บริษัทบรรลุเป้าหมายการดำเนินงาน

โดยมีระดับการประเมินผล ดังนี้ ระดับ 4 เท่ากับ ดีเยี่ยม ระดับ 3 เท่ากับดี ระดับ 2 เท่ากับพอสมควร ระดับ 1 เท่ากับเล็กน้อย ระดับ 0 เท่ากับ ไม่มีการดำเนินการ สรุปการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร มีรายละเอียดตามที่ได้เปิดเผยไว้ในหัวข้อ การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการและผู้บริหาร

การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทไม่ได้มีเงินลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมแต่อย่างใด ทำให้ไม่มีการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดกลไกในการกำกับดูแลบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต เพื่อรักษาผลประโยชน์จากเงินลงทุนของบริษัท โดยการส่งบุคคลเพื่อเป็นตัวแทนของบริษัทเข้าเป็นกรรมการ ผู้บริหาร และผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม รวมถึงกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบเพื่อใช้เป็นแนวทางในการบริหารงานที่ชัดเจน ตลอดจนกำหนดกลไกการกำกับดูแลผ่านการเปิดเผยข้อมูลรายงานทางการเงิน รวมถึงการทำรายการระหว่างกันกับบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมดังกล่าว โดยใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและการทำรายการซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์และข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ ยังมีการติดตามเพื่อประเมินและตรวจสอบอย่างรัดกุมผ่านระบบควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม เพื่อให้การประกอบธุรกิจของบริษัทย่อย เป็นไปเพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท

6.1.2 นโยบายและแนวปฏิบัติ และมาตรการที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

นโยบายและแนวปฏิบัติ และมาตรการดำเนินการ ที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย	:	มี
แนวปฏิบัติและมาตรการดำเนินการ ที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย	:	ผู้ถือหุ้น, พนักงาน, ลูกค้า, คู่แข่งทางการค้า, คู่ค้า, เจ้าหนี้, ชุมชนและสังคม, แนวปฏิบัติอื่น ๆ เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

ผู้ถือหุ้น

การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

สิทธิของผู้ถือหุ้น

บริษัทได้คำนึงถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน บริษัทจึงกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการในเรื่องแนวทางปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย ซึ่งได้อนุมัติใช้อย่างเป็นลายลักษณ์อักษร และทบทวนครั้งล่าสุดเมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2567 (นโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัทเผยแพร่บนเว็บไซต์ www.index.co.th) โดยคณะกรรมการตระหนักและให้ความสำคัญถึงสิทธิของผู้ถือหุ้น ส่งเสริมให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิของตนและไม่ละเมิดลิดรอนสิทธิของผู้ถือหุ้น ไม่ว่าจะเป็นสิทธิขั้นพื้นฐาน การได้รับข้อมูลข่าวสารที่เหมาะสม เพียงพอ และทันเวลา อย่างเสมอภาคโดยไม่เลือกปฏิบัติ ตลอดจนมุ่งเน้นให้ผู้ถือหุ้นซึ่งเปรียบเสมือนเป็นเจ้าของกิจการได้มีโอกาสรับรู้ผลการดำเนินงานของบริษัท และมีส่วนร่วมในการตัดสินใจผ่านการประชุมผู้ถือหุ้น ซึ่งบริษัทถือเป็นหน้าที่และความรับผิดชอบที่สำคัญที่จะจัดการประชุมให้มีความโปร่งใส ชอบธรรม เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้นและผู้เกี่ยวข้อง โดยให้เป็นไปตามข้อบังคับและแนวทางที่หน่วยงานกำกับดูแลกำหนด ผู้ถือหุ้นทุกคนมีสิทธิเข้าร่วมประชุม สิทธิในการมอบฉันทะให้บุคคลอื่นเข้าประชุมและออกเสียงลงคะแนนแทน สิทธิในการออกเสียงลงคะแนนเสียงเลือกตั้งหรือถอดถอนกรรมการ สิทธิในการออกเสียงลงคะแนนแต่งตั้งและกำหนดค่าจ้างผู้สอบบัญชี สิทธิในการออกเสียงลงคะแนนในการเปลี่ยนแปลงนโยบายที่สำคัญของบริษัท นอกจากนี้ผู้ถือหุ้นมีสิทธิเสนอเพิ่มวาระการประชุมและเสนอชื่อผู้ที่มีคุณสมบัติเหมาะสมที่จะได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้าก่อนการประชุมผู้ถือหุ้นได้ ตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด

ซึ่งในปี 2567 บริษัทได้จัดให้มีการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2567 โดยบริษัทได้ดำเนินการเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับสิทธิเกี่ยวกับการประชุมผู้ถือหุ้นตามกฎหมาย และมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงการอำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้น ดังนี้

1) บริษัทเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอวาระ รายชื่อกรรมการ และส่งคำถามล่วงหน้า ระหว่างวันที่ 1 ตุลาคม 2566 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566

2) บริษัทเปิดเผยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 3/2567 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2567 ซึ่งมีมติกำหนดให้จัดการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ในวันที่ 25 เมษายน 2567 ในเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตั้งแต่วันที่มีมติกำหนดวันประชุม

3) ก่อนวันประชุมสามัญผู้ถือหุ้น บริษัทจัดส่งหนังสือเชิญประชุมให้แก่ผู้ถือหุ้น ซึ่งมีวัน เวลา สถานที่จัดประชุม แผนที่ของสถานที่จัดประชุม และรายละเอียดระเบียบวาระการประชุมอย่างครบถ้วน เพียงพอตามกฎหมาย ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และข้อบังคับของบริษัท โดยแนบหนังสือมอบฉันทะ และเอกสารประกอบวาระการประชุม รวมทั้งข้อบังคับของบริษัทในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการประชุมผู้ถือหุ้น ให้แก่ผู้ถือหุ้นได้พิจารณาล่วงหน้าก่อนวันประชุม 22 วัน โดยมีรายละเอียดของวาระการประชุมอย่างเพียงพอที่จะใช้ประกอบการตัดสินใจลงคะแนนในวาระต่างๆ และในแต่ละวาระจะระบุอย่างชัดเจนว่า เป็นเรื่องเสนอเพื่อทราบ หรือเพื่อพิจารณา รวมทั้งมีความเห็นของคณะกรรมการเพียงพอและชัดเจนที่จะให้ผู้ถือหุ้นตัดสินใจในการใช้สิทธิออกเสียงได้ นอกจากนี้บริษัทได้เผยแพร่หนังสือเชิญประชุมและเอกสารประกอบการประชุมทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ บนเว็บไซต์ของบริษัทล่วงหน้าเพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบข้อมูลได้โดยสะดวกรวดเร็ว ซึ่งเป็นข้อมูลเหมือนกับที่บริษัท ส่งให้ผู้ถือหุ้นในรูปแบบเอกสาร และยังได้ลงประกาศในหนังสือพิมพ์รายวันภาษาไทย ติดต่อกันเป็นเวลา 3 วัน

ในการเข้าร่วมการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทฯ ได้แจ้งรายละเอียดเอกสารหลักฐานที่จำเป็นซึ่งผู้ถือหุ้นต้องนำมาแสดงให้ครบถ้วนเพื่อรักษาสิทธิในการเข้าร่วมประชุม และแนบหนังสือมอบฉันทะตามแบบที่กระทรวงพาณิชย์กำหนด พร้อมแจ้งรายชื่อกรรมการที่เป็นอิสระ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นที่ประสงค์จะมอบฉันทะให้ผู้อื่นมาประชุมแทนได้เลือกที่จะมอบฉันทะให้เข้าประชุมและลงคะแนนเสียงแทนได้

4) ในวันประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทเปิดให้ผู้ถือหุ้นสามารถลงทะเบียนเข้าร่วมประชุมได้ล่วงหน้าก่อนเวลาประชุมอย่างน้อย 2 ชั่วโมง และได้อำนวยความสะดวกแก่ผู้ถือหุ้นก่อนการประชุม อาทิ จัดเตรียมสถานที่และเจ้าหน้าที่ต้อนรับ จัดเจ้าหน้าที่ลงทะเบียนในจำนวนที่เหมาะสม มีการนำระบบ Barcode มาใช้ในการลงทะเบียน เพื่อให้การลงทะเบียนของผู้ถือหุ้นและผู้รับมอบฉันทะแต่ละรายที่เข้าร่วมประชุม เป็นไปอย่างสะดวกรวดเร็ว พร้อมทั้งจัดพิมพ์บัตรลงคะแนนในแต่ละวาระให้แก่ผู้ถือหุ้น

5) ก่อนเริ่มการประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท เลขานุการบริษัทได้ชี้แจงวิธีการลงคะแนน และวิธีการนับคะแนนอย่างชัดเจน ซึ่งการลงคะแนนและนับคะแนนเสียงเป็นไปอย่างเปิดเผย โดยการออกเสียงลงคะแนน บริษัทจะนับ 1 หุ้น เป็น 1 เสียง และถือเสียงข้างมากเป็นมติ ยกเว้นกรณีการลงมติพิเศษที่กำหนดให้ถือคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน

6) ระหว่างการประชุม ประธานในที่ประชุมเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นทุกรายมีสิทธิอย่างเท่าเทียมกันในการแสดงความคิดเห็นและซักถาม โดยจัดสรรเวลาการประชุมอย่างเพียงพอ และให้กรรมการที่เกี่ยวข้องชี้แจงและให้ข้อมูลต่างๆ แก่ผู้ถือหุ้นอย่างครบถ้วน

7) ภายหลังการประชุม บริษัทได้เผยแพร่มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ผ่านเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยทันที และมีการบันทึกรายงานการประชุม ซึ่งประกอบด้วยข้อมูลสาระสำคัญ ได้แก่ มติที่ประชุมและผลการลงคะแนน โดยแบ่งเป็นจำนวนเสียงที่เห็นชอบ ไม่เห็นชอบ งดออกเสียง และบัตรเสียในแต่ละวาระ ไว้เป็นลายลักษณ์อักษร และมีการบันทึกคำถาม คำชี้แจง และความคิดเห็นของที่ประชุมไว้อย่างครบถ้วนเพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถตรวจสอบได้ และจัดส่งให้แก่หน่วยงานที่เกี่ยวข้องภายในระยะเวลา 14 วัน นับแต่วันประชุมผู้ถือหุ้น

การส่งเสริมการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น

ในการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน นอกจากบริษัทจะได้คำนึงถึงสิทธิของผู้ถือหุ้นที่กล่าวมาในหัวข้อข้างต้นแล้ว บริษัทยังปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเป็นธรรม และเท่าเทียมกัน โดยได้ส่งเสริมการใช้สิทธิดังต่อไปนี้

1) ก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทได้เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นเสนอเรื่องที่ผู้ถือหุ้นเห็นว่าเป็นประโยชน์แก่บริษัท เพื่อการพิจารณาบรรจุเป็นวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น รวมถึงการเสนอชื่อบุคคลที่มีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดของบริษัท เพื่อรับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นคราวเดียวกัน โดยบริษัทได้ประกาศแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงสิทธิดังกล่าวผ่านระบบเผยแพร่ข้อมูลของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเปิดเผยหลักเกณฑ์และวิธีการในเว็บไซต์ของบริษัท ทั้งนี้บริษัทได้กำหนดคุณสมบัติของผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิเสนอเพิ่มวาระ และเสนอชื่อบุคคลเพื่อเลือกตั้งเป็นกรรมการล่วงหน้า ไว้ดังนี้

- เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท โดยอาจเป็นผู้ถือหุ้นรายเดียวหรือหลายรายที่ถือหุ้นนับรวมกันได้ไม่น้อย กว่าร้อยละ 5 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท
- ถือหุ้นบริษัทอย่างต่อเนื่องนับจากวันที่ถือหุ้นจนถึงวันที่เสนอระเบียบวาระการประชุม เป็นเวลา ไม่น้อยกว่า 12 เดือน และต้องถือหุ้นในวันที่เสนอระเบียบวาระการประชุมหรือเสนอชื่อกรรมการ

อย่างไรก็ดีในปี 2567 ไม่มีผู้ถือหุ้นรายใดยื่นความจำนงขอเสนอเพิ่มระเบียบวาระการประชุมและการเสนอชื่อกรรมการดังกล่าวแต่อย่างใด

2) กำหนดจรรยาบรรณทางธุรกิจ เพื่อใช้เป็นหลักปฏิบัติสำหรับกรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของบริษัท ที่จะประพฤติปฏิบัติในสิ่งที่ถูกต้องด้วยความซื่อสัตย์สุจริตระมัดระวัง และรับผิดชอบ โดยมีการอนุมัติอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร และทบทวนครั้งล่าสุดโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2567 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2567

3) กำหนดแนวทางการเก็บรักษาข้อมูลภายในและแนวทางป้องกันการใช้ข้อมูลภายใน เพื่อป้องกันกรรมการ ผู้บริหาร หรือพนักงานใช้ข้อมูลภายในเพื่อหาผลประโยชน์ให้แก่ตนเองหรือผู้อื่นในทางมิชอบ

ลิงก์นโยบายและแนวปฏิบัติ และมาตราการดำเนินการที่เกี่ยวกับผู้ถือหุ้น	:	https://investor.index.co.th/disk/c97593f29634c59b360bab52fc0a730e.pdf
เลขหน้าของลิงก์	:	29

พนักงาน

ความรับผิดชอบต่อพนักงานและลูกจ้าง โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้องและปฏิบัติต่อพนักงานและลูกจ้างอย่างเป็นธรรมและเคารพสิทธิมนุษยชน ได้แก่ การกำหนดค่าตอบแทนและค่าผลประโยชน์อื่นๆ ที่เป็นธรรม การจัดสวัสดิการที่ไม่น้อยกว่าที่กฎหมายกำหนดหรือมากกว่าตามความเหมาะสม การดูแลสุขภาพอนามัยและความปลอดภัยในการทำงาน การอบรมให้ความรู้ พัฒนาศักยภาพและส่งเสริมความก้าวหน้า รวมถึงเปิดโอกาสให้พนักงานมีโอกาสพัฒนาทักษะการทำงานในด้านอื่นๆ

ลิงก์นโยบายและแนวปฏิบัติ และมาตราการดำเนินการที่เกี่ยวกับพนักงาน	:	https://investor.index.co.th/disk/c97593f29634c59b360bab52fc0a730e.pdf
เลขหน้าของลิงก์	:	33

ลูกค้า

ความรับผิดชอบต่อลูกค้า โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และคำนึงถึงสุขภาพ ความ ปลอดภัย ความเป็นธรรม การเก็บรักษาข้อมูลลูกค้า การบริการหลังการขายตลอดช่วงอายุสินค้าและบริการ การติดตามวัดผลความพึงพอใจของลูกค้าเพื่อการพัฒนาปรับปรุงสินค้าและบริการ รวมทั้งการโฆษณาประชาสัมพันธ์และการส่งเสริมการขายต้องกระทำอย่างมีความรับผิดชอบ ไม่ทำให้เกิดความเข้าใจผิด หรือใช้ประโยชน์จากความเข้าใจผิดของลูกค้า

ลิงก์นโยบายและแนวปฏิบัติ และมาตราการดำเนินการที่เกี่ยวกับลูกค้า	:	https://investor.index.co.th/disk/c97593f29634c59b360bab52fc0a730e.pdf
เลขหน้าของลิงก์	:	32

คู่แข่งทางการค้า

ความรับผิดชอบต่อคู่แข่ง โดยการแข่งขันอย่างเป็นธรรม โดยการประกอบธุรกิจอย่างเปิดเผยโปร่งใส และไม่สร้างความได้เปรียบทางการแข่งขันอย่างไม่เป็นธรรม

ลิงก์นโยบายและแนวปฏิบัติ และมาตราการดำเนินการที่เกี่ยวกับคู่แข่งทางการค้า	:	https://investor.index.co.th/disk/c97593f29634c59b360bab52fc0a730e.pdf
เลขหน้าของลิงก์	:	33

คู่ค้า

ความรับผิดชอบต่อคู่ค้า โดยมีกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและเงื่อนไขสัญญาหรือข้อตกลงที่เป็นธรรม การช่วยให้ความรู้ พัฒนาศักยภาพและยกระดับความสามารถในการผลิตและให้บริการที่ได้มาตรฐาน ชี้แจงและดูแลให้คู่ค้าเคารพสิทธิมนุษยชนและปฏิบัติต่อแรงงานตนเองอย่างเป็นธรรม รับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมถึงติดตามตรวจสอบและประเมินผลคู่ค้าเพื่อพัฒนาการประกอบธุรกิจระหว่างกันอย่างยั่งยืน

ลิงก์นโยบายและแนวปฏิบัติ และมาตราการดำเนินการที่เกี่ยวกับคู่ค้า	:	https://investor.index.co.th/disk/c97593f29634c59b360bab52fc0a730e.pdf
เลขหน้าของลิงก์	:	33

เจ้าหนี้

ความรับผิดชอบต่อเจ้าหนี้ โดยปฏิบัติตามกรอบของกฎหมายและสัญญา และปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้ยืม/การค้ำประกัน ตามข้อตกลงหรือสัญญาที่มีอย่างเคร่งครัด กรณีมีเหตุสุดวิสัยไม่สามารถปฏิบัติตามข้อผูกพันในสัญญา และ/หรือมีเหตุทำให้ผิดนัดชำระหนี้ บริษัทจะไม่ปกปิดข้อเท็จจริงและแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบโดยเร็ว เพื่อพิจารณาหาแนวทางแก้ไขร่วมกันด้วยหลักความสมเหตุสมผล

ลิงก์นโยบายและแนวปฏิบัติ และมาตราการดำเนินการที่เกี่ยวกับเจ้าหนี้	:	https://investor.index.co.th/disk/c97593f29634c59b360bab52fc0a730e.pdf
เลขหน้าของลิงก์	:	33

ชุมชนและสังคม

ความรับผิดชอบต่อชุมชน โดยนำความรู้และประสบการณ์ทางธุรกิจมาพัฒนาโครงการที่สามารถสร้างเสริมประโยชน์ต่อชุมชนได้อย่างเป็นรูปธรรม มีการติดตามและวัดผลความคืบหน้าและความสำเร็จในระยะยาว

ความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม โดยป้องกัน ลด จัดการ และดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทจะไม่สร้างหรือก่อให้เกิดผลกระทบในทางลบต่อสิ่งแวดล้อม ซึ่งครอบคลุมการใช้วัตถุดิบ การใช้พลังงาน (สำหรับการผลิต ขนส่ง หรือในสำนักงาน) การใช้น้ำ การใช้ทรัพยากรหมุนเวียน การปลดปล่อยและจัดการของเสียที่เกิดจากการประกอบธุรกิจ การปล่อยก๊าซเรือนกระจก เป็นต้น

ลิงก์นโยบายและแนวปฏิบัติและมาตราการดำเนินการที่เกี่ยวกับชุมชนและสังคม	:	https://investor.index.co.th/disk/c97593f29634c59b360bab52fc0a730e.pdf
เลขหน้าของลิงก์	:	34

แนวปฏิบัติอื่น ๆ เกี่ยวกับผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย

<u>การเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส</u>

การรายงานข้อมูลสารสนเทศของบริษัท

บริษัทให้ความสำคัญในการเปิดเผยข้อมูล ข่าวสาร และสารสนเทศต่างๆ แก่ผู้มีส่วนได้เสีย จึงมีการกำหนดแนวทางในการเปิดเผยข้อมูลต่างๆ ทั้งที่เป็นข้อมูลทางการเงินและข้อมูลทั่วไป ให้เป็นไปตามกฎเกณฑ์ของหน่วยงานกำกับดูแล และข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด โดยเปิดเผยข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และเว็บไซต์ของบริษัท โดยข้อมูลต่างๆ จะมีการปรับปรุงให้ทันสมัยอยู่เสมอ

นอกจากช่องทางการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญข้างต้นแล้ว ในปี 2567 บริษัทยังได้จัดงานชี้แจงข้อมูลเกี่ยวกับธุรกิจและการดำเนินงานของบริษัทให้แก่นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ นักลงทุน และสื่อมวลชน รับทราบผ่านกิจกรรม “บริษัทจดทะเบียนพบผู้ลงทุน” (Opportunity day) ที่จัดขึ้นโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งจัดขึ้น 2 ครั้ง

นักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทจัดให้มีฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ เพื่อทำหน้าที่ติดต่อสื่อสาร ให้ข้อมูลและอำนวยความสะดวกในการติดต่อรับข้อมูลข่าวสารแก่ผู้ถือหุ้นและนักลงทุน รวมทั้งนักวิเคราะห์และหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้ได้รับสารสนเทศอย่างเพียงพอ ถูกต้อง ครบถ้วน โปร่งใส และเท่าเทียมกัน โดยผู้ถือหุ้น นักลงทุน หรือผู้ที่สนใจสามารถติดต่อ ฝ่ายนักลงทุนสัมพันธ์ได้โดยตรงทางอีเมล ir@index.co.th หรือ โทรศัพท์ที่เบอร์ 0-2532-3623 ต่อ 404

ลิงก์แนวปฏิบัติอื่น ๆ	:	https://investor.index.co.th/disk/c97593f29634c59b360bab52fc0a730e.pdf
เลขหน้าของลิงก์	:	33

6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

จรรยาบรรณธุรกิจ

จรรยาบรรณธุรกิจ : มี

บริษัทปฏิบัติและดูแลให้เจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจโดยถือปฏิบัติตามจริยธรรมธุรกิจ ดังต่อไปนี้

• ประกอบธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต และดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม ทั้งทางกฎหมาย จรรยาบรรณ และมุ่งมั่นทำความดีต่อบุคคล กลุ่มชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม

• ปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างเป็นธรรมในเรื่องของสินค้าและบริการ โดยไม่เลือกปฏิบัติ

• ประกอบธุรกิจโดยมีระบบการดำเนินงานที่มีมาตรฐานและมีการควบคุมที่ดี โดยใช้ความรู้ความสามารถอย่างเต็มที่ด้วยความระมัดระวังด้วยข้อมูลที่เพียงพอ และมีหลักฐานสามารถอ้างอิงได้ รวมทั้งถือปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

• ไม่เปิดเผยข้อมูลของลูกค้าที่ตนได้ล่วงรู้มาเนื่องจากการดำเนินธุรกิจ อันเป็นข้อมูลที่ตามปกติวิสัยจะพึงสงวนไว้ไม่เปิดเผยตามหน้าที่ตามกฎหมาย

• เปิดเผยข้อมูลให้ลูกค้าสามารถร้องเรียนได้เกี่ยวกับความไม่สมบูรณ์ของสินค้าและบริการ

• เปิดเผยข่าวสารข้อมูลของสินค้าและบริการอย่างถูกต้องครบถ้วน

• ปฏิบัติตามข้อตกลงและเงื่อนไขต่างๆ กับลูกค้าอย่างเป็นธรรม หากปฏิบัติตามข้อตกลงหรือเงื่อนไขไม่ได้ ต้องรีบแจ้งให้ลูกค้าทราบเพื่อหาทางออกร่วมกัน

จรรยาบรรณและข้อพึงปฏิบัติสำหรับผู้บริหารและพนักงาน

บริษัทได้จัดทำจรรยาบรรณ จริยธรรม กฎบัตร นโยบาย และข้อพึงปฏิบัติสำหรับ ผู้บริหาร และพนักงาน ครอบคลุมขอบเขตของกิจกรรมการประกอบธุรกิจที่มีประสิทธิผล เพื่อให้ผู้เกี่ยวข้องกับงานนั้นๆ นำไปปฏิบัติต่อลูกค้า คู่ค้า คู่แข่งขันทางธุรกิจ และผู้ถือหุ้น รวมถึงต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ดังนี้

1.ผู้บริหาร

ผู้บริหาร หมายถึง พนักงานที่มีอาวุโสและประสบการณ์ในการทำงาน ได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่เป็นผู้นำในการทำงานเฉพาะส่วนงานที่รับผิดชอบ โดยมีผู้ใต้บังคับบัญชาในสังกัด เป็นผู้ร่วมทำงานให้สำเร็จตามวัตถุประสงค์ขององค์กร ดังนั้น ผู้บริหารจึงพึงปฏิบัติตามจรรยาบรรณ ในฐานะที่เป็นผู้นำในการทำงานและสอนงาน รวมทั้งกำหนดแนวทางปฏิบัติที่ดี เพื่อเสริมสร้างการเป็นผู้บริหารที่มีคุณค่าในฐานะผู้บังคับบัญชาและเป็นแบบอย่างในการประพฤติดีปฏิบัติงามแก่พนักงานโดยทั่วไปด้วย แนวทางปฏิบัติสำหรับผู้บริหาร ในสถานะต่างๆ กำหนดไว้ ดังนี้

1.1 ผู้บริหารปฏิบัติต่อลูกค้า ตามข้อปฏิบัติจริยธรรมธุรกิจ ที่บริษัทกำหนดไว้

ก. ตอบสนองความต้องการของลูกค้า ด้วยข้อเสนองานที่ถูกต้องตามหลักวิชา

ข. ดำเนินการตามเงื่อนไขและข้อกำหนดในสัญญาจ้างครบถ้วน ถูกต้องและส่งมอบงานได้ตรงตามเวลา

ค. เสนอราคาที่เป็นธรรม ยุติธรรม และเสมอภาค

ง. เปิดเผยข้อมูลข่าวสารและสารสนเทศ ที่เป็นประโยชน์ ครบถ้วน รวดเร็ว ทันเวลาและไม่บิดเบือน

จ. สำรวจความพึงพอใจสม่ำเสมอ และปรับปรุงบริการตามที่ลูกค้าเสนอแนะให้แก้ไข

1.2 ผู้บริหารปฏิบัติต่อพนักงาน

ก. ให้ความยุติธรรม เสมอภาคและไม่ลำเอียงในการมอบหมายงานให้รับผิดชอบและประเมินผลการทำงานประจำปี เพื่อการพิจารณาผลตอบแทนอย่างเหมาะสม

ข. สนับสนุนการสร้างศักยภาพเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงานของพนักงานและความก้าวหน้าในหน้าที่การงาน

ค. ส่งเสริมให้พนักงานมีความเข้าใจในเรื่องจรรยาบรรณที่ต้องพึงปฏิบัติ

ง. จัดสวัสดิการและกิจกรรมเพื่อคุณภาพชีวิต ให้พนักงานอย่างเหมาะสม

จ. ปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความสุจริตใจ รับฟังข้อคิดเห็น / ข้อเสนอแนะอย่างมีเหตุผล

1.3 ผู้บริหารปฏิบัติต่อคู่ค้า

ก. ปฏิบัติอย่างเป็นธรรม ไม่เรียกร้องหรือรับผลประโยชน์อื่นใดที่ไม่ชอบธรรมจากคู่ค้า

ข. หากปฏิบัติตามเงื่อนไขข้อใดไม่ได้ ให้รีบแจ้งคู่ค้าให้ทราบล่วงหน้าเพื่อร่วมกันหาแนวทางแก้ไข

ค. แบ่งปันข้อมูลสารสนเทศเกี่ยวกับแผนงานของบริษัทที่จำเป็น เพื่อคู่ค้าใช้วางแผนงานที่จะสนับสนุน

ง. การร่วมกันทำงานในอนาคต

จ. เจรจาต่อรอง โดยยึดหลักการเป็นผู้ชนะด้วยกัน (Win-Win Solution)

1.4 ผู้บริหารปฏิบัติต่อคู่แข่งทางธุรกิจ

ก. วางตำแหน่ง / สถานะ การทำธุรกิจ ภายใต้กรอบกติกาของการแข่งขันที่ดี

ข. ไม่แสวงหาข้อมูลที่เป็นความลับของคู่แข่งขันทางธุรกิจ ด้วยวิธีที่ไม่สุจริต

ค. เอื้อเฟื้อและแสดงออกถึงความมีน้ำใจ ในการเข้าแข่งขันในงานที่เป็นทางการทุกครั้ง

1.5 ผู้บริหารปฏิบัติต่อเจ้าหนี้

ก. ปฏิบัติตามกรอบของกฎหมายและสัญญา และปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้ยืม/การค้ำประกัน ตามข้อตกลงหรือสัญญาที่มีอย่างเคร่งครัด

ข. กรณีมีเหตุสุดวิสัยไม่สามารถปฏิบัติตามข้อผูกพันในสัญญา และ/หรือมีเหตุทำให้ผิดนัดชำระหนี้ แจ้งให้เจ้าหนี้ทราบโดยเร็วเพื่อพิจารณาหาแนวทางแก้ไขร่วมกันด้วยหลัก ความสมเหตุสมผล

1.6 ผู้บริหารปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้น

ก. ปฏิบัติตามหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต ระมัดระวัง รอบคอบและเอาใจใส่อย่างจริงใจ

ข. มีวิสัยทัศน์กว้างไกล แสดงออกถึงความน่าเชื่อถือไว้วางในอนาคตขององค์กร

ค. ไม่แสวงหาผลประโยชน์ให้ตนเองและพวกพ้อง จากข้อมูลขององค์กรซึ่งยังไม่ได้เปิดเผยต่อสาธารณะ

ง. ไม่เปิดเผยข้อมูลความลับขององค์กรต่อบุคคลภายนอก รวมทั้งไม่ดำเนินการใด ๆ อันเป็นลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest)

1.7 ผู้บริหารปฏิบัติต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

ก. ปฏิบัติหรือควบคุมให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับความรับผิดชอบต่อสังคมอย่างเคร่งครัด

ข. ให้ความร่วมมือ ช่วยเหลือ สนับสนุน และอาสาทำกิจกรรมที่เป็นประโยชน์ต่อชุมชนและสังคมอย่างสม่ำเสมอ

ค. จัดกิจกรรมเชิงสร้างสรรค์ เพื่อจูงใจให้พนักงานในองค์กรร่วมมือทำประโยชน์แก่ส่วนรวมด้วยความสำนึกในการเสียสละและรู้จักแบ่งปัน

2. พนักงาน

พนักงาน / ผู้ปฏิบัติงาน พึงตระหนักถึงความรับผิดชอบในขอบเขตหน้าที่ของตนอย่างเหมาะสมและเพียงพอ ในการทำงานโดยคำนึงถึงการสร้างคุณภาพของผลงาน และ ความรู้สึกร่วมในการเป็นเจ้าของ เพื่อธำรงความมั่นคงของธุรกิจให้ประสบความสำเร็จและเจริญเติบโต ดังนั้น เพื่อเป็นการเสริมสร้างการทำงานที่ดี มีประสิทธิภาพ พนักงานควรมีแนวทางการปฏิบัติ ดังนี้

2.1 พนักงานพึงปฏิบัติงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และด้วยความขยันหมั่นเพียรวิริยะอุตสาหะ โดยไม่ย่อท้อต่ออุปสรรค

2.2 ปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานให้ดียิ่งขึ้น เพื่อเพิ่มผลผลิตส่วนตนและผลิตภาพขององค์กร

2.3 ประพฤติปฏิบัติตามกฎระเบียบ ข้อบังคับในการทำงานของบริษัทโดยเคร่งครัด

2.4 ให้ความเคารพและเชื่อฟังผู้บังคับบัญชา ที่สั่งการโดยชอบด้วยนโยบาย และระเบียบข้อบังคับของบริษัท รวมทั้งกฎหมายต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง

2.5 มีความสมัครสมานสามัคคีต่อกัน และเอื้อเฟื้อช่วยเหลือซึ่งกันและกัน ไม่ริเริ่มก่อความขัดแย้ง ซึ่งจะนำไปสู่ความเสียหายต่อบุคคลและองค์กรโดยรวม

2.6 เคารพสิทธิและให้เกียรติซึ่งกันและกัน โดยยึดถือประเพณีแบบไทยและระบบอาวุโสในทางพุทธศาสนา

2.7 หลีกเลี่ยงการนำข้อมูลหรือเรื่องราวของผู้อื่นทั้งในเรื่องเกี่ยวกับการปฏิบัติงาน และเรื่องส่วนตัวไปเปิดเผยหรือวิพากษ์วิจารณ์ในลักษณะที่จะก่อให้เกิดความเสียหาย

2.8 หลีกเลี่ยงการรับของขวัญใด ๆ ที่อาจทำให้ตนเองรู้สึกอึดอัดในการปฏิบัติหน้าที่ในภายหน้า หากหลีกเลี่ยงไม่ได้ให้แจ้งต่อผู้บังคับบัญชาทราบในทันที

2.9 ไม่ใช้ตำแหน่งหน้าที่ เพื่อเรียกรับผลประโยชน์ หรือ แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตน หรือพรรคพวก หรือทำธุรกิจแข่งขันกับบริษัทในเชิงขัดกันทางผลประโยชน์

2.10 พึงปฏิบัติ ต่อลูกค้า คู่ค้า ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต และ ตรงไปตรงมา ไม่เลือกปฏิบัติ

2.11 พึงรักษาความลับของลูกค้า คู่ค้า และองค์กรอย่างเคร่งครัด

2.12 รายงานเรื่องสำคัญที่อาจมีผลกระทบต่อการดำเนินงาน หรือชื่อเสียงของบริษัทต่อผู้บังคับบัญชาโดยมิชักช้า

2.13 พนักงานพึงรักษาดูแลสิทธิประโยชน์ และทรัพย์สินของบริษัทให้มีสภาพดี ใช้ประโยชน์ได้เต็มที่ เพื่อลดความสิ้นเปลือง สูญเปล่า เสียหายหรือเสื่อมสลายก่อนเวลา

นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจ	:	https://investor.index.co.th/disk/c97593f29634c59b360bab52fc0a730e.pdf
เลขหน้าของลิงก์	:	32

นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจ

แนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับจรรยาบรรณธุรกิจ	:	การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์, การต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน, การแจ้งเบาะแสและคุ้มครองผู้ร้องเรียน, การป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์, การต่อต้านการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรม, การรักษาความปลอดภัยของข้อมูลและระบบสารสนเทศ, การจัดการสิ่งแวดล้อม, สิทธิมนุษยชน

การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทให้ความสำคัญต่อการพิจารณารายการต่างๆ อย่างโปร่งใส และเป็นประโยชน์ต่อบริษัทเป็นสำคัญ ดังนั้นบริษัทจึงให้ความสำคัญต่อการป้องกันรายการที่อาจเป็นความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รายการที่เกี่ยวโยงกัน หรือรายการระหว่างกัน โดยได้กำหนดแนวปฏิบัติ ข้อห้าม และข้อพิจารณาต่างๆ เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทมีความเข้าใจวิธีการปฏิบัติตามนโยบายป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยมีหลักการที่สำคัญดังต่อไปนี้

1. บุคคลผู้ได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการและผู้บริหาร ต้องเปิดเผยและนำส่งข้อมูลการมีส่วนได้เสีย ของตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้อง ให้บริษัทรับทราบถึงความสัมพันธ์และการทำธุรกรรมกับบริษัทและบริษัทย่อย ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

2. กำหนดให้กรรมการและผู้บริหาร มีการทบทวนรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้อง อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

3. หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวโยงกับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับ

บริษัท ในกรณีที่จำเป็นต้องทำรายการให้มีการนำเสนอรายการที่เกี่ยวโยงกันต่อคณะกรรมการตรวจสอบผ่านเลขานุการบริษัทเพื่อพิจารณาให้ความเห็น ก่อนนำเสนอเข้าขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท (แล้วแต่กรณี) ตามแนวทางปฏิบัติในนโยบายการทำรายการระหว่างกันของบริษัท ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์การทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) และคณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด

4. ในกรณีที่เลขานุการบริษัทเห็นว่าวาระการประชุมใดที่เข้าข่ายเป็นวาระที่มีเนื้อหาที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือมีกรรมการและผู้บริหารท่านใดอาจมีส่วนได้เสียในวาระการประชุม เลขานุการบริษัทต้องดำเนินการแจ้งต่อคณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการชุดย่อย (แล้วแต่กรณี) รับทราบถึงประเด็นความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้น พร้อมทั้งรายชื่อกรรมการและผู้บริหารที่อาจมีส่วนได้เสีย ในระเบียบวาระการประชุมที่จะจัดส่งให้คณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการชุดย่อยพิจารณา

5. กรรมการและผู้บริหาร ที่มีส่วนได้เสียในการประชุมในวาระใดวาระหนึ่ง จะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนน และไม่มีส่วนร่วมประชุมในวาระที่พิจารณาเรื่องที่ตนมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ทั้งทางตรงและทางอ้อม เพื่อให้การตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างยุติธรรม เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างแท้จริง

6. หลีกเลี่ยงการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือที่ปรึกษา ในกิจการที่ประกอบธุรกิจลักษณะเดียวกันกับบริษัท หรือเป็นกิจการที่เป็นคู่แข่งกับบริษัท หรือกิจการที่มีผลประโยชน์ขัดแย้งกับบริษัท ทั้งนี้การเป็นกรรมการผู้บริหาร หรือที่ปรึกษา ในองค์กรอื่นใดนั้นจะสามารถกระทำได้หากการดำรงตำแหน่งดังกล่าวไม่ขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัท และไม่กระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่ในบริษัทหรือบริษัทย่อย

7. กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องไม่แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวที่ขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัท โดยต้องปฏิบัติตามนโยบาย และจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัท ซึ่งถือเป็นเรื่องสำคัญที่ต้องยึดถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด เพื่อให้บริษัทเป็นที่น่าเชื่อถือและไว้วางใจของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และจัดให้มีการเผยแพร่นโยบาย ทำความเข้าใจเพื่อการถือปฏิบัติของพนักงานทั่วทั้งบริษัท

โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 11 สิงหาคม 2565 ทบทวนนโยบายครั้งล่าสุดเมื่อ 18 ธันวาคม 2567

ลิงก์การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ : https://investor.index.co.th/disk/0db13ce18c5d94bc9b4088ead5a0324e.pdf

การต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

กรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงานของกลุ่มบริษัทและผู้ที่เกี่ยวข้องของกลุ่มบริษัทจะไม่เรียกร้อง ดำเนินการ หรือยอมรับการทุจริตคอร์รัปชั่น เพื่อประโยชน์ต่อตนเอง ครอบครัว เพื่อน และคนรู้จักในทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อมโดยครอบคลุมถึงทางธุรกิจและทุกหน่วยงานทั้งภาครัฐและภาคเอกชนที่ธุรกิจของบริษัทเข้าไปเกี่ยวข้อง โดยให้มีการสอบทานปฏิบัติตามนโยบายอย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนทบทวนแนวทางปฏิบัติและข้อกำหนดในการดำเนินงานให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับและข้อกำหนดของกฎหมาย

แนวทางการดำเนินงานต่อต้านทุจริตคอร์รัปชั่น

กรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงานของกลุ่มบริษัทและผู้ที่เกี่ยวข้องต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชั่น และจรรยาบรรณทางธุรกิจอย่างเคร่งครัด โดยไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับเรื่องคอร์รัปชั่น ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม โดยกำหนดให้มีแนวทางการดำเนินงานดังต่อไปนี้

1. บริษัทต้องกำหนดให้มาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่นถือเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินธุรกิจ และเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการของบริษัท ผู้บริหาร ผู้บังคับบัญชา พนักงาน ทุกคนทุกระดับมีส่วนในการแสดงความคิดเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติเพื่อให้การดำเนินการด้านการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชั่นบรรลุตามนโยบายที่กำหนดอย่างเหมาะสม ตลอดจนทบทวนแนวทางการปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย โดย

1.1 จัดให้มีการประเมินความเสี่ยงด้านทุจริตคอร์รัปชั่นของบริษัทและจัดทำมาตรการปฏิบัติที่สอดคล้องกับความเสี่ยงนั้น

1.2 จัดให้มีการปฐมนิเทศ และการฝึกอบรมให้แก่บุคลากร เพื่อให้ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับนโยบาย มาตรการ และขั้นตอนการปฏิบัติ

1.3 จัดให้มีระบบควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจในประสิทธิภาพและประสิทธิผลของนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชั่น ซึ่งครอบคลุมถึงกระบวนการเก็บบันทึกข้อมูลทางการเงิน การบัญชี กระบวนการบริหารทรัพยากรบุคคล และกระบวนการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของบริษัท

1.4 จัดให้มีการรายงาน การติดตาม และการทบทวนเกี่ยวกับการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่นโดยมีขั้นตอนการดำเนินการที่เหมาะสม เพื่อให้มั่นใจได้ว่านโยบายมีความครบถ้วน เพียงพอและทันต่อสภาวการณ์

1.5 จัดให้มีช่องทางในการสื่อสารที่ปลอดภัยให้บุคลากรของบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายสามารถขอคำแนะนำแจ้งเบาะแส ข้อเสนอแนะ หรือร้องเรียนกรณีเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชั่นหรือกรณีที่ถูกละเมิดสิทธิ โดยมีมาตรการคุ้มครองสิทธิให้แก่บุคคลดังกล่าว

1.6 จัดให้มีการสื่อสารนโยบายในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่นทั้งภายในและภายนอกบริษัท เพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามในวงกว้าง ซึ่งรวมไปถึงการแจ้งให้บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทอื่นที่บริษัทมีอำนาจในการควบคุมและตัวแทนทางธุรกิจ นำนโยบายในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่นของบริษัทไปปฏิบัติ

1.7 ส่งเสริมให้มีการแลกเปลี่ยนความรู้ ประสบการณ์ และแนวปฏิบัติที่ดีระหว่างบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันกับบริษัทรวมทั้งผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย เพื่อเป็นแนวร่วมปฏิบัติและเข้าร่วมในกิจกรรมต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่นซึ่งจัดขึ้นโดยบริษัท สมาคม หอการค้า หรือหน่วยงานกำกับดูแลอื่นๆ

2. ผู้บริหารและพนักงาน ต้องให้ความสำคัญกับประโยชน์ส่วนรวมมากกว่าประโยชน์ส่วนตน และต้องปฏิบัติหน้าที่ของตนเพื่อประโยชน์ของบริษัท หรือบริษัทในกลุ่มเท่านั้นเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดผลประโยชน์ทับซ้อน (Conflict of interest) โดย

2.1 ปฏิบัติงานตามหน้าที่ของตนด้วยความโปร่งใส อันหมายรวมถึงการเตรียมความพร้อมรับการตรวจสอบการปฏิบัติหน้าที่จากบริษัท หรือบริษัทในกลุ่ม หรือจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องตลอดเวลา

2.2 การจ่ายเงินหรือให้สิ่งของมีค่าหรือบริการ อาทิ ของขวัญ (Gifts) ความบันเทิง (Entertainment) การท่องเที่ยว(Travel) ให้แก่

เจ้าหน้าที่ของรัฐ รัฐต่างประเทศ และผู้เกี่ยวข้อง ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมเพื่อให้บุคคลนั้นกระทำการ หรือละเว้นกระทำการใด ๆอันเป็นการผิดกฎหมาย เป็นการกระทำที่ไม่สมควรปฏิบัติอย่างยิ่ง ทั้งนี้รวมถึงไม่ควรส่งเสริม หรือมีส่วนร่วมให้บุคคลอื่นมีการกระทำ ดังกล่าวด้วย

2.3 ในการจัดซื้อ จัดจ้าง ต้องดำเนินการผ่านขั้นตอนตามระเบียบของกลุ่มบริษัท มีความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้

2.4 การใช้จ่ายในการเลี้ยงรับรองทางธุรกิจและการใช้จ่ายอื่นๆที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามสัญญาทางธุรกิจสามารถกระทำได้ตามระเบียบปฏิบัติกำหนด แต่ต้องใช้จ่ายอย่างสมเหตุผลและมีการตรวจสอบได้

ลิงก์การต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน : https://investor.index.co.th/disk/78b65f636dfc647e80e7e517d99012ba.pdf

การแจ้งเบาะแสและคุ้มครองผู้ร้องเรียน

กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนหรือ ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ที่พบเห็นการกระทำผิดจรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือกรณีที่ถูกละเมิดสิทธิ สามารถติดต่อแจ้งเบาะแส/ข้อร้องเรียนต่อ ประธานกรรมการตรวจสอบหรือหน่วยงานรับเรื่องร้องเรียน หรือผู้บังคับบัญชา หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

การแจ้งเบาะแส/ข้อร้องเรียน ให้ระบุ ชื่อ-สกุล และหมายเลขโทรศัพท์ของผู้ร้องเรียน รายละเอียดข้อเท็จจริง พยานหลักฐาน พร้อมทั้งแนบหลักฐานต่าง ๆ (ถ้ามี) ทั้งนี้บริษัท จะเก็บข้อมูลของผู้ร้องเรียนเป็นความลับ กรณีผู้ร้องเรียนไม่เปิดเผย ชื่อ-สกุล ในการร้องเรียน จะต้องระบุรายละเอียดข้อเท็จจริง หรือหลักฐานที่ปรากฏชัดเจนเพียงพอที่แสดงให้เห็นถึงการกระทำทุจริต

1. ช่องทางการรับแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชั่น/กรณีที่ถูกละเมิดสิทธิ

ให้กระทำผ่านช่องทางการแจ้งเบาะแสที่บริษัทจัดไว้ ดังนี้

1.1 จดหมายปิดผนึกส่งถึง ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เลขที่ 1/814 ซอยพหลโยธิน 60 ถนนพหลโยธิน ตำบลคูคต อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี 12130

1.2 กล่องรับเรื่องร้องเรียนภายในบริษัท

2. มาตรการคุ้มครองและรักษาความลับ

เพื่อเป็นการคุ้มครองสิทธิของผู้ร้องเรียนและผู้ให้ข้อมูล บริษัทจะปกปิดชื่อ ที่อยู่ หรือข้อมูลใด ๆ ที่สามารถระบุตัวผู้ร้องเรียนหรือผู้ให้ข้อมูลได้ และเก็บรักษาข้อมูลของผู้ร้องเรียนและผู้ให้ข้อมูลไว้เป็นความลับ โดยจำกัดเฉพาะผู้ที่มีหน้าที่รับผิดชอบในการดำเนินการตรวจสอบเรื่องร้องเรียนเท่านั้นที่สามารถเข้าถึงข้อมูลดังกล่าวได้ ในกรณีที่มีการร้องเรียนประธานเจ้าหน้าบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบจะทำหน้าที่ในการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน พยาน และบุคคลที่ให้ข้อมูลในการสืบสวนหาข้อเท็จจริง ไม่ให้ได้รับความเดือดร้อน อันตรายใด ๆ หรือความไม่ชอบธรรม อันเกิดจากการแจ้งเบาะแส ร้องเรียน การเป็นพยานหรือการให้ข้อมูล โดยขอให้ผู้ร้องเรียนส่งเรื่องร้องเรียนมายังคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรง

ประธานเจ้าหน้าบริหาร มีหน้าที่ในการใช้ดุลยพินิจสั่งการตามที่เห็นสมควร เพื่อคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน พยาน และบุคคลที่ให้ข้อมูลในการสืบสวนหาข้อเท็จจริง ไม่ให้ได้รับความเดือดร้อน อันตรายใดๆ หรือความไม่ชอบธรรม อันเกิดจากการแจ้งเบาะแส ร้องเรียน การเป็นพยานหรือการให้ข้อมูล

ประธานเจ้าหน้าบริหาร สามารถมอบหมายงานให้กับผู้บริหารคนใดคนหนึ่งทำหน้าที่แทนในการใช้ดุลยพินิจ สั่งการคุ้มครองความปลอดภัยของผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน พยาน และบุคคลที่ให้ข้อมูลได้ โดยผู้บริหารที่ได้รับมอบหมายต้องไม่มีส่วนเกี่ยวข้องที่ได้รับแจ้งเบาะแส หรือร้องเรียน ทั้งโดยทางตรง หรือทางอ้อม (เช่น ผู้ถูกกล่าวหาเป็นผู้ใต้บังคับบัญชาของตนโดยตรง)

ทั้งนี้ ผู้ได้รับข้อมูลจากการปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับเรื่องร้องเรียน มีหน้าที่เก็บรักษาข้อมูล ข้อร้องเรียนและเอกสารหลักฐานของผู้ร้องเรียนและผู้ให้ข้อมูลไว้เป็นความลับ ห้ามเปิดเผยข้อมูลแก่บุคคลอื่นที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง เว้นแต่เป็นการเปิดเผยตามหน้าที่ที่กฎหมายกำหนด

ลิงก์การแจ้งเบาะแสและคุ้มครองผู้ร้องเรียน : https://investor.index.co.th/disk/78b65f636dfc647e80e7e517d99012ba.pdf

การป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

เพื่อเป็นการควบคุมและป้องกันไม่ให้บุคคลที่มีข้อมูลภายในหรือรู้ข้อมูลที่ยังไม่ได้เผยแพร่ต่อสาธารณะ กระทำการโดยใช้ข้อมูลเหล่านั้นในการทำธุรกรรมหรือการลงทุนเพื่อประโยชน์ส่วนตัวหรือประโยชน์ของบุคคลอื่น ซึ่งอาจส่งผลกระทบทั้งในระดับบุคคลและองค์กร รวมทั้งเป็นการสร้างสภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่มีความเป็นธรรมและโปร่งใสมากยิ่งขึ้น บริษัทจึงได้กำหนดระเบียบข้อบังคับในการนำข้อมูลภายในของบริษัทที่ยังไม่ได้เปิดเผย ไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น ดังนี้

1. กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทต้องปฏิบัติดังนี้

ก) ต้องรักษาความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายในของบริษัท

ข) ต้องไม่นำความลับและ/หรือข้อมูลภายในของบริษัทไปเปิดเผย หรือแสวงหาผลประโยชน์แก่ตนเองหรือเพื่อประโยชน์แก่บุคคลอื่นใดไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม

ค) ต้องไม่ทำการซื้อขาย โอน หรือรับโอน หลักทรัพย์ของบริษัท โดยใช้ความลับ และ/หรือข้อมูลภายในบริษัทและ/หรือเข้าทำนิติกรรมอื่นใดโดยใช้ความลับ และ/หรือข้อมูลภายในของบริษัทอันอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม

ทั้งนี้ กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท ซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่ได้รับทราบข้อมูลภายในของบริษัท ควรหลีกเลี่ยงหรืองดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงระยะเวลา 1 เดือนก่อนการเปิดเผยงบการเงินต่อสาธารณชน โดยข้อกำหนดดังกล่าวให้รวมความถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการ ผู้บริหาร และลูกจ้างของบริษัทด้วย หากผู้ใดฝ่าฝืนระเบียบข้อบังคับดังกล่าวจะถือว่าได้กระทำผิดร้ายแรง

2. กรรมการและผู้บริหารของบริษัท รวมถึงผู้สอบบัญชีของบริษัท ต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ในบริษัทของตนเอง ตลอดจนคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และรับทราบบทกำหนดลงโทษตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ทั้งนี้กรรมการและผู้บริหารจะต้องจัดส่งสำเนาการรายงานดังกล่าวแก่บริษัทในวันเดียวกับที่รายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ซึ่งกำหนดให้แจ้งภายใน 3 วันทำการ

3. ทางบริษัทได้ประกาศข้อบังคับดังกล่าวให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างทราบโดยทั่วกัน

โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 30 เมษายน 2563 ทบทวนนโยบายครั้งล่าสุดเมื่อ 18 ธันวาคม 2567

ลิงก์การป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์ : https://investor.index.co.th/disk/0c43a1746722223f89d7da6d5a17ae60.pdf

การต่อต้านการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรม

คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีกลไกที่ทำให้มั่นใจว่า บริษัทประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ไม่ละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อเป็นแนวทางให้ทุกส่วนในองค์กร สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก ที่เป็นไปด้วยความยั่งยืน โดยจัดทำนโยบายจรรยาบรรณทางธุรกิจให้ครอบคลุมความรับผิดชอบต่อคู่แข่ง โดยการแข่งขันอย่างเป็นธรรม ประกอบธุรกิจอย่างเปิดเผยโปร่งใส และไม่สร้างความได้เปรียบทางการแข่งขันอย่างไม่เป็นธรรม

การรักษาความปลอดภัยของข้อมูลและระบบสารสนเทศ

บริษัทฯ ได้ตระหนักดีถึงความปลอดภัยของระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ จึงได้มีการวางแผนจัดทำนโยบายความมั่นคงปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศขึ้นเพื่อเป็นแนวทางในการใช้งานระบบเทคโนโลยีสารสนเทศของบุคลากรในองค์กร เพื่อให้พนักงานมีความตระหนักถึงความปลอดภัยของเทคโนโลยีสารสนเทศ และการรักษาความปลอดภัยของระบบข้อมูลสารสนเทศของบริษัท และเป็นมาตรการป้องกันความเสี่ยงต่อการเกิดปัญหา รวมทั้งเพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายความปลอดภัยของบริษัทด้านอื่นๆ ที่มุ่งเน้นการปฏิบัติงานของพนักงานภายในบริษัทให้มีความมั่นคงปลอดภัยในการดำเนินกิจการของบริษัท

ลิงก์การรักษาความปลอดภัยของข้อมูลและระบบสารสนเทศ : https://investor.index.co.th/disk/50c7fefc3566918c143d33a7ca938eea.pdf

การจัดการสิ่งแวดล้อม

บริษัทตระหนักถึงความรับผิดชอบในด้านการใช้ทรัพยากรธรรมชาติ ตลอดจนผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม ในกิจกรรมต่าง ๆ ของบริษัท จึงได้จัดทำนโยบายสิ่งแวดล้อม เพื่อให้พนักงานทุกระดับ ตลอดจน ผู้มีส่วนได้เสีย ใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติ ดังนี้

1. ดำเนินธุรกิจโดยปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดต่าง ๆ ด้านสิ่งแวดล้อม ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท อย่างเคร่งครัด 2. ดำเนินการควบคุมป้องกันมลพิษ ทั้งก่อนเริ่มปฏิบัติงาน และหลังจากปฏิบัติงาน เพื่อลดมลภาวะทางน้ำ อากาศ เสียง สารเคมี และกากของเสียอุตสาหกรรม จากกิจกรรมในโครงการก่อสร้างของบริษัท

3. ลดการใช้พลังงานไฟฟ้า การใช้น้ำ การใช้กระดาษ และวัสดุสิ้นเปลือง ภายในสำนักงาน โดยใช้อย่างประหยัด และใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพสูงสุด

4. เลือกใช้วัสดุอุปกรณ์ที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม โดยการเลือกผลิตภัณฑ์ที่ปลดปล่อยก๊าซเรือนกระจกในปริมาณต่ำ (Low Carbon) หรือวัสดุที่สามารถนำกลับมาใช้ใหม่ (Recycle)

5. ส่งเสริมการฝึกอบรมให้ความรู้แก่พนักงานทุกระดับ ให้เข้าใจและตระหนักถึงความสำคัญในการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม และมุ่งเน้นการใช้พลังงาน และทรัพยากรธรรมชาติอย่างมีประสิทธิภาพ ในกิจกรรมต่าง ๆ ของบริษัท

โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 12 พฤศจิกายน 2564 ทบทวนนโยบายครั้งล่าสุดเมื่อ 11 พฤศจิกายน 2567

ลิงก์การจัดการสิ่งแวดล้อม : https://investor.index.co.th/disk/3a66aeaa63511007125915592cfca8b5.pdf

สิทธิมนุษยชน

เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินธุรกิจจะปราศจากการละเมิดสิทธิมนุษยชนในทุกกิจกรรมทางธุรกิจ บริษัท จึงได้กำหนดแนวปฏิบัติด้านสิทธิมนุษยชน เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัท มีความเข้าใจวิธีการปฏิบัติตามนโยบายด้านสิทธิมนุษยชน ดังนี้

1. ให้ความเคารพและปฏิบัติต่อทุกคนตามหลักสิทธิมนุษยชนอย่างเท่าเทียม ให้เกียรติซึ่งกันและกัน ปราศจากการเลือกปฏิบัติ การกลั่นแกล้งและการคุกคาม ในทุกรูปแบบ อันเนื่องมาจากความแตกต่างทางอุดมการณ์ เชื้อชาติ สีผิว ศาสนา เพศ รสนิยมทางเพศ ภูมิลำเนา ชาติพันธุ์ ภาษา การศึกษา สถานภาพทางครอบครัว ถิ่นกำเนิดทางสังคม พื้นเพด้านวัฒนธรรม อายุ ความทุพพลภาพ สถานภาพทางเศรษฐกิจและสังคม วัฒนธรรมขนบธรรมเนียม หรือ สถานภาพอื่นใดที่ถือเป็นสิทธิมนุษยชน

2. ใช้ความระมัดระวัง และหลีกเลี่ยงการกระทำที่เป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชน ทั้งทางตรงและทางอ้อมต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย

3. สนับสนุนส่งเสริมการดำเนินการเพื่อคุ้มครองสิทธิมนุษยชน ในกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ในทุกรูปแบบ

4. สื่อสาร เผยแพร่ ให้ความรู้ ทำความเข้าใจ กำหนดแนวทางแก่พนักงาน และผู้มีส่วนได้เสีย พร้อมทั้งการสนับสนุนให้คู่ค้า พันธมิตรทางธุรกิจ และผู้รับเหมา ซึ่งมีส่วนร่วมในการดำเนินธุรกิจ เคารพและปฏิบัติต่อทุกคนตามแนวนโยบายด้านสิทธิมนุษยชน

5. สอดส่องดูแลเรื่องการเคารพสิทธิมนุษยชน ไม่ละเลย หรือเพิกเฉย เมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายเป็นการละเมิดสิทธิมนุษยชนที่เกี่ยวข้องกับบริษัท ต้องรายงานต่อผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลผู้รับผิดชอบทราบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ

6. บริษัทจะให้ความเป็นธรรมและคุ้มครองบุคคลที่แจ้งเรื่องการละเมิดสิทธิมนุษยชนที่เกี่ยวข้องกับบริษัท โดยใช้มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียนหรือผู้ให้ความร่วมมือในการรายงานการละเมิดสิทธิมนุษยชน

7. ผู้กระทำการละเมิดสิทธิมนุษยชน รวมถึงมีพฤติกรรมเลือกปฏิบัติเป็นการกระทำผิดตามจริยธรรมของบริษัท จะต้องได้รับการพิจารณาทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทกำหนดไว้ นอกจากนี้อาจจะได้รับโทษตามกฎหมายหากการกระทำนั้นเข้าข่ายเป็นความผิดตามกฎหมาย

โดยมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 11 สิงหาคม 2565 ทบทวนนโยบายครั้งล่าสุดเมื่อ 18 ธันวาคม 2567

การส่งเสริมการปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัทได้ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยเห็นว่าหลักการดังกล่าวก่อให้เกิดประโยชน์กับบริษัทในการพัฒนาองค์กร และได้นำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมาปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง โดยมีการอนุมัติอย่างเป็นลายลักษณ์อักษร และทบทวนครั้งล่าสุดโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 6/2567 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2567 เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพและยกระดับมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการของบริษัท ซึ่งสาระสำคัญของการกำกับดูแลกิจการ แบ่งออกเป็น 8 หลักปฏิบัติ ดังนี้

การส่งเสริมให้คณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน : มีปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ

<u>หลักปฏิบัติ 1:</u>

ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่บริษัทอย่างยั่งยืน

1.1 คณะกรรมการบริษัทจะทำความเข้าใจบทบาทและตระหนักถึงความรับผิดชอบในฐานะผู้นำที่ต้องกำกับดูแลให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี ซึ่งครอบคลุมถึง

- การกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมาย
- การกำหนดกลยุทธ์ นโยบายการดำเนินงาน ตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรสำคัญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย
- การติดตาม ประเมินผล และดูแลการรายงานผลการดำเนินงาน

1.2 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลบริษัทให้นำไปสู่ผลการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Governance Outcome) อย่างน้อย ดังต่อไปนี้

- สามารถแข่งขันได้ และมีผลประกอบการที่ดีโดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว
- ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย
- เป็นประโยชน์ต่อสังคมและพัฒนาหรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม
- สามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง

ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะยึดหลักปฏิบัติดังต่อไปนี้ในการกำกับดูแลบริษัทให้นำไปสู่ผลการกำกับดูแลกิจการที่ดี

1) คณะกรรมการบริษัทจะคำนึงถึงการประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม รวมถึงผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญ นอกเหนือจากผลประกอบการทางการเงิน

2) คณะกรรมการบริษัทจะประพฤติตนเป็นแบบอย่างในฐานะผู้นำในการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อขับเคลื่อนวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรมและนำองค์กรไปสู่ความยั่งยืนในระยะยาว

3) คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีกฎบัตรและนโยบายสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่แสดงถึงหลักการและแนวทางในการดำเนินงานเป็นลายลักษณ์อักษร อาทิ จรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ เป็นต้น โดยกำหนดให้มีการสื่อสารกฎบัตรและนโยบายเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนเข้าใจ และมีกลไกเพียงพอ ที่เอื้อให้มีการปฏิบัติจริงตามนโยบาย นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทจะติดตามผลการปฏิบัติ และทบทวนนโยบายและการปฏิบัติเป็นประจำ

1.3 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบระมัดระวัง (Duty of Care) ซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร (Duty of Loyalty) และดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนนโยบายหรือแนวทางที่ได้กำหนดไว้รวมทั้งมีกระบวนการอนุมัติการดำเนินงานที่สำคัญตามคู่มืออำนาจดำเนินการ เช่น การลงทุน การทำธุรกรรมที่มีผลกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ การทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวโยงกัน การได้มา/จำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และการจ่ายเงินปันผล เป็นต้น

1.4 คณะกรรมการบริษัทจะทำความเข้าใจขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ และกำหนดขอบเขตการมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและ ฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน ตลอดจนติดตามดูแลให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายจัดการ ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย

1) คณะกรรมการบริษัทจะจัดทำกฎบัตรหรือนโยบายการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการ ที่ระบุหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการเพื่อใช้อ้างอิงในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการทุกคน และจะจัดให้มีการทบทวนกฎบัตรดังกล่าวเป็นประจำอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง รวมทั้งทบทวนการแบ่งบทบาทหน้าที่คณะกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการ อย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สอดคล้องกับทิศทางขององค์กร

2) คณะกรรมบริษัทการจะทำความเข้าใจขอบเขตหน้าที่ของตน และมอบหมายอำนาจการจัดการบริษัท ให้แก่ฝ่ายจัดการ โดยทำการบันทึกเป็นลายลักษณ์อักษรอย่างไรก็ดีการมอบหมายดังกล่าวมิได้เป็นการปลดเปลื้องหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริษัทจะต้องติดตามดูแลฝ่ายจัดการให้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย ทั้งนี้ ขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการอาจพิจารณาแบ่งออกเป็น ดังนี้

เรื่องที่ควรดูแลให้มีการดำเนินการ

หมายถึง เรื่องที่คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบหลักให้มีในการดำเนินการอย่างเหมาะสม ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทอาจมอบหมายให้ฝ่าย

จัดการเป็นผู้เสนอเรื่องเพื่อพิจารณาได้ ซึ่งได้แก่เรื่องดังต่อไปนี้

- การกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจ
- การสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรม รวมทั้งประพฤติตนเป็นต้นแบบ
- การดูแลโครงสร้าง และการปฏิบัติของคณะกรรมการให้เหมาะสมต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ
- การกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนที่เป็นเครื่องจูงใจให้บุคลากรปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักขององค์กร

เรื่องที่ดำเนินการร่วมกับฝ่ายจัดการ

หมายถึง เรื่องที่คณะกรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายจัดการจะพิจารณาร่วมกันโดยฝ่ายจัดการเสนอให้คณะกรรมการเห็นชอบ ซึ่งคณะกรรมการจะกำกับดูแลให้นโยบายภาพรวมสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจ รวมทั้งมอบหมายให้ฝ่ายจัดการ ไปดำเนินการโดยคณะกรรมการบริษัทติดตามและให้ฝ่ายจัดการรายงานให้คณะกรรมการทราบเป็นระยะๆ ตามที่เหมาะสม ซึ่งได้แก่ เรื่องดังต่อไปนี้

- การกำหนดและทบทวนกลยุทธ์ เป้าหมาย แผนงานประจำปี
- การดูแลความเหมาะสมเพียงพอของระบบบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
- การกำหนดอำนาจดำเนินการที่เหมาะสมกับความรับผิดชอบของฝ่ายจัดการ
- การกำหนดกรอบการจัดสรรทรัพยากร การพัฒนา และงบประมาณ เช่น นโยบายและแผนการบริหารจัดการบุคคล และนโยบายด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ
- การติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน
- การดูแลให้การเปิดเผยข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่ไม่ใช่ทางการเงินมีความน่าเชื่อถือ

เรื่องที่คณะกรรมการไม่ควรดำเนินการ

หมายถึง เรื่องที่คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลระดับนโยบาย โดยมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายจัดการเป็นผู้รับผิดชอบหลักในการดำเนินการ ซึ่งได้แก่เรื่องดังต่อไปนี้

- การจัดการ (Execution) ให้เป็นไปตามกลยุทธ์ นโยบาย แผนงานที่คณะกรรมการอนุมัติแล้ว ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทควรปล่อยให้ฝ่ายจัดการรับผิดชอบการตัดสินใจดำเนินงาน เช่น การจัดซื้อจัดจ้าง การรับบุคลากรเข้าทำงาน ฯลฯ ตามกรอบนโยบายที่กำหนดไว้และติดตามดูแลผล โดยไม่แทรกแซงการตัดสินใจ เว้นแต่มีเหตุจำเป็น
- เรื่องที่ข้อกำหนดห้ามไว้ เช่น การอนุมัติรายการที่กรรมการมีส่วนได้เสีย เป็นต้น

<u>หลักปฏิบัติ 2:</u>

กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัทที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

2.1 คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดหรือดูแลให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท (Objectives) เป็นไปเพื่อความยั่งยืน โดยเป็นวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่สอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้ทั้งบริษัท ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม

1) คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่รับผิดชอบดูแลให้บริษัทมีวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายหลัก (Objectives) ที่ชัดเจน เหมาะสม สามารถใช้เป็นแนวคิดหลักในการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (Business Model) และสื่อสาร ให้ทุกคนในองค์กรขับเคลื่อนไปในทิศทางเดียวกัน โดยจัดทำเป็นวิสัยทัศน์ และค่านิยมร่วมขององค์กร (Vision and Values) หรือวัตถุประสงค์และหลักการ (Principles and Purposes) หรืออื่นๆ ในทำนองเดียวกัน

2) ในการบรรลุวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายหลัก คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดรูปแบบธุรกิจ (Business Model) ที่สามารถสร้างคุณค่าให้ทั้งแก่บริษัท ผู้มีส่วนได้เสียและสังคมโดยรวมควบคู่กันไปโดยพิจารณาถึง

- สภาพแวดล้อมและการเปลี่ยนแปลงปัจจัยต่างๆ รวมทั้งการนำเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม
- ความต้องการของลูกค้าและผู้มีส่วนได้เสีย
- ความพร้อม ความชำนาญ ความสามารถในการแข่งขันของบริษัท
- วัตถุประสงค์ในการจัดตั้งบริษัท
- กลุ่มลูกค้าหลักของบริษัท
- ความสามารถในการทำกำไร หรือแข่งขันด้วยการสร้างคุณค่าให้บริษัทและลูกค้า (Value Proposition)
- ความสามารถในการดำรงอยู่ของบริษัทในระยะยาว ภายใต้ปัจจัยทั้งโอกาสและความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียได้

3) คณะกรรมการบริษัทจะส่งเสริมค่านิยมขององค์กรในการกำกับดูแลกิจการที่ดี เช่น ความรับผิดชอบในผลการกระทำ (Accountability) ความเที่ยงธรรม (Integrity) ความโปร่งใส (Transparency) และความเอาใจใส่ (Due Consideration of Social and Environmental Responsibilities) เป็นต้น

4) คณะกรรมการบริษัทจะส่งเสริมการสื่อสาร และเสริมสร้างให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กรสะท้อนอยู่ในการตัดสินใจและการดำเนินงานของบุคลากรในทุกระดับจนกลายเป็นวัฒนธรรมองค์กร

2.2 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้วัตถุประสงค์และเป้าหมาย ตลอดจนกลยุทธ์ในระยะเวลาปานกลาง และ/หรือแผนงานประจำปีของบริษัทสอดคล้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท โดยมีการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม และปลอดภัย

1) คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการจัดทำกลยุทธ์และแผนงานประจำปีที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท โดยคำนึงถึงปัจจัยแวดล้อมของบริษัท ณ ขณะนั้น ตลอดจนโอกาสและความเสี่ยงที่ยอมรับได้และสนับสนุนให้มีการจัดทำ หรือทบทวนวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์สำหรับระยะปานกลาง 3-5 ปีด้วย เพื่อให้มั่นใจว่ากลยุทธ์และแผนงานประจำปีได้คำนึงถึงผลกระทบในระยะเวลาที่ยาวขึ้น และยังพอจะคาดการณ์ได้ตามสมควร

2) ในการกำหนดกลยุทธ์และแผนงานประจำปี คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการวิเคราะห์สภาพแวดล้อม ปัจจัยและความเสี่ยงต่างๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องตลอดสาย (Value Chain) รวมทั้งปัจจัยต่างๆ ที่อาจมีผลต่อการบรรลุเป้าหมายหลักของบริษัท โดยมีกลไกที่ทำให้

เข้าใจความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียอย่างแท้จริง ซึ่งมีหลักการดังนี้

(1) ระบุวิธีการ กระบวนการ ช่องทางการมีส่วนร่วมหรือช่องทางการสื่อสารระหว่างผู้มีส่วนได้เสียกับบริษัทไว้ชัดเจน เพื่อให้บริษัทสามารถเข้าถึงและได้รับข้อมูลประเด็นหรือความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มได้อย่างถูกต้องใกล้เคียงมากที่สุด

(2) ระบุผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องของบริษัททั้งภายในและภายนอก ทั้งที่เป็นตัวบุคคล กลุ่มบุคคล หน่วยงานองค์กร เช่น พนักงาน ผู้ลงทุน ลูกค้า คู่ค้า ชุมชน สังคม สิ่งแวดล้อมหน่วยงานราชการ และหน่วยงานกำกับดูแล เป็นต้น

(3) ระบุประเด็นและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อนำไปวิเคราะห์และจัดระดับประเด็นดังกล่าวตามความสำคัญและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นต่อทั้งบริษัทและผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งนี้เพื่อเลือกเรื่องสำคัญที่จะเป็นการสร้างคุณค่าร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียมาดำเนินการให้เกิดผล

3) ในการกำหนดกลยุทธ์ คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมและนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้ในการสร้างความสามารถในการแข่งขันและตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย โดยยังคงอยู่บนพื้นฐานความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

4) คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดเป้าหมายให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจและศักยภาพของบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณากำหนดเป้าหมายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่ใช่ตัวเงิน นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทจะตระหนักถึงความเสี่ยงของการตั้งเป้าหมายที่อาจนำไปสู่การประพฤติที่ผิดกฎหมาย หรือขาดจริยธรรม (Unethical Conduct)

5) คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการถ่ายทอดวัตถุประสงค์และเป้าหมายผ่านกลยุทธ์และแผนงานให้ทั่วทั้งองค์กร

6) คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการจัดสรรทรัพยากรและการควบคุมการดำเนินงานที่เหมาะสมและติดตามการดำเนินการตามกลยุทธ์และแผนงานประจำปีโดยจัดให้มีผู้ทำหน้าที่รับผิดชอบดูแลและติดตามผลการดำเนินงาน

<u>หลักปฏิบัติ 3:</u>

เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิผล

3.1 คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่รับผิดชอบในการกำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการ ทั้งในเรื่องขนาด องค์ประกอบ และสัดส่วนกรรมการที่เป็นอิสระที่เหมาะสมและจำเป็นต่อการนำพาองค์กรสู่วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักที่กำหนดไว้

1) คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดูแลให้คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลายทั้งในด้านทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถและคุณลักษณะเฉพาะด้านเพื่อให้มั่นใจว่าจะได้คณะกรรมการบริษัทโดยรวมที่มีคุณสมบัติเหมาะสม สามารถเข้าใจและตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียได้ รวมทั้งต้องมีกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารอย่างน้อย 1 คนที่มีประสบการณ์ในธุรกิจหรืออุตสาหกรรมหลักที่บริษัทดำเนินกิจการอยู่

2) คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาจำนวนกรรมการที่เหมาะสม สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพโดยต้องมีจำนวนกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย

3) คณะกรรมการบริษัทจะมีสัดส่วนระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารที่สะท้อนอำนาจที่ถ่วงดุลกันอย่างเหมาะสมโดย

(1) กรรมการบริษัทส่วนใหญ่ควรเป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารที่สามารถให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำงานของฝ่ายจัดการได้อย่างอิสระ

(2) กรรมการอิสระต้องมีจำนวนและคุณสมบัติของกรรมการอิสระตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งดูแลให้ กรรมการอิสระสามารถทำงานร่วมกับคณะกรรมการทั้งหมดได้อย่างมีประสิทธิภาพและสามารถแสดงความเห็นได้อย่างอิสระ

4) คณะกรรมการบริษัทจะดำเนินการเปิดเผยนโยบายในการกำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทที่มีความหลากหลาย และข้อมูลกรรมการ อาทิ อายุ เพศ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ สัดส่วนการถือหุ้น จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ และการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น ในรายงานประจำปีและบน Website ของบริษัท

3.2 คณะกรรมการบริษัทจะเลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการบริษัท และดูแลให้มั่นใจว่า องค์ประกอบและการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทเอื้อต่อการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ

1) ประธานกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีหน้าที่ความรับผิดชอบต่างกัน คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหารให้ชัดเจน และเพื่อไม่ให้คนใดคนหนึ่งมีอำนาจโดยไม่จำกัด บริษัทจะแยกบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการออกจากบุคคลที่ดำรง ตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

2) ประธานกรรมการบริษัทมีบทบาทเป็นผู้นำของคณะกรรมการบริษัท โดยหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัทจะครอบคลุมเรื่องดังต่อไปนี้

(1) กำกับ ติดตาม และดูแลให้มั่นใจได้ว่า การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลัก ขององค์กร

(2) ดูแลให้มั่นใจว่า กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี

(3) กำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยหารือร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และมีมาตรการที่ดูแลให้เรื่องสำคัญได้ถูกบรรจุเป็นวาระการประชุม

(4) จัดสรรเวลาไว้อย่างเพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่องและมากพอที่กรรมการจะอภิปรายประเด็นสำคัญกันอย่างรอบคอบโดยทั่วกัน การส่งเสริมให้กรรมการมี การใช้ดุลยพินิจที่รอบคอบ ให้ ความเห็นได้อย่างอิสระ

(5) เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และระหว่างคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ

3) ในกรณีที่ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารไม่ได้แยกกันอย่างชัดเจน เช่น ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นบุคคลเดียวกัน ประธานกรรมการไม่เป็นกรรมการอิสระ ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นบุคคลในครอบครัวเดียวกัน หรือประธานกรรมการเป็นสมาชิกในคณะกรรมการบริหาร คณะทำงาน หรือได้รับมอบหมายให้มีหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการบริหาร เป็นต้น คณะกรรมการจะส่งเสริมให้เกิดการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการจาก

(1) องค์ประกอบคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอิสระมากกว่ากึ่งหนึ่ง หรือ

(2) แต่งตั้งกรรมการอิสระคนหนึ่งร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการ

4) คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดนโยบายให้กรรมการอิสระมีการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปีนับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการ

อิสระครั้งแรก ในกรณีที่จะแต่งตั้งกรรมการอิสระนั้นให้ดำรงตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าว
5) เพื่อให้เรื่องสำคัญได้รับการพิจารณาในรายละเอียดอย่างรอบคอบ คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อพิจารณาประเด็นเฉพาะเรื่อง กลั่นกรองข้อมูล และเสนอแนวทางพิจารณาก่อนเสนอให้คณะกรรมการเห็นชอบต่อไป
6) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการเปิดเผยบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุมและจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมาและรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด

รูปภาพการส่งเสริมการปฏิบัติตามจรรยาบรรณธุรกิจ

การเข้าร่วมเครือข่ายในการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

เข้าร่วมหรือประกาศเจตนารมณ์เป็นภาคีเครือข่ายในการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน	:	ไม่มี

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญของนโยบายและระบบการกำกับดูแลกิจการในรอบปีที่ผ่านมา

6.3.1 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญเกี่ยวกับการทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติของระบบการกำกับดูแลกิจการ หรือกฎบัตรคณะกรรมการ

ในรอบปีที่ผ่านมาบริษัทมีการทบทวนนโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ หรือกฎบัตรคณะกรรมการ	:	มี
ในรอบปีที่ผ่านมาบริษัทมีการเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญเกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติ	:	มี

ในปี 2567 คณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติปรับปรุงนโยบาย แนวปฏิบัติและระบบการกำกับดูแลกิจการ ดังนี้

1. การประชุมครั้งที่ 6/2567 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2567 มีมติอนุมัติทบทวนนโยบาย ดังต่อไปนี้
• นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยปรับปรุงแก้ไขหลักปฏิบัติที่ 4. การสรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร
• คู่มือการวางแผนสืบทอดตำแหน่ง โดยการปรับปรุงตำแหน่งสำคัญในโครงสร้างองค์กร

2. การประชุมครั้งที่ 7/2567 เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2567 มีมติอนุมัติทบทวนวิสัยทัศน์ พันธกิจ และค่านิยมองค์กร และอนุมัติทบทวนนโยบาย ดังต่อไปนี้
• นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น
• คู่มือแผนรองรับความต่อเนื่องทางธุรกิจ
• คู่มือนโยบายการบริหารความเสี่ยง
• นโยบายการทำรายการระหว่างกัน
• นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม
• นโยบายการจ่ายเงินปันผล
• นโยบายสิ่งแวดล้อม
• นโยบายการจัดทำคาร์บอนฟุตพริ้นขององค์กร

3. การประชุมครั้งที่ 8/2567 เมื่อวันที่ 18 ธันวาคม 2567 มีมติอนุมัติทบทวนนโยบายและคู่มือ ดังต่อไปนี้
• ระเบียบข้อบังคับในการนำข้อมูลภายในของบริษัทที่ยังไม่ได้เปิดเผยไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น
• นโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์
• นโยบายด้านสิทธิมนุษยชน
• นโยบายความมั่นคงปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ
• นโยบายการเปิดเผยข้อมูล
• นโยบายการพัฒนาอย่างยั่งยืน
• นโยบายหลักเกณฑ์การพิจารณาค่าตอบแทนของประธานกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง

6.3.2 การนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน (CG Code) มาปฏิบัติ

การนำหลักการ CG Code ตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดมาปฏิบัติ	:	นำมาปฏิบัติครบถ้วน

<u>หลักปฏิบัติ 1</u>: ตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่บริษัทอย่างยั่งยืน

1.1 คณะกรรมการบริษัทจะทำความเข้าใจบทบาทและตระหนักถึงความรับผิดชอบในฐานะผู้นำที่ต้องกำกับดูแลให้องค์กรมีการบริหารจัดการที่ดี ซึ่งครอบคลุมถึง
·การกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมาย
·การกำหนดกลยุทธ์ นโยบายการดำเนินงาน ตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรสำคัญเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย
·การติดตาม ประเมินผล และดูแลการรายงานผลการดำเนินงาน

1.2 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลบริษัทให้นำไปสู่ผลการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Governance Outcome) อย่างน้อย ดังต่อไปนี้
·สามารถแข่งขันได้ และมีผลประกอบการที่ดีโดยคำนึงถึงผลกระทบในระยะยาว
·ประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม เคารพสิทธิและมีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นและผู้มีส่วนได้เสีย
·เป็นประโยชน์ต่อสังคมและพัฒนาหรือลดผลกระทบด้านลบต่อสิ่งแวดล้อม
·สามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง
ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะยึดหลักปฏิบัติดังต่อไปนี้ในการกำกับดูแลบริษัทให้นำไปสู่ผลการกำกับดูแลกิจการที่ดี
1)คณะกรรมการบริษัทจะคำนึงถึงการประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม รวมถึงผลกระทบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมเป็นสำคัญ นอกเหนือจากผลประกอบการทางการเงิน

2)คณะกรรมการบริษัทจะประพฤติตนเป็นแบบอย่างในฐานะผู้นำในการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อขับเคลื่อนวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรมและนำองค์กรไปสู่ความยั่งยืนในระยะยาว
3)คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีกฎบัตรและนโยบายสำหรับกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานที่แสดงถึงหลักการและแนวทางในการดำเนินงานเป็นลายลักษณ์อักษร อาทิ จรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ เป็นต้น โดยกำหนดให้มีการสื่อสารกฎบัตรและนโยบายเพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนเข้าใจ และมีกลไกเพียงพอ ที่เอื้อให้มีการปฏิบัติจริงตามนโยบาย นอกจากนี้คณะกรรมการบริษัทจะติดตามผลการปฏิบัติ และทบทวนนโยบายและการปฏิบัติเป็นประจำ

1.3 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบระมัดระวัง (Duty of Care) ซื่อสัตย์สุจริตต่อองค์กร (Duty of Loyalty) และดูแลให้การดำเนินงานเป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับ และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจนนโยบายหรือแนวทางที่ได้กำหนดไว้รวมทั้งมีกระบวนการอนุมัติการดำเนินงานที่สำคัญตามคู่มืออำนาจดำเนินการ เช่น การลงทุน การทำธุรกรรมที่มีผลกระทบต่อบริษัทอย่างมีนัยสำคัญ การทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวโยงกัน การได้มา/จำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และการจ่ายเงินปันผล เป็นต้น

1.4 คณะกรรมการบริษัทจะทำความเข้าใจขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ และกำหนดขอบเขตการมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายจัดการอย่างชัดเจน ตลอดจนติดตามดูแลให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายจัดการ ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย
1) คณะกรรมการบริษัทจะจัดทำกฎบัตรหรือนโยบายการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการ ที่ระบุหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ เพื่อใช้อ้างอิงในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการทุกคน และจะจัดให้มีการทบทวนกฎบัตรดังกล่าวเป็นประจำอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง รวมทั้งทบทวนการแบ่งบทบาทหน้าที่คณะกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการ อย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สอดคล้องกับทิศทางขององค์กร
2) คณะกรรมบริษัทการจะทำความเข้าใจขอบเขตหน้าที่ของตน และมอบหมายอำนาจการจัดการบริษัท ให้แก่ฝ่ายจัดการ โดยทำการบันทึกเป็นลายลักษณ์อักษร อย่างไรก็ดีการมอบหมายดังกล่าวมิได้เป็นการปลดเปลื้องหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริษัทจะต้องติดตามดูแลฝ่ายจัดการให้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย ทั้งนี้ ขอบเขตหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการอาจพิจารณาแบ่งออกเป็น ดังนี้

เรื่องที่ควรดูแลให้มีการดำเนินการ หมายถึง เรื่องที่คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบหลักให้มีในการดำเนินการอย่างเหมาะสม ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทอาจมอบหมายให้ฝ่ายจัดการเป็นผู้เสนอเรื่องเพื่อพิจารณาได้ ซึ่งได้แก่เรื่องดังต่อไปนี้
·การกำหนดวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจ
·การสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรม รวมทั้งประพฤติตนเป็นต้นแบบ
·การดูแลโครงสร้าง และการปฏิบัติของคณะกรรมการให้เหมาะสมต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ
·การกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนที่เป็นเครื่องจูงใจให้บุคลากรปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์เป้าหมายหลักขององค์กร

เรื่องที่ดำเนินการร่วมกับฝ่ายจัดการ หมายถึง เรื่องที่คณะกรรมการบริษัท ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายจัดการจะพิจารณาร่วมกันโดยฝ่ายจัดการเสนอให้คณะกรรมการเห็นชอบ ซึ่งคณะกรรมการจะกำกับดูแลให้นโยบายภาพรวมสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจ รวมทั้งมอบหมายให้ฝ่ายจัดการ ไปดำเนินการโดยคณะกรรมการบริษัทติดตามและให้ฝ่ายจัดการรายงานให้คณะกรรมการทราบเป็นระยะๆ ตามที่เหมาะสม ซึ่งได้แก่ เรื่องดังต่อไปนี้
·การกำหนดและทบทวนกลยุทธ์ เป้าหมาย แผนงานประจำปี
·การดูแลความเหมาะสมเพียงพอของระบบบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน
·การกำหนดอำนาจดำเนินการที่เหมาะสมกับความรับผิดชอบของฝ่ายจัดการ
·การกำหนดกรอบการจัดสรรทรัพยากร การพัฒนา และงบประมาณ เช่น นโยบายและแผนการบริหารจัดการบุคคล และนโยบายด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ
·การติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน
·การดูแลให้การเปิดเผยข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่ไม่ใช่ทางการเงินมีความน่าเชื่อถือ

เรื่องที่คณะกรรมการไม่ควรดำเนินการ หมายถึง เรื่องที่คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลระดับนโยบาย โดยมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายจัดการเป็นผู้รับผิดชอบหลักในการดำเนินการ ซึ่งได้แก่เรื่องดังต่อไปนี้
·การจัดการ (Execution) ให้เป็นไปตามกลยุทธ์ นโยบาย แผนงานที่คณะกรรมการอนุมัติแล้ว ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทควรปล่อยให้ฝ่ายจัดการรับผิดชอบการตัดสินใจดำเนินงาน เช่น การจัดซื้อจัดจ้าง การรับบุคลากรเข้าทำงาน ฯลฯ ตามกรอบนโยบายที่กำหนดไว้และติดตามดูแลผล โดยไม่แทรกแซงการตัดสินใจ เว้นแต่มีเหตุจำเป็น
·เรื่องที่ข้อกำหนดห้ามไว้ เช่น การอนุมัติรายการที่กรรมการมีส่วนได้เสีย เป็นต้น

<u>หลักปฏิบัติ 2</u>: กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัทที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน
2.1 คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดหรือดูแลให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท (Objectives) เป็นไปเพื่อความยั่งยืน โดยเป็นวัตถุประสงค์และเป้าหมายที่สอดคล้องกับการสร้างคุณค่าให้ทั้งบริษัท ลูกค้า ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม
1) คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่รับผิดชอบดูแลให้บริษัทมีวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายหลัก (Objectives) ที่ชัดเจน เหมาะสม สามารถใช้เป็นแนวคิดหลักในการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (Business Model) และสื่อสาร ให้ทุกคนในองค์กรขับเคลื่อนไปในทิศทางเดียวกัน โดยจัดทำเป็นวิสัยทัศน์ และค่านิยมร่วมขององค์กร (Vision and Values) หรือวัตถุประสงค์และหลักการ (Principles and Purposes) หรืออื่นๆ ในทำนองเดียวกัน
2) ในการบรรลุวัตถุประสงค์หรือเป้าหมายหลัก คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดรูปแบบธุรกิจ (Business Model) ที่สามารถสร้างคุณค่าให้ทั้งแก่บริษัท ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวมควบคู่กันไปโดยพิจารณาถึง

·สภาพแวดล้อมและการเปลี่ยนแปลงปัจจัยต่างๆ รวมทั้งการนำเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม
·ความต้องการของลูกค้าและผู้มีส่วนได้เสีย
·ความพร้อม ความชำนาญ ความสามารถในการแข่งขันของบริษัท
·วัตถุประสงค์ในการจัดตั้งบริษัท
·กลุ่มลูกค้าหลักของบริษัท
·ความสามารถในการทำกำไร หรือแข่งขันด้วยการสร้างคุณค่าให้บริษัทและลูกค้า (Value Proposition)
·ความสามารถในการดำรงอยู่ของบริษัทในระยะยาว ภายใต้ปัจจัยทั้งโอกาสและความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียได้

3) คณะกรรมการบริษัทจะส่งเสริมค่านิยมขององค์กรในการกำกับดูแลกิจการที่ดี เช่น ความรับผิดชอบในผลการกระทำ (Accountability) ความเที่ยงธรรม (Integrity) ความโปร่งใส (Transparency) และความเอาใจใส่ (Due Consideration of Social and Environmental Responsibilities) เป็นต้น

4) คณะกรรมการบริษัทจะส่งเสริมการสื่อสาร และเสริมสร้างให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กรสะท้อนอยู่ในการตัดสินใจและการดำเนินงานของบุคลากรในทุกระดับ จนกลายเป็นวัฒนธรรมองค์กร

2.2 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้วัตถุประสงค์และเป้าหมาย ตลอดจนกลยุทธ์ในระยะเวลาปานกลาง และ/หรือแผนงานประจำปีของบริษัทสอดคล้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท โดยมีการนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้อย่างเหมาะสม และปลอดภัย

1) คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการจัดทำกลยุทธ์และแผนงานประจำปีที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท โดยคำนึงถึงปัจจัยแวดล้อมของบริษัท ณ ขณะนั้น ตลอดจนโอกาสและความเสี่ยงที่ยอมรับได้และสนับสนุนให้มีการจัดทำ หรือทบทวนวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์สำหรับระยะปานกลาง 3-5 ปีด้วย เพื่อให้มั่นใจว่ากลยุทธ์และแผนงานประจำปีได้คำนึงถึงผลกระทบในระยะเวลาที่ยาวขึ้น และยังพอจะคาดการณ์ได้ตามสมควร

2) ในการกำหนดกลยุทธ์และแผนงานประจำปี คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการวิเคราะห์สภาพแวดล้อม ปัจจัยและความเสี่ยงต่างๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องตลอดสาย (Value Chain) รวมทั้งปัจจัยต่างๆ ที่อาจมีผลต่อการบรรลุเป้าหมายหลักของบริษัท โดยมีกลไกที่ทำให้เข้าใจความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียอย่างแท้จริง ซึ่งมีหลักการดังนี้

(1)ระบุวิธีการ กระบวนการ ช่องทางการมีส่วนร่วมหรือช่องทางการสื่อสารระหว่างผู้มีส่วนได้เสียกับบริษัทไว้ชัดเจน เพื่อให้บริษัทสามารถเข้าถึงและได้รับข้อมูลประเด็นหรือความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียแต่ละกลุ่มได้อย่างถูกต้องใกล้เคียงมากที่สุด

(2)ระบุผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องของบริษัททั้งภายในและภายนอก ทั้งที่เป็นตัวบุคคล กลุ่มบุคคล หน่วยงานองค์กร เช่น พนักงาน ผู้ลงทุน ลูกค้า คู่ค้า ชุมชน สังคม สิ่งแวดล้อม หน่วยงานราชการ และหน่วยงานกำกับดูแล เป็นต้น

(3)ระบุประเด็นและความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อนำไปวิเคราะห์และจัดระดับประเด็นดังกล่าวตามความสำคัญและผลกระทบที่จะเกิดขึ้นต่อทั้งบริษัทและผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งนี้ เพื่อเลือกเรื่องสำคัญที่จะเป็นการสร้างคุณค่าร่วมกับผู้มีส่วนได้เสียมาดำเนินการให้เกิดผล

3)ในการกำหนดกลยุทธ์ คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมและนำนวัตกรรมและเทคโนโลยีมาใช้ในการสร้างความสามารถในการแข่งขันและตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย โดยยังคงอยู่บนพื้นฐานความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

4) คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดเป้าหมายให้เหมาะสมกับสภาพแวดล้อมทางธุรกิจและศักยภาพของบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณากำหนดเป้าหมายทั้งที่เป็นตัวเงินและไม่ใช่ตัวเงิน นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทจะตระหนักถึงความเสี่ยงของการตั้งเป้าหมายที่อาจนำไปสู่การประพฤติที่ผิดกฎหมาย หรือขาดจริยธรรม (Unethical Conduct)

5)คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการถ่ายทอดวัตถุประสงค์และเป้าหมายผ่านกลยุทธ์และแผนงานให้ทั่วทั้งองค์กร

6) คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการจัดสรรทรัพยากรและการควบคุมการดำเนินงานที่เหมาะสมและติดตามการดำเนินการตามกลยุทธ์และแผนงานประจำปี โดยจัดให้มีผู้ทำหน้าที่รับผิดชอบดูแลและติดตามผลการดำเนินงาน

<u>หลักปฏิบัติ 3</u>: เสริมสร้างคณะกรรมการที่มีประสิทธิผล

3.1 คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่รับผิดชอบในการกำหนดและทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการ ทั้งในเรื่องขนาด องค์ประกอบ และสัดส่วนกรรมการที่เป็นอิสระที่เหมาะสมและจำเป็นต่อการนำพาองค์กรสู่วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักที่กำหนดไว้

1) คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดูแลให้คณะกรรมการประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติหลากหลายทั้งในด้านทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถและคุณลักษณะเฉพาะด้าน เพื่อให้มั่นใจว่าจะได้คณะกรรมการบริษัทโดยรวมที่มีคุณสมบัติเหมาะสม สามารถเข้าใจและตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียได้ รวมทั้งต้องมีกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารอย่างน้อย 1 คนที่มีประสบการณ์ในธุรกิจหรืออุตสาหกรรมหลักที่บริษัทดำเนินกิจการอยู่

2) คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาจำนวนกรรมการที่เหมาะสม สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพโดยต้องมีจำนวนกรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจะต้องมีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย

3) คณะกรรมการบริษัทจะมีสัดส่วนระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารที่สะท้อนอำนาจที่ถ่วงดุลกันอย่างเหมาะสม โดย

(1) กรรมการบริษัทส่วนใหญ่ควรเป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารที่สามารถให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำงานของฝ่ายจัดการได้อย่างอิสระ

(2) กรรมการอิสระต้องมีจำนวนและคุณสมบัติของกรรมการอิสระตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งดูแลให้กรรมการอิสระสามารถทำงานร่วมกับคณะกรรมการทั้งหมดได้อย่างมีประสิทธิภาพและสามารถแสดงความเห็นได้อย่างอิสระ

4) คณะกรรมการบริษัทจะดำเนินการเปิดเผยนโยบายในการกำหนดองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัทที่มีความหลากหลาย และข้อมูลกรรมการ อาทิ อายุ เพศ ประวัติการศึกษา ประสบการณ์ สัดส่วนการถือหุ้น จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ และการดำรงตำแหน่งกรรมการในบริษัทจดทะเบียนอื่น ในรายงานประจำปีและบน Website ของบริษัท

3.2 คณะกรรมการบริษัทจะเลือกบุคคลที่เหมาะสมเป็นประธานกรรมการบริษัท และดูแลให้มั่นใจว่า องค์ประกอบและการดำเนินงานของคณะกรรมการ

บริษัทเอื้อต่อการใช้ดุลพินิจในการตัดสินใจอย่างมีอิสระ

1) ประธานกรรมการบริษัทและประธานเจ้าหน้าที่บริหารมีหน้าที่ความรับผิดชอบต่างกัน คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดอำนาจหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัท และประธานเจ้าหน้าที่บริหารให้ชัดเจน และเพื่อไม่ให้คนใดคนหนึ่งมีอำนาจโดยไม่จำกัด บริษัทจะแยกบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานกรรมการออกจากบุคคลที่ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

2) ประธานกรรมการบริษัทมีบทบาทเป็นผู้นำของคณะกรรมการบริษัท โดยหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัทจะครอบคลุมเรื่องดังต่อไปนี้

(1) กำกับ ติดตาม และดูแลให้มั่นใจได้ว่า การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร

(2) ดูแลให้มั่นใจว่า กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี

(3) กำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการบริษัทโดยหารือร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และมีมาตรการที่ดูแลให้เรื่องสำคัญได้ถูกบรรจุเป็นวาระการประชุม

(4) จัดสรรเวลาไว้อย่างเพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะเสนอเรื่องและมากพอที่กรรมการจะอภิปรายประเด็นสำคัญกันอย่างรอบคอบโดยทั่วกัน การส่งเสริมให้กรรมการมีการใช้ดุลยพินิจที่รอบคอบ ให้ ความเห็นได้อย่างอิสระ

(5) เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร และระหว่างคณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการ

3) ในกรณีที่ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารไม่ได้แยกกันอย่างชัดเจน เช่น ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นบุคคลเดียวกัน ประธานกรรมการไม่เป็นกรรมการอิสระ ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นบุคคลในครอบครัวเดียวกัน หรือประธานกรรมการเป็นสมาชิกในคณะกรรมการบริหาร คณะทำงาน หรือได้รับมอบหมายให้มีหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการบริหาร เป็นต้น คณะกรรมการจะส่งเสริมให้เกิดการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการจาก

(1) องค์ประกอบคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอิสระมากกว่ากึ่งหนึ่ง หรือ

(2) แต่งตั้งกรรมการอิสระคนหนึ่งร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการ

4) คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดนโยบายให้กรรมการอิสระมีการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปีนับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรก ในกรณีที่จะแต่งตั้งกรรมการอิสระนั้นให้ดำรงตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าว

5) เพื่อให้เรื่องสำคัญได้รับการพิจารณาในรายละเอียดอย่างรอบคอบ คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการชุดย่อย เพื่อพิจารณาประเด็นเฉพาะเรื่อง กลั่นกรองข้อมูล และเสนอแนวทางพิจารณาก่อนเสนอให้คณะกรรมการเห็นชอบต่อไป

6) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการเปิดเผยบทบาทและหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย จำนวนครั้งของการประชุมและจำนวนครั้งที่กรรมการแต่ละท่านเข้าร่วมประชุมในปีที่ผ่านมาและรายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด

3.3 คณะกรรมการบริษัทควรกำกับดูแลให้การสรรหาและคัดเลือกกรรมการมีกระบวนการที่โปร่งใสและชัดเจน เพื่อให้ได้คณะกรรมการที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับองค์ประกอบที่กำหนดไว้

1) คณะกรรมการบริษัท จะจัดตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนซึ่งสมาชิกส่วนใหญ่และประธานเป็นกรรมการอิสระ

2) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะจัดให้มีการประชุม เพื่อพิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคลเพื่อให้ได้กรรมการบริษัทที่มีคุณสมบัติที่จะทำให้คณะกรรมการบริษัทมีองค์ประกอบความรู้ความชำนาญที่เหมาะสมรวมทั้งมีการพิจารณาประวัติของบุคคลดังกล่าว และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท ก่อนจะนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้เป็นผู้แต่งตั้งกรรมการบริษัท นอกจากนี้ บริษัทจะแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบถึงข้อมูลอย่างเพียงพอเกี่ยวกับบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อเพื่อประกอบการตัดสินใจ

3) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะทบทวนหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหากรรมการ เพื่อเสนอแนะต่อคณะกรรมการบริษัท ก่อนที่จะมีการสรรหากรรมการที่ครบวาระ และในกรณีที่เป็นการเสนอชื่อกรรมการรายเดิม ควรคำนึงถึงผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการรายดังกล่าวประกอบด้วย

4) ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งบุคคลใดให้เป็นที่ปรึกษาของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ให้มีการเปิดเผยข้อมูลของที่ปรึกษานั้นไว้ในรายงานประจำปี รวมทั้งความเป็นอิสระ หรือไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

3.4 ในการเสนอค่าตอบแทนคณะกรรมการให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาให้โครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนมีความเหมาะสมกับความรับผิดชอบและจูงใจให้คณะกรรมการนำพาองค์กรให้ดำเนินงานตามเป้าหมายทั้งระยะสั้นและระยะยาว

1) คณะกรรมการบริษัทจะจัดตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนซึ่งสมาชิกส่วนใหญ่และประธานเป็นกรรมการอิสระ เพื่อทำหน้าที่พิจารณานโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทน

2) ค่าตอบแทนของกรรมการจะต้องสอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายระยะยาวของบริษัท ประสบการณ์ ภาระหน้าที่ ขอบเขตของบทบาทและความรับผิดชอบ (Accountability and Responsibility) รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการแต่ละคน กรรมการที่ได้รับมอบหมายหน้าที่และความรับผิดชอบที่เพิ่มขึ้น เช่น เป็น สมาชิกของคณะกรรมการชุดย่อยควรได้รับค่าตอบแทนเพิ่มที่เหมาะสมด้วย ทั้งนี้ อยู่ในลักษณะที่เปรียบเทียบได้กับระดับที่ปฏิบัติอยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกัน

3) ผู้ถือหุ้นต้องเป็นผู้อนุมัติโครงสร้างและอัตราค่าตอบแทนกรรมการบริษัท ทั้งรูปแบบที่เป็นตัวเงินและไม่ใช่ตัวเงิน โดยคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาค่าตอบแทนแต่ละรูปแบบให้มีความเหมาะสม ทั้งค่าตอบแทนในอัตราคงที่ (เช่น ค่าตอบแทนประจำ เบี้ยประชุม) และค่าตอบแทนตามผลดำเนินงานของบริษัท (เช่น โบนัส บำเหน็จ) โดยเชื่อมโยงกับมูลค่าที่บริษัทสร้างให้กับผู้ถือหุ้น แต่ไม่อยู่ในระดับที่สูงเกินไปจนทำให้เกิดการมุ่งเน้นแต่ผลประกอบการระยะสั้น

4) คณะกรรมการบริษัทจะเปิดเผยนโยบายและหลักเกณฑ์การกำหนดค่าตอบแทนกรรมการที่สะท้อนถึงภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของแต่ละคน รวมทั้งรูปแบบและจำนวนของค่าตอบแทนด้วย ทั้งนี้ จำนวนเงินค่าตอบแทนที่เปิดเผย ให้รวมถึงค่าตอบแทนที่กรรมการบริษัทแต่ละท่านได้รับจากการเป็นกรรมการของบริษัทย่อยด้วย

5) ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งบุคคลใดให้เป็นที่ปรึกษาของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ให้มีการเปิดเผยข้อมูลของที่ปรึกษานั้นไว้ในรายงานประจำปี รวมทั้งความเป็นอิสระ หรือไม่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

3.5 คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่กำกับดูแลให้กรรมการทุกคนมีความรับผิดชอบในการปฏิบัติหน้าที่และจัดสรรเวลาอย่างเพียงพอ
1) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่า มีกลไกสนับสนุนให้กรรมการเข้าใจบทบาทหน้าที่ของตน
2) คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดหลักเกณฑ์ในการดำรงตำแหน่งในบริษัทอื่นของกรรมการบริษัท โดยพิจารณาถึงประสิทธิภาพการทำงานของกรรมการบริษัทที่ดำรงตำแหน่งหลายบริษัท และเพื่อให้มั่นใจว่ากรรมการสามารถทุ่มเทเวลาในการปฏิบัติหน้าที่ในบริษัทได้อย่างเพียงพอ โดยจะกำหนดจำนวนบริษัทจดทะเบียนที่กรรมการแต่ละคนจะไปดำรงตำแหน่งให้เหมาะสมกับลักษณะหรือสภาพธุรกิจของบริษัท แต่รวมแล้วไม่เกิน 5 บริษัทจดทะเบียน ทั้งนี้เนื่องจากประสิทธิภาพของการปฏิบัติหน้าที่ในฐานะกรรมการบริษัทอาจลดลง หากจำนวนบริษัทที่กรรมการไปดำรงตำแหน่งมีมากเกินไป นอกจากนี้บริษัทได้จัดให้มีการเปิดเผยหลักเกณฑ์ดังกล่าว
3) คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีระบบการรายงานการดำรงตำแหน่งอื่นของกรรมการบริษัทและเปิดเผยให้เป็นที่รับทราบ
4) ในกรณีที่กรรมการดำรงตำแหน่งกรรมการหรือผู้บริหาร หรือมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในกิจการอื่นที่มีความขัดแย้ง หรือสามารถใช้โอกาสหรือข้อมูลของบริษัท เพื่อประโยชน์ของตน คณะกรรมการต้องดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทมีมาตรการป้องกันอย่างเพียงพอและมีการแจ้งให้ผู้ถือหุ้นรับทราบตามความเหมาะสม
5) ให้กรรมการบริษัทแต่ละคนเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่าร้อยละ75 ของจำนวนการประชุมคณะกรรมการบริษัททั้งหมดที่ได้จัดให้มีขึ้นในรอบปี เว้นแต่ในกรณีที่มีเหตุจำเป็น

3.6 คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่กำกับดูแลให้มีกรอบและกลไกในการกำกับดูแลนโยบายและการดำเนินงานของบริษัทย่อย (ถ้ามี) และกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ ในระดับที่เหมาะสมกับกิจการแต่ละแห่ง รวมทั้งบริษัทย่อยและกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนมีความเข้าใจถูกต้องตรงกันด้วย
1) คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณากำหนดนโยบายการกำกับดูแลบริษัทย่อย (ถ้ามี) ซึ่งรวมถึง
(1) ระดับการแต่งตั้งบุคคลไปเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อย โดยให้คณะกรรมการเป็นผู้แต่งตั้ง เว้นแต่บริษัทดังกล่าวเป็นบริษัทขนาดเล็กที่เป็น Operating Arms ของ บริษัท คณะกรรมการบริษัทอาจมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นผู้พิจารณาแต่งตั้งก็ได้
(2) กำหนดขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของบุคคลที่เป็นตัวแทนของบริษัท ตามข้อ (1) และให้ตัวแทนของบริษัทดูแลให้การปฏิบัติเป็นไปตามนโยบายของบริษัทย่อย และในกรณีที่บริษัทย่อยมีผู้ร่วมลงทุนอื่น คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดนโยบายให้ตัวแทนทำหน้าที่อย่างดีที่สุดเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทย่อย และให้สอดคล้องกับนโยบายของบริษัทแม่
(3) ระบบการควบคุมภายในของบริษัทย่อยที่เหมาะสมและรัดกุมเพียงพอและการทำรายการต่างๆ เป็นไปอย่างถูกต้องตามกฎหมาย และหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง
(4) การเปิดเผยข้อมูลฐานะการเงินและผลการดำเนินงานการทำรายการกับบุคคลที่เกี่ยวโยงกัน การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน การทำรายการอื่นที่สำคัญ การเพิ่มทุน การลดทุน การเลิกบริษัทย่อย เป็นต้น
2) หากเป็นการเข้าร่วมลงทุนในกิจการอื่นอย่างมีนัยสำคัญ เช่น มีสัดส่วนการถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงตั้งแต่ร้อยละ 20 แต่ไม่เกินร้อยละ 50 และจำนวนเงินลงทุนหรืออาจต้องลงทุนเพิ่มเติมมีนัยสำคัญต่อบริษัท ในกรณีที่จำเป็น คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการจัดทำสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้น (Shareholders' Agreement) หรือข้อตกลงอื่นเพื่อให้เกิดความชัดเจนเกี่ยวกับอำนาจในการบริหารจัดการและการมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญ การติดตามผลการดำเนินงาน เพื่อสามารถใช้เป็นข้อมูลในการจัดทำงบการเงินของบริษัทเพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานและกำหนดเวลา

3.7 คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการประเมินผลการทำงานประจำปีของกรรมการบริษัททั้งคณะ รวมทั้งประเมินผลการทำงานของกรรมการชุดย่อย และกรรมการรายบุคคล เพื่อพิจารณาทบทวนผลงาน ปัญหาและอุปสรรคในแต่ละปี เพื่อสามารถนำผลการประเมินไปใช้ในการพัฒนาและปรับปรุงการปฏิบัติงานในด้านต่างๆ ได้
1) คณะกรรมการบริษัทจะประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างน้อยปีละ 1 ครั้งเพื่อให้คณะกรรมการบริษัทร่วมกันพิจารณาผลงานและปัญหา เพื่อการปรับปรุงแก้ไขต่อไป โดยกำหนดบรรทัดฐานที่จะใช้เปรียบเทียบกับผลการปฏิบัติงานอย่างมีหลักเกณฑ์
2) ในการประเมินผลการปฏิบัติงานจะจัดให้มีการประเมินทั้งแบบคณะและรายบุคคล โดยอย่างน้อยต้องเป็นวิธีการประเมินด้วยตนเองหรือคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาใช้วิธีประเมินแบบไขว้ร่วมด้วย รวมทั้งเปิดเผยหลักเกณฑ์ ขั้นตอน และผลการประเมินในภาพรวมไว้ในรายงานประจำปี
3) คณะกรรมการบริษัทอาจพิจารณาจัดให้มีที่ปรึกษาภายนอกมาช่วยในการกำหนดแนวทาง และเสนอแนะประเด็นในการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการอย่างน้อยทุกๆ 3 ปีได้ และเปิดเผยการดำเนินการดังกล่าวไว้ในรายงานประจำปี
4) ผลการประเมินของคณะกรรมการบริษัทต้องถูกนำไปใช้ประกอบการพิจารณาความเหมาะสมขององค์ประกอบคณะกรรมการบริษัท

3.8 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้คณะกรรมการและกรรมการแต่ละคนมีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ลักษณะการประกอบธุรกิจ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ ตลอดจนสนับสนุนให้กรรมการทุกคนได้รับการเสริมสร้างทักษะและความรู้สำหรับการปฏิบัติหน้าที่กรรมการอย่างสม่ำเสมอ
1) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่า บุคคลที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการใหม่ จะได้รับการแนะนำและมีข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ ซึ่งรวมถึงความเข้าใจในวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก วิสัยทัศน์ พันธกิจ ค่านิยมองค์กร ตลอดจนลักษณะธุรกิจและแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัท
2) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้กรรมการได้รับการอบรมและพัฒนาความรู้ที่จำเป็นอย่างต่อเนื่อง
3) คณะกรรมการบริษัทจะทำความเข้าใจเกี่ยวกับกฎหมาย กฎเกณฑ์ มาตรฐาน ความเสี่ยง และสภาพแวดล้อมที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ รวมทั้งได้รับทราบข้อมูลที่เป็นปัจจุบันอย่างสม่ำเสมอ
4) คณะกรรมการบริษัทจะเปิดเผยข้อมูลการฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องของคณะกรรมการในรายงานประจำปี

3.9 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปด้วยความเรียบร้อย สามารถเข้าถึงข้อมูลที่จำเป็น และมีเลขานุการบริษัทที่มีความรู้และประสบการณ์ที่จำเป็นและเหมาะสมต่อการสนับสนุนการดำเนินงานของคณะกรรมการบริษัท
1) คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีกำหนดการประชุม และวาระการประชุมคณะกรรมการเป็นการล่วงหน้า เพื่อให้กรรมการสามารถจัดเวลาและเข้าร่วม

ประชุมได้
2) จำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาให้เหมาะสมกับภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทและลักษณะการดำเนินธุรกิจของบริษัท ประมาณปีละ 6 ครั้ง แต่ไม่น้อยกว่า 4 ครั้งต่อปี ในกรณีที่คณะกรรมการบริษัทไม่ได้มีการประชุมรายเดือน คณะกรรมการบริษัท จะกำหนดให้ฝ่ายจัดการรายงานผลการดำเนินงานให้คณะกรรมการบริษัททราบในเดือนที่ไม่ได้มีการประชุม เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทสามารถกำกับควบคุมและดูแลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการได้อย่างต่อเนื่องและทันเหตุการณ์
3) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีกลไกให้กรรมการแต่ละคน รวมทั้งฝ่ายจัดการมีอิสระที่จะเสนอเรื่องที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัทเข้าสู่วาระการประชุม
4) เอกสารประกอบการประชุมจะจัดส่งให้แก่กรรมการเป็นการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม เว้นแต่ในกรณีจำเป็นเร่งด่วนเพื่อรักษาสิทธิหรือประโยชน์ของบริษัท จะแจ้งการนัดประชุมโดยวิธีอื่นและกำหนดวันประชุมให้เร็วกว่านั้นก็ได้
5) คณะกรรมการบริษัทจะสนับสนุนให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเชิญผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้สารสนเทศรายละเอียดเพิ่มเติมในฐานะที่เกี่ยวข้องกับปัญหาโดยตรง และเพื่อให้มีโอกาสรู้จักผู้บริหารระดับสูงสำหรับใช้ประกอบการพิจารณาแผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan)
6) คณะกรรมการบริษัทจะเข้าถึงสารสนเทศที่จำเป็นเพิ่มเติมได้จากประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เลขานุการบริษัทหรือผู้บริหารอื่นที่ได้รับมอบหมาย ภายในขอบเขตนโยบายที่กำหนด และในกรณีที่จำเป็น คณะกรรมการอาจจัดให้มีความเห็นอิสระจากที่ปรึกษาหรือผู้ประกอบวิชาชีพภายนอก โดยถือเป็นค่าใช้จ่ายของบริษัท
7) คณะกรรมการบริษัทอาจพิจารณากำหนดเป็นนโยบายให้กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารมีโอกาสที่จะประชุมระหว่างกันเองตามความจำเป็นเพื่ออภิปรายปัญหาต่าง ๆ เกี่ยวกับการจัดการที่อยู่ในความสนใจ โดยไม่มีฝ่ายจัดการร่วมด้วย โดยแจ้งให้กรรมการผู้จัดการทราบถึงผลการประชุมด้วย
8) คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัท ที่เหมาะสมที่จะปฏิบัติหน้าที่ในการให้คำแนะนำเกี่ยวกับด้านกฎหมายและกฎเกณฑ์ต่าง ๆ ที่คณะกรรมการจะต้องทราบ ดูแลการจัดการเอกสารการประชุมคณะกรรมการบริษัท เอกสารสำคัญต่าง ๆ และกิจกรรมของคณะกรรมการบริษัท รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ บริษัทนอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทจะเปิดเผยคุณสมบัติและประสบการณ์ของเลขานุการบริษัทในรายงานประจำปี และบน Website ของบริษัท
9) เลขานุการบริษัทจะเข้าฝึกอบรมและพัฒนาความรู้อย่างต่อเนื่องที่จะเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ และในกรณีที่มีหลักสูตรรับรอง (Certified Program) เลขานุการบริษัทจะเข้ารับการอบรมหลักสูตรดังกล่าวด้วย

<u>หลักปฏิบัติ 4</u>: สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร
4.1 คณะกรรมการบริษัทจะดำเนินการให้มั่นใจว่ามีการสรรหาและพัฒนากรรมการผู้จัดการและผู้บริหารระดับสูงให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย
1) คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาหรือมอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนพิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
2) คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารดูแลให้มีผู้บริหารระดับสูงที่เหมาะสม โดยประธานเจ้าหน้าที่บริหารจะพิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการในการสรรหาและแต่งตั้งบุคคล เห็นชอบบุคคลที่เสนอให้เป็นผู้บริหารระดับสูง
3) เพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างต่อเนื่อง คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีแผนสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) เพื่อเป็นการเตรียมสืบทอดตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง และให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารรายงานผลการดำเนินงานตามแผนสืบทอดตำแหน่งต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบเป็นระยะอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง
4) คณะกรรมการบริษัทจะส่งเสริมและสนับสนุนให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงได้รับการอบรมและพัฒนาศักยภาพ เพื่อเพิ่มพูนความรู้และประสบการณ์ที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน ทั้งด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล
5) คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการไปดำรงตำแหน่งกรรมการที่บริษัทอื่นของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูงอย่างชัดเจน ทั้งประเภทของตำแหน่งกรรมการและจำนวนบริษัทที่สามารถไปดำรงตำแหน่งได้

4.2 คณะกรรมการบริษัทโดยคำแนะนำของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะกำกับดูแลให้มีการกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนและการประเมินผลที่เหมาะสม
1) คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนที่เป็นเครื่องจูงใจให้ผู้บริหารระดับสูงปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กรและสอดคล้องกับผลประโยชน์ของบริษัทในระยะยาว
2) คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาเห็นชอบหลักเกณฑ์และปัจจัยในการประเมินผลงาน ตลอดจนอนุมัติโครงสร้างค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูง และติดตามให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารประเมินผู้บริหารระดับสูงให้สอดคล้องกับหลักการประเมินดังกล่าว

4.3 คณะกรรมการบริษัทจะทำความเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้นที่อาจมีผลกระทบต่อการบริหารและการดำเนินงานของบริษัท
1) คณะกรรมการบริษัทจะทำความเข้าใจโครงสร้างและความสัมพันธ์ของผู้ถือหุ้น ซึ่งอาจอยู่ในรูปแบบของข้อตกลง ผู้ถือหุ้น หรือนโยบายของกลุ่มบริษัทแม่ซึ่งมีผลต่ออำนาจในการควบคุมการบริหารจัดการบริษัท
2) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลไม่ให้ข้อตกลงตามข้อ 1 เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท เช่น การมีบุคคลที่เหมาะสมมาสืบทอดตำแหน่ง
3) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลตามข้อตกลงต่าง ๆ ที่มีผลกระทบต่อการควบคุมบริษัท

4.4 คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลการบริหารและพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และแรงจูงใจที่เหมาะสม
1) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการบริหารทรัพยากรบุคคลที่สอดคล้องกับทิศทางและกลยุทธ์ขององค์กร พนักงานในทุกระดับมีความรู้ ความสามารถ แรงจูงใจที่เหมาะสม และได้รับการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม เพื่อรักษาบุคลากรที่มีความสามารถขององค์กรไว้

2) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการจัดตั้งกองทุนสำรองรองเลี้ยงชีพหรือกลไกอื่น เพื่อดูแลให้พนักงานมีการออมอย่างเพียงพอสำหรับรองรับการเกษียณ รวมทั้งสนับสนุนให้พนักงานมีความรู้ความเข้าใจในการบริหารจัดการเงิน การเลือกนโยบายการลงทุนที่สอดคล้องกับช่วงอายุ ระดับความเสี่ยง หรือดูแลให้มีนโยบายการลงทุนแบบ Life Path

<u>หลักปฏิบัติ 5</u>: ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบ

5.1 คณะกรรมการบริษัทให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจ ควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อลูกค้าหรือผู้ที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม

1) คณะกรรมการบริษัทจะให้ความสำคัญกับการสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ส่งเสริมให้เกิดนวัตกรรม และดูแลให้ฝ่ายจัดการนำไปเป็นส่วนหนึ่งในการทบทวนกลยุทธ์ การวางแผนพัฒนาปรับปรุงการดำเนินงานและการติดตามผลการดำเนินงาน

2) คณะกรรมการบริษัทจะส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมเพื่อเพิ่มคุณค่าให้บริษัท ตามสภาพปัจจัยแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ซึ่งอาจครอบคลุมการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (Business Model) วิธีคิดมุมมองในการออกแบบและพัฒนาสินค้าและบริการ การวิจัย การปรับปรุงกระบวนการผลิตและกระบวนการทำงาน รวมทั้งการร่วมมือกับคู่ค้า

ทั้งนี้ การดำเนินการข้างต้นควรมีลักษณะเป็นไปเพื่อการสร้างประโยชน์ร่วมกันทั้งแก่บริษัท ลูกค้า คู่ค้า สังคมและสิ่งแวดล้อม และไม่สนับสนุนให้เกิดพฤติกรรมที่ไม่เหมาะสม กิจกรรมที่ผิดกฎหมายหรือขาดจริยธรรม

5.2 คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม และสะท้อนอยู่ในแผนดำเนินการ (Operational Plan) เพื่อให้มั่นใจได้ว่าทุกฝ่ายขององค์กรได้ดำเนินการสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก และแผนกลยุทธ์ (Strategies) ของบริษัท

คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีกลไกที่ทำให้มั่นใจว่า บริษัทประกอบธุรกิจอย่างมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม ไม่ละเมิดสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย เพื่อเป็นแนวทางให้ทุกส่วนในองค์กร สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก ที่เป็นไปด้วยความยั่งยืน โดยจัดทำนโยบายจรรยาบรรณทางธุรกิจให้ครอบคลุมเรื่องดังต่อไปนี้

1) ความรับผิดชอบต่อพนักงานและลูกจ้าง โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้องและปฏิบัติต่อพนักงานและลูกจ้างอย่างเป็นธรรมและเคารพสิทธิมนุษยชน ได้แก่ การกำหนดค่าตอบแทนและค่าผลประโยชน์อื่น ๆ ที่เป็นธรรม การจัดสวัสดิการที่ไม่น้อยกว่าที่กฎหมายกำหนดหรือมากกว่าตามความเหมาะสม การดูแลสุขภาพอนามัยและความปลอดภัยในการทำงาน การอบรมให้ความรู้ พัฒนาศักยภาพและส่งเสริมความก้าวหน้า รวมถึงเปิดโอกาสให้พนักงานมีโอกาสพัฒนาทักษะการทำงานในด้านอื่น ๆ

2) ความรับผิดชอบต่อลูกค้า โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง และคำนึงถึงสุขภาพ ความปลอดภัย ความเป็นธรรม การเก็บรักษาข้อมูลลูกค้า การบริการหลังการขายตลอดช่วงอายุสินค้าและบริการ การติดตามวัดผลความพึงพอใจของลูกค้าเพื่อการพัฒนาปรับปรุงสินค้าและบริการ รวมทั้งการโฆษณาประชาสัมพันธ์และการส่งเสริมการขายต้องกระทำอย่างมีความรับผิดชอบ ไม่ทำให้เกิดความเข้าใจผิด หรือใช้ประโยชน์จากความเข้าใจผิดของลูกค้า

3) ความรับผิดชอบต่อคู่ค้า โดยมีกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและเงื่อนไขสัญญาหรือข้อตกลงที่เป็นธรรม การช่วยให้ความรู้ พัฒนาศักยภาพและยกระดับความสามารถในการผลิตและให้บริการที่ได้มาตรฐาน ชี้แจงและดูแลให้คู่ค้าเคารพสิทธิมนุษยชนและปฏิบัติต่อแรงงานตนเองอย่างเป็นธรรม รับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม รวมถึงติดตามตรวจสอบและประเมินผลคู่ค้าเพื่อพัฒนาการประกอบธุรกิจระหว่างกันอย่างยั่งยืน

4) ความรับผิดชอบต่อคู่แข่ง โดยการแข่งขันอย่างเป็นธรรม โดยการประกอบธุรกิจอย่างเปิดเผยโปร่งใส และไม่สร้างความได้เปรียบทางการแข่งขันอย่างไม่เป็นธรรม

5) ความรับผิดชอบต่อเจ้าหนี้ โดยปฏิบัติตามกรอบของกฎหมายและสัญญา และปฏิบัติตามเงื่อนไขการกู้ยืม/การค้ำประกัน ตามข้อตกลงหรือสัญญาที่มีอย่างเคร่งครัด กรณีมีเหตุสุดวิสัยไม่สามารถปฏิบัติตามข้อผูกพันในสัญญา และ/หรือมีเหตุทำให้ผิดนัดชำระหนี้ บริษัทจะไม่ปกปิดข้อเท็จจริงและแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบโดยเร็ว เพื่อพิจารณาหาแนวทางแก้ไขร่วมกันด้วยหลักความสมเหตุสมผล

6) ความรับผิดชอบต่อชุมชน โดยนำความรู้และประสบการณ์ทางธุรกิจมาพัฒนาโครงการที่สามารถสร้างเสริมประโยชน์ต่อชุมชนได้อย่างเป็นรูปธรรม มีการติดตามและวัดผลความคืบหน้าและความสำเร็จในระยะยาว

7) ความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม โดยป้องกัน ลด จัดการ และดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทจะไม่สร้างหรือก่อให้เกิดผลกระทบในทางลบต่อสิ่งแวดล้อม ซึ่งครอบคลุมการใช้วัตถุดิบ การใช้พลังงาน (สำหรับการผลิต ขนส่ง หรือในสำนักงาน) การใช้น้ำ การใช้ทรัพยากรหมุนเวียน การปลดปล่อยและจัดการของเสียที่เกิดจากการประกอบธุรกิจ การปล่อยก๊าซเรือนกระจก เป็นต้น

8) การแข่งขันอย่างเป็นธรรม โดยการประกอบธุรกิจอย่างเปิดเผยโปร่งใส และไม่สร้างความได้เปรียบทางการแข่งขันอย่างไม่เป็นธรรม

9) การต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน โดยปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้องและกำหนดให้บริษัทมีและประกาศนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันต่อสาธารณะ โดยบริษัทอาจพิจารณาเข้าร่วมเป็นภาคีเครือข่ายในการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน รวมถึงสนับสนุนให้บริษัท อื่น ๆ และคู่ค้ามีและประกาศนโยบายการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน รวมทั้งเข้าร่วมเป็นภาคีเครือข่ายด้วย

5.3 คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรรและจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบและการพัฒนาทรัพยากรตลอดสาย Value Chain เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักได้อย่างยั่งยืน

1) คณะกรรมการบริษัทจะตระหนักถึงความจำเป็นของทรัพยากรที่ต้องใช้ รวมทั้งตระหนักว่าการใช้ทรัพยากรแต่ละประเภทมีผลกระทบต่อกันและกัน

2) คณะกรรมการบริษัทจะตระหนักว่ารูปแบบธุรกิจ (Business Model) ที่ต่างกัน ทำให้เกิดผลกระทบต่อทรัพยากรที่ต่างกันด้วย ดังนั้น ในการตัดสินใจเลือกรูปแบบธุรกิจ ให้คำนึงถึงผลกระทบและความคุ้มค่าที่จะเกิดขึ้นต่อทรัพยากร โดยยังคงอยู่บนพื้นฐานของการมีจริยธรรม มีความรับผิดชอบและสร้างคุณค่าให้แก่บริษัทอย่างยั่งยืน

3) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่า ในการบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของกิจการ ฝ่ายจัดการจะมีการทบทวน พัฒนาดูแลการใช้ทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล โดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงของปัจจัยภายในและภายนอกอยู่เสมอ

ทั้งนี้ ทรัพยากรที่บริษัทพึงคำนึงถึงมีอย่างน้อย 6 ประเภท ได้แก่ การเงิน (Financial Capital) การผลิต (Manufactured Capital) ภูมิปัญญา (Intellectual Capital) ด้านบุคลากร (Human Capital) สังคมและความสัมพันธ์ (Social and Relationship Capital) และธรรมชาติ (Natural Capital)

5.4 คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีกรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร ที่สอดคล้องกับความต้องการของบริษัท รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนาการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยง เพื่อให้บริษัทสามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัท

1) คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีนโยบายในเรื่องการจัดสรรและการบริหารทรัพยากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ซึ่งครอบคลุมถึงการจัดสรรทรัพยากรให้เพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ และการกำหนดแนวทางเพื่อรองรับในกรณีที่ไม่สามารถจัดสรรทรัพยากรได้เพียงพอตามที่กำหนดไว้

2) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้การบริหารความเสี่ยงขององค์กรครอบคลุมถึงการบริหารและจัดการความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศด้วย

3) คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีนโยบายและมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ ทั้งนี้ กรอบการกำกับดูแลและการบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร ได้แก่ (1) บริษัทได้ทำตามกฎหมาย ระเบียบ ข้อบังคับและมาตรฐานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศ

(2) บริษัทมีระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล ในการรักษาความลับ (Confidentiality) การรักษาความน่าเชื่อถือ (Integrity) และความพร้อมใช้ของข้อมูล (Availability) รวมทั้งป้องกันมิให้มีการนำข้อมูลไปใช้ในทางมิชอบ หรือมีการแก้ไขเปลี่ยนแปลงข้อมูลโดยไม่ได้รับอนุญาต

(3) บริษัทได้พิจารณาความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และมีมาตรการในการบริหารจัดการความเสี่ยงดังกล่าวในด้านต่าง ๆ เช่น การบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Management) การบริหารจัดการเหตุการณ์ที่ส่งผลกระทบต่อความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ (Incident Management) การบริหารจัดการทรัพย์สินสารสนเทศ (Asset Management) เป็นต้น

(4) บริษัทได้พิจารณาการจัดสรรและบริหารทรัพยากรด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ มีการกำหนดหลักเกณฑ์และปัจจัยในการกำหนดลำดับความสำคัญของแผนงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เช่น ความเหมาะสมสอดคล้องกับแผนกลยุทธ์ ผลกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ ความเร่งด่วนในการใช้งาน งบประมาณ และทรัพยากรบุคคลด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และความสอดคล้องกับรูปแบบธุรกิจ (Business Model) เป็น

<u>หลักปฏิบัติ 6</u>: ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

6.1 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิผล และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง

1) คณะกรรมการบริษัทจะทำความเข้าใจความเสี่ยงที่สำคัญของบริษัทและอนุมัติความเสี่ยงที่ยอมรับได้

2) คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาและอนุมัตินโยบายการบริหารความเสี่ยงที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์ และความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของบริษัท สำหรับเป็นกรอบการปฏิบัติงานในกระบวนการบริหารความเสี่ยงของทุกคนในองค์กรให้เป็นทิศทางเดียวกัน ทั้งนี้ คณะกรรมการจะให้ความสำคัญกับสัญญาณเตือนภัยล่วงหน้าและดูแลให้มีการทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำ เช่น ปีละ 1 ครั้ง

3) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้บริษัทมีการระบุความเสี่ยง โดยพิจารณาปัจจัยทั้งภายนอกและภายในองค์กรที่อาจส่งผลให้บริษัทไม่สามารถบรรลุวัตถุประสงค์ที่กำหนดไว้ ทั้งนี้ ความเสี่ยงหลักที่คณะกรรมการจะให้ความสำคัญ อาจแบ่งออกเป็น ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ (Strategic Risk) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational Risk) ความเสี่ยงด้านการเงิน (Financial Risk) และความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับ (Compliance Risk) ความเสี่ยงด้านการร่วมลงทุนและโครงการเป้าหมายสำคัญ (Related to joint ventures and important target projects Risk) และความเสี่ยงด้านความยั่งยืน (Sustainability Risk) เป็นต้น

4) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มั่นใจว่า บริษัทได้มีการประเมินผลกระทบและโอกาสที่เกิดขึ้นของความเสี่ยงที่ได้ระบุไว้เพื่อจัดลำดับความเสี่ยง และมีวิธีจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสม

5) คณะกรรมการบริษัทอาจมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบ หรือคณะกรรมการบรรษัทภิบาลและบริหารความเสี่ยงกลั่นกรองข้อ 1 ถึงข้อ 4 ก่อนเสนอให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา

6) คณะกรรมการบริษัทจะติดตามและประเมินประสิทธิผลของการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ

7) คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ดูแลให้บริษัทประกอบธุรกิจให้เป็นไปตามกฎหมาย และมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง ทั้งของในประเทศและในระดับสากล

8) ในกรณีที่บริษัทมีบริษัทย่อยหรือกิจการอื่นที่บริษัทไปลงทุนอย่างมีนัยสำคัญ (เช่น มีสัดส่วนการถือหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงตั้งแต่ร้อยละ 20 แต่ไม่เกินร้อยละ 50) คณะกรรมการบริษัทจะนำผลประเมินระบบควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงมาเป็นส่วนหนึ่งในการพิจารณาตามข้อ 1 ถึง ข้อ 7 ด้วย

6.2 คณะกรรมการบริษัทจะจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบที่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพและอิสระ

1) คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 3 คน ซึ่งทุกคนต้องเป็นกรรมการอิสระ และมีคุณสมบัติและหน้าที่ตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

2) คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบไว้เป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีหน้าที่อย่างน้อยตามที่ระบุไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ

3) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้บริษัทจัดให้มีกลไกหรือเครื่องมือที่จะทำให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถเข้าถึงข้อมูลที่จำเป็นต่อการปฏิบัติหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย เช่น เอื้ออำนวยให้คณะกรรมการตรวจสอบสามารถเรียกผู้ที่เกี่ยวข้องมาให้ข้อมูล การได้หารือร่วมกับผู้สอบบัญชี หรือแสวงหาความเห็นที่เป็นอิสระจากที่ปรึกษาทางวิชาชีพอื่นใดมาประกอบการพิจารณาของคณะกรรมการตรวจสอบได้

4) คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีบุคคลหรือหน่วยงานตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้รับผิดชอบในการพัฒนาและสอบทาน

ประสิทธิภาพระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน พร้อมทั้งรายงานให้คณะกรรมการตรวจสอบและเปิดเผยรายงานการสอบทานไว้ในรายงานประจำปี
5) คณะกรรมการตรวจสอบต้องให้ความเห็นถึงความเพียงพอของระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายใน และเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี

6.3 คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัท กับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการ หรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรในทรัพย์สิน ข้อมูล และโอกาสของบริษัทและการทำธุรกรรมกับผู้ที่มีความสัมพันธ์เกี่ยวโยงกับบริษัทในลักษณะที่ไม่สมควร
1) คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูล ซึ่งรวมถึงการกำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติในการรักษาความลับ (Confidentiality) การรักษาความน่าเชื่อถือ (Integrity) และความพร้อมใช้ของข้อมูล (Availability) รวมทั้งการจัดการข้อมูลที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ (Market Sensitive Information) นอกจากนี้ คณะกรรมการจะดูแลให้กรรมการ ผู้บริหารระดับสูง และพนักงาน ตลอดจนบุคคลภายนอกที่เกี่ยวข้อง อาทิ ที่ปรึกษาทางกฎหมาย ที่ปรึกษาทางการเงิน ปฏิบัติตามระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลด้วย
2) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการจัดการและติดตามรายการที่อาจมีความขัดแย้งของผลประโยชน์ รวมทั้งดูแลให้มีแนวทางและวิธีปฏิบัติเพื่อให้การทำรายการดังกล่าวเป็นไปตามขั้นตอนการดำเนินการและการเปิดเผยข้อมูล ตามที่กฎหมายกำหนดและเป็นไปเพื่อผลประโยชน์ของบริษัทและผู้ถือหุ้นโดยรวมเป็นสำคัญ โดยที่ผู้มีส่วนได้เสียไม่ควรมีส่วนร่วมในการตัดสินใจ
3) คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีข้อกำหนดให้กรรมการรายงานการมีส่วนได้เสียอย่างน้อยก่อนการพิจารณาวาระการประชุมคณะกรรมการ และบันทึกไว้ในรายงานการประชุมคณะกรรมการ คณะกรรมการจะดูแลให้กรรมการที่มีส่วนได้เสียอย่างมีนัยสำคัญในลักษณะที่อาจทำให้กรรมการรายดังกล่าวไม่สามารถให้ความเห็นได้อย่างอิสระ งดเว้นจากการมีส่วนร่วมในการประชุมพิจารณาในวาระนั้น

6.4 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีการจัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการต่อต้านคอร์รัปชันที่ชัดเจนและสื่อสารในทุกระดับขององค์กรและต่อคนนอกเพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง รวมถึงการสนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริมและปลูกฝังให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง
1) คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีโครงการ หรือแนวทางในการต่อต้านการทุจริต การคอร์รัปชัน รวมถึงการสนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริมและปลูกฝังให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง

6.5 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้บริษัทมีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีมีการชี้เบาะแส
1) คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้มีกลไกและกระบวนการจัดการ (บันทึก ติดตามความคืบหน้า แก้ไขปัญหา รายงาน) ข้อร้องเรียนของผู้มีส่วนได้เสีย และดูแลให้มีการจัดช่องทางเพื่อการรับข้อร้องเรียนที่มีความสะดวกและมีมากกว่าหนึ่งช่องทาง รวมทั้งเปิดเผยช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนไว้ใน Website หรือรายงานประจำปี
2) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีนโยบายและแนวทางที่ชัดเจนในกรณีที่มีการชี้เบาะแส โดยจะกำหนดให้มีช่องทางในการแจ้งเบาะแสผ่านทาง E-mail ของบริษัทหรือผ่านกรรมการอิสระ หรือกรรมการตรวจสอบของบริษัท รวมทั้งมีกระบวนการตรวจสอบข้อมูล การดำเนินการ และรายงานต่อคณะกรรมการ
3) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีมาตรการคุ้มครองที่เหมาะสมแก่ผู้แจ้งเบาะแสที่แจ้งเบาะแสด้วยเจตนาสุจริต

<u>หลักปฏิบัติ 7</u>: รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล
7.1 คณะกรรมการบริษัทจะรับผิดชอบในการดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่างๆ อย่างถูกต้อง เพียงพอ ทันเวลา เป็นไปตามกฎเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
1) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและเปิดเผยข้อมูล มีความรู้ ทักษะ และประสบการณ์ที่เหมาะสมกับหน้าที่ความรับผิดชอบ และมีจำนวนเพียงพอ โดยบุคลากรดังกล่าวหมายรวมถึงผู้บริหารสูงสุดสายงานบัญชีและการเงิน ผู้จัดทำบัญชี ผู้ตรวจสอบภายใน เลขานุการบริษัทและนักลงทุนสัมพันธ์
2) ในการให้ความเห็นชอบการเปิดเผยข้อมูล ให้คณะกรรมการคำนึงถึงปัจจัยที่เกี่ยวข้องโดยในกรณีที่เป็นรายงานทางการเงิน จะพิจารณาปัจจัยอย่างน้อยดังต่อไปนี้ด้วย
(1) ผลการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายใน
(2) ความเห็นของผู้สอบบัญชีในรายงานทางการเงิน และข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน รวมทั้งข้อสังเกตของผู้สอบบัญชีผ่านการสื่อสารในช่องทางอื่นๆ (ถ้ามี)
(3) ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ
(4) ความสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก กลยุทธ์ และนโยบายของบริษัท
3) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้การเปิดเผยข้อมูล ซึ่งรวมถึงงบการเงิน รายงานประจำปี แบบ 56-1 สะท้อนฐานะการเงินและผลการดำเนินงานอย่างเพียงพอ รวมทั้งสนับสนุนให้บริษัทจัดทำคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis หรือ MD&A) เพื่อประกอบการเปิดเผงบการเงินทุกไตรมาส ทั้งนี้ เพื่อให้นักลงทุนได้รับทราบข้อมูลและเข้าใจการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทในแต่ละไตรมาสได้ดียิ่งขึ้น นอกจากข้อมูลตัวเลขในงบการเงินเพียงอย่างเดียว
4) ในกรณีที่การเปิดเผยข้อมูลรายการใดเกี่ยวข้องกับกรรมการรายใดรายหนึ่งเป็นการเฉพาะ กรรมการรายนั้นจะดูแลให้การเปิดเผยในส่วนของตนมีความครบถ้วนถูกต้องด้วย เช่น ข้อมูลผู้ถือหุ้นของกลุ่มตน การเปิดเผยในส่วนที่เกี่ยวเนื่องกับสัญญาระหว่างผู้ถือหุ้น (Shareholders' Agreement) ของกลุ่มตน

7.2 คณะกรรมการบริษัทจะติดตามดูแลความเพียงพอของสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้
1) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้ฝ่ายจัดการมีการติดตามและประเมินฐานะทางการเงินของบริษัทและมีการรายงานต่อคณะกรรมการอย่างสม่ำเสมอ โดยให้คณะกรรมการบริษัทและฝ่ายจัดการร่วมกันหาทางแก้ไขโดยเร็วหากเริ่มมีสัญญาณบ่งชี้ถึงปัญหาสภาพคล่องทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้

2) ในการอนุมัติการทำรายการใด ๆ หรือการเสนอความเห็นให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติ คณะกรรมการจะพิจารณาให้มั่นใจได้ว่า การทำรายการดังกล่าวจะไม่กระทบต่อความต่อเนื่องในการดำเนินกิจการ สภาพคล่องทางการเงิน หรือความสามารถในการชำระหนี้

7.3 ในภาวะที่บริษัทประสบปัญหาทางการเงินหรือมีแนวโน้มจะประสบปัญหา คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาให้มั่นใจได้ว่า บริษัทมีแผนในการแก้ไขปัญหา หรือมีกลไกอื่นที่จะสามารถแก้ไขปัญหาทางการเงินได้ ทั้งนี้ ภายใต้การคำนึงถึงสิทธิของผู้มีส่วนได้เสีย

1) ในกรณีที่บริษัทมีแนวโน้มที่จะไม่สามารถชำระหนี้หรือมีปัญหาทางการเงิน คณะกรรมการบริษัทจะติดตามอย่างใกล้ชิด และดูแลให้บริษัทประกอบธุรกิจด้วยความระมัดระวัง และปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูล

2) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้บริษัทกำหนดแผนการแก้ไขปัญหาทางการเงิน โดยคำนึงถึงความเป็นธรรมต่อผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งรวมถึงเจ้าหนี้ ตลอดจนติดตามการแก้ไขปัญหา โดยให้ฝ่ายจัดการรายงานสถานะอย่างสม่ำเสมอ

3) คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาให้มั่นใจได้ว่า การพิจารณาตัดสินใจใดๆ ในการแก้ไขปัญหาทางการเงินของบริษัท ไม่ว่าจะด้วยวิธีการใดจะต้องเป็นไปอย่างสมเหตุสมผล ตัวอย่างสัญญาณบ่งชี้

(1) ภาวะขาดทุนต่อเนื่อง
(2) กระแสเงินสดต่ำ
(3) ข้อมูลทางการเงินไม่ครบถ้วน
(4) ขาดระบบบัญชีที่เหมาะสม
(5) ขาดการประเมินกระแสเงินสดและงบประมาณ
(6) ไม่มีแผนธุรกิจ
(7) ส่วนหนี้สินที่เพิ่มขึ้นเกินกว่าส่วนสินทรัพย์
(8) มีปัญหาในการระบายสินค้าคงคลังและการเก็บหนี้

7.4 คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาจัดทำรายงานความยั่งยืนตามความเหมาะสม

1) คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาความเหมาะสมในการเปิดเผยข้อมูลการปฏิบัติตามกฎหมาย การปฏิบัติตามจรรยาบรรณ นโยบายการต่อต้านคอร์รัปชัน การปฏิบัติต่อพนักงานและผู้มีส่วนได้เสีย ซึ่งรวมถึงการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม และการเคารพสิทธิมนุษยชน รวมทั้งความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยคำนึงถึงกรอบการรายงานที่ได้รับการยอมรับในประเทศหรือในระดับสากล ทั้งนี้ อาจเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไว้ในรายงานประจำปี หรืออาจจัดทำเป็นเล่มแยกต่างหากตามความเหมาะสมของบริษัท

2) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้ข้อมูลที่เปิดเผยเป็นเรื่องที่สำคัญและสะท้อนการปฏิบัติที่จะนำไปสู่การสร้างคุณค่าแก่บริษัทอย่างยั่งยืน

7.5 คณะกรรมการบริษัทจะกำกับดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดให้มีหน่วยงานหรือผู้รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ที่ทำหน้าที่ในการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียอื่น เช่น นักลงทุน นักวิเคราะห์ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน และทันเวลา

1) คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีนโยบายการสื่อสาร (Communication Policy) และนโยบายการเปิดเผยข้อมูล (Disclosure Policy) เพื่อให้มั่นใจได้ว่า การสื่อสารและการเปิดเผยข้อมูลต่อบุคคลภายนอกเป็นไปอย่างเหมาะสม เท่าเทียมกัน ทันเวลา ใช้ช่องทางที่เหมาะสม ปกป้องข้อมูลลับ และข้อมูลที่มีต่อผลต่อราคาหลักทรัพย์ รวมทั้งมีการสื่อสารให้เข้าใจตรงกันทั้งองค์กรในการปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว

2) คณะกรรมการบริษัทจะจัดให้มีการกำหนดผู้ที่รับผิดชอบการให้ข้อมูลกับบุคคลภายนอก โดยเป็นผู้ที่มีความเหมาะสมกับการปฏิบัติหน้าที่ เข้าใจธุรกิจของบริษัท รวมทั้งวัตถุประสงค์ เป้าหมายหลัก ค่านิยมและสามารถสื่อสารกับตลาดทุนได้เป็นอย่างดี

3) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้ฝ่ายจัดการกำหนดทิศทางและสนับสนุนงานด้านนักลงทุนสัมพันธ์ เช่น การจัดให้มีหลักปฏิบัติในการให้ข้อมูล นโยบายการใช้ข้อมูลภายใน นโยบายการจัดการข้อมูลที่มีผลต่อราคาหลักทรัพย์ รวมทั้งกำหนดหน้าที่และความรับผิดชอบของนักลงทุนสัมพันธ์ให้ชัดเจน เพื่อให้การสื่อสารและการเปิดเผยข้อมูลเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

7.6 คณะกรรมการบริษัทจะส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเผยแพร่ข้อมูล

1) นอกจากการเผยแพร่ข้อมูลตามเกณฑ์ที่กำหนดและผ่านช่องทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยแล้ว คณะกรรมการบริษัทจะพิจารณาให้มีการเปิดเผยข้อมูลทั้งภาษาไทยและภาษาอังกฤษ ผ่านช่องทางอื่นด้วย เช่น Website ของบริษัทโดยกระทำอย่างสม่ำเสมอ พร้อมทั้งนำเสนอข้อมูลที่เป็นปัจจุบัน ทั้งนี้ บริษัทจะเปิดเผยข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้บน Website ของบริษัท ดังนี้

(1) วิสัยทัศน์และค่านิยมของบริษัท
(2) ลักษณะการประกอบธุรกิจของบริษัท
(3) รายชื่อคณะกรรมการและผู้บริหาร
(4) งบการเงินและรายงานเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานทั้งฉบับปัจจุบัน และของปีก่อนหน้า
(5) แบบ 56-1 และรายงานประจำปี ที่สามารถให้ดาวน์โหลดได้
(6) ข้อมูลหรือเอกสารอื่นใดที่บริษัทนำเสนอต่อนักวิเคราะห์ ผู้จัดการกองทุน หรือ สื่อต่าง ๆ
(7) โครงสร้างการถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อม
(8) โครงสร้างกลุ่มบริษัทรวมถึงบริษัทย่อย
(9) กลุ่มผู้ถือหุ้นรายใหญ่ทั้งทางตรงและทางอ้อมที่ถือหุ้นตั้งแต่ร้อยละ 5 ของจำนวนหุ้นที่จำหน่ายได้ แล้วทั้งหมดและมีสิทธิออกเสียง
(10) การถือหุ้นทั้งทางตรงและทางอ้อมของกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้บริหารระดับสูง
(11) หนังสือเชิญประชุมสามัญและวิสามัญผู้ถือหุ้น
(12) ข้อบังคับของบริษัท
(13) นโยบายการกำกับดูแลกิจการของบริษัท นโยบายการต่อต้านการคอร์รัปชัน นโยบายรักษาความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และ

นโยบายด้านบริหารความเสี่ยง

(14) กฎบัตร หรือหน้าที่ความรับผิดชอบ คุณสมบัติ วาระการดำรงตำแหน่งของคณะกรรมการรวมถึงเรื่องที่ต้องได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท กฎบัตร หรือหน้าที่ความรับผิดชอบคุณสมบัติ

(15) จรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ

(16) ข้อมูลติดต่อหน่วยงานหรือร้องเรียน หรือบุคคลที่รับผิดชอบงานนักลงทุนสัมพันธ์ เลขานุการบริษัท เช่น ชื่อบุคคลที่สามารถให้ข้อมูลได้ หมายเลขโทรศัพท์ อีเมล์

<u>หลักปฏิบัติ 8</u>: สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

8.1 คณะกรรมการบริษัทเล็งเห็นถึงความสำคัญต่อการเคารพในสิทธิและความเท่าเทียมกันของผู้ถือหุ้นทุกราย ทั้งนักลงทุนชาวไทย นักลงทุนต่างชาติ นักลงทุนรายย่อย และนักลงทุนสถาบัน จึงกำหนดให้อำนวยความสะดวก และส่งเสริมให้นักลงทุนทุกรายได้มีส่วนร่วมในการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น และมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัท

1) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้เรื่องสำคัญ ทั้งประเด็นที่กำหนดในกฎหมายและประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อทิศทางการดำเนินงานของบริษัท ได้ผ่านการพิจารณา และ/หรือ การอนุมัติของผู้ถือหุ้น โดยเรื่องสำคัญดังกล่าวถูกบรรจุเป็นวาระการประชุมผู้ถือหุ้น

2) คณะกรรมการบริษัทจะสนับสนุนการมีส่วนร่วมของผู้ถือหุ้น เช่น

(1) การกำหนดหลักเกณฑ์การให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยสามารถเสนอเพิ่มวาระการประชุมล่วงหน้าก่อนวันประชุมผู้ถือหุ้น โดยคณะกรรมการจะพิจารณาบรรจุเรื่องที่ผู้ถือหุ้นเสนอเป็นวาระการประชุม ซึ่งหากกรณีคณะกรรมการบริษัทปฏิเสธเรื่องที่ผู้ถือหุ้นเสนอบรรจุเป็นวาระ คณะกรรมการบริษัทต้องแจ้งเหตุผลให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบ

(2) หลักเกณฑ์การให้ผู้ถือหุ้นส่วนน้อยเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ ทั้งนี้ คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการเปิดเผยหลักเกณฑ์ดังกล่าวให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า

3) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นมีข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน และเพียงพอต่อการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น

4) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีการส่งหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นพร้อมเอกสารที่เกี่ยวข้อง และเผยแพร่บน website ของบริษัท อย่างน้อย 28 วันก่อนวันประชุม

5) คณะกรรมการบริษัทจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นส่งคำถามล่วงหน้าก่อนวันประชุม โดยกำหนดหลักเกณฑ์การส่งคำถามล่วงหน้า และเผยแพร่หลักเกณฑ์ดังกล่าวไว้บน Website ของบริษัทด้วย

6) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้นและเอกสารที่เกี่ยวข้องจะถูกจัดทำเป็นภาษาอังกฤษทั้งฉบับ และเผยแพร่พร้อมกับฉบับภาษาไทย
ทั้งนี้ หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น ประกอบด้วยข้อความดังต่อไปนี้

(1) วัน เวลา และสถานที่จัดประชุมผู้ถือหุ้น

(2) วาระการประชุม โดยระบุว่า เป็นวาระเพื่อทราบหรือเพื่ออนุมัติ รวมทั้งแบ่งเป็นเรื่อง ๆ อย่างชัดเจน เช่น ในวาระที่เกี่ยวกับกรรมการได้แยกเรื่องการเลือกตั้งกรรมการและการอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการเป็นแต่ละวาระ

(3) วัตถุประสงค์และเหตุผล และความเห็นของคณะกรรมการบริษัทในแต่ละวาระการประชุมที่เสนอ ซึ่งรวมถึง

ก.วาระอนุมัติจ่ายปันผล – นโยบายการจ่ายเงินปันผล อัตราเงินปันผลที่เสนอจ่ายพร้อมทั้งเหตุผลและข้อมูลประกอบ ในกรณีที่เสนอให้งดจ่ายปันผล ให้อธิบายเหตุผลและข้อมูลประกอบ

ข.วาระแต่งตั้งกรรมการ – ระบุชื่อ อายุ ประวัติการศึกษาและการทำงาน จำนวนบริษัทจดทะเบียนและบริษัททั่วไปที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ หลักเกณฑ์และวิธีการสรรหา ประเภทของกรรมการที่เสนอ และในกรณีที่เป็นการเสนอชื่อกรรมการเดิมกลับเข้ามาดำรงตำแหน่งอีกครั้งให้ระบุข้อมูลการเข้าร่วมประชุมปีที่ผ่านมา และวันที่ได้รับการแต่งตั้งเป็นกรรมการของบริษัท

ค.วาระอนุมัติค่าตอบแทนกรรมการ-นโยบายและหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการแต่ละตำแหน่ง และค่าตอบแทนกรรมการทุกรูปแบบทั้งที่เป็นตัวเงินและสิทธิประโยชน์อื่นๆ

ง.วาระแต่งตั้งผู้สอบบัญชี - ชื่อผู้สอบบัญชี บริษัทที่สังกัด ประสบการณ์ทำงาน ความเป็นอิสระของผู้สอบบัญชี ค่าสอบบัญชีและค่าบริการอื่น

(4) หนังสือมอบฉันทะตามแบบที่กระทรวงพาณิชย์กำหนด

(5) ข้อมูลประกอบการประชุมอื่นๆ เช่น ขั้นตอนการออกเสียงลงคะแนน การนับและแจ้งผลคะแนนเสียง สิทธิของหุ้นแต่ละประเภทในการลงคะแนนเสียง ข้อมูลของกรรมการอิสระที่บริษัทเสนอเป็นผู้รับมอบฉันทะจากผู้ถือหุ้น เอกสารที่ผู้ถือหุ้นต้องแสดงก่อนเข้าประชุมเอกสารประกอบการมอบฉันทะ และแผนที่ของสถานที่จัดประชุม เป็นต้น

8.2 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้การดำเนินการในวันประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปด้วยความเรียบร้อย โปร่งใสมีประสิทธิภาพ และเอื้อให้ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิของตน

1) คณะกรรมการบริษัทจะกำหนดวัน เวลา และสถานที่ประชุม โดยคำนึงถึงความสะดวกในการเข้าร่วมประชุมของผู้ถือหุ้น เช่น ช่วงเวลาการประชุมที่เหมาะสมและเพียงพอต่อการอภิปราย สถานที่จัดประชุมที่สะดวกต่อการเดินทาง เป็นต้น

2) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลไม่ให้มีการกระทำใด ๆ ที่เป็นการจำกัดโอกาสการเข้าประชุมหรือสร้างภาระให้ผู้ถือหุ้นจนเกินควร เช่น ไม่กำหนดให้ผู้ถือหุ้นหรือผู้รับมอบฉันทะต้องนำเอกสารหรือหลักฐานแสดงตนเกินกว่าที่กำหนดไว้ในแนวทางปฏิบัติของหน่วยงานกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง

3) คณะกรรมการบริษัทจะส่งเสริมการนำเทคโนโลยีมาใช้กับการประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งการลงทะเบียนผู้ถือหุ้น การนับคะแนนและแสดงผล เพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้รวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ

4) ประธานกรรมการบริษัทเป็นประธานที่ประชุมผู้ถือหุ้น มีหน้าที่ดูแลให้การประชุมให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง และข้อบังคับของบริษัท จัดสรรเวลาสำหรับแต่ละวาระการประชุมที่กำหนดไว้ในหนังสือนัดประชุมอย่างเหมาะสม และเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นแสดงความเห็นและตั้งคำถามต่อที่ประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับบริษัทได้

5) เพื่อให้ผู้ถือหุ้นสามารถร่วมตัดสินใจในเรื่องสำคัญได้ กรรมการบริษัทในฐานะผู้เข้าร่วมประชุมและในฐานะผู้ถือหุ้นไม่สนับสนุนการเพิ่มวาระการประชุมที่

ไม่ได้แจ้งเป็นการล่วงหน้าโดยไม่จำเป็น โดยเฉพาะวาระสำคัญที่ผู้ถือหุ้นต้องใช้เวลาในการศึกษาข้อมูลก่อนตัดสินใจ
6) สนับสนุนให้กรรมการทุกคนและผู้บริหารที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมการประชุม เพื่อผู้ถือหุ้นสามารถซักถามในประเด็นต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องได้
7) ก่อนเริ่มการประชุม ให้บริษัทแจ้งผู้ถือหุ้นให้ทราบถึงจำนวนและสัดส่วนของผู้ถือหุ้นที่เข้าร่วมประชุมด้วยตนเองและของผู้ถือหุ้นที่มอบฉันทะ วิธีการประชุม การลงคะแนนเสียงและการนับคะแนนเสียง
8) ในกรณีที่วาระใดมีหลายรายการ ประธานที่ประชุมจะจัดให้มีการลงมติแยกในแต่ละรายการ เช่น ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิในการแต่งตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลในวาระการแต่งตั้งกรรมการ
9) คณะกรรมการบริษัทจะสนับสนุนให้มีการใช้บัตรลงคะแนนเสียงในวาระที่สำคัญ และส่งเสริมให้มีบุคคลที่เป็นอิสระเป็นผู้ตรวจนับหรือตรวจสอบคะแนนเสียงในการประชุม และเปิดเผยผลการลงคะแนนที่เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย และงดออกเสียง ในแต่ละวาระให้ที่ประชุมทราบพร้อมทั้งบันทึกไว้ในรายงานการประชุม

8.3 คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้การเปิดเผยมติที่ประชุมและการจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นเป็นไปอย่างถูกต้องและครบถ้วน
1) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้บริษัทเปิดเผยมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น พร้อมผลการลงคะแนนเสียงภายในวันทำการถัดไป ผ่านระบบข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และบน Website ของบริษัท
2) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้การจัดส่งสำเนารายงานการประชุมผู้ถือหุ้นให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยภายใน 14 วันนับจากวันประชุมผู้ถือหุ้น
3) คณะกรรมการบริษัทจะดูแลให้มีรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นได้บันทึกข้อมูลอย่างน้อยดังต่อไปนี้
(1) รายชื่อกรรมการและผู้บริหารที่เข้าประชุม และสัดส่วนกรรมการที่เข้าร่วมการประชุมไม่เข้าร่วมการประชุม
(2) วิธีการลงคะแนนและนับคะแนน มติที่ประชุม และผลการลงคะแนน (เห็นชอบ ไม่เห็นชอบ งดออกเสียง) ของแต่ละวาระ
(3) ประเด็นคำถามและคำตอบในที่ประชุม รวมทั้งชื่อ-นามสกุลของผู้ถามและผู้ตอบ

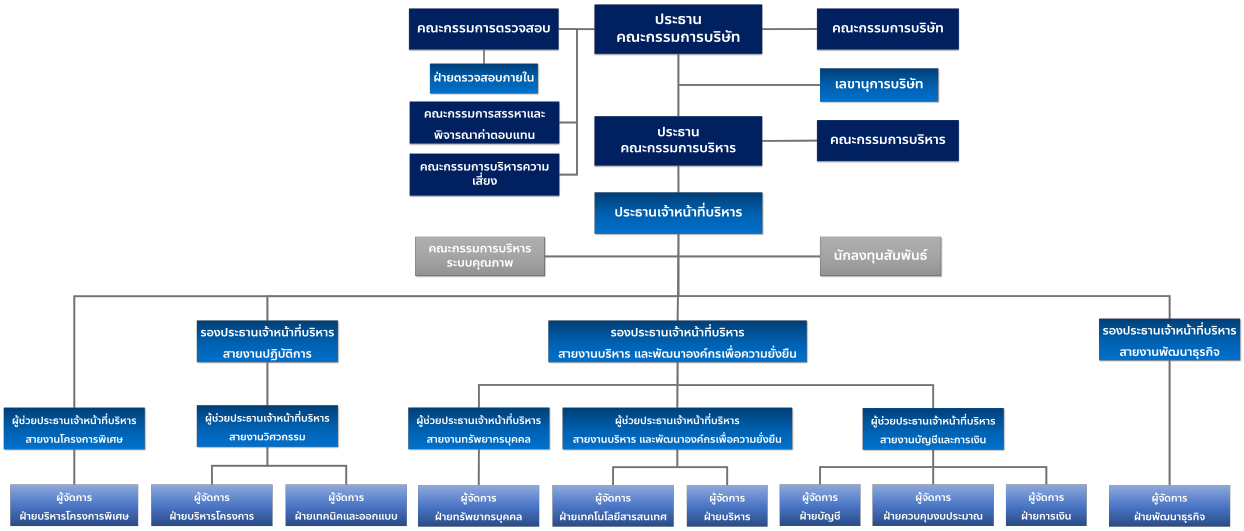
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการคณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่นๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

แผนภาพโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ

โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ ณ วันที่ : 31 ธันวาคม 2567

รูปแผนภาพโครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ



7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการ

7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

	จำนวน (คน)	ร้อยละ (%)
กรรมการรวม	**9**	**100.00**
กรรมการชาย	6	66.67
กรรมการหญิง	3	33.33
กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	5	55.56
กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	4	44.44
กรรมการอิสระ	4	44.44
กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารและไม่ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ	0	0.00

7.2.2 ข้อมูลคณะกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัทรายบุคคล

รายชื่อคณะกรรมการบริษัท

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
1. พลเอก วุฒินันท์ ลีลายุทธ เพศ: ชาย อายุ : 70 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : บริหารธุรกิจ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่ ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ไม่ใช่ **การถือครองหุ้นในบริษัท** • การถือหุ้นทางตรง : 0 หุ้น (0.000000 %) • การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหารตามมาตรา 59 (**) : 0 หุ้น (0.000000 %)	ประธานกรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ) กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่ ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีการลาออกระหว่างปี)	12 ก.ย. 2560	การจัดการกลยุทธ์, ความยั่งยืน, บรรษัทภิบาล/ การกำกับดูแล, ผู้นำ, การวิเคราะห์ข้อมูล
2. ดร. ชัยณรงค์ ณ ลำพูน เพศ: ชาย อายุ : 74 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาเอก สาขา : วิศวกรรม สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : มี การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่ ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ใช่ **การถือครองหุ้นในบริษัท** • การถือหุ้นทางตรง : 106,940,000 หุ้น (30.554286 %) • การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหารตามมาตรา 59 (**) : 0 หุ้น (0.000000 %)	กรรมการ (กรรมการที่เป็นผู้บริหาร) กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ใช่ ประเภทของกรรมการ : กรรมการที่หมดวาระและได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่	6 ต.ค. 2526	การจัดการกลยุทธ์, การจัดการความเสี่ยง, วิศวกรรม, การจัดทำงบประมาณ, บรรษัทภิบาล/ การกำกับดูแล

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
3. นางสาว นันท์นภัส คงรอด เพศ: หญิง อายุ : 58 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : ศิลปศาสตร์สาขาการจัดการทั่วไป สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่ ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ไม่ใช่ **การถือครองหุ้นในบริษัท** • การถือหุ้นทางตรง : 5,200,000 หุ้น (1.485714 %) • การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหารตามมาตรา 59 (**) : 0 หุ้น (0.000000 %)	กรรมการ (กรรมการที่เป็นผู้บริหาร) กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ใช่ ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีการลาออกระหว่างปี)	2 ธ.ค. 2553	การเงิน, การจัดทำงบประมาณ, บัญชี, การตรวจสอบ, ธนาคาร
4. ดร. พรลภัส ณ ลำพูน เพศ: หญิง อายุ : 42 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาเอก สาขา : International Business สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : มี การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่ ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ใช่ **การถือครองหุ้นในบริษัท** • การถือหุ้นทางตรง : 33,260,000 หุ้น (9.502857 %) • การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหารตามมาตรา 59 (**) : 0 หุ้น (0.000000 %)	กรรมการ (กรรมการที่เป็นผู้บริหาร) กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ใช่ ประเภทของกรรมการ : กรรมการที่หมดวาระและได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่	24 ก.พ. 2558	การจัดการองค์กร, การเงิน, การจัดการความเปลี่ยนแปลง, การวิเคราะห์ข้อมูล, เศรษฐศาสตร์

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
5. นาง นิภา มากประดิษฐ์ เพศ: หญิง อายุ : 60 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : บริหารธุรกิจ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่ ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ไม่ใช่ **การถือครองหุ้นในบริษัท** • การถือหุ้นทางตรง : 100,000 หุ้น (0.028571 %) • การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหารตามมาตรา 59 (**) : 0 หุ้น (0.000000 %)	กรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ) กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่ ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีการลาออกระหว่างปี)	12 ก.ย. 2560	กฎหมาย, บัญชี, การตรวจสอบ, การเงิน, การจัดการข้อมูล
6. ดร. ประเสริฐ ตปนียางกูร เพศ: ชาย อายุ : 72 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาเอก สาขา : วิศวกรรม สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ไม่ใช่ ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ใช่ **การถือครองหุ้นในบริษัท** • การถือหุ้นทางตรง : 100,000 หุ้น (0.028571 %) • การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหารตามมาตรา 59 (**) : 0 หุ้น (0.000000 %)	กรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ) กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่ ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีการลาออกระหว่างปี)	12 ก.ย. 2560	วิศวกรรม, การตรวจสอบ, กฎหมาย, ตรวจสอบภายใน, บรรษัทภิบาล/ การกำกับดูแล

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
7. รศ.ดร โชติชัย เจริญงาม เพศ: ชาย อายุ : 61 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาเอก สาขา : วิศวกรรม สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ไม่ใช่ ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ใช่ **การถือครองหุ้นในบริษัท** • การถือหุ้นทางตรง : 0 หุ้น (0.000000 %) • การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหารตามมาตรา 59 (**) : 0 หุ้น (0.000000 %)	กรรมการ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ) กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ไม่ใช่ ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีการลาออกระหว่างปี)	12 ก.ย. 2560	วิศวกรรม, การจัดการความเสี่ยง, การตรวจสอบ, ตรวจสอบภายใน, ความยั่งยืน
8. นาย รัฐวิชญ์ ณ ลำพูน เพศ: ชาย อายุ : 37 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : บริหารธุรกิจ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : มี การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ไม่ใช่ ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ใช่ **การถือครองหุ้นในบริษัท** • การถือหุ้นทางตรง : 17,680,000 หุ้น (5.051429 %) • การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหารตามมาตรา 59 (**) : 0 หุ้น (0.000000 %)	กรรมการ (กรรมการที่เป็นผู้บริหาร) กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ใช่ ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีการลาออกระหว่างปี)	13 พ.ค. 2565	การจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ, ผู้นำ, การจัดการองค์กร, การวิเคราะห์ข้อมูล, เศรษฐศาสตร์

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
9. นาย สถาพร นภาพยัคฆ์ศิริ เพศ: ชาย อายุ : 48 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : วิศวกรรม สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร : ไม่มี การกระทำความผิดตามกฎหมายในระยะ 5 ปีที่ผ่านมา (*) : ไม่มี ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) : ใช่ ผ่านการอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) : ไม่ใช่ **การถือครองหุ้นในบริษัท** • การถือหุ้นทางตรง : 0 หุ้น (0.000000 %) • การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหารตามมาตรา 59 (**) : 0 หุ้น (0.000000 %)	กรรมการ (กรรมการที่เป็นผู้บริหาร) กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง : ใช่ ประเภทของกรรมการ : กรรมการที่หมดวาระและได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่	1 ก.ค. 2566	บริการรับเหมาก่อสร้าง, วัสดุก่อสร้าง, การจัดการโครงการ, วิศวกรรม, ผู้นำ

คำอธิบายเพิ่มเติม:
(*) ความผิดตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์พ.ศ. 2535 หรือพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 ทั้งนี้ เฉพาะความผิดในเรื่องดังต่อไปนี้
(1) การกระทำการโดยไม่สุจริต หรือประมาทเลินเล่ออย่างร้ายแรง
(2) การเปิดเผย หรือเผยแพร่ข้อมูล หรือข้อความอันเป็นเท็จที่อาจทำให้สำคัญผิด หรือปกปิดข้อความจริงที่ควรบอกให้แจ้งในสาระสำคัญซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง
(3) การกระทำอันไม่เป็นธรรมหรือการเอาเปรียบผู้ลงทุนในการซื้อขายหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หรือมีหรือเคยมีส่วนร่วมหรือสนับสนุนการกระทำดังกล่าว
(**) การถือหุ้นโดยบุคคลที่มีความสัมพันธ์กับกรรมการ ผู้บริหาร ตามมาตรา 59 พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 เช่น คู่สมรสหรือผู้ที่อยู่กินด้วยกันฉันสามีภริยา (ชายหญิงที่ไม่ได้จดทะเบียนสมรสแต่อยู่กินกันอย่างเปิดเผย) บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ เป็นต้น

รูปภาพรายชื่อคณะกรรมการบริษัท

อายุ 70 ปี
วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 12 กันยายน 2560
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ไม่มี

คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ปริญญาตรี วิทยาศาสตรบัณฑิต โรงเรียนนายร้อยพระจุลจอมเกล้า

ประวัติการอบรม

- ปี 2565 หลักสูตร ความรู้เบื้องต้น พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA)
- ปี 2559 หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 145/2018
- ปี 2558 หลักสูตร ผู้บริหารระดับสูง ด้านการค้าและการพาณิชย์ (TEPCoT) รุ่นที่ 6 สถาบันวิทยาการการค้า มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย
- ปี 2548 หลักสูตร ผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท.5)

ตำแหน่งปัจจุบัน
ในบริษัท

- 2560-ปัจจุบัน ประธานกรรมการ และกรรมการอิสระ บมจ. อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี

กิจการ/หน่วยงานอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- 2567 – ปัจจุบัน ประธานกรรมการ มูลนิธิ มีชัย วีระไวทยะ
- 2566 – ปัจจุบัน นายกสภามหาวิทยาลัยราชภัฏรำไพพรรณี
- 2564 – ปัจจุบัน กรรมการสภามหาวิทยาลัยผู้ทรงคุณวุฒิ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- 2561 - ปัจจุบัน อุปนายกสมาคมพัฒนาประชากรและชุมชน

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- 2561 - 2565 รองประธานกรรมการมูลนิธิ มีชัย วีระไวทยะ
- 2560 - 2563 สมาชิกสภากลาโหมผู้ทรงคุณวุฒิ

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี

อายุ 74 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 6 ตุลาคม 2526

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท 30.55%

คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาเอก สาขาวิชานวัตกรรมการจัดการ มหาวิทยาลัยราชภัฏสวนสุนันทา
- ปริญญาเอก วิศวกรรมศาสตร์ดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ (วิศวกรรมโยธา) มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ปริญญาโท วิศวกรรมศาสตร์มหาบัณฑิตสาขา Water Resources Development สถาบันเทคโนโลยีแห่งเอเชีย (AIT)
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์บัณฑิต สาขาวิศวกรรมชลประทาน มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
- ปริญญาบัตร หลักสูตรการป้องกันราชอาณาจักรภาครัฐเอกชน และการเมือง (วปม.) รุ่นที่ 2 วิทยาลัยป้องกันราชอาณาจักร

ประวัติการอบรม

- ปี 2567 หลักสูตร- ChatGPT for Business Mastery (รุ่นที่1)
- ปี 2567 หลักสูตร ธรรมาภิบาลสำหรับผู้บผู้บริหารโรงงานอุสาหกรรมระดับสูง (ปธร) รุ่นที่ 1
- ปี 2566 หลักสูตร KU Change Agent Readiness Executive Program (KU CARE) - Class One รุ่นที่ 1
- ปี 2566 หลักสูตร วิศวกรที่ปรึกษาและนวัตกรรมการบริหาร
- ปี 2565 หลักสูตร วิทยาการเกษตรระดับสูง (วกส.) รุ่นที่ 2
- ปี 2565 หลักสูตร ความรู้เบื้องต้น พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA)
- ปี 2560 หลักสูตร Director Accreditation Program รุ่นที่ 142/2017
- ปี 2554 หลักสูตร Role of the Chairman Program รุ่นที่ 26/2011
- ปี 2548 หลักสูตร Director Certification Program รุ่นที่ 67/2005

ตำแหน่งปัจจุบัน

ในบริษัท

- 17 ก.ค. 2566 - ปัจจุบัน กรรมการบริษัท ประธานกรรมการบริหาร กรรมการบริหารความเสี่ยง

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี

กิจการ/หน่วยงานอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- 2557-ปัจจุบัน กรรมการบริษัท บจก. คิว-โปร แมเนจเมนท์

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- 2559 – 16 ก.ค. 2566 กรรมการบริษัท ประธานกรรมการบริหาร กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และ
- กรรมการบริหารความเสี่ยง และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บมจ.อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป
- 2526 - 2559 ประธานกรรมการ และกรรมการผู้จัดการใหญ่ บจก. อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- บิดาของ ดร.พรลภัส ณ ลำพูน และนายรัฐวิชญ์ ณ ลำพูน

อายุ 72 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 12 กันยายน 2560

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ไม่มี

คุณวุฒิการศึกษา / ประวัติการอบรม

- ปริญญาเอก สาขาวิศวกรรมสิ่งแวดล้อม I.N.S.A., ตูลูส สาธารณรัฐฝรั่งเศส
- ปริญญาโท สาขาวิศวกรรมสุขาภิบาล I.H.E, เดลฟท์ ราชอาณาจักรเนเธอร์แลนด์
- ปริญญาโท สาขาวิศวกรรมสิ่งแวดล้อม I.N.S.A., ตูลูส สาธารณรัฐฝรั่งเศส
- ปริญญาตรี นิติศาสตร์บัณฑิต มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์
- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์บัณฑิต สาขาวิศวกรรมสุขาภิบาล จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

ประวัติการอบรม

- ปี 2567 สัมมนาหัวข้อ การป้อง ปราม ปราบ พฤติกรรมไม่เหมาะสมของบริษัทจดทะเบียน กับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ปี 2566 หลักสูตร Advanced Audit Committee Program (AACP) รุ่นที่ 49/2023
- ปี 2566 สัมมนาหัวข้อ ความสำคัญของกรรมการตรวจสอบกับความเชื่อมั่นต่อตลาดทุนไทย
- ปี 2565 หลักสูตร Role of the Chairman Program รุ่นที่ 23/2012 และรุ่นที่ 50/2022
- ปี 2565 หลักสูตร ความรู้เบื้องต้น พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA)
- ปี 2552 หลักสูตร Monitoring Fraud Risk Management รุ่นที่ 1/2009
- ปี 2552 หลักสูตร Audit Committee and Continuing Development Program รุ่นที่ 28/2009
- ปี 2552 หลักสูตร Monitoring the Quality of Financial Reporting รุ่นที่ 9/2009
- ปี 2550 หลักสูตร Director Certification Program รุ่นที่ 87/2007
- ปี 2550 หลักสูตร Finance for Non-Finance Director รุ่นที่ 36/2007

ตำแหน่งปัจจุบัน

ในบริษัท

- 2560-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน บมจ. อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- 2560-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ บมจ. เอเชีย กรีน เอนเนอจี

กิจการ/หน่วยงานอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- 2566-ปัจจุบัน ที่ปรึกษา บริษัท ซีจี แอดไวซอรี่ เซอร์วิสเซส จำกัด
- 2562-ปัจจุบัน กรรมการ สภาวิศวกร
- 2551-ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เดอะแกรนด์ ยูบี จำกัด

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- 2558 – 2566 กรรมการ สภาวิศวกร
- 2562-2564 เลขาธิการ สภาวิศวกร
- 2560-2562 กรรมการ บริษัท เดลว์ แอโรสเปซ จำกัด

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี

อายุ 61 ปี
วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 12 กันยายน 2560
สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท 0.03%

คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาเอก สาขาวิศวกรรมโยธา มหาวิทยาลัยแห่งรัฐเท็กซัส ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาโท สาขาวิศวกรรมโยธา มหาวิทยาลัยแห่งรัฐแคนซัส ประเทศสหรัฐอเมริกา
- ปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมโยธา สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าธนบุรี

ประวัติการอบรม

- ปี 2567 สัมมนาหัวข้อ การป้อง ปราม ปราบ พฤติกรรมไม่เหมาะสมของบริษัทจดทะเบียน กับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
- ปี 2566 สัมมนาหัวข้อ ความสำคัญของกรรมการตรวจสอบกับความเชื่อมั่นต่อตลาดทุนไทย
- ปี 2565 หลักสูตร ความรู้เบื้องต้น พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA)
- ปี 2559 หลักสูตร Boards that make Difference Program รุ่นที่ 1/2016
- ปี 2557 หลักสูตร Director Certification Program รุ่นที่ 190/2014
- ปี 2557 หลักสูตร IT Governance: Issues for Boards Program
- ปี 2557 หลักสูตร Anti-Corruption Executive Program รุ่นที่ 12/2014

ตำแหน่งปัจจุบัน

ในบริษัท

- 2560-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง บมจ. อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี

กิจการ/หน่วยงานอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- 2565-ปัจจุบัน ประธานกรรมการ สถาบันวิจัยและพัฒนาเทคโนโลยีระบบราง กระทรวงคมนาคม
- 2559-ปัจจุบัน กรรมการ มูลนิธิแพทย์อาสาสมเด็จพระศรีนครินทราบรมราชชนนี (พอสว.)
- 2558-ปัจจุบัน ประธานกรรมการ และประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท แมสเทค ลิ้งค์ จำกัด
- 2557-ปัจจุบัน กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ การให้เอกชนร่วมลงทุนในกิจการของรัฐ (PPP) กระทรวงการคลัง
- 2541-ปัจจุบัน รองศาสตราจารย์ คณะวิศกรรมศาสตร์และเทคโนโลยี สถาบันเทคโนโลยีแห่งเอเชีย (AIT)

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- 2556-2561 กรรมการอิสระ บมจ. ผลิตไฟฟ้า

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี

อายุ 60 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 12 กันยายน 2560

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท 0.03%

คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาการจัดการ มหาวิทยาลัยหอการค้าไทย
- ปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาบัญชี มหาวิทยาลัยรามคำแหง

ประวัติการอบรม

- ปี 2567 หลักสูตร กฎหมายใหม่ที่เสนอใช้ในปี 2568
- ปี 2567 หลักสูตร การวางแผนภาษีอากรและผู้สอบบัญชีภาษีอากร (Tax Auditor)
- ปี 2566 สัมมนาหัวข้อ ความสำคัญของกรรมการตรวจสอบกับความเชื่อมั่นต่อตลาดทุนไทย
- ปี 2565 หลักสูตร ความรู้เบื้องต้น พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA)
- ปี 2564 หลักสูตร ผู้สอบบัญชีภาษีอากร (Tax Auditor)
- ปี 2559 หลักสูตร Tax Advisor รุ่นที่ 5 จากสมาคมผู้สอบบัญชีภาษีอากรแห่งประเทศไทย
- ปี 2559 หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 145/2018

ตำแหน่งปัจจุบัน

ในบริษัท

- 2560-ปัจจุบัน กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบ และประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน บมจ. อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี

กิจการ/หน่วยงานอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- 2563-ปัจจุบัน กรรมการ สมาคมนักศึกษาเก่าคณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยรามคำแหง
- 2560-ปัจจุบัน ประธานกรรมการ บจก.ทีไอ การบัญชีและกฎหมาย
- 2560-ปัจจุบัน คณะอนุกรรมการ สมาคมสำนักงานบัญชีและกฎหมาย
- 2559-ปัจจุบัน ที่ปรึกษา เครือ บจก. เทคนิเคิล ซัพพอร์ท แอนด์ เซอร์วิส
- 2559-ปัจจุบัน ที่ปรึกษา บจก. เอนก แมชินเนอรี่
- 2556-ปัจจุบัน ผู้ตรวจสอบบัญชีภายใน มูลนิธิโรงพยาบาลปากเกร็ด
- 2554-ปัจจุบัน ที่ปรึกษา บริษัท เมืองทอง เซอร์วิสเซส แอนแมเนจเม้นท์ จำกัด
- 2552-ปัจจุบัน ที่ปรึกษา เครือบริษัท ทีเจพี
- 2550-ปัจจุบัน ที่ปรึกษา เครือ บจก.ยูกิ ฟูดส์ เทคโนโลยี
- 2549-ปัจจุบัน ที่ปรึกษา เครือ บจก. ทราเวลเทคโนโลยี แอนด์ เซอร์วิส
- 2545-ปัจจุบัน ผู้บริหาร สำนักงาน เอ็น ที ซี ออดิทเฟิร์ม

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- 2534-2559 เจ้าของ บริษัท อินทัชการบัญชีและกฎหมาย จำกัด

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี

อายุ 42 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 24 กุมภาพันธ์ 2558

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท 9.50%

คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาเอก Ph.D. in International Business (Financial Economics) จาก Asian Institute of Technology (AIT)
- ปริญญาโท Master of Science in Economics จาก Murray State University, USA.
- ปริญญาตรี เศรษฐศาสตร์บัณฑิต (เกียรตินิยม) มหาวิทยาลัยเชียงใหม่

ประวัติการอบรม

- ปี 2567 หลักสูตร ChatGPT for Business Mastery (รุ่นที่1)
- ปี 2566 สัมมนาโครงการ mai Fanzi Club
- ปี 2566 หลักสูตร วิศวกรที่ปรึกษาและนวัตกรรมการบริหาร
- ปี 2565 หลักสูตร การบริหารงานก่อสร้าง รุ่นที่ 1
- ปี 2565 หลักสูตร ความรู้เบื้องต้น พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA)
- ปี 2559 หลักสูตร Financial Statements for Directors (FSD) รุ่นที่ 31/2016
- ปี 2558 หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 199/2015

ตำแหน่งปัจจุบัน

ในบริษัท

- 17 ก.ค. 2566 - ปัจจุบัน กรรมการบริษัท กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน กรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

บริษัทจดทะเบียนอื่น

ไม่มี

กิจการ/หน่วยงานอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

2556-ปัจจุบัน กรรมการบริษัท บจก.พานาลา

2557-ปัจจุบัน กรรมการบริษัท บจก.คิว-โปร แมเนจเมนท์

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- ก.พ. 2566 – 16 ก.ค. 2566 กรรมการบริษัท กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการบริหาร และรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่มงานบริหาร บมจ.อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป
- 2559 - ก.พ. 2566 กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร และรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารกลุ่มงานบริหาร บมจ.อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

บุตรีของ ดร. ชัยณรงค์ ณ ลำพูน และพี่สาวของนายรัฐวิชญ์ ณ ลำพูน

อายุ 58 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้งเป็นกรรมการ 2 ธันวาคม 2553

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท 1.49%

คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาตรี ศิลปศาสตร์บัณฑิต สาขาการจัดการทั่วไป มหาวิทยาลัยราชภัฏวไลยอลงกรณ์

ประวัติการอบรม

- ปี 256/ หลักสูตร ChatGPT for Business Mastery (รุ่นที่1)
- ปี 256/ หลักสูตร ESG Risk Management Workshop
- ปี 256/ หลักสูตร KU CARE the Class One รุ่นที่ 2
- ปี 256/ หลักสูตร Shaping the Future of Finance
- ปี 256/ หลักสูตร CFO Refresher Course 2024
- ปี 256/ หลักสูตร Refreshment of the Role and Expectation of A CFO
- ปี 2566 หลักสูตร โครงการพัฒนาและส่งเสริมบรรษัทภิบาลคู่สัญญาหน่วยงานของรัฐ เขตพื้นที่กรุงเทพมหานคร
- ปี 2566 หลักสูตร CFO & Tax Forum Leading Through Chang
- ปี 2566 หลักสูตร CFO Refresher Course 2023
- ปี 2566 หลักสูตร BDO CFO Summit 2023:Navigating a changing regulatory environment
- ปี 2565 หลักสูตร ISO 9001:2015 ; Awareness and Requirement
- ปี 2565 หลักสูตร ISO 19011:2018 According to ISO 9001:2015
- ปี 2565 หลักสูตร การบริหารความเสี่ยงทางภาษีอากรและการวางแผนภาษีอากร
- ปี 2565 หลักสูตร สรุปสาระสำคัญของมาตรฐานรายงานทางการเงิน TFRS ที่มีการเปลี่ยนแปลงและมีผลบังคับใช้ ปี 2566
- ปี 2565 หลักสูตร CFO Refresher รุ่นที่ 3/2565
- ปี 2565 หลักสูตร CFO Refresher Course 2023
- ปี 2565 หลักสูตร วิศวกรที่ปรึกษาและนวัตกรรมการบริหาร
- ปี 2565 หลักสูตร GENIUS X รุ่นที่ 4
- ปี 2565 หลักสูตร ความรู้เบื้องต้น พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA)
- ปี 2564 หลักสูตร CFO Refresher Course 2/2564
- ปี 2564 หลักสูตร สรุปสาระสำคัญ ประเด็นที่ควรทราบของ TFRS for PAEs ที่ต้องใช้ และการเปลี่ยนแปลงในปี 2564
- ปี 2561หลักสูตร อบรมประเด็นการเปลี่ยนแปลงของมาตรฐานการรายงานทางการเงิน 3 ฉบับสำคัญ TFRS15 และ ร่าง TFRS9, TFRS16
- ปี 2561 หลักสูตร Strategic Financial Leadership Program 2018
- ปี 2560 หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) รุ่นที่ 141/201/
- ปี 2560 หลักสูตร Strategic CFO In Capital Markets Program รุ่นที่ 5/201/
- ปี 2560 หลักสูตร CFO In Practice Certificate Program รุ่นที่ //201/ จากสภาวิชาชีพบัญชี

ตำแหน่งปัจจุบัน

ในบริษัท

2559-ปัจจุบัน กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร และผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบัญชีและการเงิน

บริษัทจดทะเบียนอื่น

ไม่มี

กิจการ/หน่วยงานอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

2554-2559 กรรมการบริษัท และผู้จัดการฝ่ายการเงิน บจก. อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

ไม่มี

อายุ 37 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้ง 15 สิงหาคม 2555

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท 5.05%

คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สถาบันเทคโนโลยีแห่งเอเชีย (AIT)
- ปริญญาตรี รัฐศาสตร์ความสัมพันธ์ระหว่างประเทศ University of Washington, USA.

ประวัติการอบรม

- ปี 2567 หลักสูตร ChatGPT for Business Mastery (รุ่นที่1)
- ปี 2567 หลักสูตร HR CHANGE FOR CHANCE เปลี่ยนปรับรับโอกาสใหม่ในโลกแห่งอนาคต
- ปี 2567 หลักสูตร The Board's Roles in Climate Governance (BCG)
- ปี 2567 หลักสูตร ESG in the Boardroom A Practical Guide for Board
- ปี 2567 หลักสูตร ผู้นำยุทธศาสตร์ด้านการค้าและการพัฒนา (Leadership Program on Trade and Development Strategy)
- ปี 2567 หลักสูตร Create Everlasting Company: Sustainability, Succession, and Strategy
- ปี 2566 หลักสูตร โครงการพัฒนาและส่งเสริมบรรษัทภิบาลสู่สัญญาหน่วยงานของรัฐ เขตพื้นที่กรุงเทพมหานคร
- ปี 2566 หลักสูตร การจัดการน้ำและเมืองสมัยใหม่ (Smart Water & Smart City Management)
- ปี 2566 หลักสูตร วิทยาการการจัดการสำหรับนักบริหารระดับสูง (วบส.) รุ่นที่ 10
- ปี 2565 หลักสูตร Health & Wellness Business Opportunities & Trend สถาบันวิจัยนโยบายเศรษฐกิจคลัง
- ปี 2565 หลักสูตร Director Certification Program (DCP) รุ่นที่ 320/2022, IOD
- ปี 2565 หลักสูตร การบริหารงานก่อสร้าง รุ่นที่ 1"
- ปี 2565 หลักสูตร ความรู้เบื้องต้น พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA)
- ปี 2565 หลักสูตร ISO 9001:2015 (ข้อกำหนด)
- ปี 2565 หลักสูตร ISO 19011-2018 (การตรวจติดตามคุณภาพ)
- ปี 2565 หลักสูตร วิศวกรที่ปรึกษาและนวัตกรรมการบริหาร
- ปี 2564 หลักสูตร เสริมสร้างความพร้อมนักบริหารระดับต้น รุ่นที่ 3 สถาบันวิจัยนโยบายเศรษฐกิจการคลัง
- ปี 2559 หลักสูตร Company Secretary Program (CSP) รุ่นที่ 74/2016, IOD

ตำแหน่งปัจจุบัน

ในบริษัท

- 9 สิงหาคม 2567 - ปัจจุบัน กรรมการบริษัท กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการบริหาร รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบริหารและพัฒนาองค์กรเพื่อความยั่งยืน และเลขานุการบริษัท

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี

กิจการ/หน่วยงานอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- 2557-ปัจจุบัน กรรมการ บจก. คิว-โปร แมเนจเมนท์

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- 1 ก.ค. 2566 - 8 ส.ค.2567 กรรมการบริษัท กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการบริหาร รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบริหาร และเลขานุการบริษัท
- พ.ค. 2565 – 16 ก.ค. 2566 กรรมการบริษัท กรรมการบริหารความเสี่ยง กรรมการบริหาร ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบริหาร และเลขานุการบริษัท บมจ. อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป
- ก.พ.2565 - พ.ค.2565 กรรมการบริหาร ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบริหาร และเลขานุการบริษัท บมจ. อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป
- 2559 - ก.พ. 2565 กรรมการบริหาร ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหาร สายงานสำนักประธานเจ้าหน้าที่บริหาร รักษาการผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบริหาร และเลขานุการบริษัท บมจ. อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- บุตรของ ดร.ชัยณรงค์ ณ ลำพูน และน้องชายของ ดร.พรลภัส ณ ลำพูน

อายุ 48 ปี

วันที่ได้รับแต่งตั้ง 1 มิถุนายน 2565

สัดส่วนการถือหุ้นในบริษัท ไม่มี

คุณวุฒิการศึกษา

- ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์บัณฑิต สาขาวิศวกรรมเครื่องกล มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์

ประวัติการอบรม

- ปี 2567 หลักสูตร ChatGPT for Business Mastery (รุ่นที่1)
- ปี 2567 โครงการศึกษาดูงานศูนย์วิจัยพัฒนาเทคโนโลยี และนวัตกรรม ปตท.สผ. และสถาบันวิทยสิริเมธี (VISTEC) ภายใต้โครงการพัฒนาพื้นที่วังจันทร์วัลเลย์ จ. ระยอง
- ปี 2566 หลักสูตร Director Accreditation Program (DAP)
- ปี 2566 หลักสูตร วิศวกรที่ปรึกษาและนวัตกรรมการบริหาร
- ปี 2566 หลักสูตร FIDIC MODULE 4 การบริหาร และการดำเนินการสัญญา FIDIC
- ปี 2566 หลักสูตร ปัญหาสัญญาการออกแบบโครงสร้างพื้นฐาน
- ปี 2565 หลักสูตรคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA)" โดยสถาบันพัฒนาและทดสอบทักษะดิจิทัล
- ปี 2565 หลักสูตร ISO 9001:2015 (ข้อกำหนด)
- ปี 2565 หลักสูตร ISO 19011-2018 (การตรวจติดตามคุณภาพ)
- ปี 2565 ประชุมแสดงความคิดเห็น พรบ.จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.2560

ตำแหน่งปัจจุบัน

ในบริษัท

- ก.ค. 2566 – ปัจจุบัน กรรมการบริษัท กรรมการบริหาร และรองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานปฏิบัติการ

บริษัทจดทะเบียนอื่น

- ไม่มี

กิจการ/หน่วยงานอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน

- ไม่มี

ประสบการณ์ทำงานในระยะ 5 ปีย้อนหลัง

- มิ.ย. 2565 – มิ.ย. 2566 กรรมการบริหาร และผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานวิศวกรรม บมจ. อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป
- 2563 - พ.ค. 2565 ผู้จัดการโครงการ บมจ. อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป
- 2557-2563 ผู้ช่วยผู้จัดการโครงการ/ผู้จัดการฝ่ายออกแบบวิศวกรรม บมจ. ทีอาร์ซี คอนสตรัคชั่น

ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร

- ไม่มี

รายชื่อกรรมการ จำแนกตามตำแหน่ง

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร	กรรมการอิสระ	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารและไม่ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระ	กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัทตามหนังสือรับรอง
1. พลเอก วุฒินันท์ ลีลายุทธ	ประธานกรรมการ		✔	✔		
2. ดร. ชัยณรงค์ ณ ลำพูน	กรรมการ	✔				✔
3. นางสาว นันท์นภัส คงรอด	กรรมการ	✔				✔
4. ดร. พรลภัส ณ ลำพูน	กรรมการ	✔				✔
5. นาง นิภา มากประดิษฐ์	กรรมการ		✔	✔		
6. ดร. ประเสริฐ ตปนียางกูร	กรรมการ		✔	✔		
7. รศ.ดร โชติชัย เจริญงาม	กรรมการ		✔	✔		
8. นาย รัฐวิชญ์ ณ ลำพูน	กรรมการ	✔				✔
9. นาย สถาพร นภาพยัคฆ์ศิริ	กรรมการ	✔				✔
รวม (คน)		5	4	4	0	5

ภาพรวมทักษะและความชำนาญของกรรมการ

ทักษะและความชำนาญ	จำนวน (คน)	ร้อยละ (%)
1. เศรษฐศาสตร์	2	22.22
2. ธนาคาร	1	11.11
3. วัสดุก่อสร้าง	1	11.11
4. บริการรับเหมาก่อสร้าง	1	11.11
5. กฎหมาย	2	22.22
6. บัญชี	2	22.22
7. การเงิน	3	33.33
8. ความยั่งยืน	2	22.22
9. การจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ	1	11.11
10. การจัดการข้อมูล	1	11.11
11. การวิเคราะห์ข้อมูล	3	33.33
12. การจัดการโครงการ	1	11.11
13. การจัดการองค์กร	2	22.22
14. วิศวกรรม	4	44.44
15. การจัดการความเปลี่ยนแปลง	1	11.11
16. ผู้นำ	3	33.33

ทักษะและความชำนาญ	จำนวน (คน)	ร้อยละ (%)
17. การจัดการกลยุทธ์	2	22.22
18. การจัดการความเสี่ยง	2	22.22
19. การตรวจสอบ	4	44.44
20. ตรวจสอบภายใน	2	22.22
21. การจัดทำงบประมาณ	2	22.22
22. บรรษัทภิบาล/ การกำกับดูแล	3	33.33

ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการอื่นๆ

ประธานกรรมการและผู้บริหารสูงสุดเป็นบุคคลเดียวกัน : ไม่ใช่

ประธานกรรมการเป็นกรรมการอิสระ : ใช่

ประธานกรรมการและผู้บริหารสูงสุดเป็นบุคคลในครอบครัวเดียวกัน : ไม่ใช่

ประธานกรรมการเป็นสมาชิกในคณะกรรมการบริหารหรือคณะทำงาน : ไม่ใช่

บริษัทแต่งตั้งกรรมการอิสระอย่างน้อยหนึ่งคนเพื่อกำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการ : ไม่ใช่

มาตรการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ

มาตรการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ : มี

วิธีการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการ : การเพิ่มสัดส่วนกรรมการอิสระมากกว่ากึ่งหนึ่ง, การแต่งตั้งกรรมการอิสระคนหนึ่ง
ร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการ

คณะกรรมการบริษัทจะมีสัดส่วนระหว่างกรรมการที่เป็นผู้บริหารและกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารที่สะท้อนอำนาจที่ถ่วงดุลกันอย่างเหมาะสม โดย
(1) กรรมการบริษัทส่วนใหญ่ควรเป็นกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารที่สามารถให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำงานของฝ่ายจัดการได้อย่างอิสระ
(2) กรรมการอิสระต้องมีจำนวนและคุณสมบัติของกรรมการอิสระตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้งดูแลให้กรรมการอิสระสามารถทำงานร่วมกับคณะกรรมการทั้งหมดได้อย่างมีประสิทธิภาพและสามารถแสดงความเห็นได้อย่างอิสระ

ในกรณีที่ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารไม่ได้แยกกันอย่างชัดเจน เช่น ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นบุคคลเดียวกัน ประธานกรรมการไม่เป็นกรรมการอิสระ ประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหารเป็นบุคคลในครอบครัวเดียวกัน หรือประธานกรรมการเป็นสมาชิกในคณะกรรมการบริหาร คณะทำงาน หรือได้รับมอบหมายให้มีหน้าที่ความรับผิดชอบด้านการบริหาร เป็นต้น คณะกรรมการจะส่งเสริมให้เกิดการถ่วงดุลอำนาจระหว่างคณะกรรมการและฝ่ายจัดการจาก
(1) องค์ประกอบคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการอิสระมากกว่ากึ่งหนึ่ง หรือ
(2) แต่งตั้งกรรมการอิสระคนหนึ่งร่วมพิจารณากำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการ

7.2.3 ข้อมูลเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท

กฎบัตรคณะกรรมการ (Board charter) : มี

คณะกรรมการบริษัทได้ตระหนักและให้ความสำคัญต่อการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยปฏิบัติหน้าที่อย่างเคร่งครัดตามข้อบังคับของบริษัท พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด ข้อกฎหมายเกี่ยวกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งข้อกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้บริษัทได้กำหนดนโยบายในการกำกับดูแลกิจการ เพื่อเน้นบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ที่กำหนดโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ดังนี้

องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท

1. ตามข้อบังคับของบริษัท คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย กรรมการไม่น้อยกว่า 5 คน และกรรมการไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมด ต้องมีถิ่นที่อยู่ในราชอาณาจักรไทย กรรมการของบริษัทจะต้องเป็นผู้มีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนดและจะเป็นผู้ถือหุ้นของบริษัท หรือไม่ก็ได้
2. โครงสร้างของคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วย
   (1) กรรมการที่เป็นผู้บริหาร

(2) กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

(3) กรรมการอิสระ โดยมีกรรมการอิสระ อย่างน้อย 1 ใน 3 และไม่น้อยกว่า 3 คน คุณสมบัติของกรรมการอิสระเป็นไปตามที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนด

(4) คณะกรรมการบริษัทเลือกกรรมการคนหนึ่งจากกรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหารเป็นประธานกรรมการ

(5) คณะกรรมการบริษัทเลือกบุคคลหนึ่งทำหน้าที่เป็นเลขานุการบริษัท ซึ่งเลขานุการบริษัทจะเป็นกรรมการหรือไม่ก็ได้

3. คำนึงถึงความหลากหลายของกรรมการ (Board Diversity) ที่ไม่จำกัดเพศ เชื้อชาติ ศาสนา ด้านความรู้ ทักษะ และ ประสบการณ์ โดยจะพิจารณาจากทักษะจำเป็นที่ยังขาด รวมถึงคุณสมบัติที่เหมาะสมและสอดคล้องกับองค์ประกอบและโครงสร้างของคณะกรรมการ

กรรมการอิสระ

บริษัทได้กำหนดนิยามกรรมการอิสระตามข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่กำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระให้สามารถดูแลผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้นได้อย่างเท่าเทียมกันและไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นอกจากนั้นยังมีเวลาเพียงพอในการปฏิบัติหน้าที่กรรมการ และสามารถเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทได้อย่างสม่ำเสมอ และสามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระ

ทั้งนี้บริษัทได้กำหนดคุณสมบัติของกรรมการอิสระของบริษัทเท่ากับคุณสมบัติของกรรมการอิสระตามหลักเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ดังนี้

คุณสมบัติกรรมการอิสระ

1. ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย
2. ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าว ไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท
3. ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็น บิดามารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นผู้บริหารหรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท หรือบริษัทย่อย
4. ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
5. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
6. ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้น เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
7. ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่
8. ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย
9. กรรมการอิสระมีการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องไม่เกิน 9 ปี นับจากวันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่ง กรรมการอิสระครั้งแรก ในกรณีจำเป็นที่จะแต่งตั้งกรรมการอิสระนั้นให้ดำรงตำแหน่งต่อไป คณะกรรมการต้องพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าว
10. ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท
11. กรรมการอิสระตามคุณสมบัติข้างต้น อาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุม โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบองค์คณะ (Collective Decision) ได้

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

1. ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ความระมัดระวัง ความซื่อสัตย์สุจริต และระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท และให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์และข้อบังคับของบริษัท ตลอดจนมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น
2. พิจารณาอนุมัติแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กำหนดใน พ.ร.บ.บริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศข้อบังคับ และ/หรือระเบียบที่เกี่ยวข้องกับตำแหน่งกรรมการ ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากการออกตามวาระ
3. พิจารณาแต่งตั้งคณะกรรมการบริหาร โดยเลือกจากกรรมการของบริษัทและ/หรือผู้บริหาร พร้อมทั้งกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหาร
4. พิจารณาแต่งตั้งกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ โดยพิจารณาจากคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ ตาม

กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบของบริษัทต่อไป

5. พิจารณากำหนดและแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อกรรมการบริษัทซึ่งมีอำนาจผูกพันบริษัทได้

6. แต่งตั้งบุคคลอื่นใดให้ดำเนินกิจการของบริษัท ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการบริษัท หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจ และ/หรือ ภายในเวลาตามที่คณะกรรมการบริษัทเห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการบริษัทอาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลงหรือแก้ไขอำนาจนั้นๆ ได้

7. พิจารณาอนุมัติการทำรายการ การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัท เว้นแต่ในกรณีที่รายการดังกล่าวจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ในการพิจารณาอนุมัติดังกล่าวให้เป็นไปตามประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์ฯ

8. พิจารณาอนุมัติการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน/การทำรายการระหว่างกันที่สำคัญ เว้นแต่ในกรณีที่รายการดังกล่าวจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ในการพิจารณาอนุมัติดังกล่าวให้เป็นไปตามประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบที่เกี่ยวข้องกับตลาดหลักทรัพย์ฯ

9. พิจารณาอนุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้น เมื่อเห็นได้ว่าบริษัทมีกำไรพอสมควรที่จะทำเช่นนั้น และรายงานการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมผู้ถือหุ้นคราวต่อไป

10. มีหน้าที่กำหนดวิสัยทัศน์ นโยบายและทิศทางการดำเนินงานของบริษัท กลยุทธ์ธุรกิจ งบประมาณประจำปี และกำกับควบคุมดูแลให้ฝ่ายบริหาร ดำเนินการให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนดไว้ อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล เพื่อเพิ่มมูลค่าทางเศรษฐกิจสูงสุดให้แก่ผู้ถือหุ้น และการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัท

11.รับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้นโดยสม่ำเสมอ ดำเนินงานโดยรักษาผลประโยชน์ของผู้ถือหุ้น มีการเปิดเผยข้อมูลที่เป็นสาระสำคัญต่อผู้ลงทุนอย่างถูกต้องครบถ้วน มีมาตรฐานและโปร่งใส

12. คณะกรรมการบริษัทต้องมีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ และมีความสนใจในกิจการของบริษัทที่ตนเป็นกรรมการอย่างแท้จริง

13. ประเมินผลการปฏิบัติงานและกำหนดค่าตอบแทนของกรรมการบริษัท และผู้บริหารระดับสูง

14. รับผิดชอบต่อผลประกอบการและการปฏิบัติหน้าที่ของฝ่ายบริหาร โดยให้มีความตั้งใจและระมัดระวังในการปฏิบัติงาน

15. กำกับดูแลให้มีการกำหนดเป้าหมายการดำเนินธุรกิจที่ชัดเจน และวัดผลได้ เพื่อใช้เป็นแนวทางในการกำหนดเป้าหมายในการปฏิบัติงาน โดยพิจารณาถึงความเป็นไปได้ สมเหตุสมผล

16. กำกับดูแลให้มีการดำเนินธุรกิจ และปฏิบัติงานอย่างมีจริยธรรม

17. กำกับดูแลให้ฝ่ายบริหารมีระบบการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ

18. พิจารณาตัดสินใจในเรื่องที่มีสาระสำคัญ เช่น นโยบายและแผนธุรกิจ โครงการลงทุนขนาดใหญ่ อำนาจการบริหาร การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สิน และรายการอื่นใดที่กฎหมายกำหนด

19. กำหนดอำนาจและระดับการอนุมัติในการทำธุรกรรม และการดำเนินการต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับงานของบริษัทให้คณะหรือบุคคลตามความเหมาะสมและให้เป็นไปตามข้อกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยจัดทำเป็นคู่มืออำนาจดำเนินการและให้มีการทบทวนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

20. จัดให้มีระบบบัญชี การรายงานทางการเงินและการสอบบัญชีที่เชื่อถือได้ รวมทั้งดูแลจัดให้มีกระบวนการในการประเมินความเหมาะสมของการควบคุมภายใน

21. ให้ความเห็นชอบในการเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และพิจารณาค่าสอบบัญชีประจำปี เพื่อนำเสนอต่อผู้ถือหุ้นในการพิจารณาอนุมัติแต่งตั้ง

22. รายงานตามความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ในการจัดทำรายงานทางการเงินโดยแสดงควบคู่กับรายงานของผู้สอบบัญชีไว้ในรายงานประจำปีและครอบคลุมในเรื่องสำคัญ ตามนโยบายข้อพึงปฏิบัติที่ดีสำหรับกรรมการบริษัทจดทะเบียนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

23. กำกับดูแลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อยต่างๆ ให้เป็นไปตามที่กำหนด

24. คณะกรรมการบริษัทพึงประเมินผลการปฏิบัติงานของตนและประเมินผลการปฏิบัติงานโดยรวมของบริษัทด้วยตัวเอง

25. รายงานการซื้อ-ขาย/การถือหลักทรัพย์บริษัท ของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทรับทราบทุกครั้งเมื่อมีการเปลี่ยนแปลง

26. รายงานการมีส่วนได้เสียของกรรมการให้บริษัทรับทราบ และให้มีการทบทวนอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

7.3 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการชุดย่อย

7.3.1 ข้อมูลเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย

บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อย

คณะกรรมการตรวจสอบ

บทบาทหน้าที่

- การสอบทานรายงานทางการเงินและระบบควบคุมภายใน

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และบทบาทความรับผิดชอบ

3.1 สอบทานรายงานทางการเงินเพื่อให้มั่นใจว่า มีความถูกต้องและเชื่อถือได้ รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ โดยการประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี

3.2 สอบทานระบบการควบคุมภายในของบริษัท ให้มีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล และอาจเสนอแนะให้มีการสอบทานหรือตรวจสอบรายการใดที่เห็นว่าจำเป็นและเป็นสิ่งสำคัญ พร้อมทั้งนำข้อเสนอแนะเกี่ยวกับการปรับปรุงแก้ไขระบบการควบคุมภายในที่สำคัญและจำเป็นเสนอคณะกรรมการบริษัท โดยสอบทานร่วมกับผู้สอบบัญชีภายนอก และผู้ตรวจสอบภายใน

3.3 สอบทานการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ฯ นโยบาย กฎ ระเบียบ ข้อบังคับ และกฎหมายอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับบริษัท

3.4 พิจารณาคัดเลือก เสนอแต่งตั้ง หรือเสนอเลิกจ้างผู้สอบบัญชี รวมถึงพิจารณาเสนอค่าตอบแทนของผู้สอบบัญชีของบริษัทต่อคณะกรรมการบริษัท

3.5 สอบทานแผนงานตรวจสอบภายในของบริษัท ตามวิธีการและมาตรฐานที่ยอมรับโดยทั่วไป

3.6 พิจารณาการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทในกรณีที่เกิดรายการที่เกี่ยวโยงกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ให้มีความถูกต้องและครบถ้วน

3.7 สอบทานให้บริษัทมีระบบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ

3.8 รายงานผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ให้คณะกรรมการบริษัททราบอย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง

3.9 พิจารณาให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้ง โยกย้าย ประเมินผลงาน หรือเลิกจ้าง
ผู้ตรวจสอบภายใน หรือเจ้าหน้าที่ของหน่วยงานตรวจสอบภายใน

3.10 ในการปฏิบัติงานตามขอบเขตหน้าที่ ให้คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจเชิญให้ฝ่ายจัดการผู้บริหาร หรือพนักงานของบริษัทที่เกี่ยวข้องมาให้ความเห็น เข้าร่วมประชุมหรือส่งเอกสารที่เห็นว่าเกี่ยวข้องหรือจำเป็น

3.11 ให้มีอำนาจว่าจ้างที่ปรึกษา หรือบุคคลภายนอกตามระเบียบของบริษัทมาให้ความเห็นหรือให้คำปรึกษาในกรณีจำเป็น

3.12 จัดทำรายงานการกำกับดูแลกิจการของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบ

3.13 คณะกรรมการตรวจสอบต้องประเมินผลการปฏิบัติงานโดยการประเมินตนเอง และรายงานผลการประเมินพร้อมทั้งปัญหาอุปสรรคในการปฏิบัติงานที่อาจเป็นเหตุให้การปฏิบัติงานไม่บรรลุวัตถุประสงค์ในการจัดตั้งคณะกรรมการตรวจสอบให้คณะกรรมการบริษัททราบทุกปี

3.14 พิจารณาทบทวนและปรับปรุงกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

3.15 ปฏิบัติงานอื่นตามที่คณะกรรมการบริษัทมอบหมายภายในขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบ

ลิงก์กฎบัตร

-

คณะกรรมการบริหาร

บทบาทหน้าที่

- บรรษัทภิบาล
- การพัฒนาความยั่งยืน

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และบทบาทความรับผิดชอบ

2.1 ควบคุมการบริหารงานของบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัท กำหนดไว้และรายงานผลการดำเนินงานเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

2.2 ในการดำเนินการประชุมของคณะกรรมการบริหารต้องมีคณะกรรมการเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของกรรมการบริหาร ส่วนการลงมติของคณะกรรมการบริหารต้องได้รับคะแนนเสียงข้างมากจากที่ประชุม และคะแนนเสียงดังกล่าวที่นับได้อย่างน้อยกึ่งหนึ่งจากคะแนนเสียงของคณะกรรมการบริหารทั้งหมด

2.3 พิจารณาการกำหนดอำนาจและระดับการอนุมัติของผู้บริหารแต่ละบุคคลให้เป็นไปอย่างเหมาะสม และจัดให้มีการแบ่งแยกหน้าที่ที่อาจเอื้อให้เกิดการทำทุจริตออกจากกัน รวมถึงการกำหนดขั้นตอน และวิธีการทำธุรกรรมกับ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวอย่างเหมาะสม เพื่อป้องกันการถ่ายเทผลประโยชน์ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่ออนุมัติหลักการ รวมถึงควบคุมให้มีการถือปฏิบัติตามหลักการและข้อกำหนดที่ได้รับอนุมัติแล้ว

2.4 พิจารณางบประมาณประจำปีและขั้นตอนในการใช้จ่ายงบประมาณ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และควบคุมดูแลการใช้จ่ายตามงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว

2.5 พิจารณาปรับปรุงแผนธุรกิจ ของบริษัทให้เหมาะสม เพื่อประโยชน์ของบริษัท

2.6 พิจารณาอนุมัติการลงทุนและกำหนดงบประมาณในการลงทุน ตามอำนาจในคู่มืออำนาจดำเนินการ

2.7 พิจารณาการทำสัญญาต่าง ๆ ที่มีผลผูกพันบริษัท ตามอำนาจในคู่มืออำนาจดำเนินการ

2.8 รับผิดชอบในการให้มีข้อมูลที่สำคัญต่าง ๆ ของบริษัท อย่างเพียงพอ เพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้น รวมถึงจัดทำรายงานทางการเงินที่น่าเชื่อถือ เป็นไปตามมาตรฐานที่ดีและโปร่งใส

2.9 พิจารณาผลกำไรและขาดทุนของบริษัท และเสนอจ่ายปันผลประจำปีต่อคณะกรรมการบริษัท

2.10 พิจารณาการเปิดดำเนินการธุรกิจใหม่ หรือการเลิกธุรกิจบางประเภท เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

2.11 กำกับดูแลให้มีขั้นตอนให้ผู้ปฏิบัติงานต้องรายงานเหตุการณ์ หรือการกระทำที่ผิดปกติ หรือการกระทำผิดกฎหมาย ต่อคณะกรรมการบริษัท อย่างทันท่วงที และในกรณีที่เหตุการณ์ดังกล่าวมีผลกระทบที่มีสาระสำคัญ จะต้องรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ เพื่อพิจารณาแก้ไข ภายในระยะเวลาอันสมควร

2.12 ดำเนินการใด ๆ เพื่อสนับสนุนการดำเนินการดังกล่าวข้างต้น หรือตามความเห็นของคณะกรรมการบริษัท หรือตามที่ได้รับมอบอำนาจจากคณะกรรมการบริษัท

2.13 การดำเนินการเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริหารในเรื่องใด ๆ ซึ่งได้รับการลงมติ และ/หรือ อนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริหาร จะต้องรายงานให้คณะกรรมการบริษัท รับทราบในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งถัดไป ทั้งนี้ คณะกรรมการบริหาร จะไม่สามารถอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง มีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ในลักษณะอื่นกับบริษัท หรือบริษัทย่อย

ทั้งนี้ การมอบหมายอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารดังกล่าวข้างต้นนั้น จะไม่รวมถึงอำนาจ และ/หรือ การมอบอำนาจช่วงในการอนุมัติรายการใดที่ตน หรือผู้รับมอบอำนาจช่วง หรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง (ตามที่นิยามไว้ในประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน) มีส่วนได้เสียหรือผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดขัดแย้งกับบริษัท ซึ่งการอนุมัติรายการในลักษณะดังกล่าวจะต้องเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) เพื่อพิจารณาอนุมัติรายการดังกล่าว ตามที่ข้อบังคับของบริษัท หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกำหนด

ลิงก์กฎบัตร

-

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

บทบาทหน้าที่

- การกำกับดูแลด้านความเสี่ยง
- การกำกับดูแลด้านการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และบทบาทความรับผิดชอบ

3.1 กำหนดนโยบาย และโครงสร้างการบริหารความเสี่ยงโดยรวมของบริษัท ซึ่งครอบคลุมถึงความเสี่ยงประเภทต่าง ๆ ที่สำคัญ เช่น ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านการลงทุน ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ และความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อชื่อเสียงบริษัท เป็นต้น เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทให้ความเห็นชอบ โดยสอดคล้องและเป็นไปตามแนวทางการบริหารความเสี่ยงของตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย และสมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย

3.2 กำหนดยุทธศาสตร์ และแนวทางที่เหมาะสมในการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยง โดยให้หน่วยงานต่าง ๆ มีส่วนร่วม ในการบริหารและควบคุมความเสี่ยง

3.3 ประเมินความเสี่ยงระดับองค์กร และกำหนดวิธีการบริหารความเสี่ยงให้อยู่ในระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ รวมทั้ง ควบคุม ดูแลการบริหารความเสี่ยง ตามวิธีการที่กำหนดไว้

3.4 พิจารณาสอบทาน และนำเสนอนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยง ให้แก่คณะกรรมการบริหาร เพื่อพิจารณาอนุมัติ

3.5 พิจารณา และให้ความเห็นชอบความเสี่ยงที่ยอมรับได้ (Risk Appetite)

3.6 กำกับดูแลกิจการ การพัฒนาและการปฏิบัติตามนโยบายและกรอบการบริหารความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้บริษัท มีระบบบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพทั่วทั้งองค์กร และะมีการปฏิบัติอย่างต่อเนื่อง

3.7 สอบทานรายงานการบริหารความเสี่ยง เพื่อติดตามความเสี่ยงที่มีสาระสำคัญ และดำเนินการเพื่อให้มั่นใจว่า องค์กรมีการจัดการความเสี่ยงอย่างเพียงพอและเหมาะสม

3.8 ประสานงานกับคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความเสี่ยงที่สำคัญ และมีหน่วยงานตรวจสอบภายในเป็นผู้สอบทานเพื่อให้มั่นใจว่า บริษัท มีระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมต่อการจัดการความเสี่ยง รวมทั้งการนำระบบการบริหารความเสี่ยงมาปรับใช้อย่างเหมาะสมและมีการปฏิบัติตามทั่วทั้งองค์กร

3.9 รายงานคณะกรรมการบริหารเกี่ยวกับความเสี่ยงและและการจัดการความเสี่ยงที่สำคัญอย่างสม่ำเสมอ

3.10 ให้คำแนะนำและคำปรึกษากับคณะกรรมการบริหาร และ/หรือหน่วยงาน และ/หรือคณะทำงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยง รวมทั้งพิจารณาแนวทางที่เหมาะสมในการแก้ไขข้อมูลต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการพัฒนาระบบการบริหารความเสี่ยง

3.11 กำหนดมาตรการที่จะใช้ในการจัดการความเสี่ยงให้เหมาะสมกับสภาวการณ์

3.12 ทบทวนนโยบายการบริหารความเสี่ยงและปรับปรุงให้มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผลอย่างเพียงพอ ที่จะควบคุมความเสี่ยง

3.13 กำหนดเกณฑ์วัดความเสี่ยง และเพดานความเสี่ยงที่บริษัทจะยอมรับได้

3.14 มีอำนาจเรียกทุกคนที่เกี่ยวข้องมาชี้แจง และกำหนด บทบาทให้ผู้ปฏิบัติงานทุกระดับมีหน้าที่บริหารความเสี่ยงตามความเหมาะสม และให้รายงานต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้การบริหารความเสี่ยงบรรลุวัตถุประสงค์

3.15 พิจารณาแต่งตั้งบุคลากรเพิ่มเติมหรือทดแทนในคณะทำงานบริหารความเสี่ยง และ/หรือหน่วยงาน และ/หรือคณะทำงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยงตามความเหมาะสม รวมทั้งกำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบ เพื่อประโยชน์ในการดำเนินการตามวัตถุประสงค์

3.16 จัดทำและอนุมัติคู่มือการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรประจำปี

3.17 จัดวางระบบบริหารความเสี่ยงแบบบูรณาการ โดยเชื่อมโยงระบบสารสนเทศ

3.18 ปฏิบัติการอื่นใดเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงที่คณะกรรมการบริหารมอบหมาย

ทั้งนี้ผู้บริหาร และ/หรือคณะทำงานบริหารความเสี่ยง และ/หรือหน่วยงาน และ/หรือคณะทำงานที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความเสี่ยง และ/หรือผู้ตรวจสอบภายใน และ/หรือผู้สอบบัญชี จะต้องรายงานหรือนำเสนอข้อมูลและเอกสารที่เกี่ยวข้องต่อ คณะกรรมการบริหาร และ/หรือคณะกรรมการบริษัท เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของ คณะทำงานบริหารความเสี่ยง ให้บรรลุตามหน้าที่ที่ได้รับมอบหมาย

ลิงก์กฎบัตร

-

กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

บทบาทหน้าที่

- การสรรหากรรมการ / ผู้บริหารระดับสูง
- การพิจารณาค่าตอบแทน

ขอบเขต อำนาจ หน้าที่และบทบาทความรับผิดชอบ

ด้านการสรรหา

ก. กำหนดวิธีการสรรหาบุคคลที่เหมาะสมเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการให้เหมาะสมกับลักษณะและการดำเนินธุรกิจขององค์กร โดยการกำหนดคุณสมบัติและความรู้ความชำนาญแต่ละด้านที่ต้องการให้มี

ข. สรรหากรรมการฯ เมื่อถึงวาระที่จะต้องเสนอชื่อกรรมการ ให้แก่คณะกรรมการบริษัทพิจารณา โดยการสรรหาอาจพิจารณาจากกรรมการฯ เดิมให้ดำรงตำแหน่งต่อ หรือเปิดรับการเสนอชื่อจากผู้ถือหุ้น หรือการใช้บริษัทภายนอกช่วยสรรหา หรือพิจารณาจากบุคคลจากทำเนียบกรรมการอาชีพ หรือการให้กรรมการแต่ละคนเสนอชื่อบุคคลที่เหมาะสม เป็นต้น

ค. พิจารณารายชื่อบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อมาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับเกณฑ์คุณสมบัติที่กำหนดไว้

ง. ตรวจสอบว่าบุคคลที่จะถูกเสนอชื่อนั้นมีคุณสมบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

จ. ดำเนินการทาบทามบุคคลที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับเกณฑ์คุณสมบัติที่กำหนดไว้ เพื่อให้มั่นใจว่าบุคคลดังกล่าวมีความยินดีที่จะมารับตำแหน่งกรรมการของบริษัท หากได้รับการแต่งตั้งจากผู้ถือหุ้น

ฉ. เสนอชื่อให้คณะกรรมการเพื่อพิจารณาและบรรจุชื่อในหนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น เพื่อให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้ง

ช. พิจารณาสรรหารายชื่อและคุณสมบัติและให้ความเห็นชอบการแต่งตั้งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ซ. พิจารณาสรรหารายชื่อและคุณสมบัติ และให้ความเห็นชอบการแต่งตั้งประธานกรรมการบริหาร ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ด้านการพิจารณาค่าตอบแทน

ก. พิจารณาหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนของกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อให้มีความเหมาะสม โดยทบทวนความเหมาะสมของเกณฑ์ที่ใช้อยู่ในปัจจุบัน เปรียบเทียบกับข้อมูลการจ่ายค่าตอบแทนของบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกับบริษัท และกำหนดหลักเกณฑ์ให้เหมาะสมเพื่อให้เกิดผลงานตามที่คาดหวัง ให้มีความเป็นธรรม และเป็นการตอบแทนบุคคลที่ช่วยให้งานของบริษัทประสบผลสำเร็จ

ข. ทบทวนรูปแบบการจ่ายค่าตอบแทนทุกประเภท เช่นค่าตอบแทนประจำ ค่าตอบแทนตามผลการดำเนินงาน และค่าเบี้ยประชุม โดยคำนึงถึงแนวปฏิบัติที่อุตสาหกรรมเดียวกันใช้อยู่ ผลประกอบการและขนาดของธุรกิจของบริษัท และความรับผิดชอบ ความรู้ ความสามารถและประสบการณ์ของกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ที่บริษัทต้องการ

ค. พิจารณาเกณฑ์การประเมินผลงานของประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

ง. กำหนดค่าตอบแทนประจำปีของกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตามหลักเกณฑ์การจ่ายที่ได้พิจารณาไว้ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่ออนุมัติค่าตอบแทนดังกล่าว (เฉพาะส่วนค่าตอบแทนของกรรมการให้คณะกรรมการบริษัทนำเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นอนุมัติต่อไป)

จ. พิจารณาความเหมาะสมและให้ความเห็นชอบ ในกรณีที่มีการเสนอขายหลักทรัพย์ใหม่ให้กรรมการและพนักงาน โดยยึดหลักให้เกิดความเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้น และสร้างแรงจูงใจให้กรรมการและพนักงานปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้เกิดการสร้างมูลค่าเพิ่มให้ผู้ถือหุ้นในระยะยาวและสามารถรักษาบุคลากรที่มีคุณภาพได้อย่างแท้จริง

ลิงก์กฎบัตร

-

7.3.2 ข้อมูลคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด

รายชื่อคณะกรรมการตรวจสอบ

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
1. ดร. ประเสริฐ ตปนียางกูร(*) เพศ: ชาย อายุ : 72 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาเอก สาขา : วิศวกรรม สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ มีประสบการณ์ความรู้ด้านการตรวจสอบบัญชี : ใช่	ประธานกรรมการตรวจสอบ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ) ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีการลาออกระหว่างปี)	12 ก.ย. 2560	วิศวกรรม, การตรวจสอบ, กฎหมาย, ตรวจสอบภายใน, บรรษัทภิบาล/ การกำกับดูแล
2. นาง นิภา มากประดิษฐ์(*) เพศ: หญิง อายุ : 60 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : บริหารธุรกิจ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ มีประสบการณ์ความรู้ด้านการตรวจสอบบัญชี : ใช่	กรรมการตรวจสอบ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ) ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีการลาออกระหว่างปี)	12 ก.ย. 2560	กฎหมาย, บัญชี, การตรวจสอบ, การเงิน, การจัดการข้อมูล
3. รศ.ดร โชติชัย เจริญงาม เพศ: ชาย อายุ : 61 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาเอก สาขา : วิศวกรรม สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ มีประสบการณ์ความรู้ด้านการตรวจสอบบัญชี : ไม่ใช่	กรรมการตรวจสอบ (กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร, กรรมการอิสระ) ประเภทของกรรมการ : กรรมการเดิม (กรรมการที่ยังดำรงตำแหน่งตามงบปีที่รายงานและไม่มีการลาออกระหว่างปี)	12 ก.ย. 2560	วิศวกรรม, การจัดการความเสี่ยง, การตรวจสอบ, ตรวจสอบภายใน, ความยั่งยืน

คำอธิบายเพิ่มเติม:
(*) กรรมการที่มีความรู้และประสบการณ์ในการสอบทานงบการเงินของบริษัท

รายชื่อคณะกรรมการบริหาร

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง
1. ดร. ชัยณรงค์ ณ ลำพูน เพศ: ชาย อายุ : 74 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาเอก สาขา : วิศวกรรม สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	ประธานกรรมการบริหาร	6 ต.ค. 2526
2. ดร. พรลภัส ณ ลำพูน เพศ: หญิง อายุ : 42 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาเอก สาขา : International Business สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	กรรมการบริหาร	24 ก.พ. 2558
3. ดร. วุฒิชัย พรรณเชษฐ์ เพศ: ชาย อายุ : 67 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาเอก สาขา : วิศวกรรม สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	กรรมการบริหาร	24 ก.พ. 2558
4. นางสาว นันท์นภัส คงรอด เพศ: หญิง อายุ : 58 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : ศิลปศาสตร์สาขาการจัดการทั่วไป สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	กรรมการบริหาร	2 ธ.ค. 2553
5. นาย รัฐวิชญ์ ณ ลำพูน เพศ: ชาย อายุ : 37 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : บริหารธุรกิจ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	กรรมการบริหาร	15 ส.ค. 2555
6. นาย สุรินทร์ โซนี่ เพศ: ชาย อายุ : 43 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาเอก สาขา : การจัดการ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	กรรมการบริหาร	25 ก.พ. 2565

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง
7. นาง วรางคณา ณ ลำพูน เพศ: หญิง อายุ : 38 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : พาณิชย์ศาสตร์และการบัญชี สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	กรรมการบริหาร	25 ก.พ. 2565
8. นาย สถาพร นภาพยัคฆ์ศิริ เพศ: ชาย อายุ : 48 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : วิศวกรรม สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	กรรมการบริหาร	19 ก.ค. 2565
9. นาย นุกูล เห็นเจริญสุข เพศ: ชาย อายุ : 45 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : วิศวกรรม สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	กรรมการบริหาร	17 ก.ค. 2566
10. นาย ณัฐพงศ์ ทับทิมทอง เพศ: ชาย อายุ : 45 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : วิศวกรรม สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	กรรมการบริหาร	17 ก.ค. 2566
11. นาง วรนัฎ ณ ลำพูน เพศ: หญิง อายุ : 41 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : การจัดการ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่	กรรมการบริหาร	17 ก.ค. 2566

คณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

ชื่อคณะกรรมการชุดย่อย	รายชื่อ	ตำแหน่ง

ชื่อคณะกรรมการชุดย่อย	รายชื่อ	ตำแหน่ง
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	รศ.ดร โชติชัย เจริญงาม	ประธานกรรมการชุดย่อย (กรรมการอิสระ)
	ดร. ชัยณรงค์ ณ ลำพูน	กรรมการชุดย่อย
	นาย สุชาติ เกตุจินากูล	กรรมการชุดย่อย
	ดร. วุฒิชัย พรรณเชษฐ์	กรรมการชุดย่อย
	ดร. ระพีพัฒน์ ปาละวงศ์	กรรมการชุดย่อย
	ดร. พรลภัส ณ ลำพูน	กรรมการชุดย่อย
	นาย รัฐวิชญ์ ณ ลำพูน	กรรมการชุดย่อย
กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	นาง นิภา มากประดิษฐ์	ประธานกรรมการชุดย่อย (กรรมการอิสระ)
	ดร. ประเสริฐ ตปนียางกูร	กรรมการชุดย่อย (กรรมการอิสระ)
	ดร. พรลภัส ณ ลำพูน	กรรมการชุดย่อย

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

7.4.1 รายชื่อและตำแหน่งของผู้บริหาร

รายชื่อผู้บริหารสูงสุดและผู้บริหาร 4 รายแรกนับจากผู้บริหารสูงสุด

รายชื่อผู้บริหาร	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
1. ดร. ชัยณรงค์ ณ ลำพูน เพศ: ชาย อายุ : 74 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาเอก สาขา : วิศวกรรม สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่ ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่	ประธานกรรมการบริหาร	6 ต.ค. 2526	การจัดการกลยุทธ์, การจัดการความเสี่ยง, วิศวกรรม, การจัดทำงบประมาณ, บรรษัทภิบาล / การกำกับดูแล
2. ดร. พรลภัส ณ ลำพูน เพศ: หญิง อายุ : 42 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาเอก สาขา : International Business สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่ ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (ผู้บริหารสูงสุด)	24 ก.พ. 2558	การจัดการองค์กร, การเงิน, การจัดการความเปลี่ยนแปลง, การวิเคราะห์ข้อมูล, เศรษฐศาสตร์
3. นางสาว นันท์นภัส คงรอด(*) เพศ: หญิง อายุ : 58 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : ศิลปศาสตร์สาขาการจัดการทั่วไป สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ใช่ ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่	ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบัญชีและการเงิน	2 ธ.ค. 2553	การเงิน, การจัดทำงบประมาณ, บัญชี, การตรวจสอบ, ธนาคาร
4. นาย สถาพร นภาพยัคฆ์ศิริ เพศ: ชาย อายุ : 48 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : วิศวกรรม สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่ ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานปฏิบัติการ	1 มิ.ย. 2565	บริการรับเหมาก่อสร้าง, วัสดุก่อสร้าง, การจัดการโครงการ, วิศวกรรม, ผู้นำ

รายชื่อผู้บริหาร	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
5. นาย รัฐวิชญ์ ณ ลำพูน เพศ: ชาย อายุ : 37 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : บริหารธุรกิจ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่ ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบริหารและพัฒนาองค์กรเพื่อความยั่งยืน	15 ส.ค. 2555	การจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ, ผู้นำ, การจัดการองค์กร, การวิเคราะห์ข้อมูล, เศรษฐศาสตร์
6. นาย สุรินทร์ โซนี่ เพศ: ชาย อายุ : 43 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาเอก สาขา : การจัดการ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่ ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่	รองประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานพัฒนาธุรกิจ	25 ก.พ. 2565	เศรษฐศาสตร์, ธนาคาร, การเงิน, การเจรจาต่อรอง, การจัดการกลยุทธ์
7. นาง วรางคณา ณ ลำพูน เพศ: หญิง อายุ : 38 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : พาณิชย์ศาสตร์และการบัญชี สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่ ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่	ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบริหารและพัฒนาองค์กรเพื่อความยั่งยืน	25 ก.พ. 2565	เศรษฐศาสตร์, พาณิชย์, สื่อและสิ่งพิมพ์, บัญชี, การวิเคราะห์ข้อมูล
8. นาย นุกูล เห็นเจริญสุข เพศ: ชาย อายุ : 45 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : วิศวกรรม สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่ ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่	ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานโครงการพิเศษ	1 ก.ค. 2566	วัสดุก่อสร้าง, บริการรับเหมาก่อสร้าง, กฎหมาย, วิศวกรรม, การออกแบบ

รายชื่อผู้บริหาร	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
9. นาย ณัฐพงศ์ ทับทิมทอง เพศ: ชาย อายุ : 45 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : วิศวกรรม สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่ ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่	ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานวิศวกรรม	1 ก.ค. 2566	วัสดุก่อสร้าง, บริการรับเหมาก่อสร้าง, วิศวกรรม, การจัดการโครงการ, การออกแบบ
10. นาง วรนัฎ ณ ลำพูน เพศ: หญิง อายุ : 41 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาโท สาขา : การจัดการ สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่ ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ไม่ใช่	ผู้ช่วยประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานทรัพยากรบุคคล	1 ก.ค. 2566	บริหารธุรกิจ, การจัดการทรัพยากรมนุษย์, ความรับผิดชอบต่อสังคม, การจัดการข้อมูล
11. นางสาว สุดาพร ราชอินตา(**) เพศ: หญิง อายุ : 36 ปี วุฒิการศึกษา : ปริญญาตรี สาขา : บัญชี สัญชาติไทย : ใช่ ถิ่นที่อยู่ในประเทศไทย : ใช่ ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน : ไม่ใช่ ผู้ควบคุมดูแลการบัญชี : ใช่	ผู้จัดการฝ่ายบัญชี	1 เม.ย. 2567	บริหารธุรกิจ, บัญชี, การเงิน

คำอธิบายเพิ่มเติม :
(*) ผู้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน
(**) ผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี
(***) แต่งตั้งภายหลังวันสิ้นงวดปีบัญชี ณ ปีรายงาน

แผนภาพโครงสร้างผู้บริหารสูงสุดและผู้บริหาร 4 รายแรกนับจากผู้บริหารสูงสุด

โครงสร้างผู้บริหารสูงสุดและผู้บริหาร 4 รายแรกนับจากผู้บริหารสูงสุด ณ วันที่ : 31 ธ.ค. 2567

รูปแผนภาพโครงสร้างผู้บริหารสูงสุดและผู้บริหาร 4 รายแรกนับจากผู้บริหารสูงสุด

7.4.2 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

คณะกรรมการบริษัทมีนโยบายการกำหนดค่าตอบแทนของประธานกรรมการบริหาร ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง โดยคำนึงถึงผลการดำเนินงานและการประเมินผลการปฏิบัติงาน เพื่อให้มีความเหมาะสมกับภาระหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายในการนำพาองค์กรให้บรรลุเป้าหมายตามที่กำหนด โดยมีหลักเกณฑ์การพิจารณาการจ่ายค่าตอบแทน ดังนี้

หลักเกณฑ์วิธีการพิจารณาการจ่ายค่าตอบแทน

• *หลักเกณฑ์วิธีการพิจารณาการจ่ายค่าตอบแทนของ ประธานกรรมการบริหาร*

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานกรรมการบริหาร ตามหลักเกณฑ์การประเมินที่ได้กำหนดไว้ พร้อมเสนอค่าตอบแทนของประธานกรรมการบริหารต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณา โดยจะพิจารณาจากบทบาท ขอบเขตความรับผิดชอบ อำนาจหน้าที่ และผลการปฏิบัติหน้าที่ของประธานกรรมการบริหาร ควบคู่กับผลประกอบการของบริษัท รวมถึงการนำพาองค์กรให้บรรลุเป้าหมายตามที่กำหนดไว้

• *หลักเกณฑ์วิธีการพิจารณาการจ่ายค่าตอบแทนของ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร*

คณะกรรมการบริษัทได้มอบหมายให้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน เป็นผู้ประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตามหลักเกณฑ์การประเมินที่ได้กำหนดไว้ พร้อมเสนอค่าตอบแทนของประธานเจ้าหน้าที่บริหารต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณา โดยจะพิจารณาจากบทบาท ขอบเขตความรับผิดชอบ อำนาจหน้าที่ และผลการปฏิบัติหน้าที่ของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ควบคู่กับผลประกอบการของบริษัท รวมถึงการนำพาองค์กรให้บรรลุเป้าหมายตามที่กำหนดไว้

• *หลักเกณฑ์วิธีการพิจารณาการจ่ายค่าตอบแทนของ ผู้บริหารระดับสูง*

ผู้บังคับบัญชาตามสายงานประเมินผลการปฏิบัติงานตามหลักเกณฑ์ที่ได้กำหนดไว้ ตามขอบเขต อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมาย เพื่อให้คณะทำงานพิจารณาเงินเดือนและสวัสดิการพนักงาน พิจารณาค่าตอบแทนจากผลการประเมิน และนำเสนอต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารพิจารณาอนุมัติ

4. ประเภทค่าตอบแทน

ประเภทค่าตอบแทน

• *ประเภทค่าตอบแทนของประธานกรรมการบริหาร ได้แก่*

1. เงินเดือน (Compensation) ค่าตอบแทนการทำงานเป็นประจำทุกเดือน โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมาย

ประสบการณ์ และศักยภาพของการดำรงตำแหน่ง ให้เป็นมาตรฐานเดียวกับบริษัทในอุตสาหกรรมเดียวกันหรือใกล้เคียง

2. ค่าตอบแทนระยะสั้น (Short-term Incentive) พิจารณาจาก Target Revenue และประสิทธิภาพในการดำเนินงาน โดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะพิจารณาตามความเหมาะสม และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ

- *ประเภทค่าตอบแทนของ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ได้แก่*

1. เงินเดือน (Compensation) ค่าตอบแทนการทำงานเป็นประจำทุกเดือน โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมาย ประสบการณ์ และศักยภาพของการดำรงตำแหน่ง ให้เป็นมาตรฐานเดียวกับบริษัทในอุตสาหกรรมเดียวกันหรือใกล้เคียง

2. ค่าตอบแทนระยะสั้น (Short-term Incentive) พิจารณาจาก Target Revenue และประสิทธิภาพในการดำเนินงาน โดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะพิจารณาตามความเหมาะสม และนำเสนอคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ

3. ค่าตอบแทนระยะยาว (Long-term Incentive) ประกอบด้วย

3.1 Share Options คือ การแบ่งหุ้นโดยมีข้อกำหนดต่างๆ และ/หรือ

3.2 Restricted Share คือ แบ่งหุ้นที่โอนต่อไม่ได้ และ/หรือ

3.3 Performance Share คือ การให้หุ้นที่ผูกกับเงื่อนไข KPIs ระยะยาว และ/หรือ

3.4 Performance Cash คือ การให้เงินสดที่ผูกกับเงื่อนไข KPIs ระยะยาว (โดยขึ้นอยู่กับระยะเวลาการดำรงตำแหน่ง)

ทั้งนี้การจ่ายค่าตอบแทนระยะยาวขึ้นอยู่กับการพิจารณาของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ประกอบกับภาวะเศรษฐกิจในปัจจุบัน และเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติ

- *ประเภทค่าตอบแทนของ ผู้บริหารระดับสูง ได้แก่*

1. เงินเดือน (Compensation) ค่าตอบแทนการทำงานเป็นประจำทุกเดือน โดยพิจารณาจากผลการปฏิบัติงานตามที่ได้รับมอบหมาย ประสบการณ์ และศักยภาพของการดำรงตำแหน่ง ให้เป็นมาตรฐานเดียวกับบริษัทในอุตสาหกรรมเดียวกันหรือใกล้เคียง

2. ค่าตอบแทนระยะสั้น (Short-term Incentive) จะพิจารณาจากผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมา ควบคู่กับผลประกอบการของบริษัท

กระบวนการในการพิจารณากำหนดค่าตอบแทน

จะพิจารณาโดยยึดหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี มีความโปร่งใส ยุติธรรม และตรวจสอบได้ ซึ่งมีขั้นตอนในการพิจารณา ดังนี้

1. กระบวนการในการพิจารณากำหนดค่าตอบแทนของ ประธานกรรมการบริหาร

1.1 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน พิจารณาผลการปฏิบัติงานของประธานกรรมการบริหาร ตามหลักเกณฑ์การประเมินที่ได้กำหนดไว้ เพื่อกำหนดค่าตอบแทน

1.2 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน นำเสนอค่าตอบแทนต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ

2 กระบวนการในการพิจารณากำหนดค่าตอบแทนของ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

2.1 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน พิจารณาผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ตามหลักเกณฑ์การประเมินที่ได้กำหนดไว้ เพื่อกำหนดค่าตอบแทน

2.2 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน นำเสนอค่าตอบแทนต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติ

3 กระบวนการในการพิจารณากำหนดค่าตอบแทนของ ผู้บริหารระดับสูง

3.1 ผู้บังคับบัญชาตามสายงานประเมินผลการปฏิบัติงานตามหลักเกณฑ์ที่ได้กำหนดไว้

3.2 คณะทำงานพิจารณาเงินเดือนและสวัสดิการพนักงาน พิจารณาค่าตอบแทนจากผลการประเมินการปฏิบัติงานในรอบปีนั้นๆ

3.3 คณะทำงานพิจารณาเงินเดือนและสวัสดิการพนักงาน เสนอค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูงต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารเพื่อพิจารณาอนุมัติ

การเปิดเผยข้อมูล

บริษัทจะเปิดเผยนโยบายหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง ไว้ในรายงานประจำปี 56-1 (One-Report) และเผยแพร่ผ่านเว็บไซต์ของบริษัท และกำหนดให้มีการทบทวนนโยบายเป็นประจำทุกปี เพื่อให้เป็นปัจจุบัน และสอดคล้องกับวิสัยทัศน์และกลยุทธ์ขององค์กร

คณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการพิจารณาค่าตอบแทนมีความเห็นต่อนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหารหรือไม่	:	มี

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าค่าตอบแทนกรรมการ มีความเหมาะสมกับภาระหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ รวมทั้งสอดคล้องกับจำนวนกรรมการผลประกอบการของบริษัท ขนาดธุรกิจ ซึ่งค่าตอบแทนดังกล่าวอยู่ในระดับที่เหมาะสมเทียบเคียงได้กับบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและในกลุ่มอุตสาหกรรมเดียวกัน รวมทั้งเพียงพอที่จะจูงใจและรักษากรรมการที่มีคุณภาพไว้กับบริษัท ซึ่งค่าตอบแทนกรรมการสำหรับปี 2567 ได้ผ่านการพิจารณากลั่นกรองอย่างละเอียดถึงความเหมาะสมประการต่างๆ จากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนแล้ว

7.4.3 ค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

	2565	2566	2567
ค่าตอบแทนกรรมการบริหารและผู้บริหารรวม (บาท)	28,696,993.00	61,560,441.00	33,818,639.00
ค่าตอบแทนผู้บริหาร (บาท)	28,696,993.00	61,560,441.00	33,818,639.00

ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของผู้บริหาร

ในปี 2567 บริษัทจ่ายค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินให้แก่ผู้บริหาร จำนวน 11 ราย (รวมผู้จัดการฝ่ายบัญชี) ในรูปแบบเงินเดือนและโบนัส รวมทั้งสิ้น 33,818,639.00 บาท

<u>หมายเหตุ</u> : สำหรับกรรมการบริหารจะไม่ได้รับค่าตอบแทน

ค่าตอบแทนอื่นของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

	2565	2566	2567
เงินที่บริษัทสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับกรรมการผู้บริหารและผู้บริหาร (บาท)	195,333.00	556,014.00	616,827.00
Employee Stock Ownership Plan (ESOP)	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี
Employee Joint Investment Program (EJIP)	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี

ค่าตอบแทนอื่นของผู้บริหาร

บริษัทจ่ายค่าตอบแทนอื่นให้แก่ผู้บริหาร จำนวน 11 ราย (รวมผู้จัดการฝ่ายบัญชี) ดังนี้

1. <u>เงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ</u>

สำหรับปี 2567 บริษัทได้จ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับผู้บริหาร 11 ราย รวมทั้งสิ้น 616,827 บาท โดยบริษัทได้สมทบในอัตราส่วน ร้อยละ 3 ของเงินเดือน

2. <u>ประกันสังคม เบี้ยประกันชีวิต และสวัสดิการอื่นๆ</u>

สำหรับปี 2567 บริษัทจ่ายค่าตอบแทนในรูปแบบ เงินสมทบประกันสังคม เบี้ยประกันชีวิต และสวัสดิการอื่นๆ ให้แก่ผู้บริหาร จำนวน 11 ราย (รวมผู้จัดการฝ่ายบัญชี) รวมทั้งสิ้น 11,382,933.00 บาท

ค่าตอบแทนหรือผลประโยชน์ค้างจ่ายของกรรมการบริหารและผู้บริหาร

ค่าตอบแทนหรือผลประโยชน์ค้างจ่ายของกรรมการบริหารและผู้บริหารในรอบปีที่ผ่านมา	:	0.00
ประมาณค่าตอบแทนของกรรมการบริหารและผู้บริหารในรอบปีปัจจุบัน	:	0.00

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงานของบริษัท

จำนวนพนักงาน

	2565	2566	2567
พนักงานรวม (คน)	142	197	240
พนักงานชาย (คน)	78	128	161
พนักงานหญิง (คน)	64	69	79

จำนวนพนักงาน จำแนกตามตำแหน่งและสายงาน

จำนวนพนักงานชาย จำแนกตามตำแหน่ง

	2565	2566	2567
จำนวนพนักงานชาย ระดับปฏิบัติการ (คน)	N/A	N/A	134
จำนวนพนักงานชาย ระดับบริหาร (คน)	N/A	N/A	21
จำนวนพนักงานชาย ผู้บริหารระดับสูง (คน)	N/A	N/A	6

จำนวนพนักงานหญิง จำแนกตามตำแหน่ง

	2565	2566	2567
จำนวนพนักงานหญิง ระดับปฏิบัติการ (คน)	N/A	N/A	61
จำนวนพนักงานหญิง ระดับบริหาร (คน)	N/A	N/A	14
จำนวนพนักงานหญิง ผู้บริหารระดับสูง (คน)	N/A	N/A	4

จำนวนพนักงาน จำแนกตามสายงานในรอบปีที่ผ่านมา

แผนก / สายงาน / หน่วยงาน / กลุ่มธุรกิจ	จำนวนพนักงาน (คน)
ฝ่ายบริหารโครงการ	3
ฝ่ายเทคนิคและออกแบบ	15
ฝ่ายพัฒนาธุรกิจ	9
ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ	5
ฝ่ายโครงการพิเศษ	153
ฝ่ายควบคุมงบประมาณ	3
ฝ่ายบริหาร	27
ฝ่ายบัญชี	9
ฝ่ายการเงิน	5
ฝ่ายทรัพยากรบุคคล	6

แผนก / สายงาน / หน่วยงาน / กลุ่มธุรกิจ	จำนวนพนักงาน (คน)
ฝ่ายสำนักเลขานุการ	3
ฝ่ายประชาสัมพันธ์องค์กร	2
จำนวนพนักงานรวม	**240**

การเปลี่ยนแปลงจำนวนพนักงานอย่างมีนัยสำคัญ

จำนวนพนักงานเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญในระยะ 3 ปีที่ผ่านมา : ไม่ใช่

ข้อมูลเกี่ยวกับค่าตอบแทนพนักงาน

ค่าตอบแทนของพนักงาน

	2565	2566	2567
ค่าตอบแทนพนักงานรวม (บาท)	54,684,626.00	65,281,224.00	94,843,695.00
ค่าตอบแทน พนักงานชาย (บาท)	29,880,494.00	39,365,786.00	52,684,343.00
ค่าตอบแทน พนักงานหญิง (บาท)	24,804,132.00	25,915,438.00	42,159,352.00

นโยบายการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (Provident fund: PVD)

นโยบายการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ : มี

บริษัทได้ดำเนินการจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งจดทะเบียนแล้วภายใต้การจัดการของบริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุนเอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) ตั้งแต่วันที่ 30 มกราคม 2558 สมาชิกจะได้เงินสะสมของตน พร้อมทั้งเงินสมทบของบริษัทตลอดจนผลประโยชน์ของเงินทั้งสองจำนวนเมื่อพ้นสภาพการเป็นพนักงาน ยกเว้นกรณีสมาชิกพ้นสภาพด้วยเหตุถูกเลิกจ้างโดยไม่จ่ายค่าชดเชย จะไม่ได้รับเงินสมทบและผลประโยชน์ในส่วนของบริษัท

กองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงาน (PVD)

	2565	2566	2567
จำนวนพนักงานที่เข้าร่วม PVD (คน)	77	89	87
สัดส่วนพนักงานที่เป็นสมาชิก PVD (%)	54.23	45.18	42.65
จำนวนเงินที่บริษัทสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงาน (บาท)	410,253.00	907,508.00	901,667.00

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น ๆ

7.6.1 ผู้ที่ได้รับมอบหมาย

รายชื่อผู้ควบคุมดูแลการทำบัญชี

ข้อมูลทั่วไป	อีเมล	โทรศัพท์
1. นางสาว สุดาพร ราชอินตา	sudaporn@index.co.th	025323623 ต่อ 509

รายชื่อเลขานุการบริษัท

ข้อมูลทั่วไป	อีเมล	โทรศัพท์
1. นาย รัฐวิชญ์ ณ ลำพูน	rathawit@index.co.th	+66 (0) 2532-3623 ต่อ 401

รายชื่อหัวหน้างานตรวจสอบภายในหรือผู้ตรวจสอบภายในที่ว่าจ้างจากภายนอก

ข้อมูลทั่วไป	อีเมล	โทรศัพท์
1. นางสาว ศมจรีย์ แก้วขอมดี	somjaree@dir.co.th	-

7.6.2 หัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทมีการแต่งตั้งหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์หรือไม่ : มี

รายชื่อหัวหน้างานนักลงทุนสัมพันธ์

ข้อมูลทั่วไป	อีเมล	โทรศัพท์
1. ดร. สุรินทร์ โซนี่	surin@index.co.th	025323623 ต่อ 409

7.6.3 ผู้สอบบัญชีของบริษัท

รายละเอียดการสอบบัญชีของบริษัท

บริษัทผู้สอบบัญชี	ค่าสอบบัญชี (บาท)	ค่าบริการอื่น ๆ	รายชื่อและข้อมูลทั่วไปของผู้สอบบัญชี
บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด เลขที่ 193/136-137 อาคารเลครัชดา ชั้น 33 ถนนรัชดาภิเษก แขวงคลองเตย เขตคลองเตย กรุงเทพมหานคร 10110 โทรศัพท์ +66 2264 9090	2,000,000.00	ประเภทของงานบริการอื่น: ค่าบริการอื่นๆ รายละเอียดข้อมูลค่าบริการอื่นๆ: 13,036 ส่วนที่จ่ายไปในระหว่างปีบัญชี: 0.00 บาท ส่วนที่จะต้องจ่ายในอนาคต: 0.00 บาท รวมค่าบริการ: 2,013,036.00 บาท	1. นาย ณัฐวุฒิ สันติเพ็ชร อีเมล: Natthawut.Santipet@th.ey.com โทรศัพท์: 022649090 เลขที่ใบอนุญาต: 5730

7.6.4 บุคลากรที่ได้รับมอบหมาย กรณีที่เป็นบริษัทต่างประเทศ

บริษัทมีบุคลากรที่ได้รับมอบหมายให้เป็นตัวแทนในประเทศไทยหรือไม่ : ไม่มี

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

8.1.1 การสรรหาคณะกรรมการ / การพัฒนากรรมการ / การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการและผู้บริหาร

ในปี 2567 ในการพิจารณากรรมการที่ออกจากตำแหน่งตามวาระกลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการนั้น คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ได้ดำเนินการสรรหาและคัดเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติตามกระบวนการสรรหากรรมการ และหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด ซึ่งปรากฏว่าไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลเข้ารับการพิจารณาเลือกตั้งเป็นกรรมการแต่อย่างใด ดังนั้นคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ซึ่งไม่รวมกรรมการที่มีส่วนได้เสีย จึงได้พิจารณาจากการอุทิศเวลาของกรรมการ การพัฒนาตนเอง และผลการปฏิบัติงานที่ผ่านมา ได้แก่ การเข้าร่วมประชุม การมีส่วนร่วมในการประชุม และการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง และซื่อสัตย์สุจริต ตลอดระยะเวลาการดำรงตำแหน่ง ฯลฯ และได้เห็นชอบให้ ดร.ชัยณรงค์ ณ ลำพูน ดร.พรลภัส ณ ลำพูน และนายสถาพร นภาพยัคฆ์ศิริ ได้รับการเลือกตั้ง กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการ และผ่านการพิจารณาตามกระบวนการดังกล่าว

ข้อมูลเกี่ยวกับการสรรหาคณะกรรมการ

รายชื่อกรรมการที่หมดวาระและได้รับการแต่งตั้งกลับเข้ามาใหม่

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	วันที่ดำรงตำแหน่ง	ทักษะและความชำนาญ
ดร. ชัยณรงค์ ณ ลำพูน	กรรมการ (กรรมการที่เป็นผู้บริหาร)	6 ต.ค. 2526	การจัดการกลยุทธ์, การจัดการความเสี่ยง, วิศวกรรม, การจัดทำงบประมาณ, บรรษัทภิบาล/ การกำกับดูแล
ดร. พรลภัส ณ ลำพูน	กรรมการ (กรรมการที่เป็นผู้บริหาร)	24 ก.พ. 2558	การจัดการองค์กร, การเงิน, การจัดการความเปลี่ยนแปลง, การวิเคราะห์ข้อมูล, เศรษฐศาสตร์
นาย สถาพร นภาพยัคฆ์ศิริ	กรรมการ (กรรมการที่เป็นผู้บริหาร)	1 ก.ค. 2566	บริการรับเหมาก่อสร้าง, วัสดุก่อสร้าง, การจัดการโครงการ, วิศวกรรม, ผู้นำ

การสรรหากรรมการอิสระ

หลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการอิสระ

การพิจารณาแต่งตั้งกรรมการอิสระ จะพิจารณาจากคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของกรรมการอิสระตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบที่เกี่ยวข้องของตลาดหลัก ทรัพย์ฯ หรือเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระของบริษัทต่อไป

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพของกรรมการอิสระในรอบปีที่ผ่านมา

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพของกรรมการอิสระในรอบปีที่ผ่านมา	:	ไม่มี

การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

วิธีการสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูงสุด

วิธีการสรรหาบุคคลที่จะแต่งตั้ง เป็นกรรมการผ่านคณะกรรมการสรรหาหรือไม่	:	ใช่
วิธีการสรรหาบุคคลที่จะแต่งตั้ง เป็นผู้บริหารระดับสูงสุดผ่านคณะกรรมการสรรหาหรือไม่	:	ใช่

จำนวนกรรมการที่มาจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่

จำนวนกรรมการที่มาจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่แต่ละกลุ่มในรอบปีผ่านมา (คน)	:	0

สิทธิของผู้ลงทุนรายย่อยในการแต่งตั้งกรรมการ

สิทธิของผู้ลงทุนรายย่อยในการแต่งตั้งกรรมการ
ก. ผู้ถือหุ้นคนหนึ่ง มีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง
ข. ให้ผู้ถือหุ้นออกเสียงลงคะแนนเลือกตั้งกรรมการเป็นรายบุคคลไป
ค. บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับลงมาเป็นผู้ได้รับเลือกตั้งเป็นกรรมการเท่าจำนวนกรรมการที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับ เลือกตั้งในลำดับถัดลงมามีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นต้องเลือกตั้งในครั้งนั้น ให้ประธานที่ประชุมเป็นผู้ออกเสียงชี้ขาด

วิธีการแต่งตั้งกรรมการ	:	วิธีการแต่งตั้งกรรมการแต่ละรายต้องได้รับคะแนนเสียงเห็นชอบเกินกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและออกเสียงลงคะแนน

ข้อมูลเกี่ยวกับการพัฒนากรรมการ

การพัฒนากรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

รายละเอียดการพัฒนากรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

รายชื่อกรรมการ	เข้าร่วมอบรมในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา	ประวัติการเข้าร่วมอบรม
1. พลเอก วุฒินันท์ ลีลายุทธ ประธานกรรมการ	ไม่เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) • 2561: Director Accreditation Program (DAP) อื่น ๆ • 2565: หลักสูตรความรู้เบื้องต้นพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล • 2550: หลักสูตร ผู้บริหารระดับสูงด้านการค้าและพาณิชย์ รุ่นที่ 6 • 2548: หลักสูตร ผู้บริหารระดับสูงสถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท.5)
2. ดร. ชัยณรงค์ ณ ลำพูน กรรมการ	เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) • 2560: Director Accreditation Program (DAP) • 2554: Role of the Chairman Program (RCP) • 2548: Director Certification Program (DCP) อื่น ๆ • 2567: หลักสูตร ธรรมาภิบาลสำหรับผู้บผู้บริหารโรงงานอุสาหกรรมระดับสูง (ปธร) รุ่นที่ 1 • 2567: หลักสูตร ChatGPT for Business Mastery (รุ่นที่1) • 2566: หลักสูตร KU Change Agent Readiness Executive Program (KU CARE) รุ่นที่ 1 • 2566: หลักสูตร วิศวกรที่ปรึกษาและนวัตกรรมการบริหาร • 2565: หลักสูตร วิทยาการเกษตรระดับสูง (วกส.) รุ่นที่ 2 • 2565: หลักสูตร ความรู้เบื้องต้น พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA)

รายชื่อกรรมการ	เข้าร่วมอบรมในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา	ประวัติการเข้าร่วมอบรม
3. นางสาว นันท์นภัส คงรอด กรรมการ	เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) • 2560: Director Accreditation Program (DAP) อื่น ๆ • 2567: หลักสูตร ChatGPT for Business Mastery (รุ่นที่1) • 2567: หลักสูตร ESG Risk Management Workshop • 2567: หลักสูตร KU CARE the Class One รุ่นที่ 2 • 2567: หลักสูตร Shaping the Future of Finance • 2567: หลักสูตร CFO Refresher Course 2024 • 2567: หลักสูตร Refreshment of the Role and Expectation of A CFO • 2566: หลักสูตร โครงการพัฒนาและส่งเสริมบรรษัทภิบาลคู่สัญญาหน่วยงานของรัฐ เขตพื้นที่กรุงเทพมหานคร • 2566: หลักสูตร CFO & Tax Forum Leading Through Chang • 2566: หลักสูตร CFO Refresher Course 2023 • 2566: หลักสูตร BDO CFO Summit 2023:Navigating a changing regulatory environment • 2565: หลักสูตร ISO 9001:2015 ; Awareness and Requirement • 2565: หลักสูตร ISO 19011:2018 According to ISO 9001:2015 • 2565: หลักสูตร การบริหารความเสี่ยงทางภาษีอากรและการวางแผนภาษีอากร • 2565: หลักสูตร สรุปสาระสำคัญของมาตรฐานรายงานทางการเงิน TFRS ที่มีการเปลี่ยนแปลงและมีผลบังคับใช้ ปี 2566 • 2565: หลักสูตร CFO Refresher รุ่นที่ 3/2565 • 2565: หลักสูตร CFO Refresher Course 2023 • 2565: หลักสูตร วิศวกรที่ปรึกษาและนวัตกรรมการบริหาร • 2565: หลักสูตร GENIUS X รุ่นที่ 4 • 2565: หลักสูตร ความรู้เบื้องต้น พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA) • 2564: หลักสูตร CFO Refresher Course 2/2564 • 2564: หลักสูตร สรุปสาระสำคัญ ประเด็นที่ควรทราบของ TFRS for PAEs ที่ต้องใช้ และการเปลี่ยนแปลงในปี 2564 • 2561: หลักสูตร อบรมประเด็นการเปลี่ยนแปลงของมาตรฐานการรายงานทางการเงิน 3 ฉบับสำคัญ TFRS15 และ ร่าง TFRS9, TFRS16 • 2561: หลักสูตร Strategic Financial Leadership Program 2018 • 2560: หลักสูตร Strategic CFO In Capital Markets Program รุ่นที่ 5/2017 • 2560: หลักสูตร CFO In Practice Certificate Program รุ่นที่ 7/2017 จากสภาวิชาชีพบัญชี
4. ดร. พรลภัส ณ ลำพูน กรรมการ	เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) • 2559: Financial Statements for Directors (FSD) • 2558: Director Certification Program (DCP) อื่น ๆ • 2567: หลักสูตร ChatGPT for Business Mastery (รุ่นที่1) • 2566: สัมมนาโครงการ mai Fanzi Club • 2566: หลักสูตร วิศวกรที่ปรึกษาและนวัตกรรมการบริหาร • 2565: หลักสูตร การบริหารงานก่อสร้าง รุ่นที่ 1 • 2565: หลักสูตร ความรู้เบื้องต้น พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA)

รายชื่อกรรมการ	เข้าร่วมอบรมในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา	ประวัติการเข้าร่วมอบรม
5. นาง นิภา มากประดิษฐ์ กรรมการ	เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) • 2559: Director Accreditation Program (DAP) อื่น ๆ • 2567: หลักสูตร กฎหมายใหม่ที่เสนอใช้ในปี 2568 • 2567: หลักสูตร การวางแผนภาษีอากรและผู้สอบบัญชีภาษีอากร (Tax Auditor) • 2566: สัมมนาหัวข้อ ความสำคัญของกรรมการตรวจสอบกับความเชื่อมั่นต่อตลาดทุนไทย • 2565: หลักสูตร ความรู้เบื้องต้น พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA) • 2564: หลักสูตร ผู้สอบบัญชีภาษีอากร (Tax Auditor) • 2559: หลักสูตร Tax Advisor รุ่นที่ 5 จากสมาคมผู้สอบบัญชีภาษีอากรแห่งประเทศไทย
6. ดร. ประเสริฐ ตปนียางกูร กรรมการ	เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) • 2566: Advanced Audit Committee Program (AACP) • 2565: Role of the Chairman Program (RCP) • 2550: Director Certification Program (DCP) อื่น ๆ • 2567: สัมมนาหัวข้อ การป้อง ปราม ปราบ พฤติกรรมไม่เหมาะสมของบริษัทจดทะเบียน กับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย • 2566: สัมมนาหัวข้อ ความสำคัญของกรรมการตรวจสอบกับความเชื่อมั่นต่อตลาดทุนไทย • 2565: หลักสูตร ความรู้เบื้องต้น พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA) • 2552: หลักสูตร Monitoring Fraud Risk Management รุ่นที่ 1/2009 • 2552: หลักสูตร Audit Committee and Continuing Development Program รุ่นที่ 28/2009 • 2552: หลักสูตร Monitoring the Quality of Financial Reporting รุ่นที่ 9/2009 • 2550: หลักสูตร Finance for Non-Finance Director รุ่นที่ 36/2007
7. รศ.ดร โชติชัย เจริญงาม กรรมการ	เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) • 2557: Director Certification Program (DCP) อื่น ๆ • 2567: สัมมนาหัวข้อ การป้อง ปราม ปราบ พฤติกรรมไม่เหมาะสมของบริษัทจดทะเบียน กับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย • 2566: สัมมนาหัวข้อ ความสำคัญของกรรมการตรวจสอบกับความเชื่อมั่นต่อตลาดทุนไทย • 2565: หลักสูตร ความรู้เบื้องต้น พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA) • 2559: หลักสูตร Boards that make Difference Program รุ่นที่ 1/2016 • 2557: หลักสูตร IT Governance: Issues for Boards Program • 2557: หลักสูตร Anti-Corruption Executive Program รุ่นที่ 12/2014

รายชื่อกรรมการ	เข้าร่วมอบรมในรอบปีบัญชีที่ผ่านมา	ประวัติการเข้าร่วมอบรม
8. นาย รัฐวิชญ์ ณ ลำพูน กรรมการ	เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) • 2567: The Board's Roles in Climate Governance (BCG) • 2567: ESG in the Boardroom: A Practical Guide for Board (ESG) • 2565: Director Certification Program (DCP) อื่น ๆ • 2567: หลักสูตร ChatGPT for Business Mastery (รุ่นที่1) • 2567: หลักสูตร HR CHANGE FOR CHANCE เปลี่ยนปรับรับโอกาสใหม่ในโลกแห่งอนาคต • 2567: หลักสูตร ผู้นำยุทธศาสตร์ด้านการค้าและการพัฒนา (Leadership Program on Trade and Development Strategy) • 2567: หลักสูตร Create Everlasting Company: Sustainability, Succession, and Strategy • 2566: หลักสูตร โครงการพัฒนาและส่งเสริมบรรษัทภิบาลคู่สัญญาหน่วยงานของรัฐ เขตพื้นที่กรุงเทพมหานคร • 2566: หลักสูตร การจัดการน้ำและเมืองสมัยใหม่ (Smart Water & Smart City Management) • 2566: หลักสูตร วิทยาการการจัดการสำหรับนักบริหารระดับสูง (วบส.) รุ่นที่ 10 • 2565: หลักสูตร Health & Wellness Business Opportunities & Trend สถาบันวิจัยนโยบายเศรษฐกิจคลัง • 2565: หลักสูตร การบริหารงานก่อสร้าง รุ่นที่ 1 • 2565: หลักสูตร ความรู้เบื้องต้น พ.ร.บ. คุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA) • 2565: หลักสูตร ISO 9001:2015 (ข้อกำหนด) • 2565: หลักสูตร ISO 19011-2018 (การตรวจติดตามคุณภาพ) • 2565: หลักสูตร วิศวกรที่ปรึกษาและนวัตกรรมการบริหาร • 2564: หลักสูตร เสริมสร้างความพร้อมนักบริหารระดับต้น รุ่นที่ 3 สถาบันวิจัยนโยบายเศรษฐกิจการคลัง • 2559: หลักสูตร Company Secretary Program (CSP) รุ่นที่ 74/2016, IOD
9. นาย สถาพร นภาพยัคฆ์ศิริ กรรมการ	เข้าร่วม	Thai Institute of Directors (IOD) • 2566: Director Accreditation Program (DAP) อื่น ๆ • 2567: หลักสูตร ChatGPT for Business Mastery (รุ่นที่1) • 2567: โครงการศึกษาดูงานศูนย์วิจัยพัฒนาเทคโนโลยี และนวัตกรรม ปตท.สผ. และสถาบันวิทยสิริเมธี (VISTEC) ภายใต้โครงการพัฒนาพื้นที่วังจันทร์วัลเลย์ จ. ระยอง • 2566: หลักสูตร วิศวกรที่ปรึกษาและนวัตกรรมการบริหาร • 2566: หลักสูตร FIDIC MODULE 4 การบริหาร และการดำเนินการสัญญา FIDIC • 2566: หลักสูตร ปัญหาสัญญาการออกแบบโครงสร้างพื้นฐาน • 2565: หลักสูตรคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (PDPA)” โดยสถาบันพัฒนาและทดสอบทักษะดิจิทัล • 2565: หลักสูตร ISO 9001:2015 (ข้อกำหนด) • 2565: หลักสูตร ISO 19011-2018 (การตรวจติดตามคุณภาพ) • 2565: ประชุมแสดงความคิดเห็น พรบ.จัดซื้อจัดจ้างและการบริหารพัสดุภาครัฐ พ.ศ.2560

ข้อมูลเกี่ยวกับการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ

เกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

บริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทประจำปี โดยในปี 2567 ได้มีการจัดทำการประเมินใน 2 รูปแบบ ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คือการประเมินผลการปฏิบัติงานโดยตนเองของคณะกรรมการรายคณะ ซึ่งแบ่งการประเมินเป็น 4 หัวข้อ ดังนี้

(1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ

(2) การประชุมคณะกรรมการ

(3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

(4) เรื่องอื่นๆ

และการประเมินผลการปฏิบัติงานโดยตนเองของกรรมการรายบุคคล ซึ่งแบ่งการประเมินเป็น 3 หัวข้อ ดังนี้

(1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ

(2) การประชุมคณะกรรมการ และ

(3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ

เพื่อช่วยให้คณะกรรมการได้มีการพิจารณาทบทวนผลงาน ประเด็นและอุปสรรคต่างๆ และนำผลการประเมินและข้อเสนอแนะมาปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานให้เกิดประโยชน์สูงสุด

สำหรับการประเมินผลการปฏิบัติงานโดยตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

ในปี 2567 เลขานุการบริษัทได้ส่งแบบประเมินใน 2 รูปแบบ ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเช่นกัน คือการประเมินผลการปฏิบัติงานโดยตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยรายคณะ ซึ่งแบ่งการประเมินเป็น 3 หัวข้อ ดังนี้ (1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ (2) การประชุมคณะกรรมการชุดย่อย และ(3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อย และการประเมินผลการปฏิบัติงานโดยตนเองของกรรมการชุดย่อยรายบุคคล ซึ่งแบ่งการประเมินเป็น 3 หัวข้อ ดังนี้ (1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ (2) การประชุมคณะกรรมการ และ (3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ โดยแบบประเมินผลทั้ง 4 แบบ มีเกณฑ์การประเมินผล ดังนี้

ระดับ 4 = ดีเยี่ยม

ระดับ 3 = ดี

ระดับ 2 = พอใช้

ระดับ 1 = ควรปรับปรุง

การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

บริษัทจัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทประจำปี โดยในปี 2567 ได้มีการจัดทำการประเมินใน 2 รูปแบบ ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย คือการประเมินผลการปฏิบัติงานโดยตนเองของคณะกรรมการรายคณะ ซึ่งแบ่งการประเมินเป็น 4 หัวข้อ ดังนี้ (1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ (2) การประชุมคณะกรรมการ (3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ (4) เรื่องอื่นๆ และการประเมินผลการปฏิบัติงานโดยตนเองของกรรมการรายบุคคล ซึ่งแบ่งการประเมินเป็น 3 หัวข้อ ดังนี้ (1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ (2) การประชุมคณะกรรมการ และ (3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ เพื่อช่วยให้คณะกรรมการได้มีการพิจารณาทบทวนผลงาน ประเด็นและอุปสรรคต่างๆ และนำผลการประเมินและข้อเสนอแนะมาปรับปรุงประสิทธิภาพการทำงานให้เกิดประโยชน์สูงสุด

สำหรับการประเมินผลการปฏิบัติงานโดยตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยทุกชุด ได้แก่ คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ในปี 2567 เลขานุการบริษัทได้ส่งแบบประเมินใน 2 รูปแบบ ตามแนวทางของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเช่นกัน คือการประเมินผลการปฏิบัติงานโดยตนเองของคณะกรรมการชุดย่อยรายคณะ ซึ่งแบ่งการประเมินเป็น 3 หัวข้อ ดังนี้ (1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ (2) การประชุมคณะกรรมการชุดย่อย และ(3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อย และการประเมินผลการปฏิบัติงานโดยตนเองของกรรมการชุดย่อยรายบุคคล ซึ่งแบ่งการประเมินเป็น 3 หัวข้อ ดังนี้ (1) โครงสร้างและคุณสมบัติของคณะกรรมการ (2) การประชุมคณะกรรมการ และ (3) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการ โดยแบบประเมินผลทั้ง 4 แบบ มีเกณฑ์การประเมินผล ดังนี้ ระดับ 4 = ดีเยี่ยม

ระดับ 3 = ดี

ระดับ 2 = พอใช้

ระดับ 1 = ควรปรับปรุง

- สรุปผลการประเมินของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ได้ดังนี้

(1) คณะกรรมการบริษัท ผลการประเมินคณะกรรมการทั้งคณะ ในภาพรวม 4 หัวข้อ เห็นว่าการดำเนินการส่วนใหญ่ทำได้ดีเยี่ยม มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับ 4.00 ผลการประเมินคณะกรรมการ รายบุคคล (ประเมินตนเอง) ในภาพรวม 3 หัวข้อ เห็นว่าการดำเนินการส่วนใหญ่ทำได้ดีเยี่ยม มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับ 4.00

(2) คณะกรรมการตรวจสอบ ผลการประเมินทั้งคณะ ในภาพรวม 3 หัวข้อ เห็นว่าการดำเนินการส่วนใหญ่ทำได้ดีเยี่ยม มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับ 4.00 ผลการประเมินรายบุคคล (ประเมินตนเอง) ใน ภาพรวม 3 หัวข้อ เห็นว่าการดำเนินการส่วนใหญ่ทำได้ดีเยี่ยม มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับ 4.00

(3) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง ผลการประเมินทั้งคณะ ในภาพรวม 3 หัวข้อ เห็นว่าการดำเนินการส่วนใหญ่ทำได้ดีเยี่ยม มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับ

4.00 ผลการประเมินรายบุคคล (ประเมินตนเอง) ในภาพรวม 3 หัวข้อ เห็นว่าการดำเนินการส่วนใหญ่ทำได้ดีเยี่ยม มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับ 4.00
(4) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ผลการประเมินทั้งคณะ ในภาพรวม 3 หัวข้อ เห็นว่าการดำเนินการส่วนใหญ่ทำได้ดีเยี่ยม มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับ 4.00 ผลการประเมินรายบุคคล (ประเมินตนเอง) ในภาพรวม 3 หัวข้อ เห็นว่าการดำเนินการส่วนใหญ่ทำได้ดีเยี่ยม มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับ 4.00
(5) คณะกรรมการบริหาร ผลการประเมินทั้งคณะ ในภาพรวม 3 หัวข้อ เห็นว่าการดำเนินการส่วนใหญ่ทำได้ดีเยี่ยม มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับ 4.00 ผลการประเมินรายบุคคล (ประเมินตนเอง) ใน ภาพรวม 3 หัวข้อ เห็นว่าการดำเนินการส่วนใหญ่ทำได้ดีเยี่ยม มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับ 4.00

ทั้งนี้ทางบริษัทจะได้นำผลการประเมินมาวิเคราะห์และทำการพัฒนาปรับปรุง รวมถึงนำข้อเสนอแนะมาปรับใช้ให้เกิดประสิทธิภาพแก่การทำงานเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัทต่อไป

การประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานกรรมการบริหาร
ในปี 2567 บริษัทได้กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานกรรมการบริหารประจำปี 2567 เปรียบเทียบกับเป้าหมายและแผนงานประจำปีที่ร่วมกันกำหนดไว้ โดยหลักเกณฑ์การประเมินผลงานได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ซึ่งแบ่งการประเมินเป็น 5 หัวข้อ ได้แก่ (1) สามารถขับเคลื่อน และบริหารงานตามนโยบาย ทิศทาง กลยุทธ์ และโครงสร้างการบริหารงานหลักในการดำเนินธุรกิจของบริษัทให้สอดคล้องและสนับสนุนต่อสภาพเศรษฐกิจและการแข่งขัน (2) มีประสบการณ์และความรู้ ความสามารถในการบริหารงานเหมาะสมกับตำแหน่ง (3) การปฏิบัติหน้าที่ตรวจสอบ ติดตามการดำเนินนโยบาย และแนวทางการบริหารงานด้านต่างๆ ของบริษัทตามที่กำหนด ให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเอื้อต่อสภาพการดำเนินธุรกิจ (4) สามารถบริหารงานตามแผนธุรกิจ งบประมาณ และบริหารงานต่างๆ ของบริษัท ร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารและคณะกรรมการบริหาร และรายงานต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบและอนุมัติตามกฎระเบียบของบริษัท (5) สามารถทำให้บริษัทบรรลุเป้าหมายการดำเนินงานที่กำหนดไว้ โดยมีระดับการประเมินผล ดังนี้
ระดับ 4 = มีการดำเนินการในเรื่องนั้นดีเยี่ยม หรือบรรลุเป้าหมายร้อยละ 90
ระดับ 3 = มีการดำเนินการในเรื่องนั้นดี หรือบรรลุเป้าหมายร้อยละ 80
ระดับ 2 = มีการดำเนินการในเรื่องนั้นพอสมควร หรือบรรลุเป้าหมายร้อยละ 60
ระดับ 1 = มีการดำเนินการในเรื่องนั้นเล็กน้อย หรือบรรลุเป้าหมายร้อยละ 30
ระดับ 0 = ไม่มีการดำเนินการในเรื่องนั้น หรือดำเนินการได้ต่ำกว่าเป้าหมาย

สรุปผลการประเมินของประธานกรรมการบริหารประจำปี 2567 อยู่ในระดับดีเยี่ยม มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับ 4.00 ทั้งนี้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ได้นำเสนอผลการประเมินการปฏิบัติงานของประธานกรรมการบริหาร เพื่อนำไปกำหนดค่าตอบแทนประจำปี 2568 เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทแล้ว

การประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
ในปี 2567 บริษัทได้กำหนดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหารประจำปี 2567 เปรียบเทียบกับเป้าหมายและแผนงานประจำปีที่ร่วมกันกำหนดไว้ โดยหลักเกณฑ์การประเมินผลงานได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ซึ่งแบ่งการประเมินเป็น 6 หัวข้อ ได้แก่ (1) วิสัยทัศน์ในการนำพาองค์กรไปสู่ความสำเร็จ (2) ความสามารถพัฒนาพันธกิจ นโยบาย และแผนยุทธ์ศาสตร์ที่ชัดเจน (3) ประสบการณ์และความรู้ความสามารถในการบริหารงาน (4) ภาวการณ์เป็นผู้นำ การมีทักษะในการบังคับบัญชา (5) ความสามารถสร้างกระบวนการที่ทำให้การติดตามดูแลและการควบคุมสามารถทำงานได้ (6) ความสามารถทำให้บริษัทบรรลุเป้าหมายการดำเนินงาน โดยมีระดับการประเมินผล ดังนี้
ระดับ 4 = มีการดำเนินการในเรื่องนั้นดีเยี่ยม หรือบรรลุเป้าหมายร้อยละ 90
ระดับ 3 = มีการดำเนินการในเรื่องนั้นดี หรือบรรลุเป้าหมายร้อยละ 80
ระดับ 2 = มีการดำเนินการในเรื่องนั้นพอสมควร หรือบรรลุเป้าหมายร้อยละ 60
ระดับ 1 = มีการดำเนินการในเรื่องนั้นเล็กน้อย หรือบรรลุเป้าหมายร้อยละ 30
ระดับ 0 = ไม่มีการดำเนินการในเรื่องนั้น หรือดำเนินการได้ต่ำกว่าเป้าหมาย

สรุปผลการประเมินของประธานเจ้าหน้าที่บริหารประจำปี 2567 อยู่ในระดับดีเยี่ยม มีคะแนนเฉลี่ยเท่ากับ 4.00 ทั้งนี้คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ได้นำเสนอผลการประเมินการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อนำไปกำหนดค่าตอบแทนประจำปี 2568 เสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทแล้ว

8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท

การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท

จำนวนการประชุมของคณะกรรมการบริษัท ในรอบปีที่ผ่านมา : 8 (ครั้ง)

การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี (AGM) : 27 เม.ย. 2566
การประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้น (EGM) : ไม่มี

รายละเอียดการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการบริษัท

รายชื่อคณะกรรมการ	การเข้าประชุมคณะกรรมการบริษัท			การเข้าประชุม AGM			การเข้าประชุม EGM		
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)
1. พลเอก วุฒินันท์ ลีลายุทธ (ประธานกรรมการ, กรรมการอิสระ)	8	/	8	1	/	1	N/A	/	N/A
2. ดร. ชัยณรงค์ ณ ลำพูน (กรรมการ)	8	/	8	1	/	1	N/A	/	N/A
3. นางสาว นันท์นภัส คงรอด (กรรมการ)	8	/	8	1	/	1	N/A	/	N/A
4. ดร. พรลภัส ณ ลำพูน (กรรมการ)	8	/	8	1	/	1	N/A	/	N/A
5. นาง นิภา มากประดิษฐ์ (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	8	/	8	1	/	1	N/A	/	N/A
6. ดร. ประเสริฐ ตปนียางกูร (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	8	/	8	1	/	1	N/A	/	N/A
7. รศ.ดร โชติชัย เจริญงาม (กรรมการ, กรรมการอิสระ)	8	/	8	1	/	1	N/A	/	N/A
8. นาย รัฐวิชญ์ ณ ลำพูน (กรรมการ)	8	/	8	1	/	1	N/A	/	N/A
9. นาย สถาพร นภาพยัคฆ์ศิริ (กรรมการ)	8	/	8	1	/	1	N/A	/	N/A

ค่าตอบแทนของคณะกรรมการ

ลักษณะค่าตอบแทนของคณะกรรมการ

ค่าตอบแทนของกรรมการและกรรมการชุดย่อย ในปี 2567 ได้แก่ ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน ซึ่งที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2567 ได้มีมติอนุมัติกำหนดค่าตอบแทนให้แก่คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน รวมถึงค่าตอบแทนรายปี สำหรับปี 2567 ในวงเงินรวมไม่เกิน 6,505,700 บาท

ค่าตอบแทนของคณะกรรมการ

รายละเอียดค่าตอบแทนของกรรมการแต่ละรายบุคคลในรอบปีที่ผ่านมา

รายชื่อกรรมการ / คณะกรรมการ	บริษัท				ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของบริษัทย่อยรวม (บาท)
	ค่าเบี้ยประชุมต่อปี	ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินอื่นๆ	รวม (บาท)	ค่าตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน	
1. พลเอก วุฒินันท์ ลีลายุทธ (ประธานกรรมการ)			**740,400.00**		N/A
คณะกรรมการบริษัท	208,000.00	532,400.00	740,400.00	ไม่มี	
2. ดร. ชัยณรงค์ ณ ลำพูน (กรรมการ)			**592,750.00**		N/A
คณะกรรมการบริษัท	160,000.00	332,750.00	492,750.00	ไม่มี	
คณะกรรมการบริหาร	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	100,000.00	0.00	100,000.00	ไม่มี	
3. นางสาว นันท์นภัส คงรอด (กรรมการ)			**492,750.00**		N/A
คณะกรรมการบริษัท	160,000.00	332,750.00	492,750.00	ไม่มี	
คณะกรรมการบริหาร	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
4. ดร. พรลภัส ณ ลำพูน (กรรมการ)			**652,750.00**		N/A
คณะกรรมการบริษัท	160,000.00	332,750.00	492,750.00	ไม่มี	
คณะกรรมการบริหาร	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	60,000.00	0.00	60,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	100,000.00	0.00	100,000.00	ไม่มี	
5. นาง นิภา มากประดิษฐ์ (กรรมการ)			**641,750.00**		N/A
คณะกรรมการบริษัท	160,000.00	332,750.00	492,750.00	ไม่มี	
คณะกรรมการตรวจสอบ	80,000.00	0.00	80,000.00	ไม่มี	
กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	69,000.00	0.00	69,000.00	ไม่มี	

รายชื่อกรรมการ / คณะกรรมการ	บริษัท				ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของบริษัทย่อยรวม (บาท)
	ค่าเบี้ยประชุมต่อปี	ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินอื่นๆ	รวม (บาท)	ค่าตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน	
6. ดร. ประเสริฐ ตปนียางกูร (กรรมการ)			**644,750.00**		N/A
คณะกรรมการบริษัท	160,000.00	332,750.00	492,750.00	ไม่มี	
คณะกรรมการตรวจสอบ	92,000.00	0.00	92,000.00	ไม่มี	
กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	60,000.00	0.00	60,000.00	ไม่มี	
7. รศ.ดร โชติชัย เจริญงาม (กรรมการ)			**664,750.00**		N/A
คณะกรรมการบริษัท	160,000.00	332,750.00	492,750.00	ไม่มี	
คณะกรรมการตรวจสอบ	80,000.00	0.00	80,000.00	ไม่มี	
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	92,000.00	0.00	92,000.00	ไม่มี	
8. นาย รัฐวิชญ์ ณ ลำพูน (กรรมการ)			**572,750.00**		N/A
คณะกรรมการบริษัท	160,000.00	332,750.00	492,750.00	ไม่มี	
คณะกรรมการบริหาร	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	80,000.00	0.00	80,000.00	ไม่มี	
9. นาย สถาพร นภาพยัคฆ์ศิริ (กรรมการ)			**492,750.00**		N/A
คณะกรรมการบริษัท	160,000.00	332,750.00	492,750.00	ไม่มี	
คณะกรรมการบริหาร	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
10. ดร. วุฒิชัย พรรณเชษฐ์ (กรรมการบริหาร)			**213,100.00**		N/A
คณะกรรมการบริหาร	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	80,000.00	133,100.00	213,100.00	ไม่มี	

รายชื่อกรรมการ / คณะกรรมการ	บริษัท				ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินของบริษัทย่อยรวม (บาท)
	ค่าเบี้ยประชุมต่อปี	ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินอื่นๆ	รวม (บาท)	ค่าตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน	
11. นาย สุรินทร์ โซนี่ (กรรมการบริหาร)			**0.00**		N/A
คณะกรรมการบริหาร	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
12. นาง วรางคณา ณ ลำพูน (กรรมการบริหาร)			**0.00**		N/A
คณะกรรมการบริหาร	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
13. นาย นุกูล เห็นเจริญสุข (กรรมการบริหาร)			**0.00**		N/A
คณะกรรมการบริหาร	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
14. นาย ณัฐพงศ์ ทับทิมทอง (กรรมการบริหาร)			**0.00**		N/A
คณะกรรมการบริหาร	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
15. นาง วรนัฎ ณ ลำพูน (กรรมการบริหาร)			**0.00**		N/A
คณะกรรมการบริหาร	0.00	0.00	0.00	ไม่มี	
16. นาย สุชาติ เกตุจินากูล (กรรมการชุดย่อย)			**213,100.00**		N/A
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	80,000.00	133,100.00	213,100.00	ไม่มี	
17. ดร. ระพีพัฒน์ ปาละวงศ์ (กรรมการชุดย่อย)			**213,100.00**		N/A
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	80,000.00	133,100.00	213,100.00	ไม่มี	

รายละเอียดสรุปค่าตอบแทนแต่ละรายคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

รายชื่อคณะกรรมการ	ค่าเบี้ยประชุมต่อปี	ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินอื่นๆ	รวม (บาท)
1. คณะกรรมการบริษัท	1,488,000.00	3,194,400.00	4,682,400.00
2. คณะกรรมการตรวจสอบ	252,000.00	0.00	252,000.00
3. คณะกรรมการบริหาร	0.00	0.00	0.00

รายชื่อคณะกรรมการ	ค่าเบี้ยประชุมต่อปี	ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินอื่นๆ	รวม (บาท)
4. คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	612,000.00	399,300.00	1,011,300.00
5. กรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	189,000.00	0.00	189,000.00

ค่าตอบแทนหรือผลประโยชน์ค้างจ่ายของกรรมการบริษัท

ค่าตอบแทนหรือผลประโยชน์ค้างจ่ายของกรรมการบริษัทในรอบปีที่ผ่านมา (บาท) : 0.00

8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

กลไกการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัทมีบริษัทย่อยและบริษัทร่วมหรือไม่ : ไม่มี

กลไกการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม : ไม่มี / อยู่ระหว่างดำเนินการ

กลไกในการกำกับดูแลการจัดการและรับผิดชอบการดำเนินงานในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมที่อนุมัติโดยคณะกรรมการ : การส่งตัวแทนไปเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุม ตามสัดส่วนการถือครองหุ้น, การกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการและผู้บริหารที่เป็นตัวแทนของบริษัทในการกำหนดนโยบายที่สำคัญ, การเปิดเผยข้อมูลฐานะทางการเงินและผลการดำเนินงาน, การทำรายการระหว่างบริษัทกับบุคคลที่เกี่ยวโยง, การทำรายการอื่นที่สำคัญ, การได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์, ระบบการควบคุมภายในของบริษัทย่อยที่ประกอบธุรกิจหลักมีความเหมาะสมและรัดกุมเพียงพอในบริษัทย่อยที่เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจหลัก

การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทไม่ได้มีเงินลงทุนในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมแต่อย่างใด ทำให้ไม่มีการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลการดำเนินงานของบริษัทย่อยและบริษัทร่วม อย่างไรก็ตาม คณะกรรมการบริษัทได้กำหนดกลไกในการกำกับดูแลบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมที่อาจเกิดขึ้นในอนาคต เพื่อรักษาผลประโยชน์จากเงินลงทุนของบริษัท โดยการส่งบุคคลเพื่อเป็นตัวแทนของบริษัทเข้าเป็นกรรมการ ผู้บริหาร และผู้มีอำนาจควบคุมในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม รวมถึงกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบเพื่อใช้เป็นแนวทางในการบริหารงานที่ชัดเจน ตลอดจนกำหนดกลไกการกำกับดูแลผ่านการเปิดเผยข้อมูลรายงานทางการเงิน รวมถึงการทำรายการระหว่างกันกับบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมดังกล่าว โดยใช้หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการเปิดเผยข้อมูลและการทำรายการซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์และข้อกำหนดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ ยังมีการติดตามเพื่อประเมินและตรวจสอบอย่างรัดกุมผ่านระบบควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสม เพื่อให้การประกอบธุรกิจของบริษัทย่อย เป็นไปเพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดแก่บริษัท

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

การดำเนินงานในเรื่องการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทมีการดำเนินงานในเรื่องการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในรอบปีที่ผ่านมาหรือไม่ : มี

บริษัทถือเรื่องความขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ของบริษัทเป็นสำคัญ จึงได้กำหนดเป็นนโยบายป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งอนุมัติใช้เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2565 และได้มีการทบทวนโดยคณะกรรมการบริษัทครั้งล่าสุดเมื่อวันที่ 18 ธันวาคม 2567 เพื่อให้การปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทเป็นไปด้วยความโปร่งใส ไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์อันจะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยได้กำหนดแนวปฏิบัติ ข้อห้าม และข้อพิจารณาต่างๆ เพื่อให้กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทมีความเข้าใจวิธีการปฏิบัติตามนโยบายป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ โดยมีหลักการที่สำคัญดังต่อไปนี้

1) บุคคลผู้ได้รับการเสนอชื่อเป็นกรรมการและผู้บริหาร ต้องเปิดเผยและนำส่งข้อมูลการมีส่วนได้เสีย ของตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้อง ให้บริษัทรับทราบถึงความสัมพันธ์และการทำธุรกรรมกับบริษัทและบริษัทย่อย ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

2) กำหนดให้กรรมการและผู้บริหาร มีการทบทวนรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้อง อย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง

3) หลีกเลี่ยงการทำรายการที่เกี่ยวโยงกับกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท ในกรณีที่จำเป็นต้องทำรายการให้มีการนำเสนอรายการที่เกี่ยวโยงกันต่อคณะกรรมการตรวจสอบผ่านเลขานุการบริษัทเพื่อพิจารณาให้ความเห็น ก่อนนำเสนอเข้าขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท (แล้วแต่กรณี) ตามแนวทางปฏิบัติในนโยบายการทำรายการระหว่างกันของบริษัท ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์การทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน ที่ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) และคณะกรรมการกำกับตลาดทุนกำหนด
4) ในกรณีที่เลขานุการบริษัทเห็นว่าวาระการประชุมใดที่เข้าข่ายเป็นวาระที่มีเนื้อหาที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือมีกรรมการและผู้บริหารท่านใดอาจมีส่วนได้เสียในวาระการประชุม เลขานุการบริษัทต้องดำเนินการแจ้งต่อคณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการชุดย่อย (แล้วแต่กรณี) รับทราบถึงประเด็นความขัดแย้งทางผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้น พร้อมทั้งรายชื่อกรรมการและผู้บริหารที่อาจมีส่วนได้เสีย ในระเบียบวาระการประชุมที่จะจัดส่งให้คณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการชุดย่อยพิจารณา
5) กรรมการและผู้บริหาร ที่มีส่วนได้เสียในการประชุมในวาระใดวาระหนึ่ง จะไม่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนน และไม่มีส่วนร่วมประชุมในวาระที่พิจารณาเรื่องที่ตนมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ทั้งทางตรงและทางอ้อม เพื่อให้การตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างยุติธรรม เพื่อประโยชน์ของผู้ถือหุ้นอย่างแท้จริง
6) หลีกเลี่ยงการเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือที่ปรึกษา ในกิจการที่ประกอบธุรกิจลักษณะเดียวกันกับบริษัท หรือเป็นกิจการที่เป็นคู่แข่งกับบริษัท หรือกิจการที่มีผลประโยชน์ขัดแย้งกับบริษัท ทั้งนี้การเป็นกรรมการผู้บริหาร หรือที่ปรึกษา ในองค์กรอื่นใดนั้นจะสามารถกระทำได้หากการดำรงตำแหน่งดังกล่าวไม่ขัดต่อผลประโยชน์ของบริษัท และไม่กระทบต่อการปฏิบัติหน้าที่ในบริษัทหรือบริษัทย่อย
7) ห้ามพนักงานรับทำงานเป็นพนักงานประจำแบบเต็มเวลา หรือพนักงานชั่วคราวในองค์กรอื่นที่ดำเนินกิจการในลักษณะเดียวกันกับบริษัท หรือกิจการที่เป็นคู่แข่งกับบริษัท หรือกิจการที่มีผลประโยชน์ขัดแย้งกับบริษัท
8) กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ต้องไม่แสวงหาผลประโยชน์ส่วนตัวที่ขัดแย้งกับผลประโยชน์ของบริษัท โดยต้องปฏิบัติตามนโยบาย และจริยธรรมทางธุรกิจของบริษัท ซึ่งถือเป็นเรื่องสำคัญที่ต้องยึดถือปฏิบัติโดยเคร่งครัด เพื่อให้บริษัทเป็นที่น่าเชื่อถือและไว้วางใจของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย และจัดให้มีการเผยแพร่นโยบาย ทำความเข้าใจเพื่อการถือปฏิบัติของพนักงานทั่วทั้งบริษัท

ซึ่งในปี 2567 ที่ผ่านมากรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานได้ปฏิบัติตามนโยบายป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ ได้มีการทบทวนรายงานการมีส่วนได้เสียของตนเองและผู้ที่เกี่ยวข้องประจำปีอย่างครบถ้วน และจากการติดตามกำกับดูแลสำหรับปี 2567 ไม่พบการดำเนินการใดๆ อันเป็นลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์

	2565	2566	2567
จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์รวม (กรณี)[11]	0	0	0

หมายเหตุ : [11] ปี 2567 ไม่พบการดำเนินการใดๆ อันเป็นลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

การป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

การดำเนินงานในเรื่องการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์ในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทมีการดำเนินงานในเรื่องการป้องกันการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์ในรอบปีที่ผ่านมาหรือไม่ : มี

บริษัทมีการดูแลเรื่องการใช้ข้อมูลภายในให้เป็นไปตามกฎหมายและตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยกำหนดไว้เป็นลายลักษณ์อักษรในระเบียบข้อบังคับในการนำข้อมูลภายในของบริษัทที่ยังไม่ได้เปิดเผยไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนเองหรือผู้อื่น ซึ่งจะมอบให้แก่กรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานเมื่อแรกเข้าทำงาน และจัดให้มีการเผยแพร่นโยบาย ทำความเข้าใจเพื่อการถือปฏิบัติของพนักงานทั่วทั้งบริษัท โดยสาระสำคัญสรุปได้ดังนี้
1) กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัทต้องปฏิบัติดังนี้
ก) ต้องรักษาความลับ และ/หรือ ข้อมูลภายในของบริษัท
ข) ต้องไม่นำความลับและ/หรือข้อมูลภายในของบริษัทไปเปิดเผย หรือแสวงหาผลประโยชน์แก่ตนเองหรือเพื่อประโยชน์แก่บุคคลอื่นใดไม่ว่าจะโดยทางตรงหรือทางอ้อม และไม่ว่าจะได้รับผลตอบแทนหรือไม่ก็ตาม
ค) ต้องไม่ทำการซื้อขาย โอน หรือรับโอน หลักทรัพย์ของบริษัท โดยใช้ความลับ และ/หรือข้อมูลภายในบริษัท และ/หรือเข้าทำนิติกรรมอื่นใดโดยใช้ความลับ และ/หรือข้อมูลภายในของบริษัทอันอาจก่อให้เกิดความเสียหายต่อบริษัทไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งนี้ กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างของบริษัท ซึ่งอยู่ในหน่วยงานที่ได้รับทราบข้อมูลภายในของบริษัท ควรหลีกเลี่ยงหรืองดการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทในช่วงระยะเวลา 1 เดือนก่อนการเปิดเผยงบการเงินต่อสาธารณชน โดยข้อกำหนดดังกล่าวให้รวมความถึงคู่สมรสและบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของกรรมการ ผู้บริหาร และลูกจ้างของบริษัทด้วย หากผู้ใดฝ่าฝืนระเบียบข้อบังคับดังกล่าวจะถือว่าได้กระทำผิดร้ายแรง
2) กรรมการและผู้บริหารของบริษัท รวมถึงผู้สอบบัญชีของบริษัท ต้องรายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ในบริษัทของตนเอง ตลอดจนคู่สมรส

และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และรับทราบบทกำหนดลงโทษตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ทั้งนี้กรรมการและผู้บริหารจะต้องจัดส่งสำเนาการรายงานดังกล่าวแก่บริษัทในวันเดียวกับที่รายงานต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ซึ่งกำหนดให้แจ้งภายใน 3 วันทำการ ซึ่งกรรมการและผู้บริหารของบริษัททุกคน ได้ลงนามรับทราบภาระหน้าที่ในการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ดังกล่าวแล้ว

ทั้งนี้ในปี 2567 ที่ผ่านมาไม่มีกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานกระทำผิดเกี่ยวกับการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์แต่อย่างใด

จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์

	2565	2566	2567
จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับ การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์รวม (กรณี)[12]	0	0	0

หมายเหตุ : [12]ในปี 2567 ไม่มีกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานกระทำผิดเกี่ยวกับการใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์แต่อย่างใด

การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

การดำเนินงานในเรื่องการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทมีการดำเนินงานในเรื่องการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันในรอบปีที่ผ่านมาหรือไม่ : มี

รูปแบบการดำเนินงานในเรื่องการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน : การทบทวนความเหมาะสมในเรื่องการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน, การประเมินและระบุความเสี่ยงด้านคอร์รัปชัน, การสื่อสารและฝึกอบรมแก่พนักงานเกี่ยวกับนโยบายและแนวปฏิบัติในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน, การติดตามประเมินผลการปฏิบัติตามนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน, การตรวจสอบความครบถ้วนเพียงพอของกระบวนการจากคณะกรรมการตรวจสอบหรือผู้สอบบัญชี

บริษัทธำรงไว้ซึ่งเจตนารมณ์ในการดำเนินธุรกิจด้วยความโปร่งใส และสามารถตรวจสอบได้ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยกำหนดให้มีกระบวนการควบคุมและตรวจสอบเพื่อลดและป้องกันความสุ่มเสี่ยงต่อโอกาสในการเกิดทุจริตภายในองค์กร รวมถึงการคอร์รัปชั่นทุกรูปแบบ ไม่ว่าทางตรงและทางอ้อม บริษัทดำเนินการต่างๆ ที่แสดงออกถึงความมุ่งมั่น ในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น การให้หรือรับสินบน โดยบริษัทกำหนดให้มีนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น รวมถึงกำหนดแนวทางการดำเนินงานต่อต้านทุจริตคอร์รัปชั่น มาตรการปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง การบังคับใช้ การรับแจ้งเบาะแสหรือร้องเรียน มาตรการคุ้มครองผู้รายงาน และบทลงโทษ ไว้อย่างชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร พร้อมกับเปิดเผยให้บุคคลทั่วไป ได้รับทราบรายละเอียดนโยบายผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท (http://www.index.co.th ภายใต้หมวดนักลงทุนสัมพันธ์) ตลอดจนดำเนินธุรกิจอยู่ในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีตามเกณฑ์ที่หน่วยงานกำกับดูแลกำหนด และเพื่อให้สอดคล้องกับที่ได้กำหนดไว้ ในหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท ตลอดจนเพื่อให้เป็นไปตามเจตนารมณ์และความรับผิดชอบต่อสังคมโดยรวม ซึ่งบริษัทได้มีการทบทวนและอนุมัติใช้ นโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น (ฉบับปรับปรุง) เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2567 มีรายละเอียดสรุปได้ดังนี้

กรรมการ ผู้บริหาร พนักงานของกลุ่มบริษัทและผู้ที่เกี่ยวข้องของกลุ่มบริษัทจะไม่เรียกร้อง ดำเนินการ หรือยอมรับการทุจริตคอร์รัปชั่น เพื่อประโยชน์ต่อตนเอง ครอบครัว เพื่อน และคนรู้จักในทุกรูปแบบทั้งทางตรงและทางอ้อมโดยครอบคลุมถึงทางธุรกิจและทุกหน่วยงานทั้งภาครัฐและภาคเอกชนที่ธุรกิจของบริษัทเข้าไปเกี่ยวข้อง โดยให้มีการสอบทานปฏิบัติตามนโยบายอย่างสม่ำเสมอ ตลอดจนทบทวนแนวทางปฏิบัติและข้อกำหนดในการดำเนินงานให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงธุรกิจ ระเบียบ ข้อบังคับและข้อกำหนดของกฎหมาย

แนวทางการดำเนินงานต่อต้านทุจริตคอร์รัปชั่น

กรรมการบริษัท ผู้บริหาร พนักงานของกลุ่มบริษัทและผู้ที่เกี่ยวข้องต้องปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชั่น และจรรยาบรรณทางธุรกิจอย่างเคร่งครัด โดยไม่เข้าไปเกี่ยวข้องกับเรื่องคอร์รัปชั่น ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม โดยกำหนดให้มีแนวทางการดำเนินงานดังต่อไปนี้

1)บริษัทต้องกำหนดให้มาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่นถือเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินธุรกิจ และเป็นหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการของบริษัท ผู้บริหาร ผู้บังคับบัญชา พนักงานทุกคนทุกระดับมีส่วนในการแสดงความคิดเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติเพื่อให้การดำเนินการด้านการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชั่นบรรลุตามนโยบายที่กำหนดอย่างเหมาะสม ตลอดจนทบทวนแนวทางการปฏิบัติ และข้อกำหนดในการดำเนินการเพื่อให้สอดคล้องกับการเปลี่ยนแปลงของธุรกิจ ระเบียบข้อบังคับ และข้อกำหนดของกฎหมาย โดย

1.1) จัดให้มีการประเมินความเสี่ยงด้านทุจริตคอร์รัปชั่นของบริษัทและจัดทำมาตรการปฏิบัติที่สอดคล้องกับความเสี่ยงนั้น

1.2) จัดให้มีการปฐมนิเทศ และการฝึกอบรมให้แก่บุคลากร เพื่อให้ความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับนโยบาย มาตรการ และขั้นตอนการปฏิบัติ

1.3) จัดให้มีระบบควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจในประสิทธิภาพและประสิทธิผลของนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชั่น ซึ่งครอบคลุมถึงกระบวนการเก็บบันทึก

ข้อมูลทางการเงิน การบัญชีกระบวนการบริหารทรัพยากรบุคคล และกระบวนการอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติงานของบริษัท
1.4) จัดให้มีการรายงาน การติดตาม และการทบทวนเกี่ยวกับการปฏิบัติตามนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่นโดยมีขั้นตอนการดำเนินการที่เหมาะสม เพื่อให้มั่นใจได้ว่านโยบายมีความครบถ้วน เพียงพอและทันต่อสภาวการณ์
1.5) จัดให้มีช่องทางในการสื่อสารที่ปลอดภัยให้บุคลากรของบริษัทและผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายสามารถขอคำแนะนำแจ้งเบาะแส ข้อเสนอแนะ หรือร้องเรียนกรณีเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชั่นหรือกรณีที่ถูกละเมิดสิทธิ โดยมีมาตรการคุ้มครองสิทธิให้แก่บุคคลดังกล่าว
1.6) จัดให้มีการสื่อสารนโยบายในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่นทั้งภายในและภายนอกบริษัท เพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามในวงกว้าง ซึ่งรวมไปถึงการแจ้งให้บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทอื่นที่บริษัทมีอำนาจในการควบคุมและตัวแทนทางธุรกิจ นำนโยบายในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่นของบริษัทไปปฏิบัติ
1.7) ส่งเสริมให้มีการแลกเปลี่ยนความรู้ ประสบการณ์ และแนวปฏิบัติที่ดีระหว่างบริษัทอื่นที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันกับบริษัทรวมทั้งผู้มีส่วนเกี่ยวข้องของทุกฝ่าย เพื่อเป็นแนวร่วมปฏิบัติและเข้าร่วมในกิจกรรมต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่นซึ่งจัดขึ้นโดยบริษัท สมาคม หอการค้า หรือหน่วยงานกำกับดูแลอื่นๆ

2) ผู้บริหารและพนักงานต้องให้ความสำคัญกับประโยชน์ส่วนรวมมากกว่าประโยชน์ส่วนตน และต้องปฏิบัติหน้าที่ของตนเพื่อประโยชน์ของบริษัท หรือบริษัทในกลุ่มเท่านั้นเพื่อป้องกันไม่ให้เกิดผลประโยชน์ทับซ้อน (Conflict of interest) โดย
2.1) ปฏิบัติงานตามหน้าที่ของตนด้วยความโปร่งใส อันหมายรวมถึงการเตรียมความพร้อมรับการตรวจสอบการปฏิบัติหน้าที่จากบริษัท หรือบริษัทในกลุ่มหรือจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องตลอดเวลา
2.2) การจ่ายเงินหรือให้สิ่งของมีค่า หรือบริการ อาทิ ของขวัญ (Gifts) ความบันเทิง (Entertainment) การท่องเที่ยว(Travel) ให้แก่เจ้าหน้าที่ของรัฐ รัฐต่างประเทศ และผู้เกี่ยวข้อง ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมเพื่อให้บุคคลนั้นกระทำการ หรือละเว้นกระทำการใด ๆอันเป็นการผิดกฎหมาย เป็นการกระทำที่ไม่สมควรปฏิบัติอย่างยิ่ง ทั้งนี้รวมถึงไม่ควรส่งเสริม หรือมีส่วนร่วมให้บุคคลอื่นมีการกระทำ ดังกล่าวด้วย
2.3) ในการจัดซื้อ จัดจ้าง ต้องดำเนินการผ่านขั้นตอนตามระเบียบของกลุ่มบริษัท มีความโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้
2.4) การใช้จ่ายในการเลี้ยงรับรองทางธุรกิจและการใช้จ่ายอื่นๆที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามสัญญาทางธุรกิจสามารถกระทำได้ตามระเบียบปฏิบัติกำหนด แต่ต้องใช้จ่ายอย่างสมเหตุผลและมีการตรวจสอบได้

มาตรการปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง
เพื่อป้องกันความเสี่ยงด้านทุจริตคอร์รัปชั่นที่อาจเกิดขึ้นต่อกลุ่มบริษัท กรรมการ ผู้บริหารและพนักงานของกลุ่มบริษัทต้องปฏิบัติตามนโยบายดังต่อไปนี้
1) นโยบายการรับ การให้ของขวัญ บริการต้อนรับ หรือประโยชน์อื่นใด กรรมการ ผู้บริหาร และ พนักงาน รวมถึงผู้เกี่ยวข้องของกลุ่มบริษัทสามารถกระทำการรับและให้ของขวัญ ทรัพย์สิน ให้บริการต้อนรับ หรือประโยชน์อื่นใด ได้โดยต้องมีลักษณะดังต่อไปนี้
1.1) ดำเนินการอย่างถูกต้อง เปิดเผย และโปร่งใส โดยไม่ขัดต่อหลักศีลธรรม เป็นไปตามกฎหมายระเบียบปฏิบัติของบริษัท รวมถึงหน่วยงานราชการ รัฐวิสาหกิจ และหน่วยงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง
1.2) มีความเหมาะสมกับสถานการณ์ เทศกาล และขนบธรรมเนียมประเพณีในแต่ละท้องถิ่น
1.3) ไม่ใช้เป็นข้ออ้างสำหรับการทุจริตคอร์รัปชั่น
1.4) ไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ของบริษัท
1.5) มูลค่าของการรับ การให้ของขวัญ บริการต้อนรับ หรือประโยชน์อื่นใด ไม่เกินสามพันบาท
2) นโยบายการบริจาคเพื่อการกุศลหรือเงินสนับสนุน กรรมการ ผู้บริหาร และ พนักงาน รวมถึงผู้เกี่ยวข้องของกลุ่มบริษัทสามารถบริจาคเพื่อการกุศลหรือเงินสนับสนุนได้โดยต้องมีลักษณะดังต่อไปนี้
2.1) ดำเนินการอย่างถูกต้อง เปิดเผย และโปร่งใส โดยไม่ขัดต่อหลักศีลธรรม เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบปฏิบัติของบริษัท รวมถึงหน่วยงานราชการ รัฐวิสาหกิจ และหน่วยงานอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง
2.2) สอดคล้องกับนโยบายด้านสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม หรือกิจกรรมเพื่อส่งเสริมการพัฒนาสู่ความยั่งยืนของบริษัท หรือเป็นกิจกรรมที่ก่อให้เกิดประโยชน์ต่อสังคม
2.3) ไม่ใช้เป็นข้ออ้างสำหรับการทุจริตคอร์รัปชั่น
2.4) ไม่มีวัตถุประสงค์แอบแฝงเพื่อสร้างความได้เปรียบหรือสร้างแรงจูงใจในการเอื้อประโยชน์ทางธุรกิจ
2.5) ไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนและผลประโยชน์ของบริษัท
2.6) ต้องจัดทำบันทึกขออนุมัติโดยระบุวัตถุประสงค์และชื่อบุคคล/หน่วยงานผู้รับบริจาคหรือรับการสนับสนุน อย่างชัดเจน พร้อมแนบเอกสารที่เกี่ยวข้องเพื่อนำเสนอผู้มีอำนาจของบริษัทพิจารณาอนุมัติก่อนดำเนินการ
3) นโยบายการมีส่วนร่วมทางการเมือง กลุ่มบริษัทมีความเป็นกลางทางการเมือง ไม่มีนโยบายให้การช่วยเหลือทางการเมืองหรือกระทำการอันเป็นการฝักใฝ่ พรรคการเมืองหรือกลุ่มการเมืองใดๆ กรรมการ ผู้บริหาร และ พนักงาน รวมถึงผู้เกี่ยวข้องของกลุ่มบริษัทสามารถส่วนร่วมทางการเมืองได้โดยต้องมีลักษณะดังต่อไปนี้
3.1) บุคลากรของบริษัทมีสิทธิและเสรีภาพตามกฎหมายรัฐธรรมนูญ และกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้อง เช่น การใช้สิทธิลงคะแนนเสียงเลือกตั้ง
3.2) บุคลากรของบริษัทต้องไม่ใช้ทรัพย์สินของบริษัทหรือให้บริการในนามของบริษัทเพื่อสนับสนุนกิจกรรมทางการเมือง หรือกระทำการใดๆ อันก่อให้เกิดความเข้าใจว่าบริษัทมีส่วนเกี่ยวข้องหรือให้การสนับสนุนพรรคการเมืองหรือกลุ่มการเมืองใดๆ

การบังคับใช้
นโยบายต่อต้านการทุจริตนี้ มีผลบังคับใช้กับกรรมการ ผู้บริหาร พนักงานและผู้เกี่ยวข้อง โดยมีผลตั้งแต่วันที่คณะกรรมการบริษัทได้ลงนามอนุมัตินโยบายต่อต้านทุจริต การปรับปรุง แก้ไข เปลี่ยนแปลง ยกเลิก จะต้องได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัททุกครั้ง กรณีที่ผู้เกี่ยวข้อง หรือผู้มีส่วนได้เสียประสงค์ให้กลุ่มบริษัท ปรับปรุง แก้ไข เปลี่ยนแปลง หรือต่อต้านทุจริตที่กำหนดไว้ในนโยบายต่อต้านการทุจริต จะต้องจัดทำเอกสารเป็นลายลักษณ์อักษร

จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน

	2565	2566	2567
จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชันรวม (กรณี)[13]	0	0	0

หมายเหตุ : [13] ปี 2567 ไม่มีรายงานการกระทำความผิด ของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ด้านการทุจริตคอร์รัปชั่น แต่อย่างใด

การแจ้งเบาะแส (Whistleblowing)

การดำเนินงานในเรื่องการแจ้งเบาะแสในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทมีการดำเนินงานในเรื่องการแจ้งเบาะแส ในรอบปีที่ผ่านมาหรือไม่ : มี

การรับแจ้งเบาะแส หรือร้องเรียนการทุจริตคอร์รัปชั่น และมาตรการคุ้มครองผู้รายงาน
กรรมการบริษัท ผู้บริหาร และพนักงานทุกคนหรือ ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม ที่พบเห็นการกระทำผิดจรรยาบรรณการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือกรณีที่ถูกละเมิดสิทธิ สามารถติดต่อแจ้งเบาะแส/ข้อร้องเรียนต่อ ประธานกรรมการตรวจสอบหรือหน่วยงานรับเรื่องร้องเรียน หรือผู้บังคับบัญชา หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร การแจ้งเบาะแส/ข้อร้องเรียน ให้ระบุ ชื่อ-สกุล และหมายเลขโทรศัพท์ของผู้ร้องเรียน รายละเอียดข้อเท็จจริง พยานหลักฐาน พร้อมทั้งแนบหลักฐานต่าง ๆ (ถ้ามี) ทั้งนี้บริษัท จะเก็บข้อมูลของผู้ร้องเรียนเป็นความลับ กรณีผู้ร้องเรียนไม่เปิดเผย ชื่อ-สกุล ในการร้องเรียน จะต้องระบุรายละเอียดข้อเท็จจริง หรือหลักฐานที่ปรากฏชัดเจนเพียงพอที่แสดงให้เห็นถึงการกระทำทุจริต

ทั้งนี้จากการติดตามกำกับดูแลสำหรับปี 2567 ไม่มีการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนมายังบริษัท

1) ช่องทางการรับแจ้งเบาะแสเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชั่น/กรณีที่ถูกละเมิดสิทธิ ให้กระทำผ่านช่องทางการแจ้งเบาะแสที่บริษัทจัดไว้ ดังนี้
1.1) จดหมายปิดผนึกส่งถึง ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร หรือประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เลขที่ 1/814 ซอยพหลโยธิน 60 ถนนพหลโยธิน ตำบลคูคต อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี 12130
1.2) กล่องรับเรื่องร้องเรียนภายในบริษัท

2) มาตรการคุ้มครองและรักษาความลับ เพื่อเป็นการคุ้มครองสิทธิของผู้ร้องเรียนและผู้ให้ข้อมูล บริษัทจะปกปิดชื่อ ที่อยู่ หรือข้อมูลใด ๆ ที่สามารถระบุตัวผู้ร้องเรียนหรือผู้ให้ข้อมูลได้ และเก็บรักษาข้อมูลของผู้ร้องเรียนและผู้ให้ข้อมูลไว้เป็นความลับ โดยจำกัดเฉพาะผู้ที่มีหน้าที่รับผิดชอบในการดำเนินการตรวจสอบเรื่องร้องเรียนเท่านั้นที่สามารถเข้าถึงข้อมูลดังกล่าวได้ ในกรณีที่มีการร้องเรียนประธานเจ้าหน้าบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบจะทำหน้าที่ในการคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน พยาน และบุคคลที่ให้ข้อมูลในการสืบสวนหาข้อเท็จจริง ไม่ให้ได้รับความเดือดร้อน อันตรายใด ๆ หรือความไม่ชอบธรรม อันเกิดจากการแจ้งเบาะแส ร้องเรียน การเป็นพยานหรือการให้ข้อมูล โดยขอให้ผู้ร้องเรียนส่งเรื่องร้องเรียนมายังคณะกรรมการตรวจสอบโดยตรง ประธานเจ้าหน้าบริหาร มีหน้าที่ในการใช้ดุลยพินิจสั่งการตามที่เห็นสมควร เพื่อคุ้มครองผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน พยาน และบุคคลที่ให้ข้อมูลในการสืบสวนหาข้อเท็จจริง ไม่ให้ได้รับความเดือดร้อน อันตรายใดๆ หรือความไม่ชอบธรรม อันเกิดจากการแจ้งเบาะแส ร้องเรียน การเป็นพยานหรือการให้ข้อมูล ประธานเจ้าหน้าบริหาร สามารถมอบหมายงานให้กับผู้บริหารคนใดคนหนึ่งทำหน้าที่แทนในการใช้ดุลยพินิจ สั่งการคุ้มครองความปลอดภัยของผู้แจ้งเบาะแส หรือผู้ร้องเรียน พยาน และบุคคลที่ให้ข้อมูลได้ โดยผู้บริหารที่ได้รับมอบหมายต้องไม่มีส่วนเกี่ยวข้องที่ได้รับแจ้งเบาะแส หรือร้องเรียนทั้งโดยทางตรง หรือทางอ้อม (เช่น ผู้ถูกกล่าวหาเป็นผู้ใต้บังคับบัญชาของตนโดยตรง) ทั้งนี้ ผู้ได้รับข้อมูลจากการปฏิบัติหน้าที่ที่เกี่ยวข้องกับเรื่องร้องเรียน มีหน้าที่เก็บรักษาข้อมูล ข้อร้องเรียนและเอกสารหลักฐานของผู้ร้องเรียนและผู้ให้ข้อมูลไว้เป็นความลับ ห้ามเปิดเผยข้อมูลแก่บุคคลอื่นที่ไม่มีหน้าที่เกี่ยวข้อง เว้นแต่เป็นการเปิดเผยตามหน้าที่ที่กฎหมายกำหนด

3) ขั้นตอนการดำเนินการสืบสวน
3.1) เมื่อได้รับการแจ้งเบาะแส ประธานเจ้าหน้าบริหารและคณะกรรมการตรวจสอบ จะเป็น ผู้กลั่นกรองสืบสวนข้อเท็จจริง
3.2) ระหว่างการสืบสวนข้อเท็จจริง ประธานเจ้าหน้าบริหารและคณะกรรมการตรวจสอบ อาจจะมอบหมายให้ตัวแทน (ผู้บริหาร) แจ้งผลความคืบหน้าเป็นระยะให้ผู้แจ้งเบาะแส หรือร้องเรียนได้ทราบ
3.3) หากการสืบสวนข้อเท็จจริงแล้วพบว่า ข้อมูลหรือหลักฐานที่มี มีเหตุอันควรเชื่อได้ว่าผู้ที่ถูกกล่าวหาได้กระทำการทุจริตจริง บริษัทจะให้สิทธิผู้ถูกกล่าวได้รับทราบข้อกล่าวหา และให้สิทธิผู้ถูกกล่าวหาพิสูจน์ตนเอง โดยการหาข้อมูลหรือหลักฐานเพิ่มเติมที่แสดงให้เห็นว่าตนเองไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการกระทำอันทุจริตตามที่ได้ถูกกล่าวหา
3.4) หากผู้ถูกกล่าวหาได้กระทำการทุจริตคอร์รัปชั่น การทุจริตนั้นถือว่าเป็นการกระทำผิดนโยบายต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น จรรยาบรรณทางธุรกิจของบริษัท จะต้องได้รับการพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบที่บริษัทได้กำหนดไว้ใน “ข้อบังคับเกี่ยวกับการทำงาน” และหากการกระทำทุจริตนั้นผิดกฎหมาย ผู้กระทำผิดอาจจะต้องได้รับโทษทางกฎหมาย ทั้งนี้โทษทางวินัยตามระเบียบของบริษัท คำตัดสินของกรรมการถือเป็นอันสิ้นสุด ในกรณีที่มีการร้องเรียน

ประธานเจ้าหน้าบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ มีหน้าที่ในการรับเรื่องหาข้อมูลและตรวจสอบข้อเท็จจริงตามที่ได้รับแจ้ง เพื่อรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท ให้ร่วมกันพิจารณาและกำหนดโทษตามที่เห็นสมควร

บทลงโทษ

นโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น ถือเป็นส่วนหนึ่งของวินัยในการปฏิบัติงาน กรรมการบริษัท ผู้บริหารและพนักงานที่ไม่ปฏิบัติตามย่อมถูกสอบสวนและพิจารณาโทษทางวินัยตามระเบียบของบริษัท กฎบัตร และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ซึ่งอาจรวมถึงการเลิกจ้าง บริษัทจะไม่ลดตำแหน่ง ลงโทษ หรือให้ผลทางลบต่อกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ที่ปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชั่น แม้ว่าการกระทำนั้นจะทำให้บริษัทสูญเสียโอกาสทางธุรกิจ โดยการลงโทษทางวินัยตามระเบียบของบริษัทจะถือคำตัดสินของคณะกรรมการบริษัทถือเป็นอันสิ้นสุด

อย่างไรก็ดีในปี 2567 แม้บริษัทยังไม่ได้เข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (CAC) แต่ได้มีกระบวนการสอบทานโดยผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท และรายงานผลต่อคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาให้ความเห็นและข้อเสนอแนะ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทมีมาตรการและระบบการควบคุมภายในเพื่อจัดการและป้องกันการทุจริตคอร์รัปชั่นที่ครอบคลุมเพียงพอและเหมาะสม ประกอบกับบริษัทจัดให้มีแผนการบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริตภายในองค์กร ซึ่งจะทำการประเมินความเสี่ยงไปพร้อมกับการประเมินความเสี่ยงขององค์กร โดยทุกฝ่ายงานได้ดำเนินการวิเคราะห์เพื่อระบุว่ากิจกรรมที่ปฏิบัติอยู่มีเหตุการณ์ความเสี่ยงอะไรบ้างที่ได้เกิดขึ้น หรือมีโอกาสจะเกิดขึ้น และส่งผลกระทบต่อการดำเนินงานอย่างไร รายงานต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงในทุกไตรมาส จากการประเมินความเสี่ยงพบว่ามีความเสี่ยงที่เป็นส่วนของการดำเนินงานตามปกติ ผลการประเมินความเสี่ยงอยู่ในระดับปานกลางถึงต่ำ โดยได้มีการกำหนดการควบคุมและบริหารจัดการกับความเสี่ยงที่เกิดขึ้นนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงพิจารณาแล้ว

นอกจากนี้ในปี 2567 ไม่มีรายงานการกระทำความผิด ของกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ด้านการทุจริตคอร์รัปชั่นแต่อย่างใด

จำนวนกรณีหรือประเด็นที่เกี่ยวข้องกับการแจ้งเบาะแส

	2565	2566	2567
จำนวนกรณีหรือประเด็นที่ได้รับผ่านช่องทางการแจ้งเบาะแส รวม (กรณี)	0	0	0

8.2 รายงานผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบในรอบปีที่ผ่านมา

8.2.1 การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ

การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ (ครั้ง) : 4

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ		
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)
1 ดร. ประเสริฐ ตปนียางกูร (ประธานกรรมการตรวจสอบ)	4	/	4
2 นาง นิภา มากประดิษฐ์ (กรรมการตรวจสอบ)	4	/	4
3 รศ.ดร โชติชัย เจริญงาม (กรรมการตรวจสอบ)	4	/	4

8.2.2 ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ

ในปี 2567 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง โดยการประชุมแต่ละครั้งเป็นการประชุมร่วมกับฝ่ายบริหารของบริษัท ผู้สอบบัญชี และผู้ตรวจสอบ ภายในตามความเหมาะสม เพื่อแลกเปลี่ยนและเสนอแนะ ข้อคิดเห็นในประเด็นที่เกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นประโยชน์ต่อการบริหารงาน และได้รายงานผลสรุปจากการประชุมต่อที่ประชุม คณะกรรมการบริษัทเพื่อทราบทุกครั้ง

ทั้งนี้คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกันระหว่างคณะกรรมการตรวจสอบและผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายบริหารของบริษัทเข้าร่วมประชุมด้วย จำนวน 2 ครั้ง เมื่อวันที่ 14 พฤษภาคม 2567 และ วันที่ 9 สิงหาคม 2567 ตามหลักเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อหารือกับผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับความเป็นอิสระในการปฏิบัติหน้าที่ของผู้สอบบัญชีและการแสดงความเห็นของผู้สอบบัญชีในการตรวจสอบ

สรุปคณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่กำหนดไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยใช้ความรู้ความสามารถ ความระมัดระวัง ความรอบคอบ และมีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอ ตลอดจนได้ให้ความเห็นและข้อเสนอแนะต่างๆ อย่างสร้างสรรค์เพื่อประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียมกัน คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่ารายงานทางการเงินของบริษัท มีความถูกต้อง เชื่อถือได้ สอดคล้องตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป รายการระหว่างกันและรายการที่เกี่ยวโยงกันที่เกิดขึ้นในรอบปี 2567 มีความเหมาะสมและเป็นธรรม และมีความสมเหตุสมผลของการทำรายการ อันเป็นการรักษาผลประโยชน์ของบริษัท ตลอดจนผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องทุกฝ่ายอย่างเท่าเทียม และบริษัทมีการปฏิบัติงานที่สอดคล้องตามกฎหมาย ข้อผูกพันต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ มีระบบการกำกับดูแลกิจการที่ดี ระบบการบริหารจัดการความเสี่ยง และระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ เหมาะสม และมีประสิทธิผล ไม่มีรายงานว่าพบประเด็นปัญหาหรือข้อบกพร่องในระบบการควบคุมภายในที่เป็นสาระสำคัญจากผู้สอบบัญชีและบริษัทผู้ตรวจสอบภายในแต่อย่างใด

8.3 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

8.3.1 - 8.3.2 การเข้าประชุมและผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการชุดย่อยอื่น ๆ

การเข้าประชุมของคณะกรรมการบริหาร

การประชุมคณะกรรมการบริหาร (ครั้ง) : 12

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุมของคณะกรรมการบริหาร		
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)
1 ดร. ชัยณรงค์ ณ ลำพูน (ประธานกรรมการบริหาร)	12	/	12
2 ดร. พรลภัส ณ ลำพูน (กรรมการบริหาร)	12	/	12
3 ดร. วุฒิชัย พรรณเชษฐ์ (กรรมการบริหาร)	12	/	12
4 นางสาว นันท์นภัส คงรอด (กรรมการบริหาร)	12	/	12
5 นาย รัฐวิชญ์ ณ ลำพูน (กรรมการบริหาร)	12	/	12
6 นาย สุรินทร์ โซนี่ (กรรมการบริหาร)	12	/	12
7 นาง วรางคณา ณ ลำพูน (กรรมการบริหาร)	12	/	12
8 นาย สถาพร นภาพยัคฆ์ศิริ (กรรมการบริหาร)	12	/	12
9 นาย นุกูล เห็นเจริญสุข (กรรมการบริหาร)	12	/	12
10 นาย ณัฐพงศ์ ทับทิมทอง (กรรมการบริหาร)	12	/	12
11 นาง วรนัฏ ณ ลำพูน (กรรมการบริหาร)	12	/	12

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหาร

สำหรับปี 2567 คณะกรรมการชริหารได้มีการจัดประชุมขึ้นจำนวน 12 ครั้ง โดยกรรมการบริหารทุกท่านได้เข้าร่วมประชุมพร้อมเพรียงกันและได้ปฏิบัติหน้าที่ตามที่ได้รับมอบหมาย โดยสรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ มีดังนี้

- ควบคุมการบริหารงานของบริษัท ให้เป็นไปตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัท กำหนดไว้และรายงานผลการดำเนินงานเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท ทั้งนี้ ในการดำเนินการประชุมของคณะกรรมการบริหารต้องมีคณะกรรมการเข้าร่วมประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของกรรมการบริหาร ส่วนการลงมติของคณะกรรมการบริหารต้องได้รับคะแนนเสียงข้างมากจากที่ประชุม และคะแนนเสียงดังกล่าวที่นับได้อย่างน้อยกึ่งหนึ่งจากคะแนนเสียงของคณะกรรมการบริหารทั้งหมด
- พิจารณาการกำหนดอำนาจและระดับการอนุมัติของผู้บริหารแต่ละบุคคลให้เป็นไปอย่างเหมาะสม และจัดให้มีการแบ่งแยกหน้าที่ที่อาจเอื้อให้เกิดการทำทุจริตออกจากกัน รวมถึงการกำหนดขั้นตอน และวิธีการทำธุรกรรมกับ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่เกี่ยวข้องกับบุคคลดังกล่าวอย่าง

เหมาะสม เพื่อป้องกันการถ่ายเทผลประโยชน์ และนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่ออนุมัติหลักการ รวมถึงควบคุมให้มีการถือปฏิบัติตามหลักการและข้อกำหนดที่ได้รับอนุมัติแล้ว

• พิจารณางบประมาณประจำปีและขั้นตอนในการใช้จ่ายงบประมาณ เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และควบคุมดูแลการใช้จ่ายตามงบประมาณที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทแล้ว • • พิจารณาปรับปรุงแผนธุรกิจ ของบริษัทให้เหมาะสม เพื่อประโยชน์ของบริษัท

• พิจารณาอนุมัติการลงทุนและกำหนดงบประมาณในการลงทุน ตามอำนาจในคู่มืออำนาจดำเนินการ

• พิจารณาการทำสัญญาต่างๆ ที่มีผลผูกพันบริษัท ตามอำนาจในคู่มืออำนาจดำเนินการ

• รับผิดชอบในการให้มีข้อมูลที่สำคัญต่างๆ ของบริษัทอย่างเพียงพอ เพื่อใช้ประกอบการตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัท ผู้ถือหุ้น รวมถึงจัดทำรายงานทางการเงินที่น่าเชื่อถือ เป็นไปตามมาตรฐานที่ดีและโปร่งใส

• พิจารณาผลกำไรและขาดทุนของบริษัท และเสนอจ่ายปันผลประจำปีต่อคณะกรรมการบริษัท

• พิจารณาการดำเนินธุรกิจใหม่ หรือการเลิกธุรกิจบางประเภท เพื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

• กำกับดูแลให้มีขั้นตอนให้ผู้ปฏิบัติงานต้องรายงานเหตุการณ์ หรือการกระทำที่ผิดปกติ หรือการกระทำผิดกฎหมาย ต่อคณะกรรมการบริษัท อย่างทันท่วงที และในกรณีที่เหตุการณ์ดังกล่าวมีผลกระทบที่มีสาระสำคัญ จะต้องรายงานให้คณะกรรมการบริษัททราบ เพื่อพิจารณาแก้ไข ภายในระยะเวลาอันสมควร

การเข้าประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (ครั้ง) : 4

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุมของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง		
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)
1 รศ.ดร โชติชัย เจริญงาม (ประธานกรรมการชุดย่อย)	4	/	4
2 ดร. ชัยณรงค์ ณ ลำพูน (กรรมการชุดย่อย)	4	/	4
3 นาย สุชาติ เกตุจินากูล (กรรมการชุดย่อย)	4	/	4
4 ดร. วุฒิชัย พรรณเชษฐ์ (กรรมการชุดย่อย)	4	/	4
5 ดร. ระพีพัฒน์ ปาละวงศ์ (กรรมการชุดย่อย)	4	/	4
6 ดร. พรลภัส ณ ลำพูน (กรรมการชุดย่อย)	4	/	4
7 นาย รัฐวิชญ์ ณ ลำพูน (กรรมการชุดย่อย)	4	/	4

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

ในปี 2567 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีการประชุมรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง โดยการประชุมแต่ละครั้งเป็นการประชุมร่วมกับฝ่ายบริหารของบริษัท และคณะทำงานบริหารความเสี่ยงตามความเหมาะสม เพื่อแลกเปลี่ยนและเสนอแนะข้อคิดเห็นในประเด็นที่เกี่ยวข้อง โดยสรุปสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ มีดังนี้

• พิจารณาให้ความเห็นชอบต่อการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรประจำปี 2567 และติดตามและกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงพิจารณาให้ความเห็นชอบต่อการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรประจำปี 2567 ที่มีความสอดคล้องกับทิศทางกลยุทธ์ และแผนธุรกิจของบริษัท และกำกับดูแลบริหารความเสี่ยงองค์กรให้เป็นไปตามมาตรฐานสากล ประกอบด้วยการกำหนด ปัจจัยการบ่งชี้ความเสี่ยง โอกาส ผลกระทบ การจัดระดับความเสี่ยง ระดับความสำคัญ กำหนดวิธีการและแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง และติดตามกำกับผลการจัดการความเสี่ยงระดับองค์กรและระดับฝ่ายเป็นประจำทุกไตรมาส คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ติดตามและกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงประจำปี

2567 ทั้งระดับองค์กรและระดับฝ่ายในด้านต่างๆ อาทิ

ด้านกลยุทธ์ ได้แก่ ความเสี่ยงจากความไม่สม่ำเสมอของรายได้จากงานโครงการ และตลาดงานที่ปรึกษามีสภาพการแข่งขันสูง

ด้านการปฏิบัติงาน ได้แก่ ความเสี่ยงจากการดำเนินโครงการล่าช้ากว่าที่กำหนดในสัญญา และการเตรียมมาตรการรองรับโครงการขนาดใหญ่ ที่คาดว่าสัญญาจะประสบความล่าช้าอย่างเลี่ยงไม่ได้

ด้านรายงาน/การเงิน ได้แก่ ความเสี่ยงจากข้อมูลโครงการก่อนนำเสนองานมีความคลาดเคลื่อน ทำให้ผู้บริหารตัดสินใจผิดพลาด

ด้านกฎระเบียบ ได้แก่ ความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงกฎหมายและนโยบายของรัฐบาลที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจ

ด้านการร่วมลงทุน ได้แก่ การติดตามและประเมินความเสี่ยงจากการที่บริษัทเข้าร่วมลงทุนในกิจการสาธารณูปโภค และโครงการออกแบบพร้อมก่อสร้าง

ด้านความเสี่ยงที่เกิดขึ้นใหม่ ได้แก่ ความเสี่ยงจากเศรษฐกิจมหาภาคและความไม่แน่นอนทางการเมือง ความเสี่ยงด้านภูมิรัฐศาสตร์ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล และความเสี่ยงด้านความยั่งยืน

โดยแผนการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรประจำปี 2567 ที่ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง จะถูกนำเสนอต่อคณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ และอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท

- **พิจารณาให้ความเห็นชอบต่อการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริตภายในองค์กรประจำปี 2567 และติดตามและกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริตภายในองค์กร**

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงพิจารณาให้ความเห็นชอบต่อการจัดทำแผนการบริหารความเสี่ยงด้านการทุจริตภายในองค์กรประจำปี 2567 ประกอบด้วยการกำหนด ปัจจัยการบ่งชี้ความเสี่ยง โอกาส ผลกระทบ การจัดระดับความเสี่ยง ระดับความสำคัญ กำหนดวิธีการและแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยง ต้นทุน ผลประโยชน์ สาเหตุของความเสี่ยง และติดตามกำกับผลการจัดการ/ควบคุม/บริหาร ความเสี่ยงด้านการทุจริตภายในองค์กรเป็นประจำทุกไตรมาส โดยครอบคลุมความเสี่ยงด้านการทุจริตในระดับฝ่ายที่มีความสำคัญ ได้แก่ ฝ่ายเทคนิคและออกแบบ ฝ่ายบริหารงานโครงการ ฝ่ายพัฒนาธุรกิจ ฝ่ายบัญชี ฝ่ายการเงิน ฝ่ายควบคุมงบประมาณ ฝ่ายทรัพยากรบุคคล ฝ่ายบริหาร ฝ่ายเทคโนโลยีสารสนเทศ ฝ่ายประชาสัมพันธ์องค์กร

- **รายงานผลการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัท**

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะรายงานผลการดำเนินงานให้คณะกรรมการบริหาร คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะกรรมการบริษัท รับทราบเป็นประจำทุกไตรมาส

โดยภาพรวม คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้ให้ความสำคัญต่อการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความระมัดระวัง ละเอียดรอบคอบ บริหารความเสี่ยงตามขอบเขตและหน้าที่ความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงมีความมั่นใจว่า บริษัทมีการบริหารความเสี่ยงทั่วทั้งองค์กรอย่างเป็นระบบ มีประสิทธิภาพ และควบคุมให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ซึ่งจะทำให้องค์กรสามารถดำเนินงานบรรลุตามกลยุทธ์และเป้าหมายที่กำหนดไว้ รวมถึงสร้างมูลค่าเพิ่มให้แก่องค์กร ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายของบริษัทได้อย่างยั่งยืน

การเข้าประชุมของกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

การประชุมกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน (ครั้ง) : 3

รายชื่อกรรมการ	การเข้าประชุมของกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน		
	การเข้าประชุม (ครั้ง)	/	สิทธิในการประชุม (ครั้ง)
1 นาง นิภา มากประดิษฐ์ (ประธานกรรมการชุดย่อย)	3	/	3
2 ดร. ประเสริฐ ตปนียางกูร (กรรมการชุดย่อย)	3	/	3
3 ดร. พรลภัส ณ ลำพูน (กรรมการชุดย่อย)	3	/	3

ผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

ในปี 2567 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ประกอบด้วย นางนิภา มากประดิษฐ์ (กรรมการอิสระ) ทำหน้าที่ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน โดยมี ดร.ประเสริฐ ตปนียางกูร และ ดร.พรลภัส ณ ลำพูน เป็นกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ในปี 2567 มีการประชุม 3 ครั้ง โดยมีสรุปสาระสำคัญของการดำเนินงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ดังนี้

- **การสรรหาบุคคลเข้าเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ต้องออกจากตำแหน่งตามกำหนดวาระ** คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้พิจารณาเลือกตั้งกรรมการแทนกรรมการที่ต้องออกจากตำแหน่งตามวาระ โดยผ่านกระบวนการกลั่นกรองถึงคุณสมบัติที่เหมาะสมกับการประกอบธุรกิจของบริษัท ประสบการณ์และความสามารถที่เป็นประโยชน์กับบริษัท และไม่มีลักษณะต้องห้ามแต่งตั้งให้เป็นกรรมการตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง นอกจากนี้ ได้พิจารณาถึงการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง และซื่อสัตย์สุจริต เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับบริษัท มติคณะกรรมการ ตลอดจนมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น โดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้เสนอให้กรรมการที่ต้องออกจากตำแหน่งตามวาระในปี 2567 กลับเข้าดำรงตำแหน่งกรรมการอีกวาระหนึ่ง เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบ ก่อนเสนอขออนุมัติต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้น ประจำปี 2567

- **พิจารณากลั่นกรองและเสนอกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและกรรมการชุดย่อย**

  คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้พิจารณากลั่นกรองและเสนอการกำหนดค่าตอบแทน กรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อย ทั้งที่เป็นค่าเบี้ยประชุม และค่าตอบแทนกรรมการรายปี สำหรับปี 2567 โดยพิจารณาจากผลประกอบการและขนาดธุรกิจของบริษัท ตลอดจนความรับผิดชอบของกรรมการบริษัท รวมถึงการอ้างอิงการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการจากอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาให้ความเห็นชอบก่อนเสนอให้ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 พิจารณาอนุมัติ

- **พิจารณาหลักเกณฑ์และวิธีการกำหนดค่าตอบแทนระยะสั้นและระยะยาวของประธานเจ้าหน้าที่ บริหาร**

  เพื่อให้บริษัทมีโครงสร้างค่าตอบแทนที่เป็นเครื่องจูงใจให้ผู้ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหารปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจึงได้พิจารณาให้ความเห็นชอบหลักเกณฑ์และวิธีการกำหนดค่าตอบแทนระยะสั้นและระยะยาว ของผู้ดำรงตำแหน่งประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อใช้เป็นแนวทางอ้างอิงในการกำหนดค่าตอบแทนในปีต่อๆไป นำเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

- **พิจารณาประเมินผลการปฏิบัติงานและเสนอกำหนดค่าตอบแทนประจำปีของประธานกรรมการบริหารและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร**

  คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนได้พิจารณาให้ความเห็นชอบหลักเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานของประธานกรรมการบริหารและประธานเจ้าหน้าที่บริหารประจำปี 2567 และพิจารณาประเมินผลการปฏิบัติงาน เพื่อใช้ในการกำหนดค่าตอบแทนและการปรับขึ้นเงินเดือนของประธานกรรมการบริหาร และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อนำเสนอให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ

  คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ได้ปฏิบัติหน้าที่ตามความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทอย่างรอบคอบ ระมัดระวัง โปร่งใส และเป็นอิสระ ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีซึ่งสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดไว้ โดยคำนึงถึงประโยชน์สูงสุดขององค์กร ผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเหมาะสม

9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

สรุปความเห็นของคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในของบริษัท

บริษัทได้ตระหนักถึงความสำคัญของการจัดการระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผลในการปฏิบัติงานของบริษัท ซึ่งในการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2568 เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2568 มีคณะกรรมการบริษัท (รวมถึงกรรมการตรวจสอบทั้ง 3 ท่าน) ทุกท่านเข้าร่วมประชุม ซึ่งคณะกรรมการบริษัทได้ประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัททั้ง 5 ด้าน ได้แก่ 1) สภาพแวดล้อมการควบคุม 2) ระบบการประเมินและบริหารความเสี่ยง 3) กิจกรรมการควบคุมด้านการบริหารและกิจกรรมการควบคุมวงจรธุรกิจของระบบงานที่สำคัญ 4) ข้อมูลสารสนเทศและการสื่อสารในองค์กร และ 5) การติดตามประเมินผลการควบคุมภายใน โดยมีแบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในที่จัดทำโดยคณะกรรมการบริษัท และได้รับมติจากที่ประชุมคณะกรรมการดังกล่าว โดยคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่า บริษัทมีระบบควบคุมภายในที่เพียงพอและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทแล้ว

9.1.1 ความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน

ระบบการควบคุมภายในของบริษัท : The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO)

The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO)

สำหรับการดำเนินการเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน บริษัทยังมีคณะกรรมการตรวจสอบเข้ามาสอบทานระบบการควบคุมภายใน และระบบการปฏิบัติงานของบริษัท โดยมีการประสานงานกับผู้สอบบัญชี ผู้ตรวจสอบระบบควบคุมภายใน และผู้บริหารบริษัท เกี่ยวกับการสอบทานรายงานทางการเงินให้มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอและเชื่อถือได้ เพื่อให้การปฏิบัติงานของบริษัทเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์ กฎ ระเบียบ ประกาศ และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท โดยจะมีการจัดทำรายงานการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ประจำปี 2567 เสนอต่อคณะกรรมการบริษัท และรายงานในรายงานประจำปีของบริษัท

ซึ่งบริษัทได้ว่าจ้าง บริษัท ตรวจสอบภายในธรรมนิติ จำกัด ซึ่งเป็นสำนักงานตรวจสอบภายนอก (outsource) ตั้งแต่เดือนมกราคม 2567 เป็นต้นมา เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบภายในและประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในภาพรวม (Overview Audit) และตรวจติดตามผลการปฏิบัติงานตามระบบควบคุมภายในของบริษัทอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าบริษัทมีระบบการควบคุมภายในที่มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล ซึ่งจะส่งผลต่อการดำเนินงานของพนักงานและองค์กรให้เป็นไปตามแผนงานและบรรลุเป้าหมายที่กำหนดไว้ของฝ่ายบริหารอย่างราบรื่นและมีประสิทธิภาพ เกิดประโยชน์ในการบริหารงาน รวมถึงการมีรายงานทางการเงินที่มีความน่าเชื่อถือ ซึ่งผู้ตรวจสอบภายในของบริษัทจะนำเสนอรายงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องให้คณะกรรมการตรวจสอบและผู้บริหารบริษัทเพื่อใช้ประโยชน์ในการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ทั้งนี้บริษัทได้จัดทำแบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในขึ้นเพื่อเป็นเครื่องมือให้บริษัทใช้เป็นแนวทางในการประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทตนเอง และเพื่อป้องกันและจัดการความเสี่ยงหรือความเสียหายต่าง ๆ ที่อาจเกิดขึ้นกับบริษัท และผู้ที่มีส่วนได้เสีย โดยหัวข้อประเมิน มี 5 ส่วน 17 ข้อ ตามแบบฟอร์มของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ดังนี้

<u>ส่วนที่ 1</u> การควบคุมภายในองค์กร (Control Environment)
1. องค์กรแสดงถึงความยึดมั่นในคุณค่าของความซื่อตรง (integrity) และจริยธรรม
2. คณะกรรมการมีความเป็นอิสระจากฝ่ายบริหาร และทำหน้าที่กำกับดูแล (Oversight) และพัฒนาการดำเนินการด้านการควบคุมภายใน
3. ฝ่ายบริหารได้จัดให้มีโครงสร้างสายการรายงาน การกำหนดอำนาจในการสั่งการและความรับผิดชอบที่เหมาะสมเพื่อให้องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์ ภายใต้การกำกับดูแล (oversight) ของคณะกรรมการ
4. องค์กรแสดงถึงความมุ่งมั่นในการจูงใจ พัฒนาและรักษาบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถ
5. องค์กรกำหนดให้บุคลากรมีหน้าที่และความรับผิดชอบในการควบคุมภายใน เพื่อให้บรรลุตามวัตถุประสงค์ขององค์กร

<u>ส่วนที่ 2</u> การประเมินความเสี่ยง (Risk Assessment)
6. องค์กรกำหนดวัตถุประสงค์ไว้อย่างชัดเจนเพียงพอ เพื่อให้สามารถระบุและประเมินความเสี่ยงต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร
7. องค์กรระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงทุกประเภทที่อาจกระทบต่อการบรรลุวัตถุประสงค์ไว้ อย่างครอบคลุมทั่วทั้งองค์กร
8. องค์กรได้พิจารณาถึงโอกาสที่จะเกิดการทุจริต ในการประเมินความเสี่ยงที่จะบรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร
9. องค์กรสามารถระบุและประเมินความเปลี่ยนแปลงที่อาจมีผลกระทบต่อระบบการควบคุมภายใน

<u>ส่วนที่ 3</u> การควบคุมการปฏิบัติงาน (Control Activities)
10. องค์กรมีมาตรการควบคุมที่ช่วยลดความเสี่ยงที่จะไม่บรรลุวัตถุประสงค์ขององค์กร ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้
11. องค์กรเลือกและพัฒนากิจกรรมการควบคุมทั่วไปด้วยระบบเทคโนโลยี เพื่อช่วยสนับสนุน การบรรลุวัตถุประสงค์
12. องค์กรจัดให้มีกิจกรรมการควบคุมผ่านทางนโยบาย ซึ่งได้กำหนดสิ่งที่คาดหวังและขั้นตอนการปฏิบัติ เพื่อให้นโยบายที่กำหนดไว้นั้นสามารถนำไปสู่การ

ปฏิบัติได้

<u>ส่วนที่ 4</u> ระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล (Information & Communication)
13. องค์กรข้อมูลที่เกี่ยวข้องและมีคุณภาพ เพื่อสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่กำหนดไว้
14. องค์กรสื่อสารข้อมูลภายในองค์กร ซึ่งรวมถึงวัตถุประสงค์และความรับผิดชอบต่อการควบคุมภายในที่จำเป็นต่อการสนับสนุนให้การควบคุมภายในสามารถดำเนินไปได้ตามที่วางไว้
15. องค์กรได้สื่อสารกับหน่วยงานภายนอก เกี่ยวกับประเด็นที่อาจมีผลกระทบต่อการควบคุมภายใน

<u>ส่วนที่ 5</u> ระบบการติดตาม (Monitoring Activities)
16. องค์กรติดตามและประเมินผลการควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าการควบคุมภายในยังดำเนินไปอย่างครบถ้วน เหมาะสม
17. องค์กรประเมินและสื่อสารข้อบกพร่องของการควบคุมภายในอย่างทันเวลาต่อบุคคลที่รับผิดชอบ ซึ่งรวมถึงผู้บริหารระดับสูงและคณะกรรมการตามความเหมาะสม

โดยแบบประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในฉบับนี้ยังคงเป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนด และเป็นฉบับที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) ได้เผยแพร่ให้ใช้ในปัจจุบัน โดยมีเนื้อหาที่กระชับ ชัดเจน เข้าใจง่าย และสามารถยึดถือเป็นแนวทางปฏิบัติที่เหมาะสมกับบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพ

9.1.2 ข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน

	2565	2566	2567
จำนวนข้อบกพร่องเกี่ยวกับระบบควบคุมภายในรวม (กรณี)	0	0	0

9.1.3 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบและข้อสังเกตจากผู้สอบบัญชีเกี่ยวกับการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นเกี่ยวกับการควบคุมภายในต่างจากความเห็นของคณะกรรมการบริษัทหรือไม่ : ไม่มี

ผู้สอบบัญชีมีข้อสังเกตเกี่ยวกับการควบคุมภายในของบริษัทหรือไม่ : ไม่มี

9.1.4 ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบต่อการดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

หัวหน้างานตรวจสอบภายใน : บริการจากหน่วยงานภายนอก (Outsource)

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาคุณสมบัติและผลการปฏิบัติงานของหัวหน้างานตรวจสอบภายในอย่างรอบคอบ โดยพิจารณาจากความสามารถในการบริหารงานตรวจสอบภายใน ความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน การปฏิบัติตามมาตรฐานวิชาชีพ และการปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี และมีความเห็นว่า หัวหน้างานตรวจสอบภายในมีคุณสมบัติเหมาะสม สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ และเป็นไปตามหลักการของการตรวจสอบภายในที่ดี นอกจากนี้ ยังมีบทบาทสำคัญในการให้ข้อเสนอแนะที่เป็นประโยชน์ต่อองค์กรและการบริหารความเสี่ยง

9.1.5 การแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้ายผู้ดำรงตำแหน่งหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

การแต่งตั้ง ถอดถอน และโยกย้ายหัวหน้างานตรวจสอบภายในต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบหรือไม่ : มี

ตามนโยบายการกำกับดูและกิจการที่ดีของบริษัท ได้กำหนดอำนาจหน้าที่ตามกฎบัติของคณะกรรมการตรวจสอบไว้ ดังนี้
- กรรมการตรวจสอบมีอำนาจหน้าที่ในการพิจารณาให้ความเห็นชอบการแต่งตั้ง โยกย้าย ประเมินผลงาน หรือเลิกจ้าง ผู้ตรวจสอบภายใน หรือเจ้าห้าที่ของหน่วยงานตรวจสอบภายใน

9.2 รายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกัน

บริษัทมีการทำรายการระหว่างกันหรือไม่ : มี

9.2.1 - 9.2.2 ชื่อกลุ่มบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง ลักษณะความสัมพันธ์ และข้อมูลรายการระหว่างกัน

ลักษณะความสัมพันธ์

บริษัทมีการทำรายการกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ซึ่งรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นนั้นเป็นการทำรายการกับกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหาร และ/หรือ ผู้ถือหุ้นใหญ่ และบริษัทที่เกี่ยวข้องกันซึ่งมีบุคคลที่มีความขัดแย้งเป็นกรรมการ และ/หรือ ผู้บริหาร และ/หรือ ผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทที่เกิดขึ้นในรอบบัญชีปี 2565-2567 มีรายละเอียดดังนี้

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง

ชื่อบุคคลหรือนิติบุคคล /ลักษณะการประกอบธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์	ข้อมูล ณ วันที่
ดร.พรรณเชษฐ ณ ลำพูน -	• เป็นบุตรของ ดร.ชัยณรงค์ ณ ลำพูน และเป็นพี่ชายของ ดร.พรลภัส ณ ลำพูน และนายรัฐวิชญ์ ณ ลำพูน • เป็นผู้ถือหุ้นของบริษัทสัดส่วนร้อยละ 5.05 ของทุนจดทะเบียนชำระแล้ว	31 ธ.ค. 2567

รายละเอียดรายการระหว่างกัน

รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการสิ้นสุดรอบปีบัญชี (ล้านบาท)		
	2565	2566	2567
ดร.พรรณเชษฐ ณ ลำพูน			
รายการที่ 1 <u>ลักษณะรายการ</u> การจ่ายค่าที่ปรึกษาด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ - บริษัทว่าจ้าง ดร.พรรณเชษฐ ณ ลำพูน เป็นที่ปรึกษาด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ซึ่งมีการจัดทำสัญญาจ้างที่ปรึกษา (ดำรงตำแหน่งเป็นที่ปรึกษาตั้งแต่ปี 2548 - ปัจจุบัน) โดยบริษัทมีการจ่ายค่าที่ปรึกษาและสวัสดิการอื่นๆ <u>รายละเอียด</u> บริษัทได้ทำสัญญาว่าจ้างที่ปรึกษาทางด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ซึ่ง ดร.พรรณเชษฐ ณ ลำพูน เป็นผู้ที่มีประสบการณ์และเชี่ยวชาญในระบบงานเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อให้คำปรึกษาและแก้ไขปัญหา รวมทั้งบริหารและปรับปรุงพัฒนาระบบงานเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อให้สอดคล้องกับนโยบายการทำงานของบริษัท <u>ความจำเป็น/ความสมเหตุสมผล</u>	0.90	0.89	0.96

รายการระหว่างกัน	มูลค่ารายการสิ้นสุดรอบปีบัญชี (ล้านบาท)		
	2565	2566	2567
ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2568 เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2568 คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทได้พิจารณาให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันของบริษัท กับบริษัทหรือกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต ตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งในที่ประชุมได้พิจารณาแล้ว มีความเห็นว่ารายการระหว่างกันต่างๆ มีความสมเหตุสมผลและเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าที่เป็นธรรมและถือปฏิบัติเช่นเดียวกันกับบุคคลหรือกิจการอื่นที่ไม่เกี่ยวข้องกันทั่วไป และไม่มีการถ่ายเทผลประโยชน์ระหว่างบริษัท <u>ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบ</u> คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแล้วว่ารายการดังกล่าวมีความสมเหตุสมผลและเป็นไปเพื่อประโยชน์ในการดำเนินธุรกิจของบริษัท			

9.2.3 นโยบายและแนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคตรวมทั้งการปฏิบัติตามข้อผูกพันที่บริษัทให้ไว้ในหนังสือชี้ชวน

มาตรการและขั้นตอนการอนุมัติรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวโยงกัน

ในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2563 (ครั้งแรกภายหลังการแปรสภาพ) เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2563 คณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติหลักการสำหรับมาตรการและขั้นตอนการอนุมัติการทำรายการระหว่างกัน ดังนี้

กรณีที่มีรายการระหว่างกันของบริษัทกับบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง บุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้ส่วนเสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคตซึ่งเป็นข้อตกลงทางการค้าในลักษณะเดียวกับที่วิญญูชนจะพึงกระทำกับคู่สัญญาทั่วไปในสถานการณ์เดียวกัน ด้วยอำนาจต่อรองทางการค้าที่ปราศจากอิทธิพลในการมีสถานะเป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้อง และมีเงื่อนไขการค้าปกติหรือราคาตลาด ภายใต้เงื่อนไขที่สมเหตุสมผล สามารถตรวจสอบได้ และไม่ก่อให้เกิดการถ่ายเทผลประโยชน์ ฝ่ายบริหารของบริษัทสามารถดำเนินการได้ตามปกติภายใต้หลักการที่ทางคณะกรรมการบริษัทได้พิจารณาอนุมัติ และจัดทำรายงานสรุปเพื่อรายงานให้กับทางคณะกรรมการตรวจสอบทราบทุกไตรมาส

สำหรับในกรณีที่มีรายการระหว่างกันที่ไม่เป็นรายการทางการค้าปกติ บริษัทจะจัดให้มีความเห็นโดยคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้น ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะพิจารณาให้ผู้ประเมินราคาอิสระ ผู้เชี่ยวชาญอิสระเฉพาะด้านหรือผู้ตรวจสอบบัญชี เป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับรายการระหว่างกันดังกล่าวต่อคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบใช้ในการประกอบการตัดสินใจและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี เพื่ออนุมัติรายการดังกล่าวก่อนการเข้าทำรายการ ทั้งนี้ บริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัท และบริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันดังกล่าวไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1 One Report) ตามหลักเกณฑ์และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้ การพิจารณาอนุมัติการทำรายการระหว่างกันดังกล่าว ต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ซึ่งผู้ที่อาจมีความขัดแย้งหรือมีส่วนได้เสียในการทำรายการระหว่างกันจะไม่มีสิทธิออกเสียงลงมติในการทำรายการระหว่างกันนั้นๆ

แนวโน้มในการทำรายการเกี่ยวโยงกันในอนาคต

ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2563 (การประชุมครั้งแรกภายหลังการแปรสภาพ) เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2563 ได้กำหนดนโยบายหรือแนวโน้มการทำรายการระหว่างกันในอนาคต ดังนี้

ในอนาคตหากบริษัทมีความจำเป็นต้องทำรายการระหว่างกันกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท บริษัทจะกำหนดเงื่อนไขต่างๆ ให้เป็นไปตามลักษณะการดำเนินการค้าปกติและเป็นราคาตลาดซึ่งสามารถอ้างอิงเปรียบเทียบได้กับเงื่อนไขหรือราคาที่เกิดขึ้นกับธุรกิจประเภทเดียวกันที่บริษัทกระทำกับบุคคลภายนอก ทั้งนี้ บริษัทจะให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับราคา อัตราค่าตอบแทน รวมทั้งความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการระหว่างกันดังกล่าว ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบไม่มีความชำนาญในการพิจารณารายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้น บริษัทจะพิจารณาให้ผู้ประเมินราคาอิสระ ผู้เชี่ยวชาญอิสระเฉพาะด้านหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทเป็นผู้ให้ความเห็นเกี่ยวกับการทำรายการระหว่างกันดังกล่าว เพื่อให้คณะกรรมการตรวจสอบใช้ในการประกอบการตัดสินใจและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท หรือผู้ถือหุ้นตามแต่กรณี ทั้งนี้ บริษัทจะเปิดเผยรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินที่ได้รับการตรวจสอบจากผู้สอบบัญชีของบริษัท ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี และรายงานประจำปีของบริษัท (แบบ 56-1 One Report) ตามหลักเกณฑ์และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

รายการระหว่างกันที่อาจเกิดขึ้นในอนาคตนั้น กรรมการจะต้องปฏิบัติตามนโยบายการทำรายการระหว่างกันที่ได้กำหนดขึ้นและกรรมการจะต้องไม่อนุมัติรายการใดๆ ที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดกับบริษัท และจะต้องเปิดเผยรายการดังกล่าวคณะกรรมการบริษัท

เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา ซึ่งบริษัทจะต้องปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดที่เกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการเกี่ยวโยงกันและการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินของบริษัท และตามมาตรฐานบัญชีที่กำหนดโดยสมาคมนักบัญชีโดยเคร่งครัด นอกจากนี้ บริษัทจะไม่ทำรายการระหว่างกันกับบริษัทที่เกี่ยวข้องที่ไม่ใช่การดำเนินธุรกิจตามปกติของบริษัท

อย่างไรก็ตาม สำหรับรายการระหว่างกันที่เกิดขึ้นในปัจจุบันและยังมีรายการอยู่อย่างต่อเนื่องในอนาคต คือ การว่าจ้างที่ปรึกษาด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ซึ่งบริษัทจะพิจารณาถึงความจำเป็นและความสมเหตุสมผลในการว่าจ้างที่ปรึกษาที่จะให้คำปรึกษาและคำแนะนำด้านต่างๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อบริษัท และการว่าจ้างผู้รับจ้างช่วงในการดำเนินงานโครงการต่างๆ ของบริษัท ซึ่งบริษัทได้พิจารณาตามระบบการคัดเลือกผู้รับจ้างช่วงของบริษัท โดยพิจารณาจากผลงาน ความเชี่ยวชาญเฉพาะด้าน มีการเปรียบเทียบราคาตลาดซึ่งไม่แตกต่างกันกับการจ้างผู้รับจ้างช่วงรายอื่นๆ รวมถึงการพิจารณาผลงานที่ผ่านมาของผู้รับจ้างช่วงต่อว่าได้ทำงานตามเป้าหมายและการประเมินผลงานอยู่ในเกณฑ์ที่ดี ทั้งนี้ การทำธุรกรรมดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าปกติและมีการกำหนดราคาตามราคาตลาด

สำหรับการพึ่งพิงกรรมการในการค้ำประกันเงินกู้ยืมจากสถาบันการเงินของบริษัท โดยไม่มีการคิดค่าตอบแทนในการค้ำประกันนั้น ปัจจุบันบริษัทไม่มียอดคงค้างของวงเงินสินเชื่อจากรายการดังกล่าว และได้ปลดภาระค้ำประกันจากธนาคารเป็นที่เรียบร้อยแล้ว

ทั้งนี้นโยบายการทำรายการระหว่างกัน ได้มีการอนุมัติทบทวนครั้งล่าสุดเมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2567

มาตรการคุ้มครองผู้ลงทุน

เพื่อเป็นการคุ้มครองผู้ลงทุน ในอนาคตถ้ามีรายการระหว่างกันของบริษัทเกิดขึ้นกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ มีส่วนได้ส่วนเสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคต บริษัทจะจัดให้มีการนำเสนอรายการดังกล่าวผ่านที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบและที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทที่มีกรรมการตรวจสอบเข้าร่วมประชุม ยกเว้น การทำธุรกรรมรายการระหว่างกัน ที่มีข้อตกลงทางการค้าที่มีเงื่อนไขการค้าโดยทั่วไป ซึ่งทางคณะกรรมการบริษัทได้อนุมัติในหลักการให้ฝ่ายจัดการสามารถดำเนินการได้ไว้แล้ว เมื่อครั้งการประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2563 (ครั้งแรกภายหลังการแปรสภาพ) เมื่อวันที่ 30 เมษายน 2563 และได้มีการทบทวนนโยบายการทำรายการระหว่างกัน ล่าสุดเมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2567 ทั้งนี้ เพื่อดูแลให้รายการระหว่างกันเป็นไปอย่างยุติธรรมและมีนโยบายการกำหนดราคาที่เหมาะสม โดยคณะกรรมการบริษัทจะต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และข้อบังคับ ประกาศ ข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวโยงกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทจดทะเบียนอย่างเคร่งครัด

9.2.4 ข้อมูลเกี่ยวกับทรัพย์สินที่มีการประเมินราคาและราคาประเมินประกอบการทำรายการระหว่างกัน

สามารถดูรายละเอียดได้ที่เอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

ส่วนที่ 3 งบการเงิน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการต่อรายงานทางการเงิน

รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการ บริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) เป็นผู้รับผิดชอบต่องบการเงินของบริษัท รวมถึงข้อมูลสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี ซึ่งงบการเงินดังกล่าวจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยมีการพิจารณาเลือกใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสมและถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ และใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง มีหลักการประมาณการที่สมเหตุสมผลในการจัดทำงบการเงิน รวมทั้งได้มีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

คณะกรรมการได้จัดให้มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งจัดให้มีและดำรงไว้ซึ่งระบบการบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุมภายใน เพื่อให้มั่นใจได้ว่าบริษัทมีการบันทึกข้อมูลทางบัญชีที่ถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลาและเพียงพอที่จะดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน ตลอดจนสามารถป้องกันความเสี่ยงจากการดำเนินงาน หรือการดำเนินการที่ผิดปกติอย่างมีสาระสำคัญ

ในการนี้คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระที่เป็นผู้ทรงคุณวุฒิ มีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ให้เข้ามาทำหน้าที่สอบทานให้บริษัทมีการรายงานการเงินอย่างถูกต้องเพียงพอ สอบทานระบบการควบคุมภายใน รวมทั้งมีการเปิดเผยรายการที่เกี่ยวโยงกัน หรือที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์อย่างถูกต้องและครบถ้วน โดยความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับเรื่องนี้ปรากฏอยู่ในรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งแสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัท โดยภาพรวมมีความเพียงพอและเหมาะสม สามารถสร้างความเชื่อมั่นได้ว่างบการเงินของบริษัทสำหรับปีสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 มีความเชื่อถือได้ โดยถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และปฏิบัติถูกต้องตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้อง

ในนามคณะกรรมการบริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

(พลเอก วุฒินันท์ ลีลายุทธ)	(ดร.พรลภัส ณ ลำพูน)
ประธานกรรมการ	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

รายงานของผู้สอบบัญชีอนุญาต

บริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

รายงาน และ งบการเงิน

31 ธันวาคม 2567

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) (บริษัทฯ) ซึ่งประกอบด้วยงบฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงหมายเหตุข้อมูลนโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ (รวมเรียกว่า “งบการเงิน”)

ข้าพเจ้าเห็นว่างบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันของบริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค *ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน*ในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากบริษัทฯตาม*ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึงมาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ* ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตามความรับผิดชอบที่ได้กล่าวไว้ในวรรค*ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน*ในรายงานของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมความรับผิดชอบที่เกี่ยวกับเรื่องเหล่านี้ด้วย การปฏิบัติงานของข้าพเจ้าได้รวมวิธีการตรวจสอบที่ออกแบบมาเพื่อตอบสนองต่อการประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ผลของวิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้า ซึ่งได้รวมวิธีการตรวจสอบสำหรับเรื่องเหล่านี้ด้วย ได้ใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินโดยรวม

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ พร้อมวิธีการตรวจสอบมีดังต่อไปนี้

การรับรู้รายได้

ในระหว่างปี 2567 บริษัทฯรับรู้รายได้จากการให้บริการจำนวน 794 ล้านบาท ในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ รายการดังกล่าวเป็นรายการที่มีสาระสำคัญ โดยบริษัทฯรับรู้รายได้ดังกล่าวตามนโยบายการบัญชีที่กล่าวไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4.1 ข้าพเจ้าให้ความสำคัญเกี่ยวกับกระบวนการในการวัดมูลค่ารวมถึงรอบระยะเวลาที่เหมาะสมในการรับรู้รายได้จากสัญญาบริการและประมาณการผลขาดทุนที่อาจจะเกิดขึ้นเนื่องจากเป็นเรื่องที่ต้องใช้ดุลยพินิจที่มีนัยสำคัญของผู้บริหารในการประเมินขั้นความสำเร็จของงานและความน่าจะเป็นของโอกาสที่จะเกิดผลขาดทุนและวัดมูลค่าผลขาดทุนที่อาจจะเกิดขึ้น ซึ่งทำให้เกิดความเสี่ยงเกี่ยวกับมูลค่าและระยะเวลาในการรับรู้รายได้จากสัญญาบริการและประมาณการผลขาดทุนที่อาจจะเกิดขึ้นจากสัญญาบริการ

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบเรื่องการรับรู้รายได้จากการให้บริการและสำรองเผื่อผลขาดทุนสำหรับสัญญาบริการ โดยการประเมินและทดสอบระบบการควบคุมภายในที่บริษัทฯได้กำหนดให้มีขึ้นเพื่อควบคุมกระบวนการในการจัดซื้อจัดจ้าง การประมาณการและการปรับเปลี่ยนต้นทุนงานบริการ การบันทึกรับรู้รายได้ และการประมาณการขั้นความสำเร็จของงานและผลขาดทุนที่อาจจะเกิดขึ้นจากสัญญาบริการ โดยการสอบถามผู้รับผิดชอบ ทำความเข้าใจและเลือกตัวอย่างมาสุ่มทดสอบการปฏิบัติตามการควบคุมที่บริษัทฯออกแบบไว้ ทั้งนี้ ข้าพเจ้าได้อ่านสัญญาเพื่อพิจารณาเงื่อนไขต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการรับรู้รายได้ สอบถามผู้บริหารที่รับผิดชอบและทำความเข้าใจกระบวนการที่บริษัทฯใช้ในการประเมินขั้นความสำเร็จของงานและการประมาณต้นทุนงานบริการตลอดทั้งโครงการ ตรวจสอบประมาณการต้นทุนงานบริการกับแผนงบประมาณสำหรับแต่ละโครงการ ตรวจสอบต้นทุนงานบริการที่เกิดขึ้นจริงกับเอกสารประกอบรายการ ทดสอบการคำนวณขั้นความสำเร็จของงานจากต้นทุนที่เกิดขึ้นจริง วิเคราะห์เปรียบเทียบอัตรากำไรขั้นต้นของงานบริการ วิเคราะห์เปรียบเทียบขั้นความสำเร็จของงานที่ประมาณโดยวิศวกรโครงการกับขั้นความสำเร็จของงานที่เกิดจากต้นทุนที่เกิดขึ้นจริง นอกจากนี้ ข้าพเจ้าได้ประเมินการประมาณผลขาดทุนที่อาจจะเกิดขึ้นของผู้บริหารโดยการวิเคราะห์สัดส่วนต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงของแต่ละองค์ประกอบที่สำคัญของต้นทุนงานบริการกับประมาณการต้นทุนงานบริการ

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ซึ่งรวมถึงข้อมูลที่รวมอยู่ในรายงานประจำปีของบริษัทฯ (แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่แสดงอยู่ในรายงานนั้น) ซึ่งคาดว่าจะถูกจัดเตรียมให้กับข้าพเจ้าภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของข้าพเจ้าต่องบการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและข้าพเจ้าไม่ได้ให้ข้อสรุปในลักษณะการให้ความเชื่อมั่นในรูปแบบใด ๆ ต่อข้อมูลอื่นนั้น

ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าที่เกี่ยวเนื่องกับการตรวจสอบงบการเงินคือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นนั้นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของข้าพเจ้าหรือไม่ หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นแสดงขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อข้าพเจ้าได้อ่านรายงานประจำปีของบริษัทฯตามที่กล่าวข้างต้น และหากสรุปได้ว่ามีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะสื่อสารเรื่องดังกล่าวให้ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลทราบเพื่อให้มีการดำเนินการแก้ไขที่เหมาะสมต่อไป

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของบริษัทฯในการดำเนินงานต่อเนื่อง การเปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่องในกรณีที่มีเรื่องดังกล่าว และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกบริษัทฯหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องอีกต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัทฯ

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์อย่างสมเหตุสมผลได้ว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานดังต่อไปนี้ด้วย

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบให้เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิผลของการควบคุมภายในของบริษัทฯ
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องที่ผู้บริหารจัดทำ
- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับกิจการที่ดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหาร และสรุปจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของบริษัทฯในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ หากข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าจะต้องให้ข้อสังเกตไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องในงบการเงิน หรือหากเห็นว่าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ข้าพเจ้าจะแสดงความเห็นที่เปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตามเหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้บริษัทฯต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่องได้

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนประเมินว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ที่เกิดขึ้นโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระ และการดำเนินการเพื่อขจัดอุปสรรคหรือมาตรการป้องกันของข้าพเจ้า (ถ้ามี)

จากเรื่องทั้งหลายที่สื่อสารกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่าง ๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชี เว้นแต่กฎหมายหรือข้อบังคับห้ามไม่ให้เปิดเผยเรื่องดังกล่าวต่อสาธารณะ หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ที่ผู้มีส่วนได้เสียสาธารณะจะได้จากการสื่อสารดังกล่าว

ข้าพเจ้าเป็นผู้รับผิดชอบงานสอบบัญชีและการนำเสนอรายงานฉบับนี้

ณัฐวุฒิ สันติเพ็ชร
ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 5730

บริษัท สำนักงาน อีวาย จำกัด
กรุงเทพฯ: 17 กุมภาพันธ์ 2568

งบการเงิน

บริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

งบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	2567	2566
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	*7*	64,469,255	75,872,899
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	*8*	311,992,798	201,860,552
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	*9*		
รายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระ		372,453,661	203,628,511
ลูกหนี้เงินประกันผลงาน		32,277,567	26,519,675
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น - เงินฝากประจำธนาคาร		44,435,059	42,028,911
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		12,701,222	43,234,899
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		838,329,562	593,145,447
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	*10*	88,127,292	66,649,813
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	*11*	58,051,851	42,624,499
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	*12*	15,044,899	14,395,088
สินทรัพย์สิทธิการใช้	*16*	11,634,520	6,725,618
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	*13*	246,296	216,849
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	*20*	4,686,454	6,234,363
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		229,010	270,488
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		178,020,322	137,116,718
รวมสินทรัพย์		1,016,349,884	730,262,165

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

งบฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	2567	2566
หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น			
หนี้สินหมุนเวียน			
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	*14*	7,500,000	7,500,000
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	*15*	203,550,751	194,434,894
เจ้าหนี้เงินประกันผลงาน		50,687,072	43,747,411
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	*16*	2,638,677	1,626,862
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา	*9*		
เงินรับล่วงหน้าจากลูกค้า		207,593,705	24,955,906
รายได้ค่าบริการรับล่วงหน้า		29,011,235	14,435,994
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		20,705,301	14,481,021
รวมหนี้สินหมุนเวียน		521,686,741	301,182,088
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	*16*	10,032,044	5,699,062
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	*17*	12,841,068	11,654,406
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		22,873,112	17,353,468
รวมหนี้สิน		544,559,853	318,535,556

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

งบฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	2567	2566
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนเรือนหุ้น			
ทุนจดทะเบียน			
หุ้นสามัญ 350,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.5 บาท		175,000,000	175,000,000
ทุนออกจำหน่ายและชำระเต็มมูลค่าแล้ว			
หุ้นสามัญ 350,000,000 หุ้น มูลค่าหุ้นละ 0.5 บาท		175,000,000	175,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ		73,015,550	73,015,550
ส่วนเกินทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์		50,001,855	50,001,855
กำไรสะสม			
จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	*18*	11,833,000	8,938,009
ยังไม่ได้จัดสรร		167,684,896	117,941,130
องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น		(5,745,270)	(13,169,935)
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		471,790,031	411,726,609
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		1,016,349,884	730,262,165
		-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

.....

กรรมการ

.....

บริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย: บาท)

	หมายเหตุ	2567	2566
กำไรหรือขาดทุน:			
รายได้			
รายได้จากการให้บริการ	*22*	794,361,778	758,020,887
รายได้อื่น		1,324,010	1,439,567
รวมรายได้		795,685,788	759,460,454
ค่าใช้จ่าย			
ต้นทุนการให้บริการ		620,031,092	590,749,535
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร		104,817,360	152,426,615
รวมค่าใช้จ่าย		724,848,452	743,176,150
กำไรจากการดำเนินงาน		70,837,336	16,284,304
รายได้ทางการเงิน		1,938,537	1,062,153
ต้นทุนทางการเงิน		(407,071)	(424,119)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้		72,368,802	16,922,338
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	*20*	(14,480,142)	(3,558,898)
กำไรสำหรับปี		57,888,660	13,363,440
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:			
รายการที่จะไม่ถูกบันทึกในส่วนของกำไรหรือขาดทุนในภายหลัง			
กำไรจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย			
- สุทธิจากภาษีเงินได้		-	116,661
กำไร (ขาดทุน) จากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าของเงินลงทุนในตราสารทุน			
ที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น			
- สุทธิจากภาษีเงินได้		7,424,665	(8,174,317)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		7,424,665	(8,057,656)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		65,313,325	5,305,784
กำไรต่อหุ้น			
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	*21*	0.165	0.038

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย: บาท)

				กำไรสะสม		องค์ประกอบอื่นของส่วนของผู้ถือหุ้น	
						กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	
	ทุนเรือนหุ้นที่ออกและชำระเต็มมูลค่าแล้ว	ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	ส่วนเกินทุนจากการจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์	จัดสรรแล้ว - สำรองตามกฎหมาย	ยังไม่ได้จัดสรร	สำรองสำหรับมูลค่ายุติธรรม	รวมส่วนของผู้ถือหุ้น
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	175,000,000	73,015,550	50,001,855	8,269,837	105,129,201	(4,995,618)	406,420,825
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	13,363,440	-	13,363,440
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	116,661	(8,174,317)	(8,057,656)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	13,480,101	(8,174,317)	5,305,784
โอนกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรเป็นสำรองตามกฎหมาย	-	-	-	668,172	(668,172)	-	-
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	175,000,000	73,015,550	50,001,855	8,938,009	117,941,130	(13,169,935)	411,726,609
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2567	175,000,000	73,015,550	50,001,855	8,938,009	117,941,130	(13,169,935)	411,726,609
กำไรสำหรับปี	-	-	-	-	57,888,660	-	57,888,660
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	-	-	-	-	-	7,424,665	7,424,665
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี	-	-	-	-	57,888,660	7,424,665	65,313,325
โอนกำไรสะสมที่ยังไม่ได้จัดสรรเป็นสำรองตามกฎหมาย	-	-	-	2,894,991	(2,894,991)	-	-
เงินปันผลจ่าย (หมายเหตุ 23)	-	-	-	-	(5,249,903)	-	(5,249,903)
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	175,000,000	73,015,550	50,001,855	11,833,000	167,684,896	(5,745,270)	471,790,031

-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย: บาท)

	2567	2566
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
กำไรก่อนภาษี	72,368,802	16,922,338
รายการปรับกระทบยอดกำไรก่อนภาษีเป็นเงินสดรับ (จ่าย)		
จากกิจกรรมดำเนินงาน		
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น (โอนกลับ)	(81,265)	721,670
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	3,836,474	3,524,138
กำไรจากการจำหน่ายอุปกรณ์	-	(2,009)
ขาดทุนจากการตัดจำหน่ายอุปกรณ์	303	1,857
กำไรจากการยกเลิกสัญญาเช่า	(2,343)	-
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	2,093,862	2,356,700
รายได้ทางการเงิน	(1,938,537)	(1,062,153)
ต้นทุนทางการเงิน	407,071	424,119
กำไรจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์		
และหนี้สินดำเนินงาน	76,684,367	22,886,660
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง		
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	(109,509,072)	(98,429,324)
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	(175,124,951)	67,168,243
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	5,208,412	18,826,070
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	41,478	(3,300)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)		
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	9,013,255	(32,185,185)
เจ้าหนี้เงินประกันผลงาน	6,939,661	5,542,671
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา	197,213,040	(23,194,105)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	6,224,280	6,072,031
จ่ายผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	(907,200)	(8,975,120)
เงินสดจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	15,783,270	(42,291,359)
รับคืนภาษีเงินได้นิติบุคคล	30,945,203	-
จ่ายภาษีเงินได้นิติบุคคล	(20,408,338)	(16,943,697)
เงินสดสุทธิจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมดำเนินงาน	26,320,135	(59,235,056)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

(หน่วย: บาท)

	2567	2566
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน		
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกันลดลง (เพิ่มขึ้น)	(21,477,479)	7,316,987
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น	(2,406,148)	(31,423,435)
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่นเพิ่มขึ้น	(6,146,520)	(3,530,772)
ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(1,945,366)	(1,064,184)
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์	-	2,008
ซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(127,533)	(60,600)
เงินสดรับดอกเบี้ย	1,938,537	1,062,153
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(30,164,509)	(27,697,843)
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
ชำระคืนเงินต้นของหนี้สินตามสัญญาเช่า	(2,268,495)	(2,882,499)
เงินปันผลจ่าย	(5,249,903)	-
จ่ายดอกเบี้ย	(40,872)	(73,118)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(7,559,270)	(2,955,617)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดลดลงสุทธิ	(11,403,644)	(89,888,516)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดต้นปี	75,872,899	165,761,415
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดปลายปี	64,469,255	75,872,899
	-	-
ข้อมูลกระแสเงินสดเปิดเผยเพิ่มเติม		
รายการที่มิใช่เงินสด		
สินทรัพย์สิทธิการใช้เพิ่มขึ้นจากการทำสัญญาเช่า	7,268,727	3,885,403
โอนสินทรัพย์สิทธิการใช้ไปเป็นที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	-	537,729
สินทรัพย์สิทธิการใช้ลดลงจากการยกเลิกสัญญาเช่า	19,291	-
รายการซื้ออุปกรณ์ที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ	102,602	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

บริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน)

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

1. ข้อมูลทั่วไป

บริษัท อินเด็กซ์ อินเตอร์เนชั่นแนล กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ("บริษัทฯ") เป็นบริษัทมหาชนซึ่งจัดตั้งและมีภูมิลำเนาในประเทศไทย โดยมีครอบครัว ณ ลำพูน เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ธุรกิจหลักของบริษัทฯคือการให้บริการที่ปรึกษาทางด้านวิศวกรรม ซึ่งรวมถึงบริการออกแบบรายละเอียด การคุมงานและบริหารโครงการ และงานออกแบบพร้อมก่อสร้าง ที่อยู่ตามที่จดทะเบียนของบริษัทฯอยู่ที่เลขที่ 1/814 หมู่ที่ 17 ตำบลคูคต อำเภอลำลูกกา จังหวัดปทุมธานี 12130

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดในพระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 โดยแสดงรายการในงบการเงินตามข้อกำหนดในประกาศกรมพัฒนาธุรกิจการค้าออกตามความในพระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543

งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นงบการเงินฉบับที่บริษัทฯใช้เป็นทางการตามกฎหมาย งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษแปลจากงบการเงินฉบับภาษาไทยนี้

งบการเงินนี้ได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมเว้นแต่จะได้เปิดเผยเป็นอย่างอื่นในนโยบายการบัญชี

3. มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่

3.1 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปีปัจจุบัน

ในระหว่างปีปัจจุบัน บริษัทฯได้นำมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2567 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัติไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯ

3.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2568

สภาวิชาชีพบัญชีได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับ ซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2568 มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้มาตรฐาน

ฝ่ายบริหารของบริษัทฯเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของบริษัทฯ

4. นโยบายการบัญชี

4.1 การรับรู้รายได้และค่าใช้จ่าย

รายได้จากการให้บริการ

บริษัทฯพิจารณาว่าสัญญาบริการโดยส่วนใหญ่มีภาระที่ต้องปฏิบัติภาระเดียว บริษัทฯรับรู้รายได้จากการให้บริการตลอดช่วงเวลาที่ให้บริการ โดยใช้วิธีปัจจัยนำเข้าในการวัดขั้นความสำเร็จของงาน ซึ่งคำนวณโดยการเปรียบเทียบต้นทุนงานบริการที่เกิดขึ้นแล้วจนถึงวันสิ้นงวดกับต้นทุนงานบริการทั้งหมดที่คาดว่าจะใช้ในการให้บริการตามสัญญา

บริษัทฯจะพิจารณาความน่าจะเป็นในการรับรู้รายได้ที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงของสัญญา การเรียกร้องความเสียหาย ความล่าช้าในการส่งมอบงาน และค่าปรับตามสัญญา โดยจะรับรู้รายได้เฉพาะในกรณีที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ในระดับสูงมากว่าจะไม่มีการกลับรายการที่มีนัยสำคัญของจำนวนรายได้ที่รับรู้สะสม

เมื่อมูลค่าและความสำเร็จของงานตามสัญญาไม่สามารถวัดได้อย่างสมเหตุสมผล รายได้จะรับรู้ได้ตามต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงที่คาดว่าจะได้รับคืนเท่านั้น

รายได้ดอกเบี้ย

รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์คงค้างด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง โดยจะนำมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสินทรัพย์ทางการเงินมาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่เกิดการด้อยค่าด้านเครดิตในภายหลัง ที่จะนำมูลค่าตามบัญชีสุทธิของสินทรัพย์ทางการเงิน (สุทธิจากค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น) มาคูณกับอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง

ต้นทุนทางการเงิน

ค่าใช้จ่ายดอกเบี้ยจากหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายคำนวณโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

4.2 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสดและเงินฝากธนาคาร และเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง ซึ่งถึงกำหนดจ่ายคืนภายในระยะเวลาไม่เกิน 3 เดือนนับจากวันที่ได้มาและไม่มีข้อจำกัดในการเบิกใช้

4.3 สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา/หนี้สินที่เกิดจากสัญญา

สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

บริษัทฯรับรู้สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาเมื่อมีรายได้ที่รับรู้สะสมเกินกว่าจำนวนเงินที่เรียกเก็บจากลูกค้าจนถึงปัจจุบัน และบริษัทฯจะบันทึกค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาสำหรับผลขาดทุนโดยประมาณที่อาจเกิดขึ้นจากการเก็บเงินจากลูกค้าไม่ได้ สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาจะจัดประเภทเป็นลูกหนี้การค้าเมื่อกิจการมีสิทธิที่จะได้รับชำระโดยปราศจากเงื่อนไข เช่น เมื่อกิจการได้ให้บริการเสร็จสิ้นและลูกค้ารับมอบงาน

หนี้สินที่เกิดจากสัญญา

บริษัทฯรับรู้หนี้สินที่เกิดจากสัญญาเมื่อจำนวนเงินที่เรียกเก็บจากลูกค้าจนถึงปัจจุบันเกินกว่ารายได้ที่รับรู้สะสม โดยกิจการยังมีภาระที่ต้องโอนสินค้าหรือบริการให้กับลูกค้า หนี้สินที่เกิดจากสัญญาจะรับรู้เป็นรายได้เมื่อกิจการได้ปฏิบัติตามภาระที่ระบุไว้ในสัญญาเสร็จสิ้น

4.4 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ที่ดินแสดงมูลค่าตามราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าของสินทรัพย์ (ถ้ามี)

ค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณดังนี้

อาคารและส่วนปรับปรุง	-	5 - 20 ปี
เครื่องมือและเครื่องใช้	-	5 ปี
เครื่องใช้สำนักงาน	-	5 ปี
ยานพาหนะ	-	5 ปี

ค่าเสื่อมราคารวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

ไม่มีการคิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ระหว่างติดตั้งและก่อสร้าง

บริษัทฯตัดรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ออกจากบัญชีเมื่อจำหน่ายสินทรัพย์หรือคาดว่าจะไม่ได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากการใช้หรือการจำหน่ายสินทรัพย์ รายการผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายสินทรัพย์จะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนเมื่อบริษัทฯตัดรายการสินทรัพย์นั้นออกจากบัญชี

4.5 ต้นทุนในการทำให้เสร็จสิ้นตามสัญญาที่ทำกับลูกค้า

บริษัทฯบันทึกต้นทุนในการทำให้เสร็จสิ้นตามสัญญาที่ทำกับลูกค้า ซึ่งใช้เพื่อสร้างทรัพยากรหรือใช้ในการปรับปรุงทรัพยากรของกิจการเพื่อนำไปใช้ในการปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติให้สำเร็จในอนาคต และกิจการคาดว่าจะได้รับคืนต้นทุนดังกล่าวเป็นสินทรัพย์และรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายอย่างเป็นระบบและสอดคล้องกับรูปแบบการรับรู้รายได้ตามสัญญา และจะบันทึกค่าเผื่อผลขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่าสิ่งตอบแทนที่จะได้รับหักด้วยต้นทุนที่เกี่ยวข้อง

4.6 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนแสดงมูลค่าตามราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและค่าเผื่อการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี)

บริษัทฯตัดจำหน่ายสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดโดยวิธีเส้นตรงตามอายุการให้ประโยชน์เชิงเศรษฐกิจของสินทรัพย์นั้น และจะประเมินการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์นั้นเกิดการด้อยค่า บริษัทฯจะทบทวนระยะเวลาการตัดจำหน่ายและวิธีการตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนดังกล่าวทุกสิ้นปีเป็นอย่างน้อย ค่าตัดจำหน่ายรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่มีอายุการให้ประโยชน์จำกัดมีดังนี้

	<u>อายุการให้ประโยชน์</u>
ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์	5 ปี

4.7 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาเช่า บริษัทฯจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่ โดยสัญญาจะเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าก็ต่อเมื่อสัญญานั้นมีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

บริษัทฯในฐานะผู้เช่า

บริษัทฯใช้วิธีการบัญชีเดียวสำหรับการรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา เว้นแต่สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าที่สินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) บริษัทฯบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงและหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม ผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม และปรับปรุงด้วยการวัดมูลค่าของหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ ราคาทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการรับรู้เริ่มแรก ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกที่เกิดขึ้น จำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล และหักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับ

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้คำนวณจากราคาทุนโดยวิธีเส้นตรงตามอายุสัญญาเช่าหรืออายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์สิทธิการใช้แล้วแต่ระยะเวลาใดจะสั้นกว่าดังนี้

อุปกรณ์	2 - 5	ปี
ยานพาหนะ	3 - 5	ปี

หากความเป็นเจ้าของในสินทรัพย์อ้างอิงได้โอนให้กับบริษัทฯเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าหรือราคาทุนของสินทรัพย์ดังกล่าวได้รวมถึงการใช้สิทธิเลือกซื้อ ค่าเสื่อมราคาจะคำนวณจากอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์

หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าประกอบด้วยค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่า ค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อซึ่งมีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่บริษัทฯจะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่าบริษัทฯจะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า บริษัทฯบันทึกค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตราเป็นค่าใช้จ่ายในงวดที่เหตุการณ์หรือเงื่อนไขซึ่งเกี่ยวข้องกับการจ่ายชำระนั้นได้เกิดขึ้น

บริษัทฯคิดลดมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่าหรืออัตราดอกเบี้ยการกู้ยืมส่วนเพิ่มของบริษัทฯ หลังจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงจากการจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า หรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

สัญญาเช่าระยะสั้นและสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ

สัญญาเช่าที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล หรือสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จะบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

4.8 รายการธุรกิจกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมบริษัทฯ หรือถูกบริษัทฯควบคุมไม่ว่าจะเป็นโดยทางตรงหรือทางอ้อม หรืออยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันกับบริษัทฯ

นอกจากนี้ บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันยังหมายรวมถึงบริษัทร่วม และบุคคลหรือกิจการที่มีสิทธิออกเสียงโดยทางตรงหรือทางอ้อมซึ่งทำให้มีอิทธิพลอย่างเป็นสาระสำคัญต่อบริษัทฯ ผู้บริหารสำคัญ กรรมการหรือพนักงานของบริษัทฯที่มีอำนาจในการวางแผนและควบคุมการดำเนินงานของบริษัทฯ

4.9 เงินตราต่างประเทศ

บริษัทฯแสดงงบการเงินเป็นสกุลเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินซึ่งอยู่ในสกุลเงินตราต่างประเทศได้แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงในอัตราแลกเปลี่ยนได้รวมอยู่ในการคำนวณผลการดำเนินงาน

4.10 การด้อยค่าของสินทรัพย์ที่ไม่ใช่สินทรัพย์ทางการเงิน

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯจะทำการประเมินการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สินทรัพย์สิทธิการใช้ อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน และสินทรัพย์ที่ไม่มีตัวตนอื่นของบริษัทฯหากมีข้อบ่งชี้ว่าสินทรัพย์ดังกล่าวอาจด้อยค่า บริษัทฯรับรู้ขาดทุนจากการด้อยค่าเมื่อมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนของสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ทั้งนี้มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนหมายถึงมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนในการขายของสินทรัพย์หรือมูลค่าจากการใช้สินทรัพย์แล้วแต่ราคาใดจะสูงกว่า

บริษัทฯจะรับรู้รายการขาดทุนจากการด้อยค่าในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

4.11 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

บริษัทฯรับรู้เงินเดือน ค่าจ้าง โบนัส และเงินสมทบกองทุนประกันสังคมเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดรายการ

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงาน

โครงการสมทบเงิน

บริษัทฯและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งประกอบด้วยเงินที่พนักงานจ่ายสะสมและเงินที่บริษัทฯจ่ายสมทบให้เป็นรายเดือน สินทรัพย์ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้แยกออกจากสินทรัพย์ของบริษัทฯ เงินที่บริษัทฯจ่ายสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในปีที่เกิดรายการ

โครงการผลประโยชน์หลังออกจากงาน

บริษัทฯมีภาระสำหรับเงินชดเชยที่ต้องจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อออกจากงานตามกฎหมายแรงงาน ซึ่งบริษัทฯถือว่าเงินชดเชยดังกล่าวเป็นโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานสำหรับพนักงาน

บริษัทฯคำนวณหนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานโดยใช้วิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระได้ทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสำหรับโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานจะรับรู้ทันทีในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ต้นทุนบริการในอดีตจะถูกรับรู้ทั้งจำนวนในกำไรหรือขาดทุนทันทีที่มีการแก้ไขโครงการหรือลดขนาดโครงการ หรือเมื่อกิจการรับรู้ต้นทุนการปรับโครงสร้างที่เกี่ยวข้อง แล้วแต่เหตุการณ์ใดจะเกิดขึ้นก่อน

4.12 ประมาณการหนี้สิน

บริษัทฯจะบันทึกประมาณการหนี้สินไว้ในบัญชีเมื่อภาระผูกพันซึ่งเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตได้เกิดขึ้นแล้ว และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าบริษัทฯจะเสียทรัพยากรเชิงเศรษฐกิจไปเพื่อปลดเปลื้องภาระผูกพันนั้น และบริษัทฯสามารถประมาณมูลค่าภาระผูกพันนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ

บริษัทฯจะบันทึกสำรองค่าเผื่อผลขาดทุนสำหรับสัญญาบริการทั้งจำนวนเมื่อทราบแน่ชัดว่างานให้บริการตามสัญญาจะประสบผลขาดทุน

4.13 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ประกอบด้วยภาษีเงินได้ปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ภาษีเงินได้ปัจจุบัน

บริษัทฯบันทึกภาษีเงินได้ปัจจุบันตามจำนวนที่คาดว่าจะจ่ายให้กับหน่วยงานจัดเก็บภาษีของรัฐโดยคำนวณจากกำไรทางภาษีตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในกฎหมายภาษีอากร

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทฯบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวระหว่างราคาตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สิน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานกับฐานภาษีของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกี่ยวข้องนั้น โดยใช้อัตราภาษีที่มีผลบังคับใช้ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

บริษัทฯรับรู้หนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีของผลแตกต่างชั่วคราวที่ต้องเสียภาษีทุกรายการ แต่รับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษี รวมทั้งผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้ในจำนวนเท่าที่มีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่บริษัทฯจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและผลขาดทุนทางภาษีที่ยังไม่ได้ใช้นั้น

บริษัทฯจะทบทวนมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทุกสิ้นรอบระยะเวลารายงาน และจะทำการปรับลดมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวหากมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าบริษัทฯจะไม่มีกำไรทางภาษีเพียงพอต่อการนำสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีทั้งหมดหรือบางส่วนมาใช้ประโยชน์

บริษัทฯจะบันทึกภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้นหากภาษีที่เกิดขึ้นเกี่ยวข้องกับรายการที่ได้บันทึกโดยตรงไปยังส่วนของผู้ถือหุ้น

4.14 เครื่องมือทางการเงิน

บริษัทฯรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกของสินทรัพย์ทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม และบวกด้วยต้นทุนการทำรายการเฉพาะในกรณีที่เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน อย่างไรก็ตาม บริษัทฯจะรับรู้ลูกหนี้การค้าที่ไม่มีองค์ประกอบเกี่ยวกับการจัดหาเงินที่มีนัยสำคัญด้วยราคาของรายการ ตามที่กล่าวไว้ในนโยบายการบัญชีเรื่องการรับรู้รายได้

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทฯจัดประเภทสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเริ่มแรก เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น และสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน โดยพิจารณาจากแผนธุรกิจของกิจการในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงินและลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

บริษัทฯวัดมูลค่าสินทรัพย์ทางการเงินด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายเมื่อบริษัทฯถือครองสินทรัพย์ทางการเงินนั้นเพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และเงื่อนไขตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินก่อให้เกิดกระแสเงินสดที่เป็นการรับชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่ระบุไว้เท่านั้น

สินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าววัดมูลค่าในภายหลังโดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงและต้องมีการประเมินการด้อยค่า ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการ การเปลี่ยนแปลง หรือการด้อยค่าของสินทรัพย์ดังกล่าวจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่มีการกำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น (ตราสารทุน)

ณ วันที่รับรู้รายการวันแรก บริษัทฯสามารถเลือกจัดประเภทเงินลงทุนในตราสารทุนซึ่งไม่ได้ถือไว้เพื่อค้าเป็นตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น โดยไม่สามารถเปลี่ยนการจัดประเภทในภายหลังได้ ทั้งนี้ การจัดประเภทรายการจะพิจารณาเป็นรายตราสาร

ผลกำไรและขาดทุนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นของสินทรัพย์ทางการเงินนี้จะไม่สามารถโอนไปรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุนได้ในภายหลัง

เงินปันผลรับจากเงินลงทุนดังกล่าวถือเป็นรายได้อื่นในส่วนของกำไรหรือขาดทุน เว้นแต่ในกรณีที่เป็นการได้รับคืนของต้นทุนการลงทุนในสินทรัพย์ทางการเงินอย่างชัดเจน บริษัทฯจะรับรู้รายการนั้นในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

นอกจากนี้ เงินลงทุนในตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นไม่มีข้อกำหนดให้ประเมินการด้อยค่า

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของหนี้สินทางการเงิน

ยกเว้นหนี้สินตราสารอนุพันธ์ บริษัทฯรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกสำหรับหนี้สินทางการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรมหักต้นทุนการทำรายการ และจัดประเภทหนี้สินทางการเงินเป็นหนี้สินทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย โดยใช้วิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ทั้งนี้ ผลกำไรและขาดทุนที่เกิดขึ้นจากการตัดรายการหนี้สินทางการเงินและการตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงจะรับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน โดยการคำนวณมูลค่าราคาทุนตัดจำหน่ายคำนึงถึงค่าธรรมเนียมหรือต้นทุนที่ถือเป็นส่วนหนึ่งของอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงนั้นด้วย ทั้งนี้ ค่าตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริงแสดงเป็นส่วนหนึ่งของต้นทุนทางการเงินในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การตัดรายการของเครื่องมือทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดรายการออกจากบัญชีเมื่อสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้นได้สิ้นสุดลง หรือได้มีการโอนสิทธิที่จะได้รับกระแสเงินสดของสินทรัพย์นั้น รวมถึงได้มีการโอนความเสี่ยงและผลตอบแทนเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์นั้น หรือมีการโอนการควบคุมในสินทรัพย์นั้น

บริษัทฯตัดรายการหนี้สินทางการเงินก็ต่อเมื่อได้มีการปฏิบัติตามภาระผูกพันของหนี้สินนั้นแล้ว มีการยกเลิกภาระผูกพันนั้น หรือมีการสิ้นสุดลงของภาระผูกพันนั้น ในกรณีที่มีการเปลี่ยนหนี้สินทางการเงินที่มีอยู่ให้เป็นหนี้สินใหม่จากผู้ให้กู้รายเดียวกันซึ่งมีข้อกำหนดที่แตกต่างกันอย่างมาก หรือมีการแก้ไขข้อกำหนดของหนี้สินที่มีอยู่อย่างเป็นสาระสำคัญ จะถือว่าเป็นการตัดรายการหนี้สินเดิมและรับรู้หนี้สินใหม่ โดยรับรู้ผลแตกต่างของมูลค่าตามบัญชีดังกล่าวในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทฯรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นของตราสารหนี้ทั้งหมดที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณจากผลต่างของกระแสเงินสดที่จะครบกำหนดชำระตามสัญญากับกระแสเงินสดทั้งหมดที่บริษัทฯคาดว่าจะได้รับชำระและคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงโดยประมาณของสินทรัพย์ทางการเงิน ณ วันที่ได้มา

ในกรณีที่ความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ไม่ได้เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก บริษัทฯวัดมูลค่าผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นโดยพิจารณาจากการผิดสัญญาที่อาจจะเกิดขึ้นใน 12 เดือนข้างหน้า ในขณะที่หากความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญนับตั้งแต่การรับรู้รายการเริ่มแรก บริษัทฯวัดมูลค่าผลขาดทุนด้วยจำนวนเงินที่เท่ากับผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุที่เหลืออยู่ของเครื่องมือทางการเงิน

บริษัทฯพิจารณาว่าความเสี่ยงด้านเครดิตจะเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญเมื่อมีการค้างชำระการจ่ายเงินตามสัญญาเกินกว่า 30 วัน และพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินนั้นมีการด้อยค่าด้านเครดิตหรือมีการผิดสัญญาเมื่อมีการค้างชำระการจ่ายเงินตามสัญญาเกินกว่า 90 วัน อย่างไรก็ตาม ในบางกรณี บริษัทฯอาจพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินนั้นมีการเพิ่มขึ้นของความเสี่ยงด้านเครดิตอย่างมีนัยสำคัญและมีการผิดสัญญา โดยพิจารณาจากข้อมูลภายในหรือข้อมูลภายนอกอื่น เช่น อันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตของผู้ออกตราสาร

บริษัทฯใช้วิธีการอย่างง่ายในการคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา ดังนั้น ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯจึงไม่มีการติดตามการเปลี่ยนแปลงของความเสี่ยงทางด้านเครดิต แต่จะรับรู้ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

การคำนวณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นข้างต้นอ้างอิงจากข้อมูลผลขาดทุนด้านเครดิตจากประสบการณ์ในอดีต ปรับปรุงด้วยข้อมูลการคาดการณ์ไปในอนาคตเกี่ยวกับลูกหนี้นั้นและสภาพแวดล้อมทางด้านเศรษฐกิจ

สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายออกจากบัญชีเมื่อกิจการคาดว่าจะไม่ได้รับคืนกระแสเงินสดตามสัญญาอีกต่อไป

4.15 การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรม หมายถึง ราคาที่คาดว่าจะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือเป็นราคาที่จะต้องจ่ายเพื่อโอนหนี้สินให้ผู้อื่นโดยรายการดังกล่าวเป็นรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ซื้อและผู้ขาย (ผู้ร่วมในตลาด) ณ วันที่วัดมูลค่า บริษัทฯใช้ราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่มีลักษณะเดียวกันหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ บริษัทฯจะประมาณมูลค่ายุติธรรมโดยใช้เทคนิคการประเมินมูลค่าที่เหมาะสมกับแต่ละสถานการณ์ และพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมที่ใช้วัดมูลค่าและเปิดเผยมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินในงบการเงิน แบ่งออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรมดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินสดในอนาคตที่กิจการประมาณขึ้น

ทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน บริษัทฯจะประเมินความจำเป็นในการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินที่ถืออยู่ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงานที่มีการวัดมูลค่ายุติธรรมแบบเกิดขึ้นประจำ

5. การใช้ดุลยพินิจและประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ

ในการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจและการประมาณการในเรื่องที่มีความไม่แน่นอนเสมอ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการดังกล่าวนี้ส่งผลกระทบต่อจำนวนเงินที่แสดงในงบการเงินและต่อข้อมูลที่แสดงในหมายเหตุประกอบงบการเงิน ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างไปจากจำนวนที่ประมาณการไว้ การใช้ดุลยพินิจและการประมาณการที่สำคัญมีดังนี้

รายได้จากการให้บริการ

บริษัทฯรับรู้รายได้จากสัญญาบริการตลอดช่วงเวลาที่ให้บริการ ฝ่ายบริหารใช้วิธีปัจจัยนำเข้าในการวัดขั้นความสำเร็จของงานเพื่อให้สะท้อนถึงผลการปฏิบัติงานของกิจการตามภาระที่ต้องปฏิบัติให้เสร็จสิ้น ซึ่งคำนวณโดยการเปรียบเทียบต้นทุนที่เกิดขึ้นแล้วจนถึงวันสิ้นงวดกับต้นทุนทั้งหมดที่คาดว่าจะใช้ในการปฏิบัติตามสัญญา บริษัทฯประมาณการต้นทุนงานบริการของแต่ละสัญญาจากรายละเอียดของงานบริการและนำมาคำนวณค่าวัสดุ ค่าแรง ค่าจ้างเหมา และค่าโสหุ้ยที่ต้องใช้ในการให้บริการจนเสร็จ ประกอบกับการพิจารณาถึงแนวโน้มของการเปลี่ยนแปลงราคาวัสดุ ค่าแรง และค่าใช้จ่ายอื่น ๆ บริษัทฯจะทำการทบทวนประมาณการต้นทุนอย่างสม่ำเสมอ และทุกคราวที่ต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงแตกต่างจากประมาณการต้นทุนอย่างเป็นสาระสำคัญ

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจที่สำคัญในการประเมินต้นทุนที่เกิดขึ้นจริงของงานที่ทำเสร็จจนถึงปัจจุบัน การประมาณการรายได้จากสัญญา และการประเมินส่วนหักรายได้ที่เกิดจากการส่งมอบงานล่าช้าหรือค่าปรับตามสัญญา โดยอาศัยประสบการณ์และข้อมูลในอดีต รวมถึงข้อมูลจากวิศวกรโครงการหรือผลงานของผู้เชี่ยวชาญ (ถ้ามี)

สำรองเผื่อผลขาดทุนสำหรับสัญญาบริการ

ฝ่ายบริหารได้ใช้ดุลยพินิจในการประมาณการผลขาดทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นจากสัญญาบริการแต่ละสัญญาจากประมาณการต้นทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้น โดยพิจารณาจากความคืบหน้าของงานบริการ ต้นทุนที่เกิดขึ้นจริง ประกอบกับการเปลี่ยนแปลงของราคาวัสดุ ค่าแรง และสภาวการณ์ปัจจุบัน

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และค่าเสื่อมราคา

ในการคำนวณค่าเสื่อมราคาของอาคารและอุปกรณ์ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องทำการประมาณอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือเมื่อเลิกใช้งานของอาคารและอุปกรณ์ และต้องทบทวนอายุการให้ประโยชน์และมูลค่าคงเหลือใหม่หากมีการเปลี่ยนแปลงเกิดขึ้น

นอกจากนี้ ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องสอบทานการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ในแต่ละช่วงเวลาและบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่าหากคาดว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนต่ำกว่ามูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์นั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องใช้ดุลยพินิจที่เกี่ยวข้องกับการคาดการณ์รายได้และค่าใช้จ่ายในอนาคตซึ่งเกี่ยวเนื่องกับสินทรัพย์นั้น

มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

ในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินที่รับรู้ในงบฐานะการเงินที่ไม่มีการซื้อขายในตลาดและไม่สามารถหาราคาได้ในตลาดซื้อขายคล่อง ฝ่ายบริหารต้องใช้ดุลยพินิจในการประเมินมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินดังกล่าวโดยใช้เทคนิคและแบบจำลองการประเมินมูลค่า ซึ่งตัวแปรที่ใช้ในแบบจำลองได้มาจากการเทียบเคียงกับตัวแปรที่มีอยู่ในตลาด โดยคำนึงถึงความเสี่ยงทางด้านเครดิต สภาพคล่อง ข้อมูลความสัมพันธ์ และการเปลี่ยนแปลงของมูลค่าของเครื่องมือทางการเงินในระยะยาว ทั้งนี้การเปลี่ยนแปลงของสมมติฐานที่เกี่ยวข้องกับตัวแปรที่ใช้ในการคำนวณอาจมีผลกระทบต่อมูลค่ายุติธรรมที่แสดงอยู่ในงบฐานะการเงินและการเปิดเผยลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

บริษัทฯจะรับรู้สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีสำหรับผลแตกต่างชั่วคราวที่ใช้หักภาษีและขาดทุนทางภาษีที่ไม่ได้ใช้เมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่าบริษัทฯจะมีกำไรทางภาษีในอนาคตเพียงพอที่จะใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวและขาดทุนนั้น ในการนี้ฝ่ายบริหารจำเป็นต้องประมาณการว่าบริษัทฯควรรับรู้จำนวนสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีเป็นจำนวนเท่าใด โดยพิจารณาถึงจำนวนกำไรทางภาษีที่คาดว่าจะเกิดในอนาคตในแต่ละช่วงเวลา

ผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานตามโครงการผลประโยชน์

หนี้สินตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานของพนักงานประมาณขึ้นตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ซึ่งต้องอาศัยข้อสมมติฐานต่าง ๆ ในการประมาณการนั้น เช่น อัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือนในอนาคต อัตรามรณะ และอัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน เป็นต้น

6. รายการธุรกิจกับกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ในระหว่างปี บริษัทฯมีรายการธุรกิจที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน รายการธุรกิจดังกล่าวเป็นไปตามเงื่อนไขทางการค้าและเกณฑ์ตามที่ตกลงกันระหว่างบริษัทฯและบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกันเหล่านั้น ซึ่งเป็นไปตามปกติธุรกิจ โดยสามารถสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	2567	2566	นโยบายการกำหนดราคา
รายการธุรกิจกับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน			
ค่าที่ปรึกษา	0.9	0.8	ราคาตามสัญญา

ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

ในระหว่างปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 บริษัทฯมีค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงานที่ให้แก่กรรมการและผู้บริหารดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2567	2566
ผลประโยชน์ระยะสั้น	43,909	30,341
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	653	62,207
รวม	44,562	92,548

เมื่อวันที่ 28 มิถุนายน 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯมีมติอนุมัติจ่ายผลประโยชน์หลังออกจากงานให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารที่พ้นจากตำแหน่งจำนวน 40 ล้านบาท (หลังหักภาษีเงินได้) หรือคิดเป็นจำนวนเงิน 61.5 ล้านบาท

7. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

(หน่วย: พันบาท)

	2567	2566
เงินสด	14	9
เงินฝากธนาคาร	64,455	75,864
รวม	64,469	75,873

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 เงินฝากออมทรัพย์และเงินฝากประจำมีอัตราดอกเบี้ยระหว่างร้อยละ 0.15 ถึง 0.75 ต่อปี (2566: ร้อยละ 0.15 ถึง 1.00 ต่อปี)

8. ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	2567	2566
ลูกหนี้การค้า		
อายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระ		
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	267,880	153,579
ค้างชำระ		
ไม่เกิน 3 เดือน	5,979	4,272
3 - 6 เดือน	362	362
6 - 12 เดือน	3,703	6,783
มากกว่า 12 เดือน	11,174	13,079
รวม	289,098	178,075
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(495)	(1,118)
รวมลูกหนี้การค้า - สุทธิ	288,603	176,957
ลูกหนี้อื่น		
เงินกองกลาง	2,914	3,117
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	12,940	9,565
เงินจ่ายล่วงหน้าผู้รับเหมาช่วง	6,271	10,407
ลูกหนี้อื่น	1,264	1,815
รวมลูกหนี้อื่น	23,389	24,904
รวมลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น - สุทธิ	311,992	201,861

ระยะเวลาการให้สินเชื่อแก่ลูกค้าโดยปกติมีระยะเวลา 60 วัน

9. สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา/หนี้สินที่เกิดจากสัญญา

9.1 สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา - รายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระ

ยอดคงเหลือของรายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 แยกตามระยะเวลาที่คาดว่าจะเรียกชำระจากลูกค้าในอนาคตได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2567	2566
ระยะเวลาที่คาดว่าจะเรียกชำระ		
ภายใน 3 เดือน	329,980	146,635
ภายใน 3 - 12 เดือน	29,400	46,941
มากกว่า 1 ปี	14,251	10,689
รวม	373,631	204,265
หัก: ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	(1,177)	(636)
รายได้ที่ยังไม่ได้เรียกชำระ - สุทธิ	372,454	203,629

9.2 รายได้ที่รับรู้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาและหนี้สินที่เกิดจากสัญญา ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566

(หน่วย: พันบาท)

	2567	2566
รายได้ที่รับรู้ในปีจากหนี้สินที่เกิดจากสัญญาที่ยกมาต้นปี	14,252	17,857
รายได้ที่รับรู้ในปีที่เกี่ยวเนื่องกับภาระที่ได้ปฏิบัติแล้วในปีก่อน	(1,909)	1,296

9.3 รายได้ที่คาดว่าจะรับรู้สำหรับภาระที่ยังปฏิบัติไม่เสร็จสิ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทฯคาดว่าจะมีรายได้ที่รับรู้ในอนาคตสำหรับภาระที่ยังปฏิบัติไม่เสร็จสิ้น (หรือยังไม่เสร็จสิ้นบางส่วน) ของสัญญาที่ทำกับลูกค้าจำนวน 2,924 ล้านบาท (2566: 1,607 ล้านบาท) ซึ่งบริษัทฯคาดว่าจะปฏิบัติตามภาระที่ต้องปฏิบัติของสัญญาดังกล่าวเสร็จสิ้นภายใน 6 ปี

10. เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน

ยอดคงเหลือนี้ คือ เงินฝากออมทรัพย์และเงินฝากประจำซึ่งบริษัทฯได้นำไปค้ำประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากสถาบันการเงิน

11. สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น

(หน่วย: พันบาท)

	2567	2566
ตราสารหนี้ที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่าย		
เงินฝากประจำที่มีอายุเกิน 1 ปี	6,730	6,586
ตราสารทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		
ตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	51,322	36,038
รวมสินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	58,052	42,624

ตราสารทุนที่กำหนดให้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น ได้แก่ เงินลงทุนในตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน ซึ่งบริษัทฯพิจารณาว่าเป็นการลงทุนในเชิงกลยุทธ์

เมื่อวันที่ 20 มีนาคม 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯได้มีมติอนุมัติการลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท บาฟส์ขนส่งทางท่อ จำกัด (เดิมชื่อ “บริษัท ขนส่งน้ำมันทางท่อ จำกัด”) เพิ่มเติมจำนวน 1.19 ล้านหุ้น ในราคาหุ้นละ 5 บาท โดยเมื่อวันที่ 27 มีนาคม 2567 และวันที่ 26 กรกฎาคม 2567 บริษัทฯได้ลงทุนเพิ่มเติมในบริษัทดังกล่าวแล้วเป็นจำนวนรวม 5.94 ล้านบาท ต่อมาในวันที่ 9 สิงหาคม 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯได้มีมติอนุมัติการลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท บาฟส์ขนส่งทางท่อ จำกัด เพิ่มเติมจำนวน 0.01 ล้านหุ้น ในราคาหุ้นละ 5 บาท โดยเมื่อวันที่ 26 สิงหาคม 2567 บริษัทฯได้ลงทุนเพิ่มเติมในบริษัทดังกล่าวแล้วเป็นจำนวน 0.07 ล้านบาท ทำให้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทฯมีสัดส่วนการลงทุนในบริษัทดังกล่าวเป็นจำนวนร้อยละ 0.86 (2566: ร้อยละ 0.85)

นอกจากนี้ เมื่อวันที่ 18 ธันวาคม 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯได้มีมติอนุมัติการลงทุนในหุ้นสามัญของบริษัท บาฟส์ขนส่งทางท่อ จำกัด เพิ่มเติมจำนวน 0.37 ล้านหุ้น ในราคาหุ้นละ 5 บาท ซึ่งบริษัทฯได้ลงทุนเพิ่มเติมในบริษัทดังกล่าวเป็นจำนวน 1.86 ล้านบาท ในเดือนมกราคม 2568

12. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

(หน่วย: พันบาท)

	ที่ดิน	อาคารและส่วนปรับปรุง	เครื่องมือและเครื่องใช้	เครื่องใช้สำนักงาน	ยานพาหนะ	รวม
ราคาทุน						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	6,867	47,995	2,968	16,108	28,732	102,670
ซื้อเพิ่ม	-	267	-	797	-	1,064
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	-	(449)	-	(449)
โอนจากสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	-	2,261	2,261
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	6,867	48,262	2,968	16,456	30,993	105,546
ซื้อเพิ่ม	-	749	15	1,284	-	2,048
จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(4)	(2,705)	-	(2,709)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	6,867	49,011	2,979	15,035	30,993	104,885
ค่าเสื่อมราคาสะสม						
ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	-	45,284	854	14,265	27,827	88,230
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	296	461	889	-	1,646
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	-	(448)	-	(448)
โอนจากสินทรัพย์สิทธิการใช้	-	-	-	-	1,723	1,723
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	-	45,580	1,315	14,706	29,550	91,151
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	-	159	462	777	-	1,398
ค่าเสื่อมราคาสำหรับส่วนที่จำหน่าย/ตัดจำหน่าย	-	-	(4)	(2,705)	-	(2,709)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	-	45,739	1,773	12,778	29,550	89,840
มูลค่าสุทธิตามบัญชี						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	6,867	2,682	1,653	1,750	1,443	14,395
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	6,867	3,272	1,206	2,257	1,443	15,045

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	
2566 (จำนวน 0.9 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการให้บริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)	1,646
2567 (จำนวน 1.0 ล้านบาท รวมอยู่ในต้นทุนการให้บริการ ส่วนที่เหลือรวมอยู่ในค่าใช้จ่ายในการบริหาร)	1,398

บริษัทฯได้จดจำนองที่ดินและสิ่งปลูกสร้างซึ่งมีมูลค่าสุทธิตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 จำนวนประมาณ 9 ล้านบาท (2566: 9 ล้านบาท) เพื่อค้ำประกันวงเงินสินเชื่อที่ได้รับจากสถาบันการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทฯมีอาคารและอุปกรณ์จำนวนหนึ่งซึ่งตัดค่าเสื่อมราคาหมดแล้วแต่ยังใช้งานอยู่ มูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมของสินทรัพย์ดังกล่าวมีจำนวนเงินประมาณ 91 ล้านบาท (2566: 91 ล้านบาท)

13. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

(หน่วย: พันบาท)

	2567	2566
ซอฟต์แวร์คอมพิวเตอร์ - ราคาทุน	4,177	4,050
หัก: ค่าตัดจำหน่ายสะสม	(3,931)	(3,833)
มูลค่าสุทธิตามบัญชี	246	217

(หน่วย: พันบาท)

	2567	2566
มูลค่าสุทธิตามบัญชีต้นปี	217	377
ซื้อเพิ่ม	127	61
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	(98)	(221)
มูลค่าสุทธิตามบัญชีปลายปี	246	217

14. เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน

บริษัทฯได้รับวงเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินแห่งหนึ่งเป็นจำนวน 7.5 ล้านบาท เพื่อใช้ในโครงการที่ปรึกษาบริหารโครงการและควบคุมการก่อสร้างงานโยธา 1 โครงการรถไฟฟ้าสายสีม่วง ช่วงเตาปูน - ราษฎร์บูรณะ เงินกู้ยืมดังกล่าวคิดดอกเบี้ยในอัตราคงที่ มีกำหนดชำระคืนในเดือนมกราคม 2568 และค้ำประกันโดยบรรษัทประกันสินเชื่ออุตสาหกรรมขนาดย่อม (บสย.)

15. เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น

(หน่วย: พันบาท)

	2567	2566
เจ้าหนี้การค้า	28,804	44,266
เจ้าหนี้อื่น	17,292	20,119
ต้นทุนงานก่อสร้างค้างจ่าย	149,904	123,370
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	7,550	6,680
รวมเจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	203,550	194,435

16. สัญญาเช่า

บริษัทฯในฐานะผู้เช่า

บริษัทฯทำสัญญาเช่าสินทรัพย์เพื่อใช้ในการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยมีอายุสัญญาระหว่าง 2 - 5 ปี

ก) สินทรัพย์สิทธิการใช้

รายการเปลี่ยนแปลงของบัญชีสินทรัพย์สิทธิการใช้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	อุปกรณ์	ยานพาหนะ	รวม
ณ วันที่ 1 มกราคม 2566	360	4,675	5,035
เพิ่มขึ้น	2,421	1,464	3,885
โอนไปที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (หมายเหตุ 12)	-	(538)	(538)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(599)	(1,057)	(1,656)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	2,182	4,544	6,726
เพิ่มขึ้น	452	6,817	7,269
ลดลงจากการยกเลิกสัญญาเช่า	(19)	-	(19)
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	(1,139)	(1,202)	(2,341)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567	1,476	10,159	11,635

ข) หนี้สินตามสัญญาเช่า

(หน่วย: พันบาท)

	2567	2566
จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า	13,647	7,897
หัก: ดอกเบี้ยรอการตัดจำหน่าย	(976)	(571)
รวมหนี้สินตามสัญญาเช่า	12,671	7,326
หัก: ส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	(2,639)	(1,627)
หนี้สินตามสัญญาเช่า - สุทธิจากส่วนที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	10,032	5,699

การเปลี่ยนแปลงของบัญชีหนี้สินตามสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 มีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2567	2566
ยอดคงเหลือต้นปี	7,326	5,972
เพิ่มขึ้น	7,269	3,885
ลดลงจากการยกเลิกสัญญา	(22)	-
ดอกเบี้ยที่รับรู้	365	351
เงินจ่ายชำระ	(2,267)	(2,882)
ยอดคงเหลือปลายปี	12,671	7,326

การวิเคราะห์การครบกำหนดของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าเปิดเผยข้อมูลอยู่ในหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 27.1 ภายใต้หัวข้อความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

ค) ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน

(หน่วย: พันบาท)

	2567	2566
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	2,341	1,656
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	365	351
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าระยะสั้น	356	289

ง) อื่น ๆ

บริษัทฯมีกระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 จำนวน 3 ล้านบาท (2566: 3 ล้านบาท) ซึ่งรวมถึงกระแสเงินสดจ่ายของสัญญาเช่าระยะสั้น สัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ และค่าเช่าผันแปรที่ไม่ขึ้นอยู่กับดัชนีหรืออัตรา

17. สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน

จำนวนเงินสำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานซึ่งเป็นเงินชดเชยพนักงานเมื่อออกจากงานแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2567	2566
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานต้นปี	11,654	18,419
ส่วนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน:		
ต้นทุนบริการในปัจจุบัน	1,827	2,047
ต้นทุนดอกเบี้ย	267	309
ส่วนที่รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น:		
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย		
ส่วนที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงข้อสมมติฐานทางการเงิน	-	(706)
ส่วนที่เกิดจากการปรับปรุงจากประสบการณ์	-	560
ผลประโยชน์ที่จ่ายในระหว่างปี	(907)	(8,975)
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานปลายปี	12,841	11,654

บริษัทฯคาดว่าจะจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานภายใน 1 ปีข้างหน้า เป็นจำนวนประมาณ 0.2 ล้านบาท (2566: 1.0 ล้านบาท)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 ระยะเวลาเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักในการจ่ายชำระผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานของบริษัทฯประมาณ 16 ปี (2566: 13 ปี)

สมมติฐานที่สำคัญในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยสรุปได้ดังนี้

(หน่วย: ร้อยละต่อปี)

	2567	2566
อัตราคิดลด	2.85	2.85
อัตราการขึ้นเงินเดือน	5.20 - 7.50	5.20 - 7.50
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	0.00 - 12.00	0.00 - 12.00

ผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสมมติฐานที่สำคัญต่อมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567		ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	
	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%	เพิ่มขึ้น 1%	ลดลง 1%
อัตราคิดลด	(1,166)	1,353	(1,061)	1,235
อัตราการขึ้นเงินเดือน	1,609	(1,397)	1,348	(1,175)
	เพิ่มขึ้น 10%	ลดลง 10%	เพิ่มขึ้น 10%	ลดลง 10%
อัตราการเปลี่ยนแปลงในจำนวนพนักงาน	(928)	1,034	(840)	942

18. สำรองตามกฎหมาย

ภายใต้บทบัญญัติของมาตรา 116 แห่งพระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 บริษัทฯต้องจัดสรรกำไรสุทธิประจำปีส่วนหนึ่งไว้เป็นทุนสำรองไม่น้อยกว่าร้อยละ 5 ของกำไรสุทธิประจำปีหักด้วยยอดขาดทุนสะสมยกมา (ถ้ามี) จนกว่าทุนสำรองนี้จะมีจำนวนไม่น้อยกว่าร้อยละ 10 ของทุนจดทะเบียน สำรองตามกฎหมายดังกล่าวไม่สามารถนำไปจ่ายเงินปันผลได้

19. ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

รายการค่าใช้จ่ายแบ่งตามลักษณะประกอบด้วยรายการค่าใช้จ่ายที่สำคัญดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2567	2566
ค่าจ้างผู้รับเหมา	532,756	490,657
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน	128,618	165,439
ค่าวัสดุอุปกรณ์ก่อสร้าง	163	30,420
ค่าธรรมเนียมวิชาชีพและค่าที่ปรึกษา	27,876	25,795
ค่าประกันภัย	5,185	5,615
ค่าเดินทางและที่พัก	3,823	4,982
ค่าใช้จ่ายทางการเงินและค่าธรรมเนียมอื่น	5,835	4,667
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	3,836	3,524

20. ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2567	2566
ภาษีเงินได้ปัจจุบัน:		
ภาษีเงินได้นิติบุคคลสำหรับปี	14,788	2,381
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี:		
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจากการเกิดผลแตกต่างชั่วคราวและ		
การกลับรายการผลแตกต่างชั่วคราว	(308)	1,178
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน	14,480	3,559

จำนวนภาษีเงินได้ที่เกี่ยวข้องกับส่วนประกอบแต่ละส่วนของกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 สรุปได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2567	2566
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับกำไร (ขาดทุน) จาก		
เงินลงทุนในตราสารทุนที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม		
ผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น	1,856	(2,044)
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีที่เกี่ยวข้องกับกำไรจากการ		
ประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	-	29
รวม	1,856	(2,015)

รายการกระทบยอดระหว่างกำไรทางบัญชีกับค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้มีดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2567	2566
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคล	72,369	16,922
อัตราภาษีเงินได้นิติบุคคล	20%	20%
กำไรทางบัญชีก่อนภาษีเงินได้นิติบุคคลคูณอัตราภาษี	14,474	3,384
ผลกระทบทางภาษีสำหรับ:		
ค่าใช้จ่ายต้องห้าม	1,173	456
ค่าใช้จ่ายที่มีสิทธิหักได้เพิ่มขึ้น	(1,167)	(281)
รวม	6	175
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้ที่แสดงอยู่ในส่วนของกำไรหรือขาดทุน	14,480	3,559

ส่วนประกอบของสินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีและหนี้สินภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ประกอบด้วยรายการดังต่อไปนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2567	2566
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		
ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	335	351
ค่าเผื่อการด้อยค่าของเงินลงทุน	140	140
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลง		
มูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุน	1,436	3,292
สัญญาเช่า	207	120
สำรองผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงาน	2,568	2,331
รวม	4,686	6,234

21. กำไรต่อหุ้น

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยหารกำไรสำหรับปีส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (ไม่รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น) ด้วยจำนวนถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของหุ้นสามัญที่ออกอยู่ในระหว่างปี

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 แสดงการคำนวณได้ดังนี้

	2567	2566
กำไรสำหรับปีส่วนที่เป็นของผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (พันบาท)	57,889	13,363
จำนวนหุ้นสามัญถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (พันหุ้น)	350,000	350,000
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน (บาทต่อหุ้น)	0.165	0.038

22. ข้อมูลทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน

เพื่อวัตถุประสงค์ในการบริหารงาน บริษัทฯดำเนินธุรกิจหลักในส่วนงานดำเนินงานที่รายงานเพียงส่วนงานเดียว คือ การให้บริการที่ปรึกษาทางด้านวิศวกรรม และดำเนินธุรกิจในเขตภูมิศาสตร์หลัก คือ ประเทศไทย บริษัทฯประเมินผลการปฏิบัติงานของส่วนงานโดยพิจารณาจากกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานซึ่งวัดมูลค่าโดยใช้เกณฑ์เดียวกับที่ใช้ในการวัดกำไรหรือขาดทุนจากการดำเนินงานในงบการเงิน ดังนั้น รายได้ กำไรจากการดำเนินงาน และสินทรัพย์ที่แสดงอยู่ในงบการเงิน จึงถือเป็นการรายงานตามส่วนงานดำเนินงานและเขตภูมิศาสตร์แล้ว

บริษัทฯจำแนกรายได้ที่รับรู้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้าดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	2567	2566
สัญญาที่จ่ายเงินตามรอบระยะเวลาที่กำหนด	141,154	111,727
สัญญาที่จ่ายเงินตามความก้าวหน้ารายเดือน	606,473	576,718
สัญญาที่จ่ายเงินตามความก้าวหน้าที่กำหนด	46,735	69,576
รวม	794,362	758,021

ข้อมูลเกี่ยวกับลูกค้ารายใหญ่

ในระหว่างปีปัจจุบัน บริษัทฯมีรายได้จากการรับเหมาก่อสร้างจากลูกค้ารายใหญ่ซึ่งประกอบด้วยลูกค้าเอกชนสองรายเป็นจำนวนเงินรวม 536 ล้านบาท (2566: ลูกค้าเอกชนสองรายเป็นจำนวนเงินรวม 570 ล้านบาท)

23. เงินปันผล

เมื่อวันที่ 25 เมษายน 2567 ที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ได้มีมติอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลประจำปี 2566 ในอัตราหุ้นละ 0.015 บาท ให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ คิดเป็นจำนวนรวมทั้งสิ้น 5.3 ล้านบาท

24. กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

บริษัทฯและพนักงานได้ร่วมกันจัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 โดยบริษัทฯและพนักงานจะจ่ายสมทบเข้ากองทุนเป็นรายเดือนในอัตราร้อยละ 3 - 15 ของเงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้บริหารโดยบริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน เอ็มเอฟซี จำกัด (มหาชน) และจะจ่ายให้แก่พนักงานเมื่อพนักงานนั้นออกจากงานตามระเบียบว่าด้วยกองทุนของบริษัทฯ ในระหว่างปี 2567 บริษัทฯรับรู้เงินสมทบดังกล่าวเป็นค่าใช้จ่ายจำนวน 1.5 ล้านบาท (2566: 1.4 ล้านบาท)

25. การค้ำประกัน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 บริษัทฯมีหนังสือค้ำประกันที่ออกโดยธนาคารในนามของบริษัทฯ ซึ่งเกี่ยวเนื่องกับภาระผูกพันทางปฏิบัติตามปกติธุรกิจของบริษัทฯ โดยมีรายละเอียดดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	2567	2566
ประกันการชำระคืนเงินรับล่วงหน้า	254	65
ประกันสัญญาก่อสร้าง	340	166
ประกันการชำระคืนเงินประกันผลงาน	66	67
ประกันการประมูลงาน	3	-
รวม	663	298

26. ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 บริษัทฯมีสินทรัพย์ที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมโดยแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	ระดับ 1		ระดับ 2		ระดับ 3		รวม	
	2567	2566	2567	2566	2567	2566	2567	2566
สินทรัพย์ที่เปิดเผยมูลค่ายุติธรรม								
สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น								
ตราสารทุนของบริษัทที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน	-	-	51	36	-	-	**51**	**36**

27. เครื่องมือทางการเงิน

27.1 วัตถุประสงค์และนโยบายการบริหารความเสี่ยงทางการเงิน

เครื่องมือทางการเงินที่สำคัญของบริษัทฯประกอบด้วยเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า เงินฝากประจำธนาคาร เงินลงทุน เจ้าหนี้การค้า และเงินกู้ยืมระยะสั้น บริษัทฯมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับเครื่องมือทางการเงินดังกล่าว และมีนโยบายการบริหารความเสี่ยงดังนี้

ความเสี่ยงด้านเครดิต

บริษัทฯมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวเนื่องกับลูกหนี้การค้า สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา และเงินฝากกับธนาคาร โดยจำนวนเงินสูงสุดที่บริษัทฯอาจต้องสูญเสียจากการให้สินเชื่อคือมูลค่าตามบัญชีที่แสดงอยู่ในงบฐานะการเงิน

ลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

บริษัทฯมีความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวเนื่องกับลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสัญญาก่อสร้างส่วนใหญ่ของบริษัทฯจะทำกับหน่วยงานภาครัฐและลูกค้าที่มีความสามารถในการชำระหนี้ ดังนั้นบริษัทฯจึงไม่คาดว่าจะได้รับความเสียหายที่เป็นสาระสำคัญจากการให้สินเชื่อกับลูกหนี้เหล่านี้ นอกเหนือจากส่วนที่ได้ตั้งค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นไว้แล้ว

บริษัทฯพิจารณาการด้อยค่าทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน อัตราการตั้งสำรองของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณโดยพิจารณาจากอายุหนี้คงค้างนับจากวันที่ถึงกำหนดชำระสำหรับกลุ่มลูกค้าที่มีรูปแบบของความเสี่ยงด้านเครดิตที่คล้ายคลึงกัน โดยจัดกลุ่มลูกค้าตามประเภทของลูกค้าและอันดับความน่าเชื่อถือของลูกค้า การคำนวณผลขาดทุนจากการด้อยค่าด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนึงถึงผลของความน่าจะเป็นถ่วงน้ำหนัก มูลค่าของเงินตามเวลาและข้อมูลที่มีความสมเหตุสมผลและสามารถสนับสนุนได้ที่มีอยู่ ณ วันที่รายงานเกี่ยวกับเหตุการณ์ในอดีต สภาพการณ์ปัจจุบัน และการคาดการณ์สภาวะเศรษฐกิจในอนาคต

เงินฝากธนาคาร

บริษัทฯบริหารความเสี่ยงด้านเครดิตที่เกี่ยวข้องกับยอดคงเหลือกับธนาคารโดยจะลงทุนกับคู่สัญญาที่ได้รับการอนุมัติแล้วเท่านั้น บริษัทฯมีความเสี่ยงด้านเครดิตของตราสารหนี้ไม่สูงมากนักเนื่องจากคู่สัญญาเป็นธนาคารที่มีอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตที่อยู่ในระดับสูงซึ่งประเมินโดยสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือด้านเครดิตระหว่างประเทศ

ความเสี่ยงด้านตลาด

บริษัทฯมีความเสี่ยงด้านตลาด 2 ประเภท ได้แก่ ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยและความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน โดยมีรายละเอียดดังนี้

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

บริษัทฯมีความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยที่สำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับเงินฝากธนาคารและเงินกู้ยืมระยะสั้น อย่างไรก็ตาม เนื่องจากสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินส่วนใหญ่มีอัตราดอกเบี้ยที่ปรับขึ้นลงตามอัตราตลาด หรือมีอัตราดอกเบี้ยคงที่ซึ่งใกล้เคียงกับอัตราตลาดในปัจจุบัน บริษัทฯจึงมิได้ใช้ตราสารอนุพันธ์เพื่อบริหารความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยดังกล่าว

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่สำคัญสามารถจัดตามประเภทอัตราดอกเบี้ย และสำหรับสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่มีอัตราดอกเบี้ยคงที่สามารถแยกตามวันที่ครบกำหนด หรือวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ (หากวันที่มีการกำหนดอัตราดอกเบี้ยใหม่ถึงก่อน) ได้ดังนี้

(หน่วย: ล้านบาท)

	31 ธันวาคม 2567						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย	ไม่มี		
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง
							(ร้อยละต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	44	20	64	0.15 - 0.75
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	312	312	-
ลูกหนี้เงินประกันผลงาน	-	-	-	-	32	32	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	-	44	-	44	0.30 - 1.30
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	-	-	-	88	-	88	0.15 - 1.50
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-	7	51	58	1.25 - 1.50
	-	-	-	183	415	598	
หนี้สินทางการเงิน							
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	8	-	-	-	-	8	3.00
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	204	204	-
เจ้าหนี้เงินประกันผลงาน	-	-	-	-	51	51	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	3	10	-	-	-	13	3.00 - 10.97
	11	10	-	-	255	276	

(หน่วย: ล้านบาท)

	31 ธันวาคม 2566						
	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย	ไม่มี		
	ภายใน 1 ปี	มากกว่า 1 ถึง 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	ปรับขึ้นลงตามราคาตลาด	อัตราดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริง
							(ร้อยละต่อปี)
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	72	4	76	0.15 - 1.00
ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่น	-	-	-	-	202	202	-
ลูกหนี้เงินประกันผลงาน	-	-	-	-	27	27	-
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	-	-	-	42	-	42	1.10 - 1.80
เงินฝากธนาคารที่มีภาระค้ำประกัน	-	-	-	67	-	67	0.15 - 1.80
สินทรัพย์ทางการเงินไม่หมุนเวียนอื่น	-	-	-	7	36	43	1.25
	-	-	-	188	269	457	
หนี้สินทางการเงิน							
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	8	-	-	-	-	8	3.00
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	-	-	-	194	194	-
เจ้าหนี้เงินประกันผลงาน	-	-	-	-	44	44	-
หนี้สินตามสัญญาเช่า	2	6	-	-	-	8	3.00 - 19.53
	10	6	-	-	238	254	

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

บริษัทฯพิจารณาว่าไม่มีความเสี่ยงอย่างเป็นสาระสำคัญจากอัตราแลกเปลี่ยน เนื่องจากบริษัทฯไม่มีธุรกรรมที่เป็นเงินตราต่างประเทศ และไม่มีสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่เป็นเงินตราต่างประเทศคงเหลือ ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน

ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

บริษัทฯมีการติดตามความเสี่ยงจากการขาดสภาพคล่องโดยการใช้เงินเบิกเกินบัญชี เงินกู้ยืมจากธนาคารและสัญญาเช่า บริษัทฯพิจารณาว่าความเสี่ยงด้านสภาพคล่องอยู่ในระดับต่ำ เนื่องจากบริษัทฯมีความสามารถในการเข้าถึงแหล่งของเงินทุนที่หลากหลายอย่างเพียงพอ นอกจากนี้ บริษัทฯมีสินทรัพย์ทางการเงินที่พร้อมขายหรือคาดว่าจะก่อให้เกิดกระแสเงินสดเข้าที่เพียงพอกับกระแสเงินสดออกของหนี้สินทางการเงิน

รายละเอียดการครบกำหนดชำระของหนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์ของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 2566 ซึ่งพิจารณาจากกระแสเงินสดตามสัญญาที่ยังไม่คิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันสามารถแสดงได้ดังนี้

(หน่วย: พันบาท)

	31 ธันวาคม 2567				
	เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	7,500	-	-	7,500
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	203,551	-	-	203,551
เจ้าหนี้เงินประกันผลงาน	-	50,687	-	-	50,687
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	2,996	10,651	-	13,647
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	-	264,734	10,651	-	275,385

(หน่วย: พันบาท)

	31 ธันวาคม 2566				
	เมื่อทวงถาม	ไม่เกิน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	รวม
รายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์					
เงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน	-	7,500	-	-	7,500
เจ้าหนี้การค้าและเจ้าหนี้อื่น	-	194,435	-	-	194,435
เจ้าหนี้เงินประกันผลงาน	-	43,747	-	-	43,747
หนี้สินตามสัญญาเช่า	-	1,831	6,066	-	7,897
รวมรายการที่ไม่ใช่ตราสารอนุพันธ์	-	247,513	6,066	-	253,579

27.2 มูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

เนื่องจากเครื่องมือทางการเงินส่วนใหญ่ของบริษัทฯจัดอยู่ในประเภทระยะสั้นหรือมีอัตราดอกเบี้ยใกล้เคียงกับอัตราดอกเบี้ยในตลาด บริษัทฯจึงประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินใกล้เคียงกับมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบฐานะการเงิน

บริษัทฯมีวิธีการและสมมติฐานที่ใช้ในการประมาณมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงินดังนี้

ก) สินทรัพย์และหนี้สินทางการเงินที่จะครบกำหนดในระยะเวลาอันสั้น ได้แก่ เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ลูกหนี้การค้า เจ้าหนี้การค้า และเงินกู้ยืมระยะสั้น แสดงมูลค่ายุติธรรมโดยประมาณตามมูลค่าตามบัญชีที่แสดงในงบฐานะการเงิน

ข) เงินลงทุนในตราสารทุนแสดงมูลค่ายุติธรรมตามราคาตลาด หรืออ้างอิงจากแบบจำลองราคาที่ได้รับการยอมรับโดยทั่วไปในกรณีที่ไม่มีราคาตลาด

ในระหว่างปีปัจจุบัน ไม่มีการโอนรายการระหว่างลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

28. การบริหารจัดการทุน

วัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการทุนที่สำคัญของบริษัทฯคือการจัดให้มีซึ่งโครงสร้างทุนที่เหมาะสมเพื่อสนับสนุนการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯและเสริมสร้างมูลค่าการถือหุ้นให้กับผู้ถือหุ้น โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 บริษัทฯมีอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนเท่ากับ 1.15:1 (2566: 0.77:1)

29. เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2568 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯได้มีมติให้เสนอจ่ายเงินปันผลประจำปี 2567 ในอัตราหุ้นละ 0.0662 บาท ให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ คิดเป็นจำนวนรวมทั้งสิ้น 23.17 ล้านบาท โดยบริษัทฯจะนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นของบริษัทฯประจำปี 2568 เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

30. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกโดยคณะกรรมการบริษัทฯ เมื่อวันที่ 17 กุมภาพันธ์ 2568

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ

เอกสารแนบ 1 : รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดย ตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขานุการบริษัทและตัวแทนติดต่อประสานงาน กรณีเป็นบริษัทต่างประเทศ

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ: https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/1615/2024/1740616476198.pdf

เอกสารแนบ 2 : รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ: https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/1615/2024/1740361165271.pdf

เอกสารแนบ 3 : รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัท (compliance)

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ: https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/1615/2024/1740361165357.pdf

เอกสารแนบ 4 : ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ: https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/1615/2024/1740361165276.pdf

เอกสารแนบ 5 : นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจ ฉบับเต็มที่บริษัทได้จัดทำ

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ: https://investor.index.co.th/disk/c97593f29634c59b360bab52fc0a730e.pdf

เอกสารแนบ 6 : รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

ลิงก์ URL ของเอกสารแนบ: https://eonemedia.setlink.set.or.th/report/1615/2024/1740361165335.pdf