



C O N S T R U C T I O N

รายงานประจำปี 2566

(แบบ 56-1 /One Report)

บริษัท ทีชาก่อสร้าง จำกัด (มหาชน)



สารบัญ

	หน้า
สารจากประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	1
รายชื่อกรรมการและผู้บริหาร	3
รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ	7
รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน	9
รายงานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน	11
ส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน	12
1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท	13
2. การบริหารจัดการความเสี่ยง	29
3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	36
4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis: MD&A)	57
5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น	83
ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ	85
6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	86
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ	100
8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ	120
9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน	132
ส่วนที่ 3 งบการเงิน	136
เอกสารแนบ	
เอกสารแนบ 1 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมาย ให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบ โดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขาธิการบริษัทและตัวแทนติดต่อ ประสานงานกรณีเป็นบริษัทต่างประเทศ	190
เอกสารแนบ 2 รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อย	203
เอกสารแนบ 3 รายละเอียดเกี่ยวกับหัวหน้างานตรวจสอบภายใน และหัวหน้างานกำกับดูแล การปฏิบัติงานของบริษัท (compliance)	205
เอกสารแนบ 4 ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจและรายละเอียดเกี่ยวกับรายการประเมินราคาทรัพย์สิน	207
เอกสารแนบ 5 นโยบายและแนวปฏิบัติการทำกำกับดูแลกิจการ ฉบับเต็ม และจรรยาบรรณธุรกิจ ฉบับเต็มที่บริษัทได้จัดทำ	211
เอกสารแนบ 6 ESG Content Index	213





สารจากประธานกรรมการและประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

เรียน ท่านผู้ถือหุ้น

ด้วยผลงานคุณภาพและความทุ่มเทของทีมงานที่ทำงานอย่างเต็มที่ ส่งผลให้ปี 2566 บริษัทฯ ได้รับรางวัลผู้รับเหมาก่อสร้างคุณภาพดีเด่นประเภท **คอนโดมิเนียม** (Quality Control Award) จากบริษัท แอสเสริ จำกัด (มหาชน) “บมจ.แอสเสริ” โดยบมจ.แอสเสริได้ทำการประเมินคุณภาพงานก่อสร้างของผู้รับเหมาก่อสร้างที่มีมากกว่า 20 ราย ตลอดระยะเวลาที่ทำการก่อสร้าง แล้วประกาศผลรางวัลให้กับผู้รับเหมาก่อสร้างที่มีคะแนนด้านคุณภาพสูงที่สุดเพียงรางวัลเดียวเท่านั้น การได้มาซึ่งรางวัลดังกล่าวเป็นการพิสูจน์คุณภาพงานก่อสร้างของบริษัทฯ ได้เป็นอย่างดี

นอกจากนั้นบริษัทฯ ได้รับการรับรองมาตรฐานระบบการจัดการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน จากสถาบันส่งเสริมความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน (องค์การมหาชน) (Thailand Institute Of Occupational Safety And Health : **T-OSH**) การได้รับการรับรองมาตรฐานและรางวัลข้างต้นเป็นความภาคภูมิใจและเป็นการสะท้อนคุณภาพและความทุ่มเทในการทำงานของบริษัทฯ ว่ามีมาตรฐานเป็นที่ยอมรับเป็นการทั่วไป

บริษัทฯ ยังได้รับความไว้วางใจต่อเนื่องจาก บมจ.แอสเสริ ให้เป็นผู้รับเหมาก่อสร้างโครงการราชเทวี มูลค่างานประมาณ 1,098 ล้านบาท นับเป็นโครงการที่ 3 ที่ได้รับจาก บมจ.แอสเสริ และบริษัทฯ ยังได้รับความไว้วางใจอย่างต่อเนื่องจากบริษัท โนเบิล ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) “บมจ.โนเบิล” ให้บริษัทฯ เป็นผู้รับเหมาก่อสร้างโครงการนิเวศน์เน็กซ์คอนโดคอนเมือง มูลค่างานประมาณ 954 ล้านบาท ซึ่งเป็นโครงการที่ 4 ที่บริษัทฯ ได้รับความไว้วางใจจาก บมจ.โนเบิล

จากความเชื่อมั่นที่วิศวกรที่ปรึกษาและลูกค้ามีให้กับบริษัทฯ ว่าบริษัทฯ สามารถสร้างงานที่มีคุณภาพ ส่งผลให้บริษัทฯ เป็นที่รู้จักอย่างแพร่หลายทั่วไปในวงการรับเหมาก่อสร้างและอสังหาริมทรัพย์ เป็นผลให้บริษัทฯ ได้รับความไว้วางใจจากลูกค้ารายใหม่คือบริษัท เรียวเอสเสก ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด ให้เป็นผู้ก่อสร้างโครงการ ARLO LASALLE 17 มูลค่างานประมาณ 330 ล้านบาท อีกด้วย

จากความสำเร็จทั้งด้านคุณภาพและความไว้วางใจของลูกค้า ปี 2566 บริษัทฯ มีรายได้จากการรับเหมาก่อสร้างอยู่ที่ 2,035 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 5.30% เมื่อเทียบกับปีก่อน และเป็นไปตามเป้าหมายที่วางไว้คือไม่น้อยกว่า 2,000 ล้านบาท การเติบโตของรายได้ในปี 2566 มาจากการเติบโตของรายได้โครงการใหม่ สิ้นปี 2566 บริษัทฯ มี Backlog อยู่ที่ 2,500 ล้านบาท สามารถรองรับรายได้ปี 2567 - 2568 นอกจากนั้น บริษัทฯ ยังมีฐานะทางการเงินที่แข็งแกร่ง มีกระแสเงินสดเพียงพอต่อการดำเนินธุรกิจ ไม่มีการระดมทุนเพิ่มเงินกู้ยืมในการดำเนินงาน ส่งผลให้บริษัทฯ มีความพร้อมรับมือกับทุกสถานการณ์ ไม่ว่าจะเป็นความไม่แน่นอนจากภาวะเศรษฐกิจไทยและเศรษฐกิจโลกที่ชะลอตัวลง รวมถึงบริษัทฯ มีความพร้อมที่จะขยายงาน เพิ่มทีมงานและเตรียมเข้าประมูลโครงการใหม่ๆ ได้อย่างต่อเนื่อง

แม้บริษัทฯ จะมีผลการดำเนินงานที่ดีอย่างต่อเนื่องบริษัทฯ ยังตระหนักว่าการมีผลประโยชน์ที่ดีเพียงอย่างเดียว ไม่สามารถทำให้บริษัทฯ เติบโตอย่างยั่งยืนได้ บริษัทฯ จึงให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลและจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจที่คำนึงถึงผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรม ภายใต้ความรับผิดชอบต่อสังคมชุมชนและสิ่งแวดล้อม เสมือนเสาเข็มที่แข็งแรงที่จะช่วยให้องค์กรเติบโตได้อย่างยั่งยืนในอนาคต ดังนั้นในปีนี้นับบริษัทฯ จึงได้เข้าร่วมเป็นส่วนหนึ่งของโครงการพัฒนาข้อมูลความยั่งยืนของตลาดหลักทรัพย์ เพื่อพัฒนาศักยภาพบุคลากรให้มีความรู้ความเข้าใจการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนในทุกมิติตั้งแต่ มิตรธรรมาภิบาลและเศรษฐกิจ มิติสังคมและชุมชน มิติสิ่งแวดล้อม อันเป็นการสร้างรากฐานการขับเคลื่อนองค์กรอย่างยั่งยืน

สำหรับปี 2567 เป็นปีที่บริษัทฯ ครบรอบ 40 ปี บริษัทฯ ตั้งเป้าหมายรายได้จากงานรับเหมาก่อสร้างเติบโตเฉลี่ยปีละ 5-10% ต่อเนื่อง โดยบริษัทฯ ยินดีจัดงานก่อสร้างด้วยคุณภาพและมีมาตรฐานที่ดี นับจากวันที่เริ่มก่อตั้งเมื่อ 10 มกราคม 2527 ด้วยทีมงานวิศวกรรับเหมาก่อสร้างอาคารมากประสบการณ์กับกระบวนการทำงานอย่างมีระบบ และสร้างสรรค์นวัตกรรมการทำงานอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้บริษัทฯ มีผลงานโดดเด่น ได้รับการยอมรับเสมอมา บริษัทฯ มุ่งมั่น นำความรู้ประสบการณ์ ผสมผสานกับเทคโนโลยีสมัยใหม่ สร้างผลงานเพื่อความพึงพอใจสูงสุดแก่ลูกค้า “เราคือผู้นำด้านการก่อสร้างอาคาร คุณภาพดีมีมาตรฐานอย่างแท้จริง เราพร้อมสร้างทุกความสำเร็จ เพื่ออนาคตที่กำหนดได้ BUILDING SUCCESS, SHAPING THE FUTURE”



ตลอด 40 ปีที่ผ่านมาบริษัทฯ ได้เผชิญกับหลากหลายเหตุการณ์สำคัญ แต่บริษัทฯ ยังคงมีการเติบโตอย่างต่อเนื่อง จากการให้ความสำคัญในการพัฒนาและปรับปรุงกระบวนการทำงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อยกระดับมาตรฐานการทำงานของบริษัทฯ และสามารถส่งมอบงานที่มีคุณภาพและมาตรฐาน ภายในเวลาที่กำหนด เพื่อสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้แก่ลูกค้า บริษัทฯ มุ่งเน้นพัฒนาเพื่อรักษาและเสริมสร้างความไว้วางใจ 3 ส่วน คือ 1. Business Growth โดยรักษาฐานลูกค้าเดิม หาดตลาดงานก่อสร้างใหม่ ๆ ลงทุนขยายธุรกิจที่มีแนวโน้มเติบโต บริหารความเสี่ยงเพื่อรับมือภาวะเศรษฐกิจ พร้อมทั้งเพิ่มประสิทธิภาพ และลดต้นทุน 2. Smart People มีการปรับโครงสร้างองค์กร มุ่งพัฒนาบุคลากรบริหารกำลังพลให้มีประสิทธิภาพ และ 3. Innovative Culture พร้อมสร้าง และพัฒนาองค์กรด้วยนวัตกรรม

ทั้งนี้ด้วยประสบการณ์ และความสามารถที่โดดเด่นด้านคุณภาพ บริษัทฯ เชื่อมั่นว่าการเติบโตของบริษัทฯ ที่ยึดหลักความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียและแนวทางการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน จะเติบโตและมั่นคงตามแผนงานที่วางไว้



ดร. จิร เจียกเจิม
ประธานกรรมการ

ดร. วีระศักดิ์ วาณิชวินน์
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร



รายชื่อกรรมการและผู้บริหาร คณะกรรมการบริษัท



◆ ดร. วิฑูร เจียกเจิม (กรรมการอิสระ)

ตำแหน่ง : ประธานกรรมการ

เป็นผู้มีความเชี่ยวชาญด้านวิศวกรรมโยธาทั้งในและต่างประเทศ มีประสบการณ์ด้านการพัฒนาอสังหาริมทรัพย์การวิเคราะห์ความเป็นไปได้ของโครงการอสังหาริมทรัพย์ทั้งประเภทที่ดินหรืออาคาร ต้นทุนและสินเชื่อโครงการ ศักยภาพ และภาวะตลาดอสังหาริมทรัพย์ ตลอดจนการวิเคราะห์ผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม การวิเคราะห์ความเป็นไปได้ทางการเงิน ช่วยให้องค์กรเข้าใจมุมมองของผู้ประกอบการอสังหาริมทรัพย์และสภาะตลาดอสังหาฯได้มากยิ่งขึ้น



◆ คุณประเสริฐ ภัทรดิลา (กรรมการอิสระ)

ตำแหน่ง : ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและพิจารณา
ค่าตอบแทน / กรรมการ

มีประสบการณ์ยาวนานด้านกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับตลาดหลักทรัพย์และการเป็นกรรมการตรวจสอบในบริษัทจดทะเบียน และยังมีประสบการณ์ด้านการเงิน การลงทุน การบัญชีและการบริหารความเสี่ยง และการกำกับดูแลกิจการที่ดีอีกด้วย



◆ คุณไพโรจน์ อานามวัฒน์ (กรรมการอิสระ)

ตำแหน่ง : ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน /
กรรมการตรวจสอบ / กรรมการ

เป็นผู้มีประสบการณ์ยาวนานในบริษัทจดทะเบียนด้านวัสดุก่อสร้าง ตั้งแต่การบริหารกลยุทธ์ การพัฒนาองค์กร การพัฒนาบุคลากร และการเตรียมรับกับการเปลี่ยนแปลงที่เกิดขึ้นอย่างรวดเร็วในปัจจุบัน ตลอดจนการวิเคราะห์จุดแข็ง จุดอ่อน โอกาส และอุปสรรคขององค์กร เพื่อการพัฒนาองค์กรให้เติบโตได้อย่างยั่งยืน



◆ คุณพูลสวัสดิ์ เผ่าประพันธ์ (กรรมการอิสระ)

ตำแหน่ง : กรรมการตรวจสอบ / กรรมการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน /
กรรมการ

เป็นผู้มีความเชี่ยวชาญด้านการบริหารจัดการองค์กรคุณภาพ ให้สนับสนุนการสร้างสรรค์นวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าเพิ่มต่อธุรกิจและองค์กร ในการลดค่าใช้จ่ายและสร้างรายได้เพิ่มควบคู่ไปกับการสร้างคุณค่าต่อลูกค้าและผู้เกี่ยวข้อง รวมถึงสังคมและสิ่งแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงอยู่ตลอดเวลา ซึ่งครอบคลุมทั้งนวัตกรรมด้านสินค้า (Product) ด้านบริการ (Services) ด้านกระบวนการทำงาน (Process) และรูปแบบธุรกิจใหม่ (New Business Model)



คณะกรรมการบริษัท



◆ ดร. วีระศักดิ์ วานิชวัฒน์ (กรรมการที่เป็นผู้บริหาร)

ตำแหน่ง : รองประธานกรรมการ / ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / รักษาการประธานเจ้าหน้าที่สายงานก่อสร้าง

ด้วยความมุ่งมั่น ประกอบกับความสามารถ และความเชี่ยวชาญในด้านการบริหารงานด้านการรับเหมาก่อสร้าง อย่างมีวิสัยทัศน์ โดยให้ความสำคัญต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย เศรษฐกิจ สังคม และสิ่งแวดล้อมอย่างมีคุณธรรม จริยธรรมและจรรยาบรรณ ตลอดจน มีธรรมาภิบาล จึงสามารถสร้างการเติบโตทางธุรกิจให้บรรลุผลสำเร็จตามพันธกิจอย่างยั่งยืน



◆ คุณสมชาย วานิชวัฒน์ (กรรมการที่เป็นผู้บริหาร)

ตำแหน่ง : กรรมการ / ประธานเจ้าหน้าที่สายงานสนับสนุนงานก่อสร้าง

ด้วยประสบการณ์ในธุรกิจค้าวัสดุก่อสร้างและรับเหมาก่อสร้างยาวนานกว่าสี่สิบปี คุณสมชาย ๙ มีความเชี่ยวชาญด้านการบริหารจัดการ โดยเฉพาะการควบคุมต้นทุน มีความเข้าใจในเทคโนโลยีที่เกี่ยวข้องกับการก่อสร้างและแนวโน้มราคาที่ดินผืนของวัสดุต่างๆ เช่น เหล็ก สังกะสี ฝอยเหล็ก สามารถเลือกวัสดุที่มีคุณภาพในช่วงเวลาและราคาที่เหมาะสม



◆ คุณศิริวรรณ คัดส์สุริยา (กรรมการที่เป็นผู้บริหาร)

ตำแหน่ง : กรรมการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน / กรรมการสรรหาและพิจารณา ค่าตอบแทน / กรรมการ / ประธานเจ้าหน้าที่สายงานบริหาร

เป็นผู้มีความรู้ความสามารถและความเชี่ยวชาญทางด้านบริหารจัดการ การบริหารทรัพยากรบุคคล โดยให้ความสำคัญกับการบริหาร จัดการทุกระบบภายในองค์กรให้เป็นไปอย่างถูกต้อง โปร่งใส และทันต่อการเจริญเติบโตของธุรกิจ ส่งผลให้มีการบริหารจัดการองค์กร และการควบคุมภายในที่ดี สามารถพัฒนาศักยภาพทางธุรกิจ ให้พร้อมต่อการแข่งขัน นำเทคโนโลยีอันทันสมัย รวดเร็ว และมีประสิทธิภาพมาใช้ เพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืน

*ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับประวัติกรรมการและผู้บริหารปรากฏตามเอกสารแนบ 1



คณะกรรมการตรวจสอบ



คุณประเสริฐ ภัทรดิลก
(ประธาน)



คุณไพโรจน์ อานามวัฒน์



คุณพูลสวัสดิ์ เผ่าประพจน์

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน



คุณไพโรจน์ อานามวัฒน์
(ประธาน)



คุณประเสริฐ ภัทรดิลก



คุณศิริวรรณ ศักดิ์สุริยา

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน



ดร.วีระศักดิ์ วาณิชวัฒน์
(ประธาน)



คุณพูลสวัสดิ์ เผ่าประพจน์



ดร.สุกลักษณ์ จันทรพิทักษ์



คุณศิริวรรณ ศักดิ์สุริยา



ผู้บริหาร



ดร. วีระศักดิ์ วานิชวัฒน์
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร CEO /
รักษาการประธานเจ้าหน้าที่สายงานก่อสร้าง



นายสมชาย วานิชวัฒน์
ประธานเจ้าหน้าที่สายงานสนับสนุนงานก่อสร้าง



นายณัฐวัฒน์ ภาสกุลพิพัฒน์
ประธานเจ้าหน้าที่สายงานวิศวกรรม
และประกันคุณภาพ



นางศิริวรรณ สักดิ์สุริยา
ประธานเจ้าหน้าที่สายงานบริหาร



นายสุพล จงจินตริกะ
ประธานเจ้าหน้าที่สายงานการเงิน



รายงานคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ทีชาก่อสร้าง จำกัด (มหาชน) ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งประกอบด้วย กรรมการที่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระ จำนวน 3 คน เป็นผู้ทรงคุณวุฒิในหลายด้าน กรรมการตรวจสอบ 1 คนมีความรู้และประสบการณ์เพียงพอที่จะทำหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน โดยมีองค์ประกอบและคุณสมบัติตามข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

คณะกรรมการตรวจสอบ ประกอบด้วย

ชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม
1.คุณประเสริฐ ภัทรดิลก	ประธาน (กรรมการอิสระ)	4/4
2.คุณไพโรจน์ อานามวัฒน์	กรรมการ (กรรมการอิสระ)	4/4
3.คุณพูลสวัสดิ์ เผ่าประพันธ์	กรรมการ (กรรมการอิสระ)	4/4

คุณกันตวรรณ ชัยเทอดศิริ เลขาธิการบริษัท ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ

กรรมการตรวจสอบทุกท่านได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างเป็นอิสระตามขอบเขตความรับผิดชอบที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งสอดคล้องกับข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มีการสอบทานและผลักดันให้บุคลากรปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี พร้อมทั้งมีระบบการบริหารความเสี่ยง สนับสนุนด้านการกำกับดูแลกิจการโดยเฉพาะในด้านกระบวนการรายงานทางการเงินระบบควบคุมภายในที่เพียงพอเหมาะสม กระบวนการตรวจสอบและการปฏิบัติตามกฎหมายของบริษัท เพื่อให้บริษัทฯ บรรลุตามเป้าหมายที่กำหนดและดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืน ประกอบกับการดำเนินงาน ที่มีความโปร่งใส สุจริต และเที่ยงธรรม เพื่อพัฒนาและสร้างมูลค่าเพิ่มอย่างยั่งยืน อันจะเป็นประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น โดยได้รับความร่วมมือเป็นอย่างดีจากผู้บริหาร พนักงาน ผู้ตรวจสอบภายใน (out sources) และผู้สอบบัญชีภายนอกในปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 4 ครั้ง โดยกรรมการตรวจสอบทุกท่านเข้าประชุมทุกครั้ง ซึ่งสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบสรุปได้ดังนี้

1. รายงานทางการเงิน : คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานให้บริษัทมีรายงานทางการเงินที่ถูกต้องและเพียงพอตามกฎหมายและมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยพิจารณารายงานจากผู้สอบบัญชีภายนอกและรับฟังข้อชี้แจงจากผู้บริหารที่รับผิดชอบ เพื่อให้มั่นใจว่ารายงานทางการเงินแสดงถึงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานอย่างถูกต้อง น่าเชื่อถือ และมีการเปิดเผยอย่างครบถ้วน เพียงพอ และ ทันเวลา

2. การควบคุมภายในและการตรวจสอบภายใน : คณะกรรมการตรวจสอบได้กำกับดูแลให้มีหน่วยงานตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระ โดยคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้ให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้งโยกย้าย เลิกจ้าง หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาเลือกบริษัท ไอเอ ซิกเนเจอร์ จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท โดยมีนายสุริย ถานวานิชกุล ผู้ได้รับมอบหมายจากบริษัท ไอเอ ซิกเนเจอร์ จำกัด ให้เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาแผนการตรวจสอบภายในประจำปี กำกับดูแลให้มีการสอบทานความเพียงพอและเหมาะสมของระบบควบคุมภายใน กำกับดูแลฝ่ายบริหารให้ปรับปรุงแก้ไขตามข้อเสนอแนะของผู้ตรวจสอบภายใน สอบทานให้บริษัทฯ มีระบบควบคุมภายใน (Internal Control) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ

3. การสอบบัญชี : คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาคัดเลือกผู้สอบบัญชีที่มีความเป็นอิสระมีความรู้ความเข้าใจมาตรฐานบัญชีและพิจารณาคำตอบแทนของผู้สอบบัญชีให้มีความสมเหตุผล แล้วเสนอแต่งตั้งเพื่อกำหนดให้เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท พร้อมทั้ง เสนอแนะให้ผู้สอบบัญชีสอบทาน หรือตรวจสอบรายการใดๆ ที่เห็นว่าจำเป็น และเป็นเรื่องที่สำคัญระหว่างการตรวจสอบบัญชีของบริษัท สอบทานรายงานของผู้สอบบัญชี เพื่อเสนอให้ฝ่ายบริหารปรับปรุงแก้ไข แล้วติดตามผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะนั้น โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้เสนอให้คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นชอบเพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้งนางสาววิไลวรรณ ผลประเสริฐ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 8420 หรือนางสาวเนาวรัตน์ นิธิเกียรติพงศ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 7789 หรือนายบัณฑิต ตั้งภากรณ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 8509 หรือ นายทรงชัย วงศ์พิริยากรณ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 10996 จาก บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด (KPMG) เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทประจำปี 2566 และไม่มีการใช้บริการอื่นที่ไม่ใช่การสอบบัญชี (Non-audit services) จากผู้สอบบัญชี



4. รายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ : คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่า รายการดังกล่าวสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท

5. การปฏิบัติตามกฎหมายระเบียบที่เกี่ยวข้อง และการกำกับดูแลกิจการที่ดี: คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบถามให้บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับและประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ซึ่งมีผลบังคับใช้กับบริษัทฯ และ/หรือ ธุรกิจของบริษัท รวมถึงสอบถามให้บริษัทปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณและจริยธรรมรวมทั้งแนวทางและข้อเสนอแนะที่จำเป็นต่อการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการที่ดี ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบไม่พบข้อบกพร่องที่ทำให้สงสัยว่าบริษัทมีข้อบกพร่องเกี่ยวกับการไม่ปฏิบัติตามหรือขัดแย้งกับกฎหมาย ระเบียบที่เกี่ยวข้อง หรือการกำกับดูแลกิจการที่ดี นอกจากนี้ ในการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 3/2566 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2566 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมวาระลับเพื่อแลกเปลี่ยนความเห็นระหว่างผู้สอบบัญชีกับกรรมการตรวจสอบโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมอีกด้วย

6. การป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน ข้อร้องเรียนและข้อพิพาททางกฎหมาย : คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบถามการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทปฏิบัติตามนโยบายการป้องกันการทุจริตคอร์รัปชัน และนโยบายการแจ้งเบาะแสจากผู้มีส่วนได้เสีย คณะกรรมการตรวจสอบไม่พบข้อร้องเรียนจากผู้มีส่วนได้เสีย นอกจากนั้นบริษัทไม่มีคดีความที่มีทุนทรัพย์สูงกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของถือหุ้น

7. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบ : คณะกรรมการตรวจสอบได้ทำการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองเป็นรายบุคคล เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ สนับสนุนให้บริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่ดีจากการประเมินผลดังกล่าวคณะกรรมการตรวจสอบได้มีการปฏิบัติหน้าที่ถูกต้องครบถ้วนตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ

บทสรุป : คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบโดยใช้ความรู้ความสามารถ ความระมัดระวัง ความรอบคอบและมีความเป็นอิสระอย่างเพียงพอ ตลอดจนให้ความเห็นและข้อเสนอแนะต่างๆ เพื่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเท่าเทียม คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าคณะกรรมการบริษัท ผู้บริหาร ตลอดจนพนักงานในระดับต่างๆ ของบริษัทฯ มีความมุ่งมั่นในการปฏิบัติหน้าที่อย่างมืออาชีพ โปร่งใส ตรวจสอบได้ มีการดำเนินการตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีอย่างเหมาะสม มีระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ กำกับดูแลและระบบการควบคุมภายในให้รัดกุม และเพียงพอในการดูแลการดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพ สามารถป้องกันทรัพย์สินจากการทุจริต เสียหาย รวมทั้งมีการจัดทำรายงานทางการเงินที่ถูกต้องน่าเชื่อถือ



คุณประเสริฐ กัทรดิกล

ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ



รายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และความยั่งยืน

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืนของบริษัท ทีชาก่อสร้าง จำกัด (มหาชน) ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ซึ่งประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระ 1 คน กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 2 คน และกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารอีก 1 คน เพื่อกำกับดูแลและบริหารจัดการความเสี่ยงและความยั่งยืน

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน ประกอบด้วย

ชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม
1. คุณวีระศักดิ์ วาณิชวัฒน์	ประธาน	2/2
2. คุณศุภลักษณ์ จันทร์พิทักษ์	กรรมการ	2/2
3. คุณศิริวรรณ ศักดิ์สุริยา	กรรมการ	1/2
4. คุณพูนสวัสดิ์ ฝาประพันธ์	กรรมการ (กรรมการอิสระ)	2/3

คุณกันตวรรณ ชัยเทอดศิริ เลขาธิการบริษัท ทำหน้าที่เป็นเลขาธิการคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และความยั่งยืน

กรรมการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืนทุกท่านได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตความรับผิดชอบที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืนได้แต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยง และคณะทำงานด้านความยั่งยืน ซึ่งประกอบไปด้วยผู้บริหารของบริษัทเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้อย่างทั่วถึง ในปี 2566 คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืนได้มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 2 ครั้ง

การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงปี 2566 สรุปได้ดังนี้

1. การกำหนดความเสี่ยงหลักขององค์กร : ทบทวนความเสี่ยงหลักของบริษัท โดยพิจารณาจากปัจจัยความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อเป้าหมายหลักขององค์กร ซึ่งยังคงมีความเสี่ยงหลัก 6 ประเภทดังนี้

- 1) ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์
- 2) ความเสี่ยงด้านการดำเนินงานซึ่งครอบคลุมไปถึงความเสี่ยงเกี่ยวกับชุมชนสังคมและสิ่งแวดล้อม
- 3) ความเสี่ยงด้านการเงิน
- 4) ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ
- 5) ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการ
- 6) ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย

2. กำกับดูแลและให้คำแนะนำแก่คณะทำงานบริหารความเสี่ยง : คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้แต่งตั้งมีการปรับเปลี่ยนสมาชิกของคณะทำงานบริหารความเสี่ยงให้มีความครอบคลุม ซึ่งประกอบไปด้วยผู้บริหารแต่ละส่วนงานที่สำคัญและเกี่ยวข้องกับความเสี่ยงนั้นๆมากขึ้น เพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้อย่างทั่วถึง โดยคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะให้คำแนะนำ และกำกับดูแลให้คณะทำงานบริหารความเสี่ยงสามารถบริหารจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้

3. การสอบทาน ประเมินและทบทวนกรอบการบริหารความเสี่ยง : คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงฯ ทำการสอบทาน ประเมินและทบทวนปัจจัยความเสี่ยงหลัก ที่อาจส่งผลกระทบต่อเป้าหมายขององค์กรเป็นประจำทุกปี เพื่อให้แน่ใจว่ากรอบการบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพ เป็นไปตามมาตรฐานสากล เหมาะสม และสอดคล้องกับทิศทางกลยุทธ์และแผนธุรกิจของบริษัท

4. บทบาทหน้าที่ด้านความยั่งยืน : กลางปี 2566 บริษัทเข้าร่วมโครงการพัฒนาคุณภาพข้อมูลความยั่งยืนของตลาดหลักทรัพย์ โดยมีการแต่งตั้งคณะทำงานด้านความยั่งยืนเพื่อดำเนินการโครงการดังกล่าวให้สำเร็จต่อมาปลายปี 2566 คณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติให้มีการปรับเปลี่ยนบทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงให้เป็นคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน เพื่อบริหารจัดการด้านความยั่งยืนควบคู่ไปกับการบริหารจัดการความเสี่ยง



5. การพิจารณาทบทวนกฎบัตร : คณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติให้เปลี่ยนชื่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน แล้วเพิ่มบทบาทหน้าที่ด้านความยั่งยืนในกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน ในการให้คำปรึกษาหรือข้อแนะนำ การสนับสนุนรวมถึงกำกับดูแลติดตามผลการปฏิบัติงานด้านความยั่งยืนทั้งมิติธรรมาภิบาลและเศรษฐกิจ มิติสังคม และสิ่งแวดล้อมเพื่อให้บริษัทสามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างยั่งยืนในกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน

6. การประเมินผลการปฏิบัติงาน : มีการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองเป็นรายบุคคลเพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการฯ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ จากการประเมินผลดังกล่าวคณะกรรมการฯ ได้มีการปฏิบัติหน้าที่ถูกต้องครบถ้วนตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตร

บทสรุป : คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืนได้ปฏิบัติตามหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับไว้ในกฎบัตรของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน โดยใช้ความรู้ความสามารถ ประสบการณ์ ในการให้คำแนะนำและความเห็นในเรื่องต่างๆ ที่สามารถผลักดันองค์กรให้บริหารจัดการความเสี่ยงให้บรรลุเป้าหมายหลักขององค์กร ทั้งนี้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืนมีความเห็นว่า คณะกรรมการบริษัท คณะทำงานบริหารความเสี่ยง คณะทำงานด้านความยั่งยืน และผู้บริหารของบริษัท ให้ความร่วมมือเป็นอย่างดีโดยให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสมและเพียงพอ มุ่งมั่นให้บริษัทเติบโตอย่างยั่งยืนต่อไป



ดร. คุณวีระศักดิ์ วานิชวัฒน์

ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง และความยั่งยืน



รายงานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนของบริษัท ทีชาก่อสร้าง จำกัด (มหาชน) ได้รับการแต่งตั้งจากคณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยกรรมการที่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระ จำนวน 2 คน และกรรมการที่เป็นผู้บริหารอีก 1 คน ดังนี้

ชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม
1.คุณไพโรจน์ อานามวัฒน์	ประธาน (กรรมการอิสระ)	3/3
2. คุณประเสริฐ ภัทรดิลก	กรรมการ (กรรมการอิสระ)	3/3
3.คุณศิริวรรณ ศักดิ์สุริยา	กรรมการ	2/3

นางสาวกนกวรรณ ชัยเทอดศิริ เลขาธิการบริษัท ทำหน้าที่เป็นเลขานุการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนทุกท่านได้ปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตความรับผิดชอบที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ในปี 2566 คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนได้มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 3 ครั้ง ซึ่งสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนสรุปได้ดังนี้

1. การกำหนดโครงสร้างและคำตอบแทนกรรมการ : คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนได้พิจารณากำหนดทักษะของผู้ที่จะเป็นกรรมการของบริษัท (Board skill matrix) ให้มีความหลากหลาย เหมาะสมกับขนาดองค์กรและประเภทธุรกิจ ผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความรู้ความสามารถความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ที่หลากหลายในสาขาวิชาชีพต่างๆที่เป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท และพิจารณาคุณสมบัติกรรมการที่ควรได้รับการต่ออายุสำหรับเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้น

2. การให้สิทธิผู้ถือหุ้นเสนอชื่อกรรมการ : คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนเล็งเห็นถึงความสำคัญของการให้สิทธิผู้ถือหุ้นเสนอรายชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการคัดเลือกให้แต่งตั้งเป็นกรรมการ จึงได้กำหนดให้วันที่ 1 ตุลาคม – 31 ธันวาคม ของทุกปี ผู้ถือหุ้นที่มีคุณสมบัติตามที่กฎหมายกำหนดสามารถเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการคัดเลือกให้แต่งตั้งเป็นกรรมการในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปีถัดไปได้

3. การวางแผนและการคัดเลือกผู้สืบทอดตำแหน่งของผู้บริหาร (Executive Succession Plan) การพิจารณาคำตอบแทน : คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนได้ทบทวนกรอบและแนวทางในการปรับปรุงแผนการพัฒนาผู้สืบทอดตำแหน่งสำหรับให้ฝ่ายทรัพยากรบุคคลใช้เป็นแนวทางในการเลือกและพัฒนาผู้สืบทอดตำแหน่งต่อไปอีกทั้งยังให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับการบริหารจัดการทรัพยากรบุคคล มีการพิจารณาเลือกบุคคลภายนอกเข้ารับตำแหน่งรักษาการประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานการเงินอีกด้วย

4. การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน : คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนได้ทำการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองเป็นรายบุคคล เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานของคณะกรรมการเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ จากการประเมินผลดังกล่าวคณะกรรมการสรรหา และพิจารณาคำตอบแทนได้มีการปฏิบัติหน้าที่ถูกต้องครบถ้วนตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน



คุณไพโรจน์ อานามวัฒน์

ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

ส่วนที่ 1

การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

1. โครงสร้างและการดำเนินงาน ของกลุ่มบริษัท





1. โครงสร้างและการดำเนินงานของกลุ่มบริษัท

1.1 นโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ

บริษัท ที่ชาก่อสร้าง จำกัด (มหาชน) “บริษัท” บริษัท ที่ชาก่อสร้าง จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ก่อตั้งเมื่อวันที่ 10 มกราคม 2527 โดยครอบครัววานิชวัฒน์ ภายใต้ชื่อ “บริษัท วีเอสที. เอ็นจิเนียริ่ง จำกัด” ด้วยทุนจดทะเบียน 1.00 ล้านบาท เพื่อประกอบธุรกิจรับเหมาก่อสร้างและค้าขายวัสดุก่อสร้าง โดยในระยะแรก บริษัท เริ่มต้นธุรกิจจากการให้บริการรับเหมาก่อสร้างบ้านพักอาศัยภายในโครงการบ้านจัดสรรซึ่งเป็นขอบเขตงานก่อสร้างที่มีขนาดและความซับซ้อนน้อยกว่าเมื่อเทียบกับงานก่อสร้างอาคาร รวมถึงการค้าขายวัสดุก่อสร้าง ต่อมา ในปี 2529 บริษัท ได้เล็งเห็นถึงโอกาสในการดำเนินธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง จากการที่เศรษฐกิจเริ่มฟื้นตัว และต้องการมุ่งเน้นที่จะดำเนินธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง บริษัท จึงตัดสินใจหยุดดำเนินธุรกิจค้าขายวัสดุก่อสร้าง เพื่อมุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง ต่อมา 17 ตุลาคม 2562 บริษัทจดทะเบียนแปรรูปจากบริษัทจำกัดเป็นบริษัทมหาชนจำกัด แล้วเข้าจดทะเบียนซื้อขายหุ้นในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเมื่อวันที่ 15 มิถุนายน 2565

บริษัท ดำเนินธุรกิจรับเหมาก่อสร้างอาคารสิ่งปลูกสร้างต่างๆ หลากหลายประเภท ให้แก่ผู้ว่าจ้างทั้งภาครัฐและภาคเอกชนโดยเป็นผู้รับเหมาหลักของโครงการ (Main Contractor) เช่น อาคารสำนักงาน อาคารศูนย์การค้า อาคารเรียน โรงแรม และคอนโดมิเนียม ครอบคลุมงานตั้งแต่การวางแผนงานการควบคุมดูแลการก่อสร้าง การจัดหาวัสดุก่อสร้าง การจัดหาวัสดุอุปกรณ์ ในการก่อสร้างบริษัทมีการว่าจ้างผู้รับเหมาช่วงเพื่อดำเนินงานในบางส่วน โดยบริษัทเป็นผู้ควบคุมและตรวจสอบงานก่อสร้างด้วยทีมวิศวกรของบริษัทที่มีความชำนาญ ซึ่งการก่อสร้างของบริษัทจะครอบคลุมงานดังนี้

- งานโครงสร้าง (Structure) เช่น เสาเข็ม คาน พื้นคอนกรีต
- งานสถาปัตยกรรม (Architecture) เช่น งานก่อผนัง วัสดุตกแต่งผนัง อลูมิเนียม งานพื้น งานวัสดุปิดผิว ทั้งภายในและภายนอก ฝ้าเพดาน
- งานระบบประกอบอาคาร (Mechanical & Electrical: M&E) เช่น ระบบสุขาภิบาล ระบบไฟฟ้า ระบบประปา ระบบแอร์

บริษัท มีทีมวิศวกรที่มีประสบการณ์และความชำนาญ ทำหน้าที่ควบคุมและตรวจสอบการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิดเพื่อให้การก่อสร้างเป็นไปด้วยความถูกต้อง และสามารถส่งมอบงานที่มีคุณภาพและมาตรฐานภายในเวลาที่ผู้ว่าจ้างกำหนด เพื่อสร้างความพึงพอใจสูงสุดให้แก่ผู้ว่าจ้าง บริษัทให้ความสำคัญกับการพัฒนาและปรับปรุงกระบวนการทำงานอย่างต่อเนื่อง เพื่อยกระดับมาตรฐานการทำงานบริษัทได้รับการรับรองระบบบริหารงานคุณภาพ ตามมาตรฐาน ISO9001:2015 ซึ่งรับรองมาตรฐานโดย United Registrar of Systems (URS) โดยมาตรฐานดังกล่าวเป็นสิ่งที่สะท้อนถึงคุณภาพของระบบการบริหารงานของบริษัท ในระดับสากล จากประสบการณ์และความเชี่ยวชาญด้านการก่อสร้างอาคารสูง เช่น คอนโด โรงแรม อาคารสำนักงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทยังไม่มีบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมแต่อย่างใด

1.1.1 วิสัยทัศน์ วัตถุประสงค์ เป้าหมาย กลยุทธ์ : บริษัท มีเป้าหมายที่จะพัฒนาสู่การเติบโตอย่างยั่งยืนอยู่ในระดับแนวหน้าของผู้รับเหมาก่อสร้าง เนื่องจากภาวะเศรษฐกิจปัจจุบันบริษัทจึงตั้งเป้าอัตราการเติบโตทางรายได้ด้านงานรับเหมาก่อสร้างปี 2567-2571 เติบโตเฉลี่ยปีละ 5-10% ต่อเนื่อง นอกจากนั้นบริษัทจะมองหาธุรกิจอื่นที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัทหรือเป็นธุรกิจที่สามารถสนับสนุนธุรกิจหลักของบริษัทเพื่อต่อยอดหรือขยายโอกาสและป้องกันความเสี่ยงหากอสังหาริมทรัพย์ชะลอตัวในอนาคต บริษัท มุ่งเน้นการให้บริการด้วยระบบการดำเนินงานและการจัดการที่ดีเน้นมาตรฐานและความปลอดภัย รวมถึงการกำกับดูแลกิจการให้เติบโตอย่างมีคุณภาพ และยั่งยืนภายใต้ความถูกต้อง โปร่งใส มีจริยธรรมคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย มีความรับผิดชอบต่อผู้ถือหุ้น สังคม ชุมชน เป็นประโยชน์ต่อสังคมลดผลกระทบที่จะมีขึ้นกับสิ่งแวดล้อม โดยบุคลากรของบริษัทต้องสามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยการเปลี่ยนแปลง เพื่อสะท้อนกลับขึ้นมาสู่องค์กรให้บริษัทสามารถแข่งขันได้ และมีผลประโยชน์ที่ได้อย่างยั่งยืน โดยบริษัทมีนโยบายที่จะกระจายการรับงานก่อสร้างไปในส่วนของภาครัฐและภาคเอกชน รวมถึงกระจายประเภทงานก่อสร้างในอนาคตให้มีความหลากหลาย เช่น อาคารคอนโดมิเนียม โรงแรม อาคารสำนักงาน อาคารศูนย์การค้า อาคารโรงพยาบาล อาคารเรียน อาคารคลังสินค้า รวมถึงอาคารทำการต่างๆ ของหน่วยงานภาครัฐ เป็นต้น เพื่อยกระดับลูกค้าเป้าหมายของบริษัท ทั้งในแง่ของจำนวนผู้ว่าจ้าง และประเภทงานก่อสร้าง ซึ่งจะช่วยให้บริษัท มีการกระจายความเสี่ยงในด้านของรายได้และการรับงานอย่างเหมาะสม อีกทั้งยังเป็นการเพิ่มพูนทักษะของพนักงานจากการที่ได้รับโอกาสในการก่อสร้างงานในรูปแบบที่หลากหลาย



และการเรียนรู้เทคนิคต่างๆ จากผู้ว่าจ้างในหลากหลายอุตสาหกรรม ซึ่งจะเป็นการยกระดับคุณภาพการให้บริการของบริษัท และสร้างโอกาสในการรับงานมีความซับซ้อนมากยิ่งขึ้นหรือมีมูลค่าโครงการที่สูงขึ้น รวมถึงจะช่วยลดการพึ่งพิงการก่อสร้างอาคารรูปแบบใดรูปแบบหนึ่งอีกด้วย นอกจากนี้บริษัทได้วางกลยุทธ์ด้านต่างๆ เช่น กลยุทธ์ด้านคุณภาพของผลิตภัณฑ์ กลยุทธ์ด้านการกำหนดราคาโดยเริ่มต้นจากการถอดแบบให้มีความละเอียดเพื่อให้รู้ต้นทุนที่แท้จริง กลยุทธ์ด้านการรักษาความสัมพันธ์กับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องด้านต่างๆ โดยรายละเอียดของกลยุทธ์ได้นำเสนอในหัวข้อการตลาดและการแข่งขันแล้ว

นอกจากนั้นบริษัทได้กำหนดพันธกิจให้บุคลากรของบริษัทร่วมกันยึดถือและปฏิบัติตามเพื่อการสร้างองค์กรให้เติบโตอย่างยั่งยืน ได้แก่การสร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้า การส่งมอบงานที่มีคุณภาพภายในเวลาที่กำหนดและการพัฒนาบุคลากรให้มีความรู้ทันต่อเทคโนโลยีและสามารถปรับตัวได้ภายใต้สภาพสังคมที่เปลี่ยนแปลงไป

ค่านิยมหลัก TEKA'S ประกอบด้วย

Teamwork	สร้างทีมดี
Excellence	สร้างงานเด่น
Knowledge Improvement	สร้างความเก่ง เสริมความรู้
Accountability	มีความรับผิดชอบ
Sustainability	ส่งมอบงานคุณภาพ อย่างยั่งยืน

1.1.2 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนากิจการที่สำคัญ : การเปลี่ยนแปลงโครงสร้างการถือหุ้นหรือเหตุการณ์สำคัญอื่น

ปี	รายละเอียด
2527	- ก่อตั้งบริษัทฯ เมื่อวันที่ 10 มกราคม 2527 ภายใต้ชื่อ “บริษัท วีเอสที. เอ็นจิเนียริง จำกัด” ด้วยทุนจดทะเบียน 1 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญจำนวน 10,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100.00 บาท เพื่อประกอบธุรกิจรับเหมาก่อสร้างและค้าขายวัสดุก่อสร้าง
2529	- หยุดดำเนินธุรกิจค้าขายวัสดุก่อสร้าง และมุ่งเน้นการดำเนินธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง
2533	- เปลี่ยนชื่อบริษัทเป็น “บริษัท ทีชาก่อสร้าง จำกัด” - เพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 1.00 ล้านบาท เป็น 3.00 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 20,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100.00 บาท เพื่อเสนอขายต่อผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น และได้ทำการเรียกชำระเต็มจำนวน โดยมีวัตถุประสงค์การเพิ่มทุนเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ - ย้ายสำนักงานใหญ่ไปยังเลขที่ 102/109 ถนนเทศบาลสงเคราะห์ แขวงลาดยาว เขตจตุจักรกรุงเทพมหานคร 10900
2537	- เพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 3.00 ล้านบาท เป็น 12.00 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 90,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100.00 บาท เพื่อเสนอขายต่อผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น และได้ทำการเรียกชำระเต็มจำนวน โดยมีวัตถุประสงค์การเพิ่มทุนเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ
2538	- เพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 12.00 ล้านบาท เป็น 50.00 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 380,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100.00 บาท เพื่อเสนอขายต่อผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น และได้ทำการเรียกชำระเต็มจำนวน โดยมีวัตถุประสงค์การเพิ่มทุนเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ
2539	- เพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 50.00 ล้านบาท เป็น 60.00 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 100,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100.00 บาท เพื่อเสนอขายต่อผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น และได้ทำการเรียกชำระเต็มจำนวน โดยมีวัตถุประสงค์การเพิ่มทุนเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ - ได้รับมอบหมายจากมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าพระนครเหนือ ให้ก่อสร้างอาคารเรียน มูลค่าโครงการ 525.3 ล้านบาท



ปี	รายละเอียด
2541	- ได้รับมอบหมายจากมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าพระนครเหนือ ให้ก่อสร้างอาคารนวมินทร์ราชินี มูลค่าโครงการ 423.8 ล้านบาท
2542	- เพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 60.00 ล้านบาท เป็น 150.00 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 900,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100.00 บาท เพื่อเสนอขายต่อผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น และได้ทำการเรียกชำระเต็มจำนวน โดยมีวัตถุประสงค์การเพิ่มทุนเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ
2544	- ได้รับมอบหมายจากบริษัท เจเออนด์ดับบลิว ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด ให้เป็นผู้ก่อสร้างอาคาร Park Thonglor มูลค่าโครงการ 114 ล้านบาท โดยเป็นการก่อสร้างอาคารประเภทเซอร์วิสอพาร์ทเมนต์โครงการแรกของบริษัทฯ
2547	- ได้รับมอบหมายจากบริษัท เอสซีเอสเสก คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) ให้ก่อสร้างคอนโดมิเนียม Centric Place มูลค่าโครงการ 128 ล้านบาท โดยเป็นการก่อสร้างอาคารประเภทคอนโดมิเนียมโครงการแรกของบริษัทฯ
2553	- ได้รับการรับรองระบบบริหารงานคุณภาพ ตามมาตรฐาน ISO9001:2008
2555	- ได้รับมอบหมายจากบริษัท อนันดา ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) ให้เป็นผู้ก่อสร้างคอนโดมิเนียม Ideo Mobi Sathorn มูลค่าโครงการ 380 ล้านบาท ซึ่งเป็นโครงการก่อสร้างโครงการแรกที่บริษัทฯ ได้รับมอบหมายจากกลุ่มบริษัท อนันดา ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)
2556	- ได้รับมอบหมายจากบริษัท เอ็ม บี เค เรียลเอสเตท จำกัด ให้เป็นผู้ก่อสร้างคอนโดมิเนียม Quinn Ratchada 17 มูลค่าโครงการ 1,208 ล้านบาท ซึ่งเป็นโครงการก่อสร้างโครงการแรกของบริษัทฯ ที่มีมูลค่าโครงการมากกว่า 1,000.00 ล้านบาท
2557	- ย้ายสำนักงานใหญ่ไปยังเลขที่ 28 ซอยงามวงศ์วาน 6 ตำบลบางเขน อำเภอเมืองนนทบุรี จังหวัดนนทบุรี 11000
2560	- ได้รับมอบหมายจากการทางพิเศษแห่งประเทศไทย ให้ก่อสร้างอาคารศูนย์บริหารทางพิเศษ มูลค่าโครงการ 2,543 ล้านบาท ซึ่งเป็นโครงการก่อสร้างของบริษัทฯ ที่มีมูลค่าสูงที่สุดตั้งแต่ก่อตั้งบริษัทฯ
2561	- ครบครวัณวัณวัณ ได้ทำการปรับโครงการสร้างการถือหุ้น จากการถือหุ้นโดยตรงในบริษัทฯ เป็นการถือหุ้นทางอ้อมผ่านบริษัท วานิชโฮลดิ้ง จำกัด - เพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 150.00 ล้านบาท เป็น 225.00 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 750,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100.00 บาท เพื่อเสนอขายต่อผู้ถือหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น และได้ทำการเรียกชำระเต็มจำนวน โดยมีวัตถุประสงค์การเพิ่มทุนเพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ - ได้รับการรับรองระบบบริหารงานคุณภาพ ตามมาตรฐาน ISO9001:2015
2562	- แปรสภาพจากบริษัทจำกัดเป็นบริษัทมหาชน - เปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้จากเดิมมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 100.00 บาท เป็นมูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท - เพิ่มทุนจดทะเบียนจาก 225.00 ล้านบาท เป็น 300.00 ล้านบาท โดยการออกหุ้นสามัญเพิ่มทุนจำนวน 75,000,000 หุ้น มูลค่าที่ตราไว้หุ้นละ 1.00 บาท เพื่อเสนอขายต่อประชาชนเป็นครั้งแรก
2563	- ได้รับมอบหมายจากบริษัท โนเบิล ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) ให้เป็นผู้ก่อสร้างคอนโดมิเนียม Nue Noble Srinakarin-Lasalle มูลค่าโครงการ 798 ล้านบาท และคอนโดมิเนียม Nue Noble Ngamwongwarn มูลค่าโครงการ 597 ล้านบาท ซึ่งเป็นโครงการก่อสร้างโครงการแรกที่บริษัทฯ ได้รับมอบหมายจากกลุ่มบริษัท โนเบิล ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน)



ปี	รายละเอียด
2565	<p>- บริษัทเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO) เมื่อวันที่ 2 และ 6-8 มิถุนายน 2565 จำนวน 75,000,000 หุ้น ในราคาหุ้นละ 4.60 บาท เป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 345 ล้านบาท ซึ่งหลังจากหักค่าใช้จ่ายในการเสนอขายหุ้นแล้วคงเหลือ 334 ล้านบาท โดยหุ้นของบริษัทเริ่มการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์เป็นครั้งแรกในวันที่ 15 มิถุนายน 2565</p> <ul style="list-style-type: none"> • ลงนามในบันทึกข้อตกลงเพื่อความร่วมมือทางธุรกิจกับ บริษัท Bcons Construction Investment Joint Stock Company (“Bcons”) บริษัทที่ประเทศเวียดนาม เมื่อวันที่ 18 มิถุนายน 2565 (Bcons เป็น ประกอบธุรกิจด้านอสังหาริมทรัพย์และรับเหมาก่อสร้างในประเทศเวียดนาม) วัตถุประสงค์ของบันทึกข้อตกลงเพื่อศึกษาโอกาส และความเป็นไปได้ในการร่วมมือกันทางธุรกิจทั้งในตลาดประเทศไทยและประเทศเวียดนาม
2566	<ul style="list-style-type: none"> • บริษัทได้รับความไว้วางใจอย่างต่อเนื่องจากบริษัท โนเบิล ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) ให้เป็นผู้ก่อสร้างคอนโดมิเนียมโครงการ นิว คอนเน็กซ์ คอนโด ดอนเมือง มูลค่า 954 ล้านบาท และได้รับความไว้วางใจต่อเนื่องจากบริษัท แสนสิริ จำกัด (มหาชน) ให้เป็นผู้ก่อสร้างคอนโดมิเนียมโครงการราชเทวี มูลค่า 1,098 ล้านบาท จากชื่อเสียงเรื่องคุณภาพของบริษัท ส่งผลให้บริษัทได้รับความไว้วางใจจากลูกค้ารายใหม่คือบริษัท เรียวลาซาล 17 จำกัด ให้เป็นผู้ก่อสร้างโครงการ ARLO LASALLE 17 มูลค่า 398 ล้านบาท • ปีแรกหลังการเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์บริษัทได้คะแนนด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี (CGR 2023) ในระดับ “ดีมาก” จากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) อันเป็นการสะท้อนให้เห็นว่าบริษัทมีการกำกับดูแลกิจการที่ดีเป็นไปตามมาตรฐานสากล

ภาพถ่ายอย่างงานผลงานรับเหมาก่อสร้างของบริษัท



โครงการ Quinn Ratchada 17



โครงการ Escent Rayong



โครงการ Rhythm Sukhumvit 42



โครงการ Ideo Mobi Sukhumvit 66



โครงการ Mercure Ibis Bangkok Sukhumvit 24



Quinn Sukhumvit 101

1.1.3 การใช้เงินเพิ่มทุน : ตามที่บริษัทได้เสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนต่อประชาชนทั่วไปเป็นครั้งแรก (IPO) เมื่อวันที่ 2 และ 6-8 มิถุนายน 2565 จำนวน 75,000,000 หุ้น ในราคาหุ้นละ 4.60 บาท เป็นจำนวนเงินรวมทั้งสิ้น 345 ล้านบาท ซึ่งหลังจากหักค่าใช้จ่ายในการเสนอขายหุ้นแล้วคงเหลือ 334 ล้านบาท เพื่อใช้เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการรับงานก่อสร้างที่อาจเพิ่มมากขึ้นในอนาคต ทั้งในด้านจำนวนโครงการและมูลค่าโครงการ รวมถึงใช้ในการจัดหา ซ่อมแซม และปรับปรุงประสิทธิภาพของเครื่องจักร และอุปกรณ์การก่อสร้างต่าง ๆ นั้น การใช้เงินเพิ่มทุนสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เป็นดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

วัตถุประสงค์การใช้เงิน	จำนวนเงินตามแผนการใช้เงิน	จำนวนเงินใช้ไประหว่างวันที่ 9 มิ.ย. 65 – 31 ธ.ค. 65	จำนวนเงินใช้ไประหว่างวันที่ 1 ม.ค. 66 – 31 ธ.ค. 66	จำนวนเงินคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธ.ค. 66
เป็นเงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินธุรกิจ	334	-	116.68	217.32

1.1.4 คำมั่นหรือเงื่อนไขการรับหลักทรัพย์ : บริษัทไม่มีข้อผูกพันที่ให้อำนาจในแบบแสดงรายการข้อมูลเสนอขายหลักทรัพย์ / หรือเงื่อนไขการอนุญาตของสำนักงาน หรือเงื่อนไขการรับหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์

1.1.5 ข้อมูลทั่วไปของบริษัท :

ชื่อบริษัท	บริษัท ทีชาก่อสร้าง จำกัด (มหาชน)
ชื่อย่อหลักทรัพย์	TEKA
ลักษณะการประกอบธุรกิจ	รับเหมาก่อสร้าง
ที่ตั้งสำนักงานใหญ่	เลขที่ 28 หมู่ 2 ซอยงามวงศ์วาน 6 ถนนงามวงศ์วาน ตำบลบางเขน อำเภอเมือง จังหวัดนนทบุรี 11000
เลขทะเบียนบริษัท	0107562000441
โทรศัพท์	02 965 9995
โทรสาร	02 195 9318
เว็บไซต์	www.tekacon.com
เว็บไซต์นักลงทุนสัมพันธ์	https://investor.tekacon.com/en/home
ทุนจดทะเบียน	300,000,000 บาท
ทุนชำระแล้ว	300,000,000 บาท



1.2 ลักษณะการประกอบธุรกิจ

1.2.1 โครงสร้างรายได้¹

	งบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปีสิ้นสุดวันที่					
	31 ธันวาคม 2564		31 ธันวาคม 2565		31 ธันวาคม 2566	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้จากงานก่อสร้าง						
ผู้ว่าจ้างภาครัฐ	155.43	9.68	1.80	0.09	0.00	0.00
ผู้ว่าจ้างภาคเอกชน	1,438.94	89.65	1,931.23	99.25	2,035.40	98.98
รวม	1,594.37	99.34	1933.03	99.34	2,035.40	98.98
รายได้จากการลงทุน	0.51	0.03	2.55	0.13	5.58	0.27
รายได้อื่น ¹	10.16	0.63	10.25	0.53	15.39	0.75
รวมทั้งหมด	1,605.04	100.00	1945.83	100.00	2,056.37	100.00

หมายเหตุ : 1 รายได้อื่น ประกอบด้วย รายได้จากการขายวัสดุก่อสร้าง รายได้ค่าเช่า เป็นหลัก

รายได้หลักของบริษัท มาจากการให้บริการรับเหมาก่อสร้าง ซึ่งคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 98.98 ของรายได้รวมในงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 โดยรายได้ส่วนที่เหลือมาจากการลงทุนและรายได้อื่นๆ ซึ่งคิดรวมกันเป็นประมาณร้อยละ 1.02 ของรายได้รวมในงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

1.2.2 ข้อมูลเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์และบริการ

(1) ลักษณะของผลิตภัณฑ์และบริการ

บริษัทเป็นผู้รับเหมาหลักของโครงการ (Main Contractor) ซึ่งเป็นผู้รับผิดชอบโดยตรงต่อเจ้าของโครงการ ในการก่อสร้างโครงการ บริษัท จะมีการว่าจ้างผู้รับเหมาช่วงในส่วนงานก่อสร้างหลักควบคู่กันไป ไม่ว่าจะเป็นงานโครงสร้าง (Structure) งานสถาปัตยกรรม (Architecture) และงานระบบประกอบอาคาร (Mechanical & Electrical: M&E) โดยบริษัท จะมีทีมวิศวกรซึ่งมีความชำนาญ ทำหน้าที่ควบคุมและตรวจสอบการปฏิบัติงานของผู้รับเหมาช่วงอย่างใกล้ชิดเพื่อให้การก่อสร้างเป็นไปด้วยความถูกต้อง มีคุณภาพ และสามารถส่งมอบได้ตามเงื่อนไขของสัญญา

การวิจัยและพัฒนา : ไม่มี

(2) การตลาดและการแข่งขัน

(ก) นโยบายด้านการตลาดเพื่อการแข่งขันของบริษัท : บริษัทให้ความสำคัญกับการวางกลยุทธ์ด้านการตลาดให้สอดคล้องกับการทำการตลาดและการแข่งขันในอุตสาหกรรม โดยสามารถแบ่งออกเป็นกลยุทธ์หลักๆ ดังนี้

กลยุทธ์ด้านผลิตภัณฑ์ : บริษัทให้ความสำคัญกับคุณภาพของงานก่อสร้าง ภายใต้การบริหารจัดการที่ดี อันจะทำให้การก่อสร้างเป็นไปอย่างมีคุณภาพ เรียบร้อย ทันต่อกำหนดส่งมอบงานตามสัญญา และสร้างความเชื่อมั่นของเจ้าของโครงการต่อบริษัท รวมถึงชื่อเสียงในอุตสาหกรรมรับเหมาก่อสร้าง ทั้งนี้ เพื่อให้เกิดคุณภาพในการก่อสร้าง บริษัท จะมีการวางแผนการก่อสร้างอย่างรัดกุม และคัดเลือกผู้รับเหมาช่วงที่มีความสามารถ และเหมาะสมกับประเภทงาน โดยบริษัทมีการจัดทำระเบียบผู้รับเหมาที่ได้รับการอนุมัติ ซึ่งถือว่าเป็นฐานข้อมูลที่สำคัญของบริษัท ในการบริหารจัดการ โดยในระเบียบดังกล่าวจะประกอบด้วยข้อมูลต่าง ๆ ของผู้รับเหมาช่วง เช่น ข้อมูลการติดต่อ ผลการประเมินการทำงานในอดีต โดยบริษัท มีการประเมินในหลากหลายแง่มุม ยกตัวอย่างเช่น การทำงานได้ตามแผนงานที่กำหนด คุณภาพของงาน และสถานะการเงิน เป็นต้น ทั้งนี้ในการก่อสร้างในทุกขั้นตอน บริษัทได้จัดให้มีทีมวิศวกรซึ่งมีความชำนาญ ทำหน้าที่ควบคุมและตรวจสอบการปฏิบัติงานอย่างใกล้ชิดเพื่อให้การก่อสร้างเป็นไปด้วยความถูกต้อง มีคุณภาพ และสามารถส่งมอบได้ตามเงื่อนไขของสัญญา



กลยุทธ์การกำหนดราคา : บริษัทมีนโยบายการกำหนดราคาโดยการประมาณการต้นทุนบวกด้วยอัตรากำไรส่วนเพิ่ม (cost plus margin) โดยคำนึงถึงปัจจัยต่างๆ ประกอบ เช่น ความซับซ้อนของงาน และความเสี่ยงของงาน เป็นต้น และมีการปรับปรุงอัตรากำไรที่ต้องการตามความเหมาะสม ทั้งนี้ เพื่อให้การกำหนดราคาเป็นไปด้วยความเหมาะสมและลดความเสี่ยงของบริษัทจากการประมาณการต้นทุนไม่ถูกต้อง บริษัทจึงให้ความสำคัญกับการประมาณการต้นทุนให้เป็นไปด้วยความถูกต้องครบถ้วน และแม่นยำ โดยบริษัทมีแผนประมาณราคาและการตลาด ซึ่งมีทีมงานบุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ในการถอดแบบและประมาณการต้นทุน โดยทีมงานดังกล่าวจะทำการถอดแบบ BOQ (Bill of Quantity) อย่างละเอียด เพื่อให้สามารถทราบปริมาณวัสดุที่ต้องใช้และคุณลักษณะของวัสดุ และทำการสืบราคาวัสดุและค่าแรง เพื่อให้ทราบต้นทุนวัสดุและค่าแรงสำหรับการประมาณการต้นทุน นอกจากนี้ ระหว่างกระบวนการถอดแบบและประมาณการต้นทุน ทีมงานถอดแบบของบริษัท จะมีการประสานงานกับเจ้าของโครงการและที่ปรึกษาโครงการของผู้ว่าจ้าง (construction management) อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ทราบรายละเอียดและลดข้อสงสัยของบริษัท ให้มากที่สุด ซึ่งจะทำให้บริษัท สามารถถอดแบบและประมาณการต้นทุนได้อย่างเหมาะสม หลังจากทีมงานถอดแบบได้ดำเนินการถอดแบบและประมาณการต้นทุนเรียบร้อยแล้ว บริษัท ได้กำหนดให้มีกระบวนการสอบทานความถูกต้องของการถอดแบบและประมาณการต้นทุน โดยผู้จัดการแผนประมาณราคาและการตลาด และผู้อำนวยการโครงการที่ได้รับมอบหมาย จะเข้ามาตรวจสอบผลการถอดแบบและประมาณการต้นทุนแบบอีกครั้ง เพื่อให้มั่นใจได้ว่ากระบวนการถอดแบบและประมาณการต้นทุนเป็นไปด้วยความถูกต้อง ครบถ้วน และแม่นยำ

กลยุทธ์ด้านรักษาความสัมพันธ์ : บริษัทให้ความสำคัญกับการรักษาความสัมพันธ์กับบุคคลต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัท ไม่ว่าจะเป็น เจ้าของโครงการ ที่ปรึกษาโครงการของผู้ว่าจ้าง (construction management) ผู้รับเหมาช่วง และผู้จัดจำหน่ายวัสดุก่อสร้าง เพื่อให้การดำเนินการก่อสร้างของบริษัท เป็นไปด้วยความราบรื่น และมีประสิทธิภาพ โดยมีรายละเอียดดังนี้

1. เจ้าของโครงการ : บริษัทให้ความสำคัญกับการก่อสร้างที่มีความถูกต้อง มีคุณภาพ และรวดเร็ว ภายใต้ระดับราคาที่เหมาะสม ซึ่งเป็นปัจจัยสำคัญที่เจ้าของโครงการคำนึงถึง โดยภายหลังจากส่งมอบงาน บริษัทจะมีการประเมินความพึงพอใจของเจ้าของโครงการ เพื่อนำผลลัพธ์และข้อเสนอแนะของเจ้าของโครงการมาปรับปรุงการดำเนินการของบริษัท และสามารถส่งมอบบริการที่ตรงกับความต้องการของเจ้าของโครงการได้มากยิ่งขึ้น นอกจากนี้ บริษัท ได้จัดให้มีทีมงานซึ่งจะคอยเข้าไปหารือกับเจ้าของโครงการเป็นระยะเพื่อเป็นการรักษาความสัมพันธ์ รวมถึงเก็บข้อมูลแผนการก่อสร้างโครงการใหม่ๆ ของเจ้าของโครงการ

2. ที่ปรึกษาโครงการของผู้ว่าจ้าง (construction management) : บริษัทมีนโยบายในการรักษาความสัมพันธ์กับที่ปรึกษาโครงการของผู้ว่าจ้าง (construction management) โดยการส่งมอบงานที่มีความถูกต้อง มีคุณภาพ และเป็นไปตามกำหนดการ เพื่อลดโอกาสที่จะเกิดความขัดแย้งกับที่ปรึกษาโครงการของผู้ว่าจ้าง (construction management) และสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับที่ปรึกษาโครงการของผู้ว่าจ้าง (construction management) เพื่อสร้างโอกาสที่ที่ปรึกษาโครงการของผู้ว่าจ้าง (construction management) จะมีการแนะนำบริษัท ให้แก่เจ้าของโครงการรายอื่นๆ

3. ผู้รับเหมาช่วง : บริษัท มีนโยบายในการรักษาความสัมพันธ์กับผู้รับเหมาช่วง โดยการมอบหมายงานที่เหมาะสมกับความสามารถของผู้รับเหมาช่วง เพื่อให้ผู้รับเหมาช่วงสามารถส่งมอบงานที่มีความถูกต้อง มีคุณภาพ และเป็นไปตามกำหนดการ ให้แก่บริษัท รวมถึงการชำระค่าจ้างที่เป็นไปตามเงื่อนไขและตรงเวลา และมอบหมายงานให้แก่ผู้รับเหมาช่วงอย่างต่อเนื่อง เพื่อลดความเสี่ยงจากการจัดหาผู้รับเหมาช่วง โดยที่ผ่านมามีบริษัท ไม่ได้มีการพึ่งพิงผู้รับเหมารายใดรายหนึ่งอย่างมีสาระสำคัญ

4. ผู้จัดจำหน่ายวัสดุก่อสร้าง : บริษัท มีนโยบายในการรักษาความสัมพันธ์กับผู้จัดจำหน่ายวัสดุก่อสร้าง โดยการชำระค่าสินค้าที่เป็นไปตามเงื่อนไขและตรงเวลา รวมถึงการหารือกับผู้จัดจำหน่ายวัสดุก่อสร้างเป็นระยะเพื่อให้ทราบถึงกำหนดการที่บริษัท ต้องใช้วัสดุก่อสร้าง และลดความเสี่ยงจากการจัดหาวัสดุก่อสร้าง

(v) กลุ่มผู้ว่าจ้างเป้าหมาย

กลุ่มผู้ว่าจ้างของบริษัทฯ แบ่งออกเป็น 2 กลุ่ม ได้แก่ (1) กลุ่มผู้ว่าจ้างภาคเอกชน และ (2) กลุ่มผู้ว่าจ้างภาครัฐ แต่ทั้งนี้อัตราส่วนการรับงานจะเน้นไปที่ภาคเอกชนมากกว่าภาครัฐ โดยบริษัทมุ่งเน้นการให้บริการก่อสร้างอาคารประเภทต่างๆ อาทิเช่น อาคารที่อยู่อาศัย สำนักงาน ห้างสรรพสินค้า อาคารเรียน โรงแรม โรงงาน และ โกดังสินค้า เป็นต้น ในส่วนของผู้ว่าจ้างภาคเอกชน บริษัทฯ มุ่งเน้นการรับงานจากผู้ว่าจ้างที่มีฐานะการเงินที่มั่นคงและมีชื่อเสียงในอุตสาหกรรม เพื่อลดความเสี่ยงจากการเรียกเก็บค่าจ้าง บริษัทฯ จะมีการประเมินผู้ว่าจ้างโดยพิจารณาจากความน่าเชื่อถือในมุมมองต่างๆ เช่น ฐานะการเงิน ประวัติการชำระเงิน (กรณีที่เคยร่วมงานกัน) ชื่อเสียงในอุตสาหกรรม และผลงานในอดีต เป็นต้น

ในช่วงปี 2566 ที่ผ่านมากลุ่มผู้ว่าจ้างที่บริษัทฯ ชนะการประมูลงานจะเป็นบริษัทพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ชั้นนำของประเทศ อาทิเช่น บริษัท แสนสิริ จำกัด (มหาชน), บริษัท โนเบิลดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน), บริษัท อนันดา จำกัด (มหาชน), บริษัท พฤกษา เรียลเอสเตท จำกัด (มหาชน), บริษัท เรียวเอสเอช จำกัด เป็นต้น โดยโครงการส่วนใหญ่จะเป็นอาคารที่พักอาศัยประเภทคอนโดมิเนียม High-rise & Low-rise



ซึ่งมีมูลค่าโครงการตั้งแต่ 500 – 1,000 ล้านบาท ในส่วนภาครัฐจะเป็นโครงการอาคารจอดรถของ บริษัท เอนเนอร์ยี คอมเพล็กซ์ จำกัด (EnCo) ซึ่งเป็นบริษัทในเครือ ปตท.

ทั้งนี้บริษัทฯ ก็มีการเข้าร่วมประมูลงานการก่อสร้างอาคารกับกลุ่มเป้าหมายที่เป็นส่วนงานราชการอื่นๆ อาทิเช่น ม.ธรรมศาสตร์ ม.เกษตรศาสตร์ เป็นต้น แต่ด้วยราคากลางที่ต่ำและการแข่งขันด้านราคาของผู้รับเหมาแต่ละรายค่อนข้างแข่งขันกันรุนแรงส่งผลให้อัตรากำไรต่ำลงเมื่อเทียบกับต้นทุนที่สูงขึ้นและยากที่จะชนะการประมูล อย่างไรก็ตามบริษัทฯพยายามที่จะหาวิธีการปรับปรุงพัฒนาการทำงานและการควบคุมต้นทุนเพื่อให้สามารถทำราคาที่เหมาะสมได้ในการประมูลโครงการต่อไป

(ค) การแข่งขัน

สภาวะตลาดธุรกิจรับเหมาก่อสร้างปี 2566 ยังคงได้รับผลกระทบจากสภาวะเศรษฐกิจโลกและภายในประเทศที่ถดถอยต่อเนื่องจากวิกฤตโควิด 19 และภาวะสงครามรัสเซีย-ยูเครน สงครามฮามาส-อิสราเอล เศรษฐกิจภายในประเทศมีการฟื้นตัวช้า ทิศทางอัตราดอกเบี้ยสูงขึ้น และกำลังซื้อจากต่างชาติยังไม่กลับมาเต็มที่ ทำให้ตลาดอสังหาริมทรัพย์ภายในประเทศโดยเฉพาะคอนโดมิเนียมมียอดขายลดลงและผู้พัฒนาอสังหาริมทรัพย์หลายรายชะลอโครงการที่จะขึ้นใหม่ ประกอบกับการลงทุนไปที่บ้านแนวราบมากกว่า และอาคารสำนักงานส่วนใหญ่ยังมีพื้นที่เหลือที่รอการเช่าอีกมาก นอกจากนั้นต้นทุนราคาสินค้าก่อสร้างมีการปรับตัวสูงขึ้น เช่น เหล็กเส้น คอนกรีต อีกทั้งค่าแรงยังมีแนวโน้มที่จะปรับตัวสูงขึ้นตามไปด้วย แต่ผู้รับเหมาทุกรายยังคงต้องรักษาความต่อเนื่องของรายได้และบุคลากรของบริษัทไว้ ส่งผลให้ผู้รับเหมาก่อสร้างมีการแข่งขันกันสูงเพื่อให้ชนะการประมูลงาน

จากงานต้นทำให้มีโครงการก่อสร้างขึ้นใหม่ลดลงอย่างมาก ผู้รับเหมาหลายรายต้องแข่งขันด้านราคากันสูงเพื่อให้ได้งานมาโดยมีผู้รับเหมาที่เป็นคู่แข่งหลัก อาทิเช่น 1. บริษัท ทรนิศ จำกัด 2. บริษัท ที.ที.เอส. เอ็นจิเนียริง (2004) จำกัด 3. บริษัท ชินเท็ค คอนสตรัคชั่น จำกัด (มหาชน) 4. บริษัท ยูนิคอร์น 999 จำกัด 5. บริษัท แสงฟ้าก่อสร้าง จำกัด 6. บริษัท เวสต์คอน จำกัด 7. บริษัท สยามมิลติคอน จำกัด 8. บริษัท พรพรนคร จำกัด 9. บริษัท 27 วิศกรรม จำกัด เป็นต้น

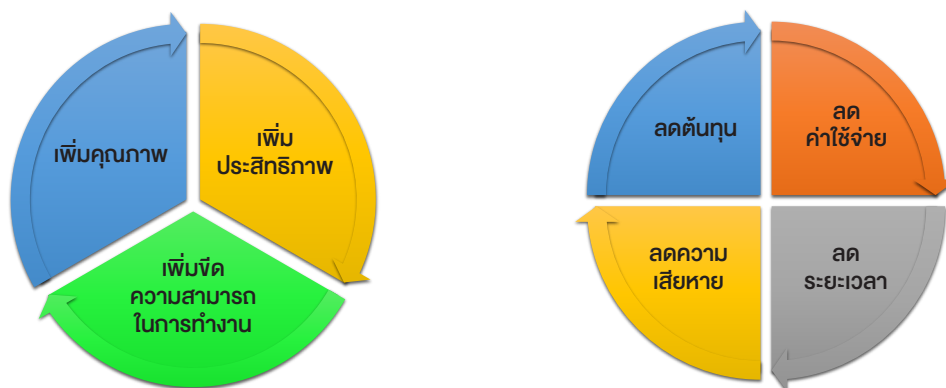
จากภาวะการแข่งขันด้านราคายังคงรุนแรงอย่างต่อเนื่อง และบริษัทคู่แข่งยังทำราคาต่ำกว่าราคากลางในบางโครงการ บริษัทฯ พยายามที่จะทำราคาในการเสนอประมูลงานที่สามารถแข่งขันได้ในภาวะการแข่งขันที่รุนแรง โดยหาแนวทางในการลดต้นทุน ลดความเสียหายจากการทำงานแต่ยังคงไว้ซึ่งคุณภาพงานให้เป็นไปตามมาตรฐาน โดยมีการพัฒนานวัตกรรม การบริหารจัดการการก่อสร้าง และการประมาณราคาที่ต้องมีเทคนิคให้มีความแม่นยำมากขึ้น รวมถึงการสร้างพันธมิตรที่เป็นคู่ค้าทั้ง vendors, suppliers และ subcontractor ในการทำราคาต่อรองราคาเพื่อเสนอประมูลงานร่วมกันให้ดีที่สุด

สำหรับปี 2567 เศรษฐกิจมีแนวโน้มฟื้นตัวจากธุรกิจท่องเที่ยวและการเปิดประเทศของประเทศต่างๆ อาทิ ประเทศจีน ประเทศแถบตะวันออกกลางและอินเดีย เป็นต้น ส่งผลให้แนวโน้มที่นักท่องเที่ยวรวมถึงเงินลงทุนจะไหลเข้าสู่ประเทศไทยมีมากขึ้นทั้งในกรุงเทพมหานครและเมืองหลัก ประกอบกับแนวโน้มการขยายตัวของเมือง (Urbanization) ที่ระบบขนส่งมวลชนสายใหม่พร้อมเปิดให้บริการ เช่น รถไฟฟ้าสายสีชมพู สายสีเหลือง สายสีส้ม เป็นต้น ดังนั้นแนวโน้มอสังหาริมทรัพย์ในประเทศไทยคาดว่าจะสามารถกลับมาเติบโตได้ นอกจากนั้นพฤติกรรมและวิธีการดำเนินชีวิตของคนรุ่นใหม่และต้นทุนที่ดินที่เพิ่มสูงขึ้นจะเป็นปัจจัยสนับสนุนความต้องการที่อยู่อาศัยประเภทคอนโดมิเนียม โดยเฉพาะในเขตเมืองและบริเวณโดยรอบซึ่งจะทำให้มีโครงการใหม่ๆ เกิดขึ้นจำนวนมากในอนาคต อีกทั้งมีการก่อสร้างเส้นทางเชื่อมต่อรถไฟฟ้าความเร็วสูงสามสนามบินสู่เกาะสุวรรณภูมิ ดอนเมืองและนโยบายภาครัฐในการพัฒนาพื้นที่การลงทุนระเบียงเศรษฐกิจภาคตะวันออก (Eastern Economic Corridor: EEC) ซึ่งจะเป็นการดึงดูดนักลงทุนจากต่างประเทศให้เข้ามาลงทุนในพื้นที่ดังกล่าวมากขึ้น ส่งผลดีต่ออุตสาหกรรมรับเหมาก่อสร้างเพราะจะมีการก่อสร้างที่พักอาศัย โรงงานอุตสาหกรรม โรงแรม โรงพยาบาล เป็นต้น (ที่มา :บทวิเคราะห์จาก SCB Economic intelligence center เรื่อง Industry insight : Construction)

นวัตกรรม : บริษัทฯเล็งเห็นถึงความสำคัญของการพัฒนานวัตกรรมจึงได้จัดทำ “โครงการประกวดนวัตกรรมระบบการจัดการและคุณภาพงาน” เป็นประจำทุกปีภายใต้งบประมาณปีละ 60,000 บาท โดยเริ่มตั้งแต่ปี 2564 เป็นต้นมา นวัตกรรมที่ส่งเข้าประกวดจะต้องตอบสนองนโยบายคุณภาพทั้ง 4 ด้าน ได้แก่ 1. ด้านคุณภาพงาน 2. ด้านการส่งมอบก่อนเวลา 3. ด้านระบบบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ และ 4. ด้านความพึงพอใจของลูกค้า



ลักษณะของโครงการเป็นการจัดประกวดประเภททีมเพื่อสนับสนุนให้พนักงานทุกหน่วยงานทำงานเป็นทีม มีความสามัคคีและรับผิดชอบต่อนหน้าที่ได้รับมอบหมาย สามารถพัฒนาระบบการจัดการและคุณภาพงานให้ตอบสนองต่อนโยบายคุณภาพของบริษัท มีแนวคิดหรือวิธีการใหม่ ๆ ที่ก่อให้เกิดประสิทธิผลและทำให้องค์กรเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันมากยิ่งขึ้น 2 ด้าน คือ 1. การเพิ่มและปรับปรุงประสิทธิภาพ ทั้งด้านคุณภาพและเวลา และ 2. การลดต้นทุน ลดค่าใช้จ่ายและลดความเสียหาย



โดยผู้บริหารของแต่ละหน่วยงานมีหน้าที่ส่งเสริมและสนับสนุนพนักงานในสังกัดส่งผลงานเข้าประกวดผู้บริหารจะต้องให้กำลังใจและให้คำปรึกษา นอกจากนั้นคณะทำงานโครงการประกวดนวัตกรรมจะเป็นผู้ทำหน้าที่ประสานงานและเป็นพี่เลี้ยงให้หน่วยงานต่างๆ รวมถึงสื่อสารให้ผู้บริหารและพนักงานเข้าใจรายละเอียดโครงการอย่างถูกต้อง ชัดเจนและนำเสนอผลงานเข้าประกวดที่ตอบโจทย์วัตถุประสงค์ของโครงการฯ โดยโครงการที่ได้รับรางวัลจะถูกนำไปใช้งานจริงในการก่อสร้างส่วนโครงการที่ไม่ได้รับรางวัลจะได้รับคอมเมนต์ที่ดีจากคณะกรรมการให้กลับไปปรับปรุงแล้วนำมาส่งประกวดในปีถัดไป สำหรับปี 2566 มีจำนวนโครงการที่ส่งเข้าประกวดนวัตกรรมทั้งสิ้น 15 โครงการ และโครงการที่ชนะการประกวดคือโครงการ ตัดอิฐตัดง่าย ตัดใจตัดยาก

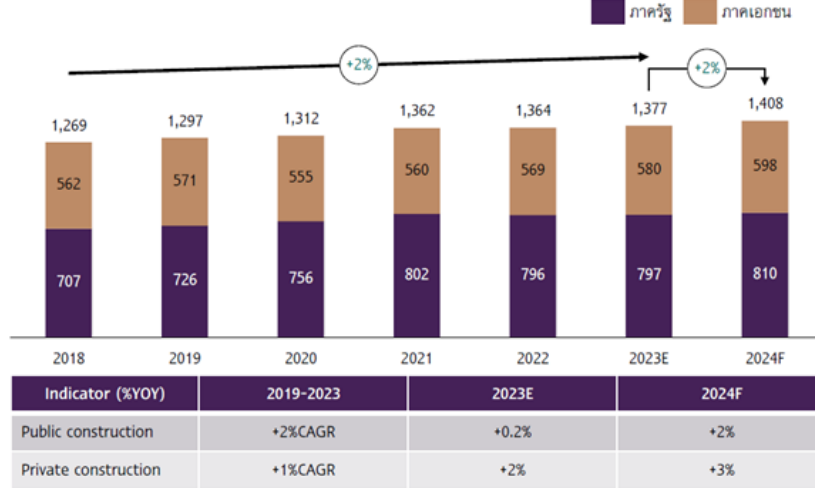
ภาพรวมเศรษฐกิจของประเทศไทย

ในปี 2566 กิจกรรมตลาดอสังหาริมทรัพย์ที่อยู่อาศัยสะท้อนภาพการฟื้นตัวดีขึ้น แต่ยังไม่ทั่วถึง ซึ่งจากความเชื่อมั่นต่อการฟื้นตัวของเศรษฐกิจหลังโควิดคลี่คลายและการฟื้นตัวของภาคการท่องเที่ยว อย่างไรก็ดี เมื่อพิจารณาในส่วนของกิจกรรมการซื้อขายที่อยู่อาศัยใหม่ยังฟื้นตัวไม่ทั่วถึง เนื่องจากกำลังซื้อของครัวเรือนโดยรวมยังมีความเปราะบางจากการชะลอตัวของเศรษฐกิจและหนี้ที่สูง แม้มองว่าอาจจะเห็นการเร่งตัวของยอดโอนกรรมสิทธิ์ที่อยู่อาศัยมากขึ้น หลังจากที่มาตราการผ่อนปรน LTV จะสิ้นสุดลงและมีการต่ออายุมาตรการต่อไปปี 2567 แต่ก็ยังคงต้องขึ้นอยู่กับความสามารถและคุณสมบัติของผู้ซื้อที่อยู่อาศัย

นอกจากนี้โดย SCB EIC Industry Insight ได้วิเคราะห์สภาพรวมของอุตสาหกรรมรับเหมาก่อสร้าง ปี 2567 ไว้ว่าภาพรวมมูลค่าอุตสาหกรรมก่อสร้างในปี 2567 มีแนวโน้มขยายตัว +2%YOY แต่ระดับ 1.4 ล้านล้านบาทจากการขยายตัวของทั้งภาครัฐและภาคเอกชน

มูลค่าการก่อสร้างภาครัฐ และภาคเอกชน

หน่วย : พันล้านบาท



(ที่มา : ทวีวิเคราะห์จาก SCB Economic intelligence center เรื่อง Industry insight : Construction)

มูลค่าการก่อสร้างภาครัฐในปี 2567 มีแนวโน้มขยายตัว +2%YOY แต่ระดับ 810,000 ล้านบาท การก่อสร้างภาครัฐจะเผชิญปัจจัยท้าทายด้านความล่าช้าในการจัดงบประมาณประจำปี 2567 ซึ่งจะกระทบมูลค่าการก่อสร้างภาครัฐใน Q1-Q2/2567 และคาดว่าจะสามารถเร่งเบิกจ่ายได้ในช่วง Q3/2567 ซึ่งเป็นช่วงท้ายปีงบประมาณ อย่างไรก็ตาม จะมีการเริ่มประมูลโครงการเมกะโปรเจกต์ใหม่ ๆ โดยหน่วยงานต่าง ๆ เตรียมนำเสนอเพื่อให้ที่ประชุมคณะรัฐมนตรีอนุมัติ โดยรัฐบาลให้ความสำคัญกับการปรับปรุงระบบคมนาคมทั้งทางบก ทางน้ำ และทางอากาศ มีโอกาสเร่งพัฒนาการคมนาคมขนส่งด้านรถไฟที่เชื่อมโยงกับการคมนาคมอื่นๆ นอกจากนั้นนโยบายส่งเสริมการลงทุน ยังหนุนให้เกิดโอกาสในการเร่งพัฒนาโครงการก่อสร้างที่เกี่ยวข้อง ทั้งโครงการภาครัฐ และภาคเอกชน

มูลค่าการก่อสร้างภาคเอกชนในปี 2567 มีแนวโน้มขยายตัว ต่อเนื่องมาอยู่ที่ 598,000 ล้านบาท (+3%YOY) การก่อสร้างภาคเอกชนได้รับปัจจัยหนุนจากการขยายตัวของมูลค่าการก่อสร้างที่อยู่อาศัยกลุ่มคอนโดมิเนียมไปตามการเปิดโครงการใหม่ที่กลับมาเริ่มฟื้นตัวใน 1-2 ปี ก่อนหน้า รวมถึงการขยายตัวของมูลค่าการก่อสร้างอาคารสำนักงาน พื้นที่ค้าปลีก และโรงงานอุตสาหกรรม นอกจากนี้ ยังมีการ Renovate พื้นที่ค้าปลีก และโรงแรม เพื่อรองรับการฟื้นตัวของกำลังซื้อ ในประเทศ และนักท่องเที่ยวต่างชาติ อย่างไรก็ตาม หนี้ครัวเรือนสูง และราคาที่อยู่อาศัยใหม่ที่ปรับตัวเพิ่มขึ้น เป็นความท้าทายต่อการเปิดตัวโครงการ และการก่อสร้างที่อยู่อาศัยใหม่ โดยเฉพาะกลุ่มระดับราคากลางลงมา รวมถึงต้องจับตาดูภาวะ Oversupply ที่อาจทำให้เลื่อน/ยกเลิกโครงการอสังหาริมทรัพย์เชิงพาณิชย์ที่ไม่มีศักยภาพออกไป โดยเฉพาะโครงการก่อสร้างอาคารสำนักงานในบางพื้นที่

โดยสรุป ภาคก่อสร้างยังเผชิญความท้าทายทั้งในปี 2567 และในระยะปานกลางทั้งต้นทุนก่อสร้างยังอยู่ในระดับสูงความเสี่ยงด้านสภาพคล่องทางการเงิน และแรงกดดันในการลดการปล่อย CO2) การเพิ่มโอกาสในการสร้างรายได้และควบคุมต้นทุนก่อสร้าง ผู้ประกอบการรับเหมาก่อสร้างต้องปรับกลยุทธ์รับมือ ได้แก่

- 1) เพิ่มโอกาสในการสร้างรายได้ และควบคุมต้นทุนก่อสร้าง ด้วยการพัฒนาศักยภาพ และร่วมมือกับพันธมิตร เพื่อเข้าประมูลงานก่อสร้างได้อย่างหลากหลาย ร่วมลงทุนระหว่างภาครัฐและเอกชน (PPP) ระเบิดระวาง การเข้าประมูลแบบแข่งขันด้านราคา รวมถึงทำสัญญาสั่งซื้อวัสดุก่อสร้างล่วงหน้า อย่างสอดคล้องกับความต้องการใช้
- 2) บริหารสภาพคล่องทางการเงิน โดยปรับสัดส่วนการรับงานก่อสร้างภาครัฐ และเอกชนให้เหมาะสม รวมถึงดำเนินการก่อสร้างให้แล้วเสร็จตามแผน เพื่อให้สามารถเบิกจ่ายได้ตามกำหนด
- 3) ลดการปล่อย CO2 ด้วยการหาพันธมิตรวัสดุก่อสร้างที่เป็นมิตรต่อสิ่งแวดล้อม เพิ่มประสิทธิภาพการใช้พลังงาน ลงทุนนาโนเทคโนโลยีก่อสร้างมาใช้ ให้ความสำคัญกับการจัดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก รวมถึงกำหนดเป้าหมาย และตัวชี้วัดด้านสิ่งแวดล้อม



(3) การจัดหาผลิตภัณฑ์และบริการ

ลักษณะการให้ได้ว่าซึ่งผลิตภัณฑ์ : บริษัท มีช่องทางในการจัดหางานทั้งหมด 2 ช่องทาง คือ (1) การเข้าร่วมประมูลโครงการ และ (2) การเจรจากับเจ้าของโครงการโดยตรง โดยบริษัท มีแผนงบประมาณราคาและการตลาดทำหน้าที่สำรวจตลาดเพื่อแสวงหางานโครงการใหม่ๆ ซึ่งก่อนที่บริษัท จะมีการเข้าร่วมประมูลโครงการหรือเจรจากับเจ้าของโครงการ บริษัท จะมีการประเมินความสามารถของบริษัท ในการรับงาน เพื่อให้บริษัท มั่นใจได้ว่าบริษัท จะสามารถส่งมอบงานที่มีคุณภาพและทันต่อกำหนดการ เพื่อสร้างความเชื่อมั่นของเจ้าของโครงการต่อบริษัท อันจะทำให้เจ้าของโครงการมีแนวโน้มที่จะเลือกใช้บริการของบริษัท ในการก่อสร้างโครงการต่อไป และสร้างชื่อเสียงให้แก่บริษัท ในอุตสาหกรรมรับเหมาก่อสร้าง

การจัดหาวัตถุดิบที่ใช้ในการผลิต : อีกปัจจัยหนึ่งที่ส่งผลกระทบต่อต้นทุนของการก่อสร้างคือราคาราคาวัสดุก่อสร้าง ซึ่งถือว่าเป็นต้นทุนที่สำคัญที่ควรคำนึงถึง โดยความผันผวนของราคาราคาวัสดุก่อสร้างสามารถส่งผลกระทบต่อผลประกอบการของผู้รับเหมามีนัยสำคัญบริษัท คำนึงถึงความสำคัญของความเสี่ยงจากการเปลี่ยนแปลงของราคาราคาวัสดุก่อสร้าง จึงได้ป้องกันความเสี่ยงโดยการสั่งซื้อหรือสั่งซื้อวัสดุก่อสร้างล่วงหน้าเพื่อเป็นการประกันราคาราคาวัสดุก่อสร้างบางประเภทที่มีความผันผวนสูงเมื่อได้รับการจ้างงาน ยกตัวอย่างเช่น เหล็กเส้น ซึ่งมีความผันผวนของราคาที่สูงเมื่อเทียบกับวัสดุก่อสร้างประเภทอื่น โดยฝ่ายบริหารของบริษัทจะติดตามสถานการณ์ราคาราคาวัสดุก่อสร้างอย่างสม่ำเสมอ เพื่อประเมินแนวโน้มของราคาราคาวัสดุก่อสร้าง และสั่งซื้อวัสดุก่อสร้างแต่ละรายการตามความเหมาะสม โดยการสั่งซื้อวัสดุก่อสร้างเรา จะสั่งซื้อจากผู้แทนจำหน่าย หรือ ผู้ขายในประเทศ หรือ ผู้ผลิตโดยตรง เพื่อให้ได้สินค้าที่มีคุณภาพในราคายุติธรรม

การจัดซื้อวัสดุและเครื่องมือ : แผนการจัดซื้อของบริษัท จะมีการจัดทำทะเบียนคู่ค้า (approved vendor list) ซึ่งเป็นทะเบียนรายชื่อคู่ค้าที่บริษัท ประเมินแล้วเห็นว่าเป็นผู้จัดหาวัสดุและเครื่องมือที่เหมาะสม และจัดซื้อวัสดุและเครื่องมือจากรายชื่อคู่ค้าที่อยู่ในทะเบียนเท่านั้น เพื่อเป็นการควบคุมคุณภาพของวัสดุและเครื่องมือ ทั้งนี้ ในการขึ้นทะเบียนคู่ค้า บริษัท จะมีการประเมินคุณสมบัติของคู่ค้าในด้านต่างๆ เช่น ความมีตัวตน ฐานะการเงิน คุณภาพของวัสดุและเครื่องมือ ความสามารถในการส่งมอบ และการบริการหลังการขาย เป็นต้น ทั้งนี้ บริษัท มีนโยบายในการประเมินคู่ค้าทุกๆ 3 เดือน เพื่อเป็นการปรับปรุงฐานข้อมูล รวมถึงตรวจสอบว่าการจัดซื้อแต่ละครั้งมีประเด็นปัญหาหรือไม่ เช่น คุณภาพของวัสดุและเครื่องมือ และความรวดเร็วในการส่งมอบ เป็นต้น

ในการสั่งซื้อแต่ละครั้งบริษัท จะมีการเปรียบเทียบข้อเสนอของคู่ค้าในทะเบียนประมาณ 3 ราย เพื่อเปรียบเทียบเงื่อนไขด้านราคาและเงื่อนไขอื่นๆ อย่างไรก็ดี ในบางกรณี บริษัท อาจต้องจัดซื้อวัสดุและเครื่องมือจากคู่ค้าโดยที่ไม่ได้เปรียบเทียบเงื่อนไขด้านราคาและเงื่อนไขอื่น ๆ เนื่องจาก (1) เป็นสินค้าลักษณะเฉพาะ หรือ (2) เป็นคู่ค้าที่เจ้าของโครงการกำหนด ทั้งนี้ ในการสั่งซื้อวัสดุก่อสร้างบางรายการ บริษัท อาจทำการปิดความเสี่ยงในด้านราคาของวัสดุก่อสร้างบางชนิดเนื่องจากมีความผันผวนด้านราคาที่สูง เช่น เหล็กเส้น เป็นต้น โดยการสั่งซื้อหรือสั่งซื้อวัสดุล่วงหน้า ในส่วนของเครื่องมือในการก่อสร้าง เช่น กาวเวอร์เครน และลิฟต์โดยสาร เป็นต้น บริษัท มีนโยบายทั้งการซื้อขาดและการเช่า โดยพิจารณาจากแผนงานของบริษัท และความจำเป็นในการใช้งานในระยะยาว โดยในกรณีที่บริษัท เห็นว่าเครื่องมือดังกล่าวสามารถใช้งานได้ในระยะยาวและมีโครงการที่คาดว่าจะได้ใช้งานอย่างต่อเนื่อง บริษัท ก็อาจพิจารณาการซื้อเครื่องมือดังกล่าว ในขณะที่หากเครื่องมือดังกล่าวมีการใช้งานเพียงเล็กน้อยและไม่ต่อเนื่อง บริษัท ก็อาจพิจารณาเช่าเครื่องมือดังกล่าว

การจัดจ้างแรงงาน : บริษัทมีแรงงานที่เป็นของบริษัทเอง และ มีการจ้างผู้รับเหมาช่วงโดยแผนการจัดจ้างของบริษัทจะจัดทำทะเบียนผู้รับเหมาช่วง (approved subcontractor list) ซึ่งเป็นทะเบียนรายชื่อผู้รับเหมาช่วงที่บริษัท ประเมินแล้วเห็นว่าเป็นผู้รับเหมาช่วงที่มีคุณภาพ และมีความรับผิดชอบ และจัดจ้างผู้รับเหมาช่วงจากรายชื่อผู้รับเหมาช่วงที่อยู่ในทะเบียน เพื่อเป็นการควบคุมคุณภาพงานก่อสร้างของบริษัท ทั้งนี้ ในการขึ้นทะเบียนผู้รับเหมาช่วง บริษัท จะมีการประเมินคุณสมบัติของผู้รับเหมาช่วงในด้านต่างๆ เช่น ความมีตัวตน ประสบการณ์ในการทำงาน คุณภาพของผลงาน และความรับผิดชอบในการส่งมอบงาน เป็นต้น ทั้งนี้ บริษัทจะทำการประเมินผู้รับเหมาช่วงทุกๆ 3 เดือน เพื่อเป็นการปรับปรุงฐานข้อมูล รวมถึงตรวจสอบว่าการทำงานในแต่ละครั้งมีประเด็นปัญหาหรือไม่ เช่น คุณภาพของผลงาน และความรับผิดชอบในการส่งมอบ เป็นต้น

ในการจัดจ้างผู้รับเหมาช่วงแต่ละครั้ง บริษัท จะมีการพิจารณาคุณสมบัติของผู้รับเหมาช่วงให้สอดคล้องกับขอบเขตงานที่จะจัดจ้าง ในกรณีที่ด้านราคาบริษัท จะมีการจัดทำอัตราค่าแรงกลาง ซึ่งมีการปรับปรุงฐานข้อมูลทุกๆ 3 เดือน โดยในอัตราค่าแรงกลางดังกล่าว จะมีรายละเอียดอัตราค่าแรงตามลักษณะงาน ซึ่งฝ่ายจัดจ้างจะต้องเจรจากับผู้รับเหมาช่วงเพื่อให้มีค่าแรงอยู่ภายใต้อัตราดังกล่าว จึงจะสามารถจัดจ้างได้ โดยบริษัท มีการจัดจ้างผู้รับเหมาช่วงในทุกขอบเขตงานไม่ว่าจะเป็นงานโครงสร้าง (Structure) งานสถาปัตยกรรม (Architecture) และงานระบบประกอบอาคาร (Mechanical & Electrical: M&E) อย่างไรก็ดี ปริมาณงานหรือขอบเขตงานที่จะจัดจ้างนั้นจะขึ้นอยู่กับภาระประเมินของบริษัท ว่าผู้รับเหมาช่วงมีความสามารถเพียงพอที่จะดำเนินการหรือไม่ และต้นทุนในการดำเนินการเมื่อเปรียบเทียบกับการจัดจ้างผู้รับเหมาช่วง



การก่อสร้าง : ในขั้นตอนการก่อสร้างจะเริ่มต้นจากแผนเตรียมแบบเพื่อการก่อสร้างจัดทำแบบการก่อสร้าง (Shop Drawing) ซึ่งรายละเอียดการก่อสร้างอย่างละเอียด เพื่อให้ฝ่ายอำนวยการก่อสร้างสามารถก่อสร้างอาคารได้ตรงตามแบบของเจ้าของโครงการ โดยแผนเตรียมแบบเพื่อการก่อสร้างจะดำเนินการจัดทำแบบการก่อสร้างให้เสร็จภายใน 1 เดือน ก่อนการเริ่มก่อสร้างในแต่ละขั้นตอน จะต้องนำส่งแบบก่อสร้างดังกล่าวให้แก่ที่ปรึกษาโครงการของผู้อำนาจ (construction management) ซึ่งเป็นตัวแทนของเจ้าของโครงการในการควบคุมการดำเนินการก่อสร้างของบริษัท เพื่อพิจารณาและอนุมัติก่อน จึงจะสามารถก่อสร้างตามแบบก่อสร้างดังกล่าวได้

ในขณะเดียวกัน ฝ่ายอำนวยการก่อสร้างจะดำเนินการจัดทำแผนการก่อสร้าง (master plan) ร่วมกับที่ปรึกษาโครงการของผู้อำนาจ (construction management) โดยแผนการก่อสร้างดังกล่าวจะระบุขั้นตอนการก่อสร้างตามกำหนดการที่สำคัญ (milestone) และช่วงเวลาการก่อสร้างในแต่ละขั้นตอน เพื่อให้ทุกฝ่ายทราบกำหนดการที่ชัดเจนและสามารถก่อสร้างได้แล้วเสร็จภายในกำหนดการตามสัญญา การก่อสร้างทุกขั้นตอน บริษัท จะมีทีมวิศวกรซึ่งมีความชำนาญ ทำหน้าที่ควบคุมและตรวจสอบการปฏิบัติงานของพนักงานก่อสร้างของบริษัท และผู้รับเหมาช่วง อย่างใกล้ชิดเพื่อให้การก่อสร้างเป็นไปด้วยความถูกต้อง มีคุณภาพ และสามารถส่งมอบได้ตามเงื่อนไขของสัญญา โดยหลังจากการก่อสร้างแล้วเสร็จในแต่ละขั้นตอน จะมีการตรวจสอบความคุณภาพและความถูกต้องของการก่อสร้างในหลายมุมมองเพื่อเป็นการสอบทานซึ่งกันและกันกล่าวคือ (1) ผู้ก่อสร้างเป็นผู้ตรวจสอบเอง โดยภายหลังจากที่ก่อสร้างแล้วเสร็จในแต่ละขั้นตอน ก่อนที่จะส่งมอบให้แก่ผู้รับมอบงานเพื่อดำเนินการก่อสร้างต่อ ผู้ก่อสร้างจะต้องตรวจสอบผลงานของตนเองก่อน และ (2) การตรวจสอบโดยทีมงานของบริษัท ที่ได้รับมอบหมายให้ดูแลงานดังกล่าว เช่น วิศวกรหรือวิศวกรสนาม เพื่อเป็นการควบคุมคุณภาพโดยรวมก่อนส่งมอบให้แก่ที่ปรึกษาโครงการของผู้อำนาจ (construction management) ทั้งนี้ ระหว่างการก่อสร้าง บริษัท อาจมีการส่งมอบงานบางส่วนเมื่อครบตามขั้นตอนหรือกำหนดการตามเงื่อนไขของสัญญา โดยบริษัท จะทำการส่งมอบงานให้แก่ที่ปรึกษาโครงการของผู้อำนาจ (construction management) เพื่อตรวจสอบและรับมอบงานต่อไป

(4) กรณีสินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ : นำเสนอในเอกสารแนบ 4

นโยบายการลงทุนและบริหารงานในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

บริษัท มีนโยบายที่จะลงทุนในบริษัทอื่นที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัท เพื่อต่อยอดหรือขยายโอกาส รวมไปถึงธุรกิจที่สนับสนุนธุรกิจหลัก เพื่อให้การดำเนินงานของกลุ่มบริษัท มีความคล่องตัว และมีผลตอบแทนกลับไปยังผู้มีส่วนได้เสียเพิ่มขึ้น โดยมีรายละเอียด ดังนี้

1. บริษัท จะร่วมลงทุนในบริษัทอื่นที่ทำธุรกิจที่มีความใกล้เคียงกัน หรือสอดคล้องกันกับธุรกิจของบริษัท เพื่อส่งเสริม ให้มีการดำเนินการที่จะก่อให้เกิดประโยชน์ร่วมกัน (Synergy)
2. บริษัท จะลงทุนในบริษัทที่มีความน่าเชื่อถือและมีจริยธรรมในการประกอบธุรกิจ อันเป็นประโยชน์ต่อสังคม และเศรษฐกิจโดยรวม

ทั้งนี้ บริษัท (รวมถึงบริษัทย่อยและบริษัทร่วม) อาจพิจารณาลงทุนในธุรกิจอื่นเพิ่มเติมหากเป็นธุรกิจที่มีศักยภาพในการเติบโต หรือสามารถต่อยอดทางธุรกิจ หรือเป็นประโยชน์ต่อธุรกิจของกลุ่มบริษัท ซึ่งสามารถสร้างผลตอบแทนที่ดีในการลงทุน โดยในการพิจารณาการลงทุนของบริษัท นั้น บริษัท จะทำการวิเคราะห์ความเป็นไปได้ของการลงทุน และพิจารณาศักยภาพและปัจจัยความเสี่ยงของการลงทุน โดยมีขั้นตอนการวิเคราะห์การลงทุนอย่างเหมาะสม ซึ่งจะต้องได้รับความเห็นชอบ และ/หรือ การอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัท (แล้วแต่กรณี) ทั้งนี้ ในการขออนุมัติการลงทุนดังกล่าว จะต้องสอดคล้องและเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่เกี่ยวข้อง



งานที่ยังไม่รับรู้รายได้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีโครงการที่อยู่ระหว่างงานบริการหลังการขายและอยู่ระหว่างดำเนินการ รวม 8 โครงการ และอีกจำนวนหนึ่ง โดยมีมูลค่างานที่ยังไม่รับรู้รายได้รวม 2,554.55 ล้านบาท รายละเอียดดังนี้

โครงการ	หน่วยงาน	มูลค่าโครงการ (ล้านบาท)	มูลค่าที่ยังไม่รับรู้ รายได้ (ล้านบาท)	ระยะเวลาที่คาดว่าจะ จะแล้วเสร็จ
1. โครงการ ARLO ลาดพร้าว 17 (เริ่มก่อสร้าง เดือน พ.ค. 2566)	เอกชน	307.32	55.98	ไตรมาส 1 ปี 2567
2. อาคารจอดรถ Building E ของโครงการ EnCo Terminal (Enter)	เอกชน	141.21	4.28	ไตรมาส 1 ปี 2567
3. The Line พลัสโยธิน อาคาร C (เดอะไลน์ โยน์)	เอกชน	497.14	25.75	ไตรมาส 2 ปี 2567
4. โครงการ DTGO Campus	เอกชน	749.50	17.71	ไตรมาส 2 ปี 2567
5. โครงการ นิว คอนเมือง	เอกชน	898.37	354.43	ไตรมาส 2 ปี 2567
6. โครงการ นิว เมกา พลัส บางนา	เอกชน	894.38	520.72	ไตรมาส 4 ปี 2567
7. โครงการโอดีโอ รามคำแหง – ลำสาลี สเตชั่น	เอกชน	734.97	612.35	ไตรมาส 3 ปี 2568
8. โครงการราชเทวี พญาไท	เอกชน	1,030.03	963.33	ไตรมาส 3 ปี 2569

เนื่องจากภายหลังจากเริ่มสัญญาอาจมีการขอแก้ไขเพิ่มเติมแบบก่อสร้างจากเจ้าของโครงการ หรืออาจมีการขอย้ายระยะเวลา
ก่อสร้างจากบริษัท ซึ่งอาจส่งผลให้โครงการมีมูลค่าเพิ่มขึ้นหรือระยะเวลาที่คาดว่าจะแล้วเสร็จไม่เป็นไปตามระยะที่เคยแจ้งข่าวต่อตลาด
หลักทรัพย์ได้

1.3 โครงสร้างการถือหุ้นของกลุ่มบริษัท : ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทไม่มีบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม

รายชื่อผู้ถือหุ้นใหญ่ 10 รายแรก ณ วันที่ 7 มีนาคม 2567

ลำดับ	ผู้ถือหุ้นรายใหญ่	จำนวนหุ้น (หุ้น)	หุ้น%
1	บริษัท วาณิช โฮลดิ้ง จำกัด	224,980,000	74.99
2	บริษัท ไทยเอ็นวีดีอาร์ จำกัด	7,553,406	2.52
3	นางศิริวรรณ จังธีรพานิช	2,000,000	0.67
4	นายกฤษณ หงษ์วิจิตร	1,864,000	0.62
5	นายโมตรี สุนทรวรรณ	1,558,000	0.52
6	นาย อนวัช ฉัตรศิริกุล	1,400,000	0.47
7	คุณโสรัจณีย์ กาญจนประภาส	1,210,000	0.40
8	นายแพทย์สิทธิพงศ์ พ้าพานิช	1,150,000	0.38
9	นางราตรี สูงสว่าง	1,125,000	0.38
10	นายณัฐชุนิชา อรพินท์	1,062,500	0.35

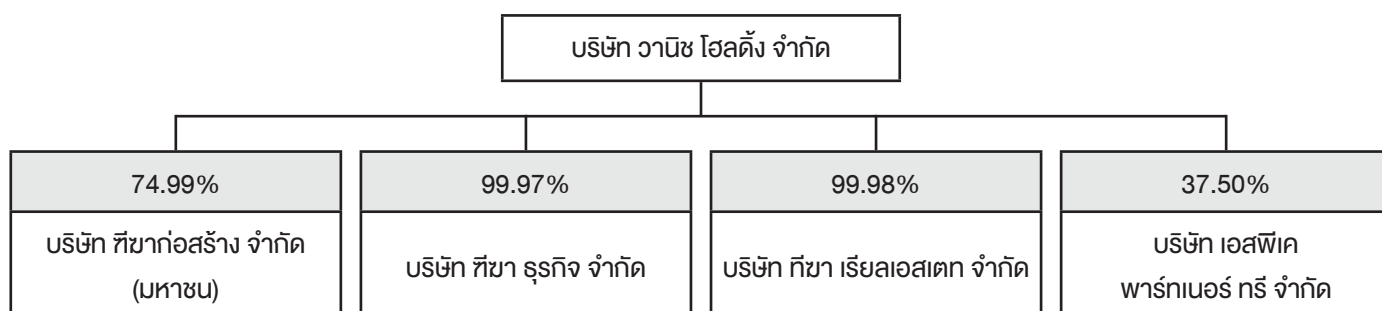


รายละเอียดผู้ถือหุ้นใหญ่ที่มีอำนาจควบคุมบริษัท

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัท วานิช โฮลดิ้ง จำกัด ซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัท (ร้อยละ 74.99) มีรายชื่อผู้ถือหุ้นดังนี้

ลำดับ	รายชื่อผู้ถือหุ้น	จำนวนหุ้น	ร้อยละ
1	นายวีระศักดิ์ วานิชวัฒน์	805,000	35.00
2	นางศิริวรรณ ศักดิ์สุริยา	460,000	20.00
3	นายพีระวัฒน์ วานิชวัฒน์	460,000	20.00
4	นางสาวภากรินดา วานิชวัฒน์	460,000	20.00
5	นายสมชาย วานิชวัฒน์	115,000	5.00
	รวม	2,300,000	100.00

1.3.3 ความสัมพันธ์กับกลุ่มธุรกิจของผู้ถือหุ้นใหญ่ : ความสัมพันธ์ระหว่างบริษัทและกลุ่มบริษัท วานิช โฮลดิ้ง จำกัด ไม่มีการพึ่งพิงหรือการแบ่งปันทางธุรกิจซึ่งกันและกัน



บริษัท วานิช โฮลดิ้ง จำกัด เป็นบริษัทที่ครอบครองวานิชวัฒน์ถือหุ้นทั้งหมด โดยมีรายละเอียดการประกอบธุรกิจดังนี้

- บริษัท วานิช โฮลดิ้ง จำกัด ประกอบธุรกิจถือหุ้นในบริษัทอื่น (Holding company)
- บริษัท ทีชา ก่อสร้าง จำกัด ประกอบธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง
- บริษัท ทีชา ธุรกิจ จำกัด ประกอบธุรกิจให้เช่าพื้นที่อาคารสำนักงาน
- บริษัท ทีชา เรียวเอสเตท จำกัด ประกอบธุรกิจพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ประเภทแนวราบ
- บริษัท เอสพีเค พาร์กเนอส์ ทรี จำกัด เป็นการลงทุนในโครงการพัฒนาคอนโดมิเนียมร่วมกับบริษัท อนันดา ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) และผู้รับเหมารายอื่น ๆ
- บริษัทเช่าพื้นที่สำนักงานจากบริษัท ทีชา ธุรกิจ จำกัด ซึ่งเป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจให้เช่าพื้นที่อาคารสำนักงาน (โปรดพิจารณารายละเอียดเพิ่มเติมในหัวข้อรายการระหว่างกัน)

ข้อตกลงระหว่างผู้ถือหุ้นใหญ่ : ไม่มี

1.4 จำนวนทุนจดทะเบียนและทุนชำระแล้ว

- 1.4.1 บริษัทมีทุนจดทะเบียน 300 ล้านบาท เรียกชำระแล้ว 300 ล้านบาท แบ่งเป็นหุ้นสามัญ 300 ล้านหุ้น มูลค่าที่ตราไว้ (พาร์) หุ้นละ 1 บาท
- 1.4.2 หุ้นประเภทอื่นที่มีสิทธิหรือเงื่อนไขต่างจากหุ้นสามัญ : ไม่มี
- 1.4.3 หุ้นหรือหลักทรัพย์แปลงสภาพของบริษัทที่เป็นหลักทรัพย์อ้างอิง: ไม่มี

1.5 การออกหลักทรัพย์อื่น : ไม่มี



1.6 นโยบายการจ่ายเงินปันผล

บริษัทมีนโยบายในการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิตามงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท หลังจากหักภาษีและเงินทุนสำรองต่างๆ ทุกประเภทตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายและข้อบังคับของบริษัท ในแต่ละปี แต่ทั้งนี้จะต้องไม่มีขาดทุนสะสมในส่วนของผู้ถือหุ้นตามงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัท อย่างไรก็ตาม อัตราการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวอาจมีการเปลี่ยนแปลงได้โดยขึ้นอยู่กับผลการดำเนินงาน สถานการณ์การเงิน สภาพคล่อง ความจำเป็นในการใช้เงินทุนหมุนเวียนในการดำเนินงาน แผนการลงทุน และการขยายธุรกิจในอนาคต สภาพตลาด ความเหมาะสม การสำรองเงินไว้เพื่อจ่ายชำระคืนเงินกู้ยืม หรือเงื่อนไขและข้อจำกัดตามที่กำหนดในสัญญากู้ยืมเงิน และปัจจัยอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน และการบริหารงานของบริษัท โดยอยู่ภายใต้เงื่อนไขที่ว่า บริษัท จะต้องไม่เงินสดเพียงพอสำหรับการดำเนินธุรกิจ และการดำเนินการดังกล่าวจะต้องก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดต่อผู้ถือหุ้น และเป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ หลักเกณฑ์ หรือประกาศอื่นที่เกี่ยวข้อง

ทั้งนี้ มติคณะกรรมการบริษัท ที่อนุมัติให้จ่ายเงินปันผล จะต้องนำเสนอเพื่อขออนุมัติต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น เว้นแต่เป็นการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาล ซึ่งคณะกรรมการบริษัท มีอำนาจอนุมัติให้จ่ายเงินปันผลระหว่างกาลได้เมื่อเห็นว่าบริษัท มีผลกำไรสมควรที่จะทำเช่นนั้น แล้วให้รายงานการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมคราวต่อไป

รายละเอียด	ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566
1.ปันผลระหว่างกาล (บาท : หุ้น)	0.64	0.07	-
2. ปันผลประจำปี (บาท : หุ้น)	-	0.13	0.105
3. รวมปันผล (บาท : หุ้น)	0.64	0.20	0.105
4. กำไรต่อหุ้น(บาท : หุ้น)	0.56	0.45	0.26
5. อัตราส่วนการจ่ายเงินปันผลต่อกำไรสุทธิ (ร้อยละ)	114.27	50.03	41.14

นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อย

แม้ว่าปัจจุบันบริษัทยังไม่มีบริษัทย่อย แต่บริษัทก็มีนโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยเพื่อไว้หากในอนาคตบริษัทมีบริษัทย่อย การจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นของบริษัทย่อยจะจ่ายในอัตราไม่ต่ำกว่าร้อยละ 40 ของกำไรสุทธิตามงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทย่อย หลังจากหักภาษีและเงินทุนสำรองต่างๆ ทุกประเภทตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายและข้อบังคับของบริษัทย่อยในแต่ละปี แต่ทั้งนี้ จะต้องไม่มีขาดทุนสะสมในส่วนของผู้ถือหุ้นในงบการเงินเฉพาะกิจการ ทั้งนี้ ในการจ่ายเงินปันผลของบริษัทที่ประกอบธุรกิจที่อยู่ภายใต้การกำกับดูแลของหน่วยงานกำกับดูแลเฉพาะ หรือดำเนินธุรกิจภายใต้กฎหมายเฉพาะ จะต้องปฏิบัติตามกฎหมาย หลักเกณฑ์ หรือระเบียบข้อบังคับของหน่วยงานกำกับดูแลดังกล่าว เพื่อให้การจ่ายเงินปันผลของบริษัทย่อยเป็นไปตามหลักบรรษัทภิบาล มีความโปร่งใส และตรวจสอบได้ เมื่อบริษัทย่อยมีการจ่ายเงินปันผล คณะกรรมการบริษัทย่อยแต่ละบริษัทจะทำการรายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ทราบในการประชุมคราวถัดไป

2. การบริหารจัดการความเสี่ยง





2. การบริหารจัดการความเสี่ยง

2.1 นโยบายโครงสร้างและแผนการบริหารความเสี่ยง

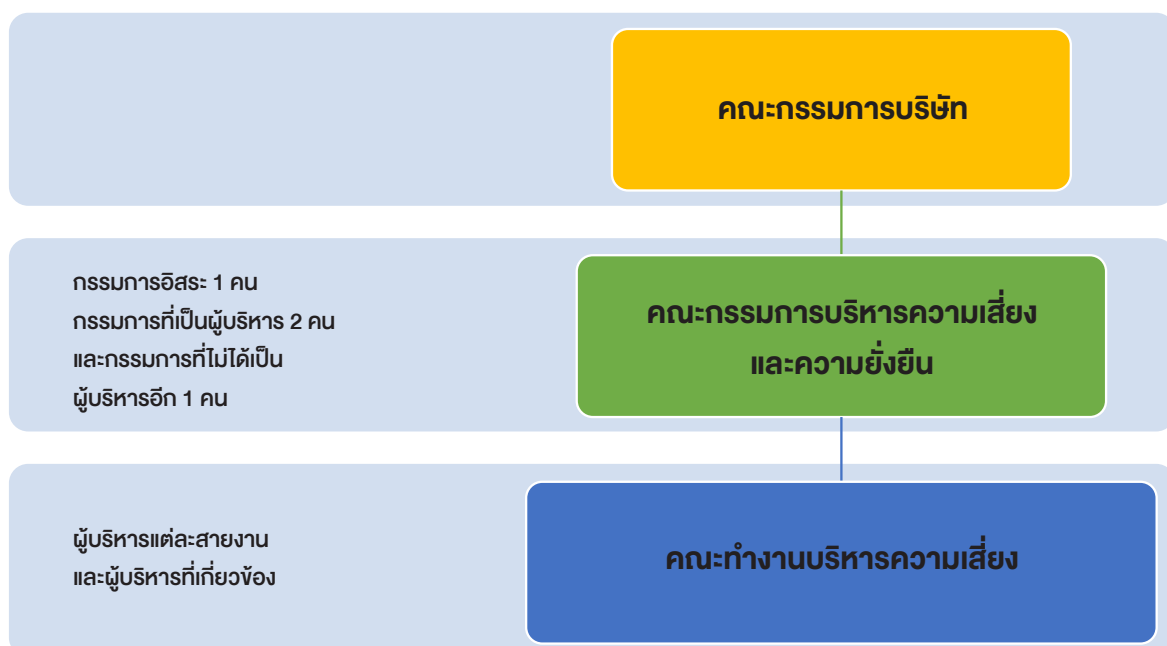
บริษัทเล็งเห็นถึงความสำคัญของการบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของการกำกับดูแลกิจการที่ดี และเป็นพื้นฐานที่ช่วยให้บริษัทสามารถบรรลุวัตถุประสงค์ ตลอดจนสามารถบรรเทาผลกระทบจากเหตุการณ์สำคัญที่อาจเกิดขึ้นกับผู้ถือหุ้น คณะกรรมการบริษัทจึงได้จัดทำนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงและวางโครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยงให้สามารถบริหารจัดการความเสี่ยงได้อย่างทันทั่วถึง ซึ่งนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงและแนวทางปฏิบัติโดยสรุปเป็นดังนี้

บริษัทกำหนดให้การบริหารความเสี่ยงเป็นความรับผิดชอบของพนักงานในทุกระดับชั้นที่ต้องตระหนักถึงความเสี่ยงที่มีในการปฏิบัติงาน โดยผู้บริหารต้องสื่อสารให้พนักงานเข้าใจว่าความเสี่ยงเป็นสิ่งที่อยู่ในชีวิตประจำวันของทุกคนและทุกๆกระบวนการทำงาน พนักงานทุกคนมีหน้าที่ความรับผิดชอบในการระบุและประเมินความเสี่ยงเกี่ยวกับงานของตน รวมทั้งกำหนดมาตรการที่เหมาะสมเพื่อจัดการความเสี่ยง อีกทั้งผู้บังคับบัญชาต้องสร้างความตระหนักให้กับผู้ใต้บังคับบัญชาให้มีความระมัดระวัง หากพนักงานเห็นว่าความเสี่ยงใดกำลังจะเกิดกำลังความสามารถในการบริหารจัดการ พนักงานจะต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาเหนือขึ้นไปทราบตามลำดับขั้นและตามลำดับความร้ายแรงเพื่อให้ผู้บังคับบัญชามีส่วนร่วมในการแก้ไขความเสี่ยงนั้นๆไม่ให้เกิดกว่าระดับที่สามารถยอมรับได้ ทั้งนี้ผู้บริหารและพนักงานต้องกำหนดแนวทางป้องกันและบรรเทาความเสี่ยงจากการดำเนินงานของบริษัทเพื่อหลีกเลี่ยงความเสียหาย หรือความสูญเสียที่อาจเกิดขึ้น รวมถึงการติดตามและประเมินผลการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ

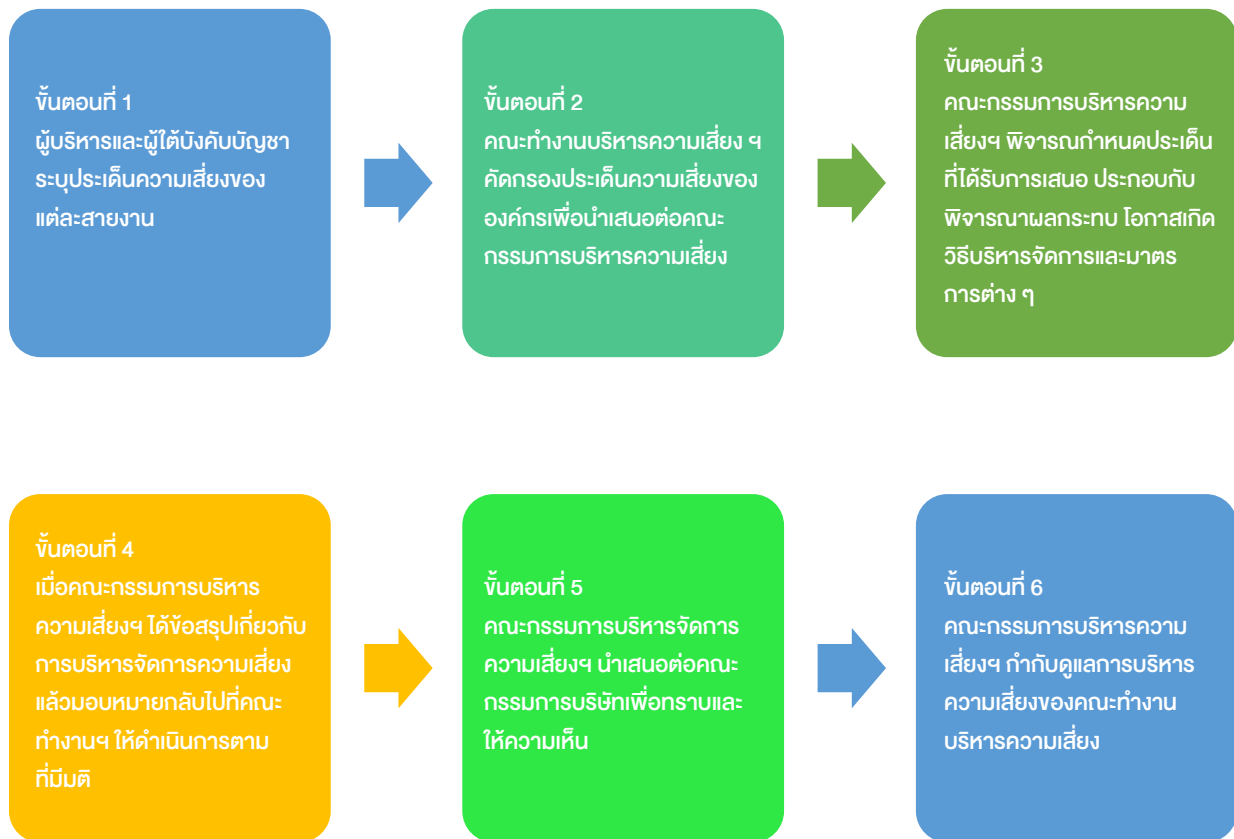
บริษัทมีกระบวนการ แนวทาง และมาตรการในการบริหารรองรับความเสี่ยงและวิธีลดผลกระทบที่มีคุณภาพเหมาะสมเพียงพอและเป็นไปตามมาตรฐานระดับสากล ซึ่งได้นำระบบบริหารความเสี่ยงมาเป็นส่วนหนึ่งในการตัดสินใจ การวางแผนกลยุทธ์ แผนงาน และการดำเนินงานของบริษัท รวมถึง มีการบ่งชี้ วิเคราะห์ ประเมิน จัดลำดับ จัดการ ควบคุม ติดตาม รายงาน ประเมินผล และสื่อสารให้ข้อมูลเกี่ยวกับความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง สม่าเสมอ และปฏิบัติทั่วทั้งบริษัท

คณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งประกอบไปด้วยกรรมการอิสระ 1 คน กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 2 คน และกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารอีก 1 คน เป็นผู้วางกรอบการดำเนินงานแผนการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กร ตรวจสอบติดตามและประเมินความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อวัตถุประสงค์ เป้าหมาย หรือกลยุทธ์ในการดำเนินงานของบริษัท รวมถึงระดมมาตรการรองรับความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่สามารถยอมรับได้ รายละเอียดการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงปรากฏในหัวข้อรายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง

เพื่อให้การบริหารจัดการความเสี่ยงเป็นไปอย่างทันทั่วถึงคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจึงได้แต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงซึ่งประกอบไปด้วยผู้บริหารสูงสุดขององค์กร ผู้บริหารสายแรก ผู้อำนวยการก่อสร้าง และผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง เพื่อนำมาตรการต่าง ๆ ไปประยุกต์ใช้และกำกับดูแลความเสี่ยงอย่างทันทั่วถึง สำหรับนโยบายการบริหารจัดการความเสี่ยงฉบับเต็มเปิดเผยที่เว็บไซต์บริษัท



การกำหนดความเสี่ยงระดับองค์กร



2.2 ปัจจัยความเสี่ยงต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืนได้กำหนดปัจจัยความเสี่ยงที่อาจส่งผลกระทบต่อ การดำเนินธุรกิจของบริษัทไว้ 6 ประการ ได้แก่ ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการ และ ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย รายละเอียดดังนี้

2.2.1 ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ : เนื่องจากมีผู้รับเหมาทั้งรายใหญ่และรายย่อยอยู่ในตลาดเป็นจำนวนมาก จึงทำให้การแข่งขันทางด้านราคาเป็นไปอย่างรุนแรง การแข่งขันที่สูงขึ้นอาจทำให้บริษัทมีความเสี่ยงด้านความต่อเนื่องของรายได้ หรืออาจส่งผลกระทบต่อรายได้ของโครงการลดลง

การบริหารความเสี่ยง : เนื่องจากงานรับเหมาก่อสร้างอาคารขนาดใหญ่เป็นงานที่แข่งขันกันด้วยคุณภาพของผลงานและการส่งมอบที่ตรงเวลา ซึ่งบริษัทใช้กลยุทธ์ด้านคุณภาพและเวลาซึ่งถือเป็นจุดแข็งของบริษัทที่ใช้ในการสร้างความเชื่อมั่นต่อผู้ว่าจ้าง จากข้อได้เปรียบดังกล่าวส่งผลให้ผู้ว่าจ้างที่เคยเป็นลูกค้าของบริษัทบางรายเชิญให้บริษัทเข้าร่วมประมูลงานในโครงการใหม่ๆ นอกจากนี้ ในบางโครงการ ผู้ว่าจ้างเลือกให้บริษัทเป็นผู้ก่อสร้าง แม้ว่าบริษัทจะไม่ใช่อันดับที่เสนอราคาต่ำที่สุด ซึ่งสะท้อนให้เห็นว่าผู้ว่าจ้างมิได้คำนึงถึงเพียงด้านราคาเท่านั้น แต่ยังคงคำนึงถึงปัจจัยด้านอื่นๆ ด้วย เช่น เรื่องของคุณภาพงานก่อสร้างและความตรงต่อเวลา เป็นต้น อย่างไรก็ตามปัจจัยด้านราคาก็ยังเป็นหนึ่งในปัจจัยที่สำคัญที่ผู้ว่าจ้างคำนึงถึง ดังนั้นเพื่อให้บริษัทสามารถแข่งขันกับคู่แข่งรายอื่นได้ บริษัทจึงบริหารจัดการความเสี่ยงนี้โดยให้ความสำคัญกับการรักษาและพัฒนาคุณภาพอย่างต่อเนื่อง รวมถึงกระบวนการประมาณการต้นทุน และมีนโยบายในการประมาณการต้นทุนให้เป็นไปด้วยความถูกต้องครบถ้วนและแม่นยำ เพื่อให้สามารถเสนอราคาก่อสร้างที่เหมาะสมและสามารถแข่งขันได้ นอกจากนั้นฝ่ายบริหารมีการกำหนดแผนงานประจำปี ซึ่งจะทำให้บริษัททราบว่างานที่จะเริ่มทยอยส่งมอบในช่วงเวลาใด พร้อมทั้งทำการประชาสัมพันธ์ผลงานการก่อสร้างอาคารขนาดใหญ่ที่ผ่านมา เช่น การก่อสร้างโรงแรม โรงงาน โรงพยาบาล สถาบันการศึกษาควบคู่ไปกับการสำรวจตลาด คอนโดมิเนียมและการก่อสร้างประเภทอื่นเพื่อแสวงหางานโครงการใหม่ๆ และเข้าร่วมเสนอประมูลโครงการต่างๆ เพื่อให้บริษัท มีปริมาณงานก่อสร้างที่สม่ำเสมอ



2.2.2. ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน :

2.2.2.1 ความเสี่ยงที่จะสร้างผลกระทบต่อความปลอดภัยของอนามัย ชุมชนสังคมและสิ่งแวดล้อม : เนื่องจากระบบการก่อสร้างอาคาร อาจส่งผลกระทบต่อบริเวณใกล้เคียง ทั้งในเรื่องของความปลอดภัยต่อชีวิตทรัพย์สินและสิ่งแวดล้อม เช่น อุบัติเหตุที่อาจเกิดขึ้นจากการก่อสร้าง มลพิษทางเสียง มลพิษเกี่ยวกับฝุ่นละออง และการก่อกวนของที่ดินบริเวณข้างเคียงจากการขุดหรือก่อสร้างเกี่ยวกับฐานรากของตัวอาคาร เป็นต้น โดยผลกระทบดังกล่าวอาจเป็นเหตุให้บริษัท ถูกร้องเรียนหรือฟ้องร้องจากผู้ที่ได้รับผลกระทบได้และอาจกระทบต่อชื่อเสียงและความน่าเชื่อถือของบริษัท

การบริหารจัดการความเสี่ยง : เพื่อลดความเสี่ยงการเกิดอุบัติเหตุที่อาจส่งผลกระทบต่อโครงการและพื้นที่โดยรอบโครงการ บริษัทจึงจัดทำคู่มือความปลอดภัยและระเบียบข้อบังคับในสถานที่ก่อสร้างให้ผู้ที่เกี่ยวข้อง จัดการอบรมเพื่อสร้างความตระหนักให้กับพนักงานและผู้รับเหมาช่วงได้มีความเข้าใจเกี่ยวกับความปลอดภัยโดยมีจำนวนครั้งของการอบรมมากกว่าที่กฎหมายกำหนด นอกจากนี้เจ้าหน้าที่ความปลอดภัยทุกระดับชั้นต้องสำรวจว่าพนักงานได้ปฏิบัติตามกฎด้านความปลอดภัยของบริษัทแล้ว โดยมีหัวหน้างานของแต่ละหน่วยงานเป็นผู้กำกับดูแลและสุ่มตรวจสอบให้พนักงานปฏิบัติตามคู่มือด้านการทำงานและคู่มือด้านความปลอดภัยอีกทางหนึ่ง หากพบว่ามิได้ปฏิบัติตามคู่มือและระเบียบปฏิบัติเกี่ยวกับความปลอดภัยจะมีการพิจารณาลงโทษทันที นอกจากนี้ในด้านของสิ่งแวดล้อม บริษัทได้ให้ความสำคัญกับผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมด้วยการปฏิบัติตามการประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อมที่ได้รับการอนุมัติจากสำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม และมุ่งเน้นที่จะลดผลกระทบทางด้านต่างๆ ให้น้อยที่สุดเท่าที่เป็นไปได้ เพื่อลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น บริษัทได้กำหนดมาตรการป้องกันต่างๆ ไม่ว่าจะเป็นการใช้ตาข่ายคลุมและการฉีดน้ำเพื่อป้องกันฝุ่นที่อาจลัดเล็ดออกไปในพื้นที่ข้างเคียง และการดำเนินการก่อสร้างบางประเภทที่อาจก่อให้เกิดมลพิษทางเสียงเฉพาะช่วงเวลากลางวันเท่านั้น นอกจากนี้บริษัทได้จัดให้มีเจ้าหน้าที่ชุมชนสัมพันธ์ทำหน้าที่ลงพื้นที่เพื่อรับฟังเสียงสะท้อนจากชุมชนรอบๆ บริเวณพื้นที่ก่อสร้าง เพื่อนำมาหาทางแก้ไขอย่างจริงจัง

2.2.2.2 ความเสี่ยงจากการขาดแคลนแรงงานและการว่าจ้างผู้รับเหมาช่วง : เนื่องจากแรงงานเป็นหนึ่งในปัจจัยที่สำคัญในการดำเนินธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง คำสั่งของภาครัฐที่เกี่ยวกับการควบคุมดูแลแรงงานต่างด้าว การปรับค่าจ้างแรงงานขั้นต่ำ ย่อมส่งผลกระทบต่อบริษัท ในด้านต้นทุนการจัดหาแรงงาน ขั้นตอนการจัดหาแรงงาน ระยะเวลาที่เพิ่มขึ้นในการจัดหาแรงงาน ซึ่งส่งผลกระทบต่อผลกำไรของโครงการ การว่าจ้างผู้รับเหมาช่วงในการก่อสร้าง เช่นงานโครงสร้าง งานสถาปัตยกรรม งานระบบประกอบอาคาร โดยปริมาณงานหรือขอบเขตงานที่จะจัดจ้างนั้นจะขึ้นอยู่กับภาระของงานของบริษัทว่าผู้รับเหมาช่วงมีความสามารถเพียงพอที่จะดำเนินการหรือไม่และต้นทุนในการดำเนินการเองเมื่อเปรียบเทียบกับการจัดจ้างผู้รับเหมาช่วง หากบริษัทไม่สามารถจัดหาผู้รับเหมาช่วงได้เพียงพออาจส่งผลกระทบต่อความสามารถในการรับงานและการส่งมอบงานของบริษัทได้

การบริหารจัดการความเสี่ยง : บริษัทติดตามสถานการณ์ ข่าวสาร รวมถึงแนวโน้มการเปลี่ยนแปลงนโยบายของภาครัฐที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง เพื่อนำข้อมูลดังกล่าวมาใช้ในการวางแผนดำเนินธุรกิจ อย่างเหมาะสม ภายใต้หลักสิทธิมนุษยชน โดยบริษัทปฏิบัติตามแรงงานอย่างไม่มีอคติด้านเชื้อชาติ ศาสนา บริษัทมุ่งสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับผู้รับเหมารายย่อยอย่างต่อเนื่อง และมีการว่าจ้างผู้รับเหมารายย่อยรายใหม่ๆ เพื่อเพิ่มจำนวนผู้รับเหมารายย่อยที่ผ่านคุณสมบัติในทะเบียนผู้รับเหมารายย่อย ซึ่งจะช่วยให้เกิดการกระจายการจ้างงาน และลดความเสี่ยงในการจัดหาแรงงานในอนาคต ในขณะที่ด้านต้นทุน บริษัท มีการบริหารความเสี่ยงโดยการติดตามสถานการณ์ค่าแรงอย่างสม่ำเสมอ และกำหนดอัตราค่าจ้างในการรับงานที่เหมาะสม ซึ่งจะช่วยลดความเสี่ยงในการเกิดผลขาดทุนของโครงการสำหรับผู้รับเหมาช่วงบริษัทจะประเมินความสามารถในการดำเนินงานและต้นทุนในการว่าจ้างผู้รับเหมาช่วงเปรียบเทียบกับกรณีที่บริษัทเป็นผู้ดำเนินการเอง โดยพิจารณาจากทะเบียนผู้รับเหมาช่วง (approved subcontractor list) ซึ่งมีการประเมินคุณสมบัติของผู้รับเหมาช่วงในด้านต่างๆ อย่างต่อเนื่อง เช่น ความมีตัวตน ประสบการณ์ในการทำงาน คุณภาพของผลงาน และความรับผิดชอบในการส่งมอบงาน เป็นต้น เพื่อเป็นการปรับปรุงฐานข้อมูลให้เป็นปัจจุบันและเพื่อเป็นการประเมินความเพียงพอของผู้รับเหมาช่วงกับปริมาณงานของบริษัท นอกจากนี้บริษัทยังมีนโยบายการรักษาความสัมพันธ์กับผู้รับเหมาช่วง เพื่อลดความเสี่ยงในการสูญเสียผู้รับเหมาช่วงที่มีคุณภาพ

2.2.2.3 ความเสี่ยงด้านความผันผวนของราคาวัสดุก่อสร้าง : ราคาวัสดุก่อสร้างบางประเภท เช่น เหล็ก ปูนซีเมนต์และอิฐ จะอ้างอิงกับราคาตลาดโลก เพราะโดยทั่วไปแล้วสัญญารับเหมาก่อสร้างจะมีการกำหนดมูลค่างานที่แน่นอน กรณีต้นทุนปรับเพิ่มย่อมส่งผลกระทบต่ออัตรากำไรที่ลดลง รวมถึงอาจเกิดกรณีที่บริษัทจำเป็นต้องซื้อวัสดุก่อสร้างจากผู้จัดจำหน่ายวัสดุก่อสร้างบางรายเป็นจำนวนมาก ซึ่งมีความเสี่ยงจากการพึ่งพิงผู้จัดจำหน่ายวัสดุก่อสร้างบางรายมากเกินไปและอาจส่งผลกระทบต่อบริษัทหากผู้จัดจำหน่ายวัสดุก่อสร้างไม่สามารถจัดหาวัสดุก่อสร้างให้กับบริษัทได้ทันภายในกำหนด หรือปรับขึ้นราคาวัสดุก่อสร้าง

การบริหารจัดการความเสี่ยง : บริษัทตระหนักถึงความเสี่ยงดังกล่าวเป็นอย่างดี จึงมีนโยบายในการสั่งซื้อหรือสั่งจองวัสดุ ก่อสร้างที่มีความสำคัญล่วงหน้าทันทีเมื่อได้รับการจ้างงาน โดยเฉพาะเหล็กเส้นที่มีความผันผวนของราคาเป็นอย่างมากเมื่อเทียบกับวัสดุ ก่อสร้างประเภทอื่น นอกจากนั้นยังได้ติดตามสถานการณ์ราคาวัสดุก่อสร้างอย่างสม่ำเสมอ เพื่อประเมินแนวโน้มของราคาวัสดุก่อสร้าง สำหรับการใช้ในการวางแผนสั่งซื้อวัสดุก่อสร้างตามความเหมาะสม โดยกำกับดูแลตั้งแต่กระบวนการจัดซื้อวัสดุก่อสร้างของบริษัท คือให้จัดทำ ทะเบียนผู้จัดจำหน่าย (vendor list) และทำการจัดซื้อจากผู้จัดจำหน่ายที่อยู่ในทะเบียนดังกล่าว โดยมีการเปรียบเทียบราคาและคุณภาพสินค้า เพื่อให้ได้วัสดุก่อสร้างที่มีคุณภาพในระดับราคาที่เหมาะสม นอกจากนั้นสัญญาจ้างรับเหมาก่อสร้างที่ทำกับผู้ประกอบการอสังหาริมทรัพย์ บางรายจะให้ผู้ประกอบการอสังหาริมทรัพย์ เป็นผู้รับความเสี่ยงเกี่ยวกับการจัดหาวัสดุที่มีความผันผวน

2.2.2.4 ความเสี่ยงจากการประมาณการต้นทุนไม่ถูกต้องหรือต้นทุนสูงกว่างบประมาณ : โดยทั่วไปแล้วสัญญารับเหมาก่อสร้างจะมีลักษณะเป็นสัญญาเหมาจ่าย ซึ่งผู้ว่าจ้างและผู้รับจ้างจะมีการกำหนดขอบเขตการทำงาน และตกลงราคากันล่วงหน้า ดังนั้น การประมาณการต้นทุนที่มีความแม่นยำ และการควบคุมต้นทุนให้เป็นไปตามประมาณการ จึงเป็นหนึ่งในปัจจัยสำคัญที่ผู้ประกอบการรับเหมาก่อสร้างให้ความสำคัญ เนื่องจากความคลาดเคลื่อนของประมาณการต้นทุนย่อมส่งผลกระทบต่อผลกำไรของโครงการ

การบริหารจัดการความเสี่ยง : บริษัทฯ ในฐานะผู้รับจ้างจะต้องอาศัยประสบการณ์และความสามารถในการประมาณการ ต้นทุนที่แม่นยำเพื่อให้สามารถกำหนดราคาได้อย่างเหมาะสมและลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นทั้งนี้ตลอดเวลาที่ผ่านมามีบริษัทฯ ได้ให้ความสำคัญ กับกระบวนการประมาณการต้นทุน และมีนโยบายในการประมาณการต้นทุนให้เป็นไปด้วยความถูกต้อง ครบถ้วน และแม่นยำ โดยบริษัทฯ มีแผนประมาณราคาและการตลาดซึ่งมีทีมงานบุคลากรที่มีความเชี่ยวชาญและประสบการณ์ในการถอดแบบและประมาณการต้นทุนโดยทีมงาน ดังกล่าวจะทำการถอดแบบ BOQ (Bill of Quantity) อย่างละเอียด เพื่อให้สามารถทราบปริมาณวัสดุที่ต้องใช้และคุณลักษณะของวัสดุและทำการ สืบราคาวัสดุและค่าแรง เพื่อให้ทราบต้นทุนวัสดุและค่าแรงสำหรับการทำประมาณการต้นทุน นอกจากนี้ ระหว่างกระบวนการถอดแบบและ ประมาณการต้นทุน จะมีการประสานงานกับเจ้าของโครงการและที่ปรึกษาของโครงการอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้ทราบรายละเอียดและลดข้อสงสัย ของบริษัทฯ ให้มากที่สุด ซึ่งจะทำให้บริษัทฯ สามารถถอดแบบและประมาณการต้นทุนได้อย่างเหมาะสม หลังจากทีมงานถอดแบบได้ดำเนินการ ถอดแบบและประมาณการต้นทุนเรียบร้อยแล้วจะมีกระบวนการสอบทานความถูกต้องของการถอดแบบและประมาณการต้นทุน โดยผู้จัดการ แผนกประมาณราคาและการตลาดและผู้อำนวยการโครงการที่ได้รับมอบหมายจะเข้ามาตรวจสอบผลการถอดแบบและประมาณการต้นทุนแบบอีกครั้ง เมื่อได้รับงานบริษัทจะมีการกำกับดูแลการใช้งบประมาณที่วางไว้ ตั้งแต่ขั้นตอนการเบิกจ่ายในแต่ละครั้งจะต้องมีงบประมาณรองรับและมีการ กำกับดูแลไม่ให้เกิดการใช้จ่ายที่เกินไปกว่างบประมาณ

2.2.2.5 ความเสี่ยงจากความล่าช้าและการไม่ปฏิบัติตามคู่มือ : ในการประกอบธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง ความตรงต่อเวลา และคุณภาพของงานก่อสร้างเป็นหนึ่งในปัจจัยหลักที่ผู้ประกอบการธุรกิจและผู้ว่าจ้างให้ความสำคัญ ซึ่งในสัญญารับเหมาก่อสร้างจะมีการกำหนด เงื่อนไขเกี่ยวกับเวลาและคุณภาพของงานก่อสร้าง เช่น กำหนดการที่ผู้รับจ้างจะต้องดำเนินการก่อสร้างแล้วเสร็จ กำหนดการและเงื่อนไขในการ เบิกเงินค่าจ้าง และคุณภาพของงานที่จะต้องส่งมอบเป็นต้น ซึ่งหากบริษัทฯ ไม่สามารถดำเนินการได้ตามแผนการก่อสร้างที่กำหนดไว้ ก็อาจจะ เกิดผลกระทบต่อต่างๆ เช่น ความน่าเชื่อถือ อาจจะต้องเสียค่าปรับจากการส่งมอบงานล่าช้า

การบริหารจัดการความเสี่ยง : บริษัทฯ มีนโยบายในการกำหนดแผนการก่อสร้างที่เหมาะสมและเป็นไปได้ มีการประชุมภายใน โครงการเป็นประจำ เพื่อติดตามความคืบหน้าและปัญหาของงานก่อสร้างและรายงานต่อฝ่ายบริหารทุกสัปดาห์ เพื่อให้ฝ่ายบริหารทราบสถานะ ความก้าวหน้าของโครงการ และสามารถบริหารจัดการเรื่องต่างๆ ได้ภายในเวลาที่เหมาะสม ในอดีต บริษัทฯ เคยประสบกับปัญหาความล่าช้า ของการก่อสร้าง โดยส่วนใหญ่จะเกิดจากการเปลี่ยนแปลงแบบของผู้ว่าจ้าง และผลกระทบจากการแพร่ระบาดของโรคติดต่อของเชื้อไวรัส โควิด-19 (COVID-19) ซึ่งเป็นปัญหาที่ผู้ว่าจ้างส่วนใหญ่เข้าใจถึงเหตุผลดังกล่าว ทั้งนี้ บริษัทฯ ยังไม่เคยประสบปัญหาการส่งมอบงานล่าช้าจน เป็นเหตุให้ถูกปรับจากผู้ว่าจ้าง

2.2.3. ความเสี่ยงด้านการเงิน : เนื่องจากการประกอบธุรกิจรับเหมาก่อสร้างจะนำเงินที่ได้รับจากผู้ว่าจ้างไม่ว่าจะเป็นเงินจ่ายล่วงหน้า หรือเงินจ่ายตามผลงานซึ่งมักจะจ่ายตามขั้นความสำเร็จของงาน มาใช้ในการจัดซื้อวัสดุก่อสร้างหรือจัดจ้างผู้รับเหมารายย่อย ดังนั้นในกรณี ที่บริษัทไม่สามารถเรียกเก็บเงินจากผู้ว่าจ้างได้ตามระยะเวลาที่กำหนด ซึ่งอาจเกิดขึ้นได้จากการก่อสร้างไม่เป็นไปตามเป้าหมายหรือผู้ว่าจ้าง จ่ายเงินล่าช้า ซึ่งจะกระทบต่อเงินทุนหมุนเวียนของบริษัท หากบริษัทประสบปัญหาเกี่ยวกับเงินทุนหมุนเวียนก็อาจส่งผลกระทบต่ออำนาจ ต่อรองกับคู่ค้าในการจัดซื้อวัสดุก่อสร้าง อำนาจต่อรองกับผู้รับเหมารายย่อย รวมถึงโอกาสในการเข้าประมูลโครงการใหม่ โดยความเสี่ยง ดังกล่าวอาจกระทบต่อการดำเนินธุรกิจ ฐานะการเงิน และผลการดำเนินงานของบริษัท อย่างมีนัยสำคัญ



การบริหารจัดการความเสี่ยง : บริษัทลดความเสี่ยงเกี่ยวกับการมีเงินหมุนเวียนไม่เพียงพอกับความต้องการด้วยการวางแผนการใช้เงินของแต่ละช่วงเวลาของแต่ละโครงการให้สอดคล้องกับแผนการก่อสร้าง เพื่อให้สามารถประมาณการทางการเงินได้อย่างถูกต้อง และมีการกำกับดูแลให้การก่อสร้างเป็นไปตามกำหนดระยะเวลาเพื่อให้สามารถเบิกเงินได้ตามกำหนด อีกทั้งยังมีการศึกษาประวัติการจ่ายเงินของผู้ประกอบการอสังหาริมทรัพย์ต่าง ๆ ก่อนที่จะเข้ารับงานก่อสร้างเพื่อลดความเสี่ยงจากการเรียกเก็บเงินจากผู้ว่าจ้างไม่ได้หรือเรียกเก็บได้ล่าช้าซึ่งกรณีปกติบริษัทจะมีการใช้เงินสินเชื่อจากธนาคารในการบริหารสภาพคล่อง แต่ในไตรมาส 2 ปี 2565 บริษัทได้รับเงินจากการเสนอขายหุ้นสามัญเพิ่มทุนเพื่อนำมาใช้เป็นเงินหมุนเวียนของบริษัทที่ส่งผลให้บริษัทไม่ต้องการเรื่องดอกเบี้ยและช่วยลดความเสี่ยงทางด้านเงินหมุนเวียนของบริษัทอีกทางหนึ่งด้วย (รายละเอียดเกี่ยวกับการใช้เงินเพิ่มทุนได้นำเสนอในส่วนที่ 1 โครงสร้างและการดำเนินงานของบริษัท หัวข้อ 1.1.3 รายละเอียดการใช้เงินระดมทุน)

2.2.4. ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ : เนื่องจากปัจจุบันบริษัทนำระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการดำเนินงานมากขึ้น ตั้งแต่การจับเก็บการประมวลผลข้อมูลทางการค้ารวมไปถึงข้อมูลส่วนบุคคลของพนักงาน จึงมีความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับ เซิร์ฟเวอร์ ระบบคอมพิวเตอร์และเครือข่าย ความเสี่ยงจากการละเมิดลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ ความเสี่ยงจากภัยทางไซเบอร์ต่างๆ เช่น การโจรกรรมทางไซเบอร์การทำลายข้อมูลข้อมูลสูญหายหรือรั่วไหล

การบริหารจัดการความเสี่ยง : บริษัทได้จัดให้มีแผนความต่อเนื่องทางธุรกิจ (BCP) และการสำรองข้อมูลเพื่อกรณีฉุกเฉินสามารถกู้ข้อมูลได้ มีระบบป้องกันการถูกโจรกรรม มีการกำหนดสิทธิการเข้าถึงข้อมูลให้เข้าได้เฉพาะคนที่เกี่ยวข้องเท่านั้น นอกจากนั้นบริษัทยังเก็บ log การใช้งาน internet ให้สามารถตรวจสอบการเข้าถึงย้อนหลังได้ มีการตั้งค่าให้พนักงานต้องเปลี่ยน password ทุก 90 วัน จัดให้มีระบบป้องกันไวรัส และ firewall ที่มีการ update อยู่เสมอ มีการตั้งค่าปิดกั้นไม่ให้พนักงานลงโปรแกรมใดๆในคอมพิวเตอร์ รวมถึงแผนการตรวจเช็คการป้องกันต่างๆเป็นระยะอีกด้วย

2.2.5. ความเสี่ยงด้านการบริหารจัดการ: เนื่องจากงานรับเหมาก่อสร้างเป็นงานบริการเฉพาะทางที่ต้องอาศัยความเชี่ยวชาญของผู้บริหารที่มีความรู้ความเข้าใจ ด้วยโครงสร้างการบริหารงานในปัจจุบันบริษัทยังมีความเสี่ยงด้านการพึ่งพิงผู้บริหารหลักคือผู้ถือหุ้นใหญ่และยังขาดผู้สืบทอดในตำแหน่งที่สำคัญ

การบริหารจัดการความเสี่ยง : เพื่อให้บริษัทสามารถบริหารจัดการกิจการได้อย่างต่อเนื่อง บริษัทจึงได้กำหนดนโยบายการสรรหาผู้สืบทอดตำแหน่งที่สำคัญ ตั้งแต่ระดับผู้อำนวยการขึ้นไป โดยตำแหน่งระดับ C-level กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะมีส่วนร่วมในการคัดเลือก นอกจากนั้นยังมีการจัดทำแผนการสืบทอดตำแหน่งและแผนการพัฒนาพนักงาน โดยบริษัทวางโครงสร้างการสืบทอดตำแหน่งจากการสรรหาพนักงานภายในองค์กรเป็นหลัก โดยกำหนดเงื่อนไขให้บุคคลที่จะได้รับการปรับตำแหน่งต้องฝึกฝนสมาชิกในทีมให้สามารถปฏิบัติหน้าที่แทนตนเองในตำแหน่งปัจจุบันได้ก่อนจึงจะสามารถปรับตำแหน่งของตนขึ้นไปสู่ตำแหน่งที่สูงกว่าได้ และเพื่อให้เกิดการแข่งขันกันพัฒนาตัวเองอยู่เสมอ บริษัทจะคัดเลือกคนที่โดดเด่นจากความสามารถเป็นหลักมีใช้การคัดเลือกจากความอาวุโสหรืออายุงาน

2.2.6. ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎหมาย : เนื่องจากธุรกิจรับเหมาก่อสร้างเป็นธุรกิจที่มีความเกี่ยวข้องกับกฎหมายหลายฉบับ เช่น กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการก่อสร้าง กฎหมายแรงงาน กฎหมายสิ่งแวดล้อม กฎหมายด้านวิชาชีพวิศวกรรม กฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล กฎหมายภาษี มาตรฐานทางบัญชี นอกจากนั้นเมื่อบริษัทนำหุ้นเข้าซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์บริษัทจึงมีหน้าที่ต้องปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์อีกด้วย

การบริหารจัดการความเสี่ยง : บริษัทวางแผนการบริหารจัดการความเสี่ยงเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายที่มีความแตกต่างกัน โดยกำหนดให้ผู้บริหารของแต่ละสายงานกำกับดูแลหน่วยงานภายใต้บังคับบัญชาให้ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับเรื่องนั้นๆ อย่างถูกต้อง เช่น กฎหมายแรงงาน ที่กำกับดูแลโดยประธานเจ้าหน้าที่สายงานบริหาร กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการก่อสร้าง หรือวิชาชีพด้านวิศวกรรม กำกับดูแลโดยประธานเจ้าหน้าที่สายงานก่อสร้างและผู้บริหารที่เกี่ยวข้อง ในส่วนของกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลที่เป็นกฎหมายใหม่นั้น บริษัทสร้างความตระหนักให้กับพนักงานทุกคนที่สามารถเข้าถึงข้อมูลส่วนบุคคลได้ โดยการจัดอบรมการปฏิบัติตามกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลรวมถึงโทษของการไม่ปฏิบัติตามกฎหมายดังกล่าวให้พนักงานได้รับทราบ ทั้งนี้เพื่อการบริหารจัดการอย่างยั่งยืนบริษัทได้จัดให้มีการอบรมเกี่ยวกับจรรยาบรรณและจริยธรรม เพื่อกระตุ้นให้พนักงานมีความตระหนักเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี การป้องกันความผิดร้ายทางผลประโยชน์ การใช้ข้อมูลภายใน การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน หากในที่สุดแล้วมีการละเมิดต่อกฎหมายบริษัทได้เปิดช่องทางให้ผู้มีส่วนได้เสียสามารถแจ้งเบาะแสการกระทำความผิด มาตรการคุ้มครองผู้ให้เบาะแสและกระบวนการลงโทษผู้กระทำความผิดด้วย



2.2.7 ความเสี่ยงอื่น

2.2.7.1 ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นใหม่ (emerging risk) ในอีก 3-5 ปีข้างหน้า : หลังจากโรคระบาดโควิด 19 กลับพบโรคระบาดใหม่อย่างต่อเนื่อง เช่น โรคฝีดาษลิง โรคไข้มะเขือเทศ และอาจมีโรคระบาดอื่นตามมาที่อาจส่งผลกระทบต่อความรุนแรงคล้ายกับโควิด 19 ได้ หรือกรณีฝุ่น P.M.2.5 ที่จะส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม หรือกรณีสงครามรัสเซีย-ยูเครน ที่ยังไม่ยุติหรือ สงครามอิสราเอล-ปาเลสไตน์ ที่มีความเสี่ยงว่าจะลุกลามซึ่งส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจโลกและอาจจะส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจไทย

การบริหารจัดการความเสี่ยง : บริษัทมีบทเรียนในการบริหารจัดการโรคระบาดโควิด 19 เช่น การจัดทำมาตรการป้องกันและตรวจคัดกรองเชิงรุกให้กับคนงานทุกโครงการ มาตรการ Bubble and seal และมาตรการอื่นๆที่จำเป็นและเหมาะสมกับสถานการณ์นั้นๆ โดยเฉพาะเรื่องการลดฝุ่นหรือมลพิษก็อยู่ในกระบวนการบริหารจัดการของบริษัทด้านความปลอดภัยและอาชีวอนามัยแล้วสำหรับความเสี่ยงของสงครามที่อาจส่งผลกระทบต่อ สภาวะเศรษฐกิจคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะทำงานบริหารความเสี่ยงจะติดตามข่าวสารอย่างใกล้ชิดเพื่อการตั้งรับอย่างทันทั่วถึง

2.2.7.2 ความเสี่ยงจากการมีผู้ถือหุ้นใหญ่เพียงรายเดียวที่เกินกว่าร้อยละ 25 : เนื่องจากบริษัท วานิช โฮลดิ้ง จำกัด เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่เกินกว่าร้อยละ 25 ของหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงลงคะแนน ซึ่งผู้ถือหุ้นรายใหญ่สามารถใช้สิทธิคัดค้านการลงมติในการประชุมผู้ถือหุ้นในเรื่องต่างๆได้ เช่น เรื่องที่กฎหมายกำหนดให้ต้องได้รับคะแนนเสียงไม่น้อยกว่าสามในสี่ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่มาประชุมและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนน (รายละเอียดโครงสร้างการถือหุ้นอยู่ในข้อที่ 1.1 เรื่องนโยบายและภาพรวมการประกอบธุรกิจ)

การบริหารจัดการความเสี่ยง : เพื่อให้การดำเนินงานธุรกิจของบริษัท เป็นไปอย่างโปร่งใส และมีการถ่วงดุลอำนาจในการบริหารงานของบริษัท บริษัทจึงได้จัดโครงสร้างการจัดการซึ่งประกอบด้วยคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม กรรมการ ผู้บริหาร และบุคคลที่อาจมีความขัดแย้ง อีกทั้ง ยังมีการแต่งตั้งบุคคลภายนอกที่เป็นอิสระเข้าร่วมคณะกรรมการบริษัท จำนวน 4 คน กรรมการทั้งหมด 7 คน จัดให้กรรมการอิสระไปเป็นกรรมการชุดย่อยและแต่งตั้งกรรมการตรวจสอบจำนวน 3 ท่าน เพื่อทำหน้าที่ตรวจสอบและถ่วงดุลการตัดสินใจ รวมถึงพิจารณาให้ความเห็นหรืออนุมัติรายการต่างๆ ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้น

2.2.7.3 ความเสี่ยงต่อการลงทุนของผู้ถือหุ้น : ผู้ถือหุ้นมีความเสี่ยงที่จะได้รับผลตอบแทนที่ไม่เป็นไปตามที่คาดหวังหรืออาจจะได้รับเงินปันผลไม่เป็นไปตามที่คาดหวัง

การบริหารจัดการความเสี่ยง : เนื่องจากราคาหุ้นขึ้นอยู่กับสภาวะตลาดหุ้นประกอบกับอุปสงค์ และอุปทานของผู้ต้องการถือครองหุ้น ณ ขณะนั้น ซึ่งอยู่นอกเหนือการควบคุมของบริษัท ผู้ถือหุ้นอาจได้รับผลตอบแทนไม่เป็นไปตามที่คาดหวัง สำหรับเงินปันผลแม้ว่าบริษัทจะมีผลกำไรแต่หากในช่วงเวลานั้นๆบริษัทมีแผนการดำเนินงานซึ่งจำเป็นต้องใช้เงินก็อาจจะไม่มีการจ่ายปันผลส่งผลให้ผู้ถือหุ้นไม่ได้รับเงินปันผลตามที่คาดหวัง อย่างไรก็ตามบริษัทได้เปิดเผยรายละเอียดเกี่ยวกับผลการดำเนินงานพร้อมทั้งรายงานการวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการรายไตรมาส รวมถึงความเคลื่อนไหวต่างๆผ่านระบบแจ้งสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์แล้ว เพื่อลดความเสี่ยงที่ผลตอบแทนไม่เป็นไปตามที่ผู้ลงทุนคาดหวังผู้ลงทุนควรศึกษาข้อมูลต่างๆ ก่อนการตัดสินใจลงทุน

2.2.7.4 ความเสี่ยงต่อการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศ : ไม่มี

3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

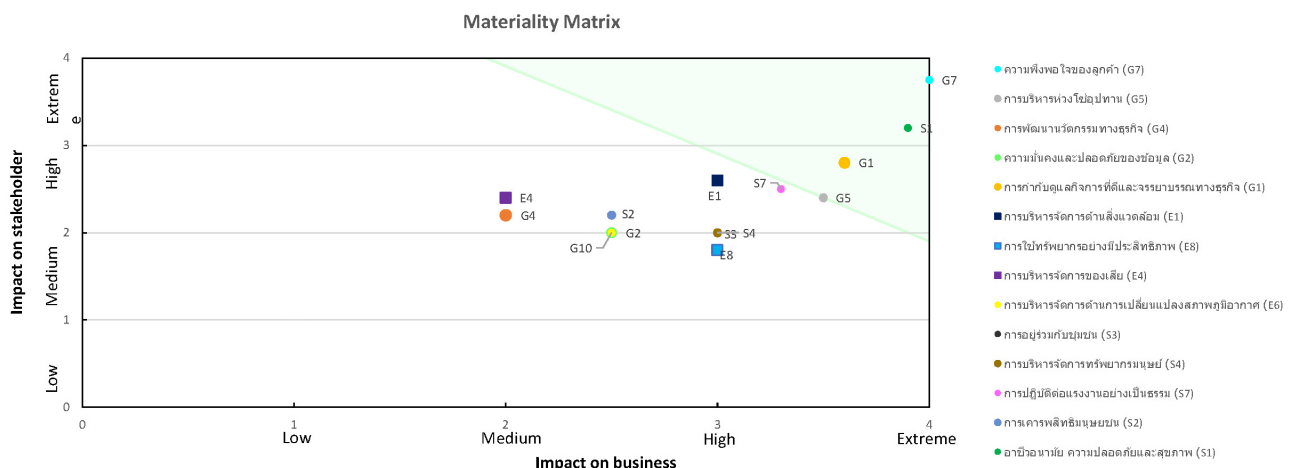




3. การขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน

บริษัทจัดทำรายงานความยั่งยืนเป็นส่วนหนึ่งของรายงานประจำปี (one report) ข้อมูลที่นำเสนอเป็นข้อมูลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2566 – 31 ธันวาคม 2566 ตามกรอบการรายงานของคู่มือการรายงานความยั่งยืนสำหรับบริษัทจดทะเบียน และเอกสารแนะนำตัวชี้วัดด้านความยั่งยืน (ESG Metrics) กลุ่มอุตสาหกรรมอสังหาริมทรัพย์และก่อสร้างของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อเปิดเผยข้อมูลการดำเนินงานด้านบรรษัทภิบาลและเศรษฐกิจ สิ่งแวดล้อม และสังคมของบริษัทฯ ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน และมีขอบเขตการรายงานครอบคลุมการดำเนินงานและกิจกรรมต่าง ๆ ของบริษัทฯ ประกอบด้วยอาคารสำนักงานและโครงการก่อสร้างต่าง ๆ ที่บริษัทฯ ดำเนินการอยู่ในประเทศไทยภายในปี 2566

การประเมินประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืน : บริษัทฯ พิจารณาประเด็นด้านความยั่งยืนขององค์กรโดยใช้ข้อมูลทั้งภายในและภายนอกองค์กร ประกอบกับวิธีทัศน พินิจกิจ กิจกรรมของบริษัทฯ ห่วงโซ่คุณค่า ตลอดจนความเสี่ยงและโอกาสของประเด็นด้านความยั่งยืนที่มีต่อการดำเนินธุรกิจเทียบกับประเด็นด้านความยั่งยืนจากบริษัทที่อยู่ในอุตสาหกรรมเดียวกันทั้งระดับประเทศและระดับโลก รวมทั้งมาตรฐานและดัชนีความยั่งยืนเฉพาะอุตสาหกรรม เช่น The Sustainability Accounting Standards Board (SASB), Morgan Stanley Capital International (MSCI) และการประเมินความยั่งยืนขององค์กร (S&P Global) จากนั้นคณะทำงานของบริษัทฯและผู้แทนของแต่ละหน่วยงานระบุประเด็นด้านความยั่งยืนที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ผ่านการวิเคราะห์และพิจารณาถึงผลกระทบเชิงบวกและเชิงลบที่เกิดขึ้นหรืออาจเกิดขึ้นต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียจากความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสียที่อาจได้รับผลกระทบเมื่อได้หัวข้อแล้วจึงนำมาจัดลำดับความสำคัญแล้วนำเสนอต่อผู้บริหารเพื่ออนุมัติก่อนนำไปกำหนดแนวทางการบริหารจัดการ เพื่อลดผลกระทบเชิงลบของแต่ละประเด็นและตอบสนองต่อความคาดหวังของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่มีในประเด็นสำคัญด้านความยั่งยืนขององค์กรต่อไป



- | | |
|--|---|
| 1. ความพึงพอใจของลูกค้า G7 | 8. การบริหารจัดการทรัพยากรมนุษย์ S4 |
| 2. อาชีวอนามัย ความปลอดภัยและสุขภาพ S1 | 9. การเคารพสิทธิมนุษยชน S2 |
| 3. การกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณทางธุรกิจ G1 | 10. การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ E8 |
| 4. การบริหารห่วงโซ่อุปทาน G5 | 11. ความมั่นคงและปลอดภัยของข้อมูล G2 |
| 5. การปฏิบัติตามแรงงานอย่างเป็นธรรม S7 | 12. การบริหารจัดการด้านการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ E6 |
| 6. การบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อม E1 | 13. การบริหารจัดการของเสีย E4 |
| 7. การอยู่ร่วมกับชุมชน S3 | 14. การพัฒนานวัตกรรมทางธุรกิจ G4 |

โดยประเด็นที่เป็นสาระสำคัญในการดำเนินงานปี 2566 – 2568 คือ 4 อันดับแรก ได้แก่ 1. ความพึงพอใจของลูกค้า 2. อาชีวอนามัย ความปลอดภัยและสุขภาพ 3. การกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณทางธุรกิจ 4. การบริหารห่วงโซ่อุปทาน



3.1 นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

เนื่องจากบริษัทฯ ตระหนักว่าการมีผลประโยชน์ที่ดีเพียงอย่างเดียวไม่ สามารถทำให้องค์กรเติบโตได้อย่างยั่งยืน บริษัทฯ จึงเล็งเห็นถึงความสำคัญของการปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลจรรยาบรรณและจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจที่คำนึงถึงผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย อย่างเป็นธรรมภายใต้ความรับผิดชอบต่อสังคมชุมชน และสิ่งแวดล้อม ซึ่งเป็นเหมือนเสาเข็มที่แข็งแรง ที่จะช่วยให้องค์กรเติบโตได้อย่างยั่งยืน โดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2565 ได้มีมติอนุมัตินโยบายการขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน แทนที่นโยบายความรับผิดชอบต่อสังคม ต่อมาต้นปี 2566 บริษัทฯ ได้เข้าร่วมโครงการพัฒนาคุณภาพข้อมูลความยั่งยืนสำหรับบริษัทจดทะเบียน ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้บุคลากรของบริษัทฯ เข้าใจบริบทต่างๆ ของความยั่งยืนและมีวิธีการดำเนินงานที่สอดคล้องกับ แนวทางบริหารจัดการด้านความยั่งยืนของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จากนั้นที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2566 ได้มีมติอนุมัติให้แก้ไขนโยบายการขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืนฯ โดยมีการเพิ่มเติมวัตถุประสงค์และเป้าหมายด้าน ความยั่งยืนระดับองค์กรให้สอดคล้องกับประเด็นด้านความยั่งยืนที่ประเมินไว้ เพื่อให้บุคลากรของบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสียได้รับทราบว่ายบริษัท จะดำเนินกิจการภายใต้ธรรมาภิบาลที่ยังคงให้ความสำคัญกับความรับผิดชอบต่อสังคมชุมชนและสิ่งแวดล้อม ตลอดจนหลักสิทธิมนุษยชนและ ยังคงให้ความสำคัญกับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ซึ่งสอดคล้องกับเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน (Sustainable Development Goals: SDGs) ขององค์การสหประชาชาติ

ผู้ถือหุ้นสามารถศึกษารายละเอียดนโยบายการขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืนฉบับเต็มได้ที่ <https://investor.tekacon.com/th/corporate-governance/corporate-governance-policy>

แนวทางการบริหารงานด้านความยั่งยืนในระดับองค์กร : เพื่อเป็นการผลักดันให้ทุกส่วนงานที่เกี่ยวข้องสามารถปฏิบัติตามนโยบายการขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน บริษัทฯ จึงได้แต่งตั้งคณะทำงานโครงการพัฒนาคุณภาพข้อมูลความยั่งยืนซึ่งประกอบด้วย ผู้จัดการแผนก ผู้จัดการส่วนงานและผู้บริหารสายงานที่เกี่ยวข้อง เพื่อรับคำปรึกษาเชิงลึกจากผู้เชี่ยวชาญแบบ One-on-One เกี่ยวกับการจัดการและวิเคราะห์ประเด็นด้านความยั่งยืนให้เหมาะสมกับบริบทของธุรกิจ สำหรับการดำเนินการด้านความยั่งยืน บริษัทฯ มีการจัดทำ แผนการดำเนินงานด้านความยั่งยืน พร้อมทั้งมอบหมายให้พนักงานที่เกี่ยวข้องมีส่วนร่วมในกิจกรรมด้านความยั่งยืนผ่านการประชุม การอบรม รวมถึงการมอบหมายหน้าที่ด้านความยั่งยืนให้แก่หน่วยงานที่เกี่ยวข้องเป็นผู้รับผิดชอบโดยตรง ซึ่งผู้ที่เกี่ยวข้องจะนำหลักการ ด้านความยั่งยืนมาใช้เป็นส่วนหนึ่งของกระบวนการทำงานต่อไป ทั้งนี้ บริษัทฯ มีการทบทวนผลการดำเนินงานโดยผู้บังคับบัญชาตามลำดับชั้น แล้วนำเข้าสู่ที่ประชุมบริหารก่อนนำเข้าสู่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ



Environment



Social



Governance

มิติสิ่งแวดล้อม E	มิติสังคมและชุมชน S	มิติบรรษัทภิบาลและเศรษฐกิจ G
การบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อม	อาชีวอนามัย ความปลอดภัย และสุขภาพ	การกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณทางธุรกิจ
การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ	การเคารพสิทธิมนุษยชน	ความมั่นคงและปลอดภัยของข้อมูล
การบริหารจัดการของเสีย	การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม	การพัฒนานวัตกรรมทางธุรกิจ
การบริหารจัดการด้านการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ	การบริหารจัดการทรัพยากรมนุษย์	การบริหารห่วงโซ่อุปทาน
-	การอยู่ร่วมกับชุมชน	ความพึงพอใจของลูกค้า



ก. มิตินด้านธรรมาภิบาลและเศรษฐกิจ : บริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี ควบคู่ไปกับการมีผลประโยชน์ที่ส่งเสริมการดำเนินงานที่รับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสีย โดยบริษัทฯ ได้จัดทำนโยบายการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณและจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และนโยบายอื่นที่เกี่ยวข้อง เพื่อเป็นกรอบและแนวทางให้บุคลากรของบริษัทสามารถดำเนินการได้อย่างถูกต้องและเป็นการถ่ายทอดให้ผู้มีส่วนได้เสียได้รับทราบ รวมถึงบริษัทมีการสร้างความตระหนักเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีให้กับบุคลากรของบริษัทด้วย นอกจากนี้ยังสนับสนุนปัจจัยต่างๆ ที่ทำให้นักงงานสามารถปรับตัวได้ภายใต้การเปลี่ยนแปลง จัดให้มีการเปิดเผยข้อมูลและผลการดำเนินงานอย่างครบถ้วนโปร่งใสและทันต่อเหตุการณ์เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียได้รับทราบพร้อมกันอย่างเท่าเทียม สำหรับมิตินด้านธรรมาภิบาลและเศรษฐกิจของบริษัทฯ ประกอบด้วยประเด็นต่อไปนี้ 1.การกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณทางธุรกิจ (รายละเอียดระบุในส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ) 2.การบริหารห่วงโซ่อุปทาน 3.ความพึงพอใจของลูกค้า 4.ความมั่นคงและปลอดภัยของข้อมูล และ 5.การพัฒนานวัตกรรมทางธุรกิจ (รายละเอียดระบุในส่วนที่ 1 ข้อ1 โครงสร้างการดำเนินงาน)

ประเด็นด้านความมั่นคงและปลอดภัยของข้อมูล : บริษัทตระหนักถึงความสำคัญของการรักษาความมั่นคงปลอดภัยในการใช้งานด้านสารสนเทศเพราะปัจจุบันบริษัทใช้งานข้อมูลต่างๆ รวมถึงข้อมูลส่วนบุคคลผ่านระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ บริษัทจึงได้จัดทำนโยบายการรักษาความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและแนวปฏิบัติเพื่อให้ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศมีการควบคุมภายในที่มีความมั่นคงปลอดภัยถูกต้องเชื่อถือได้ สามารถดำเนินงานได้อย่างต่อเนื่อง และเป็นการกำหนดมาตรฐานแนวทางและวิธีการปฏิบัติให้ผู้ใช้งาน รวมถึงบุคคลภายนอกที่ปฏิบัติงานให้กับบริษัทได้รับทราบและปฏิบัติตาม บริษัทมีระบบการป้องกันไม่ให้อาสาสมัครหรือข้อมูลของบริษัทฯ ถูกบุกรุก เปลี่ยนแปลง รั่วไหลทำลาย หรือการกระทำอื่นๆ ที่อาจสร้างความเสียหายต่อบริษัทฯ จากการใช้งานที่ไม่ถูกต้องหรือถูกภัยคุกคามจากภายในหรือภายนอก หากเมื่อใดก็ตามที่ระบบล่มหรือเกิดข้อขัดข้องใดๆ บริษัทจะแก้ไขและเก็บรวบรวมข้อขัดข้องเหล่านั้นเพื่อนำมาปรับปรุงแก้ไขให้ดียิ่งขึ้น บริษัทได้บรรจุความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศไว้เป็นหัวข้อความเสี่ยงหลักขององค์กรอีกด้วย รายละเอียดความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศระบุในหมวดที่ 1 เรื่องการบริหารจัดการความเสี่ยง นอกจากนั้น บริษัทฯ ยังเห็นถึงความสำคัญของการเก็บรวบรวมใช้ข้อมูลส่วนบุคคล จึงได้จัดทำนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลให้มีความเข้มงวดเท่ากับกฎหมายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล เพื่อเป็นแนวทางให้ผู้ที่เกี่ยวข้องได้รับทราบและปฏิบัติตาม โดยบริษัทฯ ได้มีการจัดอบรมการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลและการใช้เทคโนโลยีสารสนเทศให้กับพนักงานทุกคนรวมถึงบรรจุเป็นส่วนหนึ่งของการอบรมพนักงานใหม่เพื่อให้เกิดความตระหนักรู้และเป็นการป้องกันภัยคุกคามต่างๆ โดยในปี 2566 ไม่พบการโจมตีทางไซเบอร์และไม่มีเหตุการณ์ข้อมูลส่วนบุคคลรั่วไหล เพื่อให้เกิดความตระหนักรู้และเป็นการป้องกันภัยคุกคามปี 2566 บริษัทมีโครงการจัดอบรมเรื่องเทคโนโลยีสารสนเทศและความปลอดภัยไซเบอร์ให้กับพนักงาน โดยสามารถอบรมพนักงานใหม่ได้ร้อยละร้อย ปัจจุบันอยู่ระหว่างการศึกษาค้นคว้าเพื่อวางแผนการดำเนินงานต่อไป

ผู้ถือหุ้นสามารถศึกษารายละเอียดนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคลฉบับเต็มได้ที่ <https://www.tekacon.com/privacy-policy/>

ประเด็นด้านความพึงพอใจของลูกค้า : นโยบายและแนวปฏิบัติด้านความพึงพอใจของลูกค้า เนื่องจากความพึงพอใจของลูกค้าเป็นประเด็นสำคัญที่ส่งผลให้บริษัทได้รับความไว้วางใจอย่างต่อเนื่อง ในการได้รับการคัดเลือกให้เป็นผู้รับเหมาก่อสร้างในครั้งต่อไป บริษัทจึงให้ความสำคัญกับการดำเนินงานรวมถึงการดูแลข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้า โดยบริษัทมีนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการรักษาข้อมูลส่วนบุคคลซึ่งครอบคลุมข้อมูลส่วนบุคคลของลูกค้า และได้เปิดเผยนโยบายดังกล่าวไว้บนเว็บไซต์ของบริษัทแล้ว นอกจากนั้นเพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานระบบคุณภาพ ISO 9001:2015 บริษัทได้จัดทำให้มีการประเมินความพึงพอใจของลูกค้า เพื่อให้ผลการประเมินไปเป็นอย่างถูกต้องเที่ยงตรงผู้ที่ทำหน้าที่ส่งแบบประเมินให้กับลูกค้าและวิเคราะห์ผลจึงมีใช้ตัวกรองผู้ควบคุมงาน แต่เป็นหน่วยงานระบบคุณภาพ ISO โดยแบบฟอร์มที่ใช้ในการประเมินจะมีรูปแบบที่แตกต่างกันไปตามความเหมาะสมของช่วงเวลาการก่อสร้าง ซึ่งบริษัทตั้งเป้าหมายคะแนนความพึงพอใจของแต่ละโครงการไว้ที่ไม่ต่ำกว่าร้อยละ 80 หากผลคะแนนความพึงพอใจอยู่ในช่วงที่ต้องทำการปรับปรุงหน่วยงานที่เกี่ยวข้องจะต้องทำแผนการปรับปรุงและดำเนินการตามแผนดังกล่าว ซึ่งบริษัทจะใช้คะแนนความพึงพอใจเป็นส่วนหนึ่งของการชี้วัดผลงานของโครงการนั้นๆ โดยบริษัทจะนำผลการประเมินความพึงพอใจดังกล่าวมาวิเคราะห์และพัฒนาขั้นตอนการทำงานเพื่อให้เกิดความพึงพอใจสูงสุดและเพื่อให้เกิดการพัฒนาคุณภาพและการบริการอย่างต่อเนื่องที่สามารถยกระดับความพึงพอใจและความไว้วางใจจากลูกค้าในปีต่อไป ในอนาคตบริษัทมีโครงการพัฒนาพนักงานให้มีการดำเนินงานเป็นที่พึงพอใจของลูกค้าเพื่อให้ได้คะแนนความพึงพอใจร้อยละ 80 ขึ้นไป

สำหรับผลคะแนนความพึงพอใจปี 2566 บริษัทฯ ได้รับความพึงพอใจจากลูกค้าในระดับ 77.52% ไม่มีข้อร้องเรียนใดๆ จากลูกค้าไม่มีข้อมูลลูกค้าร้องไห้ ไม่มีข้อร้องเรียนที่เกี่ยวกับการละเมิดสิทธิผู้บริโภคหรือคุณภาพ สำหรับช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนระบุไว้ในส่วนที่ 1 การกำกับดูแลกิจการข้อ 5 แล้ว

การดำเนินการด้านธรรมาภิบาลและเศรษฐกิจที่สอดคล้องกับ เป้าหมาย SDGs

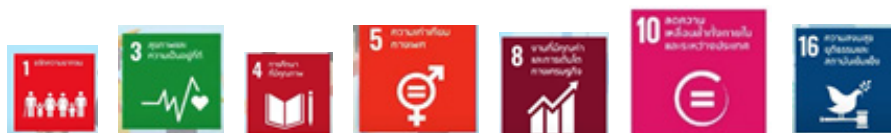


- จัดให้มีการซักซ้อมแผนความต่อเนื่องทางธุรกิจ (BCP : Business Continuity Planning) เป็นประจำทุกปี ส่งเสริมวัฒนธรรมในการผลิตด้วยการจัดกิจกรรมประกวดนวัตกรรมสำหรับพนักงาน (8)
- บริษัทมีโครงสร้างพื้นฐานที่รองรับการเปลี่ยนแปลงและส่งเสริมการดำเนินการของธุรกิจ (9)
- มีการกำกับดูแลกิจการที่ดีด้วยการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องรวมถึงจริยธรรมและจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจ มีการต่อต้านคอร์รัปชันการเรียกรับสินบนทุกกรณี และมีการสร้างความตระหนักให้กับบุคลากรด้วยการจัดอบรม (16)



S. มิติด้านสังคมและชุมชน : บริษัทดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายอย่างเป็นธรรม ภายใต้ความรับผิดชอบต่อสังคมและหลักสิทธิมนุษยชน บริษัทได้จัดให้มีมาตรการด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัยรวมถึงสภาพแวดล้อมที่ดีในการทำงานสนับสนุนการพัฒนาความรู้ความสามารถด้านต่างๆ ให้กับบุคลากรและส่งเสริมการพัฒนาสังคมกิจกรรมสาธารณประโยชน์ต่างๆ เพื่อพัฒนาสังคมและชุมชนให้ดีขึ้น นอกจากนี้บริษัทฯ มีการกำหนดแนวทางและกรอบในการดำเนินงานด้านสังคม ให้สอดคล้องตามข้อกำหนดของรายงานการประเมินผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม นโยบายด้านความยั่งยืนของบริษัทฯ และ T-OSH 2019 สำหรับมิติสังคมของบริษัทฯ ประกอบด้วยประเด็น 1. อาชีวอนามัย ความปลอดภัยและสุขภาพ 2. การบริหารจัดการทรัพยากรมนุษย์ 3. การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม 4. การเคารพสิทธิมนุษยชน และ 5. การอยู่ร่วมกับชุมชน

การดำเนินการด้านสังคมและชุมชนที่สอดคล้องกับเป้าหมาย SDGs



- จัดความยากจนด้วยการจ้างงานแบบเต็มศักยภาพและให้ค่าตอบแทนที่เป็นธรรม สนับสนุนผู้มีความสามารถโดยไม่มีการเลือกปฏิบัติ ส่งเสริมการจ้างงานในพื้นที่อื่นเป็นการกระจายรายได้สู่สังคมและชุมชนใกล้เคียง และปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม (1) (8) (10)
- ดูแลสุขภาพอนามัย จัดให้มีอุปกรณ์เครื่องมือต่างๆ ที่จำเป็นต่อความปลอดภัยในการทำงาน อบรมให้ความรู้พนักงานในการใช้เครื่องมือ การปฏิบัติตนเมื่ออยู่ในพื้นที่ก่อสร้างเพื่อลดการเกิดอุบัติเหตุ (3)
- สนับสนุนการศึกษาตั้งแต่การฝึกอบรมให้กับพนักงาน เพื่อให้เกิดการเรียนรู้ที่จะนำมาพัฒนาองค์กรต่อยอดเศรษฐกิจ (4)
- สนับสนุนโอกาสทางการศึกษาให้กับผู้ที่ห่างไกลโดยการจัดสร้างห้องสมุดให้กับชุมชน (4)
- สนับสนุนความเสมอภาคทางเพศโดยการปฏิบัติต่อทุกเพศอย่างเท่าเทียม มีผู้บริหารและกรรมการที่เป็นเพศหญิงต่อต้านการใช้แรงงานเด็ก การจ้างงานจะขึ้นอยู่ความสามารถของแต่ละบุคคลเป็นหลักโดยจะไม่มีการกีดกันเพศที่สาม (5)

- ให้ความสำคัญกับสิทธิมนุษยชนระดับแรงงานด้วยการจัดให้มีแคมป์คนงานแบบพหุวัฒนธรรมวิถีพาแนลซึ่งตรงกลางเป็นฉนวนโฟมกันความร้อนและกันเสียง มีห้องน้ำแยกเพศอย่างชัดเจน (16)



ภาพที่พักคนงาน



E. มิตด้านสิ่งแวดล้อม : บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม โดยตระหนักถึงความสำคัญต่อการลดผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมที่เกิดจากการดำเนินธุรกิจ รวมทั้งจัดสรรให้มีการใช้ทรัพยากรและพลังงานอย่างมีประสิทธิภาพ และคำนึงถึงการบริหารจัดการการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ เพื่อให้การบริหารงานด้านสิ่งแวดล้อมเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมน้อยที่สุดสำนักงานใหญ่และสาขางจะปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง สำหรับโครงการแต่ละโครงการจะปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งหากโครงการใดมีการจัดทำรายงานประเมินผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม (Environmental Impact Assessment; EIA) ก็จะมีการปฏิบัติตามมาตรการที่ระบุในรายงานด้วย สำหรับมิตด้านสิ่งแวดล้อมของบริษัทฯ ประกอบด้วยประเด็น 1.การบริหารจัดการด้านสิ่งแวดล้อม 2.การใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ 3. การบริหารจัดการของเสีย และ 4. การบริหารจัดการด้านการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ

การดำเนินการด้านสิ่งแวดล้อมที่สอดคล้องกับเป้าหมาย SDGs



- จัดให้มีห้องน้ำที่ถูกสุขลักษณะ มีน้ำสะอาดอุปโภคบริโภคมีท็อกน้ำระบบเซ็นเซอร์ มีถังบำบัดน้ำเสียสำหรับอาคารสำนักงานและมีการบำบัดน้ำชั่วคราว (Septic tank) ในไซต์ก่อสร้างก่อนปล่อยออกสู่แหล่งน้ำธรรมชาติ (6)
- จัดให้มีแผงกันฝุ่น แผงกันเสียง ล้างล้อรถก่อนออกนอกพื้นที่ก่อสร้างเพื่อไม่ให้ฝุ่นออกสู่ภายนอกไซต์งานก่อสร้าง (3)
- การนำของเสียกลับมาใช้ใหม่ การใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า เช่นการนำตู้คอนเทนเนอร์ไปทำห้องสมุดให้กับโรงเรียนที่ขาดแคลน (12)
- เปลี่ยนมาใช้หลอดไฟ LED เพื่อการประหยัดพลังงาน นอกจากนั้นบริเวณทางเดินและห้องน้ำเปลี่ยนมาใช้ระบบเปิด/ปิดไฟด้วยเซ็นเซอร์ซึ่งจะเปิดและปิดเมื่อมีคนเดินผ่านบริเวณนั้น (7) (13)



3.2 การจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ

3.2.1 ห่วงโซ่มูลค่าของธุรกิจ

บริษัทให้ความสำคัญกับการดำเนินงานที่สอดคล้องกับวิสัยทัศน์ในการเป็นบริษัทรับเหมาก่อสร้างชั้นนำและพันธมิตรขององค์กร ในการส่งมอบงานที่มีคุณภาพ ตรงต่อเวลา มีระบบการบริหารจัดการที่ดี และสร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้า เพื่อสร้างความเชื่อมั่นและรักษาชื่อเสียงครอบคลุมทุกกิจกรรมในห่วงโซ่มูลค่าของบริษัทฯ

	การตลาดและการขาย	การเตรียมการก่อนการก่อสร้าง	ก่อสร้าง	ส่งมอบ	การรับประกันคุณภาพ
กิจกรรมหลัก	<ul style="list-style-type: none"> • การสร้างความเชื่อมั่นและรักษาชื่อเสียง เรื่องคุณภาพ และการตรงต่อเวลา เพื่อเข้าร่วมประมูลงานหรือการจ้างงานอย่างต่อเนื่อง • การประมูลงาน (การวางแผนการประมาณราคาก่อสร้างแบบ) • การทำสัญญา 	<ul style="list-style-type: none"> • การสำรวจพื้นที่ (การวางแผนบริเวณก่อสร้าง, บ้านพักคนงาน) • จัดหา/จัดสรร ทรัพยากร (เครื่องจักรบุคลากร, แรงงาน ฯลฯ) • กระบวนการจัดซื้อ/จัดจ้าง • งานเตรียมระบบสาธารณูปโภคชั่วคราว • การเตรียมแบบก่อสร้าง • การศึกษาขั้นตอนการทำงาน method statement 	<ul style="list-style-type: none"> • ก่อสร้างตามขั้นตอนการทำงานและควบคุมคุณภาพระหว่างการก่อสร้างให้เป็นไปตามแบบและแผนงานที่วางไว้ • มีการตรวจสอบคุณภาพงาน และความก้าวหน้าของงาน (QC inspection) จากเจ้าของโครงการหรือที่ปรึกษาฯ • การดูแลผลกระทบด้านความปลอดภัย สิ่งแวดล้อม และชุมชนข้างเคียง • สำรองความพึงพอใจด้านคุณภาพและความปลอดภัยฯ ระหว่างการก่อสร้าง 	<ul style="list-style-type: none"> • การส่งมอบงานตามจุดตรวจสอบงานตามแผนที่วางไว้แล้ว (milestone) • ส่งมอบงานให้เจ้าของโครงการ (practical and final completion) 	<ul style="list-style-type: none"> • การรับประกันผลงานตามสัญญา
กิจกรรมสนับสนุน	<ul style="list-style-type: none"> • โครงสร้างพื้นฐาน - การบริหารทรัพยากรบุคคล - การใช้วัฒนธรรมและเทคโนโลยี - อาชีวอนามัยและความปลอดภัย - การจัดซื้อจัดจ้าง - สื่อสารองค์กรและชุมชนสัมพันธ์ 				

3.2.1.1 กิจกรรมหลัก (Primary activities)

บริษัทบริหารจัดการห่วงโซ่มูลค่าภายใต้ธรรมาภิบาลที่ยังคงให้ความสำคัญกับความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมที่มีความยืดหยุ่นสามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยที่เปลี่ยนแปลง เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายในห่วงโซ่มูลค่าสามารถเติบโตไปพร้อมกันอย่างยั่งยืน

(1) การตลาดและการขาย (Marketing and Sales)	
กิจกรรมในห่วงโซ่มูลค่า	ผู้มีส่วนได้เสีย
<p>การจัดหางานและการประมูลงาน : เนื่องจากบริษัทประกอบธุรกิจรับเหมาก่อสร้างกิจกรรมหลักของบริษัทจึงเป็นไปในลักษณะผู้ประกอบการกับผู้ประกอบการ หรือ B2B (Business to Business) กล่าวคือ เริ่มต้นจากเจ้าของโครงการที่ต้องการก่อสร้างอาคาร เช่น อาคารโรงพยาบาล อาคารเรียน ศูนย์การค้า คอนโดมิเนียม ฯลฯ โดยบริษัทจะมีแผนการตลาดที่กำหนดที่ติดตามข่าวสารเกี่ยวกับการประกาศประกวดราคา รวมถึงกรณีที่เจ้าของโครงการที่เคยร่วมงานกับบริษัทเชิญให้บริษัทเข้าร่วมประมูลงาน ซึ่งก่อนการตัดสินใจเข้าร่วมประมูลงานบริษัทจะประเมินด้านต่างๆ เช่น ประเมินความสามารถของบริษัทในการรับงาน เพื่อให้บริษัทมั่นใจได้ว่าจะสามารถส่งมอบงานที่มีคุณภาพตามระยะเวลาที่กำหนด ประเมินคู่แข่งและประเมินความน่าเชื่อถือของเจ้าของโครงการ จากนั้นบริษัทจะซื้อซองประมูลหรือข้อกำหนดและเงื่อนไข (TOR) เพื่อถอดแบบโครงการและเสนอราคาที่บริษัทพิจารณาแล้วว่าเหมาะสม หากชนะประมูลจะลงนามในสัญญาจ้างก่อสร้าง</p>	<ul style="list-style-type: none"> • ลูกค้า • คู่แข่ง • พนักงาน



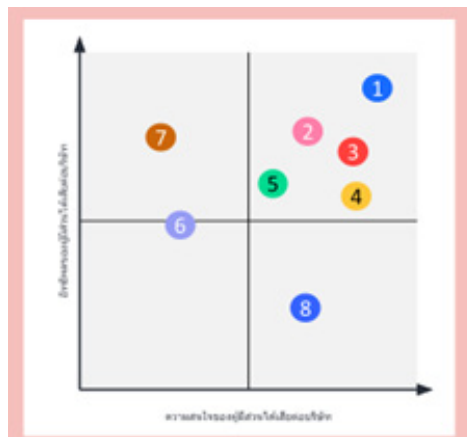
(2) การบริหารปัจจัยการผลิต หรือ โลจิสติกส์ขาเข้า (Inbound logistics)	
กิจกรรมในห่วงโซ่คุณค่า	ผู้มีส่วนได้เสีย
<p>การเตรียมการก่อสร้าง : บริษัทฯ จะเตรียมวางแผนขั้นตอนการทำงาน (method statement) แล้วดำเนินการตามขั้นตอนที่วางไว้ เช่น ทำการสำรวจพื้นที่ก่อนการก่อสร้างเพื่อวางแผนบริเวณก่อสร้าง วางแผนการจัดหาและจัดสรรทรัพยากรที่เกี่ยวข้อง เตรียมระบบสาธารณูปโภคชั่วคราว การเตรียมเครื่องจักร เตรียมบุคลากร เตรียมแบบ วางแผนการจัดซื้อจัดจ้างจากทะเบียนผู้รับเหมาช่วง (Subcontractor list) ที่มีรายละเอียดของคุณภาพผลงานรวมถึงความถนัดของผู้รับเหมาช่วง จัดหาแรงงานจากในประเทศและแรงงานจากประเทศเพื่อนบ้าน สำหรับแรงงานจากประเทศเพื่อนบ้านหรือแรงงานต่างด้าวบริษัทฯ ทำการขึ้นทะเบียนแรงงานทั้งหมดให้สามารถทำงานได้อย่างถูกต้องตามกฎหมาย โดยแรงงานทั้งหมดทางบริษัทฯ จะมีการจ้างงานอย่างเป็นธรรม และถูกต้องตามกฎหมายแรงงานไทยกรณีบริษัทฯ เป็นผู้จัดหาวัสดุก่อสร้างเอง บริษัทฯ จะสั่งซื้อหรือสั่งจองวัสดุก่อสร้างที่มีความสำคัญล่วงหน้าทันทีเมื่อได้รับเอกสารแจ้งจากเจ้าของโครงการว่าบริษัทฯ ชนะการประกวดราคา หนังสือแสดงเจตจำนงหรือ Letter of Intent (LOI) หรือ Letter of Award (LOA) โดยเฉพาะเหล็กเส้นที่มีความผันผวนของราคาเป็นอย่างมากเมื่อเทียบกับวัสดุก่อสร้างประเภทอื่น นอกจากนี้ ยังได้ติดตามสถานการณ์ราคาวัสดุก่อสร้างอย่างสม่ำเสมอ เพื่อประเมินแนวโน้มของราคาวัสดุก่อสร้าง สำหรับใช้ในการวางแผนสั่งซื้อวัสดุก่อสร้างตามความเหมาะสม จัดซื้อจากทะเบียนผู้จัดจำหน่าย (Vendor List) และทำการจัดซื้อจากผู้จัดจำหน่ายที่อยู่ในทะเบียนดังกล่าว โดยมีการเปรียบเทียบราคาและคุณภาพสินค้า เพื่อให้ได้วัสดุก่อสร้างที่มีคุณภาพในระดับราคาที่เหมาะสม</p>	<ul style="list-style-type: none"> • ลูกค้า • คู่ค้า • พนักงาน • แรงงาน • ผู้รับเหมาช่วง
(3) การปฏิบัติการ (Operations)	
กิจกรรมในห่วงโซ่คุณค่า	ผู้มีส่วนได้เสีย
<p>การดำเนินการก่อสร้าง : การก่อสร้างจะเป็นไปตามขั้นตอนการทำงาน โดยจะมีฝ่ายควบคุมคุณภาพทำการตรวจสอบและควบคุมคุณภาพระหว่างการก่อสร้าง (QC Inspection) ให้เป็นไปตามแบบและแผนงานที่วางไว้ นอกจากนั้นจะมีการตรวจสอบคุณภาพและความก้าวหน้าของงานจากเจ้าของโครงการหรือที่ปรึกษาโครงการอีกครั้งก่อนมีการส่งมอบงาน โดยระหว่างการก่อสร้างจะมีเจ้าหน้าที่ทำหน้าที่ดูแลผลกระทบด้านความปลอดภัย สิ่งแวดล้อมรวมถึงมีเจ้าหน้าที่ชุมชนสัมพันธ์ที่ทำหน้าที่ดูแลชุมชนข้างเคียง ตลอดระยะเวลาการก่อสร้างจะมีการสำรวจความพึงพอใจด้านคุณภาพและความปลอดภัยเพื่อนำกลับมาพัฒนาและปรับปรุงการทำงานอีกด้วย</p>	<ul style="list-style-type: none"> • ลูกค้า • พนักงาน • แรงงาน • ผู้รับเหมาช่วง
(4) การส่งมอบงานหรือโลจิสติกส์ขาออก (Outbound logistics)	
กิจกรรมในห่วงโซ่คุณค่า	ผู้มีส่วนได้เสีย
<p>การส่งมอบงาน : เมื่อการก่อสร้างแล้วเสร็จบริษัทจะส่งมอบงานให้แก่ที่ปรึกษาโครงการตรวจสอบว่าการก่อสร้างเรียบร้อยและครบถ้วนตามสัญญาหรือไม่ หากมีจุดที่ต้องแก้ไขบริษัทจะทำการแก้ไขแล้วส่งเรื่องให้ที่ปรึกษาดำเนินการอีกครั้งจากนั้นก็ปรึกษาจะส่งเรื่องไปยังเจ้าของโครงการให้ออกหนังสือรับรองการส่งมอบอาคารให้แก่บริษัท</p>	<ul style="list-style-type: none"> • ลูกค้า • พนักงาน • แรงงาน • ผู้รับเหมาช่วง
(5) การบริการหลังการขาย (Customer services)	
กิจกรรมในห่วงโซ่คุณค่า	ผู้มีส่วนได้เสีย
<p>การรับประกันผลงาน : เมื่อบริษัทได้รับหนังสือรับรองการส่งมอบอาคารจากเจ้าของโครงการแล้ว บริษัทจะออกหนังสือรับประกันผลงานให้แก่เจ้าของโครงการ โดยทั่วไปงานโครงสร้างจะรับประกัน 5 ปี งานสถาปัตยกรรมและงานระบบประกอบอาคารจะรับประกัน 2 ปี หากเป็นคอนกรีตเสริมเหล็กบ้านจะแจ้งผ่านนิติบุคคลโครงการหรือเจ้าของโครงการเป็นผู้แจ้งบริษัทหากเป็นอาคารประเภทอื่นเจ้าของอาคารจะเป็นผู้แจ้งให้บริษัทเข้าซ่อมแซมแผนกบริการหลังการขายจะติดต่อกลับไปยังนิติบุคคลหรือเจ้าของโครงการเพื่อบันทึกวันเข้าไปซ่อมแซม เมื่อสิ้นสุดระยะเวลารับประกันผลงานบริษัทจะแจ้งเจ้าของโครงการ จากนั้นเจ้าของโครงการจะทำการตรวจสอบความเรียบร้อยหากมีจุดที่ต้องแก้ไข จะแจ้งให้บริษัทเข้าทำการแก้ไขแล้วจะคืนหนังสือรับประกันผลงานให้กับบริษัท</p>	<ul style="list-style-type: none"> • ลูกค้า • พนักงาน • แรงงาน • ผู้รับเหมาช่วง • นิติบุคคลอาคารชุด

3.2.1.2 กิจกรรมสนับสนุน (Support activities)

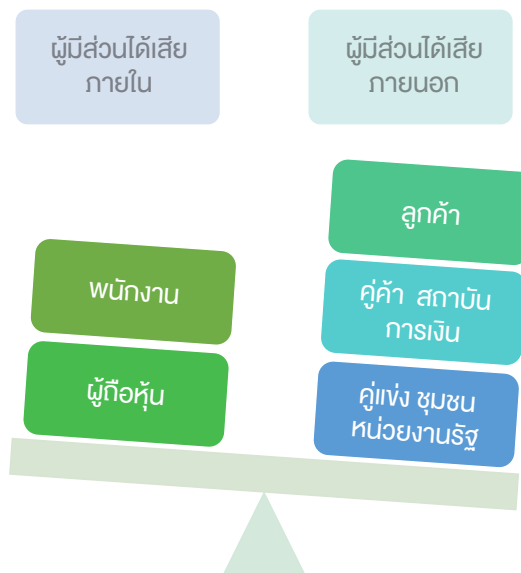
กิจกรรมสนับสนุนคือสิ่งที่ทำให้กิจกรรมหลักบรรลุเป้าหมาย อันเป็นกิจกรรมที่มีความสำคัญไม่น้อยไปกว่ากิจกรรมหลัก โดยบริษัทดำเนินการอย่างรอบคอบและปฏิบัติตามเกณฑ์การบริหารจัดการ เช่น การบริหารทรัพยากรบุคคล บัญชีและการเงิน เทคโนโลยีสารสนเทศอาชีวอนามัยและความปลอดภัย การจัดซื้อจัดจ้าง หน่วยงานอำนวยความสะดวก (ติดต่อหน่วยงานราชการ) หน่วยงานชุมชนสัมพันธ์ที่ทำหน้าที่ประสานงานชุมชนรอบพื้นที่ก่อสร้าง เป็นต้น

3.2.2 การวิเคราะห์ผู้มีส่วนได้เสียในห่วงโซ่คุณค่าของธุรกิจ

บริษัทฯ ตระหนักและให้ความสำคัญต่อการมีส่วนร่วมกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย โดยเชื่อมั่นว่าหากมีความสัมพันธ์อันดีและได้รับความไว้วางใจจะส่งผลต่อการบรรลุเป้าหมายในการเป็นองค์กรที่พัฒนาและเติบโตอย่างยั่งยืน โดยบริษัทฯ ได้วิเคราะห์และแบ่งกลุ่มผู้มีส่วนได้ส่วนเสียออกเป็น 8 กลุ่ม จากนั้นทำการจัดลำดับผู้มีส่วนได้ส่วนเสียโดยพิจารณาจากเกณฑ์ระดับผลกระทบจากการดำเนินงานของบริษัทฯ และเกณฑ์ระดับอิทธิพลของกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียต่อการดำเนินธุรกิจ จึงได้กลุ่มผู้มีส่วนได้เสียดังนี้ 1.ลูกค้า 2.คู่ค้า 3.พนักงาน 4.ผู้ถือหุ้นและนักลงทุน 5.ชุมชนรอบข้าง 6.คู่แข่ง 7.สถาบันการเงิน และ 8.หน่วยงานรัฐ



บริษัทมีหน่วยงานภายในที่รับผิดชอบในแต่ละกิจกรรมของห่วงโซ่คุณค่าธุรกิจ เช่น หน่วยงานบัญชีการเงินที่ต้องติดต่อสรรพากร และธนาคารต่างๆ หน่วยงานชุมชนสัมพันธ์ที่ทำหน้าที่ประสานงานกับชุมชนรอบๆ บริเวณพื้นที่ก่อสร้างเพื่อรับฟังสื่อสาร และตอบสนองความต้องการที่เป็นไปได้ของชุมชน หน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ที่เป็นผู้แจ้งข้อมูลรับฟังหรือตอบคำถามต่างๆ ให้กับนักลงทุน เป็นต้น โดยหน่วยงานภายในต่างๆ จะเป็นผู้รับฟังความต้องการของผู้มีส่วนได้เสียที่ตนประสานงานด้วยแล้วนำมาหารือกับผู้บริหารเพื่อวางแผนงานในการตอบสนองความต้องการที่เป็นไปได้ให้กับผู้มีส่วนได้เสียเหล่านั้น





ผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวัง ของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวัง ของผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการติดต่อ
1. ลูกค้า (เจ้าของ โครงการ/ที่ปรึกษา โครงการ)	<ul style="list-style-type: none"> - รับงานที่มีคุณภาพตรงเวลาตามที่กำหนดไว้ในสัญญา - มีการรับประกันผลงาน 	<ul style="list-style-type: none"> - มีการบริหารจัดการที่มีคุณภาพตามหลักวิศวกรรม - เครื่องครัดเรื่องการบริหารจัดการและความปลอดภัย - มีส่วนงานที่ทำหน้าที่กำกับดูแลและตรวจสอบเพื่อให้ได้งานที่มีคุณภาพและเป็นไปตามเวลาที่กำหนด - มีการรับประกันผลงาน - มีการประเมินความพึงพอใจลูกค้า 	<ul style="list-style-type: none"> - การประชุม - การเข้าตรวจความเรียบร้อยของหน้างาน - แบบสำรวจความพึงพอใจ - ช่องทางการสื่อสารต่างๆ เช่น Line Application <p>โทรศัพท์ : 02-965-9995 ต่อ 340 อีเมล : estimate@tekacon.com</p>
2. คู่ค้า	<ul style="list-style-type: none"> - จัดให้มีการแข่งขันอย่างเป็นธรรม - ชำระค่าสินค้าตรงตามกำหนด 	<ul style="list-style-type: none"> - การคัดเลือกคู่ค้าจะพิจารณาอย่างเป็นธรรม โดยการเปรียบเทียบคู่ทั้งด้านราคาและด้านคุณภาพสินค้า - ชำระค่าสินค้าตรงตามกำหนด 	<ul style="list-style-type: none"> - การประชุม - โทรศัพท์ : 02-965-9995 ต่อ 156 - อีเมล : purchase@tekacon.com
3. พนักงาน	<ul style="list-style-type: none"> - ได้ผลตอบแทนและการประเมินที่เป็นธรรม - มีสวัสดิการเทียบเคียงได้กับอุตสาหกรรมเดียวกัน - ได้รับความก้าวหน้าและความมั่นคง - ได้รับการพัฒนาศักยภาพด้านต่างๆ - มีสภาพแวดล้อมที่สะอาดและปลอดภัยในการทำงาน 	<ul style="list-style-type: none"> - จัดให้มีการประเมินผลงานพนักงานอย่างเป็นธรรมและปฏิบัติต่อพนักงานตามกฎหมายแรงงานและสิทธิมนุษยชนไม่เลือกปฏิบัติ - จัดให้มีช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน - จัดให้มีการพัฒนาพนักงาน - จัดให้มีสวัสดิการที่มากกว่าที่กฎหมายกำหนด เช่น ประกันชีวิต กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ 	<ul style="list-style-type: none"> - การประชุม - การประเมินผลปฏิบัติงาน - การรับฟังความคิดเห็น - การจัดอบรม กิจกรรมต่างๆ
4. ผู้ถือหุ้น	<ul style="list-style-type: none"> - การกำกับดูแลกิจการที่ดีตามหลักธรรมาภิบาล - มีการจัดการความเสี่ยงที่ดี - ธุรกิจเติบโตสามารถจ่ายเงินปันผลได้อย่างต่อเนื่อง - มีการเปิดเผยข้อมูลที่ถูกต้องครบถ้วน โปร่งใสและทันต่อเหตุการณ์ - ได้รับสิทธิที่มีตามกฎหมาย 	<ul style="list-style-type: none"> - กำกับดูแลกิจการอย่างโปร่งใส สามารถตรวจสอบได้ - มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างโปร่งใสตามข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องเพื่อให้ผู้ถือหุ้นมีข้อมูลเพียงพอต่อการตัดสินใจ - ให้สิทธิผู้ถือหุ้นมากกว่าสิทธิตามที่กฎหมายกำหนด มีการดำเนินการตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและจรรยาบรรณทางธุรกิจ 	<ul style="list-style-type: none"> - ประชุมผู้ถือหุ้นประจำปี - Opp Day รายไตรมาส - รายงานประจำปี (One Report) - ช่องทางการแจ้งข่าวตลาดหลักกริพย์ฯ - เว็บไซต์นักลงทุนสัมพันธ์ : https://investor.tekacon.com/th/home <p>อีเมล : ir@tekacon.com เบอร์โทรศัพท์ : 02-965-9995 ต่อ 223</p>



ผู้มีส่วนได้เสีย	ความคาดหวัง ของผู้มีส่วนได้เสีย	การตอบสนองความคาดหวัง ของผู้มีส่วนได้เสีย	ช่องทางการติดต่อ
5. ชุมชนรอบข้าง	<ul style="list-style-type: none"> - การก่อสร้างส่งผลกระทบต่อชุมชนรอบข้างน้อยที่สุด - ไม่มีอุบัติเหตุรอบๆ บริเวณพื้นที่ก่อสร้าง - มีการป้องกันฝุ่นและเสียงรบกวนชุมชน - มีการรับฟังความคิดเห็นของผู้อยู่อาศัยรอบๆ พื้นที่ก่อสร้าง 	<ul style="list-style-type: none"> - ดำเนินการก่อสร้างตามมาตรฐาน และปฏิบัติตามรายงานการประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อม (EIA) และมาตรการที่เกี่ยวข้อง - จัดให้มีการตรวจวัดคุณภาพสิ่งแวดล้อมให้เป็นไปตามมาตรฐาน - สนับสนุนกิจกรรมต่างๆ ที่ส่งเสริมคุณภาพชีวิตชุมชนรอบข้าง - ติดตั้งผ้าใบกันฝุ่น และ มีฉนวนกันเสียง (insulation) สำหรับลดความดังของเสียง ล้างล้อรถก่อนออกนอกพื้นที่ก่อสร้าง มีถังบำบัดน้ำเสียชั่วคราวระหว่างการก่อสร้าง - จัดให้มีการบริหารจัดการด้านความปลอดภัยอย่างเคร่งครัด - มีหน่วยงานชุมชนสัมพันธ์ทำหน้าที่ประสานงานกับชุมชนรอบๆ บริเวณพื้นที่ก่อสร้าง - มีเจ้าหน้าที่ส่วนกลางรับเรื่องร้องเรียน 	<ul style="list-style-type: none"> - การลงพื้นที่เพื่อสื่อสารและรับฟังความคิดเห็น - กิจกรรมต่างๆ รอบชุมชน - โทรศัพท์ 094-425-4545 - LineID : cs.tekacon - อีเมล : cs@tekacon.com
6. คู่แข่ง	<ul style="list-style-type: none"> - การแข่งขันเป็นไปอย่างยุติธรรม 	<ul style="list-style-type: none"> - ยึดมั่นในจริยธรรมและจรรยาบรรณทางการค้า 	<ul style="list-style-type: none"> - เว็บไซต์ของบริษัทฯ - ช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน - โทรศัพท์ : 02-965-9995
7. หน่วยงานรัฐ	<ul style="list-style-type: none"> - การปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง - การให้ความร่วมมือต่างๆ 	<ul style="list-style-type: none"> - ศึกษากฎหมายที่เกี่ยวข้อง หากมีข้อสงสัยเกี่ยวกับข้อกำหนดใด ผู้ที่มีหน้าที่รับผิดชอบจะทำการหารือกับหน่วยงานรัฐนั้นทันที - ปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง - ให้ความร่วมมือกับหน่วยงานรัฐ 	<ul style="list-style-type: none"> - เว็บไซต์ของบริษัทฯ - โทรศัพท์ 02-965-9995 - อีเมลของแผนกที่มีหน้าที่ติดต่อกับหน่วยงานนั้นโดยตรง
8. สถาบันการเงิน	<ul style="list-style-type: none"> - บริษัทฯ มีผลประโยชน์ที่ดี - สามารถเสนอผลิตภัณฑ์อื่นของธนาคารให้กับบริษัทฯ ได้ เช่น B/E กองทุน ฯลฯ 	<ul style="list-style-type: none"> - มีผลประโยชน์ที่ดี - พิจารณาเลือกผลิตภัณฑ์อื่นตามความเหมาะสมในการบริหารสภาพคล่อง 	<ul style="list-style-type: none"> - อีเมล : บัญชี account@tekacon.com การเงิน finance@tekacon.com - โทรศัพท์ : 02-965-9995 ต่อ 441

นโยบายและแผนการบริหารห่วงโซ่อุปทาน : บริษัทฯ บริหารจัดการห่วงโซ่อุปทานภายใต้ธรรมาภิบาลที่ยังคงให้ความสำคัญกับความปลอดภัยต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมที่มีความยืดหยุ่นสามารถปรับตัวได้ภายใต้ปัจจัยที่เปลี่ยนแปลง เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียทุก ๆ ฝ่ายในห่วงโซ่อุปทานสามารถเติบโตไปพร้อมกันอย่างยั่งยืน จึงได้กำหนดนโยบายการบริหารห่วงโซ่อุปทานขึ้นเพื่อเป็นกรอบการดำเนินงาน และเพื่อเป็นแนวทางให้กระบวนการจัดซื้อจัดจ้างเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีเป้าหมายคือปี 2566 จัดให้มีจรรยาบรรณธุรกิจสำหรับคู่ค้า ในปีต่อไปบริษัทจะทำการปรับปรุงปรับปรุงคู่มือการจัดซื้อจัดจ้างและแบบประเมินคู่ค้าให้สอดคล้องกับกรอบการดำเนินงานด้านความยั่งยืน แล้วจะทำการสื่อสารให้คู่ค้าที่สำคัญทราบต่อไป

บริษัทได้จัดให้มีกระบวนการคัดเลือกและประเมินคู่ค้าก่อนที่จะทำการจัดซื้อหรือจัดจ้างเพื่อให้เกิดการแข่งขันอย่างเป็นธรรมในกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างและเป็นการป้องกันการผูกขาดกับคู่ค้าเพียงรายใดรายหนึ่ง โดยบริษัทจะทำการคัดเลือกและประเมินคุณภาพคู่ค้าทุกรายโดยการจัดทำทะเบียนผู้รับเหมาช่วง (Subcontractor list) แยกตามความถนัดของผู้รับเหมาช่วง และทะเบียนผู้ขาย (Supplier list) ตามประเภทสินค้า โดยทะเบียนคู่ค้าจะมีรายละเอียดของคุณภาพสินค้าหรือคุณภาพผลงาน การจัดส่ง ความตรงต่อเวลา การบริการ หลังจากนั้นจะมีการประเมินคู่ค้าทุกรายในทุกไตรมาส หากคู่ค้ารายใดได้คะแนนน้อยบริษัทจะส่งหนังสือแจ้งให้คู่ค้าปรับปรุงในข้อที่ได้คะแนนน้อย แต่หากไม่มีการปรับปรุงบริษัทจะตัดชื่อออกจากทะเบียนคู่ค้า นอกจากนั้นบริษัทยังได้นำระบบ Enterprise Resource Planning (ERP) มาใช้ในการบริหารจัดการการกระบวนการจัดซื้อจัดจ้าง ซึ่งERPสามารถช่วยในการวางแผนและบริหารจัดการการกระบวนการจัดซื้อจัดจ้างให้มีคุณภาพและรวดเร็วขึ้น



3.3 การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อม

3.3.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อม

ประเด็นการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม : บริษัทให้ความสำคัญในการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม โดยการจัดการด้านสิ่งแวดล้อมถือเป็นหนึ่งในหัวใจหลักของนโยบายการขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน นอกจากนั้นบริษัทยังมีนโยบายความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อม รวมถึงมีแนวปฏิบัติด้านสิ่งแวดล้อมเพื่อเป็นกรอบการบริหารจัดการสิ่งแวดล้อม และป้องกันผลกระทบสิ่งแวดล้อมที่อาจเกิดขึ้นตลอดห่วงโซ่คุณค่า โดยบริษัทฯ จะกำกับดูแลให้การทำงานของบริษัทฯเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดูแลรักษาสิ่งแวดล้อม และข้อกำหนดในรายงานประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อมของแต่ละโครงการ ซึ่งครอบคลุมประเด็นการจัดการพลังงาน การจัดการน้ำ การควบคุมมลพิษทางอากาศการจัดการขยะและของเสีย โดยบริษัทฯ มีบุคลากรที่มีหน้าที่รับผิดชอบด้านการจัดการสิ่งแวดล้อม รวมทั้งมีการจัดการความเสี่ยงด้านสิ่งแวดล้อมการลดผลกระทบสิ่งแวดล้อม การทบทวนและปรับปรุงผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อมให้ดีขึ้นอย่างต่อเนื่อง มีการปลูกฝังให้พนักงานมีแนวคิดใส่ใจและรักษาสิ่งแวดล้อม โดยมุ่งเน้นดูแลและพัฒนากระบวนการให้บริการและเลือกใช้วัสดุตลอดจนสินค้าที่เป็นมิตรกับธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม นอกจากนั้นบริษัทยังให้ความสำคัญต่อการลดการเกิดขยะหรือของเสีย ยึดหลักการใช้น้อย หรือใช้เท่าที่จำเป็น มีวัตถุประสงค์เพื่อให้มีการหมุนเวียนการใช้ทรัพยากรร่วมกันอย่างเกิดประสิทธิภาพสูงสุด หลีกเลี่ยงการทำลายสิ่งแวดล้อมด้วยการใช้วัสดุไม่สิ้นเปลืองและสามารถนำกลับมาใช้ได้หลายครั้ง



การบริหารจัดการน้ำ : บริษัทกำหนดแผนบริหารจัดการน้ำให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ลดการใช้พลังงานน้ำและลดการสัมผัสตามจุดต่างๆ ด้วยการติดตั้งเซ็นเซอร์เปิดน้ำที่ก๊อกน้ำ เนื่องจากบริษัทฯ ใช้พื้นที่สำนักงานจึงไม่สามารถทราบข้อมูลปริมาณการใช้น้ำที่แท้จริงได้ บริษัทฯ จึงคำนวณหาปริมาณการใช้น้ำด้วยการนำหน่วยการใช้น้ำของทั้งอาคารหารด้วยจำนวนชั้นของตึก แล้วคูณกลับเข้าไปด้วยจำนวนชั้นที่บริษัทฯ เข้าซึ่งน้ำทั้งหมดจะถูกนำเข้าสู่กระบวนการบำบัดร้อยละ 100 ของน้ำเสียทั้งหมดก่อนปล่อยออกสู่ท่อระบายน้ำ ในการก่อสร้างโครงการเดอะไลน์ บริษัทฯ มีโครงการลดการใช้น้ำในโครงการที่ด้วยนวัตกรรม Water Reuse คือการนำน้ำที่ใช้แล้วไปผ่านการกรองด้วยเครื่องกรองน้ำที่ทำขึ้นเองจากวัสดุที่มีอยู่ในไซต์ก่อสร้าง จากนั้นนำน้ำที่ผ่านการกรองกลับไปใช้ล้างเครื่องมือต่างๆ และล้างพื้นเทคอนกรีต ซึ่งสามารถประหยัดน้ำได้มากถึงประมาณ 8,000 ลิตรต่อสัปดาห์

การบริหารจัดการมลพิษทางอากาศ: บริษัทกำหนดแผนและเป้าหมายการบริหารจัดการมลพิษทางอากาศให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และสอดคล้องกับข้อกำหนดของรายงานการประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อม ซึ่งบริษัทฯ สามารถปฏิบัติตามกฎหมายและข้อกำหนดของรายงานการประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อมได้ เช่น ลดมลพิษด้วยการล้างล้อรถก่อนออกจากโครงการ ทำการแต่งประตูโครงการที่มีความสูงสามเมตร มีแผงกันฝุ่นและฉนวนกันเสียง จัดให้มีถังบำบัดน้ำเสียชั่วคราวที่ไซต์งานก่อสร้างมีการตรวจวัดคุณภาพอากาศในบรรยากาศและแจ้งผลในรายงานผลการปฏิบัติตามมาตรการป้องกัน และแก้ไขผลกระทบสิ่งแวดล้อม มีมาตรการติดตามตรวจสอบผลกระทบสิ่งแวดล้อมอย่างสม่ำเสมอรวมทั้งควบคุมคุณภาพอากาศบริเวณพื้นที่ก่อสร้างให้อยู่ในระดับที่ไม่เกินค่ามาตรฐานที่กฎหมายกำหนด

ประเด็นการใช้ทรัพยากรอย่างมีประสิทธิภาพ : บริษัทฯ เล็งเห็นถึงความสำคัญของผลกระทบที่จะเกิดกับสิ่งแวดล้อมและโอกาสที่ทรัพยากรจะไม่เพียงพอต่อการใช้งานในอนาคต บริษัทฯ จึงมีแนวคิดในการใช้ทรัพยากรให้คุ้มค่าที่สุดเพื่อให้เกิดผลกระทบต่องสิ่งแวดล้อมน้อยที่สุด ปัจจุบันบริษัทฯ ลดปริมาณการใช้ไฟฟ้าด้วยการใช้อุปกรณ์ไฟฟ้าและเครื่องจักรที่ได้มาตรฐานติดตั้งเซ็นเซอร์เปิด-ปิดไฟฟ้าอัตโนมัติ บริเวณทางเดินซึ่งจะทำงานเมื่อมีคนเดินผ่านบริเวณนั้นสำหรับเครื่องจักรขนาดใหญ่เพื่อการประหยัดพลังงานและมีอายุการใช้งานยาวนานจะมีการตรวจสอบโดยวิศวกรภายนอกอย่างสม่ำเสมอโดยบริษัทมีเป้าหมายที่จะจัดเก็บข้อมูลการใช้พลังงานประเภทต่างๆ เริ่มต้นที่การเก็บข้อมูลของสำนักงานใหญ่ในปี 2567 แล้วทยอยเก็บให้ครอบคลุมไซต์ก่อสร้างในอนาคตเพื่อนำไปวางแผนและโครงการในการบริหารจัดการพลังงานต่อไป

ประเด็นการบริหารจัดการด้านการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ : บริษัทฯ เล็งเห็นถึงความสำคัญของการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศที่รุนแรงขึ้นเรื่อยๆ ส่งผลกระทบต่อสภาพแวดล้อมและการดำเนินกิจกรรมต่างๆ ในทุกๆ อุตสาหกรรม ซึ่งการลดภาวะโลกร้อนจะต้องอาศัยความร่วมมือของทุกๆ ภาคส่วน บริษัทฯ จึงเข้าร่วมเป็นส่วนหนึ่งของการดำเนินการเพื่อชะลอความรุนแรงของภาวะโลกร้อน ปี 2566 บริษัทฯ เริ่มศึกษาวิธีการเก็บรวบรวมข้อมูลการใช้พลังงานต่างๆ และการกำจัดของเสีย โดยมีเป้าหมายว่าปี 2567 บริษัทฯ จะทำการเก็บข้อมูลการใช้พลังงานของพื้นที่สำนักงานใหญ่ในขอบเขตที่ 1 และ ขอบเขตที่ 2 แล้วนำไปคำนวณหาปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก หลังจากนั้นก็ทำการทราบปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกแล้วบริษัทฯ จะสามารถนำไปวางแผนงานและโครงการบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจกได้ในอนาคต ทั้งนี้การคำนวณปริมาณก๊าซเรือนกระจกของบริษัทฯ เป็นไปตามหลักการคำนวณตามการประเมินคาร์บอนฟุตพริ้นท์ขององค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน) และขอบเขตการรายงานหัวเรื่องการจัดการการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศนี้ครอบคลุมเฉพาะพื้นที่สำนักงานใหญ่ของบริษัทฯ เท่านั้น

ประเด็นการบริหารจัดการของเสีย : บริษัทฯ เล็งเห็นถึงความสำคัญของการบริหารจัดการขยะและของเสียเพราะเป็นการช่วยลดมลพิษที่เกิดจากการดำเนินงานของบริษัทฯ และเป็นลดการใช้ทรัพยากรธรรมชาติที่มีอยู่อย่างจำกัด โดยบริษัทมีเป้าหมายที่จะกำจัดขยะและของเสียให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด รวมถึงเป็นไปตามรายงานการประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อม บริษัทฯ จึงเริ่มต้นด้วยการสร้างความตระหนักให้พนักงานเข้าใจถึงการรักษาสภาพแวดล้อมตั้งแต่การใช้ทรัพยากรให้คุ้มค่าเพื่อลดการเกิดขยะ ใช้เท่าที่จำเป็นหรือลดการใช้ (reduce) การนำกลับมาใช้ใหม่ (reuse) และการรีไซเคิล (recycle) รวมถึงการจัดให้มีการแยกประเภทขยะเพื่อการนำไปบริหารจัดการ เช่น ขยะกระดาษจะนำไปขายให้กับโรงงานรีไซเคิลกระดาษ ขยะจากไซต์งานนำไปทำลายหรือนำกลับมาใช้ใหม่เพื่อให้มีการหมุนเวียนการใช้ทรัพยากรร่วมกันให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุด ขยะที่เหลือเจ้าหน้าที่ของบริษัทฯ จะแจ้งไปยังหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเข้ามาขนย้ายและนำไปกำจัดอย่างถูกวิธี สำหรับขยะอิเล็กทรอนิกส์ไม่สามารถย่อยสลายได้ตามธรรมชาติและสามารถปล่อยสารพิษออกสู่สิ่งแวดล้อม ซึ่งสารพิษดังกล่าวจะเข้าสู่ระบบนิเวศและห่วงโซ่อาหารส่งผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมได้อย่างมหาศาล บริษัทฯ ตระหนักถึงภัยใกล้ตัวดังกล่าว ปี 2566 จึงได้เข้าร่วมเป็นส่วนหนึ่งของโครงการ E-Waste+ ที่ดำเนินการโดยบริษัท แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส จำกัด (มหาชน) หรือ AIS โดยโครงการ E-Waste+ มีวัตถุประสงค์เพื่อกำจัดขยะอิเล็กทรอนิกส์อย่างถูกวิธีไม่ให้สารพิษออกสู่ธรรมชาติและสามารถนำสารเคมีบางอย่างกลับเข้าสู่กระบวนการผลิตใหม่ได้ซึ่งเป็นการใช้ทรัพยากรอย่างคุ้มค่า โดยบริษัทฯ ได้ตั้งกล่องรับทั้งขยะอิเล็กทรอนิกส์ของ AIS ไว้บริเวณโถงประชาสัมพันธ์ด้านหน้าอาคารสำนักงานใหญ่ ประโยชน์ที่ได้จากโครงการนี้จะส่งผลให้มีการกำจัดขยะอิเล็กทรอนิกส์ได้อย่างถูกวิธี

3.3.2 ผลการดำเนินงานด้านสิ่งแวดล้อมปี 2566

- สำนักงานใหญ่ใช้น้ำ 4,394 ลูกบาศก์เมตร หรือคิดเป็นปริมาณการใช้น้ำเท่ากับ 14 ลูกบาศก์เมตรต่อคน (คำนวณจากปริมาณการใช้น้ำหารด้วย จำนวนพนักงานทั้งหมด ณ วันที่ 31 ธ.ค.66 คือ 311 คน) เนื่องจากเป็นอาคารเช่า การคำนวณปริมาณการใช้น้ำจึงต้องใช้วิธีนำปริมาณน้ำทั้งหมดของอาคารหารด้วยจำนวนชั้นแล้วคูณด้วยจำนวนชั้นที่บริษัทเช่า
- ปลายปี 2566 บริษัทสังเกตเห็นประโยชน์ของการใช้พลังงานสะอาดจึงพิจารณาเปลี่ยนรถยนต์ของบริษัทที่ครบอายุการใช้งานมาเป็นรถยนต์ที่ใช้พลังงานไฟฟ้า 2 คัน
- บริษัทฯ ไม่มีข้อร้องเรียนด้านสิ่งแวดล้อมจากชุมชนรอบพื้นที่ก่อสร้าง รวมทั้งไม่มีเหตุละเมิดกฎหมายหรือกรณีก่อสร้างผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อมและไม่มีค่าปรับเกี่ยวกับการละเมิดกฎหมายด้านสิ่งแวดล้อม
- บริษัทใช้พลังงานไฟฟ้าทั้งหมด 115,308 กิโลวัตต์-ชั่วโมง (ปี 2565 บริษัทใช้ไฟ 103,641 kWh ปี 2564 บริษัทใช้ไฟ 107,793.00 kWh)
- ปริมาณการใช้เชื้อเพลิงทั้งหมดของสำนักงานใหญ่ 59,174 กิโลวัตต์-ชั่วโมงเป็นเชื้อเพลิงเบนซินทั้งหมด
- ปริมาณการใช้พลังงานต่อหน่วย 561 กิโลวัตต์-ชั่วโมงต่อจำนวนพนักงานทั้งหมด
- ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกเท่าที่สามารถรวบรวมได้ขณะนี้ ทางตรงขอบเขตที่ 1 และขอบเขตที่ 2 คือ 75,377 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า (tCO₂eq)
- ปริมาณการเกิดของเสียของสำนักงานใหญ่ มีดังนี้



ขยะอันตราย 19.5 กิโลกรัม (เป็นขยะอิเล็กทรอนิกส์ทั้งหมด)



ขยะไม่อันตราย 4,264 กิโลกรัม (ตั้งแต่เดือนกันยายน – ธันวาคม 2566)



ขยะที่สามารถนำไปผ่านกระบวนการ recycle 435.5 กิโลกรัม (เป็นขยะอิเล็กทรอนิกส์และขวดพลาสติก)

3.4 การจัดการความยั่งยืนในมิติสังคมและชุมชน

3.4.1 นโยบายและแนวปฏิบัติด้านสังคมและชุมชน

บริษัทเล็งเห็นถึงความสำคัญของชุมชนและสังคม ซึ่งการจัดการด้านสังคมและชุมชนถือเป็นหนึ่งในหัวข้อหลักของนโยบายการขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน บริษัทได้วางแนวปฏิบัติให้บุคลากรยึดถือเพื่อเสริมสร้างความเข้มแข็งให้แก่ชุมชน และตอบสนองคืนสู่สังคมอย่างแท้จริง มีวัตถุประสงค์ในการสร้างองค์ความรู้ สร้างงาน สร้างคน ดังนั้นบริษัทจึงมีนโยบายในการให้ความช่วยเหลือและพัฒนาสังคมมุ่งเน้นการบริจาค และการสนับสนุนเงินทุนการศึกษาหรือสนับสนุนอุปกรณ์เสริมทักษะเพื่อการเรียนรู้ต่างๆ แก่โรงเรียน การจัดกิจกรรมบูรณะซ่อมแซมอาคาร รวมถึงให้ความร่วมมือในกิจกรรมต่างๆ กับชุมชนโดยรอบในพื้นที่ที่บริษัทเข้าดำเนินธุรกิจตามควรแก่กรณี รวมทั้งตอบสนองต่อเหตุการณ์ที่มีผลกระทบต่อชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อม อันเนื่องมาจากการดำเนินงานของบริษัทด้วยความรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ นอกจากนี้บริษัทยังได้ส่งเสริมให้บุคลากรมีจิตสำนึกและความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม สนับสนุนการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรมและเคารพสิทธิมนุษยชน โดยการปฏิบัติต่อผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องไม่ว่าจะเป็นพนักงานชุมชนและสังคมรอบข้างด้วยความเคารพในคุณค่าของความเป็นมนุษย์คำนึงถึงความเสมอภาคและเสรีภาพที่เท่าเทียมกัน ไม่ละเมิดสิทธิขั้นพื้นฐาน และไม่เลือกปฏิบัติ ไม่ว่าจะเป็นในเรื่องของเชื้อชาติ สัญชาติ ศาสนา ภาษา สปีชีเพศ อายุ การศึกษา สภาวะทางร่างกาย หรือสถานะทางสังคม รวมถึงจัดให้มีการดูแลไม่ให้ธุรกิจของบริษัท เข้าไปมีส่วนเกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน เช่น การใช้แรงงานเด็ก และการคุกคามทางเพศ เป็นต้น นอกจากนี้ บริษัท ได้ส่งเสริมให้มีการเฝ้าระวังการปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านสิทธิมนุษยชน โดยจัดให้มีการมีส่วนร่วมในการแสดงความคิดเห็น และช่องทางในการร้องเรียนสำหรับผู้ได้รับความเสียหายจากการถูกละเมิดสิทธิอันเกิดจากการดำเนินธุรกิจของบริษัท และจะดำเนินการเยียวยาตามสมควร



ประเด็นอาชีวอนามัยความปลอดภัยและสุขภาพ : เนื่องด้วยอุตสาหกรรมก่อสร้างเป็นอุตสาหกรรมที่มีความเสี่ยงสูง เช่น การทำงานบนที่สูง การทำงานในพื้นที่อับอากาศ ซึ่งอาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้องโดยเฉพาะอย่างยิ่งชีวิตของพนักงาน ผู้รับเหมา รวมไปถึงชุมชนข้างเคียง บริษัทฯตระหนักถึงความสำคัญของความปลอดภัยในชีวิตและทรัพย์สินของผู้มีส่วนได้ส่วนเสียจึงได้จัดให้มีการบริหารจัดการด้านความปลอดภัยอย่างมีประสิทธิภาพเพื่อให้มั่นใจได้ว่าผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้องจะไม่ได้รับผลกระทบจากการดำเนินงานของบริษัทฯ เช่น มีมาตรการด้านอาชีวอนามัยและความปลอดภัยและสภาพแวดล้อมที่ดีในการทำงานตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องและมีการปฏิบัติตามข้อกำหนดมาตรการด้านความปลอดภัยที่ระบุในรายงานการประเมินผลกระทบสิ่งแวดล้อม รวมถึงมีมาตรฐานระบบการจัดการด้านความปลอดภัยอาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน (TOSH-OSHMS : 2019) มีการสื่อสารให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียที่เกี่ยวข้องรับทราบและยึดปฏิบัติ มีการเสริมสร้างวัฒนธรรมความปลอดภัยที่มุ่งเน้นการมีส่วนร่วมของพนักงานและผู้รับเหมา เพื่อเสริมสร้างให้มีจิตสำนึกและพฤติกรรมที่คำนึงถึงความปลอดภัยตลอดทั้งในและนอกเวลาทำงาน เช่น การฝึกอบรมตามข้อกำหนดบังคับและการอบรมพนักงานใหม่ การมีแผนบริหารความต่อเนื่อง (Business Continuity Plan: BCP) การตรวจประเมินความปลอดภัย การซ้อมดับเพลิงประจำปี การซ้อมปฐมพยาบาลขั้นต้น Morning Talk ด้านความปลอดภัย มีมาตรฐานการทำงาน มีการวิเคราะห์อันตรายจากการทำงาน (JSA) คู่มือการทำงาน (Work Procedure) และมีมาตรการจัดการในกรณีที่เกิดการกระทำที่ไม่เป็นไปตามที่กำหนด นอกจากนั้นบริษัทมีคณะกรรมการความปลอดภัย อาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน ขึ้นของทั้งสำนักงานใหญ่และพื้นที่โครงการก่อสร้าง ซึ่งคณะกรรมการฯ ประกอบด้วยตัวแทนฝ่ายนายจ้างตัวแทนจากฝ่ายลูกจ้างเพื่อวางแผนจัดทำแนวทางและปรับปรุงการดำเนินงานด้านความปลอดภัย รวมทั้งส่งเสริมและสนับสนุนกิจกรรมด้านความปลอดภัยในการทำงานของสถานประกอบกิจการ ปัจจุบันคณะกรรมการความปลอดภัยมีการประชุมเป็นประจำทุกเดือนโดยฝ่ายบริหารความปลอดภัยเป็นผู้รับผิดชอบหลัก บริษัทฯกำหนดเป้าหมายด้านความปลอดภัยว่าจะไม่มีผู้เสียชีวิตจากการทำงาน (Zero Death) นอกจากนั้นบริษัทฯ จัดให้มีโครงการด้านความปลอดภัยเพื่อกระตุ้นจิตสำนึกและความร่วมมือของพนักงานทุกคน ในการปฏิบัติตามกฎระเบียบและแนวปฏิบัติเพื่อความปลอดภัย และสร้างวัฒนธรรมและสภาพแวดล้อมในการทำงานที่ดี

โครงการ Safety Award มีวัตถุประสงค์เพื่อปลูกฝังจิตสำนึกเป็นวัฒนธรรมด้านความปลอดภัยในการทำงาน โดยมีการตรวจประเมินด้านความปลอดภัยทุกเดือนตามข้อกำหนด (checklist) ในพื้นที่ก่อสร้าง และมีการมอบรางวัล Qa awards ให้กับผู้ที่ได้คะแนนสูงสุดระยะเวลาโครงการตั้งแต่เดือนมกราคม 2566 – ธันวาคม 2566 ประโยชน์ที่ได้รับจากโครงการนี้คือการสร้างจิตสำนึกด้านความปลอดภัยให้แก่พนักงาน การเกิดอุบัติเหตุลดลงและเป็นฐานข้อมูลสำหรับใช้วิเคราะห์ด้านความปลอดภัยต่อไป

โครงการ TOSH-OHMS : 2019 มีวัตถุประสงค์เพื่อให้บริษัทฯ มีระบบการจัดการความปลอดภัยที่มีประสิทธิภาพมากขึ้น มีการตรวจสอบ ประเมินผล ทบทวนระบบ ทบทวนแผนผังการจัดการ การปรับปรุงและพัฒนาด้านความปลอดภัย มีระยะเวลาตั้งแต่เดือนมกราคม 2566- พฤศจิกายน 2566 ผลที่ได้รับคือบริษัทมีระบบการจัดการความปลอดภัยที่มีประสิทธิภาพมากขึ้น

โครงการ 5 ส (สะสาง สะดวก สะอาด สุขลักษณะ และสร้างนิสัย) : มีวัตถุประสงค์เพื่อส่งเสริมให้พนักงานทุกคนมีความตระหนักด้านอาชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมการทำงานให้ถูกสุขลักษณะ การจัดการอบรมให้กับผู้ที่เกี่ยวข้องแล้วตรวจสอบการดำเนินงานว่าเป็นไปตามข้อกำหนด (checklist) หรือไม่ โดยมีระยะเวลาตั้งแต่เดือนมกราคม 2566 – ธันวาคม 2566 ประโยชน์ที่ได้รับจากโครงการคือการสร้างจิตสำนึกด้านสุขอนามัย และความปลอดภัยแก่พนักงานลดความเสี่ยงในการเกิดอันตรายภายในพื้นที่ปฏิบัติงาน ลดการสูญหายของอุปกรณ์และเอกสาร

ประเด็นการบริหารจัดการทรัพยากรมนุษย์และการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม : เพื่อส่งเสริมศักยภาพในการขับเคลื่อนธุรกิจให้สามารถเติบโตและแข่งขันได้ในอุตสาหกรรม บริษัทฯได้มีการวางระบบการบริหารจัดการทรัพยากรมนุษย์ให้มีประสิทธิภาพและมั่นใจได้ว่าบริษัทฯ สามารถดึงดูดและรักษานักงานที่มีความเชี่ยวชาญให้คงอยู่กับบริษัทฯต่อไป โดยบริษัทฯมีแผนจัดสรรกำลังคนให้สามารถรองรับการเติบโตในแต่ละปี มีกระบวนการสรรหาบุคลากรด้วยการคัดเลือกผู้ที่มีความรู้ความสามารถ และคุณสมบัติตามตำแหน่งงานนั้นๆ และเป็นไปตามหลักสิทธิมนุษยชน ไม่มีการจำกัดเพศ เพศสภาพ เชื้อชาติ ศาสนา และวัฒนธรรม บริษัทฯจึงมีพนักงานที่มีช่วงอายุ เพศ เพศสภาพ ระดับการศึกษาและลักษณะการปฏิบัติงานที่หลากหลาย นอกจากนั้นบริษัทฯยังเปิดโอกาสให้บุคลากรภายในสามารถเปลี่ยนตำแหน่งงานหรือโยกย้ายหน้าที่การงานได้เมื่อบุคคลนั้นมีคุณสมบัติตรงกับตำแหน่งที่มีการเปิดรับ ณ เวลานั้น การเปิดรับบุคลากรบริษัทจะประกาศรับสมัครผ่านช่องทาง online เช่นเว็บไซต์รับสมัครงานต่างๆ Facebook: Teka construction อีกทั้งบริษัทฯ ยังให้ความสำคัญกับการพิจารณาจ่ายค่าตอบแทนและสวัสดิการให้กับบุคลากรอย่างเป็นธรรม โดยบริษัทฯ กำหนดค่าตอบแทนแก่พนักงานให้อยู่ในระดับเทียบเคียงได้กับธุรกิจชั้นนำในประเภเดียวกัน รวมทั้งพิจารณาค่าตอบแทนตามความสามารถของพนักงานแต่ละคน รวมถึงผลการประเมินการทำงาน โดยบริษัทฯมีเป้าหมายที่จะปฏิบัติต่อแรงงานให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง (นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการจ้างงานรวมถึงการจ่ายค่าตอบแทนระบุไว้ที่ ส่วนที่ 2 การกำกับดูแลกิจการ ข้อ 7.4.2 เรื่องนโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการจ้างงานการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารและพนักงาน)

การพัฒนาพนักงาน : บริษัทฯ เล็งเห็นว่าบุคลากรเป็นทรัพยากรอันมีค่าเป็นกำลังสำคัญในการขับเคลื่อนองค์กรให้ประสบความสำเร็จ บริษัทฯ จึงมีนโยบายที่จะพัฒนาความรู้ความสามารถและทักษะที่จำเป็นในการปฏิบัติงานตามบทบาทหน้าที่ทั้งในปัจจุบันและอนาคต เพื่อรองรับการเติบโตขององค์กร โดยบริษัทจัดให้มีการสัมมนาและฝึกอบรมจากวิทยากรที่มีความรู้ความสามารถมีทั้งรูปแบบการอบรมแบบออนไลน์ (online) และแบบปกติ มีโครงการอบรมความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านให้กับพนักงานตามความเหมาะสมของตำแหน่งงาน มีการอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการสำหรับผู้บริหาร มีโครงการอบรมพนักงานใหม่ให้ได้รับทราบเรื่องความปลอดภัยในการใช้เครื่องมือเครื่องจักรในการก่อสร้าง ความปลอดภัยด้านอาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมในการทำงาน นโยบายคุณภาพตามข้อกำหนด ISO 9001-2015 การคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล กลยุทธ์ในการทำงาน การกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณและจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ การใช้ข้อมูลภายใน การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชั่น ช่องทางการแจ้งเบาะแส รวมถึงมีการอบรมอื่นๆ ที่เป็นไปเพื่อพัฒนาศักยภาพพนักงานด้านต่างๆ ที่เหมาะสมกับลักษณะงานประโยชน์ที่บริษัทได้รับจากการพัฒนาพนักงานคือบริษัทฯ มีทรัพยากรบุคคลที่มีคุณภาพและพนักงานนำความรู้ที่ได้กลับมาปฏิบัติงาน เพื่อให้เกิดประสิทธิภาพในการทำงานและส่งผลให้บริษัทฯ เติบโตได้อย่างยั่งยืน บริษัทฯ มีเป้าหมายที่จะรวบรวมและเปิดเผยข้อมูลการฝึกอบรมของพนักงานให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด นอกจากนี้บริษัทฯ ยังมีแผนการฝึกอบรมตำแหน่งสำหรับผู้บริหารตั้งแต่ระดับผู้อำนวยการขึ้นไป โดยมีคุณสมบัติของบุคลากรแต่ละตำแหน่งจะต้องมีขึ้นอยู่กับการปฏิบัติงาน ความเชี่ยวชาญ และทักษะอื่น ๆ โดยไม่นำในการคัดเลือกจะไม่นำเรื่องเพศสภาพ ศาสนา หรือ อายุของผู้ที่จะรับการคัดเลือกมาพิจารณา

ประเด็นการเคารพสิทธิมนุษยชน : บริษัทฯ ให้ความสำคัญแตกต่างในความหลากหลายของเพศสภาพอายุ สัญชาติ เชื้อชาติ ศาสนา วัฒนธรรม อายุ การศึกษา รูปลักษณ์ภายนอก ฯลฯ บริษัทฯ จึงให้ความสำคัญกับการเคารพสิทธิมนุษยชน ปี 2566 บริษัทฯ มีเป้าหมายการจัดทำนโยบายด้านสิทธิมนุษยชน เพื่อให้บุคลากรของบริษัทฯ และผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติสำหรับการอยู่ร่วมกันอย่างเท่าเทียมไม่เลือกปฏิบัติ นอกจากนี้บริษัทฯ ยังส่งเสริมให้พนักงานปฏิบัติตามหลักสิทธิมนุษยชนต่อผู้มีส่วนได้ส่วนเสียอย่างเคร่งครัด เช่น การส่งเสริม ความหลากหลายทางความคิดเห็น การเปิดให้มีช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน ผู้ถือหุ้นสามารถศึกษารายละเอียดนโยบายสิทธิมนุษยชนฉบับเต็มได้ที่ :

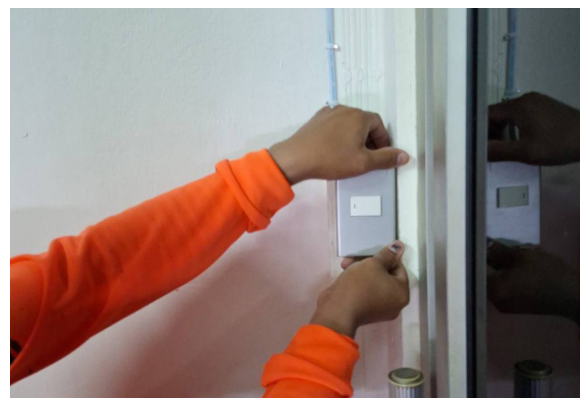
<https://investor.tekacon.com/th/corporate-governance/corporate-governance-policy>

ประเด็นการอยู่ร่วมกับชุมชน : บริษัทฯ ดำเนินธุรกิจด้วยความมุ่งมั่นที่จะเป็นองค์กรที่อยู่ร่วมกับชุมชนและสังคมอย่างมีคุณภาพ โดยเฉพาะอย่างยิ่งชุมชนโดยรอบของพื้นที่ก่อสร้างซึ่งบริษัทฯ คำนึงถึงความปลอดภัย และคุณภาพชีวิตของชุมชนเป็นหลัก จึงให้ความสำคัญกับทุกกระบวนการทำงานที่มีมาตรฐาน เพื่อให้ชุมชนมั่นใจได้ว่าจะไม่ก่อให้เกิดผลกระทบในการดำรงชีวิตของชุมชน นอกจากการดูแลเรื่องผลกระทบจากการก่อสร้างแล้ว บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญในการสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับชุมชนโดยรอบผ่านกิจกรรมต่างๆ เพื่อให้เกิดมิตรภาพที่ดีและส่งผลให้เกิดภาพลักษณ์ที่ดี บริษัทฯ ตั้งเป้าหมายที่จะเพิ่มประสิทธิภาพระบบบันทึกข้อมูลการรับเรื่องร้องเรียนจากชุมชน โดยจะพัฒนาระบบและช่องทางการรับเรื่องร้องเรียนตลอดจนการรายงานผลเพื่อให้สามารถนำมาวิเคราะห์ข้อมูลต่างๆ รวมถึงจำนวนเงินแล้วนำไปสู่การปรับปรุงได้อย่างมีประสิทธิภาพภายในปี 2567

บริษัทฯ มีแผนปฏิบัติงานกิจกรรมเพื่อสังคมรอบพื้นที่ก่อสร้างโดยมีวัตถุประสงค์เพื่อป้องกันความเสียหายรักษาและส่งเสริมภาพลักษณ์ที่ดีของบริษัทฯ เจ้าของโครงการ และที่ปรึกษาโครงการ นอกจากนี้บริษัทฯ ยังมีกิจกรรมที่สร้างประโยชน์ให้กับสังคมผ่านกิจกรรมความรับผิดชอบต่อสังคม (CSR) โดยบริษัทฯ มีกลยุทธ์ 4Cs ในการดำเนินงานด้านชุมชนด้านสัมพันธ์ซึ่งครอบคลุมการดำเนินงานทั้ง In process และ after process ประกอบด้วย Collaboration Commitment Consistency Communications และมีแผนการทำงานเชิงรุก เชิงรับ ภายใต้หลักการเข้าใจ เข้าถึง พัฒนา ผ่านโครงการต่างๆ ของบริษัทที่มีวัตถุประสงค์เพื่อช่วยเหลือชุมชนและสร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับชุมชนอย่างโครงการ Homecare และโครงการ Teka care จะดำเนินการควบคู่ไปกับการก่อสร้างโครงการนั้นๆ



โครงการ Homecare ชุมชนน่าอยู่ มีวัตถุประสงค์เพื่อให้คนงานและพนักงานของโครงการก่อสร้างที่บริษัทฯ รับผิดชอบมีส่วนร่วมช่วยเหลือหรืออำนวยความสะดวกให้กับชุมชน ในด้านพื้นฐานการดำรงชีวิตที่ไม่ได้เกิดจากผลกระทบของการก่อสร้าง การช่วยเหลือจะขึ้นอยู่กับความต้องการของชุมชน เช่น ความปลอดภัย สิ่งแวดล้อมโดยรอบชุมชน การซ่อมบำรุงที่อยู่อาศัย เป็นต้น โดยบริษัทฯ มีการลงพื้นที่พบปะกับชุมชนในทุกๆ สัปดาห์ เพื่อพูดคุย สื่อสารแผนการทำงาน และรับทราบความต้องการการช่วยเหลือของชุมชน เป็นต้น





โครงการ Teka care ร่วมดูแลใส่ใจ มีวัตถุประสงค์เพื่อให้ความร่วมมือในกิจกรรมต่างๆ ที่เป็นส่วนรวมของชุมชน ตามที่ชุมชนร้องขอ ให้ร่วมสนับสนุนหรือเป็นสิ่งที่บริษัทฯ ตั้งใจสนับสนุนเองโดยเล็งเห็นว่าจะเกิดประโยชน์ต่อชุมชนอย่างน้อย 3 กิจกรรม/ปี เช่น การติดตั้งแผงโซล่าเซลล์เพื่อเพิ่มแสงสว่างบริเวณทางเดิน ติดตั้งกังดับเพลิงให้กับชุมชน เป็นต้น



TEKA ตระหนักถึงการอยู่ร่วมกันในสังคมอย่างมีคุณภาพร่วมสนับสนุนการจัดงาน รวมน้ำใจ พญาไทสัมพันธ์ ประจำปี 2566 เพื่อรวบรวมรายได้เป็นทุนทรัพย์สำหรับสนับสนุนด้านการศึกษาและกิจกรรมต่าง ๆ ของโรงเรียนคารุละมาน



และในปี 2566 บริษัท ฯ ได้บริจาคเงินสมทบทุนให้กับโครงการต่าง ๆ ดังนี้

1. บริจาคสมทบทุนมูลนิธิโรงพยาบาลพระมงกุฎเกล้าในพระราชูปถัมภ์ สมเด็จพระเทพรัตนราชสุดาฯ สยามบรมราชกุมารี เพื่อรักษาผู้ป่วยและผู้ป่วยโรคไตด้วยโอกาส
2. บริจาคสมทบทุนจัดซื้ออุปกรณ์การแพทย์ และบำรุงโรงพยาบาลส่งเสริมสุขภาพตำบลบ้านเพลิ้นวัฒนา ตำบลกระทุ่มล้ม อำเภอสองพี่น้อง จังหวัดนครปฐม

นอกจากนั้นบริษัทยังมีโครงการ Build for Kids พลังพี่ชา สร้างฝันปันรัก ตั้งแต่ปี 2565 – มีวัตถุประสงค์เพื่อสนับสนุนการศึกษา ด้วยการปรับปรุงและซ่อมแซมห้องสมุดตู้คอนเทนเนอร์ ให้กับโรงเรียนที่ขาดแคลนทุนทรัพย์ในการจัดหาห้องสมุดให้กับนักเรียน โดยบริษัท มีแนวคิดในการนำสิ่งของที่เหลือใช้จากกระบวนการทำงานมา Reuse ให้เกิดประโยชน์ เช่น ตู้คอนเทนเนอร์ที่ใช้เป็นสำนักงานในโครงการก่อสร้างนำมาประยุกต์ให้เป็นห้องสมุดสำหรับเด็กนักเรียน ทั้งนี้ เนื่องจากยังมีข้อจำกัดในการขนส่งห้องสมุดตู้คอนเทนเนอร์ บริษัทฯ จึงริเริ่มดำเนินโครงการในพื้นที่กรุงเทพฯ และปริมณฑลในระยะเริ่มต้นของโครงการ

กิจกรรม Build For Kids พลังพี่ชา สร้างฝัน ปันรัก ต่อเนื่องปีที่ 2



3.4.2 ผลการดำเนินงานด้านสังคมและชุมชน ปี 2566

- ไม่มีพนักงานและคนงานของบริษัทฯ เสียชีวิตจากการทำงาน รายละเอียดปรากฏตามตารางแนบท้าย One report
- ผู้รับเหมาช่วงได้รับบาดเจ็บร้ายแรง 1 ครั้ง มีผู้บาดเจ็บ 2 คน หลังเกิดเหตุผู้บาดเจ็บได้รับการรักษาพยาบาลโดยบริษัทได้มีการป้องกันอุบัติเหตุดังกล่าวไม่ให้เกิดเหตุซ้ำแล้ว และมีการเน้นย้ำกระบวนการป้องกันตามมาตรฐานที่เกี่ยวข้องโดยเจ้าหน้าที่ความปลอดภัยวิชาชีพ
- เนื่องจากบริษัทประกอบธุรกิจรับเหมาก่อสร้างซึ่งบุคลากรชายที่ปฏิบัติงานในกิจกรรมหลักของธุรกิจมีอัตราค่าตอบแทนสูงกว่ากิจกรรมสนับสนุนที่เป็นเพศหญิง ความแตกต่างของค่าตอบแทนเพศชายมากกว่าเพศหญิง 30,227 : 42,327 บาท (คำนวณจากจำนวนค่าตอบแทนของพนักงานชายต่อจำนวนพนักงานชายทั้งหมด ต่อ จำนวนค่าตอบแทนของพนักงานหญิงต่อจำนวนพนักงานหญิงทั้งหมด (เฉพาะรายเดือน) ณ เดือนธันวาคม 2566)
- พนักงานของบริษัทฯ ร้อยละร้อยละได้รับค่าจ้างมากกว่าที่กฎหมายกำหนด
- ชั่วโมงการฝึกอบรมต่อโดยเฉลี่ยของพนักงาน 10.25 ชั่วโมงต่อคน (คำนวณจากชั่วโมงอบรมของพนักงานประจำทั้งหมดหารด้วยพนักงานประจำทั้งหมด)
- ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มีพนักงานจำนวน 311 คน เป็นหญิง 126 คน และชาย 185 คน รายละเอียดจำนวนพนักงานแยกตามเพศ อายุ ระดับตำแหน่ง และพื้นที่ภูมิสำเนาปรากฏตามเอกสารแนบท้าย one report
- บริษัทฯ ไม่มีเหตุการณ์ที่เกี่ยวกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน ความเสมอภาค หรือการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างไม่เป็นธรรม
- บริษัทจัดทำนโยบายสิทธิมนุษยชนแล้วเสร็จและประกาศใช้เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2566
- พนักงานลาออกโดยสมัครใจร้อยละร้อยละของพนักงานที่ลาออกทั้งหมด
- บริษัทมีการปฏิบัติตามกฎหมายอย่างครบถ้วนและไม่มียข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญ ไม่มีข้อร้องเรียนอันเกิดขึ้นเนื่องจากการทำงาน
- โครงการ Home care โครงการ Teka care สามารถส่งเสริมและสร้างความสัมพันธ์ที่ดีระหว่างโครงการก่อสร้าง และชุมชนรอบข้างได้เป็นอย่างดี เนื่องจากมีคณะทำงานที่ลงพื้นที่อย่างต่อเนื่อง และดำเนินการตามกลยุทธ์ 4 C
- เมื่อวันที่ 29 สิงหาคม 2566 บริษัทสามารถส่งมอบห้องสมุดคู่คอนเทนเนอร์ให้กับโรงเรียนวัดไผ่จระเข้ อำเภอบางเลน จังหวัดนครปฐมได้ตามเป้าหมาย

รางวัลด้านความยั่งยืนที่บริษัทฯ ได้รับในปี 2566

- เพื่อยกระดับมาตรฐานการทำงาน บริษัทฯ ได้รับการรับรองระบบบริหารงานคุณภาพ หรือ Quality Management System (QMS) ISO 9001:2015 ซึ่งรับรองมาตรฐานโดย United Registrar of Systems (URS) ซึ่งครอบคลุมสำนักงานใหญ่ สาขา และไซต์งาน มาตรฐานดังกล่าวเป็นสิ่งที่สะท้อนถึงคุณภาพของระบบการบริหารงานของบริษัทฯ ในระดับสากล จากประสบการณ์และความเชี่ยวชาญด้านการก่อสร้างอาคารสูง เช่น คอนโด โรงแรม อาคารสำนักงาน





- ปี 2566 บริษัทฯ ได้รับรางวัลผู้รับเหมาก่อสร้างคุณภาพดีเด่น ประเภทคอนกรีตเสริมเหล็ก จาก บริษัท แอสเสอรี่ จำกัด (มหาชน) ซึ่งเป็นความภาคภูมิใจกับรางวัลที่สะท้อนถึงคุณภาพของผลงาน



- ปี 2566 บริษัทฯ ได้รับการรับรองมาตรฐานระบบการจัดการด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน (Occupational Safety And Health Management System Standard) จากสถาบันส่งเสริมความปลอดภัยอาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน (องค์การมหาชน) (Thailand Institute Of Occupational Safety And Health (Public Organization: T-OSH)



- บริษัทฯ ได้รับการประเมินคุณภาพการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นจากการจัดประชุมสามัญผู้ถือหุ้นแบบเต็มรูปแบบเป็นครั้งแรก ในปี 2566 หลังจากเข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ หรือคะแนน AGM Checklist โดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ด้วยคะแนน 97 คะแนน



- บริษัทฯ ได้รับรางวัลการประเมินการกำกับดูแลกิจการในระดับดีมากจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)



4. การวิเคราะห์และคำอธิบาย ของฝ่ายจัดการ



4. การวิเคราะห์และคำอธิบายของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis: MD&A)

ภาพรวมของการดำเนินงานธุรกิจและการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญ

จากสถานการณ์การแพร่ระบาดของโรคโควิด-19 ที่มีอย่างต่อเนื่องตลอดปี 2564 จนถึงปี 2566 ส่งผลกระทบต่อภาคธุรกิจและการจ้างงานมากขึ้น ทำให้สถานะเศรษฐกิจชะงักงัน ซึ่งบริษัทฯ ต้องเผชิญการแข่งขันจากสภาพเศรษฐกิจที่เริ่มฟื้นตัว โดยบริษัทฯ มีผลการดำเนินงานกำไรสุทธิในปี 2566 จำนวน 76.56 ล้านบาท หรือคิดเป็นกำไรต่อหุ้น 0.26 บาท เมื่อเทียบกับผลการดำเนินงานกำไรสุทธิ 119.94 ล้านบาทหรือกำไรต่อหุ้น 0.45 บาท ในปี 2565 คิดเป็นกำไรลดลงจำนวน 43.38 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 36.17

อัตราส่วนสภาพคล่อง(สินทรัพย์หมุนเวียนต่อหนี้สินหมุนเวียน) ของ TEKA ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 1.65 เท่า ลดลงจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ซึ่งเท่ากับ 2.04 เท่า ซึ่งสาเหตุมาจากบริษัทฯ มีหนี้สินหมุนเวียนเพิ่มขึ้นในอัตราที่มากกว่าสินทรัพย์หมุนเวียน หลักๆ มาจากเจ้าหนี้การค้า และเงินรับล่วงหน้าของงานโครงการคอนโดมิเนียมรวมกันที่มียอดเพิ่มขึ้นกว่าปีก่อนในช่วงเวลาเดียวกันเท่ากับ 265.54 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 110.22 อย่างไรก็ตาม หากพิจารณาอัตราส่วนหนี้สินต่อทุนของสินทรัพย์ถาวร ซึ่งเป็นค่าที่ใช้วัดความสามารถของบริษัทในการสร้างรายได้จากสินทรัพย์ที่ลงทุนไป ในปี 2566 และ ปี 2565 TEKA มีค่าความสามารถในการสร้างรายได้จากสินทรัพย์ที่ลงทุน เท่ากับ 22.16 เท่า และ 20.95 เท่า ตามลำดับ แสดงให้เห็นว่าความสามารถในการสร้างรายได้เพิ่มขึ้น เนื่องจากทาง TEKA มีการบริหารการใช้สินทรัพย์ที่มีให้เกิดผลตอบแทนที่ดี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีอัตราส่วนความสามารถชำระดอกเบี้ยเท่ากับ 26.20 เท่า และกำไรก่อนดอกเบี้ยจ่าย ภาษีเงินได้ ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย(EBITDA) เท่ากับ 81.90 ล้านบาท เทียบกับงวดเดียวกันของปี 2565 ซึ่งเท่ากับ 32.73 เท่า และ 137.21 ล้านบาท ตามลำดับ

ภาพรวมของการดำเนินงานธุรกิจและการเปลี่ยนแปลงที่มีนัยสำคัญของธุรกิจได้มีกล่าวไว้ในส่วนสรุปผลการดำเนินงานในปี 2566 และแนวโน้มปี 2567 ด้วยแล้ว

4.1 วิเคราะห์ผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงิน

4.1.1 ผลการดำเนินงาน

สำหรับปี 2566 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มีผลดำเนินงานกำไรสุทธิจำนวน 76.56 ล้านบาท หรือคิดเป็นกำไรต่อหุ้น 0.26 บาท เมื่อเทียบกับผลการดำเนินงานในปี 2565 มีกำไรสุทธิ 119.94 ล้านบาทหรือคิดเป็นกำไรต่อหุ้น 0.45 บาท กำไรลดลง 43.38 ล้านบาท

บริษัทฯ มีรายได้รวมจำนวน 2,056.37 ล้านบาท เทียบกับรายได้รวมจำนวน 1,945.83 ล้านบาทในปี 2565 คิดเป็นรายได้เพิ่มขึ้น 110.54 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 5.68 มาจากรายได้หลักจากธุรกิจงานก่อสร้าง 2,035.40 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 102.37 ล้านบาทหรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 5.30 และมาจากรายได้อื่นที่เพิ่มขึ้น 5.14 ล้านบาทหรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 50.20

สำหรับปี 2566 TEKA มีต้นทุนและค่าใช้จ่ายบริหารรวมจำนวน 1,955.24 ล้านบาท เทียบกับต้นทุนและค่าใช้จ่ายบริหารรวม 1,790.89 ล้านบาทในปี 2565 เพิ่มขึ้น 164.35 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 9.18 โดยรายการต้นทุนและค่าใช้จ่ายบริหารที่สำคัญและ / หรือมีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญมีดังนี้

- 1) ต้นทุนงานก่อสร้าง จำนวน 1,807.21 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 152.06 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 9.19 จากการรับเหมาโครงการใหม่ของเอกชนมี 4 โครงการ ซึ่งงานดังกล่าวเริ่มในปี 2566
- 2) ค่าใช้จ่ายในการบริหาร จำนวน 148.03 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 12.30 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 9.06 จากค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานจำนวน 10.83 ล้านบาท ค่าที่ปรึกษาจำนวน 1.47 ล้านบาท
- 3) ต้นทุนทางการเงิน จำนวน 3.86 ล้านบาท ลดลง 0.87 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 18.47 เนื่องจากบริษัทได้ชำระคืนเงินกู้ระยะสั้นครบกำหนดให้กับสถาบันการเงินเสร็จสิ้นแล้วในปี 2566

ผลการดำเนินงานของบริษัทตามประเภทธุรกิจหลัก สามารถสรุปได้ดังนี้

รายได้จากงานก่อสร้างในงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 31 ธันวาคม 2566 สามารถแบ่งเป็นรายได้จากผู้ว่าจ้างภาครัฐและภาคเอกชนได้ดังนี้

	งบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปีสิ้นสุดวันที่					
	31-ธ.ค.-64		31-ธ.ค.-65		31-ธ.ค.-66	
	ล้านบาท	ร้อยละ ¹	ล้านบาท	ร้อยละ ¹	ล้านบาท	ร้อยละ ¹
โครงการต่อเนื่อง						
ภาครัฐ	155.43	9.75	1.80	0.09	-	-
ภาคเอกชน	1,386.35	86.95	1,721.38	89.05	1,050.78	51.63
รวม	1,541.78	96.7	1,723.18	89.14	1,050.78	51.63
โครงการใหม่						
ภาครัฐ	-	-	-	-	-	-
ภาคเอกชน	52.58	3.3	209.85	10.86	984.62	48.37
รวม	52.58	3.3	209.85	10.86	984.62	48.37
รวมทั้งหมด	1,594.37	100	1,933.03	100	2,035.40	100

หมายเหตุ : 1. ร้อยละคำนวณเทียบกับรายได้จากงานก่อสร้าง

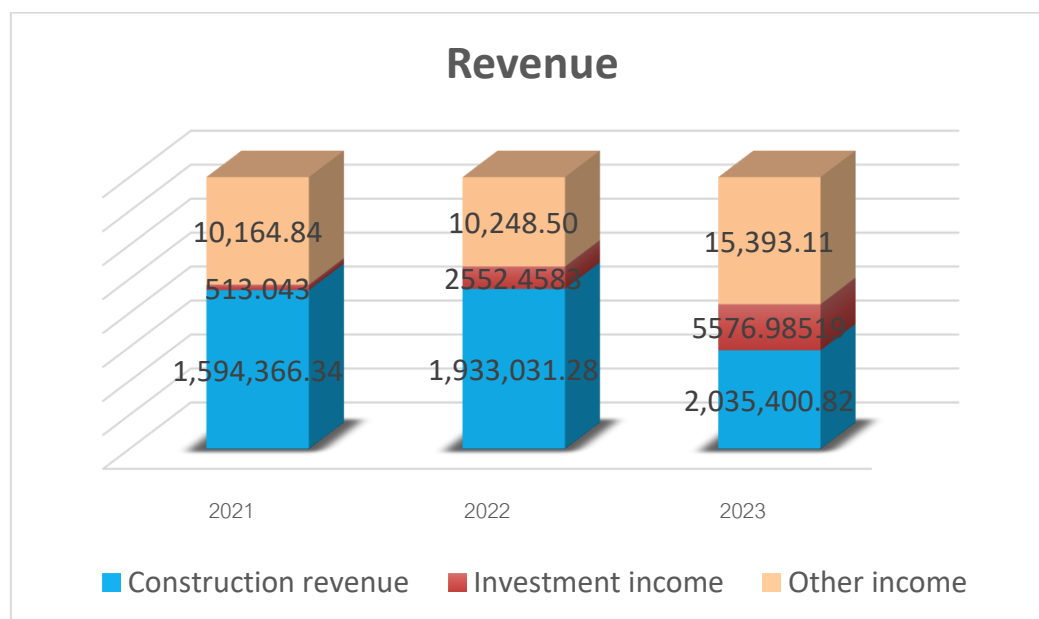
ทั้งนี้ หากพิจารณารายได้จากงานก่อสร้างรายโครงการในงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 โดยมีรายละเอียดดังนี้

โครงการ	งบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปีสิ้นสุดวันที่					
	31-ธ.ค.-64		31-ธ.ค.-65		31-ธ.ค.-66	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
อาคารศูนย์บริหารทางพิเศษ การทางพิเศษแห่งประเทศไทย	155.43	9.75	1.80	0.09	-	-
QUINN Condo Sukhumvit 101	56.11	3.52	-	-	-	-
DTGO Campus	14.22	0.89	136.86	7.08	159.21	7.82
SILQ Residence@ Sukhumvit 24	320.68	20.11	338.51	17.51	-	-
THE LINE Phaholyothin Park	312.22	19.58	82.36	4.26	0.24	0.01
RTWO	200.03	12.55	265.19	13.72	59.57	2.93
Nue Noble Srinakarin – Lasalle	273.95	17.18	403.32	20.86	23.00	1.13
Nue Noble Ngamwongwarn	204.58	12.83	339.78	17.58	33.02	1.62
Plum Condo Rangsit Fresh	52.58	3.3	150.81	7.80	-	-
The Line Phaholyothin TOWER C	-	-	186.04	9.62	288.53	14.16
Eeco Terminal (ENCO)	-	-	5.32	0.28	131.61	6.47
Nue Mega Plus Bangna	-	-	18.50	0.96	355.16	17.45
Nue Don Mueang	-	-	-	-	543.95	26.73
หน่วยงานบริการหลังการขาย	4.56	0.29	4.55	0.24	-	-
Ideorls/Winter	-	-	-	-	122.62	6.03
ARLO	-	-	-	-	251.34	12.35

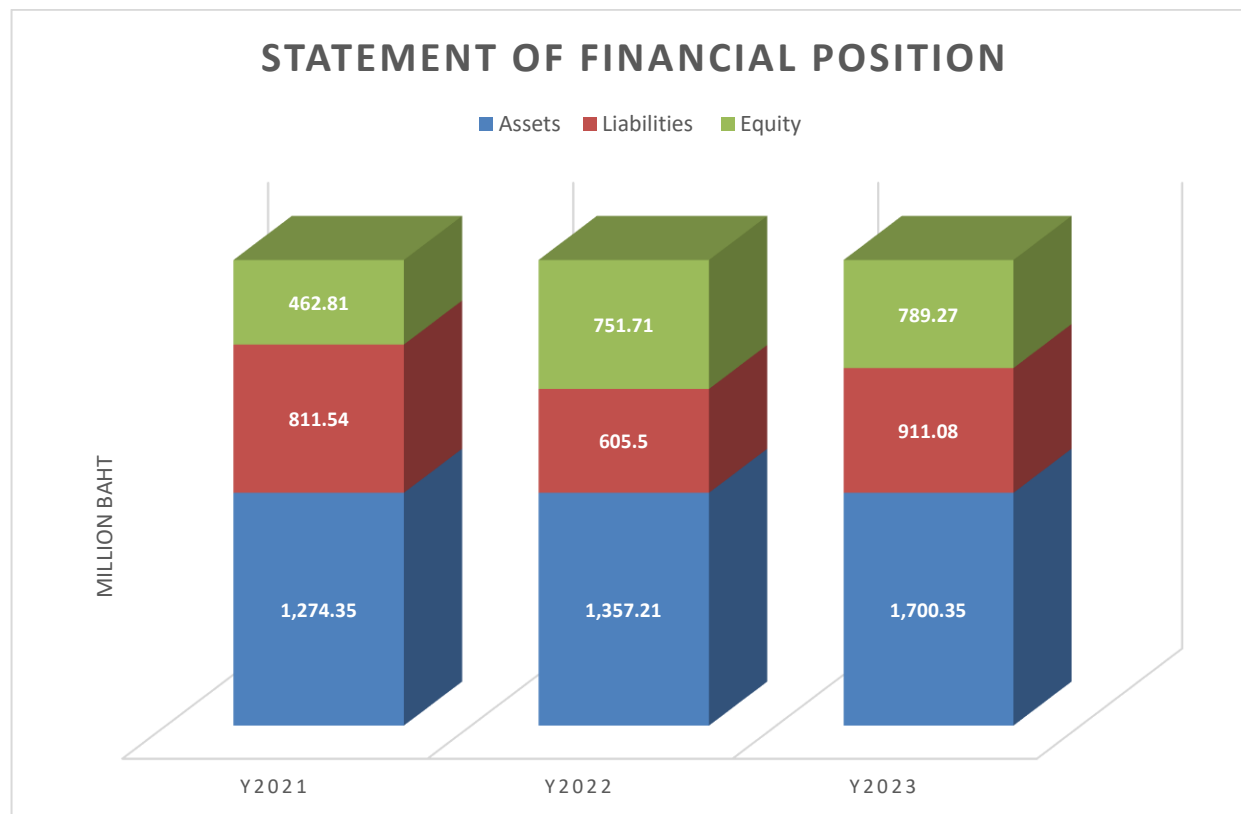
โครงการ	งบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปีสิ้นสุดวันที่					
	31-ธ.ค.-64		31-ธ.ค.-65		31-ธ.ค.-66	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท
Ratchathewi	-	-	-	-	66.71	3.28
อื่นๆ	-	-	-	-	0.44	0.02
รวม	1,594.37	100	1,933.03	100	2,035.40	100

ผลการดำเนินงานและฐานะการเงิน สำหรับปี สิ้นสุด 31 ธันวาคม

หน่วย: ล้านบาท



งบกำไรขาดทุน	FY64	FY65	FY66	การเปลี่ยนแปลง (Y'65&Y'64)		การเปลี่ยนแปลง (Y'66&Y'65)	
	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
รายได้							
รายได้จากงานก่อสร้าง	1,594.37	1,933.03	2,035.40	338.66	21.24%	102.37	5.30%
รายได้จากการลงทุน	0.51	2.55	5.58	2.04	400.48%	3.02	118.49%
รายได้อื่น	10.17	10.25	15.39	0.08	0.77%	5.14	50.20%
รวมรายได้	1,605.05	1,945.83	2,056.37	340.78	21.23%	110.54	5.68%
ค่าใช้จ่าย							
ต้นทุนงานก่อสร้าง	1,306.30	1,655.15	1,807.21	348.85	26.71%	152.06	9.19%
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	135.75	135.74	148.03	(0.01)	(0.01%)	12.30	9.06%
รวมค่าใช้จ่าย	1,442.05	1,790.89	1,955.24	348.84	24.19%	164.35	9.18%
กำไรก่อนต้นทุนทางการเงินและค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	163.00	154.95	101.13	(8.05)	(4.94%)	(53.82)	(34.73%)
ค่าใช้จ่ายทางการเงิน	5.82	4.73	3.86	(1.09)	(18.66%)	(0.87)	(18.47%)
กำไรก่อนค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	157.18	150.21	97.27	(6.97)	(4.43%)	(52.94)	(35.24%)
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	31.16	30.27	20.71	(0.89)	(2.85%)	(9.57)	(31.60%)
กำไรสำหรับปี	126.02	119.94	76.56	(6.08)	(4.83%)	(43.38)	(36.16%)
กำไรต่อหุ้น (บาท)	0.42	0.40	0.26	(0.02)	(4.81%)	(0.14)	(36.16%)



รายได้จากงานก่อสร้างในงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 เพิ่มขึ้น 338.66 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 21.24 จากงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 โดยมีสาเหตุหลักมาจากบริษัทฯ มีรายได้จากโครงการ Nue Noble Srinakarin-Lasalle และ Nue Noble Ngamwongwan และ SILQ Residence@ Sukhumvit 24 เพิ่มขึ้นอย่างต่อเนื่อง เนื่องจากเป็นโครงการที่มีความก้าวหน้าของงานเพิ่มขึ้นอย่างชัดเจน ซึ่งเป็นช่วงงานโครงสร้างที่คาบเกี่ยวกับงานสถาปัตยกรรม และงานระบบ รวมถึงบริษัทฯ มีการรับรู้รายได้จากโครงการใหม่อีกจำนวน 1 โครงการ ประกอบด้วยโครงการ The Line Phaholyothin Tower C

รายได้จากงานก่อสร้างในงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 เพิ่มขึ้น 102.37 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 5.30 จากงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 มาจากบริษัทฯ บันทึกรายได้จากงานเอกชน 4 โครงการ ตามความสำเร็จของงาน ได้แก่ โครงการ ARLO LASALLE 17 โครงการ IDEO RAMKHAMHAENG LAM SALI โครงการ NUE CONNEX CONDO DON MUEANG และโครงการราชเทวี (RTW) ซึ่งเป็นงานคอนโดมิเนียมความสูง 32 ชั้น และชั้นใต้ดินอีก 4 ชั้นที่มีมูลค่างานถึง 1,098 ล้านบาท

ต้นทุนงานก่อสร้าง

บริษัทฯ มีต้นทุนงานก่อสร้างในงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และวันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 1,306.30 ล้านบาท 1,655.15 ล้านบาท และ 1,807.21 ล้านบาท

สำหรับปี 2565 ต้นทุนงานก่อสร้างเพิ่มขึ้น 348.85 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 26.71 จากงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 โดยมีสาเหตุหลักมาจากบริษัทฯ มีปริมาณงานและอัตราส่วนของงานที่ทำเสร็จเพิ่มขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อนหน้า ซึ่งเป็นเหตุผลเดียวกับการเพิ่มขึ้นของรายได้จากงานก่อสร้าง

สำหรับปี 2566 สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 เพิ่มขึ้น 152.06 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 9.19 จากงวดเดียวกันของปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 โดยมีสาเหตุหลักจากงานโครงการใหม่ของเอกชนซึ่งเพิ่มขึ้นตามสัดส่วนรายได้งานก่อสร้างที่เพิ่มขึ้นเช่นกัน และงานโครงการเดิมแล้วเสร็จเพิ่มขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อนหน้า

กำไรขั้นต้น

กำไรขั้นต้นในงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 วันที่ 31 ธันวาคม 2565 วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 288.07 ล้านบาท 277.88 ล้านบาท และ 228.19 ล้านบาท ตามลำดับ หรือคิดเป็นอัตรากำไรขั้นต้นร้อยละ 18.07 ร้อยละ 14.38 และ ร้อยละ 11.21 ตามลำดับ

กำไรขั้นต้นในงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ลดลง 10.19 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 3.54 จากงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 โดยมีสาเหตุหลักมาจากบริษัทฯ มีรายได้จากงานโครงการที่เพิ่มขึ้น โดยเฉพาะอย่างยิ่งโครงการ Nue Noble Srinakarin-Lasalle และ Nue Noble Ngamwongwan และ The Line Phaholyothin Tower C อย่างไรก็ดี สามโครงการดังกล่าวมีอัตรากำไรขั้นต้นประมาณร้อยละ 9 – 12 ซึ่งน้อยกว่าอัตรากำไรขั้นต้นเฉลี่ยของบริษัทฯ จึงส่งผลให้กำไรขั้นต้นรวมในงวดดังกล่าวปรับตัวลดลงจากงวดเดียวกันในปีก่อนหน้า

กำไรขั้นต้นในงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ลดลง 49.69 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 17.88 จากงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 สาเหตุหลักที่อัตรากำไรขั้นต้นเฉลี่ยของบริษัทฯ ลดลงมาจากราคาวัสดุก่อสร้างรายการ

หลักในปี 2566 เช่น เหล็กและผลิตภัณฑ์เหล็ก ปูนซีเมนต์ มีราคาผันผวนระหว่างปี นอกจากนี้จำนวนแรงงานในภาคก่อสร้างที่กลับมาทำงานมีปริมาณลดลง ซึ่งเป็นเหตุให้ค่าแรงงานภาคก่อสร้างยังอยู่ในระดับสูงส่งผลกับต้นทุนงานก่อสร้างของบริษัทฯ

รายได้จากการลงทุน

รายได้จากการลงทุนในงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 0.51 ล้านบาท 2.55 ล้านบาท และ 5.58 ล้านบาท ตามลำดับ โดยรายได้จากการลงทุนเกิดจากดอกเบี้ยรับจากการฝากเงินกับสถาบันการเงิน การลงทุนในกองทุนรวม และ ส่วนแบ่งรายได้จากโทเคนดิจิทัลเพื่อการลงทุนสิริชัย

รายได้อื่น

รายได้อื่นในงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 10.17 ล้านบาท 10.25 ล้านบาท และ 15.39 ล้านบาท ตามลำดับ โดยมีรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปีสิ้นสุดวันที่					
	31-ธ.ค.-64		31-ธ.ค.-65		31-ธ.ค.-66	
	ล้านบาท	ร้อยละ ¹	ล้านบาท	ร้อยละ ¹	ล้านบาท	ร้อยละ ¹
รายได้จากการขายวัสดุก่อสร้าง ²	1.70	0.11%	-	0.00%	0.06	0.00%
รายได้ค่าเช่า	4.25	0.27%	5.30	0.27%	6.53	0.32%
รายได้จากการให้บริการสาธารณูปโภค	0.12	0.01%	-	0.00%	-	0.00%
เงินรับคืนค่าธรรมเนียมธนาคาร	0.30	0.02%	-	0.00%	0.18	0.01%
กำไร (ขาดทุน) จากการจำหน่ายอุปกรณ์	0.50	0.03%	0.76	0.04%	0.89	0.04%
อื่นๆ ³	3.30	0.21%	4.19	0.22%	7.73	0.38%
รวม	10.17	0.63%	10.25	0.53%	15.39	0.75%

หมายเหตุ :

- ร้อยละคำนวณเทียบกับรายได้รวม
- รายได้จากการขายวัสดุก่อสร้าง หมายถึง รายได้จากการขายเศษวัสดุที่ไม่ใช้แล้วของบริษัทฯ ให้แก่ผู้รับซื้อเศษวัสดุก่อสร้าง
- อื่นๆ ประกอบด้วย รายได้จากการขายรูปแบบพนักงาน รายได้ที่บริษัทฯ เรียกเก็บจากผู้รับเหมารายย่อยจากการดำเนินการแทนผู้รับเหมารายย่อย รายได้จากการปรับผู้รับเหมารายย่อย และรายได้จากค่าชดเชยความเสียหาย เป็นต้น

รายได้ค่าเช่าเกิดจากการที่บริษัทฯ มีการให้เช่าที่พักแก่คนงานและผู้รับเหมารายย่อยที่ทำงานให้แก่บริษัทฯ เพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ผู้รับเหมารายย่อยในการหาที่พักที่อยู่ใกล้กับไซต์งานของบริษัทฯ

เงินรับคืนค่าธรรมเนียมธนาคารเกิดจากการที่บริษัทฯ มีการคืนหนังสือค้ำประกันให้แก่ธนาคารก่อนครบกำหนดระยะเวลาที่กำหนดไว้ จึงมีการรับรู้ค่าใช้จ่ายหนังสือค้ำประกันส่วนที่ได้รับคืนเป็นรายได้อื่น และการที่คู่ค้าคืนค่าธรรมเนียมธนาคารให้แก่บริษัทฯ จึงมีการรับรู้ค่าธรรมเนียมที่บริษัทฯ ได้สำรองจ่ายไปก่อนเป็นรายได้อื่น

ค่าใช้จ่ายในการบริหาร

ค่าใช้จ่ายในการบริหารในงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 135.75 ล้านบาท 135.74 ล้านบาท และ 148.03 ล้านบาท ตามลำดับ โดยมีรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินเฉพาะกิจการสำหรับงวดปีสิ้นสุดวันที่					
	31-ธ.ค.-64		31-ธ.ค.-65		31-ธ.ค.-66	
	ล้านบาท	ร้อยละ ¹	ล้านบาท	ร้อยละ ¹	ล้านบาท	ร้อยละ ¹
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับบุคลากรสำนักงาน	64.95	4.05	67.62	3.48	77.06	3.75
ค่าใช้จ่ายหน่วยงานสนับสนุน	27.04	1.68	29.35	1.51	32.46	1.58
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	3.17	0.20	5.99	0.31	7.57	0.37
ค่าเสื่อมราคา	9.84	0.61	9.69	0.50	8.12	0.39
ค่าตัดจำหน่าย	0.81	0.05	0.73	0.04	0.75	0.03
ค่าเช่าและค่าบริการ	0.17	0.01	1.30	0.06	1.20	0.06
ค่าบริการที่ปรึกษา	9.16	0.57	3.02	0.16	4.31	0.21
อื่นๆ ²	20.61	1.29	18.04	0.92	16.56	0.81
รวม	135.75	8.46	135.74	6.98	148.03	7.20

- หมายเหตุ : 1. ร้อยละคำนวณเทียบกับรายได้รวม
2. อื่นๆ ประกอบด้วย ค่าธรรมเนียมธนาคาร และค่าวัสดุอุปกรณ์สำนักงาน เป็นต้น

บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายในการบริหารหลักๆ ประกอบด้วย ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงาน ซึ่งส่วนใหญ่ประกอบด้วย โบนัส เงินเดือนพนักงานฝ่ายสนับสนุนที่ปฏิบัติงานที่สำนักงานใหญ่ และเงินสมทบประกันสังคม เป็นต้น รวมถึงค่าใช้จ่ายของหน่วยงานสนับสนุนงานก่อสร้างอื่นๆ ซึ่งเป็นค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสโตร์กลาง และหน่วยงานบริการหลังการขาย เป็นต้น ค่าเช่าค่าบริการ ที่มาจากการเช่าอาคารและพื้นที่สำนักงานใหญ่ เป็นต้น

ค่าใช้จ่ายในการบริหารในงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ลดลง 0.01 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 0.01 จากงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 เนื่องจากบริษัทฯ มีการบริหารจัดการในส่วนของการบำรุงรักษาดูแลเครื่องมือเครื่องใช้และอุปกรณ์ต่าง ๆ ส่งผลให้ค่าซ่อมแซมลดลง

สำหรับค่าใช้จ่ายปี 2566 เพิ่มขึ้น 12.29 หรือคิดเป็นร้อยละ 9.05 จากงวดเดียวกันของปี 2565 มาจากค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานเพิ่มขึ้น 11.67 เช่น ปรับเงินเดือนพนักงานประจำปี เงินสมทบประกันสังคมที่เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อน สาเหตุจากในปี 2565 สำนักงานประกันสังคมได้ลดอัตราการจ่ายเพื่อช่วยเหลือผู้ประกอบการในช่วงสถานการณ์โควิด -19 อีกทั้งบริษัทฯ มีการว่าจ้างที่ปรึกษาที่มีความรู้ ความสามารถในการพัฒนากลยุทธ์ขององค์กร และค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับโปรแกรมสำเร็จรูปต่าง ๆ ที่ใช้สำหรับทำงานก่อสร้าง

ต้นทุนทางการเงิน

ต้นทุนทางการเงินในงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 5.82 ล้านบาท 4.73 ล้านบาท และ 3.86 ล้านบาท ตามลำดับ

ต้นทุนทางการเงินปี 2566 ลดลง 0.87 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 18.39 เนื่องจากบริษัทฯ ได้ชำระคืนเงินกู้ยืมระยะสั้นกับสถาบันการเงินก่อนครบกำหนด

กำไรสุทธิ

กำไรสุทธิในงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 126.02 ล้านบาท 119.94 ล้านบาท และ 76.56 ล้านบาท ตามลำดับ หรือคิดเป็นอัตรากำไรสุทธิร้อยละ 7.85 ร้อยละ 6.16 และ ร้อยละ 3.72 ตามลำดับ

กำไรสุทธิในงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 ลดลง 6.08 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 4.82 จากงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 โดยมีสาเหตุหลักมาจากอัตรากำไรขั้นต้นที่ลดลง ซึ่งส่งผลให้กำไรสุทธิของบริษัทฯ ลดลงตามลำดับ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ลดลง 43.38 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 36.17 จากงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 โดยมีสาเหตุจากต้นทุนหลักของงานก่อสร้าง เช่น เหล็ก เป็นต้น มีแนวโน้มสูงขึ้นจึงส่งผลกระทบต่อตรงทำให้อัตรากำไรขั้นต้นของบริษัทฯ ลดลงทั้งจากโครงการเดิมที่อยู่ระหว่างดำเนินการ รวมถึงโครงการใหม่ที่เริ่มในปี 2566 นี้ด้วย จึงส่งผลให้กำไรสุทธิของบริษัทฯ ลดลงด้วยเช่นกัน

4.1.2 ฐานะการเงิน

งบแสดงฐานะการเงิน	FY64	FY65	FY66	การเปลี่ยนแปลง (Y'65&Y'64)		การเปลี่ยนแปลง (Y'66&Y'65)	
				ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
สินทรัพย์	1,274.35	1,357.21	1,700.35	82.86	6.50%	343.14	25.28%
หนี้สิน	811.54	605.50	911.08	-206.04	(25.39%)	305.58	50.47%
ส่วนของผู้ถือหุ้น	462.81	751.71	789.27	288.90	62.42%	37.56	5.00%

สินทรัพย์

สินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 1,274.35 ล้านบาท 1,357.21 ล้านบาท และ 1,755.08 ล้านบาท ตามลำดับ โดยสินทรัพย์หลัก ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา ลูกหนี้การค้า ลูกหนี้เงินประกันผลงาน และสินทรัพย์ทางการเงิน เช่น เงินลงทุนชั่วคราว เป็นต้น

สินทรัพย์รวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เพิ่มขึ้นเท่ากับ 82.86 หรือคิดเป็นการเพิ่มขึ้นร้อยละ 6.50 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 โดยสาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มีสินทรัพย์รวมเพิ่มขึ้นเท่ากับ 343.14 หรือคิดเป็นการเพิ่มขึ้นร้อยละ 25.28 เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปี 2565 โดยสาเหตุหลักมาจากการเพิ่มขึ้นของลูกหนี้การค้า และลูกหนี้เงินประกันผลงาน ซึ่งเกิดจากโครงการใหม่ที่เริ่มดำเนินการในปี 2566 จำนวน 4 โครงการ

สินทรัพย์หมุนเวียน

สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 121.66 ล้านบาท 100.22 ล้านบาท และ 241.82 ล้านบาท ตามลำดับ โดยมีรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่					
	31-ธ.ค.-64		31-ธ.ค.-65		31-ธ.ค.-66	
	ล้านบาท	ร้อยละ ¹	ล้านบาท	ร้อยละ ¹	ล้านบาท	ร้อยละ ¹
เงินฝากประจำ	0.30	0.02	0.06	0.00	-	0.00
เงินลงทุนในกองทุนรวม	121.36	9.52	100.16	7.38	241.82	14.22
รวม	121.66	9.55	100.22	7.38	241.82	14.22

หมายเหตุ : 1. ร้อยละคำนวณเทียบกับสินทรัพย์รวม

สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่นเกิดจากการที่บริษัทฯ บริหารจัดการเพื่อให้ได้ผลตอบแทนที่สูง ซึ่งบริษัทฯ มีนโยบายบริหารสภาพคล่องส่วนเกินโดยการลงทุนในกองทุนรวมตราสารหนี้ที่มีความเสี่ยงต่ำ และการฝากเงินที่ได้ดอกเบี้ยสูง

ลูกหนี้การค้า

ลูกหนี้การค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 82.29 ล้านบาท 187.52 ล้านบาท และ 428.40 ล้านบาท ตามลำดับ โดยมีรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่					
	31-ธ.ค.-64		31-ธ.ค.-65		31-ธ.ค.-66	
	ล้านบาท	ร้อยละ ¹	ล้านบาท	ร้อยละ ¹	ล้านบาท	ร้อยละ ¹
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	81.92	99.55	82.14	43.80	241.78	56.44
เกินกำหนดชำระ						
1 ถึง 90 วัน	0.37	0.45	105.38	55.88	55.04	12.85
91 ถึง 180 วัน	-	-	-	-	127.63	29.79
181 ถึง 365 วัน	-	-	-	-	3.95	0.92
มากกว่า 365 วัน	-	-	-	-	-	-
รวม	82.29	100	187.52	100	428.40	100

หมายเหตุ : 1.ร้อยละคำนวณเกี่ยวกับลูกหนี้การค้าก่อนหักค่าเผ่อนหนี้สงสัยจะสูญ

ลูกหนี้การค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เพิ่มขึ้น 105.23 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 127.88 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 โดยมีสาเหตุหลักมาจากโครงการ Silq Reasidence Sukhumvit 24 และ R TWO จากความสำเร็จของงานที่เพิ่มขึ้น ซึ่งเป็นปกติของการดำเนินธุรกิจ

ปี 2566 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ลูกหนี้การค้าของบริษัทฯ เพิ่มขึ้น 240.88 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 148.46 เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปี 2565 โดยมีสาเหตุหลักมาจากโครงการ NUE MEGA PLUS BANGNA ตามความสำเร็จของงานที่เพิ่มขึ้น และจากโครงการใหม่จำนวน 4 โครงการซึ่งเริ่มรับรู้รายได้ตามงานที่แล้วเสร็จ คือ โครงการ ARLO LASALLE 17 , IDEO RAMKHAMHAENG LAM SALI , NUE CONNEX CONDO DON MUEANG และโครงการ RATCHATHEWI

ลูกหนี้อื่น

ลูกหนี้อื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 82.82 ล้านบาท 84.69 ล้านบาท และ 139.84 ล้านบาท ตามลำดับ โดยมีรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่					
	31-ธ.ค.-64		31-ธ.ค.-65		31-ธ.ค.-66	
	ล้านบาท	ร้อยละ ¹	ล้านบาท	ร้อยละ ¹	ล้านบาท	ร้อยละ ¹
เงินจ่ายล่วงหน้าแก่ผู้รับเหมา	53.47	64.57	64.54	76.21	65.82	47.06
เงินมัดจำการซื้อสินค้า	25.11	30.32	15.82	18.68	64.52	46.14
เงินทดรองจ่ายแก่พนักงาน	0.94	1.14	0.89	1.05	0.66	0.47
ค่าใช้จ่ายล่วงหน้า	3.23	3.89	3.11	3.67	4.45	3.18
อื่นๆ	0.07	0.09	0.33	0.39	4.39	3.15
รวม	82.82	100	84.69	100	139.84	100

หมายเหตุ : 1. ร้อยละคำนวณเทียบกับลูกหนี้อื่นก่อนค่าเพื่อหนี้สงสัยจะสูญ

ลูกหนี้ที่สำคัญ ประกอบด้วย เงินจ่ายล่วงหน้าให้ผู้รับเหมา เงินมัดจำการซื้อสินค้า และค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า เป็นต้น โดยบริษัทฯ มีการจ่ายเงินล่วงหน้าให้แก่ผู้รับเหมาเพื่อให้ผู้รับเหมา มีกระแสเงินสดสำหรับนำไปใช้ในการหมุนเวียน ซึ่งเป็นไปตามลักษณะปกติของธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง และบริษัทฯ มีการจ่ายเงินมัดจำสินค้าเพื่อเป็นเงินประกันการซื้อสินค้าให้แก่บริษัทคู่ค้า

ลูกหนี้อื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เพิ่มขึ้น 1.87 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 2.26 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 โดยมีสาเหตุหลักมาจากเงินจ่ายล่วงหน้าแก่ผู้รับเหมา

ปี 2566 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ลูกหนี้อื่น เพิ่มขึ้น 55.15 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 65.12 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 โดยมีสาเหตุหลักมาจากการจ่ายเงินมัดจำค่าสินค้าตามปริมาณงานโครงการใหม่ที่เกิดขึ้นภายในปี และมีการจ่ายชำระค่าเบี้ยประกันภัยล่วงหน้าเพื่อลดความเสี่ยงจากการดำเนินงานก่อสร้างที่อาจเกิดขึ้น

ลูกหนี้เงินประกันผลงาน

ลูกหนี้เงินประกันผลงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 174.68 ล้านบาท 188.46 ล้านบาท และ 260.39 ล้านบาท ตามลำดับ โดยลูกหนี้เงินประกันผลงานเกิดจากการที่ผู้ว่าจ้างมีการหักเงินค่าจ้างในแต่ละงวดเพื่อเป็นประกันการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ตามเงื่อนไขข้อตกลงในสัญญา

ลูกหนี้เงินประกันผลงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เพิ่มขึ้น 13.78 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 7.89 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 โดยมีสาเหตุหลักมาจาก เพิ่มขึ้นตามสัดส่วนของชิ้นความสำเร็จของงานที่เพิ่มขึ้นสำหรับโครงการ Nue Noble Srinakarin-Lasalle โครงการ Nue Noble Ngamwongwan และ โครงการ R Two

ลูกหนี้เงินประกันผลงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เพิ่มขึ้น 71.93 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 38.17 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 โดยมีสาเหตุหลักมาจากสัดส่วนตามชิ้นความสำเร็จของงานที่เพิ่มขึ้นสำหรับโครงการ Nue Mega Plus Bangna โครงการ ARLO Lasalle และ โครงการ Enco Terminal (Enco)

สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 449.02 ล้านบาท 213.36 ล้านบาท และ 187.17 ล้านบาท ตามลำดับ โดยมีรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่					
	31-ธ.ค.-64		31-ธ.ค.-65		31-ธ.ค.-66	
	ล้านบาท	ร้อยละ ¹	ล้านบาท	ร้อยละ ¹	ล้านบาท	ร้อยละ ¹
มูลค่างานตามสัญญา	5,429.90	100.00	4,616.13	100.00	5,221.98	100.00
การรับรู้รายได้ตามอัตราส่วนของงานที่ทำเสร็จ	4,351.49	80.14	3,402.48	73.70	4,297.49	82.30
หัก มูลค่างานก่อสร้างที่เรียกเก็บ	(3,902.47)	(71.87)	(3,189.13)	69.09	(4,110.32)	78.71
รวม	449.02	8.27	213.36	4.62	187.17	3.58

สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาแสดงถึงสิทธิของบริษัทฯ ในการได้รับสิ่งตอบแทนจากงานก่อสร้างตามสัญญา เพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับงานที่ทำเสร็จ แต่ยังไม่ได้รับชำระ ณ วันที่รายงาน โดยสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาจะโอนไปเป็นลูกหนี้เมื่อบริษัทฯ มีสิทธิในการได้รับสิ่งตอบแทนโดยไม่มีเงื่อนไข ซึ่งโดยทั่วไปเกิดขึ้นเมื่อออกใบแจ้งหนี้

ทั้งนี้ ยอดคงเหลือของสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 แยกตามระยะเวลาที่คาดว่าจะเรียกชำระจากลูกค้าในอนาคตได้ดังนี้

	31-ธ.ค.-65		31-ธ.ค.-66	
	ล้านบาท	ร้อยละ	ล้านบาท	ร้อยละ
ระยะเวลาที่คาดว่าจะเรียกชำระ				
ภายใน 3 เดือน	212.62	99.65	117.71	62.89
ภายใน 4 - 12 เดือน	0.74	0.35	69.46	37.11
รวมสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	213.36	100	187.17	100

สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ลดลง 235.66 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 52.48 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 โดยมีสาเหตุหลักมาจากบริษัทฯ สามารถเรียกเก็บเงินค่างวดงานได้ตามสัญญา และผู้บริหารคาดว่าจะเรียกชำระในเดือนมกราคม 2566 จากหน่วยงานเอกสาร 3 แห่ง จำนวน 128.48 ล้านบาท และที่เหลือจะสามารถออกใบแจ้งหนี้เรียกชำระได้ภายใน 3 เดือน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ลดลง 26.19 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 12.28 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 โดยไม่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างมีนัยสำคัญ ทั้งนี้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาจำนวน 187.17 ล้านบาท ประกอบไปด้วย

- โครงการกับหน่วยงานเอกชนแห่งที่ 1 จำนวน 104.91 ล้านบาท บริษัทสามารถออกใบแจ้งหนี้เรียกชำระเงินได้จำนวน 96.36 ล้านบาท ในเดือนมกราคม 2567 ผู้บริหารคาดว่าจะสามารถออกใบแจ้งหนี้เรียกชำระเงินจำนวน 8.55 ล้านบาทได้ภายใน 4 ถึง 12 เดือน (โครงการ Nue Mega Plus Bangna, โครงการ Nue Don Mueang, โครงการ Nue Noble Srinakarin-Lasalle)
- โครงการกับหน่วยงานเอกชนแห่งที่ 2 จำนวน 54.56 ล้านบาท บริษัทสามารถออกใบแจ้งหนี้ได้ในเดือนมกราคม 2567 ได้จำนวน 13.77 ล้านบาท ผู้บริหารคาดว่าจะสามารถออกใบแจ้งหนี้เรียกชำระจำนวน 3.65 ล้านบาท ได้ภายใน 3 เดือน และจำนวน 37.14 ได้ภายใน 4 ถึง 12 เดือน (โครงการ DTGO)
- โครงการกับหน่วยงานเอกชนแห่งที่ 3 จำนวน 14.80 ล้านบาท บริษัทสามารถออกใบแจ้งหนี้เรียกชำระเงินได้จำนวน 3.08 ล้านบาทในเดือนมกราคม 2567 ผู้บริหารคาดว่าจะสามารถออกใบแจ้งหนี้เรียกชำระจำนวน 0.75 ล้านบาท ได้ภายใน 3 เดือน และจำนวน 10.97 ล้านบาท ได้ภายใน 4 ถึง 12 เดือน (โครงการ The Line Phaholyothin TOWER C ,โครงการ CLINE)
- โครงการกับหน่วยงานเอกชนแห่งที่ 4 จำนวน 11.80 ล้านบาท บริษัทสามารถออกใบแจ้งหนี้ได้ในเดือนมกราคม 2567 จำนวน 0.09 ล้านบาท ผู้บริหารคาดว่าจะสามารถออกใบแจ้งหนี้เรียกชำระเงินจำนวน 11.71 ล้านบาท ได้ภายใน 4 ถึง 12 เดือน (โครงการ Eeco Terminal)

สินค้ำคงเหลือ

สินค้ำคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 45.76 ล้านบาท 33.36 และ 35.31 ตามลำดับ โดยสินค้ำคงเหลือของบริษัทฯ ประกอบด้วยวัสดุก่อสร้าง เป็นต้น

สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 14.64 ล้านบาท 10.64 ล้านบาท และ 21.48 ล้านบาท ตามลำดับ โดยสินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย ภาษีซื้อจากการว่าจ้างผู้รับเหมาที่ยังไม่ครบกำหนดชำระ จึงต้องบันทึกเป็นภาษีซื้อที่ยังไม่ครบกำหนดชำระ

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน

สินทรัพย์ทางการเงินที่มีข้อจำกัดการใช้

สินทรัพย์ทางการเงินที่ใช้เป็นหลักประกัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และวันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 28.97 ล้านบาท 28.39 ล้านบาท โดยบริษัทฯ มีเงินลงทุนในโทเคนดิจิทัลเพื่อการลงทุนสิริฮับซึ่งเป็นสินทรัพย์ทางการเงิน วัตถุประสงค์ขายธุรกรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน และบริษัทฯ นำโทเคนดิจิทัลดังกล่าวไปเป็นเงินประกันผลงานกับลูกค้าหน่วยงานเอกชนแห่งหนึ่งเพื่อเป็นหลักประกัน

ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์

ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และวันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 93.17 ล้านบาท 82.32 ล้านบาท และ 93.56 ล้านบาท ตามลำดับ โดยมีรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่					
	31-ธ.ค.-64		31-ธ.ค.-65		31-ธ.ค.-66	
	ล้านบาท	ร้อยละ ¹	ล้านบาท	ร้อยละ ¹	ล้านบาท	ร้อยละ ¹
ที่ดิน	4.21	4.51	4.21	5.11	5.15	5.50
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	3.37	3.62	0.86	1.04	0.01	0.02
บ้านพักและสำนักงานเคลื่อนที่	6.27	6.73	2.48	3.01	1.78	1.90
เครื่องจักรและอุปกรณ์	11.53	12.38	6.44	7.82	10.20	10.90
เครื่องตกแต่งติดตั้งและเครื่องใช้สำนักงาน	5.26	5.64	3.86	4.69	4.65	4.97
ยานพาหนะ	2.53	2.71	0.95	1.15	1.17	1.25
สินทรัพย์สิทธิการใช้	60.01	64.41	63.52	77.16	70.60	75.50
รวม	93.17	100	82.32	100.00	93.56	100.00

- หมายเหตุ :**
1. ร้อยละคำนวณเทียบกับที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์
 2. สินทรัพย์สิทธิการใช้ คำนวณโดยการนำเงินงวดค่าเช่าทั้งหมดตามสัญญาที่บริษัทฯ เป็นผู้เช่า ยกตัวอย่างเช่น สัญญาเช่าพื้นที่อาคารสำนักงานและสัญญาเช่าพื้นที่แคมป์คนงาน เป็นต้น มาคิดเป็นมูลค่าปัจจุบัน โดยใช้อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มเป็นอัตราคิดลด ทั้งนี้ โดยทั่วไป บริษัทฯ จะใช้ระยะเวลาเช่าตามสัญญาเช่าเป็นระยะเวลาในการคำนวณมูลค่าปัจจุบัน อย่างไรก็ตาม สำหรับสัญญาเช่าพื้นที่สำนักงาน บริษัทฯ ได้คำนวณมูลค่าปัจจุบันบนสมมติฐานว่าจะใช้พื้นที่เช่าดังกล่าวเป็นระยะเวลา 15 ปี นับจากวันที่ 1 มกราคม 2563

ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ หลักของบริษัทฯ ประกอบด้วย สินทรัพย์สิทธิการใช้ บ้านพักและสำนักงานเคลื่อนที่ และเครื่องจักรและอุปกรณ์ เป็นต้น โดยสินทรัพย์สิทธิการใช้ส่วนใหญ่เกิดจากการเช่าอาคารจากบริษัท ทีชา รุทกิจ จำกัด ในขณะที่บ้านพักและสำนักงานเคลื่อนที่ส่วนใหญ่ คือ บ้านพักพนักงานในแคมป์คนงานก่อสร้าง และสำนักงานที่ตั้งในไซต์งานก่อสร้าง เป็นต้น และเครื่องจักรและอุปกรณ์ส่วนใหญ่ คือ ทาวเวอร์เครน ลิฟท์โดยสารในไซต์งานก่อสร้าง และอุปกรณ์อื่นๆ ที่ใช้ในงานก่อสร้าง เป็นต้น ทั้งนี้ บริษัทฯ มีมูลค่าของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ไม่สูงในงบแสดงฐานะการเงินของบริษัทฯ เนื่องจากการก่อสร้างอาคารของบริษัทฯ จะเป็นการว่าจ้างผู้รับเหมาช่วงเป็นผู้ทำการก่อสร้าง ดังนั้น บริษัทฯ จึงไม่จำเป็นต้องมีการจัดเก็บเครื่องจักรและอุปกรณ์จำนวนมาก โดยจะมีเพียงเครื่องจักรและอุปกรณ์เท่าที่จำเป็นเท่านั้น ซึ่งผู้รับเหมาช่วงของบริษัทฯ จะเป็นผู้นำเครื่องจักรและอุปกรณ์ของตนเองมาเพื่อใช้ในการก่อสร้าง

ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ลดลง 10.95 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 11.75 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 โดยมีสาเหตุหลักมาจากการขายบ้านพักและสำนักงานเคลื่อนที่ เครื่องจักรและอุปกรณ์ และยานพาหนะ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มีที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ เพิ่มขึ้น 11.24 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 13.68 เนื่องจากสินทรัพย์สิทธิการใช้จากการเช่าที่ดิน ค่าเช่าสำนักงาน และค่าเช่าบ้านพัก สำหรับงานโครงการใหม่ที่เกิดขึ้นภายในปี 2566

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และวันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 5.47 ล้านบาท 4.78 ล้านบาท และ 4.97 ล้านบาท ตามลำดับ โดยสินทรัพย์ไม่มีตัวตนหลักของบริษัทฯ คือ ระบบปฏิบัติการและโปรแกรมคอมพิวเตอร์ ได้แก่ ระบบ Mango ซึ่งเป็นระบบ ERP ของบริษัทฯ และระบบ Microsoft Office เป็นหลัก

ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย

ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และวันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 71.96 ล้านบาท 68.92 ล้านบาท และ 85.40 ล้านบาท ตามลำดับ โดยภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย เกิดจากการที่บริษัทฯ ถูกหักเงินได้หัก ณ ที่จ่าย ตามหลักเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนดไว้

สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี

สินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และวันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 22.01 ล้านบาท 24.68 ล้านบาท และ 26.09 ล้านบาท ตามลำดับ โดยสินทรัพย์ภายใต้การตัดบัญชี เกิดจากความแตกต่างระหว่างค่าใช้จ่ายทางบัญชีและทางภาษี หลัก ๆ มาจากการประมาณการหนี้สินจากการรับประกันการก่อสร้าง และประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น

สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และวันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 6.32 ล้านบาท 6.21 ล้านบาท และ 6.62 ล้านบาท ตามลำดับ โดยสินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย เงินมัดจำค่าเช่าที่ดิน เงินประกันค่าเช่าพื้นที่ และเงินประกันการใช้สาธารณูปโภค

หนี้สิน

หนี้สินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 811.54 ล้านบาท 605.50 ล้านบาท และ 911.08 ล้านบาท ตามลำดับ โดยหนี้สินรวมหลักๆ ประกอบด้วย เจ้าหนี้การค้า เจ้าหนี้เงินประกันผลงาน หนี้สินที่เกิดจากสัญญา ประมาณการหนี้สินจากการรับประกันการก่อสร้าง และหนี้สินตามสัญญาเช่า เป็นต้น

หนี้สินรวม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ลดลงเท่ากับ 206.04 หรือคิดเป็นร้อยละ 25.39 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 โดยสาเหตุหลักมาจากการหักคืนหนี้สินที่เกิดจากสัญญา และ เจ้าหนี้การค้า

หนี้สินรวมของบริษัทฯ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เพิ่มขึ้นเท่ากับ 305.58 หรือคิดเป็นร้อยละ 50.47 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 โดยสาเหตุหลักมาจากการหักคืนหนี้สินที่เกิดจากสัญญา และ เจ้าหนี้การค้า จากงานรับเหมาก่อสร้างของโครงการเอกชนที่มีมากขึ้น

เจ้าหนี้การค้า

เจ้าหนี้การค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และวันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 262.38 ล้านบาท 197.76 ล้านบาท และ 349.39 ล้านบาท ตามลำดับ ซึ่งเจ้าหนี้การค้า นั้นมาจากการซื้อวัสดุ อุปกรณ์ที่ใช้ในการก่อสร้างและการจ้างงานผู้รับเหมา โดยปกติแล้วจะได้รับเครดิตเทอมประมาณ 30 – 120 วัน ขึ้นอยู่กับประเภทรายการค้า หรือข้อตกลงกับทางบริษัทฯ คู่ค้า

เจ้าหนี้การค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ลดลง 64.62 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 24.63 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 โดยมีสาเหตุหลักมาจากบริษัทฯ ปิดโครงการ 3 โครงการ คือ โครงการ THE LINE Phaholyothin Park โครงการ Plum Condo Rangsit Fresh และ โครงการ Silq Reasidence Sukhumvit 24 ทำให้บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายวัสดุก่อสร้างและการจ้างผู้รับเหมาลดลง

เจ้าหนี้การค้า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เพิ่มขึ้น 151.63 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 76.67 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 สาเหตุหลักมาจากมีโครงการใหม่ 4 โครงการ คือ โครงการ Ideorls/Winter โครงการ ARLO Rasalle และ โครงการ Ratchathewi จึงทำให้บริษัทฯ มีค่าใช้จ่ายวัสดุก่อสร้างและการจ้างผู้รับเหมาเพิ่มขึ้นซึ่งตามสัดส่วนของรายได้ที่สูงขึ้นเช่นกัน

เจ้าหนี้อื่น

เจ้าหนี้อื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และวันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 20.58 ล้านบาท 28.51 ล้านบาท และ 26.20 ล้านบาท ตามลำดับ โดยมีรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่					
	31-ธ.ค.-64		31-ธ.ค.-65		31-ธ.ค.-66	
	ล้านบาท	ร้อยละ ¹	ล้านบาท	ร้อยละ ¹	ล้านบาท	ร้อยละ ¹
กิจการที่เกี่ยวข้องกัน	0.07	0.01	0.06	0.00	0.13	0.01
กิจการอื่นๆ				-		
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานค้างจ่าย	17.86	2.2	24.94	1.84	22.96	1.35
ภาษีมูลค่าเพิ่มค้างจ่าย	-	-	0.87	0.06	1.76	0.10
เจ้าหนี้ซื้ออุปกรณ์	0.53	0.06	0.73	0.05	0.14	0.01
อื่นๆ	2.12	0.26	1.90	0.14	1.21	0.07
รวม	20.58	2.54	28.51	2.10	26.20	1.54

หมายเหตุ : ร้อยละคำนวณเทียบรวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น

เจ้าหนี้ที่สำคัญ คือ ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานค้างจ่าย ซึ่งเกิดจากการดำเนินงานธุรกิจตามปกติ เช่น ค่าสาธารณูปโภค ค่าแรงงาน และภาษีมูลค่าเพิ่มค้างจ่าย

เจ้าหนี้อื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เพิ่มขึ้น 7.93 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 38.53 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 โดยมีสาเหตุหลักมาจาก ค่าใช้จ่ายการดำเนินงานค้างจ่ายเพิ่มขึ้นและค่าภาษีมูลค่าเพิ่มค้างจ่าย

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีเจ้าหนี้อื่นลดลง 2.31 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 8.10 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 สาเหตุมาจากบริษัทฯ มีการบริหารจัดการค่าใช้จ่ายการดำเนินงานได้ดีขึ้นจึงทำให้ค่าใช้จ่ายค้างจ่ายลดลง

เจ้าหนี้เงินประกันผลงาน

เจ้าหนี้เงินประกันผลงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และวันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 139.66 ล้านบาท 122.01 ล้านบาท และ 141.07 ล้านบาท ตามลำดับ โดยเจ้าหนี้เงินประกันผลงานเกิดจากการที่บริษัทฯ หักเงินค่าจ้างผู้รับเหมารายย่อยในแต่ละงวดเพื่อเป็นประกันการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ตามข้อตกลงที่ระบุไว้ในเงื่อนไขสัญญา

เจ้าหนี้เงินประกันผลงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ลดลง 17.65 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 12.64 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 โดยมีสาเหตุมาจากผู้รับเหมารายย่อยเบิกคืนประกันการปฏิบัติงานของบริษัทฯ ตามเงื่อนไขสัญญา

เจ้าหนี้เงินประกันผลงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เพิ่มขึ้น 19.06 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 15.62 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 สาเหตุหลักมาจากบริษัทฯ มีการจ้างผู้รับเหมาตามงานโครงการที่เพิ่มขึ้น และได้หักเงินประกันผลงานผู้รับเหมารายย่อยตามสัญญาที่ตกลง

หนี้สินที่เกิดจากสัญญา

หนี้สินที่เกิดจากสัญญา ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และวันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 205.31 ล้านบาท 43.16 ล้านบาท และ 157.07 ล้านบาท ตามลำดับ โดยมีรายละเอียดดังนี้

	งบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่					
	31-ธ.ค.-64		31-ธ.ค.-65		31-ธ.ค.-66	
	ล้านบาท	ร้อยละ ¹	ล้านบาท	ร้อยละ ¹	ล้านบาท	ร้อยละ ¹
มูลค่างานตามสัญญา	2,425.70	100.00	1,820.11	100.00	2,072.33	100.00
มูลค่างานก่อสร้างที่เรียกเก็บ	1,912.91	78.86	1,487.61	81.73	497.84	24.02
หัก การรับรู้รายได้ตามอัตราส่วนของงานที่ทำเสร็จ	(1,729.03)	(71.28)	(1,471.48)	(80.85)	(440.67)	(21.26)
รายได้ค่าก่อสร้างรับล่วงหน้า	183.89	7.58	16.13	0.89	57.17	2.76
เงินรับล่วงหน้าจากผู้ว่าจ้าง	21.43	0.88	27.03	1.49	99.90	4.82
รวม	205.31	8.46	43.16	2.37	157.07	7.58

หมายเหตุ : 1. ร้อยละคำนวณเทียบกับมูลค่างานตามสัญญา

หนี้สินที่เกิดจากสัญญา ประกอบด้วย (1) รายได้ค่าก่อสร้างรับล่วงหน้าซึ่งเกิดจากการที่บริษัทฯ มีการเรียกเก็บเงินจากผู้ว่าจ้างมากกว่ารายได้ที่รับรู้ตามอัตราส่วนของงานที่ทำเสร็จ ณ เวลานั้น และ (2) เงินรับล่วงหน้าจากผู้ว่าจ้างซึ่งเกิดจากการที่บริษัทฯ ได้รับเงินล่วงหน้าจากลูกค้าตามเงื่อนไขในสัญญา

หนี้สินที่เกิดจากสัญญา ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ลดลง 162.15 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 78.98 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 โดยมีสาเหตุหลักมาจากรายได้ค่าก่อสร้างรับล่วงหน้าที่ยกเก็บจากลูกค้าลดลง รายได้ที่รับรู้ตามอัตราส่วนของงานที่ทำเสร็จ ซึ่งส่วนใหญ่เกิดจาก โครงการ DTGO โครงการ SILQ Residence @Sukhumvit 24 และ โครงการ Nue Noble Srinakarin

หนี้สินที่เกิดจากสัญญา ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เพิ่มขึ้น 113.91 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 263.92 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 โดยมีสาเหตุหลักมาจากเงินรับล่วงหน้าลูกค้าตามสัญญาโครงการเอกชนจำนวน 4 แห่ง บริษัทฯ เริ่มดำเนินงานการก่อสร้างในปี 2566 นี้

หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และวันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 62.42 ล้านบาท 67.40 ล้านบาท และ 73.12 ล้านบาท ตามลำดับ โดยหนี้สินตามสัญญาเช่าส่วนใหญ่เกิดจากการเช่าอาคารและสัญญาบริการ กับบริษัท ทีชา รุทกิจ จำกัด

ประมาณการหนี้สินจากการรับประกันการก่อสร้าง

ประมาณการหนี้สินจากการรับประกันการก่อสร้าง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และวันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 79.47 ล้านบาท 94.31 ล้านบาท และ 98.92 ล้านบาท ตามลำดับ โดยประมาณการหนี้สินจากการรับประกันการก่อสร้างเกิดจากการที่บริษัทฯ ยังคงต้องมีการให้บริการซ่อมแซมหรือแก้ไขงานภายหลังการส่งมอบอาคารให้แก่ผู้ว่าจ้าง ซึ่งระยะเวลาการรับประกันจะขึ้นอยู่กับระยะเวลาการตกลงกันระหว่างบริษัทฯ และผู้ว่าจ้าง

ประมาณการหนี้สินจากคดีย้องร้อง

ประมาณการหนี้สินจากคดีย้องร้อง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และวันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 4.70 ล้านบาท 8.00 ล้านบาท และ 0.01 ล้านบาท ตามลำดับ เป็นประมาณการหนี้สินจากคดีย้องร้องซึ่งเกิดจากประมาณการหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นของบริษัทฯ ตามการประเมินของวิศวกรผู้มีความรู้ความสามารถ

หนี้สินหมุนเวียนอื่น

หนี้สินหมุนเวียนอื่น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และวันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 13.44 ล้านบาท 19.25 ล้านบาท และ 37.61 ล้านบาท ตามลำดับ โดยหนี้สินหมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย ภาษีขายยังไม่ถึงกำหนดชำระ และภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่ายรอนำส่ง เป็นต้น

ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และวันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 23.22 ล้านบาท 24.75 ล้านบาท และ 27.24 ล้านบาท ตามลำดับ โดยประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงานเกิดจากการที่บริษัทฯ ต้องปฏิบัติตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน พ.ศ. 2561 (รวมถึงที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม)

ส่วนของผู้ถือหุ้น

ส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เพิ่มขึ้น 288.90 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 62.42 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 โดยมีสาเหตุหลักมาจากการเพิ่มทุน เป็นจำนวนเงิน 75 ล้านบาท และ มีส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ 259.00 ล้านบาท

ส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เพิ่มขึ้น 37.56 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 5.00 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 โดยมีสาเหตุหลักมาจากการกำไรสุทธิที่เพิ่มสูงขึ้น

การผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2563 วันที่ 31 ธันวาคม 2564 และวันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทฯ มีการผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น ดังนี้

การผูกพันกับบุคคลหรือกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

บริษัทฯ มีการผูกพันรายจ่ายฝ่ายทุนเกี่ยวกับอาคาร และส่วนปรับปรุงอาคาร เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และเครื่องใช้สำนักงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และวันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 0.08 ล้าน

บาท 0.05 ล้านบาท และ 0.01 ล้านบาท ตามลำดับ โดยภาระผูกพันดังกล่าวเกิดจากการสั่งซื้อสินทรัพย์ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทฯ มีการระบุวันที่จะต้องชำระเงินในอนาคต

บริษัทฯ มีการระบุพันเกี่ยวกับสัญญาเช่าดำเนินงาน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 2.92 ล้านบาท 3.38 ล้านบาท และ 2.27 ล้านบาท ตามลำดับ

	งบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่					
	31-ธ.ค.-64		31-ธ.ค.-65		31-ธ.ค.-66	
	ล้านบาท	ร้อยละ ¹	ล้านบาท	ร้อยละ ¹	ล้านบาท	ร้อยละ ¹
ภายในหนึ่งปี	2.9	99.52	1.9	56.21	2.13	93.83
หลังจากหนึ่งปีแต่ไม่เกินห้าปี	0.01	0.48	1.48	43.79	0.14	6.17
รวม	2.92	100.00	3.38	100.00	2.27	100.00

หมายเหตุ : 1. ร้อยละคำนวณเทียบกับมูลค่างานตามสัญญา

บริษัทฯ มีการระบุพันอื่นๆ ดังนี้

	งบการเงินเฉพาะกิจการ ณ วันที่					
	31-ธ.ค.-64		31-ธ.ค.-65		31-ธ.ค.-66	
	ล้านบาท	ร้อยละ ¹	ล้านบาท	ร้อยละ ¹	ล้านบาท	ร้อยละ ¹
คำสั่งซื้อและสัญญาจ้างกับผู้ขายสินค้าหรือวัสดุหรือผู้รับเหมาที่ตกลงแล้ว	797.44	44.18	285.95	32.45	1,013.49	57.68
หนังสือคำประกันจากธนาคาร						
- คำประกันผลงาน เงินรับล่วงหน้า และยื่นซองประมูลโครงการ	953.27	52.82	589.34	66.88	732.59	41.70
- คำประกันการซื้อสินค้า	4.00	0.22	4.00	0.45	8.00	0.46
- คำประกันการซื้อไฟฟ้า	2.64	0.15	1.85	0.21	2.91	0.16
เช็คจ่ายล่วงหน้าที่ยื่นให้ผู้ว่าจ้างเพื่อคำประกันผลงาน	47.48	2.63	0.00	0.00	0.00	0.00
รวม	1,804.82	100.00	881.14	100.00	1,756.99	100.00

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และวันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทฯ มีการระบุพันอื่น ๆ เท่ากับ 1,804.82 ล้านบาท 881.14 ล้านบาท และ 1,756.99 ล้านบาท ตามลำดับ

บริษัทฯ มีการระบุพันอื่น ๆ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ลดลง 923.68 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 51.18 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 โดยมีสาเหตุหลักมาจากการเคลียร์ยอดคำสั่งซื้อและสั่งจ้างจากการจ่ายเงินให้แก่

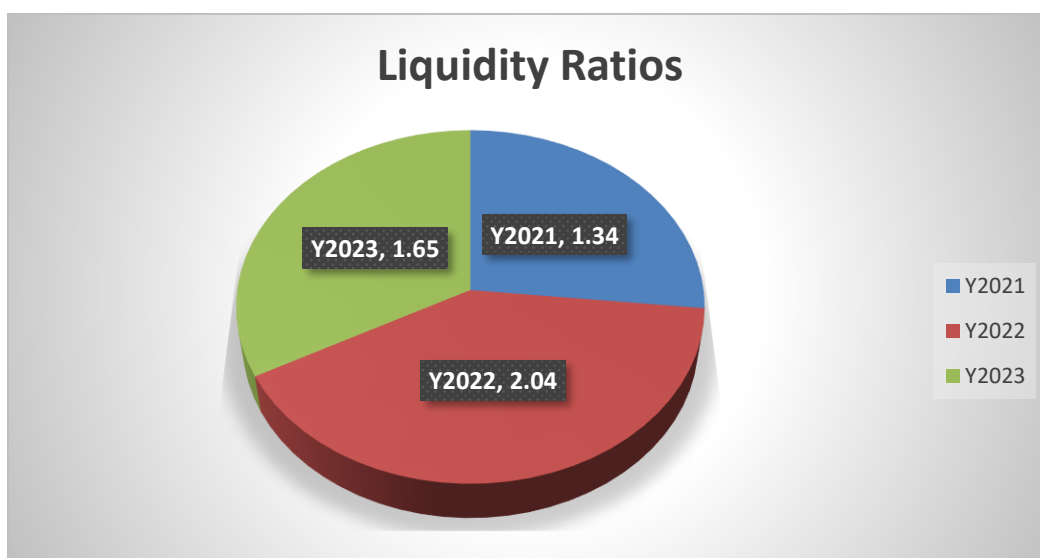
ผู้รับเหมา ทำให้ยอดการผูกพันอื่น ๆ ลดลง สำหรับโครงการที่อยู่ในช่วงปิดโครงการ ได้แก่ โครงการอาคารศูนย์บริหารทางพิเศษ การทางพิเศษแห่งประเทศไทยการทาง โครงการ The Line Phaholyothin Park อาคาร B โครงการ Plum Condo Rangsit Fresh และ โครงการ SILQ Residence @Sukhumvit 24

บริษัทฯ มีการผูกพันอื่น ๆ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เพิ่มขึ้น 875.85 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 99.40 จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 โดยมีสาเหตุหลักมาจากคำสั่งซื้อและสั่งจ้างสำหรับงานโครงการเอกชนที่เกิดขึ้นมาภายในปี รวมถึงการคำนวณผลงานของโครงการที่แล้วเสร็จและส่งมอบงานให้กับลูกค้าเรียบร้อยแล้ว

4.2 การวิเคราะห์อัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญ

อัตราส่วนสภาพคล่อง

อัตราส่วนสภาพคล่อง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และวันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 1.34 เท่า 2.04 เท่า และ 1.65 เท่า ตามลำดับ



อัตราส่วนสภาพคล่อง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 เพิ่มขึ้นจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 โดยมีสาเหตุหลักมาจากบริษัทฯ มีการออกหุ้นกู้และบริษัทได้รับชำระค่าหุ้น

อัตราส่วนสภาพคล่อง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ลดลง จาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 โดยมีสาเหตุหลักมาจากเจ้าหนี้การค้าจากงานก่อสร้างที่สูงขึ้น ส่งผลให้หนี้สิ้นปี 2566 เพิ่มขึ้นตามสัดส่วนของงาน

บริษัทฯ มีอัตราส่วนสภาพคล่องที่ดี และไม่มีความจำเป็นต้องกู้ยืมเงินจากสถาบันการเงินจำนวนมากเพื่อใช้ในการประกอบธุรกิจ เนื่องจากบริษัทฯ จะได้รับเงินรับล่วงหน้าจากผู้ว่าจ้างตอนที่ลงนามสัญญาก่อสร้างเพื่อใช้ในการจัดเตรียมวัสดุก่อสร้างรวมถึงเตรียมพื้นที่สำหรับการก่อสร้าง ซึ่งโดยปกติเงินรับล่วงหน้าจากผู้ว่าจ้างจะอยู่ที่ประมาณร้อยละ 5 - 10 ของมูลค่าสัญญาก่อสร้างขึ้นอยู่กับข้อตกลงกันระหว่างบริษัทฯ และผู้ว่าจ้าง

ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย

ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และวันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 18.71 วัน 25.31 วัน และ 54.66 วัน ตามลำดับ ทั้งนี้ ระยะเวลาเก็บหนี้เฉลี่ยจะแปรผันตามจำนวนลูกหนี้การค้า ณ วันสิ้นงวดแต่ละงวด

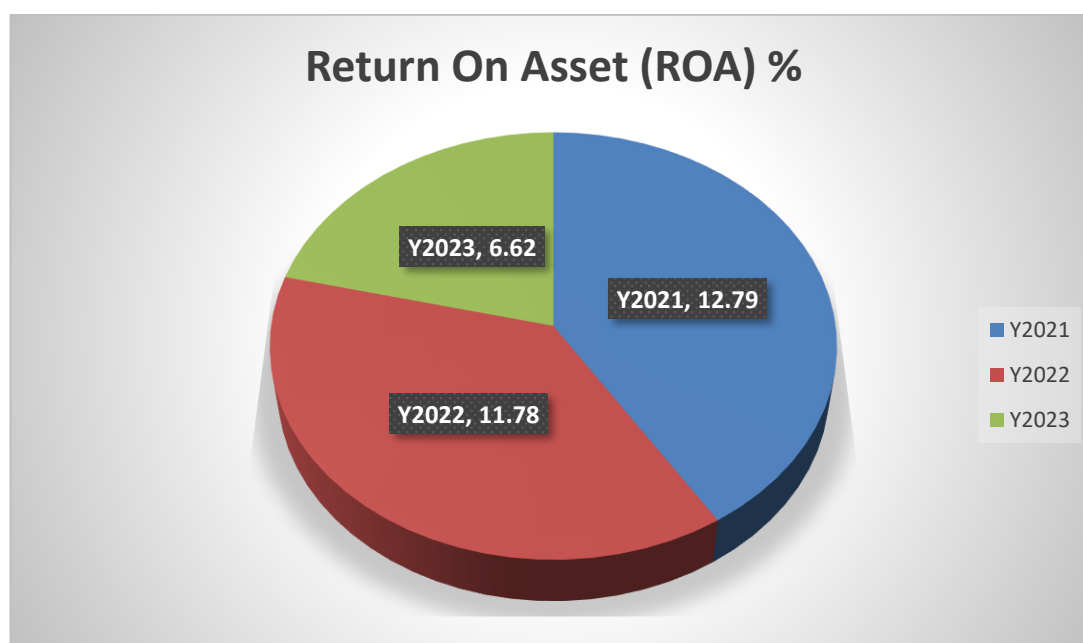
ระยะเวลาชำระหนี้เสีย

ระยะเวลาชำระหนี้เสีย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และวันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 36.66 วัน 50.74 วัน และ 55.25 วัน ตามลำดับ ทั้งนี้ ระยะเวลาชำระหนี้เสียจะแปรผันตามจำนวนเจ้าหนี้การค้า ณ วันสิ้นงวดแต่ละงวด

อัตราส่วนแสดงประสิทธิภาพในการดำเนินงาน

อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์

อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ในงวดปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2564 วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และวันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ ร้อยละ 12.79 ร้อยละ 11.78 และร้อยละ 6.62 ตามลำดับ

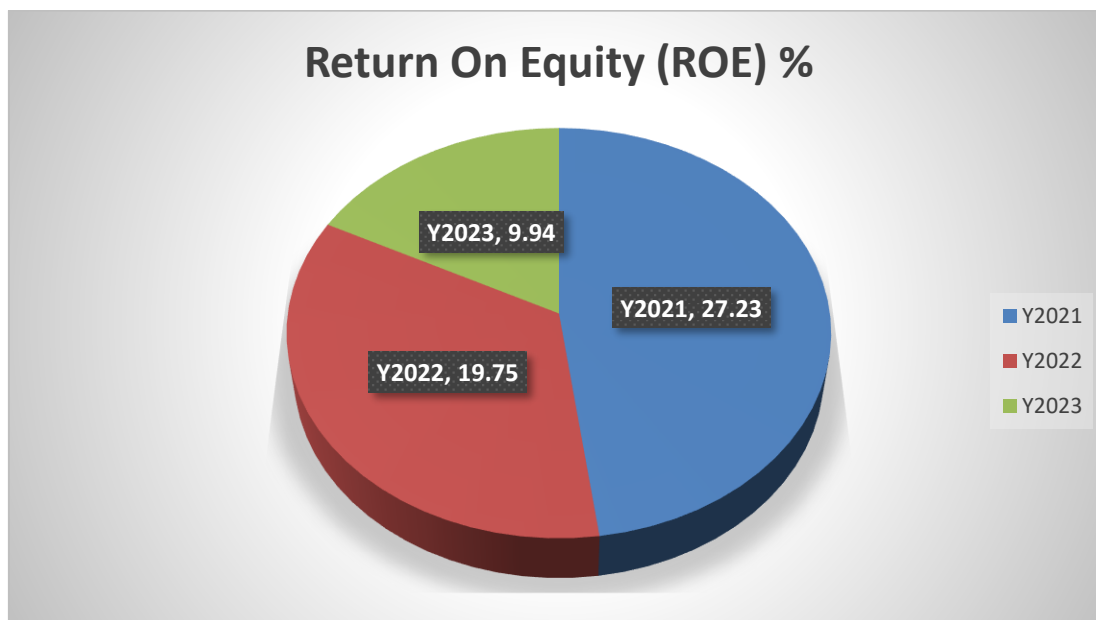


อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ในงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 เพิ่มขึ้นจากงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564 เนื่องจาก บริษัทฯ มีกำไรจากการดำเนินงานลดลงเมื่อเปรียบเทียบกับปีก่อนหน้า และสินทรัพย์รวมเพิ่มขึ้นจากเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

อัตราผลตอบแทนจากสินทรัพย์ในงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ลดลงจากงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 สาเหตุหลัก ๆ มาจากบริษัทฯ มีสินทรัพย์รวมเพิ่มขึ้นจากลูกหนี้การค้าที่เกิดจากการเรียกร้องชำระตามมูลค่างานที่แล้วเสร็จของงานโครงการ อีกทั้งบริษัทฯ ได้นำเงินส่วนหนึ่งจากการเสนอขายหุ้นเพิ่มทุน (IPO) ไปลงทุนในเงินกองทุนรวมตราสารหนี้ หุ้นกู้ที่มีอนุพันธ์แฝงแต่ความเสี่ยงต่ำ และในปี 2566 นี้สภาวะการแข่งขันของงานรับเหมาก่อสร้างที่ค่อนข้างสูงจึงส่งผลกระทบต่อกำไรจากการดำเนินงานของบริษัทฯ ลดลงตามไปด้วยอย่างมีนัยสำคัญ

อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้น

อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้นในงวดปีสิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม 2564 วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ ร้อยละ 27.23 ร้อยละ 19.75 และ ร้อยละ 9.94 ตามลำดับ



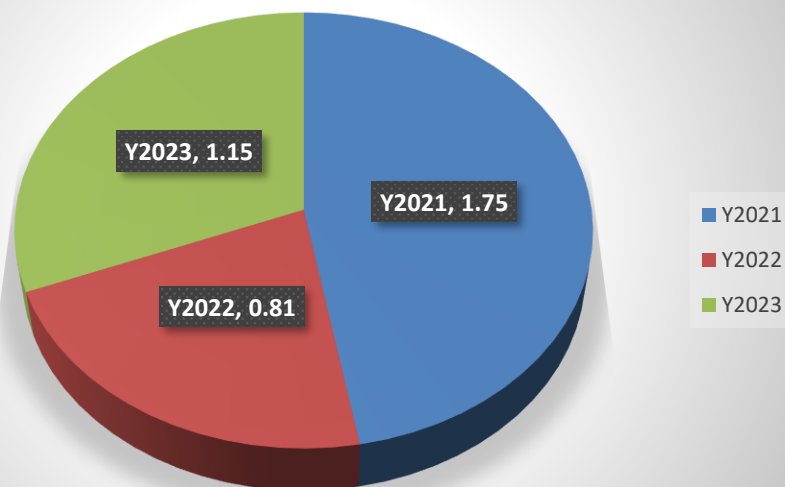
อัตราผลตอบแทนผู้ถือหุ้นในงวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565 และสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 ลดลงเมื่อเทียบกับปีก่อนหน้าในช่วงเวลาเดียวกัน เนื่องจาก บริษัทฯ มีกำไรสุทธิลดลงตามสัดส่วนอัตรากำไรขั้นต้นที่ลดลง ซึ่งมาจากค่าความผันผวนของราคาวัสดุก่อสร้างหลักๆ เช่น ปูนซีเมนต์ เหล็กและวัสดุที่ประกอบขึ้นจากเหล็ก เป็นต้น รวมถึงการขาดแคลนแรงงานในตลาดงานก่อสร้างจากสถานการณ์โควิด -19 จึงส่งผลให้ค่าแรงงานปรับตัวสูงขึ้น ส่งผลโดยตรงทำให้ต้นทุนงานก่อสร้างเพิ่มขึ้นตามมาด้วย

อัตราส่วนวิเคราะห์นโยบายทางการเงิน

อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น

อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และวันที่ 31 ธันวาคม 2566 เท่ากับ 1.75 เท่า 0.81 เท่า และ 1.15 ตามลำดับ

Debt to Equity ratio : D/E



อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 ลดลงจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2564 โดยมีสาเหตุหลักมาจากการการลดลงของหนี้สินที่เกิดจากสัญญา และ การออกหุ้นทุน

อัตราส่วนหนี้สินต่อส่วนของผู้ถือหุ้น ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 เพิ่มขึ้นจาก ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 โดยมีสาเหตุหลักมาจากการการเพิ่มขึ้นของเจ้าหนี้การค้าซึ่งเป็นไปตามสัดส่วนมูลค่าของงานรับเหมาก่อสร้าง

5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น





5. ข้อมูลทั่วไปและข้อมูลสำคัญอื่น

5.1 ข้อมูลทั่วไป

นายทะเบียนหลักทรัพย์ : บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

ที่อยู่ : เลขที่ 93 อาคารตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ถนนรัชดาภิเษก เขตดินแดง กรุงเทพมหานคร 10400

โทรศัพท์ : 0-2009-9999

โทรสาร : 0-2009-9991

ผู้ตรวจสอบบัญชี : บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด

1. นางสาววิไลวรรณ ผลประเสริฐ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต เลขทะเบียน 8420 หรือ

2. นางสาวเนาวรัตน์ นิธิเกียรติพงศ์ เลขทะเบียน 7789 หรือ

3. นายบัณฑิต ตั้งภากรณ์ เลขทะเบียน 8509 หรือ

4. นายทรงชัย วงศ์พิริยารักษ์ เลขทะเบียน 10996

ที่อยู่ : เอ็มโพร่าทาวเวอร์ ชั้น 50 เลขที่ 1 ถนนสาทรใต้ แขวงยานนาวา เขตสาทร กรุงเทพมหานคร 10120

โทรศัพท์ : 02-677-2000

โทรสาร : 02-677-2222

นักลงทุนสัมพันธ์

โทรศัพท์ : 02-965-9995 ต่อ 223

email : ir@tekacon.com

เว็บไซต์ : <https://investor.tekacon.com>

แสดงความคิดเห็น เสนอแนะ ร้องเรียน

โทรศัพท์ : 094-425-4545

email : cs@tekacon.com

line ID : [cs.teka.com](https://line.me/tv/c/cs.teka.com)

5.2 ข้อมูลสำคัญอื่น : ไม่มี

5.3 ข้อพิพาททางกฎหมาย

- 1) บริษัทไม่มีคดีพิพาทที่จะมีผลกระทบต่อด้านลบต่อสินทรัพย์ของบริษัทหรือบริษัทย่อยที่มีจำนวนสูงกว่าร้อยละ 5 ของส่วนของ
ผู้ถือหุ้น ณ วันสิ้นปีบัญชีล่าสุด
- 2) บริษัทไม่มีคดีพิพาทที่กระทบต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทหรือบริษัทย่อยอย่างมีนัยสำคัญ แต่ไม่สามารถประเมินผลกระทบ
เป็นตัวเลาได้
- 3) บริษัทไม่มีคดีพิพาทที่มีได้เกิดจากการประกอบธุรกิจโดยปกติของบริษัทหรือบริษัทย่อย

5.4 ตลาดรอง : บริษัทไม่มีหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ของประเทศอื่น

5.5 สถาบันการเงินที่ติดต่อประจำ (เฉพาะกรณีที่บริษัทออกตราสารหนี้) : บริษัทไม่มีการออกตราสารหนี้

ส่วนที่ 2

การกำกับดูแลกิจการ

6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ





6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ

6.1 ภาพรวมของนโยบายและแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการ¹

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของการกำกับดูแลกิจการที่ดี (Good Corporate Governance) โดยเชื่อว่าการกำกับดูแลกิจการที่ดีจะสามารถนำพาบริษัทให้เติบโตอย่างยั่งยืน หากบริษัทเผชิญกับวิกฤติ ก็จะสามารถกลับมาฟื้นตัวได้อย่างรวดเร็ว โดยบริษัทฯ ได้ยึดถือและปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน (The Principles of Good Corporate Governance of Listed Companies) ดังนี้

หลักความซื่อสัตย์ (Integrity)

เป็นการเสริมสร้างค่านิยมเกี่ยวกับความซื่อสัตย์สุจริต ซื่อตรง ยึดมั่นในความถูกต้องไม่ว่าต่อหน้าหรือลับหลัง

หลักความยุติธรรม (Fairness)

การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียอย่างเป็นธรรม ถูกต้องตามที่ควร มีการปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นอย่างเท่าเทียมกัน

หลักความรับผิดชอบ (Responsibility)

การปฏิบัติตามบทบาทหน้าที่อยู่ภายในความรับผิดชอบของตนอย่างเต็มกำลัง มุ่งมั่นให้งานสำเร็จ

หลักความโปร่งใส (Transparency)

การเปิดเผยข้อมูลต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส สามารถมองเห็นและตรวจสอบได้

หลักการรับผิดชอบ (Accountability)

ส่งเสริมให้บุคลากรมีความรับผิดชอบและรับชอบจากผลที่เกิดขึ้นในการตัดสินใจตามบทบาทหน้าที่ของตนรวมถึงการสั่งการให้คนอื่นทำ ซึ่งต้องอธิบายถึงสาเหตุของการตัดสินใจนั้น ๆ ได้

นอกจากหลักการ CG Principles ข้างต้นบริษัทฯ ยังได้ยึดถือหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียนปี 2560 (Corporate Governance Code for Listed Companies 2017) ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อเป็นแนวทางในการดำเนินงานของบริษัทฯ อีกด้วย

นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ แสดงถึงการมีระบบบริหารจัดการที่มีประสิทธิภาพ โปร่งใส ตรวจสอบได้ ซึ่งช่วยสร้างความเชื่อมั่นและความมั่นใจต่อผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน ผู้มีส่วนได้เสีย และผู้ที่เกี่ยวข้องทุกฝ่าย อันจะนำไปสู่การเพิ่มมูลค่าและการเติบโตของบริษัทฯ ในระยะยาวอย่างยั่งยืนโดยแบ่งออกเป็น 8 หมวด ซึ่งใน 8 หมวดมีเนื้อหาโดยสรุปดังนี้

หมวดที่ 1 : บทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ ในฐานะผู้นำองค์กรที่สร้างคุณค่าให้แก่กิจการอย่างยั่งยืน

บริษัทฯ ได้กำหนดบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทฯ ไว้อย่างชัดเจนตามรายละเอียดที่ระบุไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด โดยคณะกรรมการบริษัทฯ มีหน้าที่สำคัญในการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจ กำหนดกลยุทธ์ นโยบายการดำเนินงานต่างๆ ไม่ว่าจะเป็นนโยบายการบริหารความเสี่ยง นโยบายการเข้าทำรายการระหว่างกัน นโยบายการจ่ายเงินปันผล นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน เป็นต้น ตลอดจนการจัดสรรทรัพยากรสำคัญเพื่อให้บุคลากรของบริษัทฯ สามารถปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ รวมทั้งการติดตามประเมินผล และดูแลรายงานผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสม

¹ ในการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลกิจการ บริษัทฯ สามารถเลือกเรื่องที่เหมาะสมมากำหนดเป็นนโยบาย โดยไม่จำเป็นต้องแบ่งหมวดหมู่ตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (CG Code)



หมวดที่ 2 : กำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของกิจการที่เป็นไปเพื่อความยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัท ฯ ให้ความสำคัญอย่างยิ่งต่อการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักในการดำเนินธุรกิจของบริษัท ฯ เพื่อให้สามารถเติบโตคู่กับสังคมด้วยความยั่งยืน สร้างคุณค่า และเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ ลูกค้า คู่ค้า พนักงาน ผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม และจะส่งเสริมการสื่อสาร รวมถึงเสริมสร้างให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กรสะท้อนอยู่ในการตัดสินใจและการดำเนินงานของบุคลากรในทุกระดับจนกลายเป็นวัฒนธรรมองค์กรที่อยู่ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

หมวดที่ 3 : เสริมสร้างคณะกรรมการบริษัทฯ ที่มีประสิทธิภาพ

คณะกรรมการบริษัท ฯ เป็นผู้รับผิดชอบในการกำหนด และทบทวนโครงสร้างคณะกรรมการบริษัท ฯ ทั้งในเรื่องขนาด องค์ประกอบ สัดส่วนกรรมการที่เป็นอิสระ ที่เหมาะสมและจำเป็นต่อการนำพาบริษัท ฯ ไปสู่วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักที่กำหนดไว้ โดยคณะกรรมการบริษัทฯ ต้องประกอบด้วยบุคคลผู้มีความรู้ความสามารถ คุณสมบัติหลากหลาย ทั้งในด้านความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ที่สามารถเข้าใจเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่ ลักษณะธุรกิจ ตลอดจนสามารถเอื้อประโยชน์ให้กับบริษัท ฯ ได้ คณะกรรมการบริษัท ฯ ประกอบด้วยกรรมการอิสระอย่างน้อย 1 ใน 3 ของจำนวนกรรมการบริษัท ฯ ทั้งหมด และไม่น้อยกว่า 3 คน โดยกรรมการอิสระของบริษัท ฯ จะต้องมีคุณสมบัติตามที่กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท ฯ นอกจากนี้ คณะกรรมการบริษัทฯ ได้แต่งตั้งคณะกรรมการชด้อย่อยเพื่อช่วยคณะกรรมการบริษัทฯ จัดการตามขอบเขตที่ระบุในกฎบัตรของคณะกรรมการชด้อย่อยแต่ละคณะ เพื่อส่งเสริมประสิทธิภาพ และประสิทธิผลในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทฯ

หมวดที่ 4 : สรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการบริหารบุคลากร

คณะกรรมการบริษัทฯ จะดำเนินการเพื่อให้มั่นใจได้ว่าการสรรหา และพัฒนาประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูงที่มีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ และคุณลักษณะที่จำเป็นต่อการขับเคลื่อนองค์กรไปสู่เป้าหมาย โดยบริษัท ฯ ได้สนับสนุนให้กรรมการบริษัท ฯ และกรรมการชด้อย่อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้บริหารระดับสูง เลขาธิการบริษัท ฯ และบุคคลอื่นที่เกี่ยวข้อง เข้าร่วมอบรมหลักสูตรต่าง ๆ และรับฟังเสวนาในเรื่องที่เกี่ยวข้อง สอดคล้องกับสถานการณ์ และเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน ซึ่งจัดโดยสำนักงาน ก.ล.ต. สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) เช่น หลักสูตร Directors Accreditation Program (DAP) คณะกรรมการกำกับตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์ฯ สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย และหน่วยงานอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอ ซึ่งทางเลขาธิการบริษัทฯ จะเป็นผู้ช่วยแจ้งหลักสูตรการอบรมที่น่าสนใจให้กับกรรมการบริษัทฯ ทุกท่านทราบ นอกจากนี้ หากมีกรรมการบริษัทฯ ใหม่ กรรมการบริษัทฯ ท่านนั้นก็จะได้รับการสรุปลักษณะและแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ จากเลขาธิการบริษัทฯ เพื่อเป็นข้อมูลต่อไป และเพื่อให้การดำเนินธุรกิจเป็นไปอย่างต่อเนื่อง คณะกรรมการบริษัท ฯ จะกำกับดูแลให้มีแผนสืบทอดตำแหน่งสำหรับประธานเจ้าหน้าที่บริหารและผู้บริหารระดับสูง

หมวดที่ 5 : ส่งเสริมนวัตกรรมและการประกอบธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อ

คณะกรรมการบริษัทฯ ให้ความสำคัญและสนับสนุนการสร้างนวัตกรรมที่ก่อให้เกิดมูลค่าแก่ธุรกิจควบคู่ไปกับการสร้างคุณประโยชน์ต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่ายที่เกี่ยวข้อง และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม โดยจะส่งเสริมการดำเนินการเพื่อเพิ่มคุณค่าให้บริษัท ฯ ตามสภาพปัจจัยแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงอยู่เสมอ ซึ่งอาจครอบคลุมการกำหนดรูปแบบธุรกิจ (Business Model) วิสัยทัศน์มองในการออกแบบและพัฒนาสินค้าและบริการ การวิจัย การปรับปรุงกระบวนการผลิตและกระบวนการทำงาน รวมทั้งการร่วมมือกับคู่ค้า

คณะกรรมการบริษัท ฯ จะติดตามดูแลให้ฝ่ายจัดการจัดสรร และจัดการทรัพยากรให้เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล โดยคำนึงถึงผลกระทบ และการพัฒนาทรัพยากรตลอดสาย (Value Chain) เพื่อให้สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักได้อย่างยั่งยืน

คณะกรรมการบริษัท ฯ ได้ตระหนักถึงความสำคัญของการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการบริหารจัดการธุรกิจ และเพื่อให้ระบบสารสนเทศของบริษัท ฯ มีการควบคุมภายในที่ดี มีความมั่นคงปลอดภัยถูกต้องเชื่อถือได้ และสามารถดำเนินงานได้อย่างต่อเนื่อง บริษัท ฯ จึงกำหนดนโยบายกำกับดูแลและจัดการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ เพื่อกำหนดกรอบการกำกับดูแลและบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กร ที่สอดคล้องกับความต้องการของบริษัทฯ รวมทั้งดูแลให้มีการนำเทคโนโลยีสารสนเทศมาใช้ในการเพิ่มโอกาสทางธุรกิจและพัฒนาการดำเนินงาน การบริหารความเสี่ยง เพื่อให้บริษัท ฯ สามารถบรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักของบริษัทฯ

หมวดที่ 6 : ดูแลให้มีระบบการบริหารความเสี่ยงและการควบคุมภายในที่เหมาะสม

คณะกรรมการบริษัท ฯ จะกำกับดูแลให้มั่นใจว่าบริษัท ฯ มีระบบการบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายในที่จะทำให้บรรลุวัตถุประสงค์อย่างมีประสิทธิภาพ และมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและมาตรฐานที่เกี่ยวข้อง โดยจะติดตามดูแลและจัดการความขัดแย้งของผลประโยชน์ที่อาจเกิดขึ้นได้ระหว่างบริษัทฯ กับฝ่ายจัดการ คณะกรรมการบริษัทฯ หรือผู้ถือหุ้น รวมไปถึงการป้องกันการใช้ประโยชน์อันมิควรได้ในทรัพย์สิน ข้อมูลและโอกาสของบริษัทฯ รวมถึงการกำหนดยุทธศาสตร์กับบุคคลที่มีความสัมพันธ์หรือเกี่ยวข้องกันกับบริษัทฯ ในลักษณะที่ไม่สมควรอีกด้วย คณะกรรมการบริษัทได้จัดมีนโยบายต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชั่นที่ชัดเจน โดยได้สื่อสารในทุกระดับขององค์กรและบุคคลภายนอก เพื่อให้เกิดการนำไปปฏิบัติได้จริง และคณะกรรมการบริษัทฯ จะจัดให้มีโครงการหรือแนวทางต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชั่น รวมถึงการสนับสนุนกิจกรรมที่ส่งเสริม และปลูกฝังให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามกฎหมาย และระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง คณะกรรมการบริษัท ฯ ได้กำกับดูแลให้มีกลไกในการรับเรื่องร้องเรียนและการดำเนินการกรณีการชี้เบาะแส และกำหนดแนวทางปฏิบัติที่ชัดเจนไว้ในจรรยาบรรณทางธุรกิจ โดยจะจัดให้มีการเปิดเผยช่องทางในการรับเรื่องร้องเรียนไว้ในเว็บไซต์หรือรายงานประจำปีของบริษัทฯ

หมวดที่ 7 : รักษาความน่าเชื่อถือทางการเงินและการเปิดเผยข้อมูล

คณะกรรมการบริษัทฯ ให้ความสำคัญต่อการเปิดเผยข้อมูลสำคัญที่เกี่ยวข้องกับบริษัทฯ ทั้งข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่มีใช้ข้อมูลทางการเงินอย่างถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา และโปร่งใส ตามข้อกำหนดของสำนักงาน ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ฯ ตลอดจนข้อมูลอื่นๆ ที่อาจมีผลกระทบต่อราคาหลักทรัพย์ของบริษัท ฯ ซึ่งล้วนมีผลต่อกระบวนการตัดสินใจของผู้ลงทุน และผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท ฯ โดยคณะกรรมการบริษัทฯ มีความรับผิดชอบในการดูแลให้ระบบการจัดทำรายงานทางการเงิน และการเปิดเผยข้อมูลสำคัญต่าง ๆ ถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา และโปร่งใส เป็นไปตามกฎเกณฑ์ มาตรฐาน และแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้อง และสนับสนุนให้มีการจัดทำคำอธิบายและการวิเคราะห์ของฝ่ายจัดการ (Management Discussion and Analysis) เพื่อประกอบการเปิดเผยงบการเงินทุกไตรมาส

หมวดที่ 8 : สนับสนุนการมีส่วนร่วมและการสื่อสารกับผู้ถือหุ้น

คณะกรรมการบริษัท ฯ ให้ความสำคัญกับผู้ถือหุ้นของบริษัท ฯ โดยผู้ถือหุ้นจะได้รับการปฏิบัติที่เท่าเทียมกัน และผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิพื้นฐานในฐานะผู้ถือหุ้นได้อย่างครบถ้วน เช่น (1) สิทธิในการซื้อขายหรือโอนหุ้น (2) สิทธิในการมีเสียงแบ่งกำไรของบริษัทฯ (3) สิทธิในการได้รับข้อมูลข่าวสารที่เกี่ยวข้องอย่างเพียงพอผ่านทางเว็บไซต์ของบริษัท ฯ หรือเว็บไซต์ของตลาดหลักทรัพย์ฯ หรือโดยวิธีการอื่นใด (4) สิทธิในการเข้าร่วมประชุมเพื่อใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นอย่างเป็นอิสระ เพื่อแต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการบริษัท ฯ การพิจารณาคำตอบแทนของกรรมการบริษัท ฯ การแต่งตั้งผู้สอบบัญชี การจ่ายเงินปันผล การเพิ่มทุน และออกหุ้นใหม่ รวมทั้งสิทธิในการตั้งคำถามต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เกี่ยวกับรายงานของคณะกรรมการบริษัทฯ และเรื่องอื่นใดที่น่าสนใจต่อการประชุมเพื่อพิจารณาและอนุมัติ สิทธิในการเสนอวาระการประชุมล่วงหน้าและการเสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทฯ และการมีส่วนร่วมในการตัดสินใจในเรื่องสำคัญของบริษัทฯ รายละเอียดเพิ่มเติมปรากฏตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี

<https://investor.tekacon.com/corporate-governance/corporate-governance-policy>

6.1.1 นโยบาย และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับคณะกรรมการ การสรรหา และกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ และผู้บริหาร ความเป็นอิสระของคณะกรรมการจากฝ่ายจัดการ การพัฒนากรรมการ และการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการ รวมถึงการกำกับดูแลบริษัทย่อย และบริษัทร่วม

บริษัทได้จัดให้มีนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณและจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ และนโยบายอื่น ๆ เพื่อให้บุคลากรของบริษัทใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน นอกจากนั้นคณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีกฎบัตรของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละองค์คณะ เพื่อแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ฯ และคณะกรรมการชุดย่อยออกจากกัน สำหรับโครงสร้างของคณะกรรมการบริษัทประกอบด้วยกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร 4 ราย ซึ่งกรรมการทั้งสี่รายมีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระตามเกณฑ์ที่คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด จึงมีความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการสามารถแสดงความคิดเห็นได้อย่างเป็นอิสระ

คณะกรรมการบริษัทฯ ให้ความสำคัญอย่างยิ่งต่อการกำหนดวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักในการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ เพื่อให้สามารถเติบโตคู่กับสังคมด้วยความยั่งยืน สร้างคุณค่า และเป็นประโยชน์ต่อบริษัทฯ ลูกค้า คู่ค้า พนักงาน ผู้ถือหุ้น ผู้มีส่วนได้เสีย และสังคมโดยรวม และจะส่งเสริมการสื่อสาร รวมถึงเสริมสร้างให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กรสะท้อนการตัดสินใจและการดำเนินงานของบุคลากรในทุกระดับจนกลายเป็นวัฒนธรรมองค์กรที่อยู่ภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี โดยวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักที่สำคัญของบริษัทฯ คือ การเป็นบริษัทผู้รับเหมาก่อสร้างชั้นนำที่เน้นมาตรฐานและความปลอดภัย และการให้บริการด้วยระบบการดำเนินงานและ



การจัดการที่ดี รวมถึงการกำกับดูแลกิจการให้เติบโตอย่างมีประสิทธิภาพ ภายใต้ความถูกต้องโปร่งใส มีจริยธรรมที่ดี และคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียในกิจการเป็นหลัก โดยคณะกรรมการบริษัทฯ จะส่งเสริมการสื่อสาร และเสริมสร้างให้วัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กรสะท้อนอยู่ในการตัดสินใจและการดำเนินงานของบุคลากรในทุกระดับ จนกลายเป็นวัฒนธรรมองค์กร ซึ่งคณะกรรมการบริษัทฯ กำกับดูแลให้มีกลยุทธ์ และแผนงานประจำปีที่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักของกิจการโดยคำนึงถึงปัจจัยแวดล้อมของกิจการ ณ ขณะนั้น ตลอดจนโอกาสและความเสี่ยงที่ยอมรับได้และจะสนับสนุนให้มีการจัดทำหรือทบทวนวัตถุประสงค์ เป้าหมาย และกลยุทธ์

คณะกรรมการบริษัทฯ ให้ความสำคัญกับการจัดสรรทรัพยากรสำคัญเพื่อให้บุคลากรของบริษัทฯ สามารถปฏิบัติหน้าที่ให้บรรลุวัตถุประสงค์ที่วางไว้ รวมถึงการติดตามประเมินผล และดูแลรายงานผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ให้เป็นไปอย่างเหมาะสม ซึ่งนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทฯ ได้วางแนวทางปฏิบัติให้คณะกรรมการได้รับการฝึกอบรมและถือปฏิบัติเพื่อแบ่งแยกบทบาทหน้าที่ระหว่างกรรมการและผู้บริหารให้มีความชัดเจน โดยแบ่งเป็น 3 ประเภท ซึ่งสามารถสรุปได้ดังนี้

ประเภทที่ 1 : คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้รับผิดชอบหลักให้มีในการดำเนินการอย่างเหมาะสม โดยการมอบหมายให้ฝ่ายจัดการเป็นผู้เสนอเรื่องเพื่อพิจารณาได้ เช่น

- การกำหนดวัตถุประสงค์เป้าหมายในการประกอบธุรกิจ
- การสร้างวัฒนธรรมองค์กรที่ยึดมั่นในจริยธรรม
- การดูแลโครงสร้างและการปฏิบัติของคณะกรรมการบริษัทฯ ให้เหมาะสม เพื่อบรรลุวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจอย่างมีประสิทธิภาพ
- การสรรหา พัฒนา กำหนดค่าตอบแทน และประเมินผลงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- การกำหนดโครงสร้างค่าตอบแทนเป็นเครื่องจูงใจให้บุคลากรปฏิบัติงานให้สอดคล้องกับวัตถุประสงค์เป้าหมายหลักขององค์กร

ประเภทที่ 2 : คณะกรรมการบริษัทฯ ดำเนินการร่วมกันกับฝ่ายจัดการ หมายถึง เรื่องที่คณะกรรมการบริษัทฯ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และฝ่ายจัดการจะพิจารณาร่วมกันโดยฝ่ายจัดการเสนอให้คณะกรรมการบริษัทฯ เห็นชอบ ซึ่งคณะกรรมการบริษัทฯ จะกำกับดูแลให้นโยบายภาพรวมสอดคล้องกับวัตถุประสงค์ และเป้าหมายหลักในการประกอบธุรกิจ รวมทั้งมอบหมายให้ฝ่ายจัดการไปดำเนินการ โดยมีคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้ติดตาม และให้ฝ่ายจัดการรายงานให้คณะกรรมการบริษัทฯ ทราบเป็นระยะๆ ตามความเหมาะสม เช่น

- การดูแลความเหมาะสม เพียงพอของระบบบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน
- การกำหนดอำนาจดำเนินการที่เหมาะสมกับความรับผิดชอบของฝ่ายจัดการ
- การกำหนดกรอบการจัดสรรทรัพยากร การพัฒนา และงบประมาณ
- การติดตามและประเมินผลการดำเนินงาน
- การดูแลให้เปิดเผยข้อมูลทางการเงินและอื่นๆ ให้มีความน่าเชื่อถือ

ประเภทที่ 3 : คณะกรรมการบริษัทฯ ไม่ควรดำเนินการ หมายถึง เรื่องที่คณะกรรมการจะกำกับดูแลและดับนโยบาย โดยมอบหมายให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและฝ่ายจัดการเป็นผู้รับผิดชอบหลักเพื่อแยกบทบาทหน้าที่ระหว่างกรรมการกับผู้บริหารออกจากกัน เช่น

- การจัดการให้เป็นไปตามกลยุทธ์ นโยบาย และแผนงาน ที่คณะกรรมการบริษัทฯ อนุมัติแล้ว กล่าวคือคณะกรรมการบริษัทฯ ควรปล่อยให้ฝ่ายจัดการรับผิดชอบการตัดสินใจดำเนินงาน การจัดซื้อจัดจ้าง การรับบุคคลเข้าทำงานตามกรอบนโยบายที่กำหนดไว้ และติดตามดูแลผลโดยไม่แทรกแซงการตัดสินใจ เว้นแต่มีเหตุจำเป็น
- เรื่องที่ข้อกำหนดห้ามไว้ เช่น การอนุมัติรายการที่กรรมการบริษัทฯ มีส่วนได้เสีย
- รายละเอียดนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีปรากฏตามเอกสารแนบ 5 หรือ

<https://investor.tekacon.com/corporate-governance/corporate-governance-policy>

นโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร การพัฒนากรรมการ

บริษัทได้กำหนดนโยบายและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวกับการสรรหาและพัฒนาผู้บริหารระดับสูงและการสรรหาบุคลากรไว้ในนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีและกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาซึ่งมีเนื้อหาโดยสรุปคือบริษัทฯ สนับสนุนให้กรรมการบริษัทฯ และกรรมการชุดย่อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ผู้บริหารระดับสูง เลขาธิการบริษัทฯ และบุคคลอื่นที่เกี่ยวข้องมีการพัฒนา โดยสนับสนุนให้เข้าร่วมอบรมหลักสูตรต่างๆ และรับฟังเสวนาในเรื่องที่เกี่ยวข้อง สอดคล้องกับสถานการณ์ และเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน อย่างสม่ำเสมอ โดยกำหนดแนวทางในการปฏิบัติให้เลขาธิการบริษัทฯ เป็นผู้แจ้งหลักสูตรการอบรมที่น่าสนใจให้กับกรรมการบริษัทฯ ทุกท่านทราบ นอกจากนี้ หากมีกรรมการบริษัทฯ ใหม่เข้ามาดำรงตำแหน่ง กรรมการบริษัทฯ ท่านนั้นก็จะได้รับการสรุปลักษณะและแนวทางการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ จากประธานกรรมการบริษัทฯ



คณะกรรมการบริษัทมีหน้าที่ในการแต่งตั้งกรรมการและผู้บริหารระดับสูง ซึ่งแนวทางปฏิบัติได้กำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน โดยสรุปแยกตามหัวข้อดังนี้

- การสรรหากรรมการ : คณะกรรมการสรรหาฯ จะพิจารณาโครงสร้าง องค์ประกอบคณะกรรมการและคณะกรรมการชด้อย่อยให้มีความเหมาะสมกับขนาดและประเภท ความซับซ้อนของธุรกิจ กลยุทธ์ของ บริษัทและสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป และยังได้พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์ทักษะของกรรมการที่เหมาะสมกับธุรกิจของบริษัท (Board skill Metrex) รวมถึงคุณสมบัติของผู้ที่จะดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัท ฯ โดยคำนึงถึงการศึกษา ความรู้ ความชำนาญ ทักษะ ประสบการณ์ และความสามารถเฉพาะด้านที่เกี่ยวข้อง และเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท ฯ มีภาวะผู้นำ วิสัยทัศน์กว้างไกล อุทิศเวลา ความพยายามในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความเป็นธรรม มีความตรงไปตรงมา มีความกล้าหาญในการแสดงความคิดเห็น มีประวัติการทำงานที่ดีไม่ต่างพร้อย มีจริยธรรมที่งดงาม ซึ่งบุคคลที่จะเป็นกรรมการบริษัท จะต้องไม่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท ฯ ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือผู้อื่นก็ตาม รวมถึงพิจารณาคุณสมบัติความเป็นอิสระให้สอดคล้องกับเกณฑ์/กฎหมายที่เกี่ยวข้อง หากเป็นกรรมการอิสระเดิมที่จะกลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกครั้ง ควรพิจารณาการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องนับจากวันที่ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรกไม่เกิน 9 ปี ในกรณีที่แต่งตั้งให้กรรมการอิสระนั้นดำรงตำแหน่งต่อไป จะพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าวด้วยและคุณสมบัติของกรรมการอิสระแต่ละท่านเพื่อให้แน่ใจว่ากรรมการอิสระของบริษัท เป็นผู้มีคุณสมบัติครบถ้วนตามกฎหมายที่ และ/หรือ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง จากนั้นจะนำรายชื่อเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาต่อไปกรณีผู้ถือหุ้นเสนอรายชื่อบุคคลเข้ารับเลือกตั้งเป็นกรรมการคณะกรรมการสรรหาฯจะนำรายชื่อเหล่านั้นมาพิจารณาคุณสมบัติแล้วนำเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เพื่อพิจารณาต่อไป

- การสรรหาผู้บริหาร : คณะกรรมการสรรหาฯ จะพิจารณากำหนดหลักเกณฑ์ และคุณสมบัติของผู้บริหารสูงสุดที่เหมาะสมกับการบริหารจัดการธุรกิจของบริษัท ฯ เพื่อให้บรรลุวิสัยทัศน์ที่กำหนดไว้ โดยคำนึงถึงการศึกษา ประสบการณ์ ความรู้ ความเชี่ยวชาญ และนำปัจจัยสภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่สำคัญและเกี่ยวข้อง เช่น สภาพและแนวโน้มเศรษฐกิจและอุตสาหกรรม ตลอดจนการแข่งขันทางธุรกิจมาประกอบการพิจารณาด้วย

- นโยบายและแผนการสืบทอดตำแหน่ง (Succession Plan) : คณะกรรมการสรรหาฯจะเป็นผู้พิจารณาอนุมัติและการจัดทำและทบทวนแผนการสืบทอดตำแหน่ง เพื่อวางแผนการสืบทอดตำแหน่งที่สำคัญ เช่น ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประธานเจ้าหน้าที่สายงานการเงิน ให้มีความต่อเนื่องในการบริหารงาน โดยการคัดเลือกจะพิจารณาจากความรู้ ประสบการณ์ ความสามารถ จริยธรรม ความเป็นผู้นำ รวมถึงการประเมินประสิทธิภาพผู้บริหาร การพัฒนาด้านต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกันกับหน้าที่นั้นๆ เพื่อให้บริษัทมั่นใจว่าบริษัทมีบุคลากรที่มีความพร้อมในทุกๆด้าน อันจะสอดคล้องกับการขยายธุรกิจของบริษัทได้

- แผนการพัฒนากรรมการบริษัทฯ : คณะกรรมการสรรหาฯ จะวางแผนพัฒนาความรู้กรรมการบริษัทฯ ในปัจจุบัน และกรรมการบริษัทฯ ที่เข้าใหม่ให้เข้าใจธุรกิจของบริษัท ฯ บทบาทหน้าที่ของกรรมการบริษัท ฯ และพัฒนาการต่าง ๆ ที่สำคัญ เช่น ภาวะอุตสาหกรรม กฎเกณฑ์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท ฯ และกำกับดูแลให้บริษัท ฯ จัดให้มีการประชุมพิเศษ และมอบเอกสารที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ให้แก่กรรมการบริษัท ฯ ที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่

- การกำหนดคำตอบแทน : คณะกรรมการสรรหาฯจะพิจารณารูปแบบ และหลักเกณฑ์การจ่ายคำตอบแทน (ไม่ว่าจะอยู่ในรูปเงินสด หลักทรัพย์ หรืออื่นใด) ของกรรมการบริษัท ฯ กรรมการชด้อย่อย ให้เหมาะสม เป็นธรรม และเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยเชื่อมโยงคำตอบแทนกับผลการประเมิน แผนธุรกิจ และผลการดำเนินงานของบริษัทฯ โดยรวม เพื่อให้สามารถจูงใจและรักษากรรมการที่มีความสามารถ มีคุณภาพ และศักยภาพ โดยพิจารณาผลตอบแทนเปรียบเทียบกับบริษัทอื่นที่ดำเนินธุรกิจในตลาดหลักทรัพย์เดียวกัน และจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ (Accountability and Responsibility) รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการบริษัทฯ และกรรมการชด้อย่อย แต่ละคน กรรมการบริษัทฯ และกรรมการชด้อย่อย ที่ได้รับมอบหมายหน้าที่เพิ่มขึ้นควรได้รับคำตอบแทนที่เป็นธรรมและเหมาะสม ซึ่งต้องคำนึงถึงผลการดำเนินงานของบริษัทฯ ในแต่ละปีด้วย

รายละเอียดเพิ่มเติมปรากฏตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน

<https://investor.tekacon.com/corporate-governance/corporate-governance-policy>



นโยบายและแนวปฏิบัติการประเมินผลการปฏิบัติงานที่ของกรรมการ

แนวทางการปฏิบัติเกี่ยวกับการประเมินตนเองของคณะกรรมการแต่ละองค์คณะได้ถูกกำหนดไว้ในกฎบัตรคณะกรรมการชุดนั้นๆสามารถสรุปได้ดังนี้

- การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัทฯ ต้องประเมินผลการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกปี โดยแบ่งเป็น 2 รูปแบบ ดังนี้

(1) แบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทฯ (รายคณะ)

(2) แบบประเมินผลการปฏิบัติงานของกรรมการบริษัทฯ รายบุคคล (ประเมินตนเอง)

โดยเลขาธิการบริษัทฯ เป็นผู้จัดส่งแบบประเมินที่ผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ให้กรรมการบริษัทฯ ทุกคนดำเนินการประเมินทุกสิ้นปีแล้วนำมาประมวลผลและจัดทำรายงานสรุปผลการประเมินเสนอต่อคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เพื่อใช้ประกอบการพิจารณาคำตอบแทนกรรมการบริษัทฯ ในแต่ละปี และรายงานผลการประเมินให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบ รวมทั้งหารือถึงแนวทางในการพัฒนาการดำเนินงานต่อคณะกรรมการบริษัท และจะเปิดเผยผลสรุปการประเมินตนเองไว้ในรายงานประจำปี

- การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการชุดย่อย ได้แก่ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน คณะกรรมการตรวจสอบคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน จะใช้วิธีประเมินผลการดำเนินงานของตนเอง (Self-Assessment) โดยประเมินผลทั้งในภาพรวมเป็นรายคณะ และรายบุคคล และรายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัทฯ เป็นประจำทุกปี รายละเอียดเพิ่มเติมปรากฏตามนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน

<https://investor.tekacon.com/corporate-governance/corporate-governance-policy>

นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

เพื่อเป็นแนวทางปฏิบัติในการพิจารณาและดำเนินการต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการลงทุนต่อยอดและขยายโอกาสทางธุรกิจ คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำนโยบายการลงทุนและการกำกับดูแลการดำเนินงานในบริษัทย่อยและบริษัทร่วมซึ่งมีเนื้อหาโดยสรุปคือบริษัทจะลงทุนในบริษัทอื่นที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักของบริษัท ฯ เพื่อต่อยอดหรือขยายโอกาส รวมไปถึงธุรกิจที่สนับสนุนธุรกิจหลัก อันส่งผลให้การดำเนินงานของกลุ่มบริษัทฯ มีความคล่องตัว และมีผลตอบแทนกลับไปยังผู้ที่มีส่วนได้เสียเพิ่มขึ้น ดังนี้

(1) บริษัท ฯ จะร่วมลงทุนในบริษัทอื่นที่ทำธุรกิจที่มีความใกล้เคียงกัน หรือสอดคล้องกันกับธุรกิจของบริษัท ฯ เพื่อส่งเสริมให้มีการดำเนินการที่จะก่อให้เกิดประโยชน์ร่วมกัน (Synergy)

(2) บริษัท ฯ จะลงทุนในบริษัทที่มีความน่าเชื่อถือและมีจริยธรรมในการประกอบธุรกิจ อันเป็นประโยชน์ต่อสังคมและเศรษฐกิจโดยรวม ทั้งนี้บริษัทอาจพิจารณาลงทุนในธุรกิจอื่นเพิ่มเติมหากเป็นธุรกิจที่มีศักยภาพการเติบโต หรือสามารถต่อยอดทางธุรกิจ หรือเป็นประโยชน์ต่อธุรกิจของกลุ่มบริษัท ฯ ซึ่งสามารถสร้างผลตอบแทนที่ดีในการลงทุน โดยบริษัทฯ จะทำการวิเคราะห์ความเป็นไปได้ของการลงทุน และพิจารณาศักยภาพ และปัจจัยความเสี่ยงของการลงทุน ซึ่งจะต้องได้รับความเห็นชอบ และ/หรือ การอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท ฯ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (แล้วแต่กรณี) ทั้งนี้ ในการขออนุมัติการลงทุนดังกล่าว จะต้องสอดคล้องและเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่เกี่ยวข้อง

ปัจจุบันบริษัทฯ ยังไม่มีบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม แต่หากในอนาคตบริษัทฯ มีบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม บริษัทฯ จะควบคุมกำกับดูแลการบริหารงานในบริษัทฯ ย่อยและบริษัทร่วมอย่างใกล้ชิดเพื่อดูแลรักษาผลประโยชน์ในเงินลงทุนของบริษัทฯ ได้อย่างต่อเนื่องและยั่งยืน ตลอดจนการสร้างมูลค่าเพิ่มและความเชื่อมั่นให้แก่ผู้มีส่วนได้เสียของบริษัทฯ เช่น การส่งตัวแทนที่มีคุณสมบัติเหมาะสมไปเป็นกรรมการและ/หรือผู้บริหารในบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม โดยบริษัทฯ จะติดตามผลการดำเนินงานและฐานะการเงินของบริษัทร่วมและ/บริษัทย่อยอย่างใกล้ชิด และกำกับดูแลให้กรรมการ ผู้บริหารของบริษัทย่อย/บริษัทร่วมแจ้งการทำรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์และหลีกเลี่ยงการทำรายการเหล่านั้น หากการเข้าทำรายการเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์หรือรายการที่เกี่ยวข้องกันตามเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ บริษัทย่อย/บริษัทร่วมจะต้องดำเนินการให้ถูกต้องตามกฎหมายที่เกี่ยวข้องดังกล่าวด้วย ทั้งนี้การทำรายการใดๆ ที่เกี่ยวข้องกับกฎเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์บริษัทย่อย/บริษัทร่วมจะต้องมีการแจ้งมายังบริษัทกันที่บริษัทย่อย/บริษัทร่วมทราบว่ามีแผนที่จะดำเนินการ เพื่อให้บริษัทดำเนินการตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องได้ทันตามกำหนดระยะเวลาของเรื่องนั้นๆ



6.1.2 นโยบาย และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับผู้ถือหุ้น และผู้มีส่วนได้เสีย การดูแลผู้ถือหุ้น การปฏิบัติต่อผู้ถือหุ้นโดยเท่าเทียมกัน การส่งเสริมการใช้สิทธิของผู้ถือหุ้น การป้องกันการใช้อำนาจภายใน การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ความรับผิดชอบต่องานที่มีส่วนได้เสีย การชดเชยกรณีที่เกิดการละเมิดสิทธิ การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน และมาตรการดำเนินการกับผู้ที่ไม่ปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติดังกล่าว

บริษัทฯ ตระหนักถึงความสำคัญของสิทธิผู้ถือหุ้น ทั้งในฐานะเจ้าของบริษัท และในฐานะนักลงทุน โดยบริษัทมุ่งมั่นที่จะสร้างผลการดำเนินงานที่ดีและการเจริญเติบโตที่มั่นคง เพื่อให้ได้ประโยชน์สูงสุดแก่ผู้ถือหุ้นในระยะยาว และเป็นการรักษาสิทธิผู้ถือหุ้นที่จะได้รับส่วนแบ่งกำไรในรูปแบบเงินปันผลอีกทางหนึ่ง บริษัทจึงได้บัญญัติสิทธิของผู้ถือหุ้นไว้ในหมวดที่ 5 และ หมวดที่ 8 ของนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อให้บุคลากรของบริษัทใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน ซึ่งมีเนื้อหาโดยสรุปดังนี้

บริษัทเคารพสิทธิของผู้ถือหุ้นในด้านต่างๆ โดยบริษัทยึดมั่นว่าการได้รับข้อมูลที่เป็นประโยชน์ต่อการตัดสินใจจะเป็นประโยชน์ต่อการตัดสินใจ ดังนั้นบริษัทจะเปิดเผยข้อมูลอย่างถูกต้องครบถ้วนด้วยความโปร่งใสอย่างทันก่วงที่ให้ผู้ถือหุ้นได้รับทราบผ่านระบบการนำเสนอสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์รวมถึงเว็บไซต์ของบริษัท และเพื่อรักษาสิทธิของผู้ถือหุ้นที่จะได้รับข้อมูลอย่างถูกต้อง และเพียงพอต่อการตัดสินใจที่ครอบคลุม หลักทรัพย์ บริษัทจะไม่ดำเนินการใด ๆ ในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ รวมถึงจะกำกับดูแลไม่ให้มีการใช้ข้อมูลภายในหรือข้อมูลลับที่ยังไม่เปิดเผยต่อบุคคลภายนอก เพื่อแสวงหาผลประโยชน์ให้ตนเองและพวกพ้อง

การประชุมผู้ถือหุ้นเป็นกิจกรรมสำคัญที่ผู้ถือหุ้นจะสามารถใช้สิทธิในการแสดงความคิดเห็น และตั้งคำถามต่อที่ประชุม รับทราบผลการประกอบการ แต่งตั้งหรือถอดถอนกรรมการบริษัท ฯ แต่งตั้งผู้สอบบัญชี อนุมัติงบการเงิน อนุมัติเงินปันผล อนุมัติค่าตอบแทนกรรมการ อนุมัติค่าสอบบัญชี รวมถึงการอนุมัติรายการพิเศษต่าง ๆ ตามที่กฎหมายกำหนดให้อยู่ภายใต้อำนาจของที่ประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทจึงให้ความสำคัญกับการใช้สิทธิต่างๆ ในการประชุมผู้ถือหุ้น จึงได้วางแนวทางปฏิบัติดังนี้

1. ก่อนการประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีที่จะเกิดขึ้นในเดือนเมษายนของทุกปี บริษัทจะแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบตั้งแต่ปลายเดือนกันยายนของทุกปีว่าผู้ถือหุ้นมีสิทธิส่งคำถามล่วงหน้า มีสิทธิเสนอวาระและเสนอรายชื่อบุคคลเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการบริษัทได้ในช่วงเดือนตุลาคม – ธันวาคมของทุกปีภายใต้กฎหมายและเงื่อนไขที่กำหนด ผ่านระบบการนำเสนอสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์และเว็บไซต์ของบริษัท

2. บริษัทจะจัดส่งหนังสือเชิญประชุมผู้ถือหุ้นที่มีรายละเอียดครบถ้วนในเรื่องต่าง ๆ เพื่อให้ผู้ถือหุ้นได้มีรายละเอียดมากพอต่อการตัดสินใจลงมติ รวมถึงแจ้งกฎเกณฑ์ และวิธีการเข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้นไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุม และเผยแพร่เอกสารดังกล่าวผ่านเว็บไซต์ของบริษัทฯ และระบบการนำเสนอสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์ก่อนวันนัดประชุมผู้ถือหุ้น

3. บริษัทจะสนับสนุนให้ผู้ถือหุ้นใช้หนังสือมอบฉันทะในรูปแบบที่ผู้ถือหุ้นสามารถกำหนดทิศทางลงคะแนนเสียงเห็นด้วยไม่เห็นด้วย งดออกเสียง (แบบ ก) โดยการส่งหนังสือมอบฉันทะแบบ ก. ไปพร้อมกับหนังสือเชิญประชุมและจัดให้มีหนังสือมอบฉันทะทั้งแบบ ก แบบ ก และแบบ ค (แบบมอบฉันทะเฉพาะสำหรับ custodian) เผยแพร่บนเว็บไซต์ของบริษัทให้ผู้ถือหุ้นดาวน์โหลดได้อีกช่องทางหนึ่ง

4. บริษัทจะอำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ถือหุ้นที่ไม่สะดวกเข้าร่วมประชุมด้วยตนเอง แต่มีความประสงค์จะใช้สิทธิในการลงคะแนนเสียงโดยวิธีการมอบฉันทะ ด้วยการนำเสนอชื่อและประวัติโดยสังเขปของกรรมการอิสระให้เป็นผู้รับมอบฉันทะ

5. บริษัทจะดำเนินการประชุมผู้ถือหุ้นโดยใช้เทคโนโลยีที่เกี่ยวข้องเพื่อให้การดำเนินการประชุมสามารถกระทำได้อย่างรวดเร็ว ถูกต้อง แม่นยำ โปร่งใส เช่น การใช้บาร์โค้ดในการลงคะแนน บัตรลงคะแนน หรืออื่นๆ และจะอำนวยความสะดวกให้ผู้ถือหุ้นได้ใช้สิทธิในการเข้าร่วมประชุมและออกเสียงอย่างเต็มที่การดำเนินการประชุมจะเป็นไปตามลำดับวาระไม่มีการสลับวาระไม่เพิ่มวาระการประชุมหรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลสำคัญโดยไม่ได้แจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบล่วงหน้า และจะเปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามและแสดงความคิดเห็น ในแต่ละวาระการประชุม รวมถึงจัดให้มีการบันทึกข้อซักถามโดยสรุปลงในรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นด้วย

6. หลังการประชุมผู้ถือหุ้น บริษัทจะแจ้งมติที่ประชุมแยกตามวาระผ่านระบบการนำเสนอสารสนเทศของตลาดหลักทรัพย์ภายในไม่เกินเช้าของวันถัดไป จากนั้นจะจัดทำรายงานการประชุมผู้ถือหุ้นภายใน 14 วัน แล้วเผยแพร่ขึ้นเว็บไซต์ของบริษัทฯ และจัดส่งให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

บริษัทแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านระบบการแจ้งข่าวของตลาดหลักทรัพย์ว่าผู้ถือหุ้นมีสิทธิเสนอวาระการประชุม หรือเสนอรายชื่อบุคคลเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการภายใต้หลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนดตามกฎหมายหรือส่งประเด็นคำถามเป็นการล่วงหน้าสำหรับการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2567 ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2566 – 31 ธันวาคม 2566 แต่ไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอชื่อบุคคลหรือเสนอวาระแต่อย่างใด

สำหรับการประชุมผู้ถือหุ้นในปี 2566 บริษัทได้ดำเนินการตามนโยบายที่วางไว้ เช่น การใช้เทคโนโลยีในการนับคะแนนเสียง การประชุมเป็นไปตามลำดับวาระ การสนับสนุนให้ใช้หนังสือมอบฉันทะแบบ ก. การเป็นโอกาสให้ผู้ถือหุ้นซักถามในที่ประชุมฯ เป็นต้น



นอกจากการให้ความสำคัญกับสิทธิของผู้ถือหุ้นแล้ว บริษัทยังให้ความสำคัญกับผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย โดยบริษัทได้จัดทำนโยบายและแนวทางปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มไว้ในหมวดที่ 5 ของนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี และหมวดที่ 2 ของจรรยาบรรณและจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ ซึ่งมีเนื้อหาโดยสรุปดังนี้

1. พนักงาน บริษัทฯ จะปฏิบัติต่อพนักงานทุกรายอย่างเท่าเทียม เป็นธรรม และให้ผลตอบแทนที่เหมาะสม นอกจากนี้ บริษัทฯ ยังให้ความสำคัญต่อการพัฒนาทักษะ ความรู้ความสามารถและศักยภาพของพนักงานอย่างสม่ำเสมอ เช่น การจัดอบรม การสัมมนา และการฝึกอบรม โดยให้โอกาสอย่างทั่วถึงกับพนักงานทุกคน และพยายามสร้างแรงจูงใจให้พนักงานที่มีความรู้และความสามารถสูงให้คงอยู่กับบริษัทฯ เพื่อพัฒนาองค์กรต่อไป อีกทั้งยังได้กำหนดแนวทางในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งปลูกฝังให้พนักงานทุกคนปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง เช่น การห้ามใช้ข้อมูลภายในอย่างเคร่งครัด

2. คู่ค้า บริษัทฯ มีกระบวนการในการคัดเลือกคู่ค้าโดยการให้คู่ค้าแข่งขันบนข้อมูลที่เท่าเทียมกัน และคัดเลือกคู่ค้าด้วยคุณธรรมภายใต้หลักเกณฑ์ในการประเมินและคัดเลือกคู่ค้าของบริษัทฯ โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และตั้งอยู่บนพื้นฐานของการได้รับผลตอบแทนที่เป็นธรรมทั้งสองฝ่าย

3. ลูกค้า บริษัทฯ มุ่งมั่นที่จะผลิตสินค้าและบริการ ที่มีคุณภาพในระดับราคาที่เหมาะสม และยกระดับมาตรฐานให้สูงขึ้นอย่างต่อเนื่อง รวมทั้งรักษาสัมพันธภาพที่ดีและยั่งยืน ทั้งนี้ บริษัทฯ จะรักษาความลับของลูกค้าอย่างเคร่งครัด โดยไม่นำไปใช้เพื่อประโยชน์ของตนหรือผู้อื่นโดยมิชอบ และปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ที่มีลูกค้าอย่างเคร่งครัดและซื่อสัตย์สุจริต

4. เจ้าหนี้ บริษัทฯ จะปฏิบัติตามเงื่อนไขต่างๆ ตามสัญญาที่มีต่อเจ้าหนี้เป็นสำคัญ รวมทั้ง การชำระคืนเงินต้น ดอกเบี้ย และการดูแลหลักประกันต่างๆ ภายใต้สัญญาที่เกี่ยวข้อง

5. คู่แข่ง บริษัทฯ จะปฏิบัติต่อคู่แข่งทางการค้าให้สอดคล้องกับหลักสากล มีจรรยาบรรณและอยู่ภายใต้กรอบของกฎหมาย รวมทั้งสนับสนุนและส่งเสริมนโยบายการแข่งขันอย่างเสรี และเป็นธรรม

6. ชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม บริษัทฯ ให้ความสำคัญในเรื่องความปลอดภัยต่อชุมชน สังคม สิ่งแวดล้อมและคุณภาพชีวิตของผู้คนที่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของบริษัทฯ และส่งเสริมให้พนักงานของบริษัทฯ มีจิตสำนึกและความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมและสังคม รวมทั้งจัดให้มีการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับต่างๆ ที่เกี่ยวข้องอย่างเคร่งครัด

นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการใช้ข้อมูลภายในของบริษัท

บริษัทให้ความสำคัญต่อการป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลภายในของบริษัท จึงได้จัดทำนโยบายการรายงานการถือครองหลักทรัพย์และการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทเพื่อให้บุคลากรของบริษัทใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติ ซึ่งมีการปรับปรุงโดยมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2565 เนื้อหาโดยสรุปดังนี้ บริษัทต้องการกำกับดูแลการใช้ข้อมูลภายในของบริษัทโดยแบ่งบุคคลออกเป็น 3 กลุ่มเป้าหมาย

กลุ่มเป้าหมายแรกคือ บุคคลที่มีหน้าที่รายงานการซื้อขายหลักทรัพย์ตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์มาตรา 59 ต่อคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) รวมถึงคู่สมรส ผู้อยู่กินกันฉันท์สามีภรรยา บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวหรือเป็นนิติบุคคลที่บุคคลดังกล่าวถือหุ้นรวมกันเกินกว่า 30% ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดในนิติบุคคลนั้น

กลุ่มเป้าหมายที่สองคือบุคคลนอกเหนือกลุ่มเป้าหมายแรกแต่เป็นบุคคลที่สามารถเข้าถึงงบการเงินก่อนการเปิดเผยต่อตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงคู่สมรสผู้อยู่กินกันฉันท์สามีภรรยาบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะของบุคคลดังกล่าวหรือเป็นนิติบุคคลที่บุคคลดังกล่าวถือหุ้นรวมกันเกินกว่า 30% ของจำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดในนิติบุคคลนั้นให้รายงานการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทโดยใช้แบบฟอร์มแนบท้ายนโยบายฯ ต่อเลขาธิการบริษัททราบเพื่อนำส่งต่อให้กับกรรมการ และ เก็บเป็นหลักฐานไว้เพื่อกรณี ก.ล.ต. ร้องขอ

โดยบุคคลในกลุ่มเป้าหมายที่ 1 และ 2 ต้องไม่ใช้ข้อมูลภายในไปสำหรับการแสวงหาผลประโยชน์ใดๆ ไม่ว่าจะเป็นเพื่อตนเองหรือผู้อื่น และต้องไม่ซื้อขายหุ้นในช่วงเวลา Blackout Period

กลุ่มเป้าหมายที่สาม คือ บุคลากรของบริษัททุกคนที่สามารถเข้าถึงข้อมูลภายในได้ คนกลุ่มนี้ไม่ต้องรายงานการซื้อขายหลักทรัพย์ให้บริษัททราบแต่จะต้องปฏิบัติตามนโยบายการใช้ข้อมูลภายในของบริษัท เพื่อไม่ให้เกิดการนำข้อมูลภายในไปใช้หาผลประโยชน์ให้กับตนเองหรือผู้อื่น อันอาจก่อให้เกิดความเสียหายกับบริษัท

“ ข้อมูลภายใน ” หมายถึง ข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญต่อการตัดสินใจซื้อขายหลักทรัพย์ ซึ่งยังไม่ได้ถูกเปิดเผยต่อสาธารณชน ตัวอย่างของข้อมูลภายใน ได้แก่

- ก) สถานะการเงินและผลประกอบการทางการเงิน
- ข) การคาดการณ์ทางการเงิน (Financial Projections)
- ค) การร่วมทุน การรวมกิจการ หรือการได้มาซึ่งกิจการ
- ง) การประกาศจ่าย หรือไม่จ่ายเงินปันผล หรือการประกาศผลกำไรหรือขาดทุน
- จ) การเปลี่ยนแปลงมูลค่าที่ตราไว้ หรือการจ่ายหุ้นปันผล
- ฉ) การได้มาหรือสูญเสียสัญญาทางการค้าที่สำคัญ
- ช) การเปลี่ยนแปลงอำนาจในการควบคุม หรือการเปลี่ยนแปลงที่สำคัญในคณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหาร
- ซ) การเรียกไถ่ถอนหลักทรัพย์
- ณ) แผนธุรกิจ รวมถึง แผนเชิงกลยุทธ์ แผนการตลาด และแผนการระดมทุน
- ญ) การกู้ยืมเงินในจำนวนที่มีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน
- ฎ) การออกหุ้นเพิ่มทุนในจำนวนที่มีนัยสำคัญ โดยเสนอขายให้แก่ประชาชนหรือบุคคลใดๆ
- ฏ) ข้อพิพาททางกฎหมายที่สำคัญ
- ฐ) การซื้อหรือขายสินทรัพย์ที่สำคัญ
- ฑ) การทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของบริษัทอื่น
- ฒ) การเปลี่ยนแปลงที่สำคัญในแผนการลงทุน หรือโครงการลงทุน
- ณ) การเปลี่ยนแปลงนโยบายการบัญชีที่สำคัญ
- ด) การเปลี่ยนแปลงวัตถุประสงค์ของบริษัทฯ

บริษัทกำหนดช่วงเวลาห้ามทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทฯ (Blackout Period) ไว้เป็นระยะเวลา 30 วัน ก่อนการเปิดเผยงบการเงิน และภายใน 24 ชั่วโมง หลังการเปิดเผยงบการเงิน ซึ่งอาจมีช่วงเวลาอื่นที่บริษัทฯ จะกำหนดเป็นครั้งคราวโดยเลขาธิการบริษัทฯ มีหน้าที่หลักในการนำนโยบายนี้ไปปฏิบัติใช้ รวมทั้งติดตามประสิทธิภาพของนโยบายฉบับนี้ ตลอดจนแจ้งชี้แจงตอบข้อซักถามและตีความในกรณีที่มีข้อสงสัย โดยในปี 2566 เลขาธิการบริษัทได้มีการแจ้งเตือนผู้ที่เกี่ยวข้องที่ต้องปฏิบัติตามนโยบายฯผ่านช่องทาง line กลุ่มของบริษัทฯ และ email

กรรมการ กรรมการชุดย่อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประธานเจ้าหน้าที่สายงาน เลขานุการบริษัท เลขานุการเจ้าหน้าที่บริหาร บุคลากรในสายงานบัญชีและการเงินตำแหน่งตั้งแต่ผู้จัดการแผนกบัญชีขึ้นไป รวมถึงบุคคลที่มีความสัมพันธ์ กับบุคคลข้างต้น ห้ามซื้อ/ขาย/โอน/รับโอน หุ้นของบริษัทฯ ในช่วงเวลา Blackout Period

30 วันก่อนเริ่มงบฯ และภายใน 24 ชั่วโมง หลังการเริ่มงบฯ

รับเปิดเผยงบการเงิน

บุคคลที่มีความสัมพันธ์

- ก) เป็นคู่สมรสหรือเป็นผู้ที่อยู่ในอันธพาลมีญาติ
- ข) เป็นบุตรที่ใช้ไม่บรรลุนิติภาวะ
- ค) เป็นนิติบุคคลที่บุคคลที่สมรสถึง ก) - ข) ถือหุ้นรวมกันเกินกว่า 30% ของจำนวนสิทธิออกเสียงที่รวมอยู่ในนิติบุคคลนั้น และการถือหุ้นรวมกันดังกล่าวเป็นส่วนส่วนที่มากที่สุดของนิติบุคคลนั้น

ตัวอย่างการสื่อสาร Blackout Period

กรรมการ CEO และ ผู้บริหารสูงสุดในแต่ละสายงาน หากมีการซื้อ/ขาย/โอน/รับโอน หุ้นบริษัท รวมถึงหุ้นบริษัท ที่ถือในนาม

1. คู่สมรสหรือบุคคลที่อยู่กันเกินวันก่สมรส
2. บุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ
3. นิติบุคคลที่ตนเองและ 1-2 ถือหุ้นรวมกันเกิน 30%

อย่าลืมแจ้ง กองกษาณ T+3 ที่ 366

ศึกษาฉบับนี้โดยทางเจ้าหน้าที่ ก.ค. ตามมาตรา 59 ได้

ตัวอย่างการสื่อสารเรื่อง มาตรา 59



มาตรการลงโทษผู้ที่กระทำความผิดคือ กรรมการบริษัทฯ และผู้บริหาร ที่กระทำการฝ่าฝืนนโยบายการถือครองหลักทรัพย์และการใช้ข้อมูลภายใน จะถูกให้ออกจากตำแหน่ง รวมทั้ง อาจมีความรับผิดทั้งทางอาญาและทางแพ่ง ตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์ฯ

บุคคลที่บริษัทฯ กำหนด นอกเหนือจากกรรมการบริษัท ฯ ผู้บริหาร ที่กระทำการฝ่าฝืนนโยบายการถือครองหลักทรัพย์และการใช้ข้อมูลภายใน อาจถูกพิจารณาโทษทางวินัยซึ่งมีโทษถึงขั้นให้ออกจากงาน รวมทั้ง อาจมีความรับผิดทั้งทางอาญาและทางแพ่ง ตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์ ฯ โดยขึ้นอยู่กับข้อเท็จจริงอันเป็นองค์ประกอบของความผิดเป็นสำคัญ

นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์

บริษัทเล็งเห็นถึงความสำคัญของการมีส่วนได้เสียที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ จึงได้จัดทำนโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ บนหลักการที่ว่า การตัดสินใจใด ๆ ในการดำเนินกิจกรรมทางธุรกิจจะต้องเป็นไปเพื่อประโยชน์สูงสุดของบริษัท ฯ และผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ซึ่งมีเนื้อหาโดยสรุปดังนี้

ผู้มีส่วนได้เสียในรายการใด ๆ ไม่มีสิทธิเกี่ยวข้องกับการอนุมัติเข้าทำรายการนั้น ๆ กรรมการบริษัทฯ ผู้บริหาร ผู้ควบคุมการทำบัญชี ต้องแจ้งให้บริษัททราบถึงความสัมพันธ์ หรือรายการเกี่ยวโยงในกิจการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย เช่น ธุรกิจหรือกิจการที่ประกอบขึ้นเป็นส่วนตัว หรือกับครอบครัว หรือญาติพี่น้อง หรือผู้อยู่ในอุปการะ ที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย การดำรงตำแหน่งใดๆ หรือแม้แต่เป็นที่ปรึกษาของคู่ค้าที่ทำธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทย่อย หรือลูกค้าของบริษัทฯ

พนักงานที่ไม่เกี่ยวข้องกันหน้าที่ใด ๆ จะไม่มีสิทธิเข้าถึงข้อมูลที่ไม่ได้เกี่ยวข้องกันหน้าที่ตน โดยเฉพาะข้อมูลทางบัญชี โดยหัวหน้าของแต่ละฝ่ายงาน มีหน้าที่และความรับผิดชอบในการกำกับดูแล และตรวจสอบการปฏิบัติงานภายในฝ่ายงานให้เป็นไปตามนโยบายนี้ นอกจากนี้ สำนักตรวจสอบภายในจะเป็นผู้มีหน้าที่ในการติดตาม ตรวจสอบ กำกับดูแล และประเมินความเพียงพอของการควบคุมการปฏิบัติงานและระบบควบคุมภายในของแต่ละฝ่ายงานให้เป็นไปตามนโยบายนี้อีกด้วย

นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันและการแจ้งเบาะแส

บริษัทให้ความสำคัญกับการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริตต่อต้านการให้สินบนทุกรูปแบบเพื่อการเติบโตอย่างยั่งยืนและเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี บริษัทจึงได้จัดทำนโยบายการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน (Anti-Corruption) สำหรับให้บุคคลากรของบริษัทใช้เป็นแนวทางในการดำเนินงานซึ่งมีเนื้อหาครอบคลุมป้องกันการกระทำที่เป็นการทุจริตภายในบริษัทและการทำทุจริตต่อหน่วยงานเอกชน รวมถึงการป้องกันไม่ให้เกิดการคอร์รัปชันต่อหน่วยงานภาครัฐ ซึ่งมีเนื้อหาโดยสรุปดังนี้

ก. บริษัท ฯ เป็นองค์กรธุรกิจที่เป็นกลางทางการเมือง บริษัท ฯ จะไม่ให้การช่วยเหลือทางการเมืองแก่พรรคการเมืองใด ๆ ไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อม แม้ว่าบริษัทจะเป็นกลางทางการเมือง แต่บริษัทยังคงให้อิสระกับบุคลากรของบริษัทเกี่ยวกับค่านิยมทางการเมือง โดยบุคลากรมีสิทธิและเสรีภาพทางการเมืองตามกฎหมายภายใต้เงื่อนไขห้ามใช้พื้นที่หรือทรัพยากรใดของบริษัทในการดำเนินกิจกรรมทางการเมือง

ข. การบริจาคเพื่อการกุศล การใช้เงินสนับสนุน การให้หรือรับของขวัญ การเลี้ยงรับรอง และ ค่าใช้จ่ายอื่น เป็นไปเพื่อวัตถุประสงค์ที่ต่างกันจึงมีแนวทางการปฏิบัติที่ต่างกันเพื่อการกำกับดูแลและตรวจสอบไม่ให้อาศัยช่องทางดังกล่าวเพื่อการทุจริตหรือคอร์รัปชัน เช่น

- การบริจาคเพื่อการกุศล (Charitable Contribution, Donations and Aid Grants) ต้องนำไปใช้สำหรับสาธารณกุศล หรือเป็นการดำเนินงานด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม (Corporate Social Responsibility: CSR) เท่านั้น
- การใช้เงินสนับสนุน (Sponsorships) ต้องถูกใช้ไปเพื่อการประชาสัมพันธ์ทางธุรกิจซึ่งการใช้เงินสนับสนุนต้องพิสูจน์ได้ว่าการทำกิจกรรมตามโครงการที่ขอเงินสนับสนุนจริง
- การให้หรือรับของขวัญ การเลี้ยงรับรอง และ ค่าใช้จ่ายอื่น ต้องไม่ได้ทำเพื่อครอบงำ ชักนำ หรือตอบแทนบุคคลใดๆ เพื่อให้ได้มาซึ่งความได้เปรียบใดๆ ผ่านการกระทำไม่เหมาะสม หรือเป็นการแลกเปลี่ยนอย่างชัดเจนหรือแอบแฝงเพื่อให้ได้มาซึ่งการช่วยเหลือหรือผลประโยชน์ ต้องไม่ขัดต่อกฎหมาย ข้อบังคับ และเป็นไปตามการกำกับดูแลกิจการที่ดี และนโยบายของบริษัทฯ ในเรื่องที่เกี่ยวข้อง ต้องเป็นการให้ในนามบริษัทฯ ไม่ใช่ในนามของพนักงาน ต้องไม่เป็นของขวัญที่อยู่ในรูปของเงินสดหรือสิ่งเทียบเท่าเงินสด (เช่น บัตรของขวัญ หรือบัตรกำนัล) มีความเหมาะสมกับสถานการณ์ เช่น การให้ของขวัญเล็กๆ น้อยๆ ในช่วงเทศกาลสงกรานต์ ตรุษจีน หรือปีใหม่ ซึ่งถือเป็นธรรมเนียมปกติ ประเภทและมูลค่ามีความเหมาะสม และมอบให้ถูกต้องตามกาลเทศะ เช่น ในกรณีที่กลุ่มบริษัทอยู่ระหว่างจัดให้มีการประกวดราคา พนักงานจะต้องไม่รับของขวัญ หรือการเลี้ยงรับรองจากบริษัทที่เข้าร่วมการประกวดราคานั้น ๆ

- บริษัทกำหนดขั้นตอนการบริจาคเพื่อการกุศล การขอเงินสนับสนุน การให้หรือรับของขวัญ การเลี้ยงรับรอง และ ค่าใช้จ่ายอื่น ไว้แตกต่างกันเพื่อการกำกับดูแลและตรวจสอบการใช้เงินดังกล่าวว่าถูกต้องตามวัตถุประสงค์ที่ขอไว้หรือไม่
- พนักงานสามารถรับของขวัญซึ่งมีมูลค่าได้ไม่เกิน 3,000 บาท ในกรณีที่ไม่สามารถปฏิเสธ และจะต้องรับของขวัญซึ่งมีมูลค่าเกินกว่า 3,000 บาท ต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาทราบโดยใช้แบบรายงานการรับของขวัญ และนำส่งของขวัญดังกล่าวให้แก่แผนกอำนาจการ เพื่อนำไปเป็นของรางวัลให้แก่พนักงาน หรือบริจาคเพื่อการกุศลตามความเหมาะสม

ค. บริษัทกำหนดให้นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณ และจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน (Anti-Corruption Policy) ถือเป็นส่วนหนึ่งของวินัยในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท ฯ กรรมการชุดย่อยผู้บริหาร และพนักงานบริษัทฯ หากผู้ใดละเลย ละเว้นและมิเจตนาที่จะไม่ปฏิบัติตามถือว่ากระทำผิดวินัย และจะพิจารณาโทษตามระเบียบบริษัทฯโดยขึ้นอยู่กับข้อเท็จจริงเป็นรายกรณี และอาจถูกดำเนินคดีตามกฎหมายหากการกระทำนั้นผิดกฎหมาย

นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการแจ้งเบาะแสการกระทำผิด (Whistle Blowing)

เพื่อให้การปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย เป็นไปอย่างเท่าเทียมกัน ไม่ว่าจะเป็นผู้มีส่วนได้เสียภายในหรือผู้มีส่วนได้เสียภายนอก ตลอดจนภาครัฐและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง บริษัทจึงได้จัดทำมีช่องทางการแจ้งเบาะแส การรับฟังความคิดเห็น ข้อเสนอแนะ ข้อร้องเรียนต่าง ๆ และจัดให้มีนโยบายการแจ้งเบาะแสร้องเรียนเพื่อให้บุคลากรของบริษัทใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงาน ซึ่งมีเนื้อหาโดยสรุปดังนี้

การเสนอแนะหรือแจ้งเบาะแสมารถนำเสนอผ่านช่องทางต่างๆ ดังนี้

(ก) ผู้บังคับบัญชาที่รับผิดชอบโดยตรง

(ข) ส่งจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ถึงผู้บังคับบัญชา หรือสำนักตรวจสอบภายใน หรือแผนกบุคคล

(ค) ส่งทางไปรษณีย์ถึงประธานกรรมการตรวจสอบ หรือกรรมการของบริษัทฯ ตามที่อยู่ดังนี้ :

เลขที่ 28 ซอยงามวงศ์วาน 6 ตำบลบางเขน อำเภอเมืองนนทบุรี จังหวัดนนทบุรี

(ง) ส่งทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ (<https://investor.tekacon.com/th/corporate-governance/whistleblowing>)

เมื่อบริษัทได้รับข้อเสนอแนะจากช่องทางต่างๆแล้ว จะรวบรวมเพื่อนำเสนอต่อผู้บริหารและ/หรือกรรมการเพื่อพิจารณาแนวทางการดำเนินงานต่อไป สำหรับข้อร้องเรียนเลขาธิการบริษัท ฯ สำนักตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นที่ได้รับมอบหมายจะทำการตรวจสอบข้อมูลเบื้องต้น หากพบว่ามีความจริงจะนำเสนอต่อคณะกรรมการตรวจสอบและคณะกรรมการบริษัท ฯ เพื่อพิจารณาแนวทางการดำเนินการและแต่งตั้งคณะกรรมการสอบสวนข้อเท็จจริง ซึ่งกระบวนการต่างๆจะต้องปกปิดตัวตนผู้แจ้ง และคุ้มครองพยานที่เกี่ยวข้องกับการร้องเรียน ไม่ให้ถูกละเมิดสิทธิ โดยคำนึงถึงความปลอดภัยของผู้แจ้งและพยานเป็นสำคัญ

หลังจากการสอบสวนข้อเท็จจริงแล้วหากพบว่ามีกระทำความผิด บริษัทจะพิจารณาลงโทษทางวินัย และ/หรือ ดำเนินคดีทางกฎหมายกับผู้กระทำความผิดโดยขึ้นอยู่กับข้อเท็จจริงเป็นรายกรณี อาจมีการหนดมาตรการเยียวยาหรือชดเชยการทำละเมิดต่อผู้ที่ได้รับความเสียหายซึ่งขึ้นอยู่กับข้อเท็จจริงเป็นรายกรณีรวมถึงแจ้งความคืนหน้าให้ผู้ร้องเรียนทราบอย่างไรก็ตามในบางครั้งด้วยเหตุผลความจำเป็นในเรื่องข้อมูลส่วนบุคคลและการรักษาความลับ บริษัทฯ อาจไม่สามารถให้ข้อมูลในรายละเอียดเกี่ยวกับการสอบสวนหรือการลงโทษทางวินัยได้

6.2 จรรยาบรรณธุรกิจ

บริษัทเชื่อมั่นว่าการเติบโตอย่างยั่งยืนเริ่มต้นที่การยึดมั่นในจริยธรรม บริษัทจึงได้จัดทำมีจรรยาบรรณ และจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจเพื่อให้บุคลากรของบริษัทใช้เป็นแนวทางในการดำเนินงาน ซึ่งมีเนื้อหาโดยสรุปดังนี้

บริษัทฯให้ความสำคัญกับการปฏิบัติตามกฎหมายข้อบังคับและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องในทุกที่ที่เข้าไปดำเนินธุรกิจซึ่งกรรมการบริษัทฯ กรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทฯ จะต้องเคารพกฎหมาย ไม่ฝ่าฝืน และปฏิบัติตามหน้าที่ตามแนวปฏิบัติที่ได้อย่างเคร่งครัด บุคลากรของบริษัทต้องศึกษาและทำความเข้าใจกฎหมาย ข้อบังคับ กฎระเบียบ คำสั่ง และประกาศต่างๆ ตลอดจนขั้นตอนการปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับหน้าที่และความรับผิดชอบของตนเอง และปฏิบัติตามอย่างเคร่งครัด ไม่ให้การช่วยเหลือ สนับสนุนการกระทำที่เป็นการหลีกเลี่ยงหรือฝ่าฝืนการปฏิบัติตามกฎหมายข้อบังคับ กฎระเบียบ คำสั่งและประกาศต่างๆ ของบริษัทฯ ในกรณีที่พบการกระทำที่ฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย ข้อบังคับ กฎระเบียบ คำสั่ง และประกาศต่างๆ ของบริษัทฯ ให้รายงานต่อผู้บังคับบัญชาต้นสังกัด หรือช่องทางรับเรื่องร้องเรียนตามนโยบายการแจ้งเบาะแสร้องเรียนโดยทันที



โดยจรรยาบรรณของบริษัทครอบคลุมการต่อต้านทุจริต และคอร์รัปชัน การมีส่วนได้เสียและความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การใช้ข้อมูลภายในและการรักษาข้อมูลเป็นความลับการเคารพสิทธิมนุษยชนการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยกรรณียาสินทางปัญญาการให้ความสำคัญกับความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน อีกทั้งบริษัทยังให้ความสำคัญกับผู้มีส่วนได้เสียในด้านต่าง ๆ จึงได้กำหนดข้อพึงปฏิบัติต่อผู้มีส่วนได้เสียในด้านต่าง ๆ ไว้เป็นแนวทางให้บุคลากรของบริษัทยึดถือปฏิบัติอีกด้วย เช่น ข้อพึงปฏิบัติที่บุคลากรของบริษัทควรปฏิบัติต่อบริษัท ข้อพึงปฏิบัติต่อผู้บังคับบัญชา ผู้ใต้บังคับบัญชา และ ผู้ร่วมงาน ข้อพึงปฏิบัติต่อพนักงาน ข้อพึงปฏิบัติต่อลูกค้า ข้อพึงปฏิบัติต่อคู่แข่งทางธุรกิจ ข้อพึงปฏิบัติต่อเจ้าหนี้ ข้อพึงปฏิบัติต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และ ชุมชน

นอกจากนั้นบริษัทยังกำหนดวิธีการบริหารจัดการจริยธรรมและจรรยาบรรณทางธุรกิจ เพื่อให้มีการปฏิบัติตามจรรยาบรรณและจริยธรรมอีกด้วย เช่น กำหนดให้กรรมการ ผู้บริหารและพนักงาน มีหน้าที่ทำความเข้าใจ และต้องปฏิบัติตามจรรยาบรรณและจริยธรรมโดยไม่สามารถอ้างว่าไม่ทราบแนวปฏิบัติที่กำหนดขึ้น บริษัทยังจัดให้มีช่องทางการแจ้งเบาะแส การรับเรื่องร้องเรียน มาตรการคุ้มครองผู้ร้องเรียน รวมถึงกำหนดให้มีกระบวนการพิจารณาและลงโทษทางวินัยที่เหมาะสมกับข้อเท็จจริงที่เกิดขึ้น โดยบริษัทมุ่งเน้นให้พนักงานเข้าใจประมวลจริยธรรมและนโยบายที่เกี่ยวข้องเพราะบริษัทเชื่อมั่นว่าการเติบโตอย่างยั่งยืนเริ่มต้นที่การยึดมั่นในจริยธรรม เมื่อบุคลากรของบริษัทปฏิบัติตามจรรยาบรรณและนโยบายที่เกี่ยวข้องแล้ว ก็จะส่งผลให้บริษัทสามารถพัฒนาไปเป็นบริษัทที่รับเหมาก่อสร้างชั้นนำในประเทศไทยได้ในอนาคตอันใกล้ รายละเอียดจรรยาบรรณและจริยธรรมปรากฏตามไฟล์แนบหรือ

<https://investor.tekacon.com/th/corporate-governance/corporate-governance-policy>

6.3 การเปลี่ยนแปลงและพัฒนาการที่สำคัญเกี่ยวกับการทบทวนนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการ หรือกฎบัตรคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

บริษัทมีการปรับปรุงนโยบาย แนวปฏิบัติ และระบบการกำกับดูแลกิจการอย่างต่อเนื่อง เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการกำกับดูแลและแสดงให้เห็นว่ามีการยกระดับมาตรฐานการกำกับดูแลกิจการของบริษัทที่สอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีสำหรับบริษัทจดทะเบียน ปี 2560 (CG Code) สำหรับปี 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2566 ได้พิจารณาทบทวนนโยบายที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีแล้วมีมติไม่ปรับแก้เพราะยังคงเหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบัน 14 นโยบายคือ

- 1.นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี CG
- 2.จรรยาบรรณและจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ
- 3.นโยบายการทำรายการระหว่างกัน
- 4.นโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- 5.นโยบายการบริหารความเสี่ยง
- 6.นโยบายการลงทุนและการกำกับดูแลการดำเนินงานในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม
- 7.นโยบายการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน
- 8.นโยบายการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส
- 9.นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน
10. นโยบายการจ่ายเงินปันผลของบริษัทและบริษัทย่อย
11. นโยบายการรักษาความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ
12. นโยบายการรายงานการถือครองหลักทรัพย์และการใช้ข้อมูลภายในของบริษัท
13. นโยบายการสรรหาผู้สืบทอดตำแหน่งที่สำคัญ
14. นโยบายการพัฒนาพนักงาน

นโยบายที่มีการแก้ไขปรับปรุงให้เหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบัน 1 นโยบายคือ

1. นโยบายการขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน : มีการปรับปรุงให้กระชับและเข้าใจง่ายขึ้น เหมาะสมกับการนำไปใช้งาน



บริษัทได้อนุมัตินโยบายเพิ่ม 2 นโยบายคือ

1. นโยบายสิทธิมนุษยชน : เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียได้รับทราบว่ายบริษัทยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจภายใต้กฎหมายและการกำกับดูแลกิจการที่ดีรวมถึงจรรยาบรรณและจริยธรรมในการการดำเนินธุรกิจควบคู่ไปกับการรับผิดชอบต่อสังคมบนพื้นฐานของการเคารพสิทธิมนุษยชน
2. จรรยาบรรณธุรกิจสำหรับลูกค้า : เพื่อให้ลูกค้าใช้เป็นแนวทางในการปฏิบัติงานและสามารถเติบโตอย่างยั่งยืนไปพร้อมกัน บริษัทจึงได้จัดทำจรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจสำหรับลูกค้าเพื่อกำหนดทิศทางและแนวปฏิบัติตั้งแต่การกำกับดูแลกิจการ รับผิดชอบต่อสังคม และรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อมให้กับบุคลากรของบริษัทและลูกค้าธุรกิจใช้ในการปฏิบัติงานร่วมกันตลอดห่วงโซ่อุปทาน โดยจะมีการสื่อสารนโยบายดังกล่าวให้ผู้มีส่วนได้เสียได้รับทราบต่อไป

การแก้ไขกฎบัตร

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2566 วันที่ 10 พฤศจิกายน 2566 ได้มีการทบทวนกฎบัตรต่างๆ โดยมีความเห็นว่ากฎบัตรที่ยังคงเหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบันมี 7 ฉบับดังนี้

1. กฎบัตรคณะกรรมการบริษัท
2. กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน
3. กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ
4. กฎบัตรประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
5. กฎบัตรประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายการเงิน
6. กฎบัตรของสำนักตรวจสอบภายใน
7. กฎบัตรเลขาธิการบริษัท

สำหรับกฎบัตรที่มีการแก้ไขปรับปรุงให้เหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบันมี 1 กฎบัตร คือ

1. กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน : เนื่องจากบริษัทมีการดำเนินงานด้านความยั่งยืนอย่างจริงจัง จึงได้มีการเพิ่มบทบาทหน้าที่เกี่ยวกับความยั่งยืนในคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และเปลี่ยนชื่อคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเป็นคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน

ปี 2566 เลขาธิการบริษัททบทวนการปฏิบัติตาม ม. 59 พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (การรายงานการซื้อขายหุ้นของบริษัท) ช่วงเวลา blackout period ให้กรรมการรับทราบ 4 ครั้ง โดยจัดทำเป็นคอนเทนต์ผ่านทาง line กลุ่มและ email ไตรมาสละครั้ง นอกจากนั้นยังจัดให้มีการอบรมพนักงานตั้งแต่ระดับผู้จัดการแผนกและบรรจุเป็นหลักสูตรในการอบรมพนักงานใหม่เกี่ยวกับนโยบายด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณและจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ นโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นโยบายการรายงานการถือครองหลักทรัพย์ และการใช้ข้อมูลภายในบริษัท นโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน การแจ้งเบาะแสการกระทำผิดด้วย



ขอความร่วมมือ
งดมอบของขวัญให้กับบุคลากรของบริษัท





เพื่อให้เป็นไปตามนโยบาย
การต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

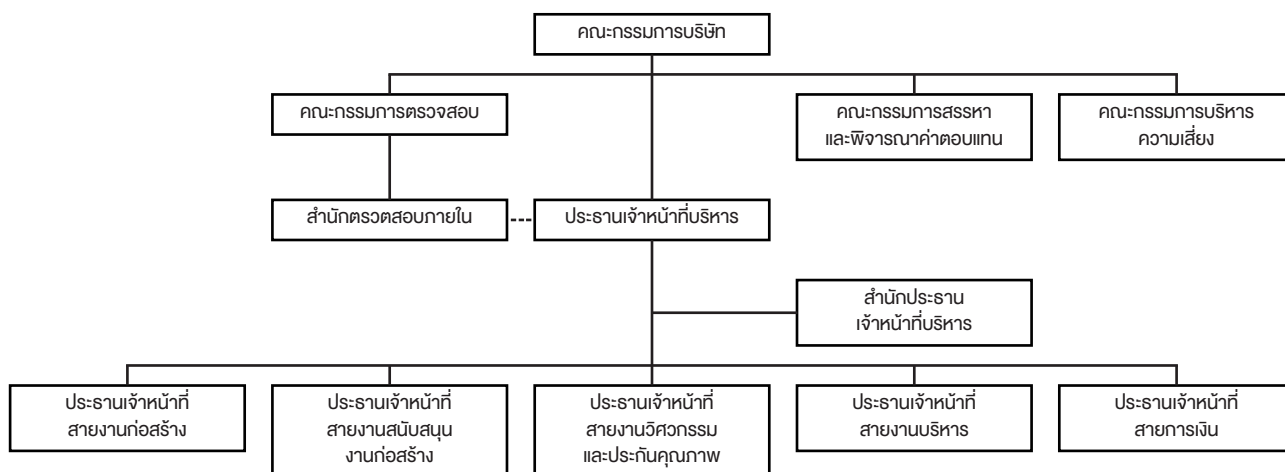
7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ
และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ
คณะกรรมการชด้อย
ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ





7. โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ และข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับคณะกรรมการ คณะกรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร พนักงานและอื่น ๆ

7.1 โครงสร้างการกำกับดูแลกิจการ



คณะกรรมการบริษัทมี ดร.วิฑูร เจียกเจิม กรรมการอิสระเป็นประธานคณะกรรมการบริษัท โดยคณะกรรมการบริษัทยึดถือหน้าที่ 4 ประการหลักตาม Fiduciary Duties คือ การปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ ระมัดระวัง (Duty of Care) การปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์ สุจริต (Duty of Loyalty) การปฏิบัติตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ จ้องบังคับบริษัท มติคณะกรรมการบริษัทและมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น (Duty of Obedience) และหน้าที่ในการเปิดเผยข้อมูลต่อผู้ถือหุ้นอย่างถูกต้องครบถ้วนทันเวลา (Duty of Disclosure)

คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีคณะกรรมการชุดย่อย 3 คณะ ได้แก่

- 1) คณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีคุณประเสริฐ ภัทรดิลก กรรมการอิสระเป็นประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และบริษัทว่าจ้างให้บริษัท ไอเอ ซิกเนเจอร์ จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายใน โดยรายงานตรงต่อคณะกรรมการตรวจสอบ
- 2) คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน โดยมีคุณไพโรจน์ อานามวัฒน์ กรรมการอิสระเป็นประธานคณะกรรมการคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน
- 3) คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน โดยมี ดร.วิระศักดิ์ วาณิชวัฒน์ เป็นประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน

7.2 ข้อมูลเกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัท

7.2.1 องค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท



เพศหญิง 14%



ไม่ใช่ผู้บริหาร 57%



กรรมการอิสระ 57%

• บริษัทไม่มีการกีดกันทางเพศ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีกรรมการมีจำนวน 7 คน เป็นเพศหญิง 1 คน เป็นเพศชาย 6 คน และมีกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหาร 4 คน

• โครงสร้างของคณะกรรมการบริษัทมีการถ่วงดุลโดยบริษัทมีกรรมการอิสระมากกว่า 1 ใน 3 ของกรรมการทั้งหมดปัจจุบันมีกรรมการอิสระ 4 คนจากกรรมการทั้งหมด 7 คน ซึ่งเป็นไปตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

• บริษัทมีกรรมการตรวจสอบ 1 คนที่มีความรู้และประสบการณ์ที่จะสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน คือ คุณประเสริฐ ภัทรดิลก

• ดร.วิฑูร เจียกเจิม มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระได้รับการแต่งตั้งจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2562 เมื่อวันที่ 11 มกราคม 2562 ให้เป็นประธานคณะกรรมการบริษัท โดยประธานคณะกรรมการไม่ใช่บุคคลเดียวกันกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อให้มีความชัดเจนในบทบาทและหน้าที่จึงไม่ดำรงตำแหน่งใดๆในคณะกรรมการชุดย่อย โดยดร.วิฑูรฯ มีความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับวิศวกรรมโยธาซึ่งเป็นที่รู้ที่เกี่ยวกับธุรกิจของบริษัทโดยตรง รายละเอียดเพิ่มเติมปรากฏตามประวัติกรรมการเอกสารแนบ 1



- กรรมการทุกคนมีความรู้ความเข้าใจบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบที่มีต่อผู้ถือหุ้นโดยกรรมการได้เข้าอบรมหลักสูตรที่เกี่ยวข้องกับการเป็นกรรมการบริษัทจดทะเบียนจากสถาบันสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) เช่น หลักสูตร Director Accreditation Program หรือ Director Certification Program
- บริษัทได้มอบอำนาจหรือแบ่งแยกอำนาจระหว่างคณะกรรมการ กับ ฝ่ายจัดการไว้อย่างชัดเจนในกฎบัตรคณะกรรมการ



กรรมการของบริษัทมีความหลากหลายในทักษะ ทั้งประสบการณ์การทำงานและการศึกษาซึ่งสอดคล้องกับกลยุทธ์และเป้าหมายของบริษัท ผ่านการจัดทำตารางความรู้ความชำนาญ (Board skill Matrix) ซึ่งกลั่นกรองโดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน และได้รับการอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2565 ซึ่งได้รับการพิจารณาปรับปรุงจากการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2566

รายชื่อ	1.บัญชีและการเงิน	2.วิศวกรรม	3.บริหารจัดการ	4. กฎเกณฑ์การเป็นบริษัทจดทะเบียนและธรรมาภิบาล	5.การพัฒนาองค์กรและนวัตกรรม	6.สิ่งแวดล้อมและความปลอดภัย	7.การบริหารความเสี่ยง	8.ประสบการณ์โดยตรงด้านรับเหมาก่อสร้าง	9.ความยั่งยืน
1. ดร.วิฑูร		/	/	/	/	/	/	/	/
2. ดร.วีระศักดิ์		/	/	/	/	/	/	/	
3. คุณประเสริฐ	/	/	/	/			/		/
4. คุณไพโรจน์		/	/	/	/		/	/	
5. คุณปิ่นมณี	/		/	/			/		
6. คุณสมชาย			/	/			/	/	/
7. คุณศิริวรรณ			/	/	/	/	/	/	/

จากตาราง Board skill Matrix บริษัทมีกรรมการที่ไม่ใช่ผู้บริหารซึ่งเป็นกรรมการที่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระ 2 ท่านที่มีประสบการณ์โดยตรงเกี่ยวกับธุรกิจของบริษัท คือ ดร.วิฑูร เจียกเจิม และ คุณไพโรจน์ อานามวัฒน์

7.2.2 กรรมการผู้มีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

ตามข้อบังคับบริษัท ข้อ 33. กำหนดจำนวนหรือชื่อกรรมการผู้มีอำนาจลงลายมือชื่อผูกพันบริษัทได้นั้น ให้กรรมการสองคนลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 กรรมการผู้มีอำนาจคือ “คุณวีระศักดิ์ วาณิชวัฒน์ คุณสมชาย วาณิชวัฒน์ คุณศิริวรรณ ศักดิ์สุริยา กรรมการสองในสามคนนี้ลงลายมือชื่อร่วมกันและประทับตราสำคัญของบริษัท”

7.2.3 บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการในฐานะตัวแทนของผู้ถือหุ้น เข้าใจบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบที่มีต่อผู้ถือหุ้นของบริษัท โดยกรรมการเป็นผู้ที่มีบทบาทสำคัญในการกำหนดทิศทางธุรกิจของบริษัท เพื่อสร้างมูลค่าให้กับกิจการตลอดจนกำกับดูแลและควบคุมการบริหารจัดการบริษัท ให้เป็นไปตามข้อบังคับ วัตถุประสงค์ มติคณะกรรมการบริษัท และมติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ตลอดจน กฎระเบียบ พระราชบัญญัติบริษัทมหาชนจำกัด พ.ศ. 2535 (และที่แก้ไขเพิ่มเติม) กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตามข้อกำหนดอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง



คุณสมบัติของคณะกรรมการบริษัท

o กรรมการบริษัท ต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

o กรรมการบริษัท ต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถและประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจ มีความซื่อสัตย์สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัท อย่างเต็มที่

o สามารถใช้ดุลยพินิจอย่างตรงไปตรงมาและเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการและกลุ่มที่มีผลประโยชน์อื่นใด

o ไม่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท หรือเข้าเป็นหุ้นส่วน หรือกรรมการในนิติบุคคลอื่นที่มีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ของตนหรือประโยชน์ของบุคคลอื่น เว้นแต่จะแจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

o กรรมการบริษัทสามารถดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทอื่นได้ แต่การเป็นกรรมการในบริษัทอื่นดังกล่าวต้องไม่เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการของบริษัท และต้องเป็นไปตามแนวทางที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดไว้

o ต้องแจ้งให้บริษัททราบโดยไม่ชักช้าหากมีส่วนได้เสียในสัญญาที่บริษัททำขึ้นไม่ว่าโดยทางตรง หรือโดยทางอ้อม หรือถือหุ้นเพิ่มขึ้นหรือลดลงในบริษัท หรือบริษัทในเครือ

คุณสมบัติของกรรมการอิสระ

นอกเหนือจากคุณสมบัติการเป็นกรรมการบริษัทแล้ว กรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ โดยบริษัทใช้เกณฑ์การเป็นกรรมการอิสระเท่ากับเกณฑ์ของตลาดหลักทรัพย์ โดยมีขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด ดังนี้

o ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย

o ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษาของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท

o ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทหรือบริษัทย่อย

o ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี

o ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่าหรือให้เช่า อสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม คำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นที่นองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัท หรือคู่สัญญาที่มีภาระหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่ง ตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัท หรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไป แล้วแต่จำนวนใดจะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในระหว่าง 1 ปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน



o ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี

o ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใด ๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงิน ซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี

o ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัท ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

o ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงานที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัท หรือบริษัทย่อย

o ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัท

o ทั้งนี้ หากคณะกรรมการกำกับตลาดทุนได้มีการประกาศเปลี่ยนแปลงคุณสมบัติกรรมการอิสระ กรรมการอิสระของบริษัท ต้องมีคุณสมบัติตามที่ได้มีการประกาศเปลี่ยนแปลงไปทุกประการ

o ภายหลังได้รับแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระ กรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ให้ตัดสินใจในการดำเนินการของบริษัท บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัท โดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ (collective decision)

ขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท

คณะกรรมการบริษัท ต้องปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ จอบังคับของบริษัท และมีมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตและระมัดระวังรักษาผลประโยชน์ของบริษัท และมีหน้าที่ดูแลให้บริษัท ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัท รวมทั้งกฎหมายที่เกี่ยวกับการห้ามจ่ายสินบน หรือการสนับสนุนการทุจริตคอร์รัปชัน ซึ่งรวมถึงการดำเนินการดังต่อไปนี้

(1) ปฏิบัติหน้าที่และกำกับดูแลกิจการของบริษัท ให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ จอบังคับบริษัท ตลอดจนมติคณะกรรมการบริษัท มติที่ประชุมผู้ถือหุ้น ด้วยความซื่อสัตย์สุจริต (Duty of Loyalty) ความระมัดระวัง (Duty of Care) ความรับผิดชอบ (Accountability) และมีจริยธรรม (Ethic) โดยคำนึงถึงประโยชน์ของบริษัท และผู้ถือหุ้นทุกรายอย่างเท่าเทียมกัน

(2) กำหนดวิสัยทัศน์ กลยุทธ์ ทิศทางในการดำเนินธุรกิจ นโยบาย เป้าหมาย แผนธุรกิจ งบประมาณ โครงสร้างการบริหารจัดการ และอำนาจอนุมัติของบริษัท และบริษัทย่อยตามที่ฝ่ายจัดการนำเสนอ รวมถึงกำกับดูแล (Monitoring and Supervision) การบริหารงานและผลการปฏิบัติงานของฝ่ายจัดการหรือบุคคลใด ๆ ซึ่งได้รับมอบหมายให้ทำหน้าที่ดังกล่าว เพื่อให้เป็นไปตามนโยบาย และงบประมาณที่กำหนดไว้อย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

(3) ติดตามและประเมินผลการดำเนินงานด้านต่างๆ ของบริษัท และบริษัทย่อยอย่างต่อเนื่อง เพื่อให้มั่นใจว่าการดำเนินงานเป็นไปตามเป้าหมาย แผนงาน และงบประมาณที่กำหนด และสามารถจัดการอุปสรรคปัญหาที่อาจเกิดขึ้นได้อย่างทันเวลา

(4) จัดให้มีและกำกับดูแลให้มีการบริหารจัดการตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท และการปรับใช้นโยบายดังกล่าวอย่างมีประสิทธิภาพ เพื่อให้เชื่อมั่นได้ว่าบริษัท มีความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกกลุ่มด้วยความเป็นธรรม

(5) ดำเนินการให้บริษัทมีระบบงานบัญชีที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ จัดให้มีการทำรายงานประจำปีของบริษัทและจัดให้มีการรายงานทางการเงินและการสอบบัญชีที่เชื่อถือได้ รวมถึงรับผิดชอบต่อการจัดทำและเปิดเผยงบการเงิน ณ วันสิ้นสุดของรอบบัญชีของบริษัท ให้มีความถูกต้อง เพื่อแสดงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมาได้ตรงต่อความเป็นจริง ครบถ้วน ถูกต้อง เป็นไปตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองโดยทั่วไป และตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชี ก่อนที่จะนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาและอนุมัติ

(6) จัดให้มีระบบควบคุมภายใน และระบบตรวจสอบภายในที่เพียงพอและเหมาะสม และระบบจัดเก็บเอกสารที่ทำให้สามารถตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูลได้ในภายหลัง

(7) พิจารณาให้ความเห็นชอบการคัดเลือกและเสนอแต่งตั้งผู้สอบบัญชี และกำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสม ตามที่คณะกรรมการตรวจสอบนำเสนอ ก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในการประชุมสามัญประจำปี เพื่อพิจารณาอนุมัติ

(8) พิจารณานโยบายด้านการบริหารความเสี่ยง (Risk Management) ให้ครอบคลุมทั้งองค์กร และกำกับดูแลให้มีกระบวนการในการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อลดผลกระทบต่อธุรกิจของบริษัท อย่างเหมาะสม



(9) พิจารณาทบทวน ตรวจสอบ และอนุมัติแผนการขยายธุรกิจ โครงการลงทุนขนาดใหญ่ ตลอดจนการเข้าร่วมลงทุนกับผู้ประกอบการรายอื่นๆ ที่เสนอโดยฝ่ายบริหาร

(10) กำกับดูแลให้บริษัท และบริษัทย่อย ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย อาทิ การทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญ เป็นต้น

(11) กำกับดูแลมิให้เกิดปัญหาความขัดแย้งทางผลประโยชน์ระหว่างผู้มีส่วนได้เสียของบริษัท และบริษัทย่อย ทั้งนี้ ในกรณีที่กรรมการบริษัท หรือบุคคลที่มีความเกี่ยวข้องมีส่วนได้เสียไม่ว่าโดยตรงหรือโดยอ้อมในธุรกรรมใดๆ ที่กำกับบริษัท หรือมีส่วนส่วนการถือหุ้นหรือหุ้นกู้ในบริษัท และ/หรือ บริษัทย่อยเพิ่มขึ้นหรือลดลง ให้กรรมการบริษัท รายดังกล่าวแจ้งให้บริษัท ทราบโดยไม่ชักช้า นอกจากนี้ กรรมการบริษัท และผู้บริหารของบริษัท รวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้องของกรรมการบริษัท และผู้บริหารดังกล่าว มีหน้าที่แจ้งให้บริษัท ทราบถึงความสัมพันธ์ และการทำธุรกรรมกับบริษัท บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมในลักษณะที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และหลีกเลี่ยงการทำรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท บริษัทย่อยหรือบริษัทร่วมดังกล่าว

(12) กำกับดูแลให้บริษัท ดำเนินการอย่างระมัดระวังต่อการรักษาสิ่งแวดล้อมอย่างยั่งยืน รวมถึงการให้การสนับสนุนช่วยเหลือสังคมในทุกโอกาสที่จะทำได้ตามความเหมาะสม โดยให้กำหนดวิธีการทำงานที่ไม่สร้างความเดือดร้อนต่อสังคม และสิ่งแวดล้อม พร้อมทั้งจัดให้มีกิจกรรมช่วยเหลือสังคมเป็นครั้งคราวด้วย

(13) พิจารณาอนุมัติแต่งตั้งบุคคลที่มีคุณสมบัติ และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามที่กำหนดในกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัดและกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบที่เกี่ยวข้อง เพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ในกรณีที่ตำแหน่งกรรมการบริษัท ว่างลงเพราะเหตุอื่นนอกจากออกตามวาระ และอนุมัติการกำหนดค่าตอบแทนกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย ตามที่คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนนำเสนอเพื่อนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

(14) พิจารณาแต่งตั้งกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบพร้อมทั้งกำหนดอำนาจหน้าที่ โดยพิจารณาจากคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามของกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบที่เกี่ยวข้องของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบของบริษัท ต่อไป

(15) พิจารณากำหนดโครงสร้างองค์กรและโครงสร้างการบริหารงานรวมถึงมีอำนาจในการแต่งตั้งผู้บริหารประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะกรรมการชุดย่อย เช่น คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และคณะกรรมการชุดย่อยอื่นใด ตามความเหมาะสมและจำเป็น พร้อมทั้งกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบของคณะกรรมการชุดย่อยดังกล่าว เพื่อช่วยเหลือและสนับสนุนการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัท ให้เป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยมีการติดตามผลการดำเนินงาน และกำกับดูแลการปฏิบัติงานของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะกรรมการชุดย่อยอย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้เป็นไปตามกฎบัตรที่กำหนดไว้

ทั้งนี้ การมอบอำนาจตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่กำหนดนั้น ต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจหรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และคณะกรรมการชุดย่อย ดังกล่าวสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสียหรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ใดกับบริษัท หรือบริษัทย่อย เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการที่เป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการบริษัท ได้พิจารณาอนุมัติไว้แล้ว

(16) อนุมัติโครงสร้างเงินเดือนงบประมาณการปรับเงินเดือนผลตอบแทนอื่นหรือสูตรการปรับผลตอบแทนอื่นของผู้บริหารและพนักงาน

(17) พิจารณาแต่งตั้งเปลี่ยนแปลงกรรมการบริษัทหรือผู้บริหารหรือบุคคลที่มีความเหมาะสมเพื่อไปเป็นตัวแทนในบริษัทย่อยและ/หรือบริษัทร่วม ที่บริษัท ลงทุนหรือร่วมลงทุน

(18) มอบหมายให้กรรมการบริษัท คนหนึ่งหรือหลายคนหรือบุคคลอื่นใดปฏิบัติอย่างหนึ่งอย่างใดแทนคณะกรรมการบริษัทได้โดยอยู่ภายใต้การควบคุมของคณะกรรมการบริษัท หรืออาจมอบอำนาจเพื่อให้บุคคลดังกล่าวมีอำนาจ และ/หรือ ภายในเวลาตามที่คณะกรรมการบริษัท เห็นสมควร ซึ่งคณะกรรมการบริษัท อาจยกเลิก เพิกถอน เปลี่ยนแปลง หรือแก้ไขอำนาจนั้นๆ ได้

ทั้งนี้ การมอบอำนาจตามวรรคหนึ่งนั้น ต้องไม่มีลักษณะเป็นการมอบอำนาจหรือมอบอำนาจช่วงที่ทำให้บุคคลดังกล่าวสามารถพิจารณาและอนุมัติรายการที่ตนหรือบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งมีส่วนได้เสียหรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในลักษณะอื่นใดที่จะทำขึ้นกับบริษัท หรือบริษัทย่อย (ถ้ามี) เว้นแต่เป็นการอนุมัติรายการธุรกิจปกติและเป็นไปตามเงื่อนไขการคำโดยทั่วไป หรือเป็นไปตามนโยบายและหลักเกณฑ์ที่คณะกรรมการบริษัทพิจารณาและอนุมัติไว้แล้วโดยอยู่ภายใต้หลักเกณฑ์เงื่อนไขและวิธีการตามที่กำหนดเกี่ยวกับรายการที่เกี่ยวข้องกัน และรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งทรัพย์สินที่สำคัญของบริษัทจดทะเบียนตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และ/หรือ ประกาศอื่นใดของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง



(19) พิจารณากำหนดและแก้ไขเปลี่ยนแปลงชื่อกรรมการบริษัท ซึ่งมีอำนาจลงนามผูกพันบริษัท

(20) พิจารณาแต่งตั้งเลขาธิการบริษัท เพื่อช่วยดูแลกิจกรรมต่างๆ ของกรรมการบริษัท และช่วยให้บริษัท และกรรมการบริษัท ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง พร้อมทั้งกำหนดขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของเลขาธิการบริษัท

(21) พิจารณานุมัติการทำรายการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ เว้นแต่รายการดังกล่าวจะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น ทั้งนี้ ในการพิจารณานุมัติดังกล่าวจะเป็นไปตามประกาศ ข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบที่เกี่ยวข้องกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

(22) พิจารณานุมัติการทำรายการที่เกี่ยวข้องกันระหว่างบริษัท บริษัทย่อย บริษัทร่วม กับบุคคลที่เกี่ยวข้องกัน หรือเสนอให้ผู้ถือหุ้นอนุมัติรายการที่เกี่ยวข้องกันสำหรับรายการที่จะต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น อีกทั้งเปิดเผยข้อมูลต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และดำเนินการต่างๆ ให้เป็นไปตามที่ข้อบังคับ และ/หรือ ระเบียบที่เกี่ยวข้องกำหนด

(23) พิจารณานุมัติการจ่ายเงินปันผลระหว่างกาลให้แก่ผู้ถือหุ้น เมื่อเห็นได้ว่าบริษัท มีกำไรพอสมควรที่จะทำเช่นนั้น และรายงานการจ่ายเงินปันผลดังกล่าวให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบในการประชุมผู้ถือหุ้นคราวต่อไป

(24) กรรมการบริษัท มีหน้าที่เก็บรักษาข้อมูลความลับของบริษัท อย่างเคร่งครัด โดยเฉพาะอย่างยิ่งข้อมูลภายในที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชน หรือข้อมูลที่มีผลกระทบต่อการค้าหรือราคาหุ้น

(25) การตัดสินใจของคณะกรรมการบริษัทเพื่อการดำเนินการในเรื่องดังต่อไปนี้ คณะกรรมการบริษัท จะกระทำได้อีกเมื่อได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงไม่น้อยกว่า 3 ใน 4 ของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นที่เข้าประชุมและมีสิทธิออกเสียงคะแนน

- i. การขายหรือโอนกิจการของบริษัท ทั้งหมด หรือบางส่วนที่สำคัญให้แก่บุคคลอื่น
- ii. การซื้อหรือรับโอนกิจการของบริษัทอื่นมาเป็นของบริษัท
- iii. การทำ แก้ไข หรือเลิกสัญญาเกี่ยวกับการให้เข้ากิจการของบริษัท ทั้งหมดหรือบางส่วนที่สำคัญ การมอบหมายให้บุคคลอื่นเข้าจัดการธุรกิจของบริษัท หรือการรวมกิจการกับบุคคลอื่น โดยมีวัตถุประสงค์จะแบ่งกำไรขาดทุนกัน
- iv. การแก้ไขเพิ่มเติมหนังสือบริคณห์สนธิหรือข้อบังคับบริษัท
- v. การเพิ่มทุน การลดทุน หรือการออกหุ้นกู้ของบริษัท
- vi. การควบกิจการ หรือเลิกบริษัท
- vii. การอื่นใดที่กำหนดไว้ภายใต้บทบัญญัติของกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และ/หรือ ประกาศของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือ คณะกรรมการกำกับตลาดทุน ว่าต้องได้รับความเห็นชอบจากที่ประชุมผู้ถือหุ้นด้วยคะแนนเสียงดังกล่าวข้างต้น

(26) คณะกรรมการบริษัท มีหน้าที่รายงานผลการดำเนินงานของบริษัท ให้ผู้ถือหุ้นทราบในแบบแสดงรายงานประจำปีของบริษัท โดยมีรายละเอียดตามที่กฎหมาย ระเบียบ หรือข้อบังคับที่เกี่ยวข้องกำหนด

บทบาทหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัท ประธานกรรมการบริษัท มีบทบาทเป็นผู้นำของคณะกรรมการบริษัท โดยหน้าที่ของประธานกรรมการบริษัท ครอบคลุมในเรื่องดังต่อไปนี้

o กำกับติดตามและดูแลให้มั่นใจได้ว่าการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการบริษัทเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและบรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายหลักขององค์กร

o ส่งเสริมและสนับสนุนให้กรรมการบริษัท ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีและปฏิบัติหน้าที่ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัท ตามกฎหมาย รวมถึงดูแลให้มั่นใจว่า กรรมการทุกคนมีส่วนร่วมในการส่งเสริมให้เกิดวัฒนธรรมองค์กรที่มีจริยธรรม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี

o กำหนดวาระการประชุมคณะกรรมการโดยหารือร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และมีมาตรการที่ดูแลให้เรื่องสำคัญได้ถูกบรรจุเป็นวาระการประชุม

o เป็นผู้เรียกประชุมคณะกรรมการบริษัท โดยมอบหมายให้เลขาธิการบริษัท ส่งหนังสือนัดประชุมไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนวันประชุม เพื่อให้กรรมการบริษัท มีเวลาเพียงพอที่จะศึกษา พิจารณา และตัดสินใจอย่างถูกต้องในเรื่อง ต่างๆ ในการประชุมคณะกรรมการบริษัท

o เป็นประธานการประชุมคณะกรรมการบริษัท และควบคุมการประชุมให้มีประสิทธิภาพ จัดสรรเวลาไว้อย่างเพียงพอที่ฝ่ายจัดการจะนำเสนอข้อมูลและมากพอที่กรรมการบริษัท จะอภิปรายประเด็นสำคัญกันอย่างรอบคอบโดยทั่วกัน สนับสนุนและเปิดโอกาสให้กรรมการใช้ดุลยพินิจที่รอบคอบ และแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระ ควบคุมประเด็นในการอภิปราย และสรุปมติที่ประชุม

o เป็นผู้ลงคะแนนเสียงชี้ขาดในกรณีที่ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท มีการลงคะแนนเสียง และคะแนนเสียงสองฝ่ายเท่ากัน

o สนับสนุนให้กรรมการบริษัท เข้าร่วมประชุมผู้ถือหุ้น และทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุม เพื่อควบคุมการประชุมให้มีประสิทธิภาพ และตอบข้อซักถามของผู้ถือหุ้น



๐ เสริมสร้างความสัมพันธ์อันดีระหว่างกรรมการบริษัท ที่เป็นผู้บริหารและกรรมการบริษัท ที่ไม่เป็นผู้บริหาร และระหว่างคณะกรรมการบริษัท และฝ่ายจัดการ

๐ สื่อสารข้อมูลสำคัญต่างๆ ให้คณะกรรมการบริษัท ได้รับทราบรายละเอียดเพิ่มเติมปรากฏตามกฎบัตรคณะกรรมการบริษัท

<https://investor.tekacon.com/th/corporate-governance/corporate-governance-policy>

รายชื่อกรรมการในคณะกรรมการชุดต่างๆ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 คณะกรรมการบริษัท มีจำนวน 7 ท่าน และมีกรรมการในคณะกรรมการชุดย่อยอีก 1 ท่าน ดังนี้

สรุปรายละเอียดการเป็นกรรมการในคณะกรรมการต่างๆ ของบริษัท				
ชื่อ - นามสกุล	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และความยั่งยืน
1. ดร.วิฑูรย์ เจียวกะเจิม	ประธานกรรมการและกรรมการอิสระ	-	-	-
2. ดร.วีระศักดิ์ วานิชวัฒน์	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	-	-	ประธานและกรรมการที่เป็นผู้บริหาร
3. คุณศิริวรรณ ศักดิ์สุริยา	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	-	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร
4. คุณสมชาย วานิชวัฒน์	กรรมการที่เป็นผู้บริหาร	-	-	-
5. คุณประเสริฐ ภัทรดิลก	กรรมการอิสระ	ประธานและกรรมการอิสระ	กรรมการอิสระ	-
6. คุณพูลสวัสดิ์ เผ่าประพจน์	กรรมการอิสระ	กรรมการอิสระ	-	กรรมการอิสระ
7. คุณไพโรจน์ อานามวัฒน์	กรรมการอิสระ	กรรมการอิสระ	ประธานและกรรมการอิสระ	-
8. ดร.ศุภลักษณ์ จันทร์พิทักษ์	-	-	-	กรรมการที่ไม่เป็นผู้บริหาร

7.3 คณะกรรมการชุดย่อย

7.3.1 บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบโดยสรุปของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการของบริษัท ทีเอก่อสร้าง จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ได้แต่งตั้งคณะกรรมการตรวจสอบขึ้นโดยมีกรรมการที่มีคุณสมบัติความเป็นกรรมการอิสระจำนวน 3 คน เพื่อกำหนดที่ตรวจสอบการดำเนินงานของบริษัท รวมถึงคุณภาพและความน่าเชื่อถือของระบบบัญชีและสอบทานประสิทธิภาพของการควบคุมภายใน เพื่อให้มีความมั่นใจว่าการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท และหน่วยงานต่างๆ เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ถูกต้องตามกฎหมาย สอดคล้องตามระเบียบปฏิบัติ ตลอดจนมาตรฐานทางจริยธรรมที่ดี การบริหารจัดการดำเนินไปอย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพ และเกิดประสิทธิผลสูงสุด นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบยังทำหน้าที่สอบทานรายงานทางการเงินของบริษัท ร่วมกับผู้สอบบัญชี เพื่อให้มั่นใจว่ารายงานทางการเงินของบริษัท มีความน่าเชื่อถือ มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วนถูกต้องเป็นไปตามมาตรฐานและข้อกำหนดที่เกี่ยวข้อง สร้างความมั่นใจและความน่าเชื่อถือแก่ผู้ลงทุน และผู้มีส่วนได้ส่วนเสียว่ามีการตรวจสอบและกำกับดูแลกิจการอย่างรอบคอบ มีความยุติธรรม โปร่งใส และมีการดำเนินธุรกิจตามหลักการทำกับดูแลกิจการที่ดี

• คณะกรรมการตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการบริษัท ที่เป็นกรรมการอิสระ ซึ่งสามารถใช้ดุลพินิจของตนเองอย่างอิสระ จำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน

• กรรมการตรวจสอบอย่างน้อย 1 คน ต้องมีความรู้ความเข้าใจหรือมีประสบการณ์ด้านการบัญชีหรือการเงินอย่างเพียงพอที่จะสามารถทำหน้าที่ในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงินได้ (คุณประเสริฐ ภัทรดิลกเป็นกรรมการตรวจสอบที่มีความรู้และประสบการณ์เพียงพอในการสอบทานความน่าเชื่อถือของงบการเงิน ตามหลักเกณฑ์ของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. 39/2559 เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ลงวันที่ 30 กันยายน 2559 (รวมถึงที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) (“ประกาศ ทจ. 39/2559”) โดยคุณประเสริฐ ภัทรดิลก จบการศึกษาระดับปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมเครื่องกล จากมหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์ และระดับปริญญาโท สาขาการเงิน จากจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย)



- คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้แต่งตั้งเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบเพื่อช่วยเหลือการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบเกี่ยวกับการนัดหมายการประชุม การเตรียมวาระการประชุม การนำส่งเอกสารประกอบการประชุม และการบันทึกรายงานการประชุม
- คณะกรรมการตรวจสอบมีขอบเขตหน้าที่ สนับสนุนด้านการกำกับดูแลกิจการโดยเฉพาะ ในด้านกระบวนการรายงานทางการเงิน ระบบควบคุมภายใน กระบวนการตรวจสอบและการปฏิบัติตามกฎหมายของบริษัท โดยมีรายละเอียดขอบเขตหน้าที่ดังต่อไปนี้
 - สอบทานให้บริษัท และบริษัทย่อยมีรายงานทางการเงินอย่างถูกต้องและพอเพียง เพื่อให้มั่นใจว่ารายงานทางการเงินแสดงถึงฐานะการเงินและผลการดำเนินงานอย่างถูกต้อง น่าเชื่อถือ และเปิดเผยอย่างเพียงพอ ตลอดจนมีความน่าเชื่อถือตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป โดยประสานงานกับผู้สอบบัญชีภายนอกและผู้บริหารที่รับผิดชอบจัดทำรายงานทางการเงินทั้งรายไตรมาสและประจำปี
 - สอบทานให้บริษัท มีระบบควบคุมภายใน (Internal Control) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ พิจารณาผลการตรวจสอบ และข้อเสนอแนะของผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายในเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายในและเสนอให้ฝ่ายบริหารปรับปรุงแก้ไขตามข้อเสนอแนะรวมถึงติดตามผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะนั้น
 - ด้านการตรวจสอบภายใน สอบทานให้บริษัท มีหน่วยงานตรวจสอบภายในที่มีความเป็นอิสระ และมีระบบการตรวจสอบภายใน (Internal Audit) ที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ สอบทานกิจกรรม โครงสร้างของหน่วยงานตรวจสอบภายใน และอนุมัติกฎบัตรของหน่วยงานตรวจสอบภายใน พิจารณาความเป็นอิสระของหน่วยงานตรวจสอบภายใน ตลอดจนให้ความเห็นชอบในการพิจารณาแต่งตั้งโยกย้าย เลิกจ้าง หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน หรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายใน หรือให้ความเห็นชอบการพิจารณาว่าจ้างผู้ตรวจสอบภายในจากหน่วยงานภายนอกบริษัท รวมทั้งในการกำหนด หรือปรับค่าตอบแทนผู้ตรวจสอบภายใน เพื่อสร้างความมั่นใจว่าหน่วยงานนี้ทำหน้าที่อย่างเป็นอิสระ พิจารณาและสอบทานแผนการตรวจสอบภายในร่วมกับผู้ตรวจสอบภายใน โดยเฉพาะในส่วนที่เกี่ยวกับระบบควบคุมภายใน และการรายงานทางการเงิน พิจารณา ให้ความเห็นและข้อสังเกตเกี่ยวกับงบประมาณและอัตราค่าจ้างของหน่วยงานตรวจสอบภายใน เพื่อเสนอฝ่ายบริหารเป็นผู้อนุมัติ
 - ด้านการสอบบัญชี พิจารณา คัดเลือก และเสนอแต่งตั้ง บุคคลซึ่งมีความเป็นอิสระเพื่อทำหน้าที่เป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท พร้อมทั้งเสนอคำตอบแทนของผู้สอบบัญชี รวมทั้งเข้าร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชี โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมด้วยอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เสนอแนะให้ผู้สอบบัญชีสอบทาน หรือตรวจสอบรายการใด ๆ ที่เห็นว่าจำเป็น และเป็นเรื่องที่สำคัญระหว่างการตรวจสอบบัญชีของบริษัท สอบทานรายงานของผู้สอบบัญชีที่จัดทำ เพื่อเสนอให้ฝ่ายบริหารปรับปรุงแก้ไข และติดตามผลการดำเนินการตามข้อเสนอแนะนั้น
 - พิจารณาความเพียงพอและความเป็นประสิทธิภาพในการประสานงานระหว่างผู้สอบบัญชีและผู้ตรวจสอบภายใน รับทราบจากผู้สอบบัญชีและดำเนินการตรวจสอบโดยไม่ชักช้า ในกรณีที่ผู้สอบบัญชีพบพบเหตุการณ์อันควรสงสัยว่ากรรมการ ผู้จัดการ หรือบุคคลซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัท ได้กระทำผิดตามมาตรา 281/2 วรรคสอง มาตรา 305 มาตรา 306 มาตรา 308 มาตรา 309 มาตรา 310 มาตรา 311 มาตรา 312 หรือมาตรา 313 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (และที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) และให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานผลการตรวจสอบในเบื้องต้นให้แก่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และผู้สอบบัญชีทราบภายใน 30 วัน นับแต่วันที่ได้รับแจ้งจากผู้สอบบัญชี
 - พิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกันหรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ให้เป็นไปตามกฎหมายและข้อกำหนดของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ทั้งนี้ เพื่อให้มั่นใจว่า รายการดังกล่าวสมเหตุสมผล และเป็นประโยชน์สูงสุดต่อบริษัท
 - สอบทานให้บริษัท ปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ และประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และกฎหมายที่เกี่ยวข้องซึ่งมีผลบังคับใช้กับบริษัท และ/หรือ ธุรกิจของบริษัท
 - สอบทานให้บริษัท ปฏิบัติตามหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมทั้งแนวทางและข้อเสนอแนะที่จำเป็นต่อการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการที่ดี
 - สอบทานให้บริษัท มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพ
 - ประธานคณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้รายงานผลการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ในคราวถัดไปเพื่อทราบทุกครั้ง
 - จัดทำรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ โดยเปิดเผยไว้ในรายงานประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวต้องลงนามโดยประธานคณะกรรมการตรวจสอบที่มีข้อมูลอย่างน้อย ความเห็นเกี่ยวกับความถูกต้อง ครบถ้วน เป็นที่เชื่อถือได้ ของรายงานทางการเงินของบริษัท ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอของระบบควบคุมภายในของบริษัท ความเห็นเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับและประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องซึ่งมีผลบังคับใช้กับบริษัท และ/หรือ ธุรกิจของบริษัท ความเห็นเกี่ยวกับความเหมาะสมของผู้สอบบัญชีความเห็นเกี่ยวกับรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์หรือนำไปสู่ผลประโยชน์ทับซ้อน จำนวนครั้งของการประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ และการเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบแต่ละท่าน ความเห็นหรือข้อสังเกตโดยรวมที่คณะกรรมการตรวจสอบได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย ธุรกรรมอื่นใดที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นว่า ผู้ถือหุ้นและนักลงทุน

ทั่วไปควรทราบภายใต้ขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท

- การปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ หากพบหรือมีข้อสงสัยว่ามีรายการหรือการกระทำดังต่อไปนี้ ซึ่งอาจมีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญต่อฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัท ให้คณะกรรมการตรวจสอบรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท โดยทันทีเพื่อให้คณะกรรมการบริษัท ดำเนินการปรับปรุงแก้ไข

(ก) รายการที่เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์

(ข) การทุจริต หรือมีสิ่งผิดปกติ หรือมีความบกพร่องที่สำคัญในระบบควบคุมภายใน

(ค) การฝ่าฝืนกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับและประกาศของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย หรือกฎหมายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องซึ่งมีผลบังคับใช้กับบริษัท และ/หรือ ธุรกิจของบริษัท

หากคณะกรรมการบริษัท หรือฝ่ายบริหารไม่ดำเนินการให้มีการปรับปรุงแก้ไขภายในระยะเวลาตามที่คณะกรรมการตรวจสอบเห็นสมควร กรรมการตรวจสอบรายใดรายหนึ่งอาจรายงานว่ามีธุรกรรมหรือการกระทำดังกล่าวข้างต้นต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์หรือตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

- ความรับผิดชอบและอำนาจหน้าที่อื่น ๆ ตรวจสอบและสอบสวนผู้ที่เกี่ยวข้องภายใต้อำนาจหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ และมีอำนาจในการว่าจ้างหรือนำผู้เชี่ยวชาญเฉพาะด้านมาช่วยในงานตรวจสอบและสอบสวน ในการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการตรวจสอบสามารถติดต่อสื่อสารกับผู้สอบบัญชีภายนอก ผู้ตรวจสอบภายใน และฝ่ายจัดการของบริษัท และบริษัทย่อยได้โดยตรง สอบทานกฎบัตรเป็นประจำปี เพื่อพิจารณาว่ามีความจำเป็นต้องปรับเปลี่ยนความรับผิดชอบของคณะกรรมการตรวจสอบที่กำหนดไว้หรือไม่ และเสนอให้มีการพิจารณาเปลี่ยนแปลงหากมีความจำเป็น ปฏิบัติการอื่นใดตามที่คณะกรรมการบริษัท มอบหมาย รวมถึงหน้าที่ตามที่สำนักงานสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และ/หรือ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ประกาศกำหนดเพิ่มเติม

7.3.2 บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบโดยสรุปของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน



กรรมการอิสระ 66%

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน (“คณะกรรมการสรรหาฯ”) ที่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระจำนวน 2 คน จากกรรมการสรรหาทั้งหมด 3 คน จึงมีอัตราส่วนกรรมการอิสระ 66% เพื่อกำหนดที่พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์และกระบวนการสรรหาบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อเข้ารับตำแหน่งกรรมการ และผู้บริหารสูงสุดของบริษัท ตลอดจนคัดเลือกกรรมการบริษัท และผู้บริหาร/พนักงาน เพื่อกำหนดที่กรรมการชุดย่อย รวมถึงพิจารณารูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทนกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย และดำเนินการคัดเลือกบุคคลตามกระบวนการสรรหาที่ได้กำหนดไว้ เพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท หรือต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาอนุมัติตามที่กฎหมายกำหนด

- การเป็นกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน ต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนและไม่ มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชน จำกัด กฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ต้องไม่เป็นประธานกรรมการบริษัท หรือประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

• การปฏิบัติงานด้านการสรรหา

- พิจารณาโครงสร้าง ขนาด และองค์ประกอบของคณะกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อย ให้มีความเหมาะสมกับขนาดประเภทและความซับซ้อนของธุรกิจของบริษัท รวมถึงกลยุทธ์ของบริษัท และสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป

- พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์ และคุณสมบัติของผู้ที่จะดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการบริษัท โดยคำนึงถึงการศึกษา ความรู้ ความชำนาญ ทักษะ ประสบการณ์ และความสามารถเฉพาะด้าน ที่เกี่ยวข้องและเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท

- พิจารณาความเป็นอิสระ และคุณสมบัติของกรรมการอิสระแต่ละท่าน เพื่อให้แน่ใจว่ากรรมการอิสระของบริษัท เป็นผู้ที่ มีคุณสมบัติครบถ้วนตามกฎหมาย และ/หรือ กฎหมายที่เกี่ยวข้อง

- พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์ และคุณสมบัติของผู้บริหารสูงสุดที่เหมาะสมกับการบริหารจัดการธุรกิจของบริษัท เพื่อให้บรรลุวิสัยทัศน์ที่กำหนดไว้ โดยคำนึงถึงการศึกษา ประสบการณ์ ความรู้ ความเชี่ยวชาญ และนำปัจจัยสภาพแวดล้อมทางธุรกิจที่สำคัญและเกี่ยวข้อง เช่น สภาพและแนวโน้มเศรษฐกิจและอุตสาหกรรม ตลอดจนการแข่งขันทางธุรกิจมาประกอบการพิจารณาด้วย



- กำหนดหลักเกณฑ์และกระบวนการในการสรรหากรรมการ (รวมถึงสมาชิกในคณะกรรมการชุดย่อยของบริษัท) และผู้บริหารระดับสูงให้สอดคล้องกับกฎเกณฑ์และ/หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โครงสร้างและคุณสมบัติตามที่กำหนดไว้ โดยยึดมั่นให้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี
- พิจารณาคัดเลือกผู้ที่มีความเหมาะสมเป็นกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย ผู้บริหาร ตามกระบวนการสรรหาที่ได้กำหนดไว้ และเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาเมื่อตำแหน่งดังกล่าวว่างลง ซึ่งอาจจะต้องเสนอที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ โดยให้ดำเนินการดังนี้
 - พิจารณารายชื่อกรรมการบริษัท ที่ต้องออกจากตำแหน่งตามวาระและรายชื่อบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อให้เข้ารับการคัดเลือกเพื่อดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ทั้งจากการเสนอของกรรมการบริษัท และผู้ถือหุ้นของบริษัท โดยเฉพาะผู้ถือหุ้นรายย่อย (ถ้ามี)
 - พิจารณาและกลั่นกรองข้อมูลของบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อให้ดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัท จะต้องไม่มีคุณสมบัติและลักษณะต้องห้ามตามที่กฎหมายกำหนด รวมทั้งข้อกำหนดและแนวทางปฏิบัติที่ดีของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณา
 - พิจารณาบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อให้ดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัท จะต้องมีความรู้ ทักษะ ประสบการณ์ ความสามารถ เฉพาะด้านที่เป็นประโยชน์กับบริษัท มีภาวะผู้นำ ทัศนคติกว้างไกล อุทิศเวลา ความพยายามในการปฏิบัติหน้าที่ด้วยความเป็นธรรม มีความตรงไปตรงมา มีความกล้าหาญในการแสดงความคิดเห็น มีประวัติการทำงานที่ดีไม่ต่างพร้อย และมีจริยธรรมที่ดีงาม
 - พิจารณาบุคคลที่ได้รับการเสนอชื่อให้ดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัท จะต้องไม่ประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกัน และเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัท ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ส่วนตนหรือผู้อื่นก็ตาม
 - กรณีแต่งตั้งกรรมการอิสระ ต้องพิจารณาความเป็นอิสระของบุคคลที่จะเสนอให้เป็นกรรมการอิสระตามหลักเกณฑ์ที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์กำหนด และหลักเกณฑ์ของบริษัท เอง ตลอดจนพิจารณาความจำเป็นในการสรรหากรรมการอิสระเพิ่มเติม กรณีที่ปรากฏว่ามีกรรมการอิสระปัจจุบันขาดคุณสมบัติ
 - พิจารณาวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการอิสระ โดยหากเป็นกรรมการอิสระเดิมที่จะกลับเข้าดำรงตำแหน่งอีกครั้ง ควรพิจารณาการดำรงตำแหน่งต่อเนื่องนับจากวันที่ได้รับแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งกรรมการอิสระครั้งแรกไม่เกิน 9 ปี ในกรณีที่แต่งตั้งให้กรรมการอิสระนั้นดำรงตำแหน่งต่อไปควรพิจารณาอย่างสมเหตุสมผลถึงความจำเป็นดังกล่าว
 - จัดทำรายชื่อที่คณะกรรมการสรรหาได้พิจารณาคัดกรองแล้ว พร้อมคุณสมบัติและเหตุผลในการคัดเลือกเรียงตามลำดับ เพื่อเสนอให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณา
 - ดำเนินการทบทวนบุคคลที่มีคุณสมบัติสอดคล้องกับเกณฑ์คุณสมบัติที่กำหนดไว้เพื่อจะได้มั่นใจว่าบุคคลดังกล่าวมีความยินดีจะมารับตำแหน่งกรรมการบริษัท หากได้รับการแต่งตั้งจากผู้ถือหุ้น
 - ในการสรรหากรรมการบริษัท คณะกรรมการสรรหาฯ สามารถแสวงหาความเห็นทางวิชาชีพจากที่ปรึกษาภายนอกได้ด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัทได้
 - สนับสนุนให้บริษัท เปิดโอกาสให้ผู้ถือหุ้นรายย่อยเสนอรายชื่อบุคคลเข้ารับการสรรหาเป็นกรรมการบริษัท
 - จัดทำแผนการพัฒนากฎกรรมการบริษัท เพื่อพัฒนาความรู้กรรมการบริษัท ในปัจจุบัน และกรรมการบริษัท ที่เข้ามาใหม่ให้เข้าใจธุรกิจของบริษัท บทบาทหน้าที่ของกรรมการบริษัท และพัฒนาการต่างๆ ที่สำคัญ เช่น ภาวะอุตสาหกรรม กฎเกณฑ์หรือกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจของบริษัท และกำกับดูแลให้บริษัท จัดให้มีการปฐมนิเทศ และมอบเอกสารที่เป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ให้แก่กรรมการบริษัท ที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่
 - จัดทำและทบทวนแผนการสืบทอดตำแหน่ง(Succession Plan)ของผู้บริหารสูงสุดของบริษัทเพื่อเตรียมความพร้อมเป็นแผนต่อเนื่องให้มีผู้สืบทอดงานเพื่อให้การบริหารงานของบริษัท สามารถดำเนินไปได้อย่างต่อเนื่อง
 - พิจารณาทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการสรรหาฯ อย่างสม่ำเสมอ เพื่อให้สอดคล้องกับสภาพการณ์
 - ดำเนินการอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท หรือตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัท กำหนด
- การปฏิบัติงานด้านการพิจารณาคำตอบแทน**
 - กลั่นกรองข้อมูลก่อนเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัทเกี่ยวกับโครงสร้างและองค์ประกอบคำตอบแทนสำหรับกรรมการบริษัท และคณะกรรมการชุดย่อยเป็นประจำทุกปี
 - พิจารณาให้ความเห็นชอบและทบทวนแบบประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำเสนอให้คณะกรรมการบริษัท พิจารณานุมัติและดำเนินการประเมิน โดยคณะกรรมการสรรหาฯ จะนำผลการประเมินดังกล่าวมาใช้ประกอบการพิจารณากำหนดคำตอบแทนกรรมการ

- เสนอและทบทวน รูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายค่าตอบแทน (ไม่ว่าจะอยู่ในรูปเงินสด หลักทรัพย์ หรืออื่นใด) ของกรรมการบริษัท กรรมการชุดย่อย และประธานเจ้าหน้าที่บริหารให้เหมาะสม เป็นธรรม และเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยเชื่อมโยงค่าตอบแทนกับผลการประเมิน แผนธุรกิจ และผลการดำเนินงานของบริษัท โดยรวม เพื่อให้สามารถจูงใจและรักษากรรมการที่มีความสามารถ มีคุณภาพและศักยภาพ โดยการเปรียบเทียบกับบริษัทอื่นที่ดำเนินธุรกิจในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย พิจารณาผลตอบแทนจากขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบ (Accountability and Responsibility) รวมถึงประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับจากกรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย แต่ละคน กรรมการบริษัท และกรรมการชุดย่อย ที่ได้รับมอบหมายหน้าที่เพิ่มขึ้นควรได้รับค่าตอบแทนที่เป็นธรรม และเหมาะสมโดยคำนึงถึงผลการดำเนินงานของบริษัท ในแต่ละปี

- พิจารณาผลตอบแทนจากการประเมินผลการปฏิบัติงานตนเองของคณะกรรมการบริษัท (Self-Assessment of the Board of Directors' Performance) ในแต่ละปี รวมทั้งมีการทบทวนและเสนอแนะวิธีการประเมินผลการปฏิบัติงาน และรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อนำข้อมูลมาพิจารณาปรับปรุงประสิทธิภาพในการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัท ต่อไป

- พิจารณาทบทวนรูปแบบและหลักเกณฑ์การจ่ายผลตอบแทนทุกประเภททุกปี ทั้งจำนวนเงินสดและสัดส่วนการจ่ายผลตอบแทนให้มีความเหมาะสม ได้แก่ ผลตอบแทนประจำเดือน (เช่น ค่าเบี้ยประชุม) และผลตอบแทนรายปี (เช่น เงินบำเหน็จ) แล้วเสนอความเห็นต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อเสนอให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาอนุมัติ

- พิจารณา อนุมัติ และทบทวนแบบประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- พิจารณา อนุมัติ และทบทวนโครงสร้างและองค์ประกอบค่าตอบแทนที่เหมาะสมสำหรับประธานเจ้าหน้าที่บริหาร
- ดำเนินการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีของประธานเจ้าหน้าที่บริหารและนำผลการประเมินดังกล่าวมาใช้ประกอบการพิจารณา กำหนดค่าตอบแทนที่เหมาะสมให้แก่ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร เพื่อเสนอขออนุมัติต่อคณะกรรมการบริษัท

- ดำเนินการอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท หรือตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัท กำหนด
- ในการปฏิบัติงานด้านการพิจารณาค่าตอบแทน คณะกรรมการสรรหาฯ สามารถแสวงหาความเห็นทางวิชาชีพจากที่ปรึกษาภายนอกได้ด้วยค่าใช้จ่ายของบริษัท

- การรายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการสรรหาฯต่อคณะกรรมการบริษัท ภายหลังจากการประชุมทุกครั้ง และรายงานการดำเนินงานในรอบปีที่ผ่านมาต่อผู้ถือหุ้น โดยเปิดเผยข้อมูลในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปีของบริษัท ซึ่งรายงานดังกล่าวลงนามโดยประธานคณะกรรมการสรรหาฯ และพิจารณาค่าตอบแทน ซึ่งในรายงานต้องระบุข้อมูลเกี่ยวกับ จำนวนครั้งที่กรรมการสรรหาฯ และพิจารณาค่าตอบแทนแต่ละคนเข้าร่วมประชุม ผลการปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมายที่กำหนดไว้

7.3.3 บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบโดยสรุปของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง และความยั่งยืน



มีกรรมการที่นับคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระ 25% ของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีกรรมการอิสระ 1 คน กรรมการที่เป็นผู้บริหาร 2 คน และกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหารอีก 1 คน เพื่อกำหนดนโยบายด้านการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืนให้ครอบคลุมทั้งองค์กร รวมทั้งกำกับดูแลให้มีระบบหรือกระบวนการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อลดผลกระทบที่อาจเกิดต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัท อย่างเหมาะสมและสอดคล้องกับหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดีโดยคณะกรรมการบริษัท ได้กำหนดองค์ประกอบ ขอบเขตอำนาจ หน้าที่และความรับผิดชอบเพื่อให้คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืนสามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพ

- พิจารณากลับกรองข้อมูลในเรื่องของการบริหารความเสี่ยงโดยรวม และครอบคลุมถึงความเสี่ยงหลัก เช่น ความเสี่ยงด้านธุรกิจ ความเสี่ยงด้านการตลาด ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง ความเสี่ยงด้านเครดิต ความเสี่ยงด้านปฏิบัติการ และความเสี่ยงที่มีผลกระทบต่อชื่อเสียงของบริษัท เป็นต้น รวมถึงให้คำแนะนำแก่คณะกรรมการบริษัท และฝ่ายจัดการในเรื่องการบริหารความเสี่ยง

- สอบถาม ประเมินและทบทวน กำกับดูแลรอบการการบริหารความเสี่ยงเป็นประจำอย่างน้อยทุกปี เพื่อให้แน่ใจว่ากรอบการบริหารความเสี่ยงมีประสิทธิภาพ เป็นไปตามมาตรฐานสากล เหมาะสม และสอดคล้องกับทิศทางกลยุทธ์และแผนธุรกิจของบริษัท รวมถึงการประเมินและทบทวนเกี่ยวกับนโยบาย ทิศทางจรรยาบรรณ ตลอดจนข้อพึงปฏิบัติหรือแนวปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท ให้สอดคล้องกับแนวทางปฏิบัติของสากลและข้อเสนอแนะของสถาบันต่างๆ และนำเสนอคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาอนุมัติต่อไป

- กำกับดูแลให้มีการระบุความเสี่ยง พิจารณาประเมินและทบทวนลักษณะความเสี่ยงที่บริษัทประสบอยู่หรือคาดว่าจะเกิดขึ้น โดยพิจารณาปัจจัยทั้งภายในและภายนอกที่อาจส่งผลกระทบต่อผลประกอบการของบริษัท ไม่สามารถระบุจุดประสงค์ที่กำหนดไว้ (Identification of Risk) และมีการประเมินผลกระทบและโอกาสที่เกิดขึ้นของความเสี่ยงที่ได้รับไว้ เพื่อจัดลำดับความเสี่ยงและเลือกใช้วิธีการจัดการความเสี่ยงได้อย่างเหมาะสม และกำหนดระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ของบริษัท (Risk Appetite)

- กำกับ ดูแล ตลอดจนติดตามให้ทุกหน่วยงานภายในบริษัท ปฏิบัติตามนโยบายบริหารความเสี่ยง รายงานการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญ เพื่อให้บริษัท มีระบบการบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพทั่วทั้งองค์กรและมีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งให้คำแนะนำ และให้ความเห็นในผลการประเมินความเสี่ยง มาตรการจัดการความเสี่ยง และแผนจัดการความเสี่ยงที่เหลื่อมอยู่ของบริษัท เพื่อให้มั่นใจว่ามีการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพ และเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจบริษัท และสามารถบริหารจัดการความเสี่ยงต่างๆ ให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ สอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยง

- ให้การสนับสนุนเพื่อพัฒนาการบริหารความเสี่ยงและเครื่องมือสนับสนุนการบริหารความเสี่ยงต่างๆ ในทุกระดับทั่วทั้งองค์กรอย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพ รวมทั้งส่งเสริมและสนับสนุนให้มีการปรับปรุงและพัฒนากระบวนการบริหารความเสี่ยงภายในองค์กรอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

- กำหนดและทบทวนกฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืนให้สอดคล้องกับนโยบายการบริหารความเสี่ยงและนโยบายการขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน เพื่อให้มีประสิทธิภาพและมีความเพียงพอสอดคล้องตามสภาพการณ์ที่เปลี่ยนแปลง

- รายงานความเสี่ยง การดำเนินงานเพื่อลดความเสี่ยง และข้อเสนอแนะตามที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงได้รับจากการปฏิบัติหน้าที่ต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อทราบเป็นประจำ และในกรณีที่มีเรื่องสำคัญซึ่งกระทบต่อบริษัท อย่างมีนัยสำคัญต้องรายงานต่อคณะกรรมการบริษัท เพื่อพิจารณาโดยเร็วที่สุด

- แต่งตั้งคณะทำงานได้ตามที่เห็นสมควร ในการปฏิบัติหน้าที่คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงอาจขอความเห็นจากที่ปรึกษาอิสระเมื่อพิจารณาเห็นว่ามีความจำเป็นและเหมาะสม โดยบริษัท เป็นผู้รับภาระค่าใช้จ่าย

- สื่อสารแลกเปลี่ยนข้อมูล และประสานงานเกี่ยวกับความเสี่ยงและการควบคุมภายในกับคณะกรรมการตรวจสอบอย่างสม่ำเสมอ

- ปฏิบัติการอื่นใดที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท มอบหมาย หรือตามนโยบายที่คณะกรรมการบริษัท กำหนด

- การรายงานผลการดำเนินงานของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน ต่อคณะกรรมการบริษัท และต่อผู้ถือหุ้นโดยจัดทำเป็นรายงานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงต้องจัดทำรายงานประจำปี เสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นในนามคณะกรรมการบริษัท ซึ่งเป็นส่วนหนึ่งหรือเป็นภาคผนวกในรายงานประจำปี

- ให้คำปรึกษาหรือคำแนะนำ ให้การสนับสนุนรวมถึงกำกับดูแลติดตามผลการปฏิบัติงานด้านความยั่งยืนทั้งมิติธรรมาภิบาลและเศรษฐกิจ มิติสังคมและชุมชนและมิติสิ่งแวดล้อมเพื่อให้บริษัทสามารถดำเนินธุรกิจได้อย่างยั่งยืน

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน ได้แต่งตั้งคณะทำงานบริหารความเสี่ยงและคณะทำงานด้านความยั่งยืน ที่ประกอบไปด้วยผู้จัดการส่วนงาน ผู้อำนวยการ และผู้บริหารระดับสายงาน เพื่อกำหนดหน้าที่บริหารจัดการความเสี่ยงและความยั่งยืนได้ทันกับสถานการณ์ที่เกิดขึ้น โดยรายละเอียดของคณะทำงานบริหารความเสี่ยงได้เผยแพร่แล้วในข้อ 2 การบริหารจัดการความเสี่ยง ซึ่งอยู่ในส่วนที่ 1 การประกอบธุรกิจและผลการดำเนินงาน

7.3.4 นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนกรรมการ

บริษัทมีนโยบายกำหนดค่าตอบแทนกรรมการ โดยพิจารณาจากปัจจัยต่าง ๆ ทั้งด้านภาวะเศรษฐกิจ แนวโน้มผลประกอบการของ บริษัท ฯ ภาระหน้าที่ความรับผิดชอบ และผลการปฏิบัติงานของกรรมการบริษัทและกรรมการชุดย่อย ตลอดจนการเปรียบเทียบกับอ้างอิงจากอุตสาหกรรมประเภทเดียวกัน นำผลสำรวจค่าตอบแทนกรรมการที่จัดทำโดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และสมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทยมาใช้ประกอบการพิจารณาเพื่อให้ค่าตอบแทนอยู่ในระดับที่เหมาะสมและเป็นอัตราที่เพียงพอสำหรับการรักษากรรมการ และผู้บริหารที่มีคุณภาพไว้โดยไม่มีการจ่ายค่าตอบแทนที่มากเกินไป

โดยคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนจะเป็นผู้พิจารณากำหนดค่าตอบแทนแล้วนำเสนอต่อคณะกรรมการ บริษัทขอความเห็นชอบแล้วนำเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปีเพื่อพิจารณาอนุมัติในทุก ๆ ปี

การประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 ได้อนุมัติค่าตอบแทนกรรมการสำหรับปี 2566 ในอัตราเดิมเท่ากับปี 2565 โดยจ่ายให้เฉพาะ กรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร รายละเอียดเป็นดังนี้



ตารางเปรียบเทียบค่าตอบแทนกรรมการ			2565	2566
1) ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงิน (จ่ายเฉพาะกรรมการอิสระ)				
1.1 ค่าตอบแทนรายเดือน		บาท / เดือน	ไม่มี	ไม่มี
1.2 ค่าเบี้ยประชุมกรรมการ				
คณะกรรมการบริษัท	ประธานกรรมการบริษัท	บาท/ครั้ง/คน	35,000	35,000
	กรรมการบริษัท	บาท/ครั้ง/คน	18,000	18,000
คณะกรรมการตรวจสอบ	ประธานกรรมการตรวจสอบ	บาท/ครั้ง/คน	30,000	30,000
	กรรมการตรวจสอบ	บาท/ครั้ง/คน	18,000	18,000
คณะกรรมการสรรหาและพิจารณา	ประธานกรรมการสรรหา ฯ	บาท/ครั้ง/คน	25,000	25,000
ค่าตอบแทน	กรรมการสรรหา ฯ	บาท/ครั้ง/คน	18,000	18,000
คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	ประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง	บาท/ครั้ง/คน	25,000	25,000
	กรรมการบริหารความเสี่ยง	บาท/ครั้ง/คน	18,000	18,000
ค่าตอบแทนพิเศษ *				
1.3 เงินสูงสุดไม่เกิน 1,000,000 บาทต่อปี และไม่เกินร้อยละ 1 ของกำไรสุทธิของปีที่ผ่านมา		บาท/ปี	810,000**	500,000*
2) ค่าตอบแทนที่ไม่เป็นตัวเงิน			ไม่มี	ไม่มี

* ค่าตอบแทนพิเศษปี 2565 จ่ายในอัตราร้อยละ 0.68 ของกำไรสุทธิปี 2565 ซึ่งอยู่ภายใต้วงเงินที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นปี 2565 กำหนดไว้

** ค่าตอบแทนพิเศษปี 2566 จ่ายในอัตราร้อยละ 0.65 ของกำไรสุทธิปี 2566 ซึ่งอยู่ภายใต้วงเงินที่ที่ประชุมผู้ถือหุ้นปี 2566 กำหนดไว้

การถือครองหลักทรัพย์ของกรรมการ กรรมการชุดย่อยและผู้บริหารทั้งทางตรงและทางอ้อม*

ชื่อ	ตำแหน่ง	มกราคม 2566	ธันวาคม 2566	การเปลี่ยนแปลงระหว่างปี
1. ดร.วิฑูร เจียกจิเม	ประธานกรรมการ	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี
2. ดร.วีระศักดิ์ วาณิชวัฒน์	รองประธานกรรมการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	- ถือหุ้นทางตรง 10,000 หุ้น - ถือหุ้นทางอ้อม โดยคุณวีระศักดิ์ เป็นผู้ถือหุ้น 35% ของ บจก. วาณิช โฮลดิ้ง ซึ่งมาถือหุ้น TEKA 224,980,000 หุ้น	เท่ากับต้นปี	ไม่มี
3. คุณศิริวรรณ ศักดิ์สุริยา	กรรมการ ประธานบริหารสายงานบริหาร	- ถือหุ้นทางตรงไม่มี - ถือหุ้นทางอ้อมโดยเป็นผู้ถือหุ้น ในบริษัท วาณิช โฮลดิ้ง จำกัด ร้อยละ 20 ของทุนชำระแล้ว จากนั้น บริษัท วาณิช โฮลดิ้ง จำกัด ถือหุ้นของ TEKA ร้อยละ 74.99 ของทุนชำระแล้ว	เท่ากับต้นปี	ไม่มี
4. คุณสมชาย วาณิชวัฒน์	กรรมการ ประธานบริหารสายงานบริหาร	- ถือหุ้นด้วยตนเอง 10,000 หุ้น - ถือหุ้นทางอ้อมโดยเป็นผู้ถือหุ้น ในบริษัท วาณิช โฮลดิ้ง จำกัด ร้อยละ 5 ของทุนชำระแล้ว จากนั้น บริษัท วาณิช โฮลดิ้ง จำกัด ถือหุ้นของ TEKA ร้อยละ 74.99 ของทุนชำระแล้ว	เท่ากับต้นปี	ไม่มี
5. คุณประเสริฐ ภัทรดิลก	กรรมการตรวจสอบ	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี
6. คุณพลสวัสดิ์ ฝาประพันธ์	กรรมการตรวจสอบ	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี



ชื่อ	ตำแหน่ง	มกราคม 2566	ธันวาคม 2566	การเปลี่ยนแปลงระหว่างปี
7. คุณไพโรจน์ อานามวัฒน์	กรรมการตรวจสอบ	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี
8 ดร.ศุภลักษณ์ จันทรพิทักษ์	กรรมการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี
9. นายณัฐวัฒน์ ภาสกุลพิพัฒน์	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานวิศวกรรมและประกันคุณภาพ	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี
10.นายสุพล จงจินตริक्षा	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานการเงิน	ไม่มี	ไม่มี	ไม่มี

- การถือหุ้นทางอ้อมตามกฎหมายหมายถึงการถือหุ้นผ่านนิติบุคคลที่ตนเป็นผู้ถือหุ้นเกิน 30%
- บริษัทเปิดเผยข้อมูลมากกว่าที่กฎหมายกำหนด

7.4 ข้อมูลเกี่ยวกับผู้บริหาร

7.4.1 โครงสร้างการบริหาร



ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีผู้บริหารตามนิยามของตลาดหลักทรัพย์จำนวน 5 ท่านดังนี้	
1. ดร.วีระศักดิ์ วาณิชวัฒน์	ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ซึ่งเป็นผู้บริหารสูงสุดขององค์กร และรักษาการประธานเจ้าหน้าที่สายงานก่อสร้าง
2. คุณสมชาย วาณิชวัฒน์	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานสนับสนุนงานก่อสร้าง
3. คุณศิริวรรณ ศักดิ์สุริยา	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานบริหาร
4. คุณณัฐวัฒน์ ภาสกุลพิพัฒน์	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานวิศวกรรมและประกันคุณภาพ
5. นายสุพล จงจินตริक्षा	ประธานเจ้าหน้าที่สายงานการเงิน

7.4.2 นโยบายและแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการจ้างงานการจ่ายค่าตอบแทนผู้บริหารและพนักงาน

7.4.2.1 การจ้างงาน : บริษัทมีนโยบายการจ้างงานที่เท่าเทียมกัน ไม่จำกัดเพศสภาพ เชื้อชาติ ศาสนา และวัฒนธรรม โดยบริษัทจะเลือกจากความสามารถและคุณสมบัติของตำแหน่งงานนั้นๆ บริษัทจึงมีพนักงานที่มีช่วงอายุ เพศสภาพ ระดับการศึกษา และลักษณะการปฏิบัติงานที่หลากหลาย

7.4.2.2 การจ่ายค่าตอบแทน : เพื่อส่งเสริมการบริหารทรัพยากรมนุษย์ในองค์กรให้มีประสิทธิภาพ และมั่นใจได้ว่าบริษัทสามารถดึงดูดและรักษาพนักงานที่มีฝีมือ มีความเชี่ยวชาญ ให้คงอยู่กับบริษัทต่อไป ซึ่งจะส่งผลให้บริษัท สามารถแข่งขันได้ในกลุ่มธุรกิจที่เกี่ยวข้องบริษัทจึงมีนโยบายและแนวทางการจ่ายค่าตอบแทนและสวัสดิการต่างๆ ไว้ดังนี้

ค่าตอบแทนผู้บริหาร : เป็นไปตามโครงสร้างค่าตอบแทนของบริษัท และขึ้นอยู่กับสมรรถนะของตัวผู้บริหาร (Competency) และความสำเร็จของหน่วยงานที่ รับผิดชอบ และองค์กรเป็นหลัก โดยการชี้วัดจะประเมินตามกลยุทธ์ และนโยบายของบริษัท ณ ช่วงเวลานั้นๆ

ค่าตอบแทนพนักงาน : เป็นไปตามโครงสร้างค่าตอบแทนของบริษัท และขึ้นอยู่กับสมรรถนะของตัวพนักงาน (Competency) และผลสำเร็จงานของงานในหน้าที่รับผิดชอบ

รูปแบบของการจ่ายค่าตอบแทน : บริษัทจ่ายค่าตอบแทนให้กับผู้บริหารและพนักงานเป็นค่าตอบแทนระยะสั้น ได้แก่

1. ค่าตอบแทนที่ขึ้นอยู่กับผลการทำงาน : เงินเดือน และ โบนัสให้กับพนักงานส่วนกลาง เงินจูงใจ ((incentive) ให้กับพนักงานโครงการก่อสร้าง



2. ผลประโยชน์ที่ไม่ได้ขึ้นอยู่กับการทำงาน : แบ่งเป็น 2 ประเภท

2.1 ผลประโยชน์ตามกฎหมาย : เงินสมทบกองทุนประกันสังคม

2.2 ผลประโยชน์อื่น : บริษัทสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพในอัตราร้อยละ 3 (ซึ่งเป็นอัตราเดียวกันทั้งบริษัท) เสือฟอร์มพนักงาน ประกันอุบัติเหตุ ประกันชีวิต ค่ารักษาพยาบาล เงินช่วยเหลืองานฌาปนกิจบิดา มารดา คู่สมรส และ บุตรธิดา เงินกู้ในอัตราดอกเบี้ยต่ำ เงินเดือนเบิกล่วงหน้าไม่มีดอกเบี้ย อุปกรณ์ป้องกันภัยในไซต์งานก่อสร้าง เช่น รองเท้าเซฟตี้ หมวกเซฟตี้ หรืออื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับความปลอดภัยของพนักงาน

ค่าตอบแทนผู้บริหาร

ค่าตอบแทนของผู้บริหารตามคำนิยามของ ก.ล.ต. (ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและประธานเจ้าหน้าที่สายงาน) รายละเอียดดังนี้

รายละเอียด	สิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		
	งวดปี 2564	งวดปี 2565	งวดปี 2566
จำนวน (คน)	5	5	5
ค่าตอบแทนที่เป็นตัวเงินรวม (ล้านบาท)	14.47	16.22	16.68
กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (บาท)	31,536	65,232	62,904
ประกันสังคม (บาท)	25,500	29,850	42,750

7.5 ข้อมูลเกี่ยวกับพนักงาน

จำนวนพนักงาน :

พนักงานและลูกจ้างของบริษัทฯ (ไม่รวมผู้บริหาร) ณ วันที่ 31 ธันวาคม ปี 2564 ปี 2565 และ ปี 2566 มีจำนวนรวมทั้งสิ้น 908 คน 959 คน และ 1,016 คน ตามลำดับ ซึ่งแบ่งตามสายงานได้ดังต่อไปนี้

	จำนวนพนักงาน ณ วันที่ วันที่ 31 ธันวาคม					
	2564		2565		2566	
	พนักงานประจำ	พนักงานชั่วคราว	พนักงานประจำ	พนักงานชั่วคราว	พนักงานประจำ	พนักงานชั่วคราว
สายงานก่อสร้าง	150	614	143	676	156	710
สายงานสนับสนุนงานก่อสร้าง	44	-	43	-	49	-
สายงานวิศวกรรมและประกันคุณภาพ	52	-	47	-	52	-
สายงานบริหาร	23	-	24	-	23	-
สายงานการเงิน	21	-	21	-	21	-
สำนักประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	4	-	5	-	5	-
รวม	294	614	283	676	306	710

จากตารางบริษัทมีพนักงานเพศหญิงที่มีตำแหน่งตั้งแต่ผู้จัดการขึ้นไป ปี 2564 คิดเป็นร้อยละ 21.62 ปี 2565 คิดเป็นร้อยละ 34.29 และปี 2566 คิดเป็นร้อยละ 31.58 ของพนักงานระดับตำแหน่งเดียวกัน

ปี 2564 มีพนักงานลาออกร้อยละ 15.97 ปี 2565 มีพนักงานลาออกร้อยละ 22.77 ปี 2566 มีพนักงานลาออกร้อยละ 24.48 อัตราการลาออกดังกล่าวถือเป็นปกติของอุตสาหกรรมก่อสร้างซึ่งอยู่ในแผนการหาแรงงานทดแทนระยะเวลาดำเนินการ 3 ปีที่ผ่านมาอัตราการลาออกจึงไม่เป็นนัยสำคัญของต่อบริษัท ทั้งนี้การลาออกของพนักงานส่วนมากเป็นระดับปฏิบัติการ จึงไม่กระทบต่อแผนกลยุทธ์ ของบริษัทแต่อย่างใด



คำตอบแทน :

คำตอบแทนพนักงานและลูกจ้างของบริษัทฯ (ไม่รวมผู้บริหาร) สามารถสรุปได้ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท	สิ้นสุด วันที่ 31 ธันวาคม		
	งวดปี 2564	งวดปี 2565	งวดปี 2566
เงินเดือน (พนักงานประจำ)	112.24	118.39	123.47
เงินเดือน (พนักงานชั่วคราว)	44.02	71.72	65.66
ค่าล่วงเวลา (พนักงานประจำ)	0.12	0.15	0.22
ค่าล่วงเวลา (พนักงานชั่วคราว)	30.79	51.97	56.60
โบนัส	8.54	10.2	10.25
ประกันสังคม	2.95	3.47	6.03
กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	-	1.16	1.43
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	4.17	2.90	4.90
อื่นๆ	4.01	3.81	6.88
รวม	206.84	263.77	275.44

*สัดส่วนพนักงานที่เข้าร่วมกองทุนสำรองเลี้ยงชีพปี 2566 คือ 151 คน คิดเป็นร้อยละ 48.55 จากพนักงานทั้งหมด

ข้อพิพาทแรงงาน :

- ไม่มี -

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านการพัฒนาบุคลากร :

บริษัทฯ มีนโยบายในการพัฒนาความรู้ ความสามารถและทักษะที่จำเป็นในการปฏิบัติงานตามบทบาทหน้าที่ทั้งในปัจจุบันและอนาคต รวมถึงส่งเสริมให้พนักงานมีจิตสำนึกในการทำงานตามมาตรฐานความปลอดภัยและมาตรฐานการทำงานตามระบบคุณภาพ ISO 9001:2015 ทั้งนี้ บริษัทฯ ส่งเสริมและดำเนินการให้มีการสัมมนาและฝึกอบรมจากวิทยากรที่มีความรู้ความสามารถ ทั้งรูปแบบการอบรมแบบ online และแบบปกติ เช่น การอบรมพัฒนาความรู้ความสามารถในหน้าที่งาน การอบรมความปลอดภัยในการใช้เครื่องมือเครื่องจักรในการก่อสร้าง ความปลอดภัยด้านชีวอนามัยและสภาพแวดล้อมในการทำงาน การอบรมนโยบายคุณภาพและควบคุมเอกสารตามข้อกำหนด ISO 9001-2015 การอบรมเกี่ยวกับพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล พ.ศ. 2562 การอบรมเกี่ยวกับกลยุทธ์ในการทำงาน การอบรมนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณและจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ การใช้ข้อมูลภายใน นโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ช่องทางการแจ้งเบาะแส การอบรมอื่นๆ ที่พึงปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมาย เป็นต้น เพื่อให้องค์กรปฏิบัติตามกฎหมาย และเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการทำงาน การส่งมอบงานและบริการที่ประทับใจ รวมถึงเสริมสร้างความพึงพอใจให้กับลูกค้า

โดยในปี 2566 บริษัทจัดอบรมมากกว่า 37 หลักสูตร มีจำนวนชั่วโมงอบรมหรือพัฒนาความรู้โดยเฉลี่ยของพนักงานมากถึง 10.25 ชั่วโมงต่อคนต่อปี

นโยบายและแนวปฏิบัติด้านความปลอดภัยและชีวอนามัย

บริษัทเคร่งครัดเรื่องความปลอดภัยและชีวอนามัยในการทำงานจึงจัดให้มีแผนกความปลอดภัยชีวอนามัยที่ทำหน้าที่กำหนดมาตรการป้องกันและบรรเทาความเสี่ยงด้านความปลอดภัย อาชีวอนามัย และ สภาพแวดล้อมในการทำงานให้กับพนักงาน เพื่อป้องกันและลดความเสี่ยงดังกล่าว เพิ่มความปลอดภัย ให้พนักงานมีสุขอนามัยที่ดี บริษัทได้มีการกำหนดนโยบายและมาตรการด้านความปลอดภัย อีกทั้งได้จัดทำคู่มือความปลอดภัยในการทำงาน กำหนดเป็นมาตรฐานในการทำงานและสร้างความตระหนักในเรื่องความปลอดภัย และจัดอบรมพนักงานใหม่ให้เข้าใจและตระหนักถึงความสำคัญของความปลอดภัยและชีวอนามัย การใช้อุปกรณ์หรือเครื่องมือต่างๆ การปฏิบัติตนเมื่ออยู่ในไซต์งาน จัดให้มีคู่มือด้านความปลอดภัย การสุ่มตรวจพนักงานที่เกี่ยวข้องว่ามีปฏิบัติตามมาตรการหรือไม่ การซ้อมหนีไฟ ติดต่อนักวิทยากรภายนอกเพื่อจัดให้มีการซ้อมดับเพลิง โดยแต่ละไซต์งานจะมีหัวหน้างานกำกับดูแลอย่างใกล้ชิด รวมถึงกรณีที่มีอุบัติเหตุเกิดขึ้นพนักงานจะต้องดำเนินการตามขั้นตอนที่กำหนดไว้ในคู่มือเพื่อบรรเทาความเสียหายต่างๆ



ภายใต้สถานการณ์โรคระบาดโควิด-19 บริษัทให้พนักงานทำงานจากที่บ้านตามความเหมาะสมของตำแหน่งและลักษณะงานโดยบริษัทได้สนองนโยบายของภาครัฐอย่างเคร่งครัด ทั้งการหยุดการก่อสร้างในช่วงที่มีการระบาดสูงสุด การใช้มาตรการนับเบิ้ลแอนซิล การดูแลคนงานทุกขั้นตอน การแจกอุปกรณ์ป้องกัน การติดเชื้อ การตรวจคัดกรองผู้ติดเชื้อและผู้ไม่ติดเชื้อออกจากกัน การจำกัดการเดินทางของคนงานไปยังพื้นที่ชุมชน หรือพื้นที่สาธารณะ โดยมีการดูแลอาหาร น้ำดื่ม และยารักษาโรค และการปฐมพยาบาลเบื้องต้นสำหรับผู้ติดเชื้อ และส่งต่อไปยังสถานพยาบาล

สถิติการเกิดอุบัติเหตุ/เจ็บป่วยจากการทำงาน			
จำนวน (คน)	ปี 2564	ปี 2565	ปี 2566
การเจ็บป่วยเนื่องจากการทำงาน			
พนักงาน	0	0	0
ผู้รับเหมา	0	0	0
อุบัติเหตุไม่ร้ายแรง (บาดเจ็บจากการทำงานพักรักษาตัวน้อยกว่า 3 วัน)			
พนักงาน	0	0	0
ผู้รับเหมา	6	2	5
อุบัติเหตุร้ายแรง (พักรักษาตัวมากกว่า 3 วัน)			
พนักงาน	0	0	0
ผู้รับเหมา	1	1	4
อุบัติเหตุร้ายแรงถึงขั้นเสียชีวิต			
พนักงาน	0	0	0
ผู้รับเหมา	0	0	0

การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม

บริษัทปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรมโดยเท่าเทียม ไม่เลือกปฏิบัติและไม่มีข้อยกเว้น ทั้งในเรื่องของการคุ้มครองแรงงาน การกำหนดค่าตอบแทน การฝึกอบรมและพัฒนาฝีมือแรงงาน การปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยความปลอดภัยอาชีวอนามัยและสิ่งแวดล้อมในการทำงาน นอกจากนั้นบริษัทยังจัดให้มีช่องทางการรับเรื่องร้องเรียน 4 ช่องทางดังนี้

(ก) แจ้งผู้บังคับบัญชาที่รับผิดชอบโดยตรง

(ข) ส่งจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ถึงผู้บังคับบัญชา หรือสำนักตรวจสอบภายใน หรือแผนกบุคคล

(ค) ส่งทางไปรษณีย์ถึงประธานกรรมการตรวจสอบ หรือกรรมการของบริษัทฯ ตามที่อยู่ดังนี้ :

เลขที่ 28 ซอยงามวงศ์วาน 6 ตำบลบางเขน อำเภอเมืองนนทบุรี จังหวัดนนทบุรี

(ง) ส่งทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ (<https://investor.tekacon.com/th/corporate-governance/whistleblowing>)

นอกจากนั้นบริษัทยังส่งเสริมให้คนพิการสามารถพึ่งพาตนเองได้ บริษัทจึงดำเนินการตามมาตรา 35 แห่งพระราชบัญญัติส่งเสริมและพัฒนาคุณภาพชีวิตคนพิการ พ.ศ.2550 ด้วยการให้สัมปทาน จ้างเหมาช่วงงาน ให้การช่วยเหลืออื่นตามที่กฎหมายกำหนดอย่างครบถ้วนและตรงตามระยะเวลาที่กำหนด

กิจกรรม

กิจกรรมส่งเสริมการออม : นอกจากกองทุนสำรองเลี้ยงชีพแล้ว บริษัทยังจัดกิจกรรมส่งเสริมการออมเพื่อปลูกฝังให้พนักงานมีวินัยในการออมอีกด้วย โดยเริ่มจากกิจกรรม “ชิงเหรียญกัน” โดยให้พนักงานออมเงินผ่านการเก็บเหรียญ (ไม่จำกัดประเภทเหรียญ) ภายในเวลาที่กำหนด 1 กิโลกรัมขึ้นไปบริษัทจะสมทบให้ 100 บาทต่อคน มีพนักงานเข้าร่วมโครงการร้อยละ 60 ของพนักงานทั้งหมด กิจกรรมต่อมาคือ “แบงก์เขียวหนึ่งจุกทรัพย์” ให้พนักงานเก็บธนบัตรฉบับละสี่สิบบาทให้ได้ 5,000 บาทภายในระยะเวลาที่กำหนด จะได้รางวัลทันที 100 บาทต่อคน และลุ้นรับรางวัลจากประธานเจ้าหน้าที่สายงานและผู้อำนวยการโครงการโดยบริษัทจะจัดให้มีกิจกรรมส่งเสริมการออมอย่างต่อเนื่องในปีต่อไป



กิจกรรมเพื่อสร้างความผูกพัน : บริษัทจัดให้มีกิจกรรมพนักงานสัมพันธ์ เพื่อให้พนักงานได้พักผ่อนและสร้างความผูกพันระหว่างพนักงานด้วยกันและสร้างความผูกพันระหว่างพนักงานกับองค์กร เช่น โครงการมอบรางวัลให้กับพนักงานตามอายุงาน งานเลี้ยงสังสรรค์ปีใหม่ การจัด Team Building กิจกรรมรดน้ำคำหัว ซึ่งปกติบริษัทจะจัดให้มีกิจกรรมเป็นประจำทุกปีในช่วงสถานการณ์โรคระบาดโควิด 19 จึงไม่ได้มีการจัดกิจกรรมดังกล่าว แต่สามารถกลับมาจัดกิจกรรมได้อีกครั้งในปี 2566 นอกจากนั้นบริษัทฯ ยังมีคณะกรรมการสวัสดิการที่มีหน้าที่เจรจาหารือกับบริษัทฯ เกี่ยวกับเพื่อผลประโยชน์และสวัสดิการของพนักงานหรืออื่นๆ ตามที่กฎหมายกำหนดหรือตามที่พนักงานต้องการอีกด้วย

การเลิกจ้าง : บริษัทปฏิบัติต่อพนักงานด้วยความเป็นธรรมภายใต้กฎหมายที่เกี่ยวข้อง การเลิกจ้างพนักงานจะขึ้นอยู่กับข้อเท็จจริงเป็นรายกรณี เช่น หากพนักงานกระทำความผิดตามพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน พ.ศ. 2541 มาตรา 119 บริษัทจะเลิกจ้างโดยไม่จ่ายค่าชดเชย โดยบริษัทได้ดำเนินการตามขั้นตอนของกฎหมายเพื่อมิให้เกิดข้อพิพาทแรงงาน และหากการกระทำนั้นเข้าข่ายความผิดตามกฎหมาย บริษัทจะแจ้งความดำเนินคดีต่อไป หรือหากพนักงานกระทำความผิดไม่ร้ายแรงบริษัทจะทำการตักเตือนเป็นหนังสือแต่หากมีการทำผิดซ้ำคำเตือนบริษัทจะพิจารณาโทษตามความเหมาะสม หรือกรณีบริษัทปรับโครงสร้างองค์กรมีความจำเป็นต้องปรับลดพนักงานบริษัทจะแจ้งให้พนักงานทราบและจ่ายค่าชดเชยตามที่กฎหมายกำหนด

7.6 ข้อมูลสำคัญอื่น

7.6.1 เลาน์การบริษัทและผู้ดูแลการปฏิบัติตามกฎระเบียบ (Compliance) ที่เกี่ยวข้องกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ครั้งที่ 5/2565 เมื่อวันที่ 11 พฤศจิกายน 2565 ได้มีมติแต่งตั้งนางสาวกนกวรรณ ชัยเทอดศิริ ซึ่งจบการศึกษาด้านกฎหมายพร้อมทั้งมีประกาศนียบัตรเนติบัณฑิตจากเนติบัณฑิตยสภาเป็นเลาน์การบริษัทซึ่งนักกฎหมายสามารถติดต่อเลาน์การบริษัทได้ที่ 02-965-9995 ต่อ 223 (รายละเอียดประวัติเลาน์การบริษัทปรากฏตามเอกสารแนบ 1)

เลาน์การบริษัท มีอำนาจหน้าที่ในการกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมถึงตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (Compliance) และมีความรับผิดชอบ ดังนี้

1. จัดทำและเก็บรักษาเอกสารดังต่อไปนี้

(ก) ทะเบียนกรรมการบริษัทฯ

(ข) หนังสือนัดประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ รายงานการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และรายงานประจำปีของบริษัทฯ

(ค) หนังสือนัดประชุมผู้ถือหุ้น และรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น

2. เก็บรักษารายงานการมีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องกับการบริหารจัดการกิจการของบริษัทฯ ที่รายงานโดยกรรมการบริษัทฯ หรือผู้บริหาร และจัดส่งสำเนารายงานการมีส่วนได้เสียตามมาตรา 89/14 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมถึงที่แก้ไขเพิ่มเติม) ให้ประธานกรรมการบริษัทฯ และประธานคณะกรรมการตรวจสอบทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่บริษัทฯ ได้รับรายงานนั้น

3. ดูแลกิจกรรมต่างๆ ของคณะกรรมการบริษัทฯ ให้คำปรึกษาและข้อเสนอแนะเบื้องต้นแก่คณะกรรมการบริษัทฯ และคณะกรรมการชุดย่อยในประเด็นที่เกี่ยวกับกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับต่างๆ ของบริษัทฯ และข้อพึงปฏิบัติด้านการกำกับดูแลกิจการที่คณะกรรมการบริษัทฯ ต้องการทราบและติดตามให้มีการปฏิบัติตามอย่างถูกต้องสม่ำเสมอรวมถึงรายงานการเปลี่ยนแปลงข้อกำหนดและ/หรือกฎหมายที่มีนัยสำคัญต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทฯ ให้คณะกรรมการบริษัทฯ รับทราบ

4. จัดการประชุมผู้ถือหุ้น การประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ ให้เป็นไปตามกฎหมาย ข้อบังคับของบริษัทฯ กฎบัตรของคณะกรรมการบริษัทฯ และข้อพึงปฏิบัติที่ดี (Best Practices)

5. แจ้งมติและนโยบายของคณะกรรมการบริษัทฯ และที่ประชุมผู้ถือหุ้นให้ผู้บริหารที่เกี่ยวข้องทราบและติดตามการปฏิบัติตามมติและนโยบาย

6. บันทึกรายงานการประชุมผู้ถือหุ้น และการประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ รวมทั้งติดตามให้มีการปฏิบัติตามมติที่ประชุมผู้ถือหุ้นและที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ

7. ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานที่กำกับดูแล เช่น สำนักงาน ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เป็นต้น และดูแลให้มีการเปิดเผยข้อมูลและรายงานสารสนเทศในส่วนที่รับผิดชอบต่อหน่วยงานกำกับดูแลให้เป็นไปตามกฎหมาย ระเบียบ และนโยบายการเปิดเผยข้อมูลข่าวสารของบริษัทฯ

8. ให้คำแนะนำและคำปรึกษาในการเข้ารับตำแหน่งของกรรมการบริษัทฯ ที่ได้รับการแต่งตั้งใหม่

9. ส่งเสริมความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการ ให้ข้อมูล และผลักดันคณะกรรมการบริษัทฯ ให้ปฏิบัติตามรวมทั้งให้มีการตรวจสอบผลการปฏิบัติตามข้อกำหนดของหลักการดังกล่าว



10. จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทฯ และรายงานผลการประเมินต่อคณะกรรมการบริษัทฯ

11. ประสานงานระหว่างคณะกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารของบริษัทฯ

12. ดำเนินการเรื่องอื่นๆ ตามที่กฎหมายกำหนด หรือตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ หรือ ตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

7.6.2 ผู้ควบคุมการทำบัญชี

นางสาวอังคณา ทองสมัคร เป็นผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมการทำบัญชี ตามประกาศ ทจ. 39/2559 และมีคุณสมบัติตามประกาศ ทจ. 39/2559 และได้เข้าอบรมหลักสูตรการพัฒนาความรู้ต่อเนื่องด้านบัญชีรวม 15 ชั่วโมง ในปี 2566 รายละเอียดประวัติผู้ควบคุมการทำบัญชีปรากฏตามเอกสารแนบ 1

7.6.3 หัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

บริษัทได้จ้างผู้ตรวจสอบภายในซึ่งเป็นหน่วยงานอิสระจากภายนอก คือ บริษัท ไอเอ ซิกเนเจอร์ จำกัด โดยนายสุริ ตานวานิชกุล (ผู้ได้รับมอบหมายจากบริษัท ไอเอ ซิกเนเจอร์ จำกัด ให้เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน) รายละเอียดประวัติหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายในปรากฏตามเอกสารแนบ 1

7.6.4 นักลงทุนสัมพันธ์

บริษัทจัดให้มีหน่วยงานนักลงทุนสัมพันธ์ โดยมอบหมายให้เลขาธุรการบริษัท (โดยตำแหน่ง) รับหน้าที่เป็นนักลงทุนสัมพันธ์ (Investor Relations) ทำหน้าที่เป็นผู้ติดต่อสื่อสารและดูแลนักลงทุน นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ และเป็นศูนย์กลางการเปิดเผยข้อมูลต่างๆ ผ่านระบบการแจ้งข่าวของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย โดยผู้ถือหุ้นสามารถติดต่อนักลงทุนสัมพันธ์ได้ที่ ir@tekacon.com หรือ 02-965-9995 ต่อ 223

7.6.5 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

ผู้สอบบัญชีของบริษัทคือ บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด (KPMG) โดยมีรายชื่อผู้สอบบัญชีดังนี้

1. นางสาววิไลวรรณ ผลประเสริฐ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 8420 หรือ
2. นางสาวเนาวรัตน์ นิธิเกียรติพงศ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 7789 หรือ
3. นายบัณฑิต ตั้งการณ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 8509 หรือ
4. นายทรงชัย วงศ์พิริยาภรณ์ ผู้สอบบัญชีรับอนุญาตทะเบียนเลขที่ 10996

รายละเอียดค่าตอบแทนที่บริษัทจ่ายให้กับผู้สอบบัญชีเป็นดังนี้

งบการเงินสำหรับงวด	ผู้ตรวจสอบบัญชี	ค่าตอบแทนการตรวจสอบบัญชีบริษัทฯ (บาท)	ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด เช่นค่าเดินทาง (บาท)	รวม (บาท)
งวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2564	บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด	2,200,000	14,500	2,214,500
งวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565	บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด	1,800,000	20,121	1,820,121
งวดปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566	บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด	1,600,000	31,048	1,631,048

*ไม่มีค่าบริการทางวิชาชีพอื่น นอกเหนือจากค่าสอบบัญชี (non-audit fee)

ผู้สอบบัญชีและสำนักงานสอบบัญชีไม่มีความสัมพันธ์ ที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัท กรรมการและผู้บริหารของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทไม่มีบริษัทย่อยหรือบริษัทร่วม

8. รายงานผลการดำเนินงานสำคัญ ด้านการกำกับดูแลกิจการ





8.รายงานผลการดำเนินงานสำคัญด้านการกำกับดูแลกิจการ

8.1 สรุปผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการในรอบปีที่ผ่านมา

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยบุคคลซึ่งมีความรู้ความสามารถ โดยเป็นผู้มีบทบาทสำคัญในการกำหนดนโยบายภาพรวมขององค์กร ตลอดจนมีบทบาทสำคัญในการกำกับดูแล ตรวจสอบ และประเมินผลการดำเนินงานของบริษัทให้เป็นไปตามแผนที่วางไว้อย่างเป็นอิสระ บริษัทได้แบ่งแยกบทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบระหว่างคณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการชุดย่อย เพื่อการกำกับดูแลงานของบริษัทและผู้บริหารให้มีความชัดเจน โดยคณะกรรมการบริษัททำหน้าที่ในการกำหนดนโยบายและกำกับดูแลการดำเนินงานของผู้บริหารในระดับนโยบาย ในขณะที่ผู้บริหารทำหน้าที่บริหารงานของบริษัทในด้านต่าง ๆ ให้เป็นไปตามนโยบายที่กำหนด โดยทั้งสองตำแหน่งต้องผ่านการคัดเลือกจากคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน เพื่อให้ได้บุคคลที่มีความเหมาะสมที่สุด

คณะกรรมการบริษัท ประกอบด้วยบุคคลที่มีความรู้ ทักษะ และความเชี่ยวชาญที่หลากหลาย และมีภาวะผู้นำเป็นที่ยอมรับ โดยมีส่วนร่วมในการกำหนดวิสัยทัศน์ การกิจ กลยุทธ์ นโยบายแนวทางในการประกอบธุรกิจ และกำกับดูแลการปฏิบัติงานของบริษัทให้เป็นไปตามกฎหมาย วัตถุประสงค์ ข้อบังคับ และมติของที่ประชุมผู้ถือหุ้น

บริษัทมีเลขาธิการบริษัทที่จบการศึกษานิติศาสตร์และเนติบัณฑิตทำหน้าที่ให้คำแนะนำด้านกฎหมายต่างๆที่คณะกรรมการจะต้องทราบ และปฏิบัติหน้าที่ในการดูแลกิจกรรมของคณะกรรมการ รวมทั้งประสานงานให้มีการปฏิบัติตามมติคณะกรรมการ นอกจากนั้นยังมีไลน์กลุ่มคณะกรรมการบริษัทเพื่อใช้สื่อสารข้อมูลต่างๆ เช่น เลขาธิการบริษัทจะเป็นผู้แจ้งเตือนช่วงเวลา blackout period หรือแจ้งให้กรรมการทราบเกี่ยวกับการปฏิบัติตามกฎตลาดหลักทรัพย์ เป็นต้น

คณะกรรมการได้กำหนดการประชุมไว้ล่วงหน้าทั้งปี โดยเลขาธิการบริษัทจะเป็นผู้แจ้งวาระการประชุมให้กรรมการทราบล่วงหน้า 7 วัน และจะจัดส่งเอกสารประกอบการประชุมให้คณะกรรมการล่วงหน้า 7 วัน เพื่อให้คณะกรรมการได้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอก่อนการประชุม เว้นแต่กรณีมีเหตุจำเป็นเร่งด่วน ภายหลังการประชุมเลขาธิการบริษัทจะจัดส่งร่างรายงานการประชุมให้คณะกรรมการพิจารณาทาง email ภายใน 14 วัน อย่างไรก็ตามในปี 2566 บริษัทจัดประชุมคณะกรรมการบริษัท 4 ครั้ง ในการประชุมบริษัทมีนโยบายกำหนดองค์ประชุมขั้นต่ำขณะลงมติจะต้องประกอบด้วยกรรมการไม่น้อยกว่า 2 ใน 3 ของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงจะครบเป็นองค์ประชุม

ประธานกรรมการบริษัทเป็นผู้กำหนดวาระการประชุมร่วมกับประธานเจ้าหน้าที่บริหารนอกจากนั้นยังเปิดโอกาสให้กรรมการแต่ละคนสามารถเสนอเรื่องต่าง ๆ เพื่อเข้ารับการพิจารณาเป็นวาระการประชุมได้ ในการพิจารณาเรื่องต่าง ๆ ประธานกรรมการบริษัท ซึ่งทำหน้าที่ประธานในที่ประชุมจะเปิดโอกาสให้กรรมการแสดงความคิดเห็นได้อย่างอิสระโดยมีผู้บริหารระดับสูงเข้าร่วมประชุมด้วยเพื่อให้สารสนเทศรายละเอียดข้อมูลที่เป็นประโยชน์เพิ่มเติมในฐานะผู้ที่เกี่ยวข้อง และจะได้รับทราบข้อเสนอแนะจากกรรมการโดยตรง เพื่อสามารถนำไปปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพ ทั้งนี้การลงมติในที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทให้กีดกันเสียงข้างมาก โดยให้กรรมการคนหนึ่งมีเสียงหนึ่งเสียง โดยกรรมการที่มีส่วนได้เสียจะไม่เข้าร่วมประชุมและ / หรือไม่ใช้สิทธิออกเสียงลงคะแนนในเรื่องนั้น หากคะแนนเสียงเท่ากัน ประธานในที่ประชุมจะออกเสียงเพิ่มขึ้นอีกหนึ่งเสียงเป็นเสียงชี้ขาด

8.1.1 การสรรหา พัฒนา และประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีกรรมการจำนวน 7 คน เป็นกรรมการอิสระจำนวน 4 คน และมีผู้บริหารตามนิยามของ ก.ล.ต. จำนวน 5 ตำแหน่ง โดยคณะกรรมการบริษัทได้แต่งตั้งคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน “คณะกรรมการสรรหาฯ” ให้ทำหน้าที่ในการสรรหาบุคคลผู้มีคุณสมบัติเหมาะสม และพิจารณาคำตอบแทนกรรมการ การประเมินผลการ การพัฒนากรรมการ ซึ่งคณะกรรมการสรรหาฯประกอบด้วยกรรมการอิสระจำนวน 2 ราย (กรรมการอิสระ 60%) จากจำนวนคณะกรรมการสรรหาฯทั้งหมด 3 ราย

ขั้นตอนการคัดเลือกบุคคลที่จะมาเป็นกรรมการบริษัท เริ่มต้นจากคณะกรรมการสรรหาฯ เป็นผู้กลั่นกรองบุคคลที่จะเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ครบวาระก่อนเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาเสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี หรือกรณีที่กรรมการลาออกคณะกรรมการสรรหาฯจะเป็นผู้พิจารณาเลือกบุคคลที่มีคุณสมบัติเหมาะสมเพื่อนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทในการพิจารณาแต่งตั้ง

ปี 2565 คณะกรรมการสรรหาฯได้จัดให้มีการประเมินความหลากหลายทางทักษะของคณะกรรมการ (Board skill Metrix) ที่จำเป็นและเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจเพื่อทราบว่าปัจจุบันกรรมการมีทักษะด้านใดบ้างสำหรับการใช้ในการวางแผนโครงการ การวางแผนพัฒนากรรมการ รวมถึงการสรรหาผู้ที่จะมาเป็นกรรมการแทนหากมีตำแหน่งว่างลงหรือพิจารณาแต่งตั้งกรรมการเพิ่มเพื่อให้บริษัทมีกรรมการที่มีทักษะครบทุกด้านที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจของบริษัท ซึ่งได้มีการทบทวน Board skill Metrix ในเดือนธันวาคมปี 2566 หากกรรมการที่สรรหาเป็นกรรมการอิสระจะต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามข้อกำหนดข้อ “v) คุณสมบัติกรรมการอิสระ” และไม่มีลักษณะต้องห้ามตามกฎหมาย โดยกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทนจะเป็นผู้พิจารณากลั่นกรองโดยใช้ฐานข้อมูลกรรมการ (Director pool) ของ IOD เป็นส่วนหนึ่งของการพิจารณาสรรหากรรมการใหม่ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัท

ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 คุณปิ่นมณี เมฆมณฑนา ซึ่งครบวาระการเป็นกรรมการบริษัทได้แสดงความประสงค์ ไม่ขอต่อวาระเพราะติดภารกิจจำนวนมาก คณะกรรมการบริษัทพิจารณาคัดเลือกกรรมการตามขั้นตอนข้างต้นแล้วได้เสนอชื่อคุณพูลสวัสดิ์ เฒ่าประพันธ์ ซึ่งมีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี 2566 เพื่อเลือกตั้งเป็นกรรมการแทนกรรมการที่ครบวาระ โดยประวัติกรรมการเข้าใหม่ปรากฏตามเอกสารแนบ 1 ของ One Report ฉบับนี้

(1) กรรมการอิสระ : ในรอบระยะเวลาบัญชีที่ผ่านมากรรมการอิสระไม่มีและไม่เคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจหรือการให้บริการทางวิชาชีพกับบริษัท

ก) คุณสมบัติกรรมการ

(1) กรรมการบริษัทฯ ต้องมีคุณสมบัติครบถ้วน และไม่มียกเว้นต้องห้ามตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด และกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งต้องไม่มีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความเหมาะสมที่จะได้รับความไว้วางใจให้บริหารจัดการกิจการที่มีมหาชนเป็นผู้ถือหุ้นตามที่กำหนดไว้ในกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

(2) กรรมการบริษัทฯ ต้องเป็นบุคคลที่มีความรู้ความสามารถ และประสบการณ์ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินธุรกิจมีความซื่อสัตย์ สุจริต มีจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจและมีเวลาเพียงพอที่จะอุทิศความรู้ ความสามารถและปฏิบัติหน้าที่ให้แก่บริษัทฯ อย่างเต็มที่

(3) สามารถใช้ดุลยพินิจอย่างตรงไปตรงมาและเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการและกลุ่มที่มีผลประโยชน์อื่นใด

(4) กรรมการบริษัทฯ ไม่สามารถประกอบกิจการอันมีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ หรือเข้าเป็นหุ้นส่วน หรือกรรมการในนิติบุคคลอื่นที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันกับกิจการของบริษัทฯ ไม่ว่าจะทำเพื่อประโยชน์ของตนหรือประโยชน์ของบุคคลอื่น เว้นแต่จะแจ้งให้ที่ประชุมผู้ถือหุ้นทราบก่อนที่จะมีมติแต่งตั้ง

(5) กรรมการบริษัทฯ สามารถดำรงตำแหน่งกรรมการของบริษัทอื่นได้ แต่การเป็นกรรมการในบริษัทอื่นดังกล่าวต้องไม่เป็นอุปสรรคต่อการปฏิบัติหน้าที่กรรมการของบริษัทฯ และต้องเป็นไปตามแนวทางที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยกำหนดไว้

(6) กรรมการบริษัทฯ ต้องแจ้งให้บริษัทฯ ทราบโดยไม่ชักช้าหากมีส่วนได้เสียในสัญญาที่บริษัทฯ ทำขึ้นไม่ว่าโดยทางตรง หรือโดยทางอ้อม หรือถือหุ้นเพิ่มขึ้นหรือลดลงในบริษัทฯ หรือบริษัทในเครือ

ข) คุณสมบัติกรรมการอิสระ

นอกเหนือจากคุณสมบัติกรรมการข้างต้นแล้ว กรรมการอิสระต้องมีคุณสมบัติครบถ้วนตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ อีกทั้งมีขอบเขตหน้าที่และความรับผิดชอบตามที่ตลาดหลักทรัพย์กำหนด ดังนี้

(1) ถือหุ้นไม่เกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ทั้งนี้ ให้นับรวมการถือหุ้นของผู้ที่เกี่ยวข้องของกรรมการอิสระรายนั้นๆ ด้วย

(2) ไม่เป็นหรือเคยเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงาน ที่ปรึกษาที่ได้เงินเดือนประจำ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกัน ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือของผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี ทั้งนี้ ลักษณะต้องห้ามดังกล่าวไม่รวมถึงกรณีที่กรรมการอิสระเคยเป็นข้าราชการ หรือที่ปรึกษา ของส่วนราชการซึ่งเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ

(3) ไม่เป็นบุคคลที่มีความสัมพันธ์ทางสายโลหิต หรือโดยการจดทะเบียนตามกฎหมายในลักษณะที่เป็นบิดา มารดา คู่สมรส พี่น้อง และบุตร รวมทั้งคู่สมรสของบุตร ของกรรมการรายอื่น ผู้บริหาร ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ผู้มีอำนาจควบคุม หรือบุคคลที่จะได้รับการเสนอให้เป็นกรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯหรือบริษัทย่อย

(4) ไม่มีหรือเคยมีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ ในลักษณะที่อาจเป็นการขัดขวางการใช้วิจารณญาณอย่างอิสระของตน รวมทั้งไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย หรือผู้มีอำนาจควบคุมของผู้ที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี

ความสัมพันธ์ทางธุรกิจตามวรรคหนึ่ง รวมถึงการทำรายการทางการเงินที่กระทำเป็นปกติเพื่อประกอบกิจการ การเช่า หรือให้เช่าอสังหาริมทรัพย์ รายการเกี่ยวกับสินทรัพย์หรือบริการ หรือการให้หรือรับความช่วยเหลือทางการเงิน ด้วยการรับหรือให้กู้ยืม ค้ำประกัน การให้สินทรัพย์เป็นหลักประกันหนี้สิน รวมถึงพฤติกรรมอื่นที่นองเดียวกัน ซึ่งเป็นผลให้บริษัทฯ หรือคู่สัญญามีการหนี้ที่ต้องชำระต่ออีกฝ่ายหนึ่งตั้งแต่ร้อยละ 3 ของสินทรัพย์ที่มีตัวตนสุทธิของบริษัทฯหรือตั้งแต่ 20 ล้านบาทขึ้นไปแล้วแต่จำนวนใด

จะต่ำกว่า ทั้งนี้ การคำนวณภาระหนี้ดังกล่าวให้เป็นไปตามวิธีการคำนวณมูลค่าของรายการที่เกี่ยวข้องกันตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนว่าด้วยหลักเกณฑ์ในการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน โดยอนุโลม แต่ในการพิจารณาภาระหนี้ดังกล่าว ให้นับรวมภาระหนี้ที่เกิดขึ้นในช่วง 1 ปีก่อนวันที่มีความสัมพันธ์ทางธุรกิจกับบุคคลเดียวกัน

(5) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของสำนักงานสอบบัญชี ซึ่งมีผู้สอบบัญชีของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ สังกัดอยู่ เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี

(6) ไม่เป็นหรือเคยเป็นผู้ให้บริการทางวิชาชีพใดๆ ซึ่งรวมถึงการให้บริการเป็นที่ปรึกษากฎหมายหรือที่ปรึกษาทางการเงินซึ่งได้รับค่าบริการเกินกว่า 2 ล้านบาทต่อปีจากบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯ และไม่เป็นผู้ถือหุ้นที่มีนัย ผู้มีอำนาจควบคุม หรือหุ้นส่วนของผู้ให้บริการทางวิชาชีพนั้นด้วย เว้นแต่จะได้พ้นจากการมีลักษณะดังกล่าวมาแล้วไม่น้อยกว่า 2 ปี

(7) ไม่เป็นกรรมการที่ได้รับการแต่งตั้งขึ้นเพื่อเป็นตัวแทนของกรรมการของบริษัทฯ ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ หรือผู้ถือหุ้นซึ่งเป็นผู้ที่เกี่ยวข้องกับผู้ถือหุ้นรายใหญ่

(8) ไม่ประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย หรือไม่เป็นหุ้นส่วนที่มีนัยในห้างหุ้นส่วน หรือเป็นกรรมการที่มีส่วนร่วมบริหารงาน ลูกจ้าง พนักงานที่ปรึกษาที่รับเงินเดือนประจำ หรือถือหุ้นเกินร้อยละ 1 ของจำนวนหุ้นที่มีสิทธิออกเสียงทั้งหมดของบริษัทอื่น ซึ่งประกอบกิจการที่มีสภาพอย่างเดียวกันและเป็นการแข่งขันที่มีนัยกับกิจการของบริษัทฯ หรือบริษัทย่อย

(9) ไม่มีลักษณะอื่นใดที่ทำให้ไม่สามารถให้ความเห็นอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการดำเนินงานของบริษัทฯ

ทั้งนี้ หากคณะกรรมการกำกับตลาดทุนได้มีการประกาศเปลี่ยนแปลงคุณสมบัติกรรมการอิสระ กรรมการอิสระของบริษัทฯ ต้องมีคุณสมบัติตามที่ได้มีการประกาศเปลี่ยนแปลงไปทุกประการ ภายหลังได้รับแต่งตั้งให้เป็นกรรมการอิสระ กรรมการอิสระอาจได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัทฯ ให้ตัดสินใจในการดำเนินกิจการของบริษัทฯ บริษัทใหญ่ บริษัทย่อย บริษัทร่วม บริษัทย่อยลำดับเดียวกันผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือผู้มีอำนาจควบคุมของบริษัทฯโดยมีการตัดสินใจในรูปแบบขององค์คณะ(collective decision)ได้

(2) การสรรหากรรมการและผู้บริหารระดับสูง : คณะกรรมการสรรหาฯ เป็นผู้พิจารณากลั่นกรองบุคคลที่จะเข้ารับตำแหน่งเป็นกรรมการและผู้บริหารระดับสูงก่อนเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้งหรือเห็นชอบก่อนนำเสนอต่อที่ประชุมผู้ถือหุ้นพิจารณาแต่งตั้งรวมถึงการพิจารณานุมัติแผนการสืบทอดตำแหน่งเพื่อให้ฝ่ายทรัพยากรบุคคลใช้เป็นแนวทางในการคัดเลือกผู้บริหารโดยแต่ละตำแหน่งจะต้องมีความเชี่ยวชาญที่ต่างกัน ขึ้นอยู่กับประสบการณ์ ความเชี่ยวชาญ ทักษะ ในการคัดเลือกจะไม่นำเรื่อง เพศ เพศสภาพ ศาสนา หรือ อายุของผู้ที่จะรับการคัดเลือกมาใช้เป็นตัวชี้วัด เมื่อผ่านการคัดกรองโดยคณะกรรมการสรรหาฯแล้วจะเสนอชื่อบุคคลที่เห็นว่าเหมาะสม พร้อมเหตุผลให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณาแต่งตั้งต่อไป โดยกรรมการที่มาจากผู้ถือหุ้นรายใหญ่มี 3 รายคือ คุณวีระศักดิ์วานิชวัฒน์ คุณสมชายวานิชวัฒน์ และ คุณศิริวรรณ ศักดิ์สุริยา รายละเอียดการดำเนินงานของคณะกรรมการสรรหาฯปรากฏตามรายงานคณะกรรมการสรรหาฯและพิจารณาคำตอบแทน

บริษัทให้สิทธิผู้ถือหุ้นรายย่อยในการเสนอวาระและเสนอชื่อบุคคลเข้ารับการเลือกตั้งเป็นกรรมการในการประชุมผู้ถือหุ้นประจำปีภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง โดยมีกำหนดระยะเวลาการใช้สิทธิที่ชัดเจน กล่าวคือปลายเดือนกันยายนของทุกปีบริษัทจะแจ้งให้ผู้ถือหุ้นทราบผ่านหน้าเว็บไซต์ตลาดหลักทรัพย์และเว็บไซต์บริษัทว่า ผู้ถือหุ้นสามารถใช้สิทธิดังกล่าวได้ตั้งแต่ 1 ตุลาคม – 31 ธันวาคม ของทุกปี หากมีผู้ถือหุ้นที่มีสิทธิตามที่กฎหมายแสดงเจตนาใช้สิทธิดังกล่าวเลขานุการบริษัทจะพิจารณาเอกสารทั้งหมดหากข้อมูลไม่ครบถ้วนเลขานุการบริษัทจะแจ้งผู้ถือหุ้นให้ดำเนินการแก้ไขก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาความเหมาะสมของเรื่องก่อนการบรรจุเป็นวาระการประชุม คำวินิจฉัยของคณะกรรมการให้เป็นที่สุด เรื่องที่ผ่านความเห็นชอบจะได้รับการบรรจุเป็นวาระการประชุมสามัญผู้ถือหุ้น สำหรับเรื่องที่ไม่ผ่านความเห็นชอบคณะกรรมการบริษัทจะชี้แจงให้ผู้ถือหุ้นทราบในที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ซึ่งในปีที่ผ่านมาไม่มีผู้ถือหุ้นเสนอวาระหรือ เสนอชื่อบุคคลเพื่อเข้ารับการพิจารณาแต่งตั้งเป็นกรรมการ

การลงคะแนนเสียงเลือกตั้งกรรมการในที่ประชุมผู้ถือหุ้นสามัญประจำปีภายหลังจากบริษัทเข้าจดทะเบียนซื้อขายหุ้นในตลาดหลักทรัพย์แล้วบริษัทระบบบาร์โค้ดมาใช้ในการนับคะแนน และใช้บัตรลงคะแนนเป็นรายบุคคล ซึ่งวิธีการลงคะแนนจะเป็นไปตามข้อบังคับของบริษัทฯ 23 คือ ผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะมีคะแนนเสียงเท่ากับหนึ่งหุ้นต่อหนึ่งเสียง โดยผู้ถือหุ้นแต่ละคนจะใช้คะแนนเสียงที่ตนมีอยู่ทั้งหมดเพื่อเลือกตั้งบุคคลเดียวหรือหลายคนเป็นกรรมการก็ได้ แต่ทั้งนี้ต้องไม่เกินจำนวนกรรมการที่จะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่ผู้ถือหุ้นใช้สิทธิเลือกบุคคลมากกว่าหนึ่งคนเป็นกรรมการ ผู้ถือหุ้นมีสิทธิลงคะแนนเสียงให้แก่บุคคลแต่ละท่านเท่ากับจำนวนคะแนนเสียงที่ตนมีอยู่ แต่จะแบ่งคะแนนเสียงให้แก่ผู้ใด



อย่างน้อยเพียงใดไม่ได้ บุคคลซึ่งได้รับคะแนนเสียงสูงสุดตามลำดับจะได้รับการเลือกตั้งให้เป็นกรรมการเท่ากับจำนวนกรรมการที่จะพึงมีหรือจะพึงเลือกตั้งในครั้งนั้น ในกรณีที่บุคคลซึ่งได้รับการเลือกตั้งในลำดับถัดลงมา มีคะแนนเสียงเท่ากันเกินจำนวนกรรมการที่พึงมีให้เลือกในครั้งนั้น ให้ประธานในที่ประชุม ลงคะแนนเสียงอีกเสียงหนึ่งเป็นเสียงชี้ขาดเพื่อให้ได้จำนวนกรรมการที่จะเลือกตั้งในครั้งนั้น โดยมติที่ใช้ในการเลือกตั้ง กรรมการคือกรรมการแต่ละรายต้องได้รับคะแนนเสียงเห็นชอบเกินกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนเสียงทั้งหมดของผู้ถือหุ้นซึ่งมาประชุมและมีสิทธิออกเสียง

การพัฒนากรรมการ บริษัทสนับสนุนให้มีการอบรมเพิ่มเติมความรู้ความเข้าใจในบทบาทหน้าที่ของกรรมการและผู้บริหาร โดยในปี 2566 มีกรรมการและผู้บริหารเข้ารับการอบรมดังนี้

ชื่อหลักสูตร	ผู้เข้าอบรม
• หลักสูตร THE FUTURE OF WEALTH โดยบริษัทหลักทรัพย์กวีรดินาตินภัทร จำกัด (มหาชน)	คุณวีระศักดิ์ วาณิชวัฒน์ คุณศิริวรรณ ศักดิ์สุริยา
• หลักสูตร CLIMATE GOVERNANCE โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยร่วมกับสำนักงานกำกับหลัก ทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์	คุณประเสริฐ ภัทรดิลก คุณพูลสวัสดิ์ เผ่าประพันธ์
• หลักสูตรความสำคัญของกรรมการตรวจสอบต่อความเชื่อมั่นต่อตลาดทุนไทย โดยสำนักงานกำกับหลัก ทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์	คุณประเสริฐ ภัทรดิลก
• หลักสูตร AUDIT COMMITTEE FORUM NO.51 หัวข้อ ความเสี่ยงและโอกาสสร้างมูลค่าองค์กรจาก การควบรวมกิจการ โดยบริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิภาคเอเชียตะวันออกเฉียงใต้ จำกัด	
• หลักสูตรมาตรฐานการรายงานทางการเงิน TFRS ปี 2566 และประเด็นทางบัญชีที่น่าสนใจสำหรับบริษัท จดทะเบียน โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ร่วมกับ สำนักงาน EY จำกัด	
• หลักสูตร ENHANCING INTERNAL AUDIT MATURITY THROUGH DATA AND TECHNOLOGY โดย PWC THAILAND	
• หลักสูตร PEOPLE LEADERSHIP ULTIMATE SUCCESS (PLUS) โดย CARIBER	คุณศิริวรรณ ศักดิ์สุริยา
• หลักสูตร NEXT REAL รุ่น 12 โดยสถาบัน THE NEXT REAL	
• หลักสูตร EXECUTIVE COACHING โดยธนาคารยูโอบี จำกัด (มหาชน)	
• หลักสูตร BUSINESS LEADER'S SUMMIT 2023 โดย KPMG	
• หลักสูตร SUSTAINABILITY FORUM 2/2023 โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	
• หลักสูตร FUTURE OF PROPERTY & CONSTRUCTION EMBRACING TECHNOLOGY AND SUSTAINABILITY โดย X-LAB DIGITAL	
• หลักสูตร HR TECH SOLUTION โดย KHONAT WORK	คุณณัฐวัฒน์ ภาสกุลพิพัฒน์ คุณสุพล จงจินตริक्षा
• หลักสูตรเจ้าหน้าที่ความปลอดภัยในการทำงานระดับบริหาร โดยบริษัท ไวก้า เออร์เทจ จำกัด	
• หลักสูตร E-LEARNING CFO'S REFRESHER COURSE โดยศูนย์ส่งเสริมการพัฒนาความรู้ตลาด ทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย .	คุณสุพล จงจินตริक्षा

กรรมการบริษัทที่ได้รับการเข้าอบรมเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่กรรมการในหลักสูตร Director Accreditation Program (DAP) จำนวน 5 คน จากกรรมการ 7 คน และเข้าอบรมหลักสูตร Director Certification Program (DCP) จำนวน 3 คน จากกรรมการ 7 คน รายละเอียดการอบรมปรากฏในประวัติกรรมการ ซึ่งเป็นเอกสารแนบ 1

คณะกรรมการสรรหาฯ เป็นผู้พิจารณากลับกรองการเลือกผู้บริหาร ซึ่งในปี 2566 คณะกรรมการสรรหาฯ มีมติแต่งตั้งคุณสุพล จงจินตริक्षा เป็นรักษาการประธานเจ้าหน้าที่สายงานการเงิน จากนั้นได้นำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาแต่งตั้งเป็นประธานเจ้าหน้าที่สายงานการเงินต่อไป



8.1.2 การเข้าร่วมประชุมและการจ่ายค่าตอบแทนคณะกรรมการรายบุคคล

สรุปรายละเอียดการเข้าประชุมในคณะกรรมการต่างๆ ของบริษัทปี 2566					การประชุม ผู้ถือหุ้น
จำนวนครั้งที่เข้าประชุม / จำนวนครั้งที่มิสทธิเข้าประชุม					
ชื่อ – นามสกุล	คณะกรรมการ บริษัท	คณะกรรมการ ตรวจสอบ	คณะกรรมการ สรรหาและ พิจารณาค่า ตอบแทน	คณะกรรมการ บริหารความเสี่ยง	
1. คุณวิฑูร เจียกจิเม*	4/4	-	-	-	1/1
2. คุณวีระศักดิ์ วาณิชวัฒน์	4/4	-	-	2/2	1/1
3. คุณศิริวรรณ ศักดิ์สุริยา	4/4	-	2/3	1/2	0/1
4. คุณสมชาย วาณิชวัฒน์	4/4	-	-	-	1/1
5. คุณประเสริฐ ภัทรดิลก	4/4	4/4	3/3	-	1/1
6. คุณปิ่นมณี เมฆมัทธนา**	1/1	1/1	-	-	0/1
7. คุณไพโรจน์ อานามวัฒน์	4/4	4/4	3/3	-	0/1
8. คุณพูลสวัสดิ์ เผ่าประพันธ์	3/3	4/4	-	2/2	1/1
9. คุณศุภลักษณ์ จันทรพิทักษ์***	-	-	-	2/2	0/0

*เข้าร่วมประชุมผ่านสื่ออิเล็กทรอนิกส์

**คุณปิ่นมณี เมฆมัทธนา ครบวาระในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นปี 2566 โดยมีการแต่งตั้งคุณคุณพูลสวัสดิ์ เผ่าประพันธ์ เข้ารับตำแหน่งแทน

***เป็นกรรมการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน แต่ไม่ได้ดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท

กรรมการเข้าร่วมประชุมคณะกรรมการบริษัทคิดเป็นร้อยละ 100 โดยการประชุมคณะกรรมการจะถูกกำหนดไว้ล่วงหน้าตลอดทั้งปี ซึ่งวาระการประชุมและเอกสารประกอบการประชุมจะส่งให้กรรมการทราบล่วงหน้า 7 วันก่อนวันประชุม

ปี 2566 คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมระหว่างกรรมการตรวจสอบกับผู้สอบบัญชีโดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วม 1 ครั้งคือ ครั้งที่ 3/2566 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2566 ถือเป็นวาระลับ โดยฝ่ายจัดการไม่มีสิทธิเข้าร่วมประชุมในวาระนี้ และประธานกรรมการตรวจสอบได้แจ้งข้อสรุปจากการหารือให้ฝ่ายจัดการรับทราบในการประชุมคณะกรรมการบริษัท

นอกจากนั้นในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 3/2566 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2566 ได้มีการเปิดโอกาสให้กรรมการอิสระหารือกัน โดยไม่มีฝ่ายจัดการเข้าร่วม และได้แจ้งข้อสรุปจากการหารือแจ้งให้ฝ่ายจัดการทราบในการประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งถัดไป

ค่าตอบแทนที่จ่ายให้กับกรรมการปี 2566						
ชื่อ - นามสกุล	คณะกรรมการ บริษัท	คณะกรรมการ ตรวจสอบ	คณะกรรมการ สรรหาและ พิจารณาค่า ตอบแทน	คณะกรรมการ บริหารความเสี่ยง	ค่าตอบแทน พิเศษ*	รวม
1. คุณวิฑูร เจียกจิเม	140,000	-	-	-	140,000	280,000
2. คุณวีระศักดิ์ วาณิชวัฒน์	-	-	-	-	-	-
3. คุณศิริวรรณ ศักดิ์สุริยา	-	-	-	-	-	-
4. คุณสมชาย วาณิชวัฒน์	-	-	-	-	-	-
5. คุณประเสริฐ ภัทรดิลก	72,000	120,000	54,000	-	130,000	376,000
6. คุณปิ่นมณี เมฆมัทธนา	18,000	18,000	-	-	-	36,000



ค่าตอบแทนที่จ่ายให้กับกรรมการปี 2566						
ชื่อ - นามสกุล	คณะกรรมการบริษัท	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	ค่าตอบแทนพิเศษ*	รวม
7. คุณไพโรจน์ อานามวัฒน์	72,000	72,000	75,000	-	130,000	349,000
8. คุณพูลสวัสดิ์ เผ่าประพันธ์	54,000	54,000	-	36,000	100,000	244,000
9. คุณศุภลักษณ์ จันทร์พิทักษ์**	-	-	-	-	-	-
รวม	356,000	264,000	129,000	36,000	500,000	1,285,000

*ค่าตอบแทนพิเศษจากผลการดำเนินงานปี 2566 จะจ่ายหลังจากได้รับการอนุมัติโดยที่ประชุมผู้ถือหุ้นปี 2567 แล้ว และนอกจากค่าตอบแทนข้างต้นกรรมการไม่ได้รับค่าตอบแทนในรูปแบบอื่นอีก

** ได้รับค่าตอบแทนรายเดือนในฐานะที่ปรึกษาจึงไม่ได้รับเบี้ยประชุม

การประเมินการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย : ภูมิบุตรคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละคณะได้มีการกำหนดการประเมินผลการปฏิบัติงานอย่างน้อยปีละ 1 ครั้ง เพื่อช่วยให้คณะกรรมการชุดต่างๆ ได้มีการพิจารณาบทบาทผลงาน ประเด็นและอุปสรรคต่าง ๆ ในระหว่างปีที่ผ่านมาและเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานของคณะกรรมการตามหลักการทำงานกำกับดูแลกิจการที่ดี

กระบวนการในการประเมินผลงานคณะกรรมการทั้งคณะและรายบุคคล : เลขาธิการบริษัท จะนำส่งแบบฟอร์มประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการให้คณะกรรมการทุกคนประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีทั้งแบบคณะ และรายบุคคล ซึ่งภายหลังกรรมการแต่ละคนประเมินเสร็จเรียบร้อยแล้วเลขาธิการบริษัทจะสรุปผลแล้วรายงานให้คณะกรรมการบริษัทพิจารณา

ปี 2566 มีการแจ้งผลการประเมินให้คณะกรรมการบริษัททราบในการประชุมครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566 เกณฑ์การประเมินผลจะคิดเป็นร้อยละจากคะแนนเต็มในแต่ละข้อ

- 4 คะแนน หมายถึง มีการดำเนินการในเรื่องนั้นอย่างดียเยี่ยม
- 3 คะแนน หมายถึง มีการดำเนินการในเรื่องนั้นดี
- 2 คะแนน หมายถึง มีการดำเนินการในเรื่องนั้นพอสมควร
- 1 คะแนน หมายถึง มีการดำเนินการในเรื่องนั้นเล็กน้อย
- 0 คะแนน หมายถึง ไม่มีการดำเนินการในเรื่องนั้น

การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ จัดทำเป็นลักษณะ ดังนี้

(1) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการบริษัทแบบรายคณะโดยประเมินด้านต่าง ๆ คือ

- 1) โครงสร้างและคุณสมบัติของกรรมการ
- 2) บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ
- 3) การประชุมคณะกรรมการ
- 4) การทำหน้าที่ของกรรมการ
- 5) ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ
- 6) การพัฒนาตนเองของกรรมการและผู้บริหาร

(2) การประเมินผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการรายบุคคล สำหรับคณะกรรมการบริษัทและคณะกรรมการชุดย่อย โดยประเมินด้านต่าง ๆ คือ

- 1) โครงสร้างและคุณสมบัติของกรรมการ
- 2) การประชุมคณะกรรมการชุดย่อย
- 3) บทบาท/หน้าที่/ความรับผิดชอบของกรรมการชุดย่อย

ผลการประเมินตนเองของกรรมการแบบรายคณะประจำปี 2566

- คะแนนเฉลี่ย 3.57 (จากคะแนนเต็ม 4) คิดเป็นร้อยละ 89.3
- คะแนนตามหัวข้อประเมิน
- 1) โครงสร้างและคุณสมบัติของกรรมการ ค่าเฉลี่ย 3.48 คิดเป็นร้อยละ 87.1
- 2) บทบาทหน้าที่และความรับผิดชอบของกรรมการ ค่าเฉลี่ย 3.60 คิดเป็นร้อยละ 90.0
- 3) การประชุมคณะกรรมการ ค่าเฉลี่ย 3.65 คิดเป็นร้อยละ 91.2

- 4) การทำหน้าที่ยงกรรมการ ค่าเฉลี่ย 3.67 คิดเป็นร้อยละ 91.8
- 5) ความสัมพันธ์กับฝ่ายจัดการ ค่าเฉลี่ย 3.63 คิดเป็นร้อยละ 90.7
- 6) การพัฒนาตนเองของกรรมการและผู้บริหาร ค่าเฉลี่ย 3.40 คิดเป็นร้อยละ 85.1

ผลการประเมินตนเองของกรรมการแบบรายบุคคลของคณะกรรมการบริษัทประจำปี 2566

- คะแนนเฉลี่ย 3.48 (จากคะแนนเต็ม 4) คิดเป็นร้อยละ 87.0
- คะแนนตามหัวข้อประเมิน
- 1) โครงสร้างและคุณสมบัติของกรรมการ ค่าเฉลี่ย 3.50 คิดเป็นร้อยละ 87.5
- 2) การประชุมคณะกรรมการ เฉลี่ย 3.68 คิดเป็นร้อยละ 91.9
- 3) บทบาท/หน้าที่/ความรับผิดชอบของกรรมการ ค่าเฉลี่ย 3.60 คิดเป็นร้อยละ 90.0

ผลการประเมินตนเองของคณะกรรมการชุดย่อย แบบรายบุคคลประจำปี 2566

คณะกรรมการตรวจสอบ

- คะแนนเฉลี่ย 3.62 (จากคะแนนเต็ม 4) คิดเป็นร้อยละ 90.2
- คะแนนตามหัวข้อประเมิน
- 1) โครงสร้างและคุณสมบัติของกรรมการ ค่าเฉลี่ย 3.67 คิดเป็นร้อยละ 91.8
- 2) การประชุมคณะกรรมการตรวจสอบ ค่าเฉลี่ย 3.59 คิดเป็นร้อยละ 89.6
- 3) บทบาท/หน้าที่/ความรับผิดชอบของกรรมการตรวจสอบ ค่าเฉลี่ย 3.60 คิดเป็นร้อยละ 90.1

คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน

- คะแนนเฉลี่ย 3.59 (จากคะแนนเต็ม 4) คิดเป็นร้อยละ 90.2
- คะแนนตามหัวข้อประเมิน
- 1) โครงสร้างและคุณสมบัติของกรรมการ ค่าเฉลี่ย 3.50 คิดเป็นร้อยละ 87.5
- 2) การประชุมคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน ค่าเฉลี่ย 3.59 คิดเป็นร้อยละ 89.6
- 3) บทบาท/หน้าที่/ความรับผิดชอบของคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทนค่าเฉลี่ย 3.67 คิดเป็นร้อยละ 91.8

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน

- คะแนนเฉลี่ย 3.67 (จากคะแนนเต็ม 4) คิดเป็นร้อยละ 91.8
- คะแนนตามหัวข้อประเมิน
- 1) โครงสร้างและคุณสมบัติของกรรมการ ค่าเฉลี่ย 3.63 คิดเป็นร้อยละ 90.6
- 2) การประชุมคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงฯ ค่าเฉลี่ย 3.63 คิดเป็นร้อยละ 90.6
- 3) บทบาท/หน้าที่/ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงฯ ค่าเฉลี่ย 3.75 คิดเป็นร้อยละ 93.8

8.1.3 การกำกับดูแลบริษัทย่อยและบริษัทร่วม

ปัจจุบันบริษัทยังไม่มีบริษัทย่อยและบริษัทร่วม แต่คณะกรรมการบริษัทได้จัดทำนโยบายการลงทุนและการกำกับดูแลการดำเนินงานในบริษัทย่อยและบริษัทร่วม เพื่อให้ฝ่ายบริหารใช้เป็นแนวทางในการพิจารณาลงทุนต่อไป ซึ่งนโยบายโดยสรุปคือ บริษัทฯจะลงทุนในธุรกิจอื่นที่เกี่ยวข้อง หรืออ้อมประโยชน์กับธุรกิจหลักของบริษัท โดยเป็นธุรกิจที่มีศักยภาพและสามารถสร้างผลกำไรให้แก่บริษัท ในระยะยาว และอาจพิจารณาลงทุนในธุรกิจอื่นเพิ่มเติมหากเป็นธุรกิจที่มีศักยภาพการเติบโต หรือสามารถต่อยอดทางธุรกิจ หรือเป็นประโยชน์ต่อธุรกิจของกลุ่มบริษัทฯ ซึ่งสามารถสร้างผลตอบแทนที่ดีในการลงทุน โดยในการพิจารณาการลงทุนของบริษัทฯ นั้น บริษัทฯ จะทำการวิเคราะห์ความเป็นไปได้ของการลงทุน และพิจารณาศักยภาพและปัจจัยความเสี่ยงของการลงทุน โดยมีขั้นตอนการวิเคราะห์การลงทุนอย่างเหมาะสม ซึ่งจะต้องได้รับความเห็นชอบ และ/หรือ การอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ (แล้วแต่กรณี) ในการขออนุมัติการลงทุนดังกล่าว จะต้องสอดคล้องและเป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยบริษัทมหาชนจำกัด ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และประกาศคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่เกี่ยวข้อง

- บริษัทฯ จะส่งบุคคลที่มีคุณสมบัติและประสบการณ์ หรือมีความเหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจไปดำรงตำแหน่งกรรมการบริษัท ฯ และ/หรือ ผู้บริหาร ในแต่ละบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม อย่างน้อยตามสัดส่วนการถือหุ้นของบริษัทฯ ในบริษัทย่อย และ/หรือบริษัทร่วมดังกล่าวเพื่อเป็นตัวแทนในการบริหารกิจการของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมนั้นๆ โดยตัวแทนดังกล่าวอาจเป็นกรรมการบริษัทฯ กรรมการชุดย่อย ผู้บริหารระดับสูง หรือบุคคลใดๆ ของบริษัทฯ ที่ปราศจากผลประโยชน์ขัดแย้งกับธุรกิจของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม เหล่านั้น และจะต้องคำนึงถึงความเหมาะสมของแต่ละบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม นั้นด้วย

- ตัวแทนของบริษัทฯ จะต้องบริหารจัดการ การดำเนินงานของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม ให้เป็นไปตามระเบียบและกฎเกณฑ์ซึ่งกำหนดไว้ในข้อบังคับและกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมนั้นๆ

- ตัวแทนของบริษัทฯ จะต้องมีส่วนร่วมในการกำหนดนโยบายที่สำคัญในการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อยและ/หรือ บริษัทร่วม ให้เป็นไปตามกรอบแนวทางที่บริษัทฯ กำหนด และให้ใช้ดุลพินิจตามมติที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ ที่อนุมัติในเรื่องที่สำคัญของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม และรายงานผลการดำเนินงานให้บริษัทฯ ทราบตามความเหมาะสม เพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดและการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัทฯ

- บริษัทฯ จะกำหนดแผนงานและการดำเนินการที่จำเป็น เพื่อทำให้มั่นใจได้ว่าบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม มีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับผลการดำเนินงานและฐานะการเงิน และบริษัทฯ จะกำกับดูแล และติดตามให้บริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม มีระบบการเปิดเผยข้อมูลและระบบควบคุมภายในที่เพียงพอ และเหมาะสมต่อการดำเนินธุรกิจของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมนั้น ๆ

- บริษัทฯ จะติดตามผลการดำเนินงาน และฐานะการเงินของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมอย่างใกล้ชิด รวมถึงกำกับดูแลให้มีการจัดเก็บข้อมูลและบันทึกบัญชีของบริษัทย่อยและบริษัทร่วมเพื่อให้บริษัทฯ ตรวจสอบ ทั้งนี้ ให้บริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม รายงานแผนการประกอบธุรกิจ โครงการลงทุน การเข้าร่วมลงทุนกับผู้ประกอบการรายอื่นต่อบริษัทฯ ผ่านการรายงานผลการดำเนินงานประจำเดือนของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม รวมทั้งบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม ต้องนำส่งข้อมูลหรือเอกสารที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานให้แก่บริษัทฯ เมื่อได้รับการร้องขอตามความเหมาะสม ในกรณีที่บริษัทฯ ตรวจสอบประเด็นที่มีนัยสำคัญใดๆ อาจแจ้งให้บริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม ชี้แจง และ/หรือ นำส่งเอกสารเพื่อประกอบการพิจารณาของบริษัทฯ

- กรรมการบริษัทและผู้บริหารของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม รวมถึงบุคคลที่เกี่ยวข้องของกรรมการบริษัทและผู้บริหารดังกล่าว มีหน้าที่แจ้งให้คณะกรรมการบริษัทของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม ทราบถึงความสัมพันธ์และการทำธุรกรรมกับบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม ดังกล่าว ในลักษณะที่อาจ ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และหลีกเลี่ยงการทำรายการที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วมดังกล่าว โดยคณะกรรมการบริษัทของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม มีหน้าที่แจ้งเรื่องดังกล่าวให้แก่บริษัทฯ ทราบ ทั้งนี้ กรรมการบริษัท และผู้บริหารของบริษัทย่อย และ/หรือ บริษัทร่วม ต้องไม่มีส่วนร่วมอนุมัติในเรื่องที่ตนเองมีส่วนได้เสีย หรือมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์

- หากการเข้าทำรายการหรือการดำเนินการใดๆ ของบริษัทย่อย เข้าข่ายเป็นการได้มาหรือจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์หรือรายการที่เกี่ยวข้องกันตามหลักเกณฑ์ของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยที่เกี่ยวข้อง ซึ่งบริษัทฯ มีหน้าที่ต้องขออนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และ/หรือ ขออนุมัติจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องก่อน บริษัทย่อยจะเข้าทำรายการหรือดำเนินการได้ก็ต่อเมื่อรายการดังกล่าวได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทฯ และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้นของบริษัทฯ และ/หรือ หน่วยงานที่เกี่ยวข้อง (แล้วแต่กรณี) เป็นที่เรียบร้อยแล้ว

- นอกจากนี้ หากการเข้าทำรายการหรือการเกิดเหตุการณ์ใด ๆ ของบริษัทย่อย เป็นเหตุให้บริษัทฯ มีหน้าที่ต้องเปิดเผยสารสนเทศต่อตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดตัวแทนของบริษัทฯในบริษัทย่อยดังกล่าวมีหน้าที่ต้องแจ้งมายังฝ่ายจัดการของบริษัทฯ ในทันทีที่ทราบว่าบริษัทย่อยมีแผนจะเข้าทำรายการหรือเกิดเหตุการณ์ดังกล่าวขึ้น

8.1.4 การติดตามให้มีการปฏิบัติตามนโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

บริษัทให้ความสำคัญในเรื่องการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพราะบริษัทเชื่อมั่นว่าการเติบโตอย่างยั่งยืนเริ่มต้นจากการยึดมั่นในจริยธรรม นอกจากนโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดีแล้วบริษัทยังได้จัดให้มีจรรยาบรรณธุรกิจ และนโยบายอื่นๆที่เกี่ยวข้อง รายละเอียดนโยบายอื่นๆ บริษัทได้ชี้แจงในหัวข้อ 6. นโยบายการกำกับดูแลกิจการแล้ว

รอบปีที่ผ่านมาบริษัทได้มีการติดตามเพื่อให้เกิดการปฏิบัติตามการกำกับดูแลกิจการที่ดีครอบคลุมกลุ่มผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มดังนี้

- ผู้มีส่วนได้เสียที่เป็นบุคลากรของบริษัท บริษัทกำกับดูแลให้บุคลากรของปฏิบัติหน้าที่การทำงานด้วยความรับผิดชอบเต็มกำลังความสามารถโดยถือความถูกต้อง ความซื่อสัตย์ สุจริต และผลประโยชน์ส่วนรวมของบริษัท
- ผู้มีส่วนได้เสียที่เป็นผู้บังคับบัญชา ผู้ใต้บังคับบัญชา และผู้ร่วมงาน บริษัทกำกับดูแลให้พึงใช้หลักคุณธรรมในการบริหารงานบุคคล ไม่เลือกปฏิบัติ รับฟังความคิดเห็นผู้ใต้บังคับบัญชา และผู้ร่วมงาน
- ผู้มีส่วนได้เสียที่เป็นผู้ถือหุ้น นักลงทุน และนักวิเคราะห์ บริษัทยึดมั่นในการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใสเป็นธรรมการตัดสินใจดำเนินการใดๆต้องกระทำด้วยความรอบคอบระมัดระวังมีการคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของผู้ถือหุ้นเป็นหลัก
- ผู้มีส่วนได้เสียที่เป็นพนักงาน บริษัทกำกับดูแลให้ผู้บริหารปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบที่เกี่ยวข้องกับพนักงาน การดูแลสิ่งแวดล้อม สุขอนามัยและความปลอดภัยในองค์กร รวมถึงกำกับดูแลให้ปฏิบัติตามหลักการเกี่ยวกับสิทธิมนุษยชนขั้นพื้นฐานโดยไม่เลือกปฏิบัติ ไม่แบ่งแยก เชื้อชาติ ศาสนา เพศ อายุ สีผิว ความพิการ หรือ ฐานะ

- ผู้มีส่วนได้เสียที่เป็นลูกค้าบริษัทมุ่งมั่นในการพัฒนาและให้บริการที่มีคุณภาพเพื่อตอบสนองความต้องการของลูกค้าด้วยความปลอดภัย และเป็นไปตามมาตรฐานที่กำหนด ในราคาที่สมเหตุสมผล สามารถส่งมอบงานภายในระยะเวลาที่กำหนด เพื่อความพึงพอใจสูงสุดของลูกค้า

- ผู้มีส่วนได้เสียที่เป็นคู่ค้าบริษัทกำกับดูแลให้ผู้ที่เกี่ยวข้องปฏิบัติตามแนวทางและวิธีการปฏิบัติในการจัดซื้อจัดจ้างของบริษัทอย่างเคร่งครัด เพื่อให้เกิดความเป็นธรรมในกระบวนการจัดหา จัดจ้าง ที่โปร่งใส มีขั้นตอนที่สามารถตรวจสอบได้

- ผู้มีส่วนได้เสียที่เป็นคู่แข่งทางการค้า บริษัทกำกับดูแลให้ผู้ที่เกี่ยวข้องให้การสนับสนุนการร่วมมือในการแข่งขันทางการค้าเพื่อผลประโยชน์ของลูกค้า ต่อต้านการแข่งขันที่ไม่เป็นธรรมและปฏิบัติตามกรอบกติกาการแข่งขันเสรีที่เป็นธรรม ไม่พุดถึงคู่แข่งในทางที่เสื่อมเสีย ขโมยข้อมูล หรือนำข้อมูลของบริษัทไปให้คู่แข่ง

- ผู้มีส่วนได้เสียที่เป็นเจ้าหนี้ บริษัทกำกับดูแลให้ผู้ที่มีหน้าที่ปฏิบัติตามสัญญา ชำระคืนเงินต้นและดอกเบี้ยอย่างครบถ้วน และตรงตามเวลาที่กำหนด หากไม่สามารถปฏิบัติตามข้อผูกพันในสัญญาได้ ต้องรีบแจ้งให้เจ้าหนี้ทราบเพื่อหาแนวทางแก้ไขร่วมกัน

- ผู้มีส่วนได้เสียด้านสังคม สิ่งแวดล้อม และชุมชน บริษัทกำกับดูแลให้บุคลากรปฏิบัติหน้าที่ในความรับผิดชอบของตน และดำรงชีวิตด้วยจิตสำนึกที่ดีต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และชุมชนอยู่เสมอ

- นอกจากนั้นบริษัทยังจัดให้มีนโยบายการรักษาความปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ หลีกเลี่ยงการใช้เทคโนโลยีที่อาจเป็นภัยต่อระบบ เช่น การติดตั้งซอฟต์แวร์โดยไม่ได้รับอนุญาต ไม่เข้าเว็บไซต์ที่ไม่ปลอดภัย หรือผิดกฎหมาย จัดให้มีการบำรุงรักษา ระบบคอมพิวเตอร์ ระบบเครือข่าย และคอมพิวเตอร์แม่ข่าย อย่างสม่ำเสมอ หรือตามรอบระยะเวลาที่แนะนำโดยผู้ผลิต ซึ่งบริษัทได้ติดตามกำกับดูแลให้พนักงานปฏิบัติตามนโยบายดังกล่าว โดยได้ระบุนโยบายด้านเทคโนโลยีสารสนเทศไว้เป็นความเสี่ยงหนึ่งของแผนบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กร

- การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ : บริษัทได้จัดให้มีนโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ซึ่งคณะกรรมการผู้บริหารและพนักงานจะต้องปฏิบัติหน้าที่เพื่อผลประโยชน์สูงสุดของบริษัท กรณีที่บุคคลใดมีส่วนได้เสียหรือมีส่วนเกี่ยวข้องในรายการที่พิจารณาบุคคลดังกล่าวจะต้องแจ้งให้ผู้ที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าวทราบและไม่มีส่วนร่วมในการพิจารณาเรื่องดังกล่าวในปีที่ผ่านมาบริษัทได้ดำเนินการสร้างความตระหนักรู้เกี่ยวกับนโยบายฯ ด้วยวิธีการจัดอบรมให้กับพนักงาน

- การใช้ข้อมูลภายในเพื่อแสวงหาผลประโยชน์: บริษัทได้จัดให้มีนโยบายการรายงานการถือครองหลักทรัพย์และการใช้ข้อมูลภายในของบริษัท เพื่อกำกับดูแลไม่ให้มีการนำข้อมูลภายในไปใช้แสวงหาผลประโยชน์สำหรับตนเองหรือผู้อื่น โดยกำหนดช่วงเวลาช่วงเวลาห้ามซื้อหรือขายหลักทรัพย์ (Blackout period) 30 วันก่อนวันแจ้งงบการเงินและภายหลังแจ้งงบการเงินแล้ว 24 ชั่วโมง

- บริษัทได้สร้างความตระหนักให้กับผู้บริหารและพนักงานโดยการจัดอบรม นโยบายการกำกับดูแลกิจการที่ดี จรรยาบรรณ และจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ นโยบายการป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ นโยบายการรายงานการถือครองหลักทรัพย์และการใช้ข้อมูลภายในบริษัท นโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน การแจ้งเบาะแสการกระทำผิด ให้กับผู้บริหารและพนักงานได้รับทราบ ทั้งยังบรรจุเป็นหนึ่งในหลักสูตรการอบรมพนักงานใหม่ของบริษัทอีกด้วย โดยในการอบรมมีการยกตัวอย่างเรื่องที่ ก.ล.ต.เคยมีคำสั่งลงโทษเพื่อให้ผู้ที่เกี่ยวข้องรับทราบว่าการทำผิดนโยบายอาจมีความรับผิดชอบตามกฎหมายโดยขึ้นอยู่กับข้อเท็จจริงเป็นรายกรณี

- นอกจากการจัดอบรมแล้ว ยังมีกิจกรรมสร้างความตระหนักรู้เกี่ยวกับการปฏิบัติตามนโยบายต่างๆ เช่น การจัดทำคอนเทนต์แจ้งเตือนช่วงเวลาห้ามซื้อขายหุ้นของบริษัท (blackout period) 30 วันก่อนวันเปิดเผยงบการเงิน และ ภายหลังการเปิดเผยงบการเงินไปแล้ว 24 ชั่วโมง โดยเลขาธุรการบริษัทจะส่งคอนเทนต์เตือนผู้ที่เกี่ยวข้องทางไลน์ กลุ่มพนักงานบริษัทและไลน์กลุ่มกรรมการบริษัท (s:bu electronic)

- นอกจากนั้นยังมีคอนเทนต์แจ้งเตือนกรรมการและผู้บริหารให้รายงานการซื้อขายหุ้นต่อสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ตามมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ภายใน 3 วันทำการนับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ เป็นระยะๆ อีกด้วย

ในปีที่ผ่านมาพบว่าบริษัทได้ดำเนินการตามแนวทางของนโยบายได้ดีและครบถ้วน ไม่พบว่ากรรมการและผู้บริหารมีการซื้อขายหลักทรัพย์ในช่วงที่บริษัทกำหนดให้งดการซื้อขาย

**บุคคลต่อไปนี้ ย่ำสำมรยงานการถือครองหลักทรัพย์ ทุกๆ ครั้ง
ที่มีการซื้อ/ขายหุ้นของบริษัทไปทีเลชานุการบริษัท**

- 1) กรรมการชุดย้อยทีไม่ยู่ในมตร 59 ของ พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- 2) เลชานุการบริษัท
- 3) เลชานุการบริษัท (CEO)
- 4) บุคลารในสยงานบัญชีและการเงินตำแหน่งตั้งแต่ผู้จัดการแผนกบัญชีขึ้นไป
(ไม่รวมผู้บริหรตามนิยามของตลาดหลักทรัพย์)
- 5.) บุคคลที่มีความสัมพันธ์กับบุคคลข้างต้น
 - ก) เป็นคู่สมรสหรือเป็นผู้ที่ยู่กันฉันสามีภริยา
 - ข) เป็นบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ
 - ค) เป็นนิติบุคคลทีบุคคลที่ตนรวมถึง ก)- ข) ถือหุ้นรวมกันเกินกว่า 30% ของ
จำนวนสิทธิออกเสียงทั้งหมดในนิติบุคคลนั้น และการถือหุ้นรวมกันดังกล่าว
เป็นส่วนที่มากที่สุดของนิติบุคคลนั้น

รายงานไปที เลชานุการบริษัท โดย Scan QR code

**** บุคคลตามม.59 รายงานไปที กลต.**
****บุคคลทีบริษัทกำหนดรายงานไปทีเลชานุการบริษัท**

กรรมการ กรรมการชุดย้อย ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร ประธาน
เจ้าหน้าที่สยงาน เลชานุการบริษัท เลชานุการบริษัทบริหาร
บุคลารในสยงานบัญชีและการเงินตำแหน่งตั้งแต่ผู้จัดการแผนก
บัญชีขึ้นไป รวมถึงบุคคลทีมีความสัมพันธ์ กับบุคคลข้างต้น ห้าม
ซื้อ/ขาย/โอน/รับโอน หุ้นของบริษัท ในช่วงเวลา Blackout Period

**ช่วงเวลาห้ามซื้อขายหลักทรัพย์
Blackout Period**

30 วันก่อนแจ้งบข **ภายใน 24 ชั่วโมง
หลังการแจ้งบข**

วันเปิดเผยงบการเงิน

บุคคลทีมีความสัมพันธ์

- ก) เป็นคู่สมรสหรือเป็นผู้ที่ยู่กันฉันสามีภริยา
- ข) เป็นบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ
- ค) เป็นนิติบุคคลทีบุคคลที่ตนรวมถึง ก) - ข) ถือหุ้นรวมกันเกินกว่า 30% ของจำนวน
สิทธิออกเสียงทั้งหมดในนิติบุคคลนั้น และการถือหุ้นรวมกันดังกล่าวเป็นส่วนที่มากที่สุด
ของนิติบุคคลนั้น

(3) การต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน

บริษัทมุ่งมั่นที่จะดำเนินธุรกิจด้วยความเป็นธรรม โปร่งใส และถูกต้องตามกฎหมาย โดย โดยคณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีนโยบายต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน โดยในปีที่ผ่านมาบริษัทได้นำมาตรการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันให้กรรมการ กรรมการชุดย้อย ผู้บริหาร และพนักงานทุกระดับตระหนักถึงความสำคัญและมีจิตสำนึกในการร่วมกันต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน รวมทั้งจัดให้มีระบบการควบคุมภายในเพื่อป้องกันการทุจริต การรับหรือให้สินบนในทุกรูปแบบ ไม่กระทำการหรือสนับสนุนการให้สินบนในทุกรูปแบบ ไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ไม่ปฏิบัติหรือละเว้นการปฏิบัติในตำแหน่งหน้าที่หรือใช้อำนาจในตำแหน่งหน้าที่โดยมิชอบ เพื่อแสวงหาประโยชน์อันมิควรได้ ในรูปแบบต่างๆ เช่น การเรียกรับ เสนอหรือให้ทรัพย์สินรวมถึงประโยชน์อื่นใดกับเจ้าหน้าที่รัฐหรือบุคคลอื่นใดที่ทำการธุรกิจกับบริษัทไม่ละเลยหรือเพิกเฉยเมื่อพบเห็นการกระทำที่เข้าข่ายการทุจริตคอร์รัปชันที่เกี่ยวข้องกับบริษัท โดยถือเป็นหน้าที่ที่ต้องแจ้งให้ผู้บังคับบัญชาหรือบุคคลที่รับผิดชอบทราบ และให้ความร่วมมือในการตรวจสอบข้อเท็จจริงต่างๆ โดยที่บริษัทฯ จะให้เป็นธรรมและความคุ้มครองบุคคลที่ปฏิเสธการทุจริตคอร์รัปชัน หรือแจ้งเบาะแสเรื่องการทุจริตคอร์รัปชันให้กับบริษัทฯ ตามที่กำหนดไว้ในนโยบายการแจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน หรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการรายงานการทุจริตคอร์รัปชัน ซึ่งปี 2565 บริษัทไม่พบการดำเนินการเกี่ยวกับการทุจริตคอร์รัปชัน

ปี 2565 บริษัทเน้นย้ำการสร้างความรู้ให้กับพนักงานโดยการจัดการจัดอบรมให้กับพนักงานและบรรจเป็นหนึ่งในหลักสูตรการอบรมพนักงานใหม่ อีกทั้งยังจัดทำคอนเทนต์กระตุ้นเตือนให้พนักงานมีความระมัดระวัง เช่น คอนเทนต์ไม่รับของของขวัญ แล้วติดประกาศตามจุดต่างๆในบริษัท รวมถึงส่งแจ้งเตือนในไลน์กลุ่มบริษัทด้วย

ทีประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2566 เมื่อวันที่ 10 พฤศจิกายน 2566 ได้ทบทวนนโยบายการต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชันแล้วมีความเห็นว่าเนื้อหาายังคงมีความเหมาะสมกับสถานการณ์ปัจจุบันรายละเอียดนโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันและช่องทางการแจ้งเบาะแสได้เปิดเผยไว้แล้วในหัวข้อ 6.1.2 และไว้เว็บไซต์ของบริษัท <https://investor.tekacon.com/th/corporate-governance/anti-corruption>



การแจ้งเบาะแส (Whistleblowing)

ผู้มีส่วนได้เสียสามารถแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนได้ 4 ช่องทางดังนี้

- แจ้งผู้บังคับบัญชาที่รับผิดชอบโดยตรง
- ส่งจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ถึงผู้บังคับบัญชา หรือสำนักตรวจสอบภายใน หรือแผนกบุคคล
- ส่งทางไปรษณีย์ถึงประธานกรรมการตรวจสอบ หรือกรรมการของบริษัทฯ ตามที่อยู่ดังนี้ :
เลขที่ 28 ซอยงามวงศ์วาน 6 ตำบลบางเขน อำเภอเมืองนนทบุรี จังหวัดนนทบุรี
- ส่งทางเว็บไซต์ของบริษัทฯ (<https://investor.tekacon.com/th/corporate-governance/whistleblowing>)

ขั้นตอนหลังจากมีการแจ้งเบาะแส บริษัทจะดำเนินการสอบสวนข้อเท็จจริง โดยเก็บข้อมูลทั้งหมดไว้เป็นความลับ โดยเฉพาะข้อมูลเกี่ยวกับผู้แจ้งเบาะแสหรือข้อร้องเรียน หากการสอบสวนข้อเท็จจริงเบื้องต้นพบว่าอาจมีการกระทำความผิดจะดำเนินการสอบสวนผู้ถูกกล่าวหาและพยานอื่นๆประกอบจนกว่าจะปรากฏความผิดที่แน่ชัดจึงจะเข้าสู่กระบวนการพิจารณาของศาล รายนามผู้แจ้งเบาะแสจะปรากฏตามหัวข้อที่ 6 ทั้งนี้ในปีที่ผ่านมาไม่มีผู้แจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียนผ่านทั้งสี่ช่องทางแต่อย่างใด

บริษัทมีการสื่อสารผ่านช่องทางต่างๆ เช่น email บอร์ดประชาสัมพันธ์ของบริษัท ไลน์กลุ่มพนักงานบริษัท เพื่อเป็นการสร้างความตระหนักเกี่ยวกับนโยบายต่างๆ โดยจัดทำเป็นรูปแบบคอนเทนต์ต่างๆ ตัวอย่างคอนเทนต์เป็นดังนี้



ขอความร่วมมือ

งดมอบของขวัญให้กับบุคลากรของบริษัท



เพื่อให้เป็นไปตามนโยบาย
การต่อต้านทุจริตและคอร์รัปชัน

9. การควบคุมภายใน และรายการระหว่างกัน





9. การควบคุมภายในและรายการระหว่างกัน

9.1 การควบคุมภายใน

9.1.1 ความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน

บริษัทมีนโยบายว่าจ้างผู้ตรวจสอบภายในซึ่งเป็นบุคคลภายนอก (Outsource) ให้ทำหน้าที่ตรวจสอบและประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัท โดยคณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้พิจารณาให้ความเห็นชอบในการแต่งตั้งโยกย้าย เลิกจ้าง หัวหน้างานตรวจสอบภายในหรือหน่วยงานอื่นใดที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการตรวจสอบภายในรวมถึงการปรับค่าตอบแทนและการว่าจ้าง เพื่อสร้างความมั่นใจว่าหน่วยงานนี้ทำหน้าที่อย่างเป็นอิสระ ที่ผ่านมามีคณะกรรมการตรวจสอบจะเป็นผู้พิจารณาให้ความเห็นชอบผู้ที่มีความเหมาะสมจะทำหน้าที่ตรวจสอบภายในก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการบริษัทพิจารณาอนุมัติ โดยปี 2566 ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2566 พิจารณาประวัติการทำงานและประวัติการศึกษาของนายสุริ ตานวานิชกุล มีความเป็นอิสระและมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายในอันเป็นคุณสมบัติที่เพียงพอที่จะทำหน้าที่ตรวจสอบและประเมินระบบควบคุมภายในของบริษัท ได้อย่างมีประสิทธิภาพจึงได้มีมติเห็นชอบให้นำเสนอบริษัท ไอเอ ซิกเนเจอร์ จำกัด ต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเพื่อพิจารณาอนุมัติว่าจ้าง ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2566 เมื่อวันที่ 22 กุมภาพันธ์ 2566 ได้มีมติอนุมัติว่าจ้างบริษัท ไอเอ ซิกเนเจอร์ จำกัด โดยมีนายสุริ ตานวานิชกุล เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายในให้ทำหน้าที่ดังกล่าว รายละเอียดประวัติการทำงานและประวัติการศึกษาของหัวหน้างานตรวจสอบภายในปรากฏในเอกสารแนบ 3

สำหรับปี 2567 ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2567 ได้มีมติเห็นชอบให้เสนอบริษัท ควอนตัม พอยท์ คอนซัลติง จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายในโดยมีนางสาวจิตตินันท์ อริยะพงศ์ไพศาล เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่าการพิจารณาประวัติการทำงานและประวัติการศึกษาของนางสาวจิตตินันท์ อริยะพงศ์ไพศาล มีความเป็นอิสระและมีประสบการณ์ในการปฏิบัติงานด้านการตรวจสอบภายใน อันเป็นคุณสมบัติที่เพียงพอที่จะทำหน้าที่ตรวจสอบและประเมินระบบควบคุมภายในของบริษัท ได้อย่างมีประสิทธิภาพ จึงได้นำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2567 เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2567 โดยคณะกรรมการบริษัทได้มีมติอนุมัติว่าจ้างบริษัท ควอนตัม พอยท์ คอนซัลติง จำกัด เป็นผู้ตรวจสอบภายในและให้นางสาวจิตตินันท์ อริยะพงศ์ไพศาล เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบมอบหมายให้บริษัท ไอเอ ซิกเนเจอร์ จำกัด ผู้ตรวจสอบภายในตรวจสอบประเมินความเพียงพอและความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายในปี 2566 เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทสามารถดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผลรวมทั้งการปฏิบัติตามกฎระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องสอดคล้องกับเจตนารมณ์ในการดำเนินธุรกิจให้เจริญเติบโตอย่างยั่งยืน โปร่งใส มีคุณธรรม และสามารถตรวจสอบได้ สามารถลดหรือป้องกันความเสี่ยงต่าง ๆ ของบริษัทมีการกำหนดแนวทางระบบควบคุมภายในที่สอดคล้องกับแนวทางการควบคุมภายในตามมาตรฐานสากลของ COSO (The Committee of Sponsoring Organizations of the Tread way Commission)

บริษัท ไอเอ ซิกเนเจอร์ จำกัด ผู้ตรวจสอบภายในได้สรุปผลการประเมินการควบคุมภายในประจำปี 2566 แล้วนำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2567 โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและประเมินความเพียงพอของการควบคุมภายในจากการตรวจสอบเอกสารของผู้ตรวจสอบภายในพร้อมทั้งสอบถามข้อมูลจากฝ่ายบริหารแล้วคณะกรรมการตรวจสอบไม่เห็นแตกต่างไปจากผู้ตรวจสอบภายใน

จากนั้นได้นำเสนอต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 1/2567 เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2567 ซึ่งมีกรรมการตรวจสอบ 3 ท่าน และประธานกรรมการที่มีคุณสมบัติเป็นกรรมการอิสระเข้าร่วมประชุมด้วย คณะกรรมการฯ ได้พิจารณาและประเมินความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในของบริษัทแล้วสรุปได้ว่า จากการประเมินระบบการควบคุมภายในของบริษัทในด้านต่าง ๆ 5 องค์ประกอบ คือ 1. สภาพแวดล้อมและการควบคุม 2. ด้านสภาพแวดล้อมและการประเมินความเสี่ยง 3. ด้านกิจกรรมการควบคุม 4. ด้านระบบสารสนเทศและการสื่อสารข้อมูล 5. ด้านกิจกรรมการติดตาม คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นสรุปได้ว่าภาพรวมระบบการควบคุมภายในของบริษัทมีการกำหนดโครงสร้างองค์กรที่สามารถสนับสนุนการบรรลุวัตถุประสงค์ของบริษัทรายได้ บริษัทได้จัดให้มีบุคลากรอย่างเพียงพอที่จะดำเนินการตามระบบได้อย่างมีประสิทธิภาพ มีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เหมาะสมกับการดำเนินธุรกิจ มีการกำกับดูแลการทำธุรกรรมกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งและบุคคลที่เกี่ยวข้องกันอย่างเพียงพอ รวมถึงมีการติดตามการควบคุมภายในโดยผู้ตรวจสอบภายในที่เป็นบุคคลภายนอกด้วย

ข้อสังเกตจากผู้สอบบัญชี : เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัดซึ่งเป็นผู้สอบบัญชีของบริษัท และเป็นผู้สอบบัญชีที่ได้รับอนุญาตจากสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัทสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 แล้ว ผู้ตรวจสอบบัญชีไม่พบข้อบกพร่องของการควบคุมภายในที่เป็นสาระสำคัญ และได้มีการจัดทำเอกสารข้อสังเกตและข้อเสนอแนะเกี่ยวกับประเด็นและระบบการควบคุมภายในด้านบัญชีของบริษัท โดยผู้สอบบัญชีได้รายงานประเด็นดังกล่าวต่อที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2567 เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2567 เป็นที่เรียบร้อยแล้วและกรรมการตรวจสอบได้รายงานให้ที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 1/2567 ทราบแล้ว



9.2 รายการระหว่างกัน

9.2.1 นโยบายการทำรายการระหว่างกัน : การทำรายการระหว่างกันของบริษัทกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือ ผู้มีส่วนได้เสีย หรืออาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ในอนาคตกับบริษัท เช่น ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ กรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม หรือ บุคคลที่เกี่ยวข้องกันนั้น บริษัทปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ข้อบังคับ ประกาศ และคำสั่งของคณะกรรมการกำกับ ตลาดทุน และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมทั้ง ปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกัน ในการทำรายการดังกล่าว บริษัทจะตรวจสอบและดูแลธุรกรรมที่เกิดขึ้น ไม่ให้ผู้มีส่วนได้เสียเข้ามีส่วนในการตัดสินใจรายการนั้นๆ ในกรณีที่ กฎหมายหรือหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกำหนดให้รายการระหว่างกันนั้นต้องได้รับอนุมัติจากที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทและ/หรือที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) บริษัทจะดำเนินการให้คณะกรรมการตรวจสอบพิจารณาและให้ความเห็นเกี่ยวกับความจำเป็นและความเหมาะสมของรายการนั้นๆ ภายใต้กรอบจริยธรรมที่ดี และคำนึงถึงประโยชน์ของบริษัท และผู้ถือหุ้นเป็นหลัก ก่อนนำเสนอความเห็นต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท และ/หรือ ที่ประชุมผู้ถือหุ้น (แล้วแต่กรณี) รวมถึงคณะกรรมการบริษัทมอบหมายให้คณะกรรมการตรวจสอบเป็นผู้กำกับดูแลรายการระหว่างกัน โดยกรรมการตรวจสอบจะดูแลให้การทำการรายการเป็นไปตามเกณฑ์ของคณะกรรมการกำกับตลาดทุนคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาด หลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตลอดจนพิจารณาการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันต่อ สาธารณชนให้มีความถูกต้องและครบถ้วน รายละเอียดของรายการระหว่างกันได้เปิดเผยไว้แล้วในงบการเงิน หน้าหมายเหตุประกอบงบการเงิน หัวข้อ “บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน”

9.2.2 ลักษณะของบุคคลที่มีรายการระหว่างกัน

บุคคล/นิติบุคคลที่อาจมี ความขัดแย้ง	ลักษณะ การประกอบธุรกิจ	ลักษณะความสัมพันธ์
1. บริษัท วานิช โฮลดิ้ง จำกัด	การถือหุ้นในบริษัทอื่น (holding company)	- บริษัท วานิช โฮลดิ้ง จำกัด เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัทฯ โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัท วานิช โฮลดิ้ง จำกัด ถือหุ้นในบริษัทฯ จำนวน 224,980,000 หุ้น หรือ คิดเป็นร้อยละ 74.99 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้ทั้งหมดของบริษัทฯ - มีการร่วมถือหุ้น 3 ท่าน ได้แก่ (1) นายวีระศักดิ์ วานิชวัฒน์ (2) นางศิริวรรณ ศักดิ์สุริยา และ (3) นายสมชาย วานิชวัฒน์
2. บริษัท ที่ชา ธุรกิจ จำกัด	ให้เช่า ขาย และบริการ ด้านอสังหาริมทรัพย์	- มีผู้ถือหุ้นใหญ่ร่วมกัน คือ บริษัท วานิช โฮลดิ้ง จำกัด โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัท วานิช โฮลดิ้ง จำกัด ถือหุ้นในบริษัท ที่ชา ธุรกิจ จำกัด จำนวน 749,800 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 99.97 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้ว ทั้งหมดของบริษัท ที่ชา ธุรกิจ จำกัด - มีการร่วมถือหุ้น 3 ท่าน ได้แก่ (1) นายวีระศักดิ์ วานิชวัฒน์ (2) นางศิริวรรณ ศักดิ์สุริยา และ (3) นายสมชาย วานิชวัฒน์
3. นายวีระศักดิ์ วานิชวัฒน์		- เป็นผู้ถือหุ้นใหญ่ของบริษัท วานิช โฮลดิ้ง จำกัด โดย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 นายวีระศักดิ์ วานิชวัฒน์ ถือหุ้นในบริษัท วานิช โฮลดิ้ง จำกัด จำนวน 805,000 หุ้น หรือคิดเป็นร้อยละ 35.00 ของจำนวนหุ้นที่ออกและจำหน่ายได้แล้วทั้งหมดของบริษัท วานิช โฮลดิ้ง จำกัด - เป็นกรรมการบริษัทฯ และผู้บริหารของบริษัทฯ

9.2.3 ประเภทรายการระหว่างกัน :

ค่าเช่าและค่าบริการที่เกี่ยวข้อง : บริษัทเช่าพื้นที่ของ บริษัท ที่ชา ธุรกิจ จำกัด เพื่อเป็นที่ตั้งสำนักงานใหญ่ของบริษัท

ทั้งนี้บริษัทได้เปิดเผยรายละเอียดตัวเลขการทำรายการระหว่างกันไว้ในหมายเหตุประกอบงบการเงินสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 หัวข้อ “บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน”

9.2.4 ความจำเป็นและความสมเหตุสมผลของรายการระหว่างกัน : การทำรายการระหว่างกันเป็นความจำเป็นและสมเหตุสมผลเพื่อก่อให้เกิดประโยชน์สูงสุดของบริษัท โดยฝ่ายบริหารได้ให้ความเหตุผลดังนี้

- รายการระหว่างกันประเภทค่าเช่าและค่าบริการที่เกี่ยวข้อง : เนื่องจากบริษัทมีความจำเป็นและมีความสมเหตุสมผลที่จะต้องมีสำนักงาน การเช่ามีการกำหนดราคาและเงื่อนไขทางการค้าที่เทียบเคียงได้กับการทำการรายการกับบุคคลภายนอก



9.2.5 ความเห็นของกรรมการตรวจสอบ : ที่ประชุมคณะกรรมการตรวจสอบครั้งที่ 1/2567 เมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2567 มีความเห็นว่าการทำรายการระหว่างบริษัทกับบุคคลที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ข้างต้นมีความจำเป็นและสมเหตุสมผลเนื่องจากบริษัทฯ ต้องจัดหาพื้นที่เพื่อใช้เป็นสำนักงานใหญ่ของบริษัทฯ โดยอัตราค่าเช่าและค่าบริการมีความสมเหตุสมผล แม้ว่าอัตราค่าเช่าและค่าบริการจะต่ำกว่าอัตราที่บริษัท ทีชา ธุรกิจ จำกัด เรียกเก็บจากบุคคลภายนอกประมาณร้อยละ 5.00 อย่างไรก็ตาม บริษัทฯ มีการเช่าพื้นที่ในปริมาณที่มากกว่าบุคคลภายนอกอย่างมีนัยสำคัญ นอกจากนี้ เงื่อนไขอื่นๆ ก็มีลักษณะเดียวกันกับที่บริษัท ทีชา ธุรกิจ จำกัด ให้แก่บุคคลภายนอก

9.2.6 แนวโน้มหรือนโยบายการทำรายการระหว่างกันในอนาคต

ในกรณีที่มีการเข้าทำรายการระหว่างกันหรือรายการที่เกี่ยวข้องกันในอนาคต บริษัทฯ จะปฏิบัติให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติหลักเกณฑ์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (รวมถึงที่มีการแก้ไขเพิ่มเติม) รวมถึง ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รวมถึงการปฏิบัติตามข้อกำหนดเกี่ยวกับการเปิดเผยข้อมูลการทำรายการที่เกี่ยวข้องกัน และการเปิดเผยรายการระหว่างกันตามมาตรฐานการบัญชีที่กำหนดโดยสมาคมนักบัญชีและผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย ทั้งนี้ การเข้าทำรายการดังกล่าวจะต้องไม่เป็นการโยกย้าย หรือถ่ายเทผลประโยชน์ของบริษัทฯ แต่เป็นการทำรายการที่ได้คำนึงถึงประโยชน์สูงสุดของบริษัทฯ และผู้ถือหุ้นทุกรายเป็นสำคัญ

ในกรณีที่เป็นรายการธุรกิจปกติหรือรายการสนับสนุนธุรกิจปกติ และเป็นรายการที่เกิดขึ้นต่อเนื่องในอนาคต บริษัทฯ จะกำหนดหลักเกณฑ์ และแนวทางในการปฏิบัติให้เป็นไปตามลักษณะการค้าโดยทั่วไป โดยอ้างอิงกับราคาและเงื่อนไขที่เหมาะสมและยุติธรรม สมเหตุสมผลสามารถตรวจสอบได้ และนำเสนอให้คณะกรรมการตรวจสอบให้ความเห็น เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทฯ เป็นผู้พิจารณาอนุมัติกรอบการเข้าทำรายการดังกล่าว

ส่วนที่ 3

งบการเงิน




รายงานความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทต่อรายงานทางการเงิน

คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้รับผิดชอบต่อการเงินของบริษัทรวมถึงข้อมูลสารสนเทศทางการเงินที่ปรากฏในรายงานประจำปี โดยงบการเงินได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไป และเลือกใช้นโยบายทางบัญชีที่เหมาะสมกับประเภทธุรกิจแล้วถือปฏิบัติอย่างสม่ำเสมอ โดยใช้ดุลยพินิจอย่างระมัดระวัง และประมาณการณที่ดีที่สุดในการจัดทำงบการเงิน รวมทั้งให้มีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน เพื่อให้เป็นประโยชน์ต่อผู้ถือหุ้น และ นักลงทุนทั่วไปอย่างโปร่งใส


คณะกรรมการบริษัทได้จัดให้มีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ และมีคณะกรรมการตรวจสอบทำหน้าที่กำกับดูแลและให้รักษาไว้ซึ่งระบบการควบคุมภายในที่เหมาะสมมีประสิทธิภาพเพื่อให้มั่นใจได้ว่าข้อมูลทางบัญชีมีความถูกต้อง ครบถ้วนเพียงพอที่จะรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน ตลอดจนป้องกันไม่ให้เกิดการทุจริต งบการเงินของบริษัทได้รับการตรวจสอบโดยผู้สอบบัญชีของบริษัท คือ บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานรายงานทางการเงิน ความเพียงพอของการควบคุมภายใน รายการระหว่างกัน ซึ่งรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบได้ปรากฏในรายงานประจำปีฉบับนี้แล้ว

คณะกรรมการบริษัทมีความเห็นว่าระบบการควบคุมภายในของบริษัท อยู่ในระดับดี สามารถสร้างความเชื่อมั่นได้ว่างบการเงินของบริษัทสิ้นสุด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีความเชื่อถือได้ เป็นการปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองเป็นการทั่วไปแล้ว




ดร. วิฑูร เจียกจิเม
ประธานกรรมการ




ดร. วีระศักดิ์ วาณิชวัฒน์
ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

รายงานของผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เสนอ ผู้ถือหุ้นบริษัท ทีชาก่อสร้าง จำกัด (มหาชน)

ความเห็น

ข้าพเจ้าได้ตรวจสอบงบการเงินของบริษัท ทีชาก่อสร้าง จำกัด (มหาชน) (บริษัท) ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุซึ่งประกอบด้วยสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและเรื่องอื่นๆ

ข้าพเจ้าเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของบริษัท ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

ข้าพเจ้าได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของข้าพเจ้าได้กล่าวไว้ในวรรค *ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน* ในรายงานของข้าพเจ้า ข้าพเจ้ามีความเป็นอิสระจากบริษัท ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึง มาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่นๆ ตามประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี ข้าพเจ้าเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่ข้าพเจ้าได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ

เรื่องสำคัญในการตรวจสอบคือเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดตามดุลยพินิจของผู้ประกอบวิชาชีพของข้าพเจ้าในการตรวจสอบงบการเงินสำหรับงวดปัจจุบัน ข้าพเจ้าได้นำเรื่องเหล่านี้มาพิจารณาในบริบทของการตรวจสอบงบการเงินโดยรวมและในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ทั้งนี้ข้าพเจ้าไม่ได้แสดงความเห็นแยกต่างหากสำหรับเรื่องเหล่านี้

การรับรู้รายได้จากสัญญาก่อสร้าง	
อ้างอิงหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 3(ง) และ 18	
เรื่องสำคัญในการตรวจสอบ	ได้ตรวจสอบเรื่องดังกล่าวอย่างไร
<p>รายได้หลักของบริษัทมาจากการรับเหมาก่อสร้าง ซึ่งบริษัทรับรู้รายได้ตามขั้นความสำเร็จของงานในแต่ละสัญญาโดยอ้างอิงกับอัตราส่วนของต้นทุนการก่อสร้างที่เกิดขึ้นจริง ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน กับประมาณการต้นทุนการก่อสร้างทั้งสิ้นเมื่อสิ้นสุดสัญญา</p> <p>ในการกำหนดขั้นความสำเร็จของงาน ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ซึ่งมีผลกระทบต่อการรับรู้รายได้ในแต่ละสัญญา ผู้บริหารต้องใช้วิจารณญาณอย่างมีนัยสำคัญในการประมาณการต้นทุนการก่อสร้างทั้งสิ้นของสัญญา ข้าพเจ้าจึงให้ความสำคัญในการตรวจสอบเรื่องดังกล่าว</p>	<p>วิธีการตรวจสอบของข้าพเจ้ารวมถึง</p> <ul style="list-style-type: none"> • ทำความเข้าใจกระบวนการในการกำหนดขั้นความสำเร็จของงาน ซึ่งรวมถึงการประมาณการต้นทุนการก่อสร้างทั้งสิ้นของสัญญา และทดสอบการออกแบบการควบคุมภายใน ทดสอบการนำมาปฏิบัติ และสุ่มทดสอบประสิทธิภาพของการควบคุมที่เกี่ยวข้อง • สุ่มทดสอบรายละเอียดของต้นทุนการก่อสร้างที่เกิดขึ้นจริงและรายได้กับเอกสารประกอบที่เกี่ยวข้องและสัญญา ตลอดจนสุ่มทดสอบกับเอกสารภายหลังรอบระยะเวลารายงาน • ทดสอบความถูกต้องของขั้นความสำเร็จของงานที่ประเมินโดยผู้บริหาร โดยการเปรียบเทียบต้นทุนการก่อสร้างที่เกิดขึ้นจริงกับประมาณการต้นทุนการก่อสร้างและต้นทุนที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเพื่อให้เสร็จตามสัญญา และทดสอบการคำนวณ • ตรวจสอบรายการเรียกชำระค่าก่อสร้างตามสัญญาจากลูกค้าในระหว่างปีกับสัญญาก่อสร้างและใบตรวจรับงานจากลูกค้าเพื่อตรวจสอบความเหมาะสมของรายได้ที่ยังไม่เรียกชำระ และเงินรับล่วงหน้า • พิจารณาความเพียงพอของการเปิดเผยข้อมูลตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้อง

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานนั้น ซึ่งคาดว่ารายงานประจำปีจะถูกจัดเตรียมให้เจ้าพนักงานภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของเจ้าพนักงานต้องการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและเจ้าพนักงานไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของเจ้าพนักงานที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน คือ การอ่านข้อมูลอื่นตามที่ระบุข้างต้นเมื่อจัดทำแล้ว และพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของเจ้าพนักงาน หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อเจ้าพนักงานได้อ่านรายงานประจำปี หากเจ้าพนักงานสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ เจ้าพนักงานต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลและขอให้การแก้ไข

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต้องการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่อง (ตามความเหมาะสม) และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องวันแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกบริษัท หรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของบริษัท

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของข้าพเจ้ามีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของข้าพเจ้าอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีความสำคัญเมื่อพิจารณาได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของข้าพเจ้าตามมาตรฐานการสอบบัญชี ข้าพเจ้าได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพ ตลอดจนการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของข้าพเจ้ารวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของข้าพเจ้า ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงข้อมูล การแสดงข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน
- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของบริษัท
- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร
- สรุปลักษณะความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของบริษัทในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าข้าพเจ้าได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ ข้าพเจ้าต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้าโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของข้าพเจ้าจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของข้าพเจ้าขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของข้าพเจ้า อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้บริษัทต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง
- ประเมินการนำเสนอโครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

ข้าพเจ้าได้สื่อสารกับผู้ที่มีหน้าที่ในการกำกับดูแลในเรื่องต่างๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบรวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากข้าพเจ้าได้พบในระหว่างการตรวจสอบของข้าพเจ้า

ข้าพเจ้าได้ให้คำรับรองแก่ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลว่าข้าพเจ้าได้ปฏิบัติตามข้อกำหนดจรรยาบรรณที่เกี่ยวข้องกับความเป็นอิสระและได้สื่อสารกับผู้ที่มีหน้าที่ในการกำกับดูแลเกี่ยวกับความสัมพันธ์ทั้งหมดตลอดจนเรื่องอื่นซึ่งข้าพเจ้าเชื่อว่ามีเหตุผลที่บุคคลภายนอกอาจพิจารณาว่ากระทบต่อความเป็นอิสระและการดำเนินการเพื่อจัดอุปสรรคหรือมาตรการป้องกันของข้าพเจ้า

จากเรื่องที่สื่อสารกับผู้ที่มีหน้าที่ในการกำกับดูแล ข้าพเจ้าได้พิจารณาเรื่องต่างๆ ที่มีนัยสำคัญที่สุดในการตรวจสอบงบการเงินในงวดปัจจุบันและกำหนดเป็นเรื่องสำคัญในการตรวจสอบ ข้าพเจ้าได้อธิบายเรื่องเหล่านี้ในรายงานของผู้สอบบัญชีไว้แล้วแต่กฎหมายหรือข้อบังคับไม่ให้เปิดเผยต่อสาธารณะเกี่ยวกับเรื่องดังกล่าว หรือในสถานการณ์ที่ยากที่จะเกิดขึ้น ข้าพเจ้าพิจารณาว่าไม่ควรสื่อสารเรื่องดังกล่าวในรายงานของข้าพเจ้าเพราะการกระทำดังกล่าวสามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะมีผลกระทบในทางลบมากกว่าผลประโยชน์ต่อส่วนได้เสียสาธารณะจากการสื่อสารดังกล่าว

(จิไลวรรณ ผลประเสริฐ)

ผู้สอบบัญชีรับอนุญาต

เลขทะเบียน 8420

บริษัท เคพีเอ็มจี ภูมิไชย สอบบัญชี จำกัด

กรุงเทพมหานคร

21 กุมภาพันธ์ 2567

บริษัท ทีชาก่อสร้าง จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

		31 ธันวาคม	
สินทรัพย์	หมายเหตุ	2566	2565
		(บาท)	
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	5	140,925,369	323,093,585
ลูกหนี้การค้า	6	428,401,208	187,517,646
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	18	187,165,796	213,356,951
ลูกหนี้อื่น	7	139,838,597	84,691,056
ลูกหนี้เงินประกันผลงาน	8	166,290,553	110,798,251
สินค้าคงเหลือ	9	35,313,298	33,355,848
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น	23	241,815,526	100,217,938
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		21,480,274	10,637,739
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		1,361,230,621	1,063,669,014
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
สินทรัพย์ทางการเงินที่มีข้อจำกัดการใช้	23	28,391,000	28,971,000
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	10	93,555,620	82,321,935
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	11	4,965,360	4,778,091
ลูกหนี้เงินประกันผลงาน	8	94,094,183	77,657,699
ภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย		85,396,785	68,920,864
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	20	26,093,640	24,683,952
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	4	6,623,020	6,205,464
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		339,119,608	293,539,005
รวมสินทรัพย์		1,700,350,229	1,357,208,019

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทีชาก่อสร้าง จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	31 ธันวาคม	
		2566	2565
		(บาท)	
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้การค้า	23	349,386,472	197,758,835
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา	18	157,068,748	43,156,729
เจ้าหนี้อื่น	4	26,203,592	28,504,619
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	4, 13, 23	13,728,053	8,322,597
เจ้าหนี้เงินประกันผลงาน		141,070,343	122,007,807
ประมาณการหนี้สินจากการรับประกันการก่อสร้าง	14	98,921,490	94,306,504
ประมาณการหนี้สินจากคดพิ้องร้อง	26	100,000	8,000,000
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		37,612,388	19,252,423
รวมหนี้สินหมุนเวียน		824,091,086	521,309,514
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
หนี้สินตามสัญญาเช่า	4, 13, 23	59,388,280	59,073,827
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	15	27,237,088	24,754,731
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		362,197	362,197
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		86,987,565	84,190,755
รวมหนี้สิน		911,078,651	605,500,269

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทีชาก่อสร้าง จำกัด (มหาชน)

งบแสดงฐานะการเงิน

หนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น	หมายเหตุ	31 ธันวาคม	
		2566	2565
		(บาท)	
ส่วนของผู้ถือหุ้น			
ทุนเรือนหุ้น	16		
ทุนจดทะเบียน			
(หุ้นสามัญจำนวน 300,000,000 หุ้น มูลค่า 1 บาทต่อหุ้น)		300,000,000	300,000,000
ทุนที่ออกและชำระแล้ว			
(หุ้นสามัญจำนวน 300,000,000 หุ้น มูลค่า 1 บาทต่อหุ้น)		300,000,000	300,000,000
ส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญ	16	259,001,080	259,001,080
กำไรสะสม			
จัดสรรแล้ว			
ทุนสำรองตามกฎหมาย	17	30,000,000	30,000,000
ยังไม่ได้จัดสรร		200,270,498	162,706,670
รวมส่วนของผู้ถือหุ้น		789,271,578	751,707,750
รวมหนี้สินและส่วนของผู้ถือหุ้น		1,700,350,229	1,357,208,019

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทีชาก่อสร้าง จำกัด (มหาชน)

งบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

	หมายเหตุ	สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
		2566	2565
		(บาท)	
รายได้			
รายได้จากงานก่อสร้าง	18	2,035,400,819	1,933,031,282
รายได้จากการลงทุน		5,576,985	2,552,458
รายได้อื่น		15,393,112	10,248,498
รวมรายได้		2,056,370,916	1,945,832,238
ค่าใช้จ่าย			
ต้นทุนงานก่อสร้าง	9	1,807,206,797	1,655,149,982
ค่าใช้จ่ายในการบริหาร	4	148,034,442	135,736,686
รวมค่าใช้จ่าย		1,955,241,239	1,790,886,668
กำไรจากกิจกรรมดำเนินงาน		101,129,677	154,945,570
ต้นทุนทางการเงิน	4	3,859,570	4,733,794
กำไรก่อนภาษีเงินได้		97,270,107	150,211,776
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	20	20,707,319	30,273,354
กำไรสำหรับปี		76,562,788	119,938,422
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น			
รายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือ			
ขาดทุนในภายหลัง			
ผลขาดทุนจากการวัดมูลค่าใหม่ของผลประโยชน์			
พนักงานที่กำหนดไว้	15		(48,274)
ภาษีเงินได้ของรายการที่จะไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ใน			
กำไรหรือขาดทุนในภายหลัง	20	-	9,655
ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี - สุทธิจากภาษี			(38,619)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		76,562,788	119,899,803
กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน	21	0.26	0.45

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทีชาก่อสร้าง จำกัด (มหาชน)
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

	หมายเหตุ	ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	กำไรสะสม		รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น
				ทุนสำรอง ตามกฎหมาย (บาท)	ยังไม่ได้ จัดสรร	
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2565						
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2565		225,000,000	-	30,000,000	207,806,867	462,806,867
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น						
เงินทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นและการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น						
ออกหุ้นสามัญ	16	75,000,000	59,001,080	-	-	334,001,080
เงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	22	-	-	-	(165,000,000)	(165,000,000)
รวมเงินทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นและการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น		75,000,000	259,001,080	-	(165,000,000)	169,001,080
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี						
กำไรหรือขาดทุน		-	-	-	119,938,422	119,938,422
ขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		-	-	-	(38,619)	(38,619)
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	119,899,803	119,899,803
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565		300,000,000	259,001,080	30,000,000	162,706,670	751,707,750
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้						

บริษัท ทีชาก่อสร้าง จำกัด (มหาชน)

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น

	หมายเหตุ	กำไรสะสม				รวมส่วนของ ผู้ถือหุ้น
		ทุนเรือนหุ้น ที่ออกและ ชำระแล้ว	ส่วนเกิน มูลค่าหุ้นสามัญ	ทุนสำรอง ตามกฎหมาย (บาท)	ยังไม่ได้จัดสรร	
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566						
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 1 มกราคม 2566		300,000,000	259,001,080	30,000,000	162,706,670	751,707,750
รายการกับผู้ถือหุ้นที่บันทึกโดยตรงเข้าส่วนของผู้ถือหุ้น						
<i>เงินทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นและการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น</i>						
เงินปันผลให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	22	-	-	-	(38,998,960)	(38,998,960)
<i>รวมเงินทุนที่ได้รับจากผู้ถือหุ้นและการจัดสรรส่วนทุนให้ผู้ถือหุ้น</i>		-	-	-	(38,998,960)	(38,998,960)
กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี						
กำไรหรือขาดทุน		-	-	-	76,562,788	76,562,788
รวมกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จรวมสำหรับปี		-	-	-	76,562,788	76,562,788
ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566		300,000,000	259,001,080	30,000,000	200,270,498	789,271,578

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทีมาก่อสร้าง จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	หมายเหตุ	2566	2565
		(บาท)	
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน			
กำไรสำหรับปี		76,562,788	119,938,422
ปรับรายการที่กระทบกำไรเป็นเงินสดรับ (จ่าย)			
ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้	20	20,707,319	30,273,354
ต้นทุนทางการเงิน		3,859,570	4,733,794
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	10, 11	26,050,594	29,986,682
ประมาณการหนี้สินจากการรับประกันการก่อสร้าง	14	17,073,414	16,629,515
ประมาณการหนี้สินจากคดีฟ้องร้อง		100,000	3,300,000
กำไรจากการปรับมูลค่าธุรกรรมของสินทรัพย์ทางการเงิน			
หมุนเวียนอื่น		(2,161,667)	(151,495)
ขาดทุนจากการปรับมูลค่าสินค้า	9	1,200,314	42,387
กำไรจากการจำหน่ายอุปกรณ์		(890,080)	(755,322)
ดอกเบี้ยรับ		(2,110,435)	(804,919)
ประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	15	4,900,961	2,897,715
		145,292,778	206,090,133
การเปลี่ยนแปลงในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน			
ลูกหนี้การค้า		-240,883,562	-105,227,179
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา		26,191,155	235,659,422
ลูกหนี้อื่น		-54,546,136	-1,905,175
ลูกหนี้เงินประกันผลงาน		-71,928,786	-13,779,445

สินค้าคงเหลือ		-3,157,764	12,360,642
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		-10,842,535	4,000,927
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		-417,556	114,456
เจ้าหนี้การค้า		151,627,637	-64,623,936
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา		113,912,019	-162,156,384
เจ้าหนี้อื่น		-1,708,842	7,724,040
เจ้าหนี้เงินประกันผลงาน		19,062,536	-17,651,408
หนี้สินหมุนเวียนอื่น		18,359,965	5,809,453
จ่ายประมาณการหนี้สินจากการรับประกันการก่อสร้าง	14	(12,458,428)	(1,788,409)
จ่ายประมาณการหนี้สินจากคดีฟ้องร้อง	26	(8,000,000)	-
จ่ายประมาณการหนี้สินสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	15		
		(2,418,604)	(1,412,328)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากการดำเนินงาน		68,083,877	103,214,809
ภาษีเงินได้จ่ายออก		-38,592,929	-29,900,262
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน		29,490,948	73,314,547

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

บริษัท ทีมาก่อสร้าง จำกัด (มหาชน)

งบกระแสเงินสด

		สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม	
	หมายเหตุ	2566	2565
		(บาท)	
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน			
สินทรัพย์ทางการเงินหมุนเวียนอื่น (เพิ่มขึ้น) ลดลง		(138,622,316)	21,621,052
เงินฝากธนาคารที่มีข้อจำกัดการใช้ลดลง		-	20,000,000
เงินสดรับจากการจำหน่ายอุปกรณ์		971,903	927,103
เงินสดจ่ายเพื่อซื้ออุปกรณ์		(14,115,898)	(2,086,567)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน		(1,259,850)	(374,000)
ดอกเบี้ยรับ		1,275,425	836,291
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมลงทุน		(151,750,736)	40,923,879
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน			
เงินสดรับจากการออกหุ้นทุน - สุทธิ		-	334,001,080
เงินสดรับจากเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน		-	408,651,000
เงินสดจ่ายเพื่อชำระเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงิน		-	(408,651,000)
เงินสดจ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่า		(20,909,468)	(14,510,825)
เงินปันผลจ่ายให้ผู้ถือหุ้นของบริษัท	22	(38,998,960)	(165,000,000)
ดอกเบี้ยจ่าย		-	(1,201,621)
กระแสเงินสดสุทธิได้มาจาก (ใช้ไปใน) กิจกรรมจัดหาเงิน		(59,908,428)	153,288,634
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ		(182,168,216)	267,527,060
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 1 มกราคม		323,093,585	55,566,525
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม	5	140,925,369	323,093,585
รายการที่ไม่ใช่เงินสด			
ซื้ออุปกรณ์และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนโดยยังมิได้ชำระเงิน		139,962	732,148

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

หมายเหตุประกอบงบการเงิน บริษัท ทีมาก่อสร้าง จำกัด (มหาชน) สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566

หมายเหตุ	สารบัญ
1	ข้อมูลทั่วไป
2	เกณฑ์การจัดทำงบการเงิน
3	นโยบายการบัญชีที่สำคัญ
4	บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
5	เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด
6	ลูกหนี้การค้า
7	ลูกหนี้อื่น
8	ลูกหนี้เงินประกันผลงาน
9	สินค้าคงเหลือ
10	ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
11	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
12	สัญญาเช่า
13	หนี้สินที่มีภาระดอกเบี้ย
14	ประมาณการหนี้สินจากการรับประกันการก่อสร้าง
15	ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน
16	ทุนเรือนหุ้น
17	สำรองตามกฎหมาย
18	ส่วนงานดำเนินงานและรายได้ตามสัญญาก่อสร้าง
19	ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ
20	ภาษีเงินได้
21	กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน
22	เงินปันผล
23	เครื่องมือทางการเงิน
24	การบริหารจัดการทุน
25	ภาระผูกพันกับบุคคลหรือกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน
26	หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น
27	เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติให้ออกงบการเงินจากคณะกรรมการเมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2567

1 ข้อมูลทั่วไป

บริษัท ทีมาก่อสร้าง จำกัด (มหาชน) “บริษัท” เป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย และได้จดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเมื่อวันที่ 15 มิถุนายน 2565 บริษัทมีที่อยู่จดทะเบียนของสำนักงานใหญ่และสำนักงานสาขาดังต่อไปนี้

สำนักงานใหญ่: ตั้งอยู่เลขที่ 28 ซอยงามวงศ์วาน 6 ตำบลบางเขน อำเภอเมืองนนทบุรี จังหวัดนนทบุรี

สำนักงานสาขา: ตั้งอยู่เลขที่ 47/7 หมู่ที่ 4 ตำบลบึงชำอ้อ อำเภอหนองเสือ จังหวัดปทุมธานี

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในระหว่างปีได้แก่ บริษัท วานิช โฮลดิ้ง จำกัด (ถือหุ้นร้อยละ 74.99) ซึ่งเป็นนิติบุคคลที่จัดตั้งขึ้นในประเทศไทย

บริษัทดำเนินธุรกิจหลักเกี่ยวกับการรับเหมาก่อสร้าง

2 เทคนิคการจัดทำงบการเงิน

งบการเงินนี้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน รวมถึงแนวปฏิบัติทางการบัญชีที่ประกาศใช้ โดยสภาวิชาชีพบัญชี กฏระเบียบและประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง งบการเงินนี้นำเสนอเป็นเงินบาทซึ่งเป็นสกุลเงินที่ใช้ในการดำเนินงานของบริษัท นโยบายการบัญชีที่เปิดเผยในหมายเหตุข้อ 3 ได้ถือปฏิบัติโดยสม่ำเสมอสำหรับงบการเงินทุกรอบระยะเวลาที่รายงาน

ในการจัดทำงบการเงินให้เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ผู้บริหารใช้วิจารณญาณ การประมาณการและข้อสมมติหลายประการ ซึ่งมีผลกระทบต่อการปฏิบัติตามนโยบายการบัญชีของบริษัท ทั้งนี้ ผลที่เกิดขึ้นจริงอาจแตกต่างจากที่ประมาณการไว้ ประมาณการและข้อสมมติที่ใช้ในการจัดทำงบการเงินซึ่งเปิดเผยในหมายเหตุข้อ 3 จะได้รับการทบทวนอย่างต่อเนื่อง การปรับประมาณการทางบัญชีจะบันทึกโดยวิธีเปลี่ยนกันที่เป็นต้นไป

3 นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

(ก) เครื่องมือทางการเงิน

(ก.1) การจัดประเภทและการวัดมูลค่า

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน นอกเหนือจากลูกหนี้การค้า (ดูหมายเหตุประกอบงบการเงิน ข้อ 3(ค)) รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกเมื่อบริษัทเป็นคู่สัญญาตามข้อกำหนดของเครื่องมือทางการเงินนั้น และวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรม ทั้งนี้ สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่ไม่ได้วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนจะรวมหรือหักต้นทุนการทำรายการที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการได้มา

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก สินทรัพย์ทางการเงินจะถูกจัดประเภทรายการตามการวัดมูลค่า ได้แก่ การวัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย มูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น หรือมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน สินทรัพย์ทางการเงินจะไม่ถูกจัดประเภทรายการใหม่ภายหลังการรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกวันแต่ บริษัทมีการเปลี่ยนแปลงโมเดลธุรกิจในการบริหารสินทรัพย์ทางการเงิน ในกรณีดังกล่าวสินทรัพย์ทางการเงินที่ได้รับผลกระทบทั้งหมดจะถูกจัดประเภทรายการใหม่โดยทันทีเป็นต้นไปนับจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลงการจัดประเภท

ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรก หนี้สินทางการเงินจัดประเภทด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง หรือมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุน ดอกเบี้ยจ่าย กำไรและขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน และกำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการตัดรายการออกจากบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายถูกวัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ราคาทุนตัดจำหน่ายลดลงด้วยผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น รายได้ดอกเบี้ย กำไรและขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น กำไรหรือขาดทุนที่เกิดจากการตัดรายการออกจากบัญชีรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

(ก.2) การตัดรายการออกจากบัญชีและการหักกลบ

บริษัทตัดรายการสินทรัพย์ทางการเงินออกจากบัญชีเมื่อสิทธิตามสัญญาที่จะได้รับกระแสเงินสดจากสินทรัพย์ทางการเงินหมดอายุหรือมีการโอนสิทธิในการรับกระแสเงินสดตามสัญญาในธุรกรรมซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดของสินทรัพย์ทางการเงินได้ถูกโอนหรือในกรณีที่บริษัทไม่ได้ทั้งโอนหรือคงไว้ซึ่งความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของเกือบทั้งหมดและไม่ได้คงไว้ซึ่งการควบคุมในสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทคัดสรรรายการหนี้สินทางการเงินออกจากบัญชีเมื่อภาระผูกพันตามสัญญาสิ้นสุดลง ยกเลิก หรือหมดอายุ บริษัทคัดสรรรายการหนี้สินทางการเงินออกจากบัญชีหากมีการเปลี่ยนแปลงเงื่อนไขและกระแสเงินสดจากการเปลี่ยนแปลงหนี้สินมีความแตกต่างอย่างมีนัยสำคัญ โดยรับรู้หนี้สินทางการเงินใหม่ด้วยมูลค่ายุติธรรมที่สะท้อนเงื่อนไขที่เปลี่ยนแปลงแล้ว

ผลต่างระหว่างมูลค่าตามบัญชีที่คัดสรรรายการและสิ่งตอบแทนที่ได้รับหรือต้องจ่าย รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

สินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงินจะหักกลบกันเพื่อรายงานในงบแสดงฐานะการเงินด้วยจำนวนสุทธิก็ต่อเมื่อบริษัทมีสิทธิบังคับใช้ตามกฎหมายในการหักกลบจำนวนเงินที่รับรู้และบริษัทตั้งใจที่จะชำระด้วยจำนวนเงินสุทธิ หรือตั้งใจที่จะรับสินทรัพย์และชำระหนี้สินพร้อมกัน

(ก.3) อนุพันธ์

อนุพันธ์รับรู้ด้วยมูลค่ายุติธรรม และวัดมูลค่ายุติธรรมทุกวันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน ผลกำไรหรือขาดทุนจากการวัดมูลค่ายุติธรรมใหม่จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันที

(ก.4) การด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินนอกเหนือจากลูกหนี้การค้า

บริษัทรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นด้วยผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอีก 12 เดือนข้างหน้า ยกเว้นสินทรัพย์ทางการเงินที่มีการเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญของความเสี่ยงด้านเครดิตนับแต่การรับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกหรือเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่มีการด้อยค่าด้านเครดิต ซึ่งกรณีดังกล่าวจะวัดค่าเผื่อผลขาดทุนด้วยผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของสัญญา

ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นเป็นการประมาณผลขาดทุนด้านเครดิตด้วยความน่าจะเป็นถ่วงน้ำหนักโดยพิจารณาถึงการคาดการณ์ในอนาคตประกอบกับประสบการณ์ในอดีต ซึ่งคำนวณโดยใช้มูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่คาดว่าจะไม่ได้รับคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงของสินทรัพย์ทางการเงิน

บริษัทพิจารณาว่าสินทรัพย์ทางการเงินมีความเสี่ยงด้านเครดิตต่ำเมื่อมีอันดับความน่าเชื่อถืออยู่ใน ‘ระดับที่น่าลงทุน’ ซึ่งเป็นการจัดอันดับที่เข้าใจในระดับสากล บริษัทจะรับรู้ผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นสำหรับสินทรัพย์ทางการเงินมีความเสี่ยงด้านเครดิตต่ำด้วยผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นในอีก 12 เดือนข้างหน้า

บริษัทพิจารณาว่าความเสี่ยงด้านเครดิตของสินทรัพย์ทางการเงินเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญหากเกินกำหนดชำระมากกว่า 30 วัน มีการเปลี่ยนแปลงของอันดับความน่าเชื่อถือที่ลดระดับลงอย่างมีนัยสำคัญ มีการดำเนินงานที่ถดถอยอย่างมีนัยสำคัญของลูกหนี้ หรือมีการเปลี่ยนแปลงหรือคาดการณ์การเปลี่ยนแปลงของเทคโนโลยี ตลาด สภาพการณ์ทางเศรษฐกิจหรือกฎหมายที่ส่งผลในทางลบอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของลูกหนี้ในการจ่ายชำระภาระผูกพันให้กับบริษัท

บริษัทพิจารณาว่าสิทธิทางการเงินจะเกิดการผิดสัญญาเมื่อ

- ผู้กู้ไม่สามารถชำระภาระผูกพันด้านเครดิตให้แก่บริษัทได้เต็มจำนวน อีกทั้งบริษัทไม่มีสิทธิในการไถ่เบีย เช่น การยึดหลักประกัน (หากมีการวางหลักประกัน) หรือ
- สิทธิทางการเงินค้างชำระเกินกว่า 365 วัน

(ก.5) การตัดจำหน่าย

มูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสิทธิทางการเงินจะถูกตัดจำหน่ายเมื่อบริษัทไม่สามารถคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่าจะได้รับคืนเงิน หากมีการรับเงินคืนในภายหลังหลังจากสิทธิที่มีการตัดจำหน่ายแล้ว จะรับรู้เป็นการกลับรายการการด้อยค่าในกำไรหรือขาดทุนในงวดที่ได้รับคืน

(ก.6) ดอกเบี้ย

ดอกเบี้ยรับและดอกเบี้ยจ่ายรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนด้วยวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง ในการคำนวณดอกเบี้ยรับและดอกเบี้ยจ่าย อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงจะนำมาใช้กับมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสิทธิ (เมื่อสิทธิไม่มีการด้อยค่าด้านเครดิต) หรือราคาทุนตัดจำหน่ายของหนี้สิน อย่างไรก็ตามสำหรับสิทธิทางการเงินที่มีการด้อยค่าด้านเครดิตภายหลังการรับรู้เมื่อเริ่มแรก รายได้ดอกเบี้ยจะคำนวณโดยใช้อัตราดอกเบี้ยที่แท้จริงกับราคาทุนตัดจำหน่ายของสิทธิทางการเงิน หากสิทธิไม่มีการด้อยค่าด้านเครดิตอีกต่อไปการคำนวณรายได้ดอกเบี้ยจะเปลี่ยนกลับไปคำนวณจากมูลค่าตามบัญชีขั้นต้นของสิทธิ

(ข) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดประกอบด้วย ยอดเงินสด ยอดเงินฝากธนาคารและเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูงซึ่งมีระยะเวลาครบกำหนดไม่เกินสามเดือนนับแต่วันที่ไดมาเป็นรายการเทียบเท่าเงินสด

(ค) ลูกหนี้การค้า ลูกหนี้อื่นและสิทธิที่เกิดจากสัญญา

ลูกหนี้การค้าและลูกหนี้อื่นรับรู้เมื่อบริษัทมีสิทธิที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับสิ่งตอบแทนตามสัญญา หากบริษัทรับรู้รายได้ก่อนที่ จะมีสิทธิที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับสิ่งตอบแทน จำนวนสิ่งตอบแทนนั้นจะรับรู้เป็นสิทธิที่เกิดจากสัญญา

ลูกหนี้การค้า ลูกหนี้อื่น และสิทธิที่เกิดจากสัญญาวัดมูลค่าด้วยราคาของรายการหักค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น หนี้สูญจะถูกตัดจำหน่ายเมื่อเกิดขึ้น

บริษัทประมาณผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตลอดอายุของสัญญา ซึ่งประมาณการโดยใช้ตารางการตั้งสำรองเพื่อหาอัตราผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น ซึ่งวิธีดังกล่าวมีการจัดกลุ่มลูกหนี้ตามความเสี่ยงด้านเครดิตที่มีลักษณะร่วมกันและตามระยะเวลาที่เกินกำหนดชำระ โดยนำข้อมูลผลขาดทุนที่เกิดขึ้นในอดีต การปรับปรุงปัจจัยที่มีความเฉพาะเจาะจงกับลูกหนี้นั้นๆ

ตลอดจนการประเมินข้อมูลสภาวะการณ์เศรษฐกิจในปัจจุบันและข้อมูลคาดการณ์สภาวะการณ์เศรษฐกิจทั่วไปในอนาคต ณ วันที่รายงาน

(ง) **สินค้าคงเหลือ**

สินค้าคงเหลือ คือ วัสดุก่อสร้างรอโอนเข้างานและวัสดุสิ้นเปลือง สินค้าคงเหลือวัดมูลค่าด้วยราคาทุน หรือมูลค่าสุทธิที่จะได้รับแล้วแต่ราคาใดจะต่ำกว่า ต้นทุนของสินค้าคำนวณโดยใช้วิธีเข้าก่อนออกก่อน ราคาทุนรวมถึงต้นทุนทางตรงที่เกี่ยวข้องกับการได้มาของสินค้าคงเหลือ ทั้งนี้ มูลค่าสุทธิที่จะได้รับเป็นการประมาณราคาที่จะขายได้จากการดำเนินธุรกิจปกติหักด้วยค่าใช้จ่ายที่จำเป็นโดยประมาณในการขาย

(จ) **ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์**

ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า

ราคาทุนรวมถึงต้นทุนทางตรงที่เกี่ยวข้องกับการได้มาของสินทรัพย์ ต้นทุนของการก่อสร้างสินทรัพย์ที่กิจการก่อสร้างเอง และต้นทุนในการรื้อถอน การขนย้าย การบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์ สำหรับเครื่องมือที่ควบคุมโดยลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ซึ่งไม่สามารถทำงานได้โดยปราศจากลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์นั้นให้ถือว่า ลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของอุปกรณ์

ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์ ระบุในกำไรหรือขาดทุน

ต้นทุนที่เกิดขึ้นในภายหลัง

ต้นทุนในการเปลี่ยนแทนส่วนประกอบจะรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของมูลค่าตามบัญชีของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ เมื่อบริษัทจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากรายการนั้น และสามารถวัดมูลค่าต้นทุนของรายการนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ ชิ้นส่วนที่ถูกเปลี่ยนแทนจะถูกตัดจำหน่ายตามมูลค่าตามบัญชี ต้นทุนที่เกิดขึ้นเป็นประจําในการซ่อมบำรุงที่ดิน อาคารและอุปกรณ์จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ค่าเสื่อมราคา

ค่าเสื่อมราคาคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามเกณฑ์อายุการให้ประโยชน์โดยประมาณแต่ละส่วนประกอบของสินทรัพย์ และรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน ทั้งนี้ บริษัทไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ที่อยู่ระหว่างการก่อสร้าง ประมาณการอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์แสดงได้ดังนี้

อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	20	ปี
บ้านพักคนงานชั่วคราวและสำนักงานเคลื่อนที่	5	ปี
เครื่องจักรและอุปกรณ์	5	ปี
เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และเครื่องใช้สำนักงาน	5	ปี
ยานพาหนะ	5	ปี

(จ) สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า รายงานภายหลังการรับรู้รายการจะรับรู้เป็นสินทรัพย์เมื่อก่อให้เกิดประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคต ค่าตัดจำหน่ายคำนวณโดยวิธีเส้นตรงตามระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์จากสินทรัพย์ไม่มีตัวตนและรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน

ประมาณการระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์แสดงได้ดังนี้

ค่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์	5 และ 10	ปี
-----------------------	----------	----

ค่าตัดจำหน่ายของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนบันทึกในค่าใช้จ่ายในการบริหาร

วิธีการตัดจำหน่าย ระยะเวลาที่คาดว่าจะได้รับประโยชน์ และมูลค่าคงเหลือ จะได้รับการทบทวนทุกสิ้นรอบปีบัญชีและปรับปรุงตามความเหมาะสม

(ข) สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญาบริษัทจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่า เมื่อสัญญานั้นให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุสำหรับช่วงเวลาหนึ่งเพื่อแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือวันที่มีการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่า บริษัทจะปันส่วนสิ่งตอบแทนที่ต้องจ่ายตามสัญญาให้กับแต่ละส่วนประกอบของสัญญาเช่าตามราคาออกเทศของแต่ละส่วนประกอบ สำหรับสัญญาเช่าสังหาริมทรัพย์บริษัทเลือกที่จะไม่แยกส่วนประกอบที่ไม่เป็นการเช่าและรับรู้สัญญาเช่าและส่วนประกอบที่ไม่เป็นการเช่าเป็นสัญญาเช่าทั้งหมด

บริษัทรับรู้สินทรัพย์สิทธิการใช้และหนี้สินตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล ยกเว้นสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์มีมูลค่าต่ำหรือสัญญาเช่าระยะสั้นจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสมและขาดทุนจากการด้อยค่า และปรับปรุงเมื่อมีการวัดมูลค่าใหม่ของหนี้สินตามสัญญาเช่า ต้นทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้ประกอบด้วยจำนวนเงินที่รับรู้เมื่อเริ่มแรกของหนี้สินตามสัญญาเช่า

ปรับปรุงด้วยจำนวนเงินที่จ่ายชำระตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเริ่มมีผลรวมกับต้นทุนทางตรงเริ่มแรกและประมาณการต้นทุนในการบูรณะและสุทธจากสิ่งงูใจในสัญญาเช่าที่ได้รับ ค่าเสื่อมราคารับรู้ในกำไรหรือขาดทุนด้วยวิธีเส้นตรงนับจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลจนถึงวันสิ้นสุดของอายุสัญญาเช่า เว้นแต่สัญญาเช่าดังกล่าวมีการโอนกรรมสิทธิ์ในสินทรัพย์ที่เช่าให้กับบริษัทเมื่อสิ้นสุดสัญญาเช่า หรือต้นทุนของสินทรัพย์สิทธิการใช้สะท้อนว่าบริษัทจะมีการใช้สิทธิในการซื้อสินทรัพย์ ในกรณีนี้สินทรัพย์สิทธิการใช้จะบันทึกค่าเสื่อมราคาตลอดอายุการใช้ประโยชน์ของสินทรัพย์ที่เช่า ซึ่งกำหนดตามเกณฑ์เดียวกันกับสินทรัพย์และอุปกรณ์ที่เกี่ยวข้อง

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่าปัจจุบันของค่าเช่าที่ต้องจ่ายทั้งหมดตามสัญญา ทั้งนี้บริษัทใช้อัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มของบริษัทในการคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบัน บริษัทกำหนดอัตราดอกเบี้ยเงินกู้ยืมส่วนเพิ่มโดยนำอัตราดอกเบี้ยจากแหล่งข้อมูลทางการเงินภายนอกหลายแห่งและได้ปรับปรุงบางส่วนเพื่อให้สะท้อนระยะเวลาของสัญญาเช่าและลักษณะของสินทรัพย์ที่เช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยวิธีราคาทุนตัดจำหน่ายตามวิธีดอกเบี้ยที่แท้จริง และหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงสัญญาเช่าหรือมีการเปลี่ยนแปลงการประเมินการเลือกใช้สิทธิที่ระบุในสัญญาเช่า เมื่อมีการวัดมูลค่าหนี้สินตามสัญญาเช่าใหม่ จะปรับปรุงกับมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้ หรือรับรู้ในกำไรหรือขาดทุน หากมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สิทธิการใช้ได้ถูกลดมูลค่าลงจนเป็นศูนย์แล้ว

(ข) การด้อยค่าสินทรัพย์ที่ไม่ใช้สินทรัพย์ทางการเงิน

ยอดสินทรัพย์ตามบัญชีของบริษัทได้รับการทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ในกรณีที่ข้อบ่งชี้จะทำการประมาณมูลค่าสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืน

ขาดทุนจากการด้อยค่ารับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์สูงกว่ามูลค่าที่จะได้รับคืน

มูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน หมายถึง มูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์หรือมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หักต้นทุนในการขายแล้วแต่มูลค่าใดจะสูงกว่า ในการประเมินมูลค่าจากการใช้ของสินทรัพย์ ประมาณการกระแสเงินสดที่จะได้รับในอนาคตจะคิดลดเป็นมูลค่าปัจจุบันโดยใช้อัตราคิดลดก่อนคำนึงภาษีเงินได้เพื่อให้สะท้อนมูลค่าที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบัน ซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อสินทรัพย์ สำหรับสินทรัพย์ที่ไม่ก่อให้เกิดกระแสเงินสดรับโดยอิสระจากสินทรัพย์อื่น จะพิจารณามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืนรวมกับหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดที่สินทรัพย์นั้นเกี่ยวข้องด้วย

ขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ที่เคยรับรู้ในงวดก่อนจะถูกกลับรายการ หากมีการเปลี่ยนแปลงประมาณการที่ใช้ในการคำนวณมูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน ขาดทุนจากการด้อยค่าจะถูกกลับรายการเพียงเท่าที่มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ไม่เกินกว่ามูลค่าตามบัญชีภายหลังหักค่าเสื่อมราคาหรือค่าตัดจำหน่าย เสมือนหนึ่งไม่เคยมีการบันทึกขาดทุนจากการด้อยค่ามาก่อน

(ณ) *หนี้สินที่เกิดจากสัญญา*

หนี้สินที่เกิดจากสัญญาเป็นการผูกพันที่จะต้องโอนสินค้าหรือบริการให้กับลูกค้า หนี้สินที่เกิดจากสัญญารับรู้เมื่อบริษัทได้รับชำระหรือมีสิทธิที่ปราศจากเงื่อนไขในการได้รับสิ่งตอบแทนที่เรียกคืนไม่ได้จากลูกค้าก่อนที่บริษัทรับรู้รายได้ที่เกี่ยวข้อง

(ญ) *ผลประโยชน์ของพนักงาน*

โครงการสมทบเงิน

การผูกพันในการสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพจะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายพนักงานในกำไรหรือขาดทุนในรอบระยะเวลาที่พนักงานได้ทำงานให้กับกิจการ

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

การผูกพันสุทธิของบริษัทจากโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ถูกคำนวณจากการประมาณผลประโยชน์ในอนาคตที่เกิดจากการทำงานของพนักงานในงวดปัจจุบันและงวดก่อนๆ ผลประโยชน์ดังกล่าวได้มีการคิดลดกระแสเงินสดเพื่อให้เป็นมูลค่าปัจจุบันซึ่งจัดทำโดยนักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ได้รับอนุญาตเป็นประจำทุกปี โดยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้

ในการวัดมูลค่าใหม่ของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิ กำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยจะถูกรับรู้รายการในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่นทันที บริษัทกำหนดดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิโดยใช้อัตราคิดลดที่ใช้วัดมูลค่าการผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ ณ ต้นปี โดยคำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงใดๆ ในหนี้สินผลประโยชน์ที่กำหนดไว้สุทธิซึ่งเป็นผลมาจากการสมทบเงินและการจ่ายชำระผลประโยชน์ ดอกเบี้ยจ่ายสุทธิและค่าใช้จ่ายอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับโครงการผลประโยชน์รับรู้รายการในกำไรหรือขาดทุน

เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงผลประโยชน์ของโครงการหรือการลดขนาดโครงการ การเปลี่ยนแปลงในผลประโยชน์ที่เกี่ยวข้องกับการบริการในอดีต หรือ กำไรหรือขาดทุนจากการลดขนาดโครงการต้องรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันที บริษัทรับรู้กำไรและขาดทุนจากการจ่ายชำระผลประโยชน์พนักงานเมื่อเกิดขึ้น

ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น

การผูกพันสุทธิของบริษัทที่เป็นผลประโยชน์ระยะยาวของพนักงานเป็นผลประโยชน์ในอนาคตที่เกิดจากการทำงานของพนักงานในงวดปัจจุบันและงวดก่อนๆ ซึ่งผลประโยชน์นี้ได้คิดลดกระแสเงินสดเพื่อให้เป็นมูลค่าปัจจุบัน การวัดมูลค่าใหม่จะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงานรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อพนักงานทำงานให้ บริษัทได้รับรู้ด้วยมูลค่าที่คาดว่าจะจ่ายชำระ หากบริษัทมีการผูกพันตามกฎหมายหรือการผูกพันโดยอนุมาณที่จะต้องจ่ายอันเป็นผลมาจากการที่พนักงานได้ทำงานให้ในอดีตและการผูกพันนี้สามารถประมาณได้อย่างสมเหตุสมผล

(ก) ประมาณการหนี้สิน

ประมาณการหนี้สินจะรับรู้ก็ต่อเมื่อบริษัทมีการผูกพันตามกฎหมายหรือการผูกพันจากการอนุมาณที่เกิดขึ้นในปัจจุบันอันเป็นผลมาจากเหตุการณ์ในอดีตซึ่งสามารถประมาณจำนวนของการผูกพันได้อย่างน่าเชื่อถือ และมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่นอนว่าประโยชน์เชิงเศรษฐกิจจะต้องถูกจ่ายไปเพื่อชำระการผูกพันดังกล่าว ประมาณการหนี้สินพิจารณาจากการคิดลดกระแสเงินสดที่จะจ่ายในอนาคตโดยใช้อัตราคิดลดในตลาดปัจจุบันก่อนคำนึงถึงภาษีเงินได้ เพื่อให้สะท้อนจำนวนที่อาจประเมินได้ในตลาดปัจจุบันซึ่งแปรไปตามเวลาและความเสี่ยงที่มีต่อหนี้สิน ประมาณการหนี้สินส่วนที่เพิ่มขึ้นเนื่องจากเวลาที่ผ่านไปรับรู้เป็นต้นทุนทางการเงิน

ประมาณการหนี้สินจากการรับประกันการก่อสร้าง

ประมาณการหนี้สินจากการรับประกันการก่อสร้างจะบันทึกเมื่อต้นทุนก่อสร้างเกิดขึ้นตามขั้นตอนความสำเร็จของงาน ประมาณการค่าใช้จ่ายพิจารณาจากประวัติการจ่ายค่าประกันความเสียหาย และปัจจัยต่างๆ ที่อาจเกี่ยวข้องกับความน่าจะเป็นที่จะเกิดความเสียหายดังกล่าว

(ข) การวัดมูลค่ายุติธรรม

มูลค่ายุติธรรมคือราคาที่จะได้รับจากการขายสินทรัพย์หรือจ่ายชำระเพื่อโอนหนี้สินในรายการที่เกิดขึ้นในสภาพปกติระหว่างผู้ร่วมตลาด ณ วันที่วัดมูลค่าในตลาดหลัก หรือตลาดที่ให้ประโยชน์สูงสุด (หากไม่มีตลาดหลัก) ที่บริษัทสามารถเข้าถึงได้ในวันดังกล่าว มูลค่ายุติธรรมของหนี้สินสะท้อนผลกระทบของความเสี่ยงที่ไม่สามารถปฏิบัติตามข้อกำหนดของการผูกพัน

การวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์หรือหนี้สิน บริษัทใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ให้มากที่สุดเท่าที่จะทำได้ มูลค่ายุติธรรมเหล่านี้ถูกจัดประเภทในแต่ละลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมตามข้อมูลที่ใช้ในการประเมินมูลค่า ดังนี้

- ข้อมูลระดับ 1 เป็นราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องสำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกัน
- ข้อมูลระดับ 2 เป็นข้อมูลอื่นที่สังเกตได้โดยตรงหรือโดยอ้อมสำหรับสินทรัพย์นั้นหรือหนี้สินนั้นนอกเหนือจากราคาเสนอซื้อขายซึ่งรวมอยู่ในข้อมูลระดับ 1
- ข้อมูลระดับ 3 ข้อมูลที่ใช้เป็นข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้สำหรับสินทรัพย์หรือหนี้สินนั้น

หากสินทรัพย์หรือหนี้สินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมมีราคาเสนอซื้อและราคาเสนอขายบริษัทวัดมูลค่าสินทรัพย์และสถานะการเป็นสินทรัพย์ด้วยราคาเสนอซื้อ และวัดมูลค่าหนี้สินและสถานะการเป็นหนี้สินด้วยราคาเสนอขาย

หลักฐานที่ดีที่สุดสำหรับมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกคือราคาของการทำรายการ เช่น มูลค่ายุติธรรมของผลตอบแทนที่ให้หรือได้รับ หากบริษัทพิจารณาว่ามูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกแตกต่างจากราคาของการทำรายการ ทำให้เครื่องมือทางการเงินวัดมูลค่าเมื่อเริ่มแรกด้วยมูลค่ายุติธรรมปรับด้วยผลต่างระหว่างมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่รับรู้รายการเมื่อเริ่มแรกและราคาของการทำรายการและรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนทันที เว้นแต่มูลค่ายุติธรรมที่ได้มาถูกจัดลำดับชั้นการวัดมูลค่ายุติธรรมอยู่ในระดับที่ 3 ผลต่างดังกล่าวจะรับรู้เป็นรายการรอตัดบัญชีซึ่งจะรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนด้วยเกณฑ์ที่เหมาะสมตลอดอายุของเครื่องมือทางการเงินหรือจนกว่ามูลค่ายุติธรรมมีการโอนเปลี่ยนลำดับชั้นหรือเมื่อรายการดังกล่าวสิ้นสุดลง

(จ) รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

รายได้รับรู้เมื่อลูกค้ามีอำนาจควบคุมในสินค้าหรือบริการด้วยจำนวนเงินที่สะท้อนถึงสิ่งตอบแทนที่บริษัทคาดว่า จะมีสิทธิได้รับซึ่งไม่รวมจำนวนเงินที่เก็บแทนบุคคลที่สาม ภาษีมูลค่าเพิ่ม และแสดงสุทธิจากส่วนลดการค้า

รายได้ตามสัญญาก่อสร้าง

รายได้ตามสัญญาก่อสร้างรับรู้ตลอดช่วงเวลานึ่งโดยอ้างอิงขั้นตอนความสำเร็จของงาน ขั้นตอนความสำเร็จของงานประเมินโดยใช้วิธีอัตราส่วนของต้นทุนที่เกิดขึ้นแล้วจนถึงปัจจุบันกับประมาณการต้นทุนทั้งสิ้น ต้นทุนที่เกี่ยวข้องรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเมื่อเกิดขึ้น

การขายสินค้า

รายได้จากการขายสินค้ารับรู้เมื่อมีการส่งมอบสินค้าให้กับลูกค้า

(ข) รายได้อื่น

รายได้อื่นประกอบด้วย ดอกเบี้ยรับและอื่นๆ โดยรายได้อื่นบันทึกในกำไรหรือขาดทุนตามเกณฑ์คงค้าง

(ค) ภาษีเงินได้

ค่าใช้จ่ายภาษีเงินได้สำหรับปีประกอบด้วยภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันและภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีซึ่งรับรู้ในกำไรหรือขาดทุนเว้นแต่รายการที่รับรู้โดยตรงในส่วนของผู้ถือหุ้นหรือกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น

ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันโดยคำนวณจากกำไรหรือขาดทุนประจำปีที่ต้องเสียภาษี โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน ตลอดจนการปรับปรุงทางภาษีที่เกี่ยวข้องกับรายการในปีก่อนๆ

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีบันทึกโดยคำนวณจากผลแตกต่างชั่วคราวที่เกิดขึ้นระหว่างมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินและจำนวนที่ใช้เพื่อความมุ่งหมายทางภาษี ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะไม่ถูกรับรู้เมื่อเกิดจากผลแตกต่างชั่วคราว สำหรับการรับรู้สินทรัพย์หรือหนี้สินในครั้งแรกซึ่งเป็นรายการที่ไม่ใช่การรวมธุรกิจและรายการนั้นไม่มีผลกระทบต่อกำไรขาดทุนทางบัญชีหรือทางภาษี

การวัดมูลค่าของภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีต้องสะท้อนถึงผลกระทบทางภาษีที่จะเกิดจากลักษณะวิธีการที่บริษัทคาดว่าจะได้รับผลประโยชน์จากสินทรัพย์หรือจะจ่ายชำระหนี้สินตามมูลค่าตามบัญชี ณ วันสิ้นรอบระยะเวลารายงาน โดยใช้อัตราภาษีที่ประกาศใช้หรือที่คาดว่าจะมีผลบังคับใช้ ณ วันที่รายงาน ทั้งนี้ สินทรัพย์ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันจะหักกลับกับหนี้สินภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบันในงบการเงิน

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะบันทึกต่อเมื่อมีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ว่ากำไรเพื่อเสียภาษีในอนาคตจะมีจำนวนเพียงพอกับการใช้ประโยชน์จากผลแตกต่างชั่วคราวดังกล่าว สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชีจะถูกทบทวน ณ ทุกวันที่รายงานและจะถูกปรับลดลงเท่าที่ประโยชน์ทางภาษีจะมีโอกาสถูกใช้จริง

(ณ) **กำไรต่อหุ้น**

กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐานคำนวณโดยการหารกำไรหรือขาดทุนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัท ด้วยจำนวนหุ้นสามัญถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักที่ออกจำหน่ายระหว่างปี

(ด) **บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน**

บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน หมายถึง บุคคลหรือกิจการที่มีอำนาจควบคุมหรือควบคุมร่วมกันทั้งทางตรงและทางอ้อมหรือมีอิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญในการตัดสินใจทางการเงินและการบริหารของบริษัท หรือบุคคลหรือกิจการที่อยู่ภายใต้การควบคุมเดียวกันหรืออยู่ภายใต้อิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญเดียวกันกับบริษัท หรือบริษัทมีอำนาจควบคุมหรือควบคุมร่วมกันทั้งทางตรงและทางอ้อม หรือมีอิทธิพลอย่างมีสาระสำคัญในการตัดสินใจทางการเงินและการบริหารต่อบุคคลหรือกิจการนั้น

(จ) **รายงานทางการเงินจำแนกตามส่วนงาน**

ผลการดำเนินงานของส่วนงานที่รายงานต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารของบริษัท (ผู้มีอำนาจตัดสินใจสูงสุดด้านการดำเนินงาน) จะแสดงถึงรายการที่เกิดขึ้นจากส่วนงานดำเนินงานนั้นโดยตรงรวมถึงรายการที่ได้รับการปันส่วนอย่างสมเหตุสมผล

4 บุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

ความสัมพันธ์ที่มีกับบุคคลหรือกิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกันที่มีรายการระหว่างกันที่มีนัยสำคัญกับบริษัท ในระหว่างปีมีดังต่อไปนี้

ชื่อกิจการ	ประเทศที่จัดตั้ง	ลักษณะความสัมพันธ์
บริษัท วานิช โฮลดิ้ง จำกัด	ไทย	เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ ถือหุ้นในบริษัทร้อยละ 74.99 และมีกรรมกร่วมกัน
บริษัท ทีชา ธุรกิจ จำกัด	ไทย	มีกรรมกร่วมกันและมีผู้ถือหุ้นรายใหญ่ร่วมกัน
ผู้บริหารสำคัญ	ไทย	บุคคลที่มีอำนาจและความรับผิดชอบการวางแผน สิ่งการและควบคุมกิจกรรมต่างๆ ของกิจการไม่ว่าทางตรงหรือทางอ้อม ทั้งนี้ รวมถึงกรรมการ ของบริษัท (ไม่ว่าจะทำหน้าที่ในระดับบริหารหรือไม่)

รายการที่สำคัญกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

	2566	2565
	(พันบาท)	
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน		
ค่าบริการ	934	846
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	3,186	3,358
จ่ายชำระหนี้สินตามสัญญาเช่าและบริการอาคาร	6,354	6,354
ผู้บริหารสำคัญ		
ค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ		
ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน	13,328	13,211
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	3,216	2,876
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	43	36
รวมค่าตอบแทนผู้บริหารสำคัญ	16,587	16,123

ยอดคงเหลือกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
ณ วันที่ 31 ธันวาคม

	2566	2565
	(พันบาท)	
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น - เงินประกันภายใต้สัญญาเช่าอาคาร		
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	1,998	1,998
เจ้าหนี้อื่น		
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน	61	60
หนี้สินตามสัญญาเช่า		
กิจการอื่นที่เกี่ยวข้องกัน		
ส่วนของหนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	3,350	3,168
หนี้สินตามสัญญาเช่า	52,335	55,685
รวม	55,685	58,853

สัญญาสำคัญที่ทำกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน

สัญญาเช่าและบริการอาคารสำนักงาน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีสัญญาเช่าและบริการอาคารสำนักงานจำนวน 1 ชั้นและสัญญาเช่าและบริการอาคารสำนักงานจำนวน 3 ชั้น ที่ทำกับบริษัท ทีชา ธุรกิจ จำกัด สัญญามีกำหนดระยะเวลา 3 ปี สิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 และ 31 สิงหาคม 2569 ตามลำดับ โดยมีอัตราค่าเช่า ค่าบริการและเงินประกันตามที่ระบุไว้ในสัญญา

ภายใต้เงื่อนไขของสัญญาเช่าข้างต้น เมื่อครบกำหนดในสัญญาเช่าแล้วหากบริษัทหรือบริษัท ทีชา ธุรกิจ จำกัดประสงค์จะยกเลิกสัญญาเช่า จะต้องหนังสือเป็นลายลักษณ์อักษรแจ้งความจำนงค์ก่อนกำหนดตามสัญญาเช่าไม่น้อยกว่า 3 เดือน ในกรณีที่จะต่อสัญญาเช่า จะขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้ให้เช่า โดยให้ตกลงอัตราค่าเช่ากันใหม่

5 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

	2566	2565
	(พันบาท)	
เงินสดในมือ	363	455
เงินฝากธนาคาร	90,562	322,639
เงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องสูง	50,000	-
รวม	140,925	323,094

6 ลูกหนี้การค้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม

	2566	2565
	(พันบาท)	
ยังไม่ถึงกำหนดชำระ	241,782	82,136
เกินกำหนดชำระ		
1 – 90 วัน	55,042	105,382
91 – 180 วัน	127,625	-
181 – 365 วัน	3,952	-
มากกว่า 365 วัน	-	-
รวม	428,401	187,518
หัก ค่าเผื่อผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้น	-	-
สุทธิ	428,401	187,518

7 ลูกหนี้อื่น

	2566	2565
	(พันบาท)	
เงินจ่ายล่วงหน้าแก่ผู้รับเหมา	65,819	64,538
เงินมัดจำการซื้อสินค้า	64,515	15,817
อื่นๆ	9,505	4,336
รวม	139,839	84,691

8 ลูกหนี้เงินประกันผลงาน

	2566	2565
	(พันบาท)	
ส่วนที่คาดว่าจะได้รับคืนภายใน 1 ปี	166,291	110,798
ส่วนที่คาดว่าจะได้รับคืนภายหลัง 1 ปี	94,094	77,658
รวม	260,385	188,456

9 สินค้าคงเหลือ

	2566	2565
	(พันบาท)	
วัสดุก่อสร้างรอโอนเข้างานและวัสดุสิ้นเปลือง	36,995	33,838
หัก ค่าเพื่อผลขาดทุนจากสินค้าเสื่อมสภาพ	(1,682)	(482)
รวม	35,313	33,356
ต้นทุนงานก่อสร้างก่อนรายการปรับลดมูลค่า	1,806,007	1,655,107
การปรับลดมูลค่าเป็นมูลค่าสุทธิที่คาดว่าจะได้รับ	1,200	43
รวม	1,807,207	1,655,150

10 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

	ที่ดิน และสินทรัพย์ สิทธิการใช้ที่ดิน	อาคาร ส่วนปรับปรุง อาคาร และ สินทรัพย์สิทธิการใช้ อาคาร	บ้านพักคนงาน ชั่วคราว และ สำนักงานเคลื่อนที่	เครื่องจักร และอุปกรณ์ (พันบาท)	เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และเครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ และสินทรัพย์ สิทธิการใช้ ยานพาหนะ	รวม
<i>ราคาทุน</i>							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	24,927	79,944	28,214	123,910	24,997	18,588	300,580
เพิ่มขึ้น	10,992	2,479	-	983	1,308	2,485	18,247
จำหน่าย	-	-	-	(3,621)	(448)	(2,261)	(6,330)
ตัดจำหน่าย	(14,956)	-	-	-	-	(937)	(15,893)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565							
และ 1 มกราคม 2566	20,963	82,423	28,214	121,272	25,857	17,875	296,604
เพิ่มขึ้น	18,436	5,281	962	7,629	2,960	1,026	36,294
จำหน่าย	-	-	(469)	(1,303)	(804)	(1,356)	(3,932)
ตัดจำหน่าย	(9,690)	-	-	-	-	-	(9,690)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	29,709	87,704	28,707	127,598	28,013	17,545	319,276

	ที่ดิน และสิทธิประโยชน์ สิทธิการใช้ที่ดิน	อาคาร ส่วนปรับปรุง อาคาร และ สิทธิประโยชน์ ใช้อาคาร	บ้านพักคนงาน ชั่วคราว และ สำนักงานเคลื่อนที่	เครื่องจักร และอุปกรณ์ (พันบาท)	เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และเครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ และสิทธิประโยชน์ สิทธิการใช้ ยานพาหนะ	รวม
<i>ค่าเสื่อมราคาสะสม</i>							
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	17,582	19,886	21,948	112,378	19,737	15,879	207,410
ค่าเสื่อมราคาสำหรับปี	7,701	6,739	3,788	5,975	2,690	2,030	28,923
จำหน่าย	-	-	-	(3,525)	(433)	(2,200)	(6,158)
ตัดจำหน่าย	(14,956)	-	-	-	-	(937)	(15,893)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565							
และ 1 มกราคม 2566	10,327	26,625	25,736	114,828	21,994	14,772	214,282
ตัดจำหน่าย	(9,690)	-	-	-	-	-	(9,690)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	10,791	32,199	26,930	117,400	23,360	15,040	225,720

	อาคาร ส่วนปรับปรุง อาคาร และ สิทธิประโยชน์ที่ดิน	บ้านพักคนงาน ชั่วคราว และ สำนักงานเคลื่อนที่	เครื่องจักร และอุปกรณ์ (พันบาท)	เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และเครื่องใช้ สำนักงาน	ยานพาหนะ และสิทธิประโยชน์ สิทธิประโยชน์ ยานพาหนะ	รวม
มูลค่าสุทธิทางบัญชี						
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565						
ภายใต้กรรมสิทธิ์ของบริษัท	4,206	859	2,478	6,444	952	18,802
สิทธิประโยชน์ที่ดิน	6,430	54,939	-	-	2,151	63,520
	<u>10,636</u>	<u>55,798</u>	<u>2,478</u>	<u>6,444</u>	<u>3,103</u>	<u>82,322</u>
 ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566						
ภายใต้กรรมสิทธิ์ของบริษัท	5,154	13	1,777	10,198	1,172	22,967
สิทธิประโยชน์ที่ดิน	13,764	55,492	-	-	1,333	70,589
	<u>18,918</u>	<u>55,505</u>	<u>1,777</u>	<u>10,198</u>	<u>2,505</u>	<u>93,556</u>

รายการเคลื่อนไหวของสินทรัพย์สิทธิการใช้ที่รับรู้เป็นที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีดังนี้

สินทรัพย์สิทธิการใช้	ที่ดิน	อาคาร	ยานพาหนะ	รวม
		(พันบาท)		
ณ วันที่ 1 มกราคม 2565	3,139	56,686	183	60,008
เพิ่มขึ้น	10,992	2,479	2,485	15,956
หัก ค่าเสื่อมราคา	(7,701)	(4,226)	(517)	(12,444)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 และ				
1 มกราคม 2566	6,430	54,939	2,151	63,520
เพิ่มขึ้น	17,488	5,281	-	22,769
หัก ค่าเสื่อมราคา	(10,154)	(4,728)	(818)	(15,700)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566	13,764	55,492	1,333	70,589

ราคาสินทรัพย์ของบริษัทยังคงหักค่าเสื่อมราคาสะสมของอาคารและอุปกรณ์ ซึ่งได้คิดค่าเสื่อมราคาเต็มจำนวนแล้ว แต่ยังคงใช้งานจนถึง ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีจำนวน 169.79 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2565: 147.06 ล้านบาท)

11 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

ค่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์

	2566	2565
	(พันบาท)	
ราคาทุน		
ณ วันที่ 1 มกราคม	11,471	11,097
เพิ่มขึ้น	1,260	374
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	12,731	11,471
ค่าตัดจำหน่ายสะสม		
ณ วันที่ 1 มกราคม	6,693	5,630
ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปี	1,073	1,063
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	7,766	6,693
มูลค่าสุทธิทางบัญชี		
ณ วันที่ 1 มกราคม	4,778	5,467
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	4,965	4,778

12 สัญญาเช่า

บริษัทเช่าพื้นที่อาคารสำนักงานและที่ดินหลายแห่งเพื่อใช้ในการประกอบกิจการ โดยมีสิทธิต่ออายุสัญญาเช่าเมื่อสิ้นสุดอายุสัญญา ค่าเช่ากำหนดชำระเป็นรายเดือนตามอัตราที่ระบุไว้ในสัญญา

สิทธิเลือกในการขยายอายุสัญญาเช่า

บริษัทมีสิทธิเลือกขยายอายุสัญญาเช่าอสังหาริมทรัพย์ภายในหนึ่งปีก่อนสิ้นสุดระยะเวลาเช่า ซึ่งบริษัทจะประเมินตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลว่ามีความแน่นอนอย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธิในการขยายอายุสัญญาเช่าหรือไม่และจะกบฏกวนการประเมินดังกล่าวอย่างสม่ำเสมอ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

2566 2565

*(พันบาท)**จำนวนที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน*

ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้

- ที่ดิน	10,154	7,701
- อาคาร	4,728	4,226
- ยานพาหนะ	818	517

ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า

3,859 3,533

ค่าใช้จ่ายสัญญาเช่าระยะสั้น

5,338 2,535

ค่าใช้จ่ายสัญญาเช่าสินทรัพย์ที่มีมูลค่าต่ำ

2,088 2,344

กระแสเงินสดจ่ายทั้งหมดของสัญญาเช่าที่แสดงในงบกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 มีจำนวน 28.34 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2565: 19.39 ล้านบาท)

13 หนี้สินที่มีการระดมเงิน

	2566	2565
	(พันบาท)	
หนี้สินตามสัญญาเช่า		
- ส่วนที่ไม่มีหลักประกัน	73,116	67,396

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีวงเงินกู้ยืมระยะสั้นจากสถาบันการเงินในประเทศหลายแห่ง ในรูปแบบของวงเงินเบิกเกินบัญชี สัญญาใช้เงิน ออวอร์ดสัญญาใช้เงิน และหนังสือค้ำประกันจากสถาบันการเงินจำนวนทั้งสิ้น 3,244 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2565: 3,189 ล้านบาท) มีอัตราดอกเบี้ยตามที่ระบุในสัญญา

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีวงเงินสินเชื่อซึ่งยังมิได้เบิกใช้เป็นจำนวนเงินรวม 2,500 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2565: 2,594 ล้านบาท)

14 ปริมาณการหนี้สินจากการรับประกันการก่อสร้าง

	2566	2565
	(พันบาท)	
ณ วันที่ 1 มกราคม	94,307	79,465
ปริมาณการหนี้สินเพิ่มขึ้น	20,292	19,306
ปริมาณการหนี้สินใช้ไป	(12,458)	(1,788)
กลับรายการปริมาณการหนี้สิน	(3,220)	(2,676)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	98,921	94,307

15 ปริมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน

	2566	2565
	(พันบาท)	
ณ วันที่ 31 ธันวาคม		
ผลประโยชน์หลังออกจากงาน	23,932	21,231
ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น	3,305	3,524
รวม	27,237	24,755

โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้

บริษัทจัดการโครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้ตามข้อกำหนดของพระราชบัญญัติคุ้มครองแรงงาน พ.ศ. 2541 ในการให้ผลประโยชน์เมื่อเกษียณแก่พนักงานตามสิทธิและอายุงาน โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้มีความเสี่ยงจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย ได้แก่ ความเสี่ยงของช่วงชีวิต และความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย

ผลประโยชน์หลังจากออกจากงาน

มูลค่าปัจจุบันของการผูกพันตามโครงการผลประโยชน์	2566	2565
	(พันบาท)	
ณ วันที่ 1 มกราคม	21,231	19,730
รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน		
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	3,731	2,558
ดอกเบี้ยจากการผูกพัน	544	307
รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น		
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย		
- จอสมมติด้านการเงิน	-	(875)
- การปรับปรุงจากประสบการณ์	-	923
ผลประโยชน์จ่าย	(1,574)	(1,412)
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	23,932	21,231

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตาม

หลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	2566	2565
	(ร้อยละ)	
อัตราคิดลด	2.75	2.75
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต	6.00	6.00
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน	8.60 - 34.38	8.60 - 34.38
	34.38	

ข้อสมมติเกี่ยวกับอัตราผลตอบแทนในอนาคตถือตามข้อมูลทางสถิติที่เผยแพร่ทั่วไปและตารางมรณะ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ระยะเวลาถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของการผูกพันผลประโยชน์ที่กำหนดไว้เป็น 10 ปี (2565: 10 ปี)

การวิเคราะห์ความอ่อนไหว

การเปลี่ยนแปลงในแต่ละข้อสมมติที่เกี่ยวข้องในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่อาจเป็นไปได้อย่างสมเหตุสมผล ณ วันที่รายงาน โดยถือว่าข้อสมมติอื่นๆ คงที่

ผลกระทบต่อการผูกพันของโครงการผลประโยชน์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	ข้อสมมติเพิ่มขึ้นร้อยละ 1		ข้อสมมติลดลงร้อยละ 1	
	2566	2565	2566	2565
	(พันบาท)			
อัตราคิดลด	(1,344)	(1,305)	1,530	1,487
การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต	1,691	1,424	(1,517)	(1,279)
	ข้อสมมติเพิ่มขึ้นร้อยละ 20		ข้อสมมติลดลงร้อยละ 20	
	2566	2565	2566	2565
	(พันบาท)			
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน	(2,879)	(2,427)	3,678	3,083

ผลประโยชน์ระยะยาวอื่น

มูลค่าปัจจุบันของการผูกพันตามโครงการผลประโยชน์	2566	2565
	(พันบาท)	
ณ วันที่ 1 มกราคม	3,524	3,491
รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน		
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	556	617
ดอกเบี้ยจากการผูกพัน	70	56
(กำไร) ขาดทุนจากการประมาณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย		
- ข้อสมมติด้านการเงิน	-	(54)
- การปรับปรุงจากประสบการณ์	-	(586)
ผลประโยชน์จ่าย	(845)	-
ณ วันที่ 31 ธันวาคม	3,305	3,524

ข้อสมมติหลักในการประมาณการตาม

หลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

2566 2565

(ร้อยละ)

อัตราคิดลด

2.30 2.30

การเพิ่มขึ้นของเงินเดือนในอนาคต

6.00 6.00

อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน

8.60 - 8.60 - 34.38

34.38

ผลกระทบต่อการผูกพันของโครงการผลประโยชน์

ข้อสมมติเพิ่มขึ้นร้อยละ 1

ข้อสมมติลดลงร้อยละ 1

ณ วันที่ 31 ธันวาคม

2566

2565

2566

2565

(พันบาท)

อัตราคิดลด

(169)

(167)

185

183

ข้อสมมติเพิ่มขึ้นร้อยละ 20

ข้อสมมติลดลงร้อยละ 20

2566

2565

2566

2565

(พันบาท)

อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน

(428)

(345)

516

412

16 กุณเรือนหุ้น

หุ้นสามัญจัดประเภทเป็นทุน ต้นทุนส่วนเพิ่มที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการออกหุ้นสามัญและสิทธิซื้อหุ้น (สุทธิจากผลกระทบทางภาษี) รับรู้เป็นรายการหักจากส่วนของทุน

	มูลค่าหุ้น ต่อหุ้น (บาท)	2566		2565	
		จำนวนหุ้น	จำนวนเงิน (พันหุ้น / พันบาท)	จำนวนหุ้น	จำนวนเงิน
ทุนจดทะเบียน ณ วันที่ 31 ธันวาคม	1	300,000	300,000	300,000	300,000
หุ้นที่ออกและชำระแล้ว					
ณ วันที่ 1 มกราคม					
- หุ้นสามัญ	1	300,000	300,000	225,000	225,000
ออกหุ้นใหม่	1	-	-	75,000	75,000
ณ วันที่ 31 ธันวาคม					
- หุ้นสามัญ	1	300,000	300,000	300,000	300,000

ผู้ถือหุ้นสามัญจะได้รับสิทธิในการรับเงินปันผลจากการประกาศจ่ายเงินปันผลและมีสิทธิออกเสียงลงคะแนนหนึ่งเสียงต่อหนึ่งหุ้นในที่ประชุมของบริษัท

การเสนอขายหุ้นแก่ประชาชนครั้งแรก

เมื่อวันที่ 9 มิถุนายน 2565 บริษัทได้รับชำระค่าหุ้นจำนวน 75 ล้านหุ้น มูลค่าหุ้นละ 4.6 บาท รวมเป็นเงินจำนวน 345 ล้านบาท จากการเสนอขายหุ้นให้แก่ประชาชนเป็นครั้งแรก โดยบริษัทได้จดทะเบียนเพิ่มทุนชำระแล้วกับกรมพัฒนาธุรกิจการค้าในวันที่ 10 มิถุนายน 2565 ทั้งนี้บริษัทบันทึกค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการจัดจำหน่ายหุ้นจำนวน 11 ล้านบาท เป็นรายการหักในบัญชีส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญซึ่งทำให้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2565 บริษัทมีส่วนเกินมูลค่าหุ้นสามัญจำนวน 259 ล้านบาท โดยหุ้นสามัญของบริษัทได้เริ่มทำการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยตั้งแต่วันที่ 15 มิถุนายน 2565

ส่วนเกินมูลค่าหุ้น

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

17 สำรองตามกฎหมาย

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

18 ส่วนงานดำเนินงานและรายได้ตามสัญญาก่อสร้าง

ผู้บริหารพิจารณาว่าบริษัทดำเนินการในส่วนงานธุรกิจเดียวคือธุรกิจรับเหมาก่อสร้าง ดังนั้นจึงมีส่วนงานที่รายงานเพียงส่วนงานเดียว

ข้อมูลทางภูมิศาสตร์

บริษัทดำเนินธุรกิจเฉพาะในประเทศเท่านั้น ไม่มีรายได้จากต่างประเทศหรือสินทรัพย์ในต่างประเทศที่มีสาระสำคัญ

ลูกค้ารายใหญ่

บริษัทมีรายได้จากลูกค้ารายใหญ่จำนวน 3 ราย รวมเป็นเงิน 1,558.77 ล้านบาท (2565: จำนวน 4 ราย รวมเป็นเงิน 1,633.70 ล้านบาท) จากรายได้รวมของบริษัท

รายได้ค่าก่อสร้าง

รายได้หลักของบริษัทได้มาจากสัญญาที่ทำกับลูกค้า ซึ่งมีจังหวะเวลาการรับรู้ตลอดช่วงเวลาหนึ่ง

การจำแนกรายได้ที่เกิดจากสัญญาที่ทำกับลูกค้า

ตารางต่อไปนี้แสดงข้อมูลรายได้ที่ถูกจำแนกตามลักษณะของลูกค้า

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม

	2566	2565
	<i>(พันบาท)</i>	
ลูกค้าที่เป็นหน่วยงานรัฐบาล	-	1,801
ลูกค้าที่เป็นหน่วยงานเอกชน	2,035,401	1,931,230
รวม	<u>2,035,401</u>	<u>1,933,031</u>

ณ วันที่ 31 ธันวาคม รายละเอียดของสินทรัพย์และหนี้สินที่เกิดจากสัญญาแสดงดังตารางต่อไปนี้

	31 ธันวาคม 2566	31 ธันวาคม 2565
	(พันบาท)	
สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา		
มูลค่างานตามสัญญา	5,221,978	4,616,131
การรับรู้รายได้ตามอัตราส่วนของงานที่ทำเสร็จ	4,297,487	3,402,482
หัก มูลค่างานก่อสร้างที่เรียกเก็บ	(4,110,321)	(3,189,125)
รวมสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	187,166	213,357
หนี้สินที่เกิดจากสัญญา		
มูลค่างานตามสัญญา	2,072,330	1,820,113
มูลค่างานก่อสร้างที่เรียกเก็บ	497,835	1,487,607
หัก การรับรู้รายได้ตามอัตราส่วนของงานที่ทำเสร็จ	(440,670)	(1,471,481)
รายได้ค่าก่อสร้างรับล่วงหน้า	57,165	16,126
เงินรับล่วงหน้าจากผู้ว่าจ้าง	99,904	27,031
รวมหนี้สินที่เกิดจากสัญญา	157,069	43,157

รายได้ที่รับรู้ที่เกี่ยวข้องกับยอดคงเหลือตามสัญญา

ในระหว่างปี 2566 บริษัทรับรู้ยอดคงเหลือของหนี้สินที่เกิดจากสัญญาเป็นรายได้จากการก่อสร้างจำนวน 43.11 ล้านบาท (2565: 205.26 ล้านบาท)

รายได้ที่คาดว่าจะรับรู้ในอนาคตจากภาระที่ยังปฏิบัติไม่เสร็จสิ้น

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีรายได้ที่คาดว่าจะรับรู้ในอนาคตจากภาระที่ยังปฏิบัติไม่เสร็จสิ้นของสัญญาที่ทำกับลูกค้าเป็นจำนวน 2,556.15 ล้านบาท (2565: 1,562.28 ล้านบาท) ซึ่งคาดว่าจะรับรู้เป็นรายได้ในระหว่างปี 2567 ถึง 2569

สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาแสดงถึงสิทธิของบริษัทในการได้รับสิ่งตอบแทนจากงานก่อสร้างตามสัญญา เพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับงานที่ทำเสร็จ แต่ยังไม่ได้เรียกชำระ ณ วันที่รายงาน สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาจะโอนไปเป็นลูกหนี้เมื่อบริษัทมีสิทธิในการได้รับสิ่งตอบแทนโดยไม่มีเงื่อนไข ซึ่งโดยทั่วไปเกิดขึ้นเมื่อออกใบแจ้งหนี้

ยอดคงเหลือของสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา ณ วันที่ 31 ธันวาคม แยกตามระยะเวลาที่คาดว่าจะเรียกชำระจากลูกค้าในอนาคตได้ดังนี้

	2566	2565
	(พันบาท)	
ระยะเวลาที่คาดว่าจะเรียกชำระ		
ภายใน 3 เดือน	117,708	212,619
ภายใน 4 - 12 เดือน	69,458	738
รวมสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา	187,166	213,357

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 สินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญาโดยส่วนใหญ่เกิดจาก

- โครงการกับหน่วยงานเอกชนแห่งที่ 1 จำนวน 104.91 ล้านบาท บริษัทสามารถออกใบแจ้งหนี้เรียกชำระเงินได้จำนวน 96.36 ล้านบาท ในเดือนมกราคม 2567 ผู้บริหารคาดว่าจะสามารถออกใบแจ้งหนี้เรียกชำระเงินจำนวน 8.55 ล้านบาท ได้ภายใน 4 ถึง 12 เดือน
- โครงการกับหน่วยงานเอกชนแห่งที่ 2 จำนวน 54.56 ล้านบาท บริษัทสามารถออกใบแจ้งหนี้เรียกชำระเงินได้จำนวน 13.77 ล้านบาท ในเดือนมกราคม 2567 ผู้บริหารคาดว่าจะสามารถออกใบแจ้งหนี้เรียกชำระเงินจำนวน 3.65 ล้านบาท ได้ภายใน 3 เดือน และ จำนวน 37.14 ล้านบาท ได้ภายใน 4 ถึง 12 เดือน
- โครงการกับหน่วยงานเอกชนแห่งที่ 3 จำนวน 14.80 ล้านบาท บริษัทสามารถออกใบแจ้งหนี้เรียกชำระเงินได้จำนวน 3.08 ล้านบาท ในเดือนมกราคม 2567 ผู้บริหารคาดว่าจะสามารถออกใบแจ้งหนี้เรียกชำระเงินจำนวน 0.75 ล้านบาท ได้ภายใน 3 เดือน และ จำนวน 10.97 ล้านบาท ได้ภายใน 4 ถึง 12 เดือน
- โครงการกับหน่วยงานเอกชนแห่งที่ 4 จำนวน 11.80 ล้านบาท บริษัทสามารถออกใบแจ้งหนี้เรียกชำระเงินได้จำนวน 0.09 ล้านบาท ในเดือนมกราคม 2567 ผู้บริหารคาดว่าจะสามารถออกใบแจ้งหนี้เรียกชำระเงินจำนวน 11.71 ล้านบาท ได้ภายใน 4 ถึง 12 เดือน

หนี้สินที่เกิดจากสัญญาโดยส่วนใหญ่เกิดจากสิ่งตอบแทนที่ได้รับล่วงหน้าจากลูกค้าสำหรับงานก่อสร้างตามสัญญา โดยบริษัทจะรับรู้หนี้สินที่เกิดจากสัญญาดังกล่าวเป็นรายได้เมื่อส่งมอบการควบคุมงานตามสัญญาให้กับลูกค้า

ต้นทุนของสัญญา

ต้นทุนของสัญญาที่จ่ายเพื่อให้ได้มาซึ่งสัญญาระยะยาวเป็นต้นทุนส่วนเพิ่มในการได้มาซึ่งสัญญา ดังนั้นบริษัท จึงรับรู้ต้นทุนดังกล่าวเป็นสินทรัพย์และตัดจำหน่ายอย่างเป็นระบบซึ่งสอดคล้องกับรูปแบบของการรับรู้รายได้ ค่าตัดจำหน่ายได้รวมอยู่ในต้นทุนการก่อสร้างในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

บริษัทรับรู้ต้นทุนส่วนเพิ่มในการได้มาซึ่งสัญญาเป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดขึ้น หากคาดว่าระยะเวลาในการตัดจำหน่ายเท่ากับหนึ่งปีหรือสั้นกว่า

19 ค่าใช้จ่ายตามลักษณะ

	หมายเหตุ	2566	2565
		(พันบาท)	
วัสดุก่อสร้างและวัสดุสิ้นเปลืองใช้ไป		596,900	455,762
ค่าจ้างผู้รับเหมา		851,903	842,975
เงินเดือน ค่าแรง และผลประโยชน์อื่นของพนักงาน		275,443	263,766
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	10, 11	26,051	29,987

โครงการสมทบเงินที่กำหนดไว้

บริษัทได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำหรับพนักงานของบริษัทบนพื้นฐานความสมัครใจของพนักงานในการเป็นสมาชิกของกองทุน โดยพนักงานจ่ายเงินสะสมในอัตราร้อยละ 3 ของเงินเดือนทุกเดือน และบริษัทจ่ายสมทบในอัตราร้อยละ 3 ของเงินเดือนของพนักงานทุกเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพนี้ได้จดทะเบียนเป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามข้อกำหนดของกระทรวงการคลังและจัดการกองทุนโดยผู้จัดการกองทุนที่ได้รับอนุญาต

20 ภาษีเงินได้

ภาษีเงินได้ที่รับรู้ในกำไรหรือขาดทุน	2566	2565
	(พันบาท)	
ภาษีเงินได้ของงวดปัจจุบัน		
สำหรับงวดปัจจุบัน	20,912	32,740
ภาษีงวดก่อนๆ ที่บันทึกต่ำไป	1,205	202
	<u>22,117</u>	<u>32,942</u>
ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี		
การเปลี่ยนแปลงของผลต่างชั่วคราว	(1,410)	(2,669)
รวมภาษีเงินได้	<u>20,707</u>	<u>30,273</u>

	2566			2565		
ภาษีเงินได้	ก่อน ภาษีเงินได้	รายได้ ภาษีเงินได้	สุทธิจาก ภาษีเงินได้	ก่อน ภาษีเงินได้	รายได้ ภาษีเงินได้	สุทธิจาก ภาษีเงินได้
	(พันบาท)					
รับรู้ในกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จอื่น						
ขาดทุนจากการประมาณตามหลัก						
คณิตศาสตร์ประกันภัย	-	-	-	(48)	9	(39)
รวม	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>(48)</u>	<u>9</u>	<u>(39)</u>

การกระทบยอดเพื่อหาอัตราภาษีที่แท้จริง	2566		2565	
	อัตราภาษี		อัตราภาษี	
	(ร้อยละ)	(พันบาท)	(ร้อยละ)	(พันบาท)
กำไรก่อนภาษีเงินได้		97,270		150,212
จำนวนภาษีตามอัตราภาษีเงินได้	20	19,454	20	30,042
ค่าใช้จ่ายที่มีผลต่างทางภาษี		48		29
ภาษีงวดก่อนๆ ที่บันทึกต่ำไป		1,205		202
รวม	21.29	<u>20,707</u>	20.15	<u>30,273</u>

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

ณ วันที่ 31 ธันวาคม

2566

2565

(พันบาท)

สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี

26,094

24,684

ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี	ณ วันที่ 1 มกราคม	บันทึกเป็น (รายจ่าย) / รายได้ใน		ณ วันที่ 31 ธันวาคม
		กำไรหรือ ขาดทุน	กำไรขาดทุน เบ็ดเสร็จอื่น (พันบาท)	
2566				
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
สินค้าคงเหลือ	96	240	-	336
สินทรัพย์สิทธิการใช้	776	(269)	-	507
ประมาณการหนี้สินจากการรับประกัน				
การก่อสร้าง	18,861	923	-	19,784
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ				
ผลประโยชน์พนักงาน	4,951	496	-	5,447
ประมาณการหนี้สินจากคดีย้องร้อง	-	20	-	20
รวม	24,684	1,410	-	26,094
2565				
สินทรัพย์ภาษีเงินได้รอการตัดบัญชี				
สินค้าคงเหลือ	88	8	-	96
สินทรัพย์สิทธิการใช้	482	294	-	776
ประมาณการหนี้สินจากการรับประกัน				
การก่อสร้าง	15,893	2,968	-	18,861
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับ				
ผลประโยชน์พนักงาน	4,645	297	9	4,951
ประมาณการหนี้สินจากคดีย้องร้อง	898	(898)	-	-
รวม	22,006	2,669	9	24,684

21 กำไรต่อหุ้นขั้นพื้นฐาน

	2566	2565
	(พันบาท)	
กำไรสำหรับปีที่เป็นส่วนของผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัท (ขั้นพื้นฐาน)	76,563	119,938
จำนวนหุ้นสามัญที่ออกจำหน่ายแล้ว		
จำนวนหุ้นสามัญที่ออก ณ วันที่ 1 มกราคม	300,000	225,000
ผลกระทบจากหุ้นที่ออกจำหน่าย (วันที่ 10 มิถุนายน)	-	42,123
จำนวนหุ้นสามัญโดยวิธีถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก (ขั้นพื้นฐาน) ณ วันที่ 31 ธันวาคม	300,000	267,123
กำไรต่อหุ้น (ขั้นพื้นฐาน) (บาท)	0.26	0.45

22 เงินปันผล

	วันที่อนุมัติ	กำหนดจ่าย เงินปันผล	อัตราเงินปันผลต่อ หุ้น (บาท)	จำนวนเงิน (ล้านบาท)
ปี 2566				
เงินปันผลประจำปี 2565	26 เมษายน 2566	พฤษภาคม 2566	0.13	39
ปี 2565				
เงินปันผลระหว่างกาล 2564	7 มกราคม 2565	มกราคม 2565	0.64	144
เงินปันผลระหว่างกาล 2565	15 สิงหาคม 2565	กันยายน 2565	0.07	21

23 เครื่องมือทางการเงิน

(ก) มูลค่าตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรม

มูลค่าตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรมของทรัพย์สินทางการเงินและหนี้สินทางการเงินไม่รวมทรัพย์สินทางการเงินและหนี้สินทางการเงินที่วัดด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายและมูลค่าตามบัญชีที่ใกล้เคียงกับมูลค่ายุติธรรมอย่างสมเหตุสมผล มีดังนี้

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

บริษัทมีเงินลงทุนในกองทุนรวมตราสารหนี้ซึ่งเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนจำนวน 171.94 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2565: 50.03 ล้านบาท) โดยบริษัทพิจารณามูลค่ายุติธรรมระดับ 2

บริษัทมีเงินลงทุนในโทเคนดิจิทัลเพื่อการลงทุนสรีบซึ่งเป็นสินทรัพย์ทางการเงินวัดด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านกำไรหรือขาดทุนจำนวน 28.39 ล้านบาท (31 ธันวาคม 2565: 28.97 ล้านบาท) โดยบริษัทพิจารณามูลค่ายุติธรรมระดับ 2 บริษัทนำโทเคนดิจิทัลดังกล่าวไปจำหน่ายกับลูกค้าหน่วยงานเอกชนแห่งหนึ่งเพื่อเป็นหลักประกันผลงาน โดยในระยะเวลาจำนำบริษัทยังคงได้รับผลประโยชน์และมีสิทธิในเงินลงทุนตามปกติ บริษัทสามารถจำหน่ายลงทุนดังกล่าวได้ภายใต้เงื่อนไขที่กำหนดในบันทึกข้อตกลงแก้ไขเพิ่มเติม สัญญาว่าจ้างก่อสร้างและสัญญาจำนำโทเคนดิจิทัลเพื่อการลงทุนสรีบ วันที่ 4 ตุลาคม 2564

ตารางดังต่อไปนี้แสดงเทคนิคการประเมินมูลค่าของเครื่องมือทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมในงบแสดงฐานะทางการเงิน

ประเภท	เทคนิคการประเมินมูลค่า
เงินลงทุนในกองทุนรวม	มูลค่าสินทรัพย์สุทธิ ณ วันที่รายงาน
เงินลงทุนในโทเคนดิจิทัล	ราคาซื้อขายในตลาดรอง ณ วันที่รายงาน

(ข) นโยบายการจัดการความเสี่ยงทางด้านการเงิน

กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง

คณะกรรมการบริษัทของบริษัทมีความรับผิดชอบโดยรวมในการจัดให้มีและการควบคุมกรอบการบริหารความเสี่ยงของบริษัท คณะกรรมการบริษัทจัดตั้งคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงซึ่งรับผิดชอบในการพัฒนาและติดตามนโยบายการบริหารความเสี่ยงของบริษัท คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงจะรายงานการดำเนินการดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทอย่างสม่ำเสมอ นโยบายการบริหารความเสี่ยงของบริษัทจัดทำขึ้นเพื่อระบุและวิเคราะห์ความเสี่ยงที่บริษัทเผชิญเพื่อกำหนดระดับความเสี่ยงที่เหมาะสม รวมถึงควบคุมและติดตามความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ นโยบายและระบบการบริหารความเสี่ยงได้รับการทบทวนอย่างสม่ำเสมอเพื่อให้สะท้อนการเปลี่ยนแปลงของสภาพการณ์ในตลาดและการดำเนินงานของบริษัท บริษัทมีเป้าหมายในการรักษา

สภาพแวดล้อมการควบคุมให้เป็นระเบียบและมีประสิทธิภาพโดยจัดให้มีการฝึกอบรมและกำหนดมาตรฐานและขั้นตอนในการบริหาร เพื่อให้พนักงานทั้งหมดเข้าใจถึงบทบาทและภาระหน้าที่ของตน

คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทกำกับดูแลว่าผู้บริหารมีการติดตามการปฏิบัติตามวิธีปฏิบัติและนโยบายการบริหารความเสี่ยง และทบทวนความเพียงพอของกรอบการบริหารความเสี่ยงให้สอดคล้องกับความเสี่ยงที่บริษัทเผชิญอยู่ คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทกำกับดูแลโดยผ่านทางผู้ตรวจสอบภายใน ผู้ตรวจสอบภายในทำหน้าที่ในการทบทวนการควบคุมและวิธีการปฏิบัติในการบริหารความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอและในกรณีพิเศษและจะรายงานผลที่ได้ต่อคณะกรรมการตรวจสอบ

(V.1) ความเสี่ยงด้านเครดิต

ความเสี่ยงด้านเครดิตเป็นความเสี่ยงจากการสูญเสียทางการเงินของบริษัท หากลูกค้าหรือคู่สัญญาตามเครื่องมือทางการเงินไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันตามสัญญา ซึ่งโดยส่วนใหญ่เกิดจากลูกหนี้ที่เป็นลูกค้าของบริษัท

(V.1.1) ลูกหนี้การค้าและสินทรัพย์ที่เกิดจากสัญญา

ความเสี่ยงด้านเครดิตของบริษัทได้รับอิทธิพลมาจากลักษณะเฉพาะตัวของลูกค้าแต่ละราย อย่างไรก็ตาม ผู้บริหารต้องพิจารณาถึงปัจจัยอื่นๆ ซึ่งอาจส่งผลต่อความเสี่ยงด้านเครดิตของลูกค้า ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงของการผิดนัดชำระซึ่งเกี่ยวข้องกับอุตสาหกรรมและประเทศที่ลูกค้าดำเนินธุรกิจอยู่ รายละเอียดการกระจุกตัวของรายได้เปิดเผยในหมายเหตุข้อ 18

คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงกำหนดนโยบายด้านเครดิตเพื่อวิเคราะห์ความน่าเชื่อถือของลูกค้ารายใหม่แต่ละรายก่อนที่บริษัทจะเสนอระยะเวลาและเงื่อนไขทางการค้า

บริษัทจำกัดความเสี่ยงด้านเครดิตของลูกหนี้การค้าด้วยการกำหนดระยะเวลาการจ่ายชำระสูงสุดที่ 1 เดือน และมีการติดตามยอดคงค้างของลูกหนี้การค้าอย่างสม่ำเสมอ บริษัทพิจารณาการด้อยค่าทุกวัน สิ้นรอบระยะเวลา รายงาน อัตราการตั้งสำรองของผลขาดทุนด้านเครดิตที่คาดว่าจะเกิดขึ้นคำนวณโดยพิจารณาจากอายุหนี้คงค้าง นับจากวันที่ถึงกำหนดชำระสำหรับลูกหนี้แต่ละรายและสะท้อนผลแตกต่างระหว่างสภาวะเศรษฐกิจในอดีตที่ผ่านมา สภาวะเศรษฐกิจในปัจจุบันและมุมมองของบริษัทที่มีต่อสภาวะเศรษฐกิจตลอดอายุที่คาดการณ์ไว้ของลูกหนี้

(V.1.2) เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

ความเสี่ยงด้านเครดิตของบริษัทที่เกิดจากเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด มีจำกัดเนื่องจากคู่สัญญาเป็นธนาคาร และสถาบันการเงินที่ ซึ่งบริษัทพิจารณาว่ามีความเสี่ยงด้านเครดิตต่ำ

(v.2) ความเสี่ยงด้านสภาพคล่อง

บริษัทกำกับดูแลความเสี่ยงด้านสภาพคล่องและรักษาระดับของเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดที่ผู้บริหารพิจารณาว่าเพียงพอในการจัดหาเงินเพื่อใช้ในการดำเนินงานของบริษัทและลดผลกระทบจากความผันผวนในกระแสเงินสด

ตารางต่อไปนี้แสดงระยะเวลาการครบกำหนดคงเหลือตามสัญญาของหนี้สินทางการเงิน ณ วันที่รายงาน โดยแสดงจำนวนเงินเป็นจำนวนขั้นต้นซึ่งไม่ได้คิดลด รวมดอกเบี้ยตามสัญญาและไม่รวมผลกระทบหากหักกลบตามสัญญา

ณ วันที่ 31 ธันวาคม	มูลค่าตามบัญชี	ภายใน 1 ปี หรือน้อยกว่า	กระแสเงินสดตามสัญญา			รวม
			มากกว่า 1 ปี แต่ไม่เกิน 2 ปี	มากกว่า 2 ปี แต่ไม่เกิน 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	
			(พันบาท)			
2566						
หนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่						
อสังหาริมทรัพย์						
เจ้าหนี้การค้า	349,386	349,386	-	-	-	349,386
หนี้สินตามสัญญาเช่า	73,116	17,481	12,069	20,729	44,476	94,755
	422,502	366,867	12,069	20,729	44,476	444,141
2565						
หนี้สินทางการเงินที่ไม่ใช่						
อสังหาริมทรัพย์						
เจ้าหนี้การค้า	197,759	197,759	-	-	-	197,759
หนี้สินตามสัญญาเช่า	67,396	11,740	9,273	19,605	50,830	91,448
	265,155	209,499	9,273	19,605	50,830	289,207

(v.3) ความเสี่ยงด้านตลาด

บริษัทมีความเสี่ยงที่มูลค่ายุติธรรมหรือกระแสเงินสดในอนาคตของเครื่องมือทางการเงินจะมีความผันผวนอันเนื่องมาจากการเปลี่ยนแปลงของราคาสตลาด

24 การบริหารจัดการทุน

นโยบายของคณะกรรมการบริษัท คือการรักษาระดับเงินทุนให้มั่นคงเพื่อรักษาความเชื่อมั่นของนักลงทุน เจ้าหนี้และตลาดและก่อให้เกิดการพัฒนาของธุรกิจในอนาคต คณะกรรมการได้มีการกำกับดูแลผลตอบแทนจากการลงทุนอย่างสม่ำเสมอ โดยบริษัทพิจารณาจากสัดส่วนของผลตอบแทนจากกิจกรรมดำเนินงานต่อส่วนของเจ้าของ อีกทั้งกำกับดูแลระดับการจ่ายเงินปันผลให้แก่ผู้ถือหุ้นสามัญ

25 การผูกพันกับบุคคลหรือกิจการที่ไม่เกี่ยวข้องกัน

	2566	2565
	(พันบาท)	
<i>การผูกพันรายจ่ายฝ่ายทุน</i>		
<i>สัญญาที่ยังไม่ได้รับรู้</i>		
เครื่องตกแต่ง ติดตั้งและเครื่องใช้สำนักงาน	15	51
<i>จำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายในอนาคตทั้งสิ้น</i>		
<i>ภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานที่บอกเลิกไม่ได้</i>		
ภายใน 1 ปี	2,127	1,903
1 - 5 ปี	138	1,478
รวม	2,265	3,381
<i>การผูกพันอื่นๆ</i>		
คำสั่งซื้อและสัญญาจ้างกับผู้ขายสินค้าหรือวัสดุหรือผู้รับเหมา	1,013,489	285,945
หนังสือคำประกันจากธนาคาร		
- คำประกันผลงาน เงินรับล่วงหน้า และยื่นขอประมูลโครงการ	732,594	589,338
- คำประกันการซื้อสินค้า	8,000	4,000
- คำประกันการใช้ไฟฟ้า	2,912	1,853
รวม	1,756,995	881,136

26 หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

เมื่อวันที่ 9 มีนาคม 2564 บริษัทถูกฟ้องร้องจากโจทก์ซึ่งเป็นผู้ได้รับผลกระทบจากการก่อสร้างโครงการร่วมกับเจ้าของโครงการ โดยโจทก์เรียกร้องค่าความเสียหายจนถึงปัจจุบันเป็นจำนวนเงิน 19.75 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 7.5 ต่อปีนับจากวันฟ้องจนกว่าจำเลยทั้งสองจะร่วมกันชดเชยค่าความเสียหายให้แก่โจทก์ รวมถึงให้ชดเชยเงินค่าธรรมเนียมศาลและค่าทนายความ และในเดือนธันวาคม 2565 ศาลได้นัดไกล่เกลี่ยคู่ความทั้งสองโดยโจทก์ยินยอมที่จะรับเงินเยียวยาเป็นจำนวน 8 ล้านบาท โดยเมื่อวันที่ 24 มกราคม 2566 ศาลมีคำสั่งให้ถอนฟ้องเนื่องจากโจทก์ได้รับเงินเยียวยาชดเชยค่าความเสียหายจากบริษัทแล้วทั้งจำนวน ซึ่งส่งผลให้คดีความดังกล่าวสิ้นสุดลง

เมื่อวันที่ 28 ธันวาคม 2564 บริษัทถูกฟ้องร้องในฐานะผู้รับจ้างก่อสร้างโครงการให้เสร็จร่วมกับเจ้าของโครงการ เกี่ยวกับเรื่องการผลิตข้อตกลงจากสัญญาซื้อขาย โดยโจทก์เรียกร้องค่าเสียหายเป็นจำนวนเงิน 1.64 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 5 ต่อปีนับตั้งแต่วันที่ฟ้องจนกว่าจำเลยทั้งสองจะร่วมกันชดเชยค่าความเสียหายให้แก่โจทก์ และค่าเสียโอกาสในการใช้พื้นที่ในการจัดเก็บสินค้าแทนจำเลยทั้งสองวันละ 1,000 บาท จนกว่าจำเลยทั้งสองจะมารับสินค้าดังกล่าว รวมถึงให้ชดเชยเงินค่าธรรมเนียมศาล และทนายความ เมื่อวันที่ 11 สิงหาคม 2566 โจทก์ได้ยื่นคำร้องขอถอนฟ้องต่อศาลเนื่องจากสามารถเจรจาตกลงกันได้แล้วและโจทก์ไม่ประสงค์ที่จะเรียกร้องค่าเสียหายโดยศาลมีคำสั่งอนุญาตแล้ว ซึ่งส่งผลให้คดีความดังกล่าวสิ้นสุดลง

เมื่อวันที่ 6 กรกฎาคม 2566 บริษัทถูกฟ้องร้องจากโจทก์ซึ่งเป็นผู้ที่ได้รับผลกระทบจากการก่อสร้างโครงการร่วมกับเจ้าของโครงการและผู้บริหารควบคุมการก่อสร้าง โดยโจทก์เรียกร้องค่าความเสียหายเป็นจำนวนเงิน 8.01 ล้านบาท พร้อมดอกเบี้ยในอัตราร้อยละ 7.5 ต่อปีนับจากวันฟ้องจนกว่าจำเลยทั้งสองจะร่วมกันชดเชยค่าความเสียหายให้แก่โจทก์ รวมถึงให้ชดเชยเงินค่าธรรมเนียมศาลและค่าทนายความ โดยศาลได้นัดสืบพยานโจทก์และพยานจำเลยอีกครั้งในวันที่ 12 ถึง 15 พฤศจิกายน 2567 ผู้บริหารเชื่อว่าจะมีผลเสียหายจากการซ่อมแซมที่คาดว่าจะเกิดขึ้นตามการประเมินของวิศวกรจำนวน 0.1 ล้านบาท บริษัทได้บันทึกประมาณการหนี้สินจากคดีความดังกล่าวในงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 แล้ว

27 เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน

ในการประชุมคณะกรรมการของบริษัทเมื่อวันที่ 21 กุมภาพันธ์ 2567 ที่ประชุมมีมติเห็นควรให้เสนอต่อที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นเพื่อพิจารณาจ่ายเงินปันผลในอัตราหุ้นละ 0.105 บาท รวมเป็นจำนวนเงิน 31.50 ล้านบาท เงินปันผลดังกล่าวจะจ่ายให้แก่ผู้ถือหุ้นในเดือนพฤษภาคม 2567

ເອກສານແບບ 1



**เอกสารแนบ 1**

รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการ ผู้บริหาร ผู้มีอำนาจควบคุม ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี เลขนานุกรมบริษัท

1. ดร.วิฑูร เจียกเจิม ประธานกรรมการบริษัท/กรรมการอิสระ (เข้ารับตำแหน่ง 7 ตุลาคม 2562)			
อายุ	77		
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ (ณ 31 ธันวาคม 2566)	4 ปี 2 เดือน (คำนวณจากวันที่มีมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นให้ประกาศเป็นบริษัทมหาชน 7 ต.ค.62)		
สัดส่วนการถือหุ้น	ไม่มี		
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ และผู้บริหาร	ไม่มี		
ประวัติการศึกษา	- ปริญญาเอก วิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิศวกรรมโยธา Purdue University - ปริญญาโท วิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิศวกรรมโยธา Purdue University - ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย		
การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD)/อื่นๆ	- Director Accreditation Program รุ่น 156/2562		
ประวัติการทำงานย้อนหลังไม่เกิน 5 ปี			
ประวัติการดำรงตำแหน่งในบริษัท	2562 - ปัจจุบัน	ประธานกรรมการ/กรรมการอิสระ	บริษัท ทีชาก่อสร้าง จำกัด (มหาชน)
	2561 – 2562	ประธานกรรมการ/กรรมการอิสระ	บริษัท ทีชาก่อสร้าง จำกัด
การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่น (ปัจจุบัน ไม่มี)	ไม่มี		
การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ ผู้บริหารในบริษัทอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน (ปัจจุบัน 17 แห่ง)	2560 - ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท	บริษัท เจียกเจิม พร็อพเพอร์ตี้ จำกัด
	2554 - ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท	บริษัท ชาร์ป โซลาร์ โซลูชั่น เอเชีย จำกัด
	2548 - ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท	บริษัท อ้อยน้ำโซด จำกัด
	2536 - ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท	บริษัท อาร์.อี. ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด
	2533 - ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท	บริษัท ปากช่องฟรอสเปอร์ จำกัด
	2533 - ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท	บริษัท มวกเหล็กฟรอสเปอร์ จำกัด
	2533 - ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท	บริษัท ลอยล้น จำกัด
	2533 - ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท	บริษัท คาไลเดสโคป พร็อพเพอร์ตี้ส์ จำกัด
	2531 - ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท	บริษัท เชียงใหม่ คอนโดมิเนียม จำกัด
	2530 - ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท	บริษัท รังสิต ฟรอสเพอร์ เอสเตท จำกัด
	2527 - ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท	บริษัท เอส.พี.เอส. (1984) จำกัด
	2527 - ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท	บริษัท ที่ดินและอาคารอุดมสุข จำกัด
	2525 - ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท	บริษัท คลังสินค้านานาชาติ จำกัด
	2522 - ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท	บริษัท ปริชานานาชาติ จำกัด
	2520 - ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท	บริษัท อัสวอินทรา จำกัด
	2520 - ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท	บริษัท เอ็ม แอนด์ เอ็ม แมนูแฟคเจอริ่ง จำกัด
	2520 - ปัจจุบัน	กรรมการบริษัท	บริษัท บี.เอ็ล.เอช.เทร็ดดิ้ง จำกัด
ไม่มีประวัติการถูกลงโทษจากการทำความผิดตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 หรือ พ.ร.บ. สัญญาซื้อขายล่วงหน้าในระยะเวลา 5 ปี ที่ผ่านมาเกี่ยวกับในกรณีดังต่อไปนี้			
(1) การกระทำการโดยไม่สุจริต หรือประมาทเลินเล่ออย่างร้ายแรง			
(2) การเปิดเผย หรือเผยแพร่ข้อมูล หรือข้อความอันเป็นเท็จที่อาจทำให้สำคัญผิด หรือปกปิดข้อความจริงที่ควรบอกให้แจ้งในสาระสำคัญซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการ ตัดสินใจของผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง			
(3) การกระทำความไม่เป็นธรรมหรือการเอาเปรียบผู้ลงทุนในการซื้อขายหลักทรัพย์หรือ สัญญาซื้อขายล่วงหน้า หรือมีหรือเคยมีส่วนร่วมหรือสนับสนุนการกระทำ ดังกล่าว			

**2. ดร. วีระศักดิ์ วานิชวัฒน์**

- รองประธานกรรมการบริษัท กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม (เข้ารับตำแหน่ง 7 ต.ค.62)
- ประธานคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน (เข้ารับตำแหน่ง 7 ต.ค.62)
- ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร (เข้ารับตำแหน่ง 11 ม.ค. 62)
- รักษาการประธานเจ้าหน้าที่สายงานก่อสร้าง (เข้ารับตำแหน่ง 2 ก.ค.65)

อายุ	70
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ (ณ 31 ธันวาคม 2566)	4 ปี 2 เดือน (คำนวณจากวันที่มีมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นให้ประกาศให้เป็นบริษัทมหาชน 7 ต.ค.62)
สัดส่วนการถือหุ้น	ถือหุ้นด้วยตนเอง 10,000 หุ้น และเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัท วานิช โฮลดิ้ง จำกัด ร้อยละ 35 ของทุนชำระแล้ว จากนั้นบริษัท วานิช โฮลดิ้ง จำกัด ถือหุ้นของ TEKA ร้อยละ 74.99 ของทุนชำระแล้ว
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ และผู้บริหาร	- เป็นบิดาของ คุณศิริวรรณ ศักดิ์สุริยา (กรรมการ/ประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบริหาร) - เป็นพี่ชายของ คุณสมชาย วานิชวัฒน์ (กรรมการ/ประธานเจ้าหน้าที่สายงานสนับสนุนงานก่อสร้าง)
ประวัติการศึกษา	- ปริญญาเอก การพัฒนารัฐกิจอุตสาหกรรมและทรัพยากรมนุษย์ มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีพระจอมเกล้าพระนครเหนือ - ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ - ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิศวกรรมโยธา มหาวิทยาลัยเชียงใหม่
การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD)/อื่นๆ	- Director Accreditation Program รุ่น 156/2562 - The next real รุ่น 4 - หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน รุ่นที่ 29
ประวัติการทำงานย้อนหลังไม่เกิน 5 ปี	
ประวัติการดำรงตำแหน่งในบริษัท	<div>2565 - ปัจจุบัน รักษาการประธานเจ้าหน้าที่สายงานก่อสร้าง บริษัท ทีชาก่อสร้าง จำกัด (มหาชน)</div> <div>2562 - ปัจจุบัน รองประธานกรรมการบริษัท /กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม/ประธานคณะกรรมการ บริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน / ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร / รักษาการประธาน เจ้าหน้าที่บริหารสายงานก่อสร้าง บริษัท ทีชาก่อสร้าง จำกัด (มหาชน)</div> <div>2562 - 2562 รองประธานกรรมการบริษัท/ ประธานคณะกรรมการบริหารความ/ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารเสี่ยง บริษัท ทีชาก่อสร้าง จำกัด</div> <div>2527 - 2562 กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม บริษัท ทีชาก่อสร้าง จำกัด</div>
การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่น (ปัจจุบัน ไม่มี)	ไม่มี
การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ ผู้บริหารในบริษัทอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน (ปัจจุบันรวม 4 แห่ง)	<div>2565 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ทีเค 789 อินเตอร์เนชั่นแนล จำกัด</div> <div>2560 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท วานิช โฮลดิ้ง จำกัด</div> <div>2559 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ทีชาริเยลอสเตก จำกัด</div> <div>2533 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ทีชารัฐกิจ จำกัด</div>
ไม่มีประวัติการถูกลงโทษจากการทำความผิดตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 หรือ พ.ร.บ. สัญญาซื้อขายล่วงหน้าในระยะเวลา 5 ปี ที่ผ่านมาเกี่ยวกับในกรณีดังต่อไปนี้ <ol style="list-style-type: none"> (1) การกระทำการโดยไม่สุจริต หรือประมาทเลินเล่ออย่างร้ายแรง (2) การเปิดเผย หรือเผยแพร่ข้อมูล หรือข้อความอันเป็นเท็จที่อาจทำให้สำคัญผิด หรือปกปิดข้อความจริงที่ควรบอกให้แจ้งในสาระสำคัญซึ่งอาจมีผลกระทบต่อ ตัดสินใจของผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง (3) การกระทำความผิดไม่เป็นธรรมหรือการเอาเปรียบผู้ลงทุนในการซื้อขายหลักทรัพย์หรือ สัญญาซื้อขายล่วงหน้า หรือมีหรือเคยมีส่วนร่วมหรือสนับสนุนการกระทำ ดังกล่าว 	

**3. คุณประเสริฐ ภัทรคิลล**

- กรรมการบริษัท กรรมการอิสระ (เข้ารับตำแหน่ง 7 ต.ค.62)

- ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ (เข้ารับตำแหน่ง 7 ต.ค.62)

- กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน (เข้ารับตำแหน่ง 7 ต.ค. 62)

อายุ	65
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ (ณ 31 ธันวาคม 2566)	4 ปี 2 เดือน (คำนวณจากวันที่มีมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นให้แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน 7 ต.ค. 62)
สัดส่วนการถือหุ้น	ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ และผู้บริหาร	ไม่มี
ประวัติการศึกษา	- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ สาขาการเงิน จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิศวกรรมเครื่องกล มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์
การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD)/อื่นๆ	- Director Certification Program รุ่น 20/2545 - Director Certification Program Refresher รุ่นที่ 1/2548 - Anti-Corruption the Practical Guide (ACPG) รุ่นที่ 15/2557 - Audit Committee Forum No. 49 : Climate risks and opportunities: Financial impact and reporting (KPMG) - Audit Committee Forum No. 50 : Effective Responses to current issues (KPMG)
ประวัติการทำงานย้อนหลังไม่เกิน 5 ปี	
ประวัติการดำรงตำแหน่งในบริษัท	2562 - ปัจจุบัน กรรมการ/ กรรมการอิสระ /ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและ พิจารณาคำตอบแทน บริษัท ทีชาก่อสร้าง จำกัด (มหาชน) 2562 – 2562 /ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ / กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน บริษัท ทีชาก่อสร้าง จำกัด 2561 – 2562 กรรมการ/ กรรมการอิสระ บริษัท ทีชาก่อสร้าง จำกัด
การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่น (ปัจจุบัน 4 แห่ง)	2565 - ปัจจุบัน กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ บริษัท ปัญญาพัฒนาพลาสติก จำกัด (มหาชน) 2564 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ บริษัท ไทย โซลาร์ เอ็นเนอร์ยี จำกัด (มหาชน) 2564 - ปัจจุบัน กรรมการตรวจสอบ /กรรมการอิสระ บริษัท ปันทอง อินดัสเตรียล ปาร์ค จำกัด (มหาชน) 2554 - ปัจจุบัน กรรมการตรวจสอบ/กรรมการอิสระ บริษัท เพช ดีเวลลอปเม้นท์ คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ ผู้บริหารในบริษัทอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน (ปัจจุบัน 4 แห่ง)	2565 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ไทยแอสเซท โซลูชั่น จำกัด 2558 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท แอดไวเซอร์ พลัส จำกัด 2547 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท โรบินสันเพลนเนอร์ จำกัด 2547 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท คินเดรด จำกัด 2562 – 2564 กรรมการ / ประธานคณะกรรมการบริหาร ธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้าแห่งประเทศไทย 2547– 2564 ประธานกรรมการตรวจสอบ บริษัท บุตคินิวส์ จำกัด (มหาชน)
ไม่มีประวัติการถูกลงโทษจากการทำความผิดตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 หรือ พ.ร.บ. สัญญาซื้อขายล่วงหน้าในระยะเวลา 5 ปี ที่ผ่านมาเกี่ยวกับในกรณีดังต่อไปนี้	
(1) การกระทำการโดยไม่สุจริต หรือประมาทเลินเล่ออย่างร้ายแรง	
(2) การเปิดเผย หรือเผยแพร่ข้อมูล หรือข้อความอันเป็นเท็จที่อาจทำให้สำคัญผิด หรือปกปิดข้อความจริงที่ควรบอกให้แจ้งในสาระสำคัญซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการ ตัดสินใจของผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง	
(3) การกระทำความผิดไม่เป็นธรรมหรือการเอาเปรียบผู้ลงทุนในการซื้อขายหลักทรัพย์หรือ สัญญาซื้อขายล่วงหน้า หรือมีหรือเคยมีส่วนร่วมหรือสนับสนุนการกระทำ ดังกล่าว	

**4. คุณไพโรจน์ อานามวัฒน์**

- กรรมการ /กรรมการอิสระ (เข้ารับตำแหน่ง 7 ต.ค.62)
- กรรมการตรวจสอบ (เข้ารับตำแหน่ง 7 ต.ค.62)
- ประธานคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน (เข้ารับตำแหน่ง 7 ต.ค.62)

อายุ	66
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ (ณ 31 ธันวาคม 2566)	4 ปี 2 เดือน (คำนวณจากวันที่มีมติที่ประชุมสามัญผู้ถือหุ้นให้แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน 7 ต.ค.62)
สัดส่วนการถือหุ้น	ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ และผู้บริหาร	ไม่มี
ประวัติการศึกษา	- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ สาขาการเงินสถาบันบัณฑิตบริหารธุรกิจศศินทร์ - ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD)/อื่นๆ	Director Accreditation Program รุ่น 156/2562 Audit Committee Forum No. 49 : Climate risks and opportunities: Financial impact and reporting (KPMG)
ประวัติการทำงานย้อนหลังไม่เกิน 5 ปี	
ประวัติการดำรงตำแหน่งในบริษัท	2562 - ปัจจุบัน กรรมการ/ กรรมการอิสระ /กรรมการตรวจสอบ / ประธานกรรมการสรรหาและ พิจารณาคำตอบแทน บริษัท ทีชาก่อสร้าง จำกัด (มหาชน) 2562 - 2562 กรรมการตรวจสอบ /ประธานกรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน บริษัท ทีชาก่อสร้าง จำกัด 2561 - 2562 กรรมการ/ กรรมการอิสระ บริษัท ทีชาก่อสร้าง จำกัด
การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารใน บริษัทจดทะเบียนอื่น (ปัจจุบัน ไม่มี)	2559 - 2561 ที่ปรึกษา บริษัท พุกเกา เรียวเอสเตท จำกัด (มหาชน) 2558 - 2559 รองกรรมการผู้จัดการใหญ่ กลุ่มสนับสนุนธุรกิจ บริษัท พุกเกา เรียวเอสเตท จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ ผู้บริหารในบริษัทอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน (ปัจจุบัน ไม่มี)	2562 - 2564 กรรมการ บริษัท พาร์ค ลักซ์วรี จำกัด
ไม่มีประวัติการถูกลงโทษจากการทำความผิดตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 หรือ พ.ร.บ. สัญญาซื้อขายล่วงหน้าในระยะเวลา 5 ปี ที่ผ่านมาเกี่ยวกับในกรณีดังต่อไปนี้	
(1) การกระทำการโดยไม่สุจริต หรือประมาทเลินเล่ออย่างร้ายแรง (2) การเปิดเผย หรือเผยแพร่ข้อมูล หรือข้อความอันเป็นเท็จที่อาจทำให้สำคัญผิด หรือปกปิดข้อความจริงที่ควรบอกให้แจ้งในสาระสำคัญซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการ ตัดสินใจของผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง (3) การกระทำความผิดไม่เป็นธรรมหรือการเอาเปรียบผู้ลงทุนในการซื้อขายหลักทรัพย์หรือ สัญญาซื้อขายล่วงหน้า หรือมีหรือเคยมีส่วนร่วมหรือสนับสนุนการกระทำ ดังกล่าว	

**5. คุณพลสวัสดิ์ เฝ้าประพันธ์ (กรรมการในปี 2566)**

- กรรมการ/กรรมการอิสระ (เข้ารับตำแหน่ง 26 เม.ย. 66)
- กรรมการตรวจสอบ (เข้ารับตำแหน่ง 26 เม.ย. 66)
- กรรมการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน (เข้ารับตำแหน่ง 26 เม.ย. 66)

อายุ	68
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ (ณ 31 ธ.ค.66)	8 เดือน
สัดส่วนการถือหุ้น	ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ และผู้บริหาร	ไม่มี
ประวัติการศึกษา	- ปริญญาโท วิศวกรรมศาสตรมหาบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยเชียงใหม่
การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD)/อื่นๆ	- Director Certification Program (IOD), DCP รุ่น 316/2565 - หลักสูตรผู้บริหารระดับสูง สถาบันวิทยาการตลาดทุน (วตท.) รุ่น 25/2560 - Strategy and Innovation for Business in ASIA (SIBA), College of Management Mahidol University and MIT Sloan Executive Education, Feb 2012 - TQA (Thailand Quality Award) Criteria, และ TQA Assessor Thailand Productivity Institute, 2003 - Certificate of Management Development Program (MDP), Siam Cement Training Center in association with Wharton School University of Pennsylvania, 1996
ประวัติการทำงานย้อนหลังไม่เกิน 5 ปี	
ประวัติการดำรงตำแหน่งในบริษัท	2566 - ปัจจุบัน กรรมการ/กรรมการอิสระ/กรรมการตรวจสอบ/กรรมการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน
การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่น (ปัจจุบัน 1 แห่ง)	2564 - ปัจจุบัน กรรมการบริษัท / กรรมการอิสระ / กรรมการตรวจสอบ / กรรมการเทคโนโลยีสารสนเทศ/ ประธาน (ร่วม) คณะกรรมการกำกับดูแลกิจการที่ดีและพัฒนาอย่างยั่งยืน บริษัท เคซีจี คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ ผู้บริหารในบริษัทอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน (ปัจจุบัน 3 แห่ง)	2566 - ปัจจุบัน ประธานกรรมการ / กรรมการอิสระ บริษัท แวลู ซอร์สซิ่ง จำกัด 2563 - ปัจจุบัน กรรมการบริหาร มูลนิธิข้าวไทย ในพระบรมราชูปถัมภ์ 2563 - ปัจจุบัน ที่ปรึกษาคณะเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) สังกัด บริษัท แวลู ครีเอชั่น คอนซัลติ้ง จำกัด

**ไม่มีประวัติการถูกลงโทษจากการทำความผิดตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 หรือ พ.ร.บ. สัญญาซื้อขายล่วงหน้าในระยะเวลา 5 ปี
ที่ผ่านมาเกี่ยวกับในกรณีดังต่อไปนี้**

- (1) การกระทำการโดยไม่สุจริต หรือประมาทเลินเล่ออย่างร้ายแรง
- (2) การเปิดเผย หรือเผยแพร่ข้อมูล หรือข้อความอันเป็นเท็จที่อาจทำให้สำคัญผิด หรือปกปิดข้อความจริงที่ควรบอกให้แจ้งในสาระสำคัญซึ่งอาจมีผลกระทบต่อ
ตัดสินใจของผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง
- (3) การกระทำความผิดไม่เป็นธรรมหรือการเอาเปรียบผู้ลงทุนในการซื้อขายหลักทรัพย์หรือ สัญญาซื้อขายล่วงหน้า หรือมีหรือเคยมีส่วนร่วมหรือสนับสนุนการกระทำ
ดังกล่าว

**6. คุณสมชาย วาณิชวัฒน์**

- กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม (เข้ารับตำแหน่ง 7 ต.ค.62)

- ประธานเจ้าหน้าที่สายงานสนับสนุนงานก่อสร้าง (เข้ารับตำแหน่ง 7 ต.ค. 62)

อายุ	66
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ (ณ 31 ธันวาคม 2566)	4 ปี 2 เดือน (คำนวณจากวันที่มีมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นให้แปรสภาพเป็นบริษัทมหาชน)
สัดส่วนการถือหุ้น	ถือหุ้นด้วยตนเอง 10,000 หุ้น และเป็นผู้ถือหุ้นในบริษัท วาณิช โฮลดิ้ง จำกัด ร้อยละ 5 ของทุนชำระแล้ว จากนั้นบริษัท วาณิช โฮลดิ้ง จำกัด ถือหุ้นของ TEKA ร้อยละ 74.99 ของทุนชำระแล้ว
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	- เป็นอาของ คุณศิริวรรณ ศักดิ์สุริยา (กรรมการ/ประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานบริหาร) - เป็นน้องชายของ วีระศักดิ์ วาณิชวัฒน์ (รองประธานกรรมการ/ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร)
ประวัติการศึกษา	- Mini MBA มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)/อื่นๆ	- Director Accreditation Program รุ่น 156/2562
ประวัติการทำงานย้อนหลังไม่เกิน 5 ปี	
ประวัติการดำรงตำแหน่งในบริษัท	<div>2562 - ปัจจุบัน กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม / ประธานเจ้าหน้าที่สายงานสนับสนุนงานก่อสร้าง บริษัท ที่เขาก่อสร้าง จำกัด (มหาชน)</div> <div>2562 – 2566 กรรมการบริหารความเสี่ยง บริษัท ที่เขาก่อสร้าง จำกัด (มหาชน)</div> <div>2562 – 2562 กรรมการบริหารความเสี่ยง / ประธานเจ้าหน้าที่สายงานสนับสนุนงานก่อสร้าง บริษัท ที่เขาก่อสร้าง จำกัด</div> <div>2527 – 2562 กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม บริษัท ที่เขาก่อสร้าง จำกัด</div>
การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่น (ปัจจุบัน ไม่มี)	ไม่มี
การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในบริษัทอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน (ปัจจุบัน 3 แห่ง)	<div>2560 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท วาณิช โฮลดิ้ง จำกัด</div> <div>2559 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ที่เขา เรียวลอสมเตก จำกัด</div> <div>2533 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ที่เขา รุรกิจ จำกัด</div>
ไม่มีประวัติการถูกลงโทษจากการทำความผิดตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 หรือ พ.ร.บ. สัญญาซื้อขายล่วงหน้าในระยะเวลา 5 ปีที่ผ่านมาเกี่ยวกับในกรณีดังต่อไปนี้ (1) การกระทำการโดยไม่สุจริต หรือประมาทเลินเล่ออย่างร้ายแรง (2) การเปิดเผย หรือเผยแพร่ข้อมูล หรือข้อความอันเป็นเท็จที่อาจทำให้สำคัญผิด หรือปกปิดข้อความจริงที่ควรบอกให้แจ้งในสาระสำคัญซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง (3) การกระทำความผิดไม่เป็นธรรมหรือการเอาเปรียบผู้ลงทุนในการซื้อขายหลักทรัพย์หรือ สัญญาซื้อขายล่วงหน้า หรือมีหรือเคยมีส่วนร่วมหรือสนับสนุนการกระทำความผิดกล่าว	

**7. คุณศิริวรรณ สักดิ์สุริยา**

- กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม (เข้ารับตำแหน่ง 7 ต.ค.62)
- กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน (เข้ารับตำแหน่ง 7 ต.ค.62)
- กรรมการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน (เข้ารับตำแหน่ง 7 ต.ค.62)
- ประธานเจ้าหน้าที่สายงานบริหาร (เข้ารับตำแหน่ง 7 ต.ค.62)
- เลขาธิการบริษัท (1 สิงหาคม – 11 พฤศจิกายน 2565)

อายุ	37
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ (ณ 31 ธันวาคม 2566)	4 ปี 2 เดือน (คำนวณจากวันที่มีมติที่ประชุมวิสามัญผู้ถือหุ้นให้ประกอบเป็นบริษัทมหาชน)
สัดส่วนการถือหุ้น	เป็นผู้ถือหุ้นในบริษัท วานิช โฮลดิ้ง จำกัด ร้อยละ 20 ของทุนชำระแล้ว จากนั้นบริษัท วานิช โฮลดิ้ง จำกัด ถือหุ้นของ TEKA ร้อยละ 74.99 ของทุนชำระแล้ว
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ และผู้บริหาร	- เป็นบุตรของ นายวีรศักดิ์ วานิชวัฒน์ (กรรมการ/ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร) - เป็นหลานของ นายสมชาย วานิชวัฒน์ (กรรมการ/ประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานสนับสนุนงานก่อสร้าง)
ประวัติการศึกษา	- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ Concordia University Irvine - ปริญญาตรี วิทยาการจัดการ สาขาการโรงแรม มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์
การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD)/อื่นๆ	- Director Certification Program รุ่น 285/2562 - Insight in SET: ฝึกอบรมเพื่อการเติบโตและยั่งยืนในตลาดทุน รุ่นที่ 1 (ตลาดหลักทรัพย์)
ประวัติการทำงานย้อนหลังไม่เกิน 5 ปี	
ประวัติการดำรงตำแหน่งในบริษัท	1 สิงหาคม 2565 – 11 พฤศจิกายน 2565 เลขาธิการบริษัท บริษัท ที่ซาก่อสร้าง จำกัด (มหาชน) 2562 – ปัจจุบัน กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม /กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน / กรรมการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน /ประธานเจ้าหน้าที่สายงานบริหาร บริษัท ที่ซาก่อสร้าง จำกัด (มหาชน) 2562 – 2562 กรรมการสรรหาและพิจารณาคำตอบแทน/กรรมการบริหารความเสี่ยง / ประธานเจ้าหน้าที่สายงานบริหาร บริษัท ที่ซาก่อสร้าง จำกัด 2559 – 2562 กรรมการ/กรรมการผู้มีอำนาจลงนาม บริษัท ที่ซาก่อสร้าง จำกัด
การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่น (ปัจจุบัน ไม่มี)	ไม่มี
การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารใน บริษัทอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน (ปัจจุบัน 4 แห่ง)	2561 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท เอสพีเค พาร์กเอนอร์ ทรี จำกัด 2560 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท วานิช โฮลดิ้ง จำกัด 2559 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ที่ซา เรียวเอสเตท จำกัด 2559 - ปัจจุบัน กรรมการ บริษัท ที่ซา ธุรกิจ จำกัด
ไม่มีประวัติการถูกลงโทษจากการทำความผิดตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 หรือ พ.ร.บ. สัญญาซื้อขายล่วงหน้าในระยะเวลา 5 ปี ที่ผ่านมาเกี่ยวกับในกรณีดังต่อไปนี้	
(1) การกระทำการโดยไม่สุจริต หรือประมาทเลินเล่ออย่างร้ายแรง	
(2) การเปิดเผย หรือเผยแพร่ข้อมูล หรือข้อความอันเป็นเท็จที่อาจทำให้สำคัญผิด หรือปกปิดข้อความจริงที่ควรบอกให้แจ้งในสาระสำคัญซึ่งอาจมีผลกระทบต่อ ตัดสินใจของผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง	
(3) การกระทำความผิดไม่เป็นธรรมหรือการเอาเปรียบผู้ลงทุนในการซื้อขายหลักทรัพย์หรือ สัญญาซื้อขายล่วงหน้า หรือมีหรือเคยมีส่วนร่วมหรือสนับสนุนการกระทำ ดังกล่าว	

**8. ดร.ศุภลักษณ์ จันทรพิทักษ์****- กรรมการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน (เข้ารับตำแหน่ง 10 พ.ค. 66)**

อายุ	64
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ (ณ 31 ธันวาคม 2566)	8 เดือน
สัดส่วนการถือหุ้น	ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ และผู้บริหาร	ไม่มี
ประวัติการศึกษา	- ปริญญาเอก การจัดการเชิงกลยุทธ์ มหาวิทยาลัยศรีปทุม - ปริญญาโท บริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ - ปริญญาตรี สถาปัตยกรรมศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD)/อื่นๆ	- Director Certification Program (DCP) รุ่น 305/2564
ประวัติการทำงานย้อนหลังไม่เกิน 5 ปี	
ประวัติการดำรงตำแหน่งในบริษัท	พ.ค. 2566 - ปัจจุบัน ที่ปรึกษา / กรรมการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน มี.ย. 2566 - ปัจจุบัน ประธานคณะทำงานบริหารความเสี่ยง
การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่น (ปัจจุบันไม่มี)	2560 – 2565 ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บริษัท บริกาเนีย จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ ผู้บริหารในบริษัทอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน (ปัจจุบัน ไม่มี)	ไม่มี
ไม่มีประวัติการถูกลงโทษจากการทำความผิดตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 หรือ พ.ร.บ. สัญญาซื้อขายล่วงหน้าในระยะเวลา 5 ปี ที่ผ่านมาเกี่ยวกับในกรณีดังต่อไปนี้	
(1) การกระทำการโดยไม่สุจริต หรือประมาทเลินเล่ออย่างร้ายแรง (2) การเปิดเผย หรือเผยแพร่ข้อมูล หรือข้อความอันเป็นเท็จที่อาจทำให้สำคัญผิด หรือปกปิดข้อความจริงที่ควรบอกให้แจ้งในสาระสำคัญซึ่งอาจมีผลกระทบต่อ ตัดสินใจของผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง (3) การกระทำความผิดไม่เป็นธรรมหรือการเอาเปรียบผู้ลงทุนในการซื้อขายหลักทรัพย์หรือ สัญญาซื้อขายล่วงหน้า หรือมีหรือเคยมีส่วนร่วมหรือสนับสนุนการกระทำ ดังกล่าว	



9. คุณณัฐวัฒน์ กาสกุลพิพัฒน์		
ประธานเจ้าหน้าที่สายงานวิศวกรรมและประกันคุณภาพ (แต่งตั้งเมื่อ 18 พ.ค.63)		
อายุ	55	
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่งกรรมการ (ณ 31 ธันวาคม 2566)	3 ปี 7 เดือน	
สัดส่วนการถือหุ้น	ไม่มี	
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ และผู้บริหาร	ไม่มี	
ประวัติการศึกษา	- ปริญญาโท เศรษฐศาสตร์ สาขาเศรษฐศาสตร์การเงิน สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ - ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาวิศวกรรมทรัพยากรน้ำ-โยธา มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์	
การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD)/อื่นๆ	ไม่มี	
ประวัติการทำงานย้อนหลังไม่เกิน 5 ปี		
ประวัติการดำรงตำแหน่งในบริษัท	2563 - ปัจจุบัน ประธานเจ้าหน้าที่สายงานวิศวกรรมและประกันคุณภาพ บริษัท ทีชาก่อสร้าง จำกัด (มหาชน) 2557 - 2561 ผู้จัดการฝ่ายประกันคุณภาพ บริษัท ทีชาก่อสร้าง จำกัด	
การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่น (ปัจจุบันไม่มี)	2561 - 2563 ผู้ช่วยผู้อำนวยการฝ่ายพัฒนาโครงการที่อยู่อาศัย บริษัท เซ็นทรัลพัฒนา จำกัด (มหาชน)	
การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ ผู้บริหารในบริษัทอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน (ปัจจุบัน ไม่มี)	ไม่มี	
ไม่มีประวัติการถูกลงโทษจากการทำความผิดตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 หรือ พ.ร.บ. สัญญาซื้อขายล่วงหน้าในระยะเวลา 5 ปี ที่ผ่านมาเกี่ยวกับในกรณีดังต่อไปนี้ (1) การกระทำการโดยไม่สุจริต หรือประมาทเลินเล่ออย่างร้ายแรง (2) การเปิดเผย หรือเผยแพร่ข้อมูล หรือข้อความอันเป็นเท็จที่อาจทำให้สำคัญผิด หรือปกปิดข้อความจริงที่ควรบอกให้แจ้งในสาระสำคัญซึ่งอาจมีผลกระทบต่อ ตัดสินใจของผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง (3) การกระทำอันไม่เป็นธรรมหรือการเอาเปรียบผู้ลงทุนในการซื้อขายหลักทรัพย์หรือ สัญญาซื้อขายล่วงหน้า หรือมีหรือเคยมีส่วนร่วมหรือสนับสนุนการกระทำ ดังกล่าว		

**10. คุณสุพล จงจินตริक्षा****ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานบัญชีและการเงิน**

อายุ	44
ตำแหน่ง	ประธานสายงานการเงิน (เข้ารับตำแหน่ง 11 พฤศจิกายน 2566)
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง	2 เดือน
สัดส่วนการถือหุ้น	ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี
ประวัติการศึกษา	- ปริญญาโท บริหารธุรกิจ สาขาการเงิน สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ - ปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตร์ สาขาโยธา มหาวิทยาลัยเชียงใหม่
การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)/อื่นๆ	- Director Accreditation Program (DAP) รุ่น 184/2564 - หลักสูตรการเตรียมความพร้อมทางบัญชีและการเงิน (Orientation course) มิถุนายน 2564 โดยศูนย์ส่งเสริมการพัฒนาความรู้ตลาดทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
ประวัติการทำงานย้อนหลังไม่เกิน 5 ปี	
ประวัติการดำรงตำแหน่งในบริษัท	1 พ.ย. 2566 - ปัจจุบัน ประธานสายงานการเงิน 1 พ.ค. 2566 - 31 ต.ค. 66 รักษาการประธานสายงานการเงิน
การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในบริษัทจดทะเบียนอื่น (ปัจจุบันไม่มี)	2564 - 2566 กรรมการ/กรรมการบริหาร/รักษาการประธานเจ้าหน้าที่สายงานการเงินและบัญชี บริษัท โซนิส แอสเสท จำกัด (มหาชน)
การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารในบริษัทอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน (ปัจจุบันไม่มี)	ไม่มี
ไม่มีประวัติการถูกลงโทษจากการทำความผิดตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 หรือ พ.ร.บ. สัญญาซื้อขายล่วงหน้าในระยะเวลา 5 ปีที่ผ่านมาเกี่ยวกับในกรณีดังต่อไปนี้ (1) การกระทำการโดยไม่สุจริต หรือประมาทเลินเล่ออย่างร้ายแรง (2) การเปิดเผย หรือเผยแพร่ข้อมูล หรือข้อความอันเป็นเท็จที่อาจทำให้สำคัญผิด หรือปกปิดข้อความจริงที่ควรบอกให้แจ้งในสาระสำคัญซึ่งอาจมีผลกระทบต่อตลาดการเงินของผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง (3) การกระทำความผิดเป็นกรรมการหรือผู้บริหารในการซื้อขายหลักทรัพย์หรือ สัญญาซื้อขายล่วงหน้า หรือมีหรือเคยมีส่วนร่วมหรือสนับสนุนการกระทำความผิดดังกล่าว	

**11. คุณอังคณา ทองสมัคร****ผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบโดยตรงในการควบคุมดูแลการทำบัญชี****ผู้จัดการส่วนงานบัญชีและการเงิน (เข้ารับตำแหน่ง 1 มกราคม 2567)**

อายุ	48
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง (ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2566)	4 เดือน
สัดส่วนการถือหุ้น	ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ และผู้บริหาร	ไม่มี
ประวัติการศึกษา	ปริญญาตรี บัญชีบัณฑิต มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิต
การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD)/อื่นๆ	ปี 2566 ผ่านการอบรมหลักสูตร การพัฒนาความรู้เรื่องด้านบัญชี (CPD) รวม 15 ชั่วโมง
ประวัติการทำงานย้อนหลังไม่เกิน 5 ปี	
ประวัติการดำรงตำแหน่งในบริษัท	1 มกราคม 2567 - ปัจจุบัน ผู้จัดการส่วนงานบัญชีและการเงิน 1 กันยายน 2566 - 31 ธันวาคม 2566 รัชการผู้จัดการส่วนงานบัญชีและการเงิน
การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารใน บริษัทจดทะเบียนอื่น (ปัจจุบันไม่มี)	2560 - 2565 บริษัท เอ็ม วิชั่น จำกัด(มหาชน) ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน
การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารใน บริษัทอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน (ปัจจุบันไม่มี)	2565 - 2566 บริษัท ทีเอสเอสเค โลจิสติกส์ จำกัด ผู้จัดการฝ่ายบัญชีและการเงิน
ไม่มีประวัติการถูกลงโทษจากการทำความผิดตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 หรือ พ.ร.บ. สัญญาซื้อขายล่วงหน้าในระยะเวลา 5 ปี ที่ผ่านมาเกี่ยวกับในกรณีดังต่อไปนี้ (1) การกระทำการโดยไม่สุจริต หรือประมาทเลินเล่ออย่างร้ายแรง (2) การเปิดเผย หรือเผยแพร่ข้อมูล หรือข้อความอันเป็นเท็จที่อาจทำให้สำคัญผิด หรือปกปิดข้อความจริงที่ควรบอกให้แจ้งในสาระสำคัญซึ่งอาจมีผลกระทบต่อ ตัดสินใจของผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง (3) การกระทำความผิดไม่เป็นธรรมหรือการเอาเปรียบผู้ลงทุนในการซื้อขายหลักทรัพย์หรือ สัญญาซื้อขายล่วงหน้า หรือมีหรือเคยมีส่วนร่วมหรือสนับสนุนการกระทำ ดังกล่าว	

**12. คุณกิตติวรรณ ชัยเทอดศิริ****เลขานุการบริษัท (เข้ารับตำแหน่ง 11 พฤศจิกายน 2565)**

อายุ	42
จำนวนปีที่ดำรงตำแหน่ง (ณ 31 ธันวาคม 2566)	1 ปี 2 เดือน
สัดส่วนการถือหุ้น	ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการ และผู้บริหาร	ไม่มี
ประวัติการศึกษา	<ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาโท นิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยกรุงเทพ - ปริญญาตรี นิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยกรุงเทพ - ประกาศนียบัตร หลักสูตรกฎหมายปกครองและวิธีพิจารณาคดีปกครองตามมาตรฐานที่ ก.ศป.รับรอง รุ่นที่ 12 สำนักงานศาลปกครองและมูลนิธิวิจัยและพัฒนากระบวนการยุติธรรม ทางปกครอง - ประกาศนียบัตร เนติบัณฑิต เนติบัณฑิตยสภา - ประกาศนียบัตร สำนักอบรมวิชาว่าความ สภากายความ
การอบรมจากสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการ บริษัทไทย (IOD)/อื่นๆ	<ul style="list-style-type: none"> - Company Secretary Program รุ่น 60/2557 (IOD) - Board Reporting Program รุ่น 4/2560 (IOD)
ประวัติการทำงานย้อนหลังไม่เกิน 5 ปี	
ประวัติการดำรงตำแหน่งในบริษัท	2565 - ปัจจุบัน เลขาธิการบริษัท บมจ. ทีชาก่อสร้าง
การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารใน บริษัทจดทะเบียนอื่น (ปัจจุบันไม่มี)	2563 - 2565 ผู้เชี่ยวชาญด้านการกำกับดูแลกิจการองค์กร บมจ. แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส 2560 - 2562 เลขาธิการบริษัท บมจ. วิลล่า คุณาลัย 2558 - 2560 เลขาธิการบริษัท บมจ. ไทยลักซ์ เอ็นเตอร์ไพรส์
การดำรงตำแหน่งเป็นกรรมการ/ผู้บริหารใน บริษัทอื่นที่ไม่ใช่บริษัทจดทะเบียน (ปัจจุบันไม่มี)	ไม่มี
ไม่มีประวัติการถูกลงโทษจากการทำความผิดตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 หรือ พ.ร.บ. สัญญาซื้อขายล่วงหน้าในระยะเวลา 5 ปี ที่ผ่านมาเกี่ยวกับในกรณีดังต่อไปนี้ <ol style="list-style-type: none"> (1) การกระทำการโดยไม่สุจริต หรือประมาทเลินเล่ออย่างร้ายแรง (2) การเปิดเผย หรือเผยแพร่ข้อมูล หรือข้อความอันเป็นเท็จที่อาจทำให้สำคัญผิด หรือปกปิดข้อความจริงที่ควรบอกให้แจ้งในสาระสำคัญซึ่งอาจมีผลกระทบต่อ ตัดสินใจของผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง (3) การกระทำอันไม่เป็นธรรมหรือการเอาเปรียบผู้ลงทุนในการซื้อขายหลักทรัพย์หรือ สัญญาซื้อขายล่วงหน้า หรือมีหรือเคยมีส่วนร่วมหรือสนับสนุนการกระทำ ดังกล่าว 	

ເອກສານແບບ 2



**เอกสารแบบ 2****รายละเอียดเกี่ยวกับกรรมการของบริษัทย่อยบริษัทร่วมและบริษัทที่เกี่ยวข้อง**

: ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทยังไม่มีบริษัทย่อย หรือ บริษัทร่วม

ชื่อกรรมการ	TEKA	บริษัทที่เกี่ยวข้อง (บริษัทจำกัด)		
		วานิช โฮลดิ้ง	ทีชา ธุรกิจ	ทีชา เรียวเอสเตท
1. ดร. วัชรุณ ใจยกาใจ	//	-	-	-
2. ดร. วีระศักดิ์ วานิชวัฒน์	/	X	X	X
3. คุณไพโรจน์ อานามวัฒน์	AC	-	-	-
4. คุณสมชาย วานิชวัฒน์	X	X	X	X
5. คุณประเสริฐ ภัทรดิลก	AC	-	-	-
6. คุณพูลสวัสดิ์ เผ่าประพันธ์	AC	-	-	-
7. คุณศิริวรรณ ศักดิ์สุริยา	X	X	X	X

// = ประธานกรรมการ

/ = รองประธานกรรมการ

AC = กรรมการตรวจสอบ

X = กรรมการ

เอกสารแนบ 3





เอกสารแบบ 3

บริษัท ไอเอ ซิกเนเจอร์ จำกัด เป็นหน่วยงานภายนอก (Outsource) ที่รับหน้าที่เป็นผู้ตรวจสอบภายในของบริษัท โดยหัวหน้าทีมตรวจสอบภายในมีคุณสมบัติวุฒิการศึกษา และประสบการณ์ในการทำงาน ดังนี้

นายสุริย ตานวานิชกุล

(ผู้ได้รับมอบหมายจากบริษัท ไอเอ ซิกเนเจอร์ จำกัด ให้เป็นหัวหน้างานตรวจสอบภายใน)

อายุ	41
ตำแหน่ง	หัวหน้างานตรวจสอบภายใน
สัดส่วนการถือหุ้น	ถือหุ้นทางตรง ไม่มี ถือหุ้นทางอ้อม ไม่มี
ความสัมพันธ์ทางครอบครัวระหว่างกรรมการและผู้บริหาร	ไม่มี
ประวัติการศึกษา และการอบรมที่เกี่ยวข้อง	<ul style="list-style-type: none"> - ปริญญาโท การบัญชีภาคพิเศษ มหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ - ปริญญาโท บริหารธุรกิจ (สาขาการจัดการการตลาด) มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิต - ปริญญาตรี การบัญชี มหาวิทยาลัยธุรกิจบัณฑิต - วุฒิบัตรผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย (CPIAT) สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย - ผู้ตรวจสอบประเมินอิสระ รับรอง CAC SME Certification โครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทย ในการต่อต้านทุจริต (Thai CAC) - วุฒิบัตร Data Protection Foundation, Data Protection Practitioner, Data Protection Officer ACIS Professional Center - Forensic Accounting Certification (FAC#93) สาขาวิชาชีพบัญชี - The Institute of Internal Auditors (IIA) 's Endorsed Internal Auditing Program (EIAP) จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย - อบรม Director Certificate Program (DCP) รุ่นที่ 238/2560 สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD) - Anti-Corruption the Practical Guide (ACPG) สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD)

ประวัติการทำงานย้อนหลังไม่เกิน 5 ปี

2564 – ปัจจุบัน	: ประธานกรรมการบริหาร บริษัท ซิกเนเจอร์ กรุ๊ป โฮลดิ้ง จำกัด
2563 – ปัจจุบัน	: กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ (วาระ 2 ปี พ.ศ. 2563 - พ.ศ. 2565) คณะบริหารธุรกิจ มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลรัตนโกสินทร์
2557 – ปัจจุบัน	: กรรมการผู้จัดการ บริษัท ไอเอ ซิกเนเจอร์ จำกัด
2562 – 2564	: กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ (วาระ 2 ปี พ.ศ. 2562 - พ.ศ. 2564) สมาคมผู้ตรวจสอบภายในแห่งประเทศไทย
2564	: อาจารย์พิเศษ มหาวิทยาลัยเทคโนโลยีราชมงคลรัตนโกสินทร์
2563 – 2564	: อาจารย์พิเศษ สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง
2562 – 2563	: อาจารย์พิเศษ มหาวิทยาลัยมหิดล วิทยาเขตกาญจนบุรี
2561	: วิทยากรพิเศษร่วมบรรยาย (หลักสูตร “IPO Roadmap CEO – Executive Program” Module 4 : Business Systems & Internal Control) ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ประวัติการถูกลงโทษจากการทำความผิดตาม พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ.2535 หรือ พ.ร.บ. สัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ.2546 ในระยะเวลา 5 ปีที่ผ่านมาที่เกี่ยวข้องต่อไปนี้

(1) การกระทำความผิดโดยไม่สุจริต หรือประมาทเลินเล่ออย่างร้ายแรง - ไม่มี -

(2) การเปิดเผย หรือเผยแพร่ข้อมูล หรือข้อความอันเป็นเท็จที่อาจทำให้สำคัญผิด หรือปกปิดความจริงที่ควรบอกให้แจ้งในสาระสำคัญซึ่งอาจมีผลกระทบต่อการตัดสินใจของผู้ถือหุ้น ผู้ลงทุน หรือ ผู้ที่เกี่ยวข้อง - ไม่มี -

(3) การกระทำความผิดไม่เป็นธรรมหรือการเอาเปรียบผู้ลงทุนในการซื้อขายหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หรือมีหรือเคยมีส่วนร่วมหรือสนับสนุนการกระทำความผิดกล่าว - ไม่มี -

ເອກສານແບບ 4





เอกสารแบบ 4

ทรัพย์สินที่ใช้ในการประกอบธุรกิจ

ทรัพย์สินถาวรหลัก

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 รายการและมูลค่าสุทธิตามบัญชีหลังหักค่าเสื่อมราคาสะสมของทรัพย์สินถาวรที่ใช้ในการประกอบธุรกิจของบริษัทฯ ตามที่ปรากฏในงบการเงินเฉพาะกิจการของบริษัทฯ มีรายละเอียด ดังนี้

รายการ	มูลค่าสุทธิตามบัญชี (ล้านบาท)	ลักษณะกรรมสิทธิ์	การผูกพัน
	31 ธันวาคม 2566		
ที่ดิน	5.16	เจ้าของ	ปลอดรายละเอียดในข้อ (ก)
อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร	0.01	เจ้าของ	ปลอดรายละเอียดในข้อ (ก)
บ้านพักและสำนักงานเคลื่อนที่	1.78	เจ้าของ	ปลอดการผูกพัน
เครื่องจักรและอุปกรณ์ ¹	10.24	เจ้าของ	ปลอดการผูกพัน
เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และเครื่องใช้สำนักงาน	4.64	เจ้าของ	ปลอดการผูกพัน
ยานพาหนะ	1.17	เจ้าของ	ปลอดการผูกพัน
รวม	23.00		

หมายเหตุ: 1 บริษัทฯ มีมูลค่าเครื่องจักรและอุปกรณ์ในงบการเงินที่ค่อนข้างน้อยเนื่องจาก โดยการประกอบธุรกิจปกติของบริษัทฯ นั้นจะมีการว่าจ้างผู้รับเหมาช่วงเพื่อดำเนินการก่อสร้างแก่บริษัทฯ ซึ่งผู้รับเหมาช่วงรายต่างๆ จะมีเครื่องจักรและอุปกรณ์เป็นของตนเองอยู่แล้ว ส่งผลให้บริษัทฯ ไม่จำเป็นต้องมีเครื่องจักรและอุปกรณ์จำนวนมากในงบการเงินของบริษัทฯ ทั้งนี้ เครื่องจักรและอุปกรณ์ของบริษัทฯ ประกอบด้วย ทาวเวอร์เครน ลิฟท์โดยสาร และเครื่องมือเครื่องใช้ขนาดเล็กสำหรับการก่อสร้าง เป็นหลัก

ทั้งนี้ รายการทรัพย์สินถาวรของบริษัทฯ ตามที่แสดงไว้ข้างต้นสามารถแสดงรายละเอียดตามประเภทของทรัพย์สินได้ดังนี้

(ก) ที่ดิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 ที่ดินของบริษัทฯ มีรายละเอียด ดังนี้

สินทรัพย์ / ที่ตั้ง	พื้นที่	วัตถุประสงค์ การถือครอง	มูลค่าสุทธิตามบัญชี (ล้านบาท)	ลักษณะกรรมสิทธิ์	การผูกพัน
			31 ธันวาคม 2565		
ที่ดินโฉนดเลขที่ 42688 ตั้งอยู่ที่เลขที่ 47/7 หมู่ที่ 4 ตำบล บึงชำอ้อ อำเภอนองเสือ จังหวัด ปทุมธานี	15 ไร่	เพื่อใช้เป็นโกดัง เก็บเครื่องจักรและ อุปกรณ์ที่ใช้ในการ ดำเนินธุรกิจ	4.45	เจ้าของ	ปลอดการผูกพัน
ที่ดินโฉนดเลขที่ 52307 และเลขที่ 52308 ตั้งอยู่ที่เลขที่ 47/7 หมู่ที่ 4 ตำบล บึงชำอ้อ อำเภอนองเสือ จังหวัด ปทุมธานี	80.9 ตารางวา	เพื่อใช้เป็นโกดัง เก็บเครื่องจักรและ อุปกรณ์ที่ใช้ในการ ดำเนินธุรกิจ	0.71	เจ้าของ	ปลอดการผูกพัน
		รวม	5.16		

**(ข) อาคารและส่วนปรับปรุงอาคาร**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 อาคารและส่วนปรับปรุงอาคารของบริษัทฯ มีรายละเอียด ดังนี้

สินทรัพย์	พื้นที่	วัตถุประสงค์ การถือครอง	มูลค่าสุทธิตามบัญชี (ล้านบาท)	ลักษณะกรรมสิทธิ์	การผูกพัน
			31 ธันวาคม 2566		
อาคารและส่วนปรับปรุง ของสำนักงานใหญ่	เลขที่ 28 ซอยงามวงศ์วาน 6 ตำบลบางเขน อำเภอเมืองนนทบุรี จังหวัดนนทบุรี	เพื่อใช้เป็นสำนักงาน ใหญ่	0.01	เจ้าของ	ปลอดการผูกพัน
อาคารและส่วนปรับปรุง ของสโตร์กลาง	เลขที่ 47/7 หมู่ที่ 4 ตำบล ลับช้างอ้อ อำเภอหนองเสือ จังหวัดปทุมธานี	เพื่อใช้เป็นโกดังเก็บ เครื่องจักรและอุปกรณ์ที่ ใช้ในการดำเนินธุรกิจ	0.00	เจ้าของ	ปลอดการผูกพัน
		รวม	0.01		

(ค) บ้านพักและสำนักงานเคลื่อนที่

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บ้านพักและสำนักงานเคลื่อนที่ของบริษัทฯ มีรายละเอียด ดังนี้

สินทรัพย์	วัตถุประสงค์ การถือครอง	มูลค่าสุทธิตามบัญชี (ล้านบาท)	ลักษณะกรรมสิทธิ์	การผูกพัน
		31 ธันวาคม 2566		
บ้านพัก	เพื่อใช้เป็นที่พักของพนักงานที่อยู่ ในไซต์งานก่อสร้าง	1.75	เจ้าของ	ปลอดการผูกพัน
สำนักงานเคลื่อนที่	เพื่อใช้เป็นสำนักงานของไซต์งาน ก่อสร้าง	0.03	เจ้าของ	ปลอดการผูกพัน
	รวม	1.78		

(ง) สินทรัพย์อื่นๆ

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 สินทรัพย์อื่นๆ ของบริษัทฯ มีรายละเอียด ดังนี้


สินทรัพย์	วัตถุประสงค์ การถือครอง	มูลค่าสุทธิตามบัญชี (ล้านบาท)	ลักษณะกรรมสิทธิ์	การผูกพัน
		31 ธันวาคม 2566		
เครื่องจักรและอุปกรณ์	เพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจ	10.24	เจ้าของ	ปลอดการผูกพัน
เครื่องตกแต่ง ติดตั้ง และเครื่องใช้ สำนักงาน	เพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจ	4.64	เจ้าของ	ปลอดการผูกพัน
ยานพาหนะ	เพื่อใช้ในการดำเนินธุรกิจ	1.17	เจ้าของ	ปลอดการผูกพัน
	รวม	16.05		

**(จ) สันทรัพย์ไม่มีตัวตน**

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 สันทรัพย์ไม่มีตัวตนของบริษัทฯ เท่ากับ 4.97 ล้านบาท ตามลำดับ โดยเป็นระบบปฏิบัติการและสิทธิในการใช้โปรแกรมคอมพิวเตอร์ที่ใช้ในสำนักงาน เป็นต้น

(ฉ) เครื่องหมายการค้า

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566 บริษัทมีการจดทะเบียนเครื่องหมายการค้ากับกรมทรัพย์สินทางปัญญา กระทรวงพาณิชย์ โดยมีรายละเอียด ดังต่อไปนี้

เครื่องหมายการค้า	คำอธิบาย	ทะเบียนเลขที่	วันที่จดทะเบียน	วันที่สิ้นสุดอายุ
	จำพวกที่ 37 ก่อสร้างโครงสร้าง อาคาร	211124105	29 สิงหาคม 2562	28 สิงหาคม 2572

ເອກສານແບບ 5





เอกสารแนบ 5

นโยบายและแนวปฏิบัติการกำกับดูแลกิจการ จรรยาบรรณธุรกิจ และนโยบายอื่นๆที่เกี่ยวข้องกับกฎบัตรต่างๆ ฉบับเต็ม

ชื่อนโยบาย	Link
1. นโยบายการกำกับดูแลกิจการ	https://investor.tekacon.com/th/corporate-governance/corporate-governance-policy
2. จรรยาบรรณและจริยธรรมในการดำเนินธุรกิจ	
3. นโยบายการรายงานการถือครองหลักทรัพย์และการใช้ข้อมูลภายใน	
4. นโยบายการขับเคลื่อนธุรกิจเพื่อความยั่งยืน	
5. นโยบายบริหารความเสี่ยง	
6. นโยบายการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน	https://investor.tekacon.com/th/corporate-governance/anti-corruption
7. นโยบายการแจ้งเบาะแสและข้อร้องเรียน	
8. นโยบายสิทธิมนุษยชน	
9. จรรยาบรรณในการดำเนินธุรกิจสำหรับคู่ค้า	
กฎบัตร	
1. กฎบัตรคณะกรรมการบริษัทฯ	https://investor.tekacon.com/th/corporate-governance/corporate-governance-policy
2. กฎบัตรคณะกรรมการตรวจสอบ	
3. กฎบัตรคณะกรรมการสรรหาและพิจารณาค่าตอบแทน	
4. กฎบัตรคณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน	
5. กฎบัตรคณะกรรมการประธานเจ้าหน้าที่บริหาร	
6. กฎบัตรประธานเจ้าหน้าที่บริหารสายงานงานเงิน CFO	
7. กฎบัตรเลขาธิการบริษัทฯ	
8. กฎบัตรของสำนักตรวจสอบภายใน	

ເອກສານແບບ 6



ESG Content Index

ผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืน - บิตสิ่งแวดล้อม

SET	ข้อมูล	หน่วย	2564	2565	2566	หมายเหตุ
E1 นโยบายและการปฏิบัติตามมาตรฐานการจัดการด้านสิ่งแวดล้อม						
E1.2C	จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ละเมิดกฎหมาย หรือการ สร้างผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อมพร้อมอธิบายมาตรการ แก้ไข	จำนวนกรณี	0	0	0	-
E1.3R	มูลค่าความเสียหายหรือค่าปรับที่เกิดจากการละเมิด กฎหมายหรือการสร้างผลกระทบด้านสิ่งแวดล้อม	บาท	0	0	0	-
E2 การจัดการพลังงาน						
E2.2C	ปริมาณการใช้พลังงานรวม (ไฟฟ้า/เชื้อเพลิง)	kWh	N/A	N/A	174,482	-
E2.2C	ปริมาณการใช้ไฟฟ้า	kWh	107,793	103,641	115,308	ครอบคลุมการดำเนินงานของ สำนักงานใหญ่เท่านั้น
E2.2C	ปริมาณพลังงานเชื้อเพลิง	kWh	N/A	N/A	59,174	ครอบคลุมการดำเนินงานของ สำนักงานใหญ่เท่านั้น
E2.2C	- ปริมาณเชื้อเพลิง (เบนซิน)	L	N/A	N/A	6,549.6	ครอบคลุมการดำเนินงานของ สำนักงานใหญ่เท่านั้น
E2.5R	ปริมาณการใช้พลังงานต่อหน่วย (energy intensity)	kWh/คน	N/A	N/A	561	-
E3 การจัดการน้ำ						
E3.2C	ปริมาณการใช้น้ำ	ลูกบาศก์เมตร	N/A	N/A	4,394	ปริมาณการใช้น้ำทั้งดึก 5,859 หารจำนวนชั้น 6.5 แล้วคูณด้วย ชั้นที่บริษัทเช่า 4.5 ชั้น
E3.4R	ปริมาณการใช้น้ำต่อหน่วย (water intensity)	ลูกบาศก์เมตร/คน	N/A	N/A	14	-
E3.5R	ร้อยละของน้ำเสียที่ได้รับการบำบัดก่อนทิ้ง	%	100	100	100	-
E4 การจัดการขยะและของเสีย						
E4.2C	ปริมาณการเกิดของเสีย	กิโลกรัม	N/A	N/A	4,284	-
E4.2C	<i>ปริมาณการเกิดของเสียอันตราย</i>	กิโลกรัม	N/A	N/A	19.5	ครอบคลุมเฉพาะขยะ อิเล็กทรอนิกส์เท่านั้น
E4.2C	<i>ปริมาณการเกิดของเสียไม่อันตราย</i>	กิโลกรัม	N/A	N/A	4,264	ระยะเวลาในการจัดเก็บข้อมูลตั้งแต่ เดือนกันยายน- ธันวาคม โดย ครอบคลุมการดำเนินงานของ สำนักงานใหญ่เท่านั้น
E4.4R	ปริมาณขยะและของเสียที่ผ่านกระบวนการ reuse และ/ หรือ recycle	กิโลกรัม	N/A	N/A	435.5	ครอบคลุมการดำเนินงานของ สำนักงานใหญ่เท่านั้น
E5 การจัดการก๊าซเรือนกระจก						
E5.2C	ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางตรง <u>ขอบเขตที่ 1</u> (Scope 1)	ตัน คาร์บอนไดออกไซด์ เทียบเท่า	N/A	N/A	14,880	ครอบคลุมการดำเนินงานของ สำนักงานใหญ่เท่านั้น
E5.2C	ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกทางอ้อมจากการใช้ พลังงาน <u>ขอบเขตที่ 2 (Scope 2)</u>	ตัน คาร์บอนไดออกไซด์ เทียบเท่า	53,886	51,810	57,642	ครอบคลุมการดำเนินงานของ สำนักงานใหญ่เท่านั้น

ESG Content Index

ผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืน - บิตสิ่งแวดล้อม

SET	ข้อมูล	หน่วย	2564	2565	2566	หมายเหตุ
E5.5R	ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกรวมของขอบเขตที่ 1 ขอบเขตที่ 2 และขอบเขตที่ 3	ตัน คาร์บอนไดออกไซด์ เทียบเท่า	N/A	N/A	72,523	-
E5.6R	ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกต่อหน่วย (carbon intensity)	ตัน คาร์บอนไดออกไซด์ เทียบเท่า/คน	N/A	N/A	233	-

ESG Content Index

ผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืน - บิตสังคม

SET	ข้อมูล	หน่วย	2564		2565		2566		หมายเหตุ
S1 สิทธิมนุษยชน									
S1.3R	จำนวนเหตุการณ์ที่เกี่ยวข้องกับการละเมิดสิทธิมนุษยชน พร้อมมาตรการแก้ไขและเยียวยา	จำนวนกรณี	0		0		0		-
S2 การปฏิบัติต่อแรงงานอย่างเป็นธรรม									
การจ้างงาน									
S2.1C	พนักงาน		ชาย	หญิง	ชาย	หญิง	ชาย	หญิง	
S2.1C	พนักงานทั้งหมด	คน	180	119	166	122	185	126	ครอบคลุมพนักงานประจำ ชั่วคราวและรายเดือน
S2.1C	พนักงานแบ่งจำแนกตามภูมิภาค		ชาย	หญิง	ชาย	หญิง	ชาย	หญิง	
S2.1C	กรุงเทพมหานคร และปริมณฑล	คน	N/A	N/A	N/A	N/A	76	59	ครอบคลุมพนักงานประจำ ชั่วคราวและรายเดือน
S2.1C	ภาคเหนือ	คน	N/A	N/A	N/A	N/A	16	5	ครอบคลุมพนักงานประจำ ชั่วคราวและรายเดือน
S2.1C	ภาคกลาง	คน	N/A	N/A	N/A	N/A	22	22	ครอบคลุมพนักงานประจำ ชั่วคราวและรายเดือน
S2.1C	ภาคตะวันออกเฉียงเหนือ	คน	N/A	N/A	N/A	N/A	55	27	ครอบคลุมพนักงานประจำ ชั่วคราวและรายเดือน
S2.1C	ภาคใต้	คน	N/A	N/A	N/A	N/A	13	9	ครอบคลุมพนักงานประจำ ชั่วคราวและรายเดือน
S2.1C	ภาคตะวันออก	คน	N/A	N/A	N/A	N/A	3	4	ครอบคลุมพนักงานประจำ ชั่วคราวและรายเดือน
S2.1C	จำนวนพนักงานสัญญาจ้างทั้งหมด (ผู้รับเหมาทั้งหมดรวมถึงพนักงาน		ชาย	หญิง	ชาย	หญิง	ชาย	หญิง	
S2.1C	ประเทศไทย	คน	254		222		133	120	-
S2.1C	พม่า	คน	360		454		123	72	-
S2.1C	กัมพูชา	คน					133	129	-
S2.1C	จำนวนพนักงานตามประเภท		ชาย	หญิง	ชาย	หญิง	ชาย	หญิง	
S2.1C	จำนวนพนักงานประจำทั้งหมด	คน	N/A	N/A	N/A	N/A	168	125	-
S2.1C	จำนวนพนักงานชั่วคราว	คน	N/A	N/A	N/A	N/A	17	1	-

ESG Content Index

ผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืน - บิตสังคม

SET	ข้อมูล	หน่วย	2564		2565		2566		หมายเหตุ
S2.1C	พนักงานจำแนกตามระดับตำแหน่ง		ชาย	หญิง	ชาย	หญิง	ชาย	หญิง	
S2.1C	CEO & ประธานเจ้าหน้าที่สายงาน	คน	4	1	4	1	4	1	ครอบคลุมประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง
S2.1C	ผู้บริหาร	คน	33	7	31	11	34	11	ครอบคลุมผู้จัดการแผนก ผู้จัดการส่วน และผู้จัดการฝ่าย
S2.1C	พนักงานอาวุโสและพนักงานระดับปฏิบัติการ		143	111	131	110	147	114	-
S2.1C	พนักงานแบ่งตามอายุ		ชาย	หญิง	ชาย	หญิง	ชาย	หญิง	
S2.1C	น้อยกว่า 30 ปี	คน	N/A	N/A	N/A	N/A	34	34	-
S2.1C	ร้อยละ	ร้อยละ	N/A	N/A	N/A	N/A	18	27	-
S2.1C	30 – 50 ปี	คน	N/A	N/A	N/A	N/A	120	85	-
S2.1C	ร้อยละ	ร้อยละ	N/A	N/A	N/A	N/A	65	67	-
S2.1C	มากกว่า 50 ปี	คน	N/A	N/A	N/A	N/A	31	7	-
S2.1C	ร้อยละ	ร้อยละ	N/A	N/A	N/A	N/A	17	6	-
S2.2C	จำนวนพนักงานผู้พิการและ/หรือผู้สูงอายุ	คน	N/A	N/A	N/A	N/A	4	7	-
จ่ายค่าตอบแทน									
S2.3C	ค่าตอบแทนรวมของพนักงานที่ไม่ใช่ผู้บริหาร	ล้านบาท	206.84		263.77		275.44		ครอบคลุมพนักงานระดับผู้จัดการ พนักงานอาวุโสและเจ้าหน้าที่
S2.3C	ค่าตอบแทนรวมของพนักงานที่เป็นผู้บริหาร	ล้านบาท	14.52		16.31		16.78		ครอบคลุมประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง
S2.4C	ร้อยละของพนักงานที่เป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	ร้อยละ	36.45		41.67		48.55		-
S2.5R	ความแตกต่างของค่าตอบแทนระหว่างเพศ	หญิง:ชาย	27,053 : 39,737		29,838 : 42,103		30,277 : 42,327		-
การพัฒนาพนักงาน									
S2.7C	จำนวนชั่วโมงอบรมความรู้เสี่ยงของพนักงาน	ชั่วโมงต่อคน	N/A		N/A		10.25		-
S2.10R	จำนวนค่าใช้จ่ายเพื่อการพัฒนาพนักงาน	บาท	N/A		N/A		674,062		-

ESG Content Index

ผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืน - บิตังคม

SET	ข้อมูล	หน่วย	2564	2565	2566	หมายเหตุ
การส่งเสริมความสัมพันธ์ และการมีส่วนร่วมกับพนักงาน						
S2.17C	ร้อยละของพนักงานที่ลาออกโดยสมัครใจ	ร้อยละ	15.97	22.77	24.48	-
S2.18C	จำนวนข้อพิพาทด้านแรงงานที่สำคัญ พร้อม มาตรการแก้ไข	จำนวนกรณี	0	0	0	-

ESG Content Index

ผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืน - บิตัสคอม

SET	ข้อมูล	หน่วย	2564	2565	2566	หมายเหตุ
CON-S1 การเคารพความแตกต่างและความเสมอภาค						
CON-S1.2	ข้อมูลของพนักงานจำแนกตามเพศและสัญชาติ					
CON-S1.2	-ไทย	คน	254	222	253	-
CON-S1.2	-พม่า	คน	360	454	195	-
CON-S1.2	-กัมพูชา	คน			262	-
CON-S1.3	จำนวนเหตุการณ์หรือข้อร้องเรียนเกี่ยวกับการละเมิดสิทธิ ความเสมอภาค และการปฏิบัติต่อแรงงานอย่างไม่เป็นธรรม พร้อมมาตรการแก้ไขและเยียวยา	ครั้ง	0	0	0	-
CON-S2 การส่งเสริมแรงงานสตรี						
CON-S2.2	จำนวนพนักงานผู้หญิง จำแนกตามระดับตำแหน่ง					
CON-S2.2	- ผู้บริหาร	คน	1	1	1	ครอบคลุมประธานเจ้าหน้าที่บริหาร และผู้บริหารระดับสูง
CON-S2.2	- พนักงานในตำแหน่งผู้จัดการขึ้นไป	คน	7	11	11	ครอบคลุมผู้จัดการส่วน ผู้จัดการฝ่าย และผู้จัดการแผนก
CON-S2.2	- พนักงาน	คน	111	110	114	ครอบคลุมพนักงานอาวุโสและเจ้าหน้าที่
CON-S3.3	ร้อยละของพนักงานที่ได้รับค่าจ้างเท่ากับหรือมากกว่าอัตราค่าจ้างขั้นต่ำที่กฎหมายกำหนด	ร้อยละ	100	100	100	-
S2 ความปลอดภัย อาชีวอนามัย และสภาพแวดล้อมในการทำงาน						
S2.13C	การเสียชีวิตจากการบาดเจ็บเนื่องจากการทำงาน					
S2.13C	พนักงาน	คน	0	0	0	-

ESG Content Index

ผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืน - บิตัสสม

SET	ข้อมูล	หน่วย	2564	2565	2566	หมายเหตุ
S2.13C	ผู้รับเหมา	คน	0	0	0	-
S2.13C	จำนวนเหตุการณ์หรือกรณีบาดเจ็บจากการทำงานถึงขั้นหยุดงาน	กรณี	0	0	0	-
S2.13C	การเจ็บป่วยจากการทำงาน					
S2.13C	พนักงาน	คน	0	0	0	-
S2.13C	ผู้รับเหมา	คน	0	0	0	-
S2.13C	การบาดเจ็บจากการทำงาน (น้อยกว่า 3 วัน)					
S2.13C	พนักงาน	คน	0	0	0	-
S2.13C	ผู้รับเหมา	คน	6	2	5	-
S2.13C	การบาดเจ็บจากการทำงาน (มากกว่า 3 วัน)					
S2.13C	พนักงาน	คน	0	0	0	-
S2.13C	ผู้รับเหมา	คน	1	1	4	-
S2.15R	อัตราการบาดเจ็บจากการทำ งานถึงขั้นหยุดงาน (Lost Time Injury Frequency Rate: LTIFR)	คน/200,000 ชั่วโมงการทำงาน	1.121795	0.480769	1.276378	-
S4 ความรับผิดชอบต่อชุมชน/สังคม						
S4.3C	จำนวนข้อพิพาทกับชุมชน/สังคม พร้อมมาตรการแก้ไข	จำนวนกรณี	0	0	0	-
S4.6R	จำนวนเงินรวมที่ใช้ในโครงการหรือกิจกรรม เพื่อการพัฒนาและช่วยเหลือชุมชน/สังคม	บาท	N/A	171,008	128,236	-

ESG Content Index

ผลการดำเนินงานด้านความยั่งยืน - มิติบรรษัทภิบาลและเศรษฐกิจ

SET	ข้อมูล	หน่วย	2564	2565	2566	หมายเหตุ
G1 องค์ประกอบของคณะกรรมการ						
โครงสร้างคณะกรรมการ						
G1.2C	จำนวนกรรมการทั้งคณะ	คน	7	7	7	-
G1.3C	จำนวนกรรมการอิสระ	คน	4	4	4	-
G1.4C	จำนวนกรรมการที่ไม่ได้เป็นผู้บริหาร	คน	4	4	4	-
G1.5C	จำนวนกรรมการหญิง	คน	2	2	1	-
G1.8C	จำนวนกรรมการอิสระในคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด					
G1.8C	คณะกรรมการตรวจสอบ	คน	3	3	3	-
G1.8C	คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผู้สมัคร	คน	2	2	2	-
G1.8C	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยง	คน	1	1	1	-
G1.10C	จำนวนปีการดำรงตำแหน่งของกรรมการรายบุคคล					
G1.10C	คุณวิฑูรย์ เจียกเจิม	ปี	4	4	4	-
G1.10C	คุณวีระศักดิ์ วาณิชวัฒน์	ปี	4	4	4	-
G1.10C	คุณประเสริฐ ภัทรดิลก	ปี	4	4	4	-
G1.10C	คุณไพโรจน์ อานามวัฒน์	ปี	4	4	4	-
G1.10C	คุณพูลสวัสดิ์ ฝาประพันธ์	ปี	N/A	N/A	0.7	-
G1.10C	คุณสมชาย วาณิชวัฒน์	ปี	4	4	4	-
G1.10C	คุณศิริวรรณ ศักดิ์สุริยา	ปี	4	4	4	-
บทบาทและความรับผิดชอบของคณะกรรมการ						
G1.11C	จำนวนครั้งการประชุมของคณะกรรมการบริษัท	ครั้ง	5	5	4	-
G1.11C	จำนวนผู้เข้าประชุมของคณะกรรมการบริษัท	ร้อยละ	100	100	100	-
G1.13C	จำนวนครั้งการประชุมของคณะกรรมการตรวจสอบ	ครั้ง	4	4	4	-
G1.15C	จำนวนครั้งการประชุมของคณะกรรมการชุดย่อยแต่ละชุด					
G1.15C	คณะกรรมการสรรหาและพิจารณาผู้สมัคร	ครั้ง	2	3	3	-
G1.15C	คณะกรรมการบริหารความเสี่ยงและความยั่งยืน	ครั้ง	1	1	2	-
คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหารระดับสูง						
G1.22C	จำนวนคำตอบแทนของกรรมการรายบุคคล					
G1.22C	คุณวิฑูรย์ เจียกเจิม	บาท	N/A	405,000	280,000	บริษัทฯ พิจารณาให้คำตอบแทนกรรมการที่เป็นกรรมการอิสระ
G1.22C	คุณประเสริฐ ภัทรดิลก	บาท	N/A	464,000	376,000	บริษัทฯ พิจารณาให้คำตอบแทนกรรมการที่เป็นกรรมการอิสระ
G1.22C	คุณไพโรจน์ อานามวัฒน์	บาท	N/A	437,000	349,000	บริษัทฯ พิจารณาให้คำตอบแทนกรรมการที่เป็นกรรมการอิสระ
G1.22C	คุณพูลสวัสดิ์ ฝาประพันธ์	บาท	N/A	N/A	244,000	บริษัทฯ พิจารณาให้คำตอบแทนกรรมการที่เป็นกรรมการอิสระ
G1.25C	จำนวนคำตอบแทนรวมของผู้บริหารระดับสูง	ล้านบาท	14.52	16.31	16.78	-
จรรยาบรรณธุรกิจ						
G1.36C	จำนวนกรณีการละเมิดจรรยาบรรณธุรกิจ หรือการทุจริตคอร์รัปชันพร้อมมาตรการแก้ไข	จำนวนกรณี	0	0	0	-

SET	ข้อมูล	หน่วย	2564	2565	2566	หมายเหตุ
G3 การบริหารความเสี่ยงด้านความยั่งยืน						
CON-G2.2	จำนวนครั้งของการซ้อมเหตุฉุกเฉินและภาวะวิกฤต	ครั้ง	1	1	1	-
CON-G2.3	จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ที่ทำให้เกิดการหยุดชะงักทางธุรกิจ พร้อมมาตรการแก้ไข	จำนวนกรณี	0	0	0	-
G5 การพัฒนานวัตกรรม						
G5.3C	ค่าใช้จ่ายการวิจัยและพัฒนานวัตกรรม	บาท	60,000	60,000	60,000	-
G5.3C	จำนวนโครงการที่เข้าร่วม	โครงการ	21	18	15	-
CMA-G1 ความปลอดภัยทางไซเบอร์และการป้องกันข้อมูลส่วนบุคคล						
CMA-G1.2	ร้อยละของจำนวนโครงสร้างพื้นฐานด้านเทคโนโลยีที่ได้รับการรับรองมาตรฐานด้านความปลอดภัยทางไซเบอร์ เช่น ISO 27001 หรือมาตรฐานอื่น ๆ เป็นต้น	%	0	0	0	-
CMA-G1.4	ร้อยละของพนักงานที่ได้รับการอบรม ด้านความปลอดภัยทางไซเบอร์ และการใช้ข้อมูลส่วนบุคคล	%	80	100	100	- ในปี พ.ศ. 2564 บริษัทฯ จัดให้มีการอบรมพนักงานด้านความปลอดภัยทางไซเบอร์ และการใช้ข้อมูลส่วนบุคคล โดยมีพนักงานเข้าร่วมคิดเป็นร้อยละ 80 ของพนักงานทั้งหมด - ในปี พ.ศ. 2565-2566 บริษัทฯ จัดให้มีการอบรมพนักงานใหม่ด้านความปลอดภัยทางไซเบอร์ และการใช้ข้อมูลส่วนบุคคล โดยพนักงานใหม่ทุกคนได้เข้าร่วมการอบรมของบริษัทฯ
CMA-G1.5	จำนวนเหตุการณ์หรือกรณีที่บริษัทถูกโจมตีทางไซเบอร์ พร้อมมาตรการแก้ไข	จำนวนกรณี	0	0	0	-
CMA-G1.6	จำนวนเหตุการณ์หรือกรณีข้อมูลส่วนบุคคลรั่วไหลพร้อมมาตรการแก้ไข	จำนวนกรณี	0	0	0	-
CON-G1 คุณภาพของผลิตภัณฑ์						
CON-G1.2	จำนวนกรณีหรือเหตุการณ์ร้องเรียนเกี่ยวกับคุณภาพของผลิตภัณฑ์พร้อมมาตรการแก้ไขและเยียวยา	ครั้ง	0	0	0	-
S3 ความรับผิดชอบต่อลูกค้า/ผู้บริโภค						
S3.2C	จำนวนกรณีข้อมูลลูกค้ารั่วไหลพร้อมมาตรการแก้ไข	จำนวนกรณี	0	0	0	-
S3.3C	จำนวนเหตุการณ์หรือข้อร้องเรียนที่เกี่ยวกับการละเมิดสิทธิผู้บริโภค พร้อมมาตรการแก้ไข	จำนวนกรณี	0	0	0	-



C O N S T R U C T I O N

